**Корректировка долгосрочных тарифов**
на тепловую энергию на 2018 годы
**ОАО «Бугульминское предприятие тепловых сетей».**

тарифное дело №20-12/тэ

Постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) от 20.11.2015 №5-34/тэ установлены долгосрочные тарифы на тепловую энергию на 2016-2018 годы, поставляемую ОАО «Бугульминское предприятие тепловых сетей» потребителям. Постановлением Госкомитета от 09.12.2016 № 5-33/тэ долгосрочные тарифы были скорректированы и установлены в следующих размерах:

| | 1 полугодие | Отклонение | 2 полугодие | Отклонение |
|---|---|---|---|---|
| **2016 год** | 1583,78 | 100% | 1638,19 | 103,4% |
| **2017 год** | 1638,19 | 100% | 1670,54 | 102,0% |
| **2018 год** | 1670,54 | 100% | 1723,21 | 103,4% |

В соответствии с постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 № 1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» и заявления организации для расчета тарифов на 2016-2018 годы принято решение о применении **метода индексации установленных тариф** (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.

На основании заявления ОАО «Бугульминское предприятие тепловых сетей» (далее - ОАО «Бугульминское ПТС») от 12.04.2017 № 391 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 «Бугульминское ПТС» расположено по адресу 423234, РТ, г. Бугульма, ул. Гафиатуллина, д.30.

Руководитель организации - генеральный директор Халимов Азат Хайдарович.

Организация применяет **общую систему налогообложения.**

**ИНН 1645021727/ КПП164501001**

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

Организация занимается производством и передачей собственной тепловой энергии. Источником теплоснабжения является 30 котельных.

Установленная мощность источников – 263,13 Гкал/час, присоединенная нагрузка - 208,72 Гкал/час. Загруженность котельных 72,7%.

Протяженность сетей:

отопления – 130 371,1 м в двухтрубном исчислении;

горячего водоснабжения -28 709,1 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 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 муниципального образования город Бугульма от 27.12.2013г. №71 утверждении схема теплоснабжения муниципального образования город Бугульма и утверждена **единая теплоснабжающая организация** города Бугульма - предприятие **ОАО «Бугульминское ПТС».** Однако в утвержденной схеме теплоснабжения не указаны объемы полезного отпуска тепловой энергии на долгосрочный период 2016 – 2018 годы.

Баланс производства тепловой энергии

Гкал.

| № п/п | Показатели | Факт 2016г. | Принято ГКРТТ на 2017г. | Прогноз организации на 2018г. | Принято ГКРТТ на 2018г. | Отклонение к утв. 2016г., % |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 | **Выработка тепловой энергии** | 471 630,55 | 442 840,74 | 441 305,00 | 445 750,49 | 101,0% |
| 2 | собственные нужды котельных | 17 102,00 | 15 897,00 | 15 897,00 | 15 897,00 | 100,0% |
| 3 | **Потери** | **104 430,00** | **80 883,00** | **80 883,00** | **80 883,00** | 100,0% |
| 4 | **Полезный отпуск, в т. ч.:** | **350 098,55** | **344 525,00** | **344 525,00** | **348 970,49** | 101,3% |
| 4.1. | собственное потребление | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 4.2. | население | 245 157,74 | 239 116,00 | 242 161,00 | 245 157,74 | 102,5% |
| 4.3. | бюджетные потребители | 68 719,03 | 68 785,00 | 66 585,00 | 68 424,72 | 99,5% |
| 4.4. | прочие потребители | 36 221,78 | 36 624,00 | 35 779,00 | 35 388,03 | 96,6% |

Распределение полезного отпуска по полугодиям:

1 полугодие – 197703,0 Гкал;

2 полугодие – 146822,0 Гкал.

При расчете тарифов на 2018 год приняты объемные показатели с учетом сложившегося факта за 2016 год и 1 полугодие 2017 года, в том числе:

- выработка тепловой энергии – 446 187,80 Гкал;

- собственные нужды котельных – 15897,0 Гкал (3,6%) по предложению организации;

- потери тепловой энергии – 80883,0 Гкал (18,1%) в соответствии с утверждённым нормативом технологических потерь на 2016 год (приказ Министерства промышленности и торговли Республики Татарстан от 23.06.2015 №180-ОД) – долгосрочный параметр;

- полезный отпуск – 349 407,80 Гкал на уровне сложившегося факта за 2016 год и с учетом перехода потребителей на индивидуальное отопление, в том числе реализуется:

- население – 245 157,74 Гкал (70,3%) по факту 2016 года с ростом к уровню 2017 г. на2,5%;

- бюджетным потребителям – 68 424,72 Гкал со снижением к уровню 2017 г. На 0,5% (переход на децентрализованные источники отопления объектов Альметьевского отряда противопожарной службы с Соколовка – на 32,86 Гкал., Восточного с.п., СОШ и ДОУ в п. Восточный – на 179,Гкал., Исполком Восточного СП – на 36,4 Гкал., й);

- прочие потребители – 35787,58 Гкал (10,4%) со снижением к уровню 2017 года на 3,4% в связи с отключением потребителей (ИП Смарагдов Г. – на 303,7 Гкал., ЧП Булгакова Н.А. – 24,69 Гкал., ОАО «БУГУЛЬМИНСКАЯ ТИПОГРАФИЯ» - на 167,4 Гкал., ИП Душутина Т.С. – на 44,3 Гкал., ИП Гизатуллина Р.М. – на 125,5 Гкал. Бугульминское ГРОИ на 60,7 Гкал. и др.).

По итогам финансово-хозяйственной деятельности за 2016 год согласно отчету о доходах и расходах (форма №2 бух. отчетности) организацией получена чистая прибыль в сумме 5027 тыс. руб. При этом организацией сформирован резерв по сомнительным долгам в сумме 7744 тыс. руб. и увеличены запасы (оборотные активы) на сумму 530 тыс. руб. (факт 7807 тыс. руб.). По итогам года стоимость основных средств (внеоборотные активы) увеличилась на 3213 тыс. руб. к уровню 2016 года.

Превышение расходов над утвержденными сложилась по статьям:

- топливо на технологические цели – на 10415,7 тыс. руб. в связи с увеличением объемов реализации тепловой энергии потребителям и превышением величины технологических потерь на 23547,0 Гкал;

Экономия сложилась по следующим статьям расходов:

-электроэнергия на технологические цели – на 8507,8 тыс. руб. в связи со снижением стоимости энергоресурса;

- расходы на хим. реагенты – на 339,3 тыс. руб.;

- расходы на ремонт - на 2831,1 тыс. руб.

Мероприятия по утвержденной инвестиционной программе за 2016 год ОАО «Бугульминское ПТС» выполнены, а именно:

**1. «Реконструкция трубопроводов по ул. Якупова от ул. Сайдашева до ответвления на ЦТП 92 квартала (от уз.39 до ТК 12 по ул. Якупова)»** сумма освоения 4 104,50 тыс. руб. (100% к плану) за счет амортизации и прочих собственных средств (неосвоенная амортизация 2014г.). При плане 400 пм выполнена замена 400 пм трубопровода д.377мм.

**2. «Реконструкция дымовой трубы №1 ЦОК №3 (ПСД, изготовление, демонтаж старой трубы, монтаж новой)»** сумма освоения – 6 247,67 тыс. руб. (100% к плану) за счет амортизации и прочих собственных средств.

3. **«Разработка ПСД по модернизации котельной БЭС с заменой 3 котлов НР-18 на 2 котла PS- D 800кВт»** сумма освоения – 99,97 тыс. руб. (100% к плану) за счет прочих собственных средств (неиспользованная прибыль 2015 г.).

4. **«Модернизация котельной №5 в пгт. Карабаш с заменой 1 котла КВГМ-2,5 на котел PS-D 1500кВт (с ПИР)»** сумма освоения –1 469,72 тыс. руб. (100% к плану) за счет амортизации и прочих собственных средств (неиспользованная прибыль 2015 г.).

Фактическое освоение по мероприятиям инвестиционной программы составило 11 921,86 тыс. руб. (100% к утвержденному плану), в том числе по источникам:

амортизация – 5 658,01 тыс. руб. (100%);

прочие собственные средства (неосвоенная амортизация 2014-2015 годы) – 5 250,91 тыс. руб. (100%);

прочие собственные средства (неосвоенная прибыль 2015 год) – 1 012,94 тыс. руб. (100%).

Программа в области энергосбережения и повышения энергетической эффективности на 2016 год в части инвестиционных мероприятий выполнена.

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 произведена 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 |

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

Скорректированные значения по статьям затрат ОАО «Бугульминское ПТС» на 2018 год - представлены в приложении 1.

Справочно:

**Расходы на приобретение энергетических ресурсов** с учетом корректировки на 2018 год приняты:

**1. Расходы на топливо на технологические цели** (на газ) на 2018 год приняты в сумме **333 154,70 тыс. руб.,** рост к уровню 2017 года 103,6%.

Объем природного газа принят расчетный 63994,52 тыс.куб.м в соответствии с утвержденным нормативом удельного расхода топлива (приказ Министерства промышленности и торговли Республики Татарстан от 15.06.2015 №170-ОД).

**2. Расходы на электроэнергию приняты в сумме 89462,44 тыс. руб.,** с ростом к уровню 2017 года на 5,3%, в том числе:

**2.1. электроэнергия на технологические цели** принята в сумме **88582,67 тыс. руб.** Объем электроэнергии и принят – 17773,25 тыс. кВт*ч. по у тарифу СН2 первая ценовая категория с учетом сложившегося факта мониторинг АО «Энергосбыта» август 2017 г. и с учетом индексации;

2.2. электроэнергия на хозяйственные нужды (цеховые) принята в сумме 579,05 тыс. руб. Объем электроэнергии принят – 116,18 тыс. кВт*ч.;

2.3. электроэнергия (общехозяйственные нужды) приняты в сумме 300,73 тыс. руб., объем электроэнергии принят – 60,34 тыс. кВт*ч.;

2.2. **Вода на технологические цели** в сумме **14733,15 тыс. руб.** с учетом индексации, поставщик ООО «Бугульма-Водоканал». Объем скорректирован в соответствии с методическими указаниями и принят – 433,70 тыс. $м^3$.

| | Наименование статей | Ед. изм. | Принято на 2016 год | Принято на 2017 год | Корректировка на 2018 год | Принято на 2018 г. | Отклонение к 2017г., % |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 | Расходы на топливо | тыс. руб. | 313 358,97 | 321 718,58 | 333 602,39 | 333 154,70 | 103,6% |
| | *Объем газа* | | 63 553,10 | 63 332,70 | 63 332,70 | 63 994,52 | 101,0% |
| 2 | Расходы на электроэнергию | тыс. руб. | 85 575,48 | 84 938,09 | 90 289,19 | 89 462,44 | 105,3% |
| | *объем электроэнергии* | *тыс. кВт* | 17 800,11 | 17 721,12 | 17 721,12 | 17 949,77 | 101,3% |
| 3 | Расходы на воду на технологические цели | тыс. руб. | 13 448,44 | 13 958,93 | 14 517,29 | 14 733,15 | 105,5% |
| | *объем воды* | | 430,09 | 428,18 | 428,18 | 433,70 | 101,3% |
| **4** | **ИТОГО** | | **412 382,89** | **420 615,60** | **438 408,87** | **437 350,29** | 104,0% |

**II. Операционные (подконтрольные) расходы** скорректированы в соответствии с п.36 Методическими указаниями и приняты и на 2018 год приняты в сумме **112095,31 тыс. руб.**

| № пп | 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 | 1,04 |
| 2. | Индекс эффективности операционных расходов (ИР) | % | 1 | 1 | 1 |
| 3. | Индекс изменения количества активов (ИКА) | | 0,000 | 0,000 | 0,0162 |
| 3.1 | количество условных единиц, относящихся к активам, необходимым для осуществления регулируемой деятельности | у.е. | 131,57 | 131,57 | 131,57 |
| 3.2 | установленная тепловая мощность источника тепловой энергии | Гкал/ч | 260,13 | 260,13 | 263,13 |
| 4. | Коэффициент эластичности затрат по росту активов ($К_{эл}$) | | 0,75 | 0,75 | 0,75 |
| **5.** | **Операционные (подконтрольные) расходы** | **тыс. руб.** | **103 776,60** | **107 567,56** | **112 095,31** |
| | рост расходов | % | | 103,7% | 104,2% |

**III Неподконторольные расходы** приняты в сумме **42034,42 тыс. руб.,** в том числе:

**1. Амортизация оборудования** принята с учетом выполнения мероприятий по утвержденной инвест. программе за 2016 и с учётом сложившегося факта за 1 полугодие 2017 года и с учетом ввода объектов по реализации инвест. программы в октябре 2017 года, в том числе**:**

- амортизация производственного оборудования – 9373,05 тыс. руб.;
- амортизация общецехового оборудования – 682,14 тыс. руб.;
- амортизация общехозяйственного значения – 45,48 тыс. руб.;

**2. Отчисления на социальные нужды** в размере 30,2% от ФОТ:
- основного производственного персонала – 6727,53 тыс. руб.;
- цехового персонала – 11076,50 тыс. руб.;
- АУП – 3817,45 тыс. руб.

**3. Расходы по договорам арены** приняты в сумме **902,35 тыс. руб.**, в т.ч.:
- по договорам аренды земельных участков с Палатой имущественных и земельных отношений Бугульминского района РТ по объекты теплоснабжения Котельные и сети отопления и ГВС, в том числе:

*договор аренды №73 – 321,13 тыс. руб.,*
*договор аренды №235. – 147,84 тыс. руб.;*
*договор аренды №4/122 – 3,38 тыс. руб.*
*договор аренды №071-4969/2 – 430 тыс. руб.*

Заявленные расходы по договору аренды от 10.10.2016г. №20/296 в сумме 7,15 тыс. руб. не приняты, так как договор на передачу муниципального имущества (котельной по адресу г. Бугульма, ул. Парковая, д.2а) заключен с Исполнительным комитетом Бугульминского муниципального района РТ с нарушением Федерального законодательства – сроком на 11 месяцев.

**4. Плата за предельно допустимые выбросы** (сбросы) загрязняющих веществ – **153,94 тыс. руб.** по факту 2016 г.;
- средства на страхования 131,24 тыс. руб.;
- непроизводственные расходы (налоги и другие обязательные платежи и сборы) приняты по предложению организации – 951,89 тыс. руб., в том числе:

транспортный налог – 181,26 тыс. руб.;
налог на имущество – 770,63 тыс. руб.;

**9. Внереализационные расходы** приняты в сумме **7526,85 тыс. руб.,** в т.ч.:
- содержание законсервированных объектов – 25,26 тыс. руб. (расходы на содержание Центральной котельной №2 г. Бугульма, ул. М. Джалиля, д.61, выведенной на консервацию с переключением нагрузок на ЦОК №3) – по факту 2016 года;
- услуги банка – 250 тыс. руб. по предложению;
- **сумма расходов по сомнительным долгам** принята в размере **7251,59 тыс. руб.** в соответствии с п. 25 Методических указаний. Данная сумма **расходов по сомнительным долгам** принята на основании представленных обосновывающих документов (информации о судебных решениях, подтверждающие документы с должниками по взысканию долгов по населению и др.) - материалы в 2-х томах на 592 стр.

Величина годовой суммы **необходимой валовой выручки** для расчета тарифов на 2018 год принята в сумме **590 834,03 тыс. руб.**

Предлагается установить тарифы на тепловую энергию на 2018 год, поставляемую ОАО «Бугульминское предприятие тепловых сетей» потребителям, другим теплоснабжающим организациям с учетом корректировки:

с 1 января 2018 года – **1670,54 руб./Гкал** (без учета НДС) на уровне тарифа, утвержденного на 31.12.2017;

с 1 июля по 31 декабря 2018 года – **1720,65 руб./Гкал** (без учета НДС) с ростом 103,0% к I полугодию 2018 года.

**Тарифы для населения**:

с 1 января 2018 года – **1971,24 руб./Гкал** (с учетом НДС);

с 1 июля по 31 декабря 2018 года – **2030,37 руб./Гкал** (с учетом НДС).

# Смета расходов, связанных с производством и передачей тепловой энергии

| № п/п | Наименование показателей, статей затрат | Ед.изм. | Производство и передача тепловой энергии | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | 2017 год | Период регулирования | | | | Утверждено органом регулирования | | | |
| | | | | Предложение на 2018 год (корректировка) | | | | Период регулирования 2018 год (корректировка) | | | |
| | | | Утверждено ГКРТТ на 2017 год | 2018 год с уч. инд. | *Откл. к 2017г. (ср.год.), %* | I-е полугодие | II-е полугодие | 2018 год | *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 | 441 305,00 | 441 305,00 | *100,0* | 251 689,00 | 189 616,00 | 445 750,49 | *101,0%* | 249 090,69 | 196 659,80 |
| 3 | Собственные нужды котельных | Гкал | 15 897,00 | 15 897,00 | *100,0* | 9 032,00 | 6 865,00 | 15 897,00 | *100,0%* | 9 379,23 | 6 517,77 |
| **5** | **Потери** | **Гкал** | **80 883,00** | **80 883,00** | *100,0* | **44 954,00** | **35 929,00** | **80 883,00** | *100,0%* | **47 720,97** | **33 162,03** |
| **6** | **Полезный отпуск теплоэнергии** | **Гкал** | **344 525,00** | **344 525,00** | *100,0* | **197 703,00** | **146 822,00** | **348 970,49** | *101,3%* | **191 990,49** | **156 980,00** |
| 6.1 | Горячая вода, в том числе: | Гкал | 344 525,00 | 344 525,00 | *100,0* | 197 703,00 | 146 822,00 | 348 970,49 | *101,3%* | 191 990,49 | 156 980,00 |
| 6.1.2. | население | Гкал | 239 116,00 | 242 161,00 | *101,3* | 133 857,00 | 108 304,00 | 245 157,74 | *102,5%* | 134 876,61 | 110 281,13 |
| 6.1.3. | бюджет | Гкал | 68 785,00 | 66 585,00 | *96,8* | 41 353,00 | 25 232,00 | 68 424,72 | *99,5%* | 37 644,72 | 30 780,00 |
| 6.1.4. | прочие | Гкал | 36 624,00 | 35 779,00 | *97,7* | 22 493,00 | 13 286,00 | 35 388,03 | *96,6%* | 19 469,17 | 15 918,86 |
| **I.** | **Расходы на приобретение энергоресурсов** | **тыс.руб.** | **420 615,60** | **438 787,17** | *104,3* | **244 349,88** | **194 437,28** | **437 350,29** | *104,0* | **237 629,45** | **199 720,84** |
| **7** | **Топливо на технологические цели, всего, в том числе:** | **тыс.руб.** | **321 718,58** | **333 895,83** | *103,8* | **187 843,04** | **146 052,78** | **333 154,70** | *103,6* | **180 448,21** | **152 706,49** |
| 7.1 | Газ природный | тыс.руб. | 321 718,58 | 333 895,83 | *103,8* | 187 843,04 | 146 052,78 | 333 154,70 | *103,6* | 180 448,21 | 152 706,49 |
| 7.1.1 | Объем газа | тыс.м3 | 63 332,70 | 63 332,85 | *100,0* | 36 149,73 | 27 183,12 | 63 994,52 | *101,0* | 35 207,39 | 28 787,13 |
| 7.1.2 | Цена газа | руб.тыс.м3 | 5 079,82 | 5 272,08 | *103,8* | 5 196,25 | 5 372,92 | 5 205,99 | *102,5* | 5 125,29 | 5 304,68 |
| **8** | **Электроэнергия** | **тыс.руб.** | **84 938,09** | **90 310,57** | *106,3* | **49 140,71** | **41 169,86** | **89 462,44** | *105,3* | **49 218,89** | **40 243,56** |
| 8.1 | Э/энергия на технологические цели | тыс.руб. | 84 102,89 | 89 419,08 | *106,3* | 48 691,77 | 40 727,32 | 88 582,67 | *105,3* | 48 734,87 | 39 847,80 |
| *8.1.1* | *Количество электроэнергии* | *тыс.кВт.ч* | *17 546,84* | *17 546,84* | *100,0* | *9 554,86* | *7 991,98* | *17 773,25* | *101,3* | *9 778,18* | *7 995,07* |
| *8.1.2* | *Тариф* | *руб./кВт.ч.* | *4,79* | *5,10* | *106,3* | *5,10* | *5,10* | *4,98* | *104,0* | *4,98* | *4,98* |
| 8.2 | Э/лектроэнергия на хозяйственные нужды (цеховые) | тыс.руб. | 549,76 | 586,54 | *106,7* | 300,45 | 286,10 | 579,05 | *105,3* | 318,57 | 260,48 |
| 8.2.1. | Количество электроэнергии | тыс.кВт.ч. | 114,70 | 115,10 | *100,3* | 58,96 | 56,14 | 116,18 | *101,3* | 63,92 | 52,26 |
| 8.2.2. | Тариф | руб./кВт.ч. | 4,79 | 5,10 | *106,3* | 5,10 | 5,10 | 4,98 | *104,0* | 4,98 | 4,98 |
| 8.3 | Э/энергия (общехоз.) | тыс.руб. | 285,54 | 304,95 | *106,8* | 148,50 | 156,45 | 300,73 | *105,3* | 165,45 | 135,28 |
| 8.3.1. | Количество электроэнергии | тыс.кВт.ч. | 59,57 | 59,84 | *100,5* | 29,14 | 30,70 | 60,34 | *101,3* | 33,20 | 27,14 |
| 8.3.2. | Тариф | руб./кВт.ч. | 4,79 | 5,10 | *106,3* | 5,10 | 5,10 | 4,98 | *104,0* | 4,98 | 4,98 |
| **9** | **Вода на технологические цели** | **тыс.руб.** | **13 958,93** | **14 580,77** | *104,5* | **7 366,13** | **7 214,64** | **14 733,15** | *105,5* | **7 962,36** | **6 770,79** |
| 9.1. | объем воды | тыс.м3 | 428,18 | 428,63 | *100,1* | 220,74 | 207,89 | 433,70 | *101,3* | 238,61 | 195,10 |
| 9.2. | Тариф | руб.м3 | 32,60 | 34,02 | *104,3* | 33,37 | 34,70 | 33,97 | *104,2* | 33,37 | 34,70 |
| **11** | **Индекс потребительских цен на расчетный период регулирования (ИПЦ)** | | **1,047** | **1,040** | | | | **1,040** | | | |

| № п/п | Наименование показателей, статей затрат | Ед.изм. | Производство и передача тепловой энергии | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | 2017 год | Период регулирования | | | | Утверждено органом регулирования | | | |
| | | | | Предложение на 2018 год (корректировка) | | | | Период регулирования 2018 год (корректировка) | | | |
| | | | Утверждено ГКРТТ на 2017 год | 2018 год с уч. инд. | *Откл. к 2017г. (ср.год.), %* | I-е полугодие | II-е полугодие | 2018 год | *Откл. к 2017г. (ср.год.), %* | I-е полугодие | II-е полугодие |
| **12** | **Индекс эффективности операционных расходов (ИР)** | | **1,00** | **1,00** | | | | **1,00** | | | |
| **13** | **Индекс изменения количества активов (ИКА)** | | **0,00** | **0,00** | **208,605** | | | **0,0162** | *208,722* | | |
| **14** | **Количество условных единиц, относительно к активам, необходимым для осуществления регулируемой деятельности** | | **20,507** | **0,00** | | | | **20,839** | | | |
| **15** | **Установленная тепловая мощность источника тепловой энергии** | 8 400,00 | **41,015** | | | | | **41,678** | | | |
| **16** | **Коэффициент эластичности затрат по посту активов** | | **0,750** | **0,750** | | | | **0,750** | | | |
| **II** | **Операционные (подконтрольные) расходы** | **тыс.руб.** | **107 567,55** | **110 751,55** | *103,0* | **69 032,35** | **41 719,19** | **112 095,31** | *104,2* | **61 652,42** | **50 442,89** |
| **III** | **Неподконтрольные расходы, в том числ** | **тыс.руб.** | **32 674,20** | **33 300,45** | *101,9* | **16 593,38** | **16 707,07** | **41 388,42** | *126,7* | **21 445,14** | **19 943,28** |
| 23 | Амортизация производственного оборудования | тыс.руб. | 8 879,45 | 9 549,00 | *107,5* | 4 765,00 | 4 784,00 | 9 373,05 | *105,6* | 4 720,97 | 4 652,08 |
| 24 | Амортизация (общецех. оборудование) | тыс.руб. | 950,75 | 465,00 | *48,9* | 233,00 | 232,00 | 682,14 | *71,7* | 341,07 | 341,07 |
| 25 | Амортизация (общехозяйственное оборудование) | тыс.руб. | 37,98 | 68,00 | *179,0* | 34,00 | 34,00 | 45,48 | *119,7* | 22,74 | 22,74 |
| 26 | Отчисления на соц. нужды с оплаты производственных рабочих | тыс.руб. | 6 455,79 | 6 646,88 | *103,0* | 3 323,44 | 3 323,44 | 6 727,53 | *104,2* | 3 700,14 | 3 027,39 |
| 27 | Отчисления на соц.нужды (цех.) | тыс.руб. | 10 629,10 | 10 943,72 | *103,0* | 5 471,86 | 5 471,86 | 11 076,50 | *104,2* | 6 092,08 | 4 984,43 |
| 28 | Отчисления на соц. Нужды (АУП) | тыс.руб. | 3 663,26 | 3 771,69 | *103,0* | 1 885,85 | 1 885,85 | 3 817,45 | *104,2* | 2 099,60 | 1 717,85 |
| 29 | Аренда основных произв. фондов | тыс.руб. | 0,00 | 7,15 | *0,0* | 3,58 | 3,58 | | *0,0* | 0,00 | 0,00 |
| 30 | Арендная плата | тыс.руб. | 872,35 | 959,67 | *110,0* | 479,83 | 479,83 | 902,35 | *103,4* | 456,14 | 446,21 |
| 32 | Плата за ПДВ загрязняющих веществ | тыс.руб. | 185,29 | 89,95 | *48,5* | 44,98 | 44,98 | 153,94 | *83,1* | 76,97 | 76,97 |
| 33 | Средства на страхование | тыс.руб. | 138,07 | 140,00 | *101,4* | 0,00 | 140,00 | 131,24 | *95,1* | 65,62 | 65,62 |
| 34 | Непроизводственные расходы (налоги и другие обязательные платежи и сборы) всего, в том числе: | тыс.руб. | 862,16 | 659,39 | *76,5* | 351,85 | 307,54 | 951,89 | *110,4* | 475,94 | 475,94 |
| 34.1 | транспортный налог | тыс.руб. | 181,26 | 179,04 | *98,8* | 89,52 | 89,52 | 181,26 | *100,0* | 90,63 | 90,63 |
| 34.2 | земельный налог | тыс.руб. | 0,00 | 0,00 | *0,0* | 0,00 | 0,00 | 0,00 | *0,0* | 0,00 | 0,00 |
| 34.3 | налог на имущество | тыс.руб. | 680,90 | 480,35 | *70,5* | 262,33 | 218,02 | 770,63 | *113,2* | 385,31 | 385,31 |
| **36** | **Внереализационные расходы** | **тыс.руб.** | **8 003,10** | **7 108,21** | *88,8* | **245,26** | **6 862,95** | **7 526,85** | *94,0* | **3 393,87** | **4 132,98** |
| **37** | **Прибыль, (-) убыток** | **тыс.руб.** | **0,00** | **3 222,63** | *0,0* | **49,08** | **3 173,55** | | *0,0* | | |
| **40** | **НВВ (годовой)** | **тыс.руб.** | **568 860,45** | **593 170,01** | *104,3* | **330 269,96** | **262 900,05** | **590 834,03** | *103,9* | **320 727,01** | **270 107,02** |
| **41** | **Тариф (среднегодовой)** | **руб./Гкал** | **1 651,14** | **1 721,70** | *104,3* | **1 670,54** | **1 790,60** | **1 693,08** | *102,5* | **1 670,54** | **1 720,65** |

| № п/п | Наименование показателей, статей затрат | Ед.изм. | Производство и передача тепловой энергии | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | 2017 год | Период регулирования | | | | Утверждено органом регулирования | | | |
| | | | | Предложение на 2018 год (корректировка) | | | | Период регулирования 2018 год (корректировка) | | | |
| | | | Утверждено ГКРТТ на 2017 год | 2018 год с уч. инд. | *Откл. к 2017г. (ср.год.), %* | I-е полугодие | II-е полугодие | 2018 год | *Откл. к 2017г. (ср.год.), %* | I-е полугодие | II-е полугодие |
| **41** | **Тариф (I-го полугодия)** | **руб./Гкал** | **1 638,19** | **1 670,54** | | 100,0% | 107,2% | **1 670,54** | | 100,0% | 103,00% |
| **41** | **Тариф (II-го полугодия)** | **руб./Гкал** | **1 670,54** | **1 790,60** | *107,2%* | | | **1 720,65** | *103,0%* | 0,00 | 0,92 |

**Корректировка** тарифов на тепловую энергию на 2018 год, поставляемую АО «Буинское предприятие тепловых сетей»

тарифное дело № 20-91/тэ

Постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее - Госкомитет) от 20.11.2015 №5-34/тэ установлены долгосрочные тарифы на тепловую энергию, поставляемую ЗАО «Буинское предприятие тепловых сетей» (далее – ЗАО «Буинское ПТС») в следующих размерах:

| | 1 полугодие | Отклонение | 2 полугодие | Отклонение |
|---|---|---|---|---|
| **2016 год** | 1 465,07 | 100,0% | 1 531,00 | 104,5% |
| **2017 год** | 1 531,00 | 100,0% | 1 533,79 | 100,2% |
| **2018 год** | 1 533,79 | 100,0% | 1670,56 | 108,9% |

В соответствии с постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 № 1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» и заявления организации для расчета тарифов на 2016-2018 годы принято решение о применении **метода 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 требованием законодательства (п.52 Основ ценообразования в сфере теплоснабжения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075) и на основании заявления ЗАО «Буинское ПТС» от 27.04.2017 №96 выполнена корректировка долгосрочных тарифов на 2018 год. Письмом от 30.10.2017 № 215 организация представила дополнительные документы для корректировки, в том числе и концессионное соглашение.

Письмом от 14.08.2017 №163 предприятие представило сведения об изменении наименования предприятия и смене руководителя. ЗАО «Буинское ПТС» переименовано в АО «Буинское ПТС».

АО «Буинское предприятие тепловых сетей», расположено по адресу: 422430, РТ, г. Буинск, ул. Гагарина, д.29.

Руководитель организации – управляющий Хасанов Фиргаль Равильевич.

Организация работает **по общей системе налогообложения.**

**ИНН 1614008074 / КПП 161401001**

Источниками теплоснабжения являются 15 котельных находящихся в собственности предприятия и 26 котельных на основании концессионного соглашения, заключенного с МКУ «Палата имущественных и земельных отношений муниципального образования «Буинский муниципальный район Республики Татарстан» с апреля 2017 года. Концессионное соглашение заключено до 2037 года (сроком на 20 лет).

*Справочно для расчета тарифов на 2017 год в эксплуатации организации находилось 15 котельных.*

Суммарная установленная мощность источников – 38,93 Гкал/час;

Суммарная присоединенная нагрузка – 22,77 Гкал./час.

По данным технических характеристик 17,51 км в двухтрубном исчислении, в том числе:

сети отопления – 13, 93 км,

сети ГВС - 3,58 км.

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.

Постановлением Исполнительного комитета Буинского муниципального образования от 22.07.2014 №48 утверждена схема теплоснабжения город Буинск и определена **единая теплоснабжающая организация** - АО «Буинское предприятие тепловых сетей».

При корректировке тарифов на 2018 год приняты следующие показатели с учетом заключенного концессионного соглашения:

- выработка тепловой энергии – 56447,11 Гкал;
- собственные нужды котельных – 801,05 Гкал. (1,4%) по предложению организации;
- потери тепловой энергии – 2701,81 Гкал (4,9%) в соответствии с утвержденными показателями Постановлением Госкомитета от 20.11.2015 №5-34/тэ на 2016-2018 годы и расчетным показателем Госкомитета по концессионному соглашению;
- полезный отпуск принят – 52944,25 Гкал, в том числе:
- население – 28 407,02 Гкал (53,7%);
- бюджетные потребители – 12393,32 Гкал (23,4%);
- прочие потребители – 2 278,84 Гкал (4,3%).

Баланс производства тепловой энергии

Гкал.

| № п/п | Показатели | Факт 2016 год | Принято ГК РТ 2017 год | Предложение организации на 2018 год | Всего принято на 2018г. | в том числе: | | *Откл. к утв. на 2017г.* |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | по 15 котельным | по Концессии | |
| 1 | Выработка тепловой энергии | 46 186,73 | 45 803,18 | 45 803,18 | **56 472,10** | 45 803,18 | 10 668,92 | 123,3% |
| 2 | собственные нужды котельных | 461,00 | 486,00 | 486,00 | **801,05** | 486,00 | 340,05 | 170,0% |
| 3 | Потери | 2 122,00 | 2 238,00 | 2 238,00 | **2 701,81** | 2 238,00 | 463,81 | 120,7% |
| 4 | **Полезный отпуск, в том числе:** | 43 603,73 | 43 079,18 | 43 079,18 | **52 944,25** | 43 079,19 | 9 865,06 | 122,9% |
| 4.1. | население | 26 848,55 | 28 407,02 | 28 407,02 | **28 407,02** | 28 407,02 | | 100,0% |
| 4.2. | бюджетные потребители | 12 379,45 | 12 393,32 | 12 393,32 | **22 258,38** | 12 393,32 | 9 865,06 | 179,6% |
| 4.3. | прочие потребители | 2 563,17 | 2 278,84 | 2 278,84 | **2 278,84** | 2 278,84 | | 100,0% |

Распределение полезного отпуска тепловой энергии по полугодиям:

1 полугодие – 29781,65 Гкал;

2 полугодие – 23162,59 Гкал.

По итогам финансово-хозяйственной деятельности за 2016 год организация отражает валовую прибыль в сумме 700 тыс. руб. Фактический полезный отпуск потребителям ниже принятого на 2016 год на 2274,84 Гкал.

Экономия в 2016 году сложилась по следующим статьям расходов:

- расходы на топливо на 3465,25 тыс. руб. в связи со снижением удельных расходов топлива на 1 Гкал. и снижением полезного отпуска потребителям;
- расходов на воду на технологические нужды – на 342,47 тыс. руб. в связи со снижением объемов потребления;
- фактические амортизационные отчисления - на 1430,66 тыс. руб.;
- оплата труда основного производственного персонала с соц. отчислениями – на 2278,02 тыс. руб.

Превышение расходов отражено по статье ремонт на 1445,99 тыс. руб. Однако, по итогам 2015 года организация имела накопленные и неиспользованные амортизационные отчисления 2274,95 тыс. руб.

По итогам 2016 года организация не представила отчет об использовании амортизационных отчислений, учтенных в тарифах 2016 года, в сумме 4055,5 тыс. руб. – факт составил 2763,36 тыс. руб.

Таким образом, **ЗАО «Буинское ПТС» по итогам 2015-2016 годов имеет накопленные и неиспользованные амортизационные отчисления в сумме 5038,31 тыс. руб.**

АО «Буинское ПТС» не имеет утвержденной в установленном порядке 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 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 |

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

Скорректированные значения по статьям затрат АО «Буинское ПТС» на 2018 год с учетом концессионного соглашения представлены в приложени.

Справочно:

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

**1. Расходы на топливо составили 39033.84 тыс. руб.**

Объем газа принят расчетный в количестве 7248,79 тыс. куб.м.

Расходы на топливо по объектам по объектам теплоснабжения, находящихся в собственности организации, приняты по утвержденному на долгосрочный период регулирования удельному расходу на топливо на производство единицы тепловой энергии -147,39 кг.у.т./Гкал.

Расходы на топливо по объектам концессионного соглашения приняты по принятому и согласованному долгосрочному параметру – удельному расходу топлива на производство единицы тепловой энергии -146,38 кг.у.т./Гкал.

Средневзвешенная цена газа составляет 5384.88 руб./тыс. куб. м (без учета НДС) – принята с учетом сложившегося факта за 1 полугодие 2017 года с учётом индексации с 1 июля 2018 года.

| | Наименование статей | Ед. измерен. | Принято на 2016 год | Корректировка на 2017 г. | Корректировка на 2018 г. | откл. к 2017г., % | В том числе: | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | | по 15 котельным | по Концессионному соглашению |
| 1 | Расходы на топливо | тыс. руб. | 30 985,66 | 31 124,54 | 39 033,84 | 125,4% | 31 607,47 | 7 426,37 |
| | объем газа | тыс. куб.м. | 6 039,51 | 5 910,79 | 7 248,79 | 122,6% | 5 910,79 | 1 338,00 |
| 2 | Расходы на электроэнергию | тыс. руб. | 7 043,88 | 7 513,37 | 8 754,70 | 116,5% | 7 936,80 | 817,90 |
| | *объем э/энергии* | *тыс. кВт* | *1 562,49* | *1 527,50* | *1 684,91* | *110,3%* | *1 527,50* | *157,41* |
| 4 | Расходы на воду на технологические цели | тыс. руб. | 442,10 | 451,62 | 470,06 | 104,1% | 470,06 | 0,00 |
| | *объем* | *тыс.куб.м* | *17,62* | *17,23* | *17,23* | *100,0%* | *17,23* | *0,00* |
| **5** | **ИТОГО** | | **38 471,64** | **39 089,53** | **48 258,60** | **123,5%** | **40 014,33** | **8 244,27** |

**2. Расходы на электроэнергию на технологические цели** приняты в сумме **8754,70 тыс. руб.**

Объём электроэнергии принят расчетный в количестве 1684,91 тыс. кВт.ч., в том числе:

- по 15 котельным – 1627,50 1672,70 тыс. кВт.ч.;
- по концессионному соглашению – 157,41 тыс. кВт.ч.

по средневзвешенному тарифу (одноставочный, НН) с учетом сложившегося факта и с учётом индексации – 5,20 руб./тыс. к.Вт*ч. (без учета НДС);

**3. Расходы на воду** на технологические цели приняты в сумме **469,67 тыс. руб.**

Объём воды принят расчетный в количестве 17,23 тыс. куб. м. по тарифам поставщика воды ЗАО «Буинск-Водоканал» с учетом индексации (*постановлением Госкомитета от 09.12.2016 №1032/кс).*

**II. Операционные (подконтрольные) расходы** на 2018 год скорректированы в соответствии с Методическими указаниями и с учетом заключенного концессионного соглашения.

Справочно: в соответствии с концессионным соглашением операционные расходы на первый (базовый) долгосрочный период - на 2017 год предусмотрены в сумме 5398,08 тыс. руб. С учетом корректировки в соответствии с

методическими указаниями операционные расходы по концессионному соглашению на 2018 год составят 5557,86 тыс. руб.

| Параметры расчета расходов | Единица измерения | Долгосрочный период регулирования | | |
|---|---|---|---|---|
| | | 2016 год | 2017 год | 2018 год |
| Операционные (подконтрольные) расходы | тыс. руб. | 19001,54 | 19695,66 | 25 836,52 |
| *рост расходов* | *%* | | *103,70%* | *131,18%* |
| в том числе | | | | |
| *по 15 котельным* | | - | - | *20 278,66* |
| *по концессионному соглашению* | | - | - | *5 557,86* |

**III. Неподконтрольные расходы** приняты в сумме **7626,92 тыс. руб.,** в том числе:

1. Амортизационные отчисления приняты с учетом сложившегося факта за 1 полугодие 2017 года, в том числе:

- производственного оборудования в сумме – 2045,60 тыс. руб.;
- общецехового назначения – 124,04 тыс. руб.;
- общехозяйственного назначения – 9,48 тыс. руб.

*В соответствии с требованием законодательства организации необходимо использовать амортизационные отчисления на восстановление основных производственных фондов с учетом сложившегося экономии за 2015-2016 годы в сумме 5038,31 тыс. руб.*

2. Отчисления на социальные нужды фонда оплаты труда в размере 30,2%:

- от производственного персонала - в сумме 3499,94 тыс. руб.;
- с оплаты общецехового персонала - в сумме 953,92 тыс. руб.;
- с оплаты управленческого персонала - в сумме 578,0 тыс. руб.

3. Плата за предельно допустимые выбросы (сбросы) загрязняющих веществ - в сумме 29,80 тыс. руб. на уровне сложившегося факта за 2016 год;

5. Средства на страхование приняты в сумме 5,15 тыс. руб. с учетом сложившегося факта за 2016 год;

6. Налоги и другие обязательные платежи и сборы приняты в сумме 131,81 тыс. руб., в том числе:

- транспортный налог – 21,33 тыс. руб.;
- налог на имущество – 110,48 тыс. руб.

**IV. Внереализационные расходы (**услуги банка) приняты в сумме 252,18 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 5% и принята в сумме **748,52 тыс. руб.** с учетом налога на прибыль (Согласование долгосрочных параметров концессионного соглашения - письмо Госкомитета от 03.04.2017 №2-24/825).

Скорректированная величина годовой необходимой валовой выручки для расчета тарифов на 2018 год с учетом заключенного концессионного соглашения составит **82 473,21 тыс. руб.**

| № п/п | Наименование расхода | Долгосрочный период регулирования | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | | Единица измерения | 2016 год | 2017 год | 2018 год |
| 1 | Расходы на приобретение (производство) энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя, топлива | тыс. руб. | 38 471,64 | 39 089,53 | 48 258,21 |
| 2 | Операционные (подконтрольные) расходы | тыс. руб. | 19 001,54 | 19 695,66 | 25 836,52 |
| 3 | Неподконтрольные расходы | тыс. руб. | 8 323,62 | 7 414,70 | 7 629,92 |
| 4 | Нормативная прибыль | % | 0% | 0% | 5% |
| *4.1.* | *Нормативная прибыль по концессионному соглашению* | *тыс. руб.* | *0,00* | | 748,52 |
| 5 | Избыток средств, полученный в предыдущем периоде регулирования | тыс. руб. | 0 | 193,44 | 0 |
| **6** | **ИТОГО НВВ** | **тыс. руб.** | **65 796,80** | **66 006,45** | **82 473,21** |

Предлагается установить тарифы на тепловую энергию, поставляемую АО «Буинское предприятие тепловых сетей» потребителям, другим теплоснабжающим организациям с учетом корректировки на 2018 год:

с 1 января 2018 года – **1533,79** руб./Гкал (без учета НДС) на уровне тарифа, утвержденного на 31.12.2017;

с 1 июля по 31 декабря 2018 года – **1588,53** руб./Гкал (без учета НДС) с ростом 103,6% к I полугодию 2018 года.

**Тарифы для населения:**

с 1 января 2017 года – **1809,87** руб./Гкал (с учетом НДС);

с 1 июля по 31 декабря 2017 года – **1874,47** руб./Гкал (с учетом НДС).

**Рекомендации:** Организации необходимо разработать инвестиционную программу на период действия концессионного соглашения, с указанием мероприятий, проводимых в рамках концессионного соглашения и представить для рассмотрения в Госкомитет в соответствии с требованием законодательства.

Приложение 1

## Смета расходов, связанных с производством и передачей тепловой энергии
## АО «Буинское предприятие тепловых сетей»

| № п/п | Наименование показателей, статей затрат | Ед.изм. | Производство и передача тепловой энергии | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | Факт 2016 | Принято на 2017 год | | | Предложение на период регулирования 2018 | | | | Утверждено органом регулирования на 2018 год | | | |
| | | | | Год | I-е полугодие | II-е полугодие | 2018 Год | Откл. к 2017 г (ср.год.), % | I-е полугодие | II-е полугодие | 2018 Год | Откл. к 2017 г (ср.год.), % | I-е полугодие | II-е полугодие |
| **1** | **Является ли организация плательщиком НДС** | **да, нет** | **да** | | **да** | **да** | | | **да** | **да** | | | **да** | **да** |
| 2 | Выработано | Гкал | 44 374,17 | 45 803,18 | 26 059,19 | 19 743,99 | 45 803,18 | 100,0 | 26 059,19 | 19 743,99 | 56 447,10 | 123,2 | 31 828,69 | 24 618,41 |
| 3 | Собственные нужды котельных | Гкал | 461,00 | 486,00 | 294,00 | 192,00 | 486,00 | 100,0 | 294,00 | 192,00 | 801,05 | 164,8 | 434,27 | 366,78 |
| **5** | **Потери** | **Гкал** | **2 122,00** | **2 238,00** | **1 360,00** | **878,00** | **2 238,00** | 100,0 | **1 360,00** | **878,00** | **2 701,81** | 120,7 | **1 612,78** | **1 089,03** |
| **6** | **Полезный отпуск тепловой энергии** | **Гкал** | **41 791,17** | **43 079,18** | **24 405,19** | **18 673,99** | **43 079,18** | 100,0 | **24 405,19** | **18 673,99** | **52 944,24** | 122,9 | **29 781,65** | **23 162,59** |
| 6.1 | Горячая вода, в т.ч.: | Гкал | 41 791,17 | 43 079,18 | 24 405,19 | 18 673,99 | 43 079,18 | 100,0 | 24 405,19 | 18 673,99 | 52 944,24 | 122,9 | 29 781,65 | 23 162,59 |
| 6.1.1. | собственное потребление | Гкал | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,0 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,0 | 0,00 | 0,00 |
| 6.1.2. | население | Гкал | 26 848,55 | 28 407,02 | 14 703,01 | 13 704,02 | 28 407,02 | 100,0 | 14 703,01 | 13 704,02 | 28 407,02 | 100,0 | 14 703,01 | 13 704,02 |
| 6.1.3. | бюджет | Гкал | 12 379,45 | 12 393,32 | 8 122,52 | 4 270,80 | 12 393,32 | 100,0 | 8 122,52 | 4 270,80 | 12 393,31 | 100,0 | 13 498,98 | 8 759,40 |
| 6.1.4. | прочие | Гкал | 2 563,17 | 2 278,84 | 1 579,67 | 699,18 | 2 278,84 | 100,0 | 1 579,67 | 699,18 | 2 278,85 | 100,0 | 1 579,67 | 699,18 |
| **I.** | **Расходы на приобретение энергоресурсов** | **тыс.руб.** | **35 016,31** | **39 089,55** | **22 376,05** | **16 713,50** | **40 826,26** | 104,4 | **23 101,47** | **17 724,79** | **48 258,21** | 123,5 | **26 674,56** | **21 583,64** |
| **7** | **Топливо на технологические цели, всего, в том числе:** | **тыс.руб.** | **27 520,28** | **31 124,54** | **18 221,75** | **12 902,79** | **32 269,47** | 103,7 | **18 333,41** | **13 936,06** | **39 033,84** | 125,4 | **21 504,63** | **17 529,21** |
| *7.1.1* | *Объем газа* | *тыс.м3* | *5 434,71* | *5 910,79* | *3 491,56* | *2 419,23* | *5 910,79* | *100,0* | *3 491,56* | *2 419,23* | *7 248,79* | *122,6* | *4 054,09* | *3 194,70* |
| *7.1.2* | *Цена газа* | *руб.тыс.м3* | *5 063,80* | *5 265,72* | *5 218,80* | *5 333,43* | *5 459,42* | *103,7* | *5 250,78* | *5 760,54* | *5 384,88* | *102,3* | | |
| **8** | **Электроэнергия** | **тыс.руб.** | **7 396,39** | **7 513,37** | **3 902,76** | **3 610,61** | **8 086,08** | 107,6 | **4 528,19** | **3 557,89** | **8 754,70** | 116,5 | **4 910,28** | **3 844,42** |
| 8.1 | Электроэнергия на технологические цели | тыс.руб. | 7 278,72 | 7 513,37 | 3 902,76 | 3 610,61 | 8 086,08 | 107,6 | 4 528,19 | 3 557,89 | 8 754,70 | 116,5 | 4 910,28 | 3 844,42 |
| *8.1.1* | *Кол-во э/энергии* | *тыс.кВт.ч.* | *1 567,22* | *1 527,50* | *855,36* | *672,14* | *1 546,11* | *101,2* | *865,82* | *680,29* | *1 684,91* | *110,3* | *945,02* | *739,89* |
| *8.1.2* | *Тариф* | *руб./кВт.ч.* | *4,64* | *4,92* | *4,56* | *5,37* | *5,23* | *106,3* | *5,23* | *5,23* | *5,20* | *105,6* | | |
| 8.2 | Электроэнергия на хоз. нужды (цеховые) | тыс.руб. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,0 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,0 | 0,00 | 0,00 |
| 8.3 | Электроэнергия (общехоз.) | тыс.руб. | 117,67 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,0 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,0 | 0,00 | 0,00 |
| *8.3.1.* | *Кол-во э/энергии* | *тыс.кВт.ч* | *19,30* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,0* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,0* | *0,00* | *0,00* |
| *8.3.2.* | *Тариф* | *руб./кВт.ч.* | *6,10* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,0* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,0* | | |
| **9** | **Вода на технологические цели** | **тыс.руб.** | **99,63** | **451,64** | **251,54** | **200,09** | **470,71** | 104,2 | **239,87** | **230,84** | **469,67** | 104,0 | **259,65** | **210,02** |
| *9.1.* | *объем воды* | *тыс.м3* | *3,94* | *17,23* | *9,76* | *7,47* | *17,92* | *104,0* | *9,31* | *8,61* | *17,23* | *100,0* | *9,69* | *7,54* |
| *9.2.* | *Тариф* | *руб.м3* | *25,26* | *26,21* | *25,77* | *26,79* | *26,27* | *100,2* | *25,77* | *26,80* | *27,26* | *104,0* | *26,79* | *27,86* |
| **11** | **Индекс потребительских цен на расчетный период регулирования (ИПЦ)** | | | | | | | | | | **1,040** | | | |
| **12** | **Индекс эффективности** | | | | | | | | | | **1,00** | | | |

| № п/п | Наименование показателей, статей затрат | Ед.изм. | Производство и передача тепловой энергии | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | Факт 2016 | Принято на 2017 год | | | Предложение на период регулирования 2018 | | | | Утверждено органом регулирования на 2018 год | | | |
| | | | | Год | I-е полугодие | II-е полугодие | 2018 Год | Откл. к 2017 г (ср.год.), % | I-е полугодие | II-е полугодие | 2018 Год | Откл. к 2017 г (ср.год.), % | I-е полугодие | II-е полугодие |
| | **операционных расходов (ИР)** | | | | | | | | | | | | | |
| **13** | **Индекс изменения количества активов (ИКА)** | | | | | | | | | | **0,00** | | | |
| **14** | **Количество условных единиц, относительно к активам, необходимым для осуществления регулируемой деятельности** | | | | | | | | | | **0,00** | | | |
| **15** | **Установленная тепловая мощность источника тепловой энергии** | | | | | | | | | | | | | |
| **16** | **Коэффициент эластичности затрат по посту активов** | | | | | | | | | | **0,75** | | | |
| **II** | **Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:** | **тыс.руб.** | **21 078,56** | **19 695,66** | **11 137,68** | **8 557,99** | **20 278,66** | 103,0 | **10 381,86** | **9 896,80** | **25 836,52** | 131,2 | **14 845,00** | **10 991,52** |
| **III** | **Неподконтрольные расходы , в том числе:** | **тыс.руб.** | **6 281,26** | **7 280,22** | **3 960,21** | **3 454,49** | **7 643,45** | 105,0 | **3 949,29** | **3 694,16** | **7 629,92** | 104,8 | **4 025,06** | **3 604,87** |
| 23 | Амортизация производственного оборудования | тыс.руб. | 2 763,36 | 3 086,82 | 1 543,41 | 1 543,41 | 3 086,82 | 100,0 | 1 543,41 | 1 543,41 | 2 045,60 | 66,3 | 1 022,80 | 1 022,80 |
| 24 | Амортизация (общецехов. оборудование) | тыс.руб. | 163,09 | 214,04 | 107,02 | 107,02 | 214,04 | 100,0 | 107,02 | 107,02 | 124,04 | 58,0 | 62,02 | 62,02 |
| 25 | Амортизация (общехозяйственное оборудование) | тыс.руб. | 9,49 | 9,48 | 4,74 | 4,74 | 9,48 | 100,0 | 4,74 | 4,74 | 9,48 | 100,0 | 4,74 | 4,74 |
| 26 | Отчисления на соц. нужды с ФОТ произв. рабочих | тыс.руб. | 1 652,55 | 2 263,87 | 1 282,53 | 981,34 | 2 330,88 | 103,0 | 1 320,49 | 1 010,39 | 3 499,94 | 154,6 | 1 905,02 | 1 594,92 |
| 27 | Отчисления на соц.нужды (цех.персонал) | тыс.руб. | 832,21 | 926,50 | 524,88 | 401,62 | 953,92 | 103,0 | 540,41 | 413,51 | 953,92 | 103,0 | 540,41 | 413,51 |
| 28 | Отчисления на соц. Нужды (АУП) | тыс.руб. | 678,97 | 561,39 | 318,04 | 243,35 | 578,00 | 103,0 | 327,45 | 250,55 | 578,00 | 103,0 | 327,45 | 250,55 |
| 32 | Плата за предельно допустимые выбросы (сбросы) загрязняющих веществ | тыс.руб. | 29,80 | 28,92 | 14,46 | 14,46 | 28,92 | 100,0 | 14,46 | 14,46 | 29,80 | 103,0 | 14,90 | 14,90 |
| 33 | Средства на страхование | тыс.руб. | 5,15 | 6,59 | 6,59 | 0,00 | 6,59 | 100,0 | 0,00 | 6,59 | 5,15 | 78,2 | 0,00 | 5,15 |
| 34 | Непроизводственные расходы (налоги и другие обязательные платежи и сборы) всего, в т.ч.: | тыс.руб. | 146,64 | 182,62 | 91,31 | 91,31 | 182,62 | 100,0 | 91,31 | 91,31 | 131,81 | 72,2 | 65,90 | 65,90 |
| 34.1 | транспортный налог | тыс.руб. | 21,33 | 34,10 | 17,05 | 17,05 | 34,10 | 100,0 | 17,05 | 17,05 | 21,33 | 62,5 | 10,66 | 10,66 |
| 34.2 | земельный налог | тыс.руб. | 0,00 | 25,19 | 12,60 | 12,60 | 25,19 | 100,0 | 12,60 | 12,60 | 0,00 | 0,0 | 0,00 | 0,00 |
| 34.3 | налог на имущество | тыс.руб. | 125,31 | 123,33 | 61,67 | 61,67 | 123,33 | 100,0 | 61,67 | 61,67 | 110,48 | 89,6 | 55,24 | 55,24 |
| 34.4 | неподконтрольные по КС | тыс.руб. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,0 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,0 | 0,00 | 0,00 |
| **35** | **Внереализационные расходы** | **тыс.руб.** | **0,00** | **134,47** | **67,24** | **67,24** | **252,18** | 187,5 | **0,00** | **252,18** | **252,18** | 187,5 | **81,81** | **170,37** |
| **36** | **Прибыль, (-) убыток** | **тыс.руб.** | **13,29** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **64,82** | 0,0 | **0,00** | **64,82** | **748,56** | 0,0 | **134,17** | **614,39** |

| № п/п | Наименование показателей, статей затрат | Ед.изм. | Производство и передача тепловой энергии | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | Факт 2016 | Принято на 2017 год | | | Предложение на период регулирования 2018 | | | | Утверждено органом регулирования на 2018 год | | | |
| | | | | Год | I-е полугодие | II-е полугодие | 2018 Год | Откл. к 2017 г (ср.год.), % | I-е полугодие | II-е полугодие | 2018 Год | Откл. к 2017 г (ср.год.), % | I-е полугодие | II-е полугодие |
| 36.1 | капитальные вложения (инвестиции) | тыс.руб. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,0 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,0 | | |
| **39** | **НВВ** | **тыс.руб.** | **62 389,42** | **66 006,47** | **37 364,35** | **28 642,12** | **68 813,19** | 104,3 | **37 432,62** | **31 380,57** | **82 473,21** | 124,9 | **45 678,79** | **36 794,42** |
| **40** | **Тариф** | **руб./Гкал** | **1 492,89** | **1 532,21** | **1 531,00** | **1 533,80** | **1 597,37** | 104,3 | **1 533,80** | **1 680,44** | **1 557,74** | 101,7 | **1 533,79** | **1 588,53** |
| | | | | | **0,00** | **100,2%** | | | **100,0%** | **109,6%** | | | **100,0%** | **103,6%** |

**Корректировка долгосрочных тарифов**
на тепловую энергию на 2018 года, поставляемую
**АО «Елабужское предприятие тепловых сетей»**

**тарифное дело № 20-19/тэ**

Постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) от 20.11.2015 № 5-34/тэ установлены тарифы на тепловую энергию на 2016 - 2018 годы, поставляемую потребителям АО «Елабужское предприятие тепловых сетей» (далее – АО «Елабужское ПТС»), в следующих размерах:

без учета НДС

| Год | 1 полугодие (руб./Гкал) | Отклонение к предыдущему периоду регулирования (%) | 2 полугодие (руб./Гкал) | Отклонение к предыдущему периоду регулирования (%) |
|---|---|---|---|---|
| 2016 | 1544,98 | *100,0* | 1614,50 | *104,5* |
| 2017 | 1614,50 | *100,0* | 1678,20 | *103,9* |
| 2018 | 1678,20 | *100,0* | 1714,31 | *102,2* |

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 АО «Елабужское ПТС» от 14.04.2017 №638 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 «Елабужское предприятие тепловых сетей» расположено по адресу: г.Елабуга, ул. Интернациональная, д. 9а.

Руководитель организации – и.о. генерального директора Дементьев Андрей Владимирович.

**Организация работает по общей системе налогообложения.**
**ИНН 1646020589.**

Источником теплоснабжения являются 5 котельных.

Протяженность тепловых сетей составляет 50574,5 м, в том числе:

сети отопления – 42471,0 м (в двухтрубном исчислении),

сети ГВС – 8103,5 м.

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

разработки и утверждения» Постановлением Исполнительного комитета Елабужского муниципального района от 31.03.2014 № 63 «Об утверждении схемы теплоснабжения города Елабуги» утверждена схема теплоснабжения и **определена единая теплоснабжающая организация - АО «Елабужское предприятие тепловых сетей».**

Организация заявила полезный отпуск на уровне 2017 года, с ростом на 1241,77 Гкал (или 100,5%) к факту 2016 года. Заявленный полезный отпуск подтверждается отчетом за 1 полугодие 2017 года.

При корректировке тарифа на 2018 год выработка тепловой энергии принята в объеме 330442,9 Гкал с учетом следующих показателей:

- собственные нужды котельной приняты в объеме 10730,9 Гкал;
- потери приняты в объеме 48521,6 Гкал (15,2%) в соответствии с Постановлением Госкомитета от 20.11.2015 №5-34/тэ;
- полезный отпуск 271190,36 Гкал (84,8%),

в т.ч. реализуется:

- населению 212466,35 Гкал (доля 78,3%) к уровню 2017 года рост 100,5%;
- бюджетным потребителям 38500,59 Гкал (доля 14,2%) к уровню 2017 года рост 100,1%;
- прочим потребителям 20223,42 Гкал (доля 7,5%) снижение к уровню 2017 года на 5,5%.

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 к 2015г. (%) |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 | **Выработка тепловой энергии (Гкал)** | **318941,4** | **330442,9** | **330442,9** | **330442,9** | 100,0 |
| 2 | собственные нужды котельных (Гкал) | 10628,3 | 10730,9 | 10730,9 | 10730,9 | 100,0 |
| *3* | **Потери (Гкал)** | **38364,5** | **48521,6** | **48521,6** | **48521,6** | 100,0 |
| 4 | **Полезный отпуск (Гкал), в том числе:** | **269948,6** | **271190,4** | **271190,4** | **271190,4** | 100,0 |
| 4.1 | население | 212196,2 | 211350,9 | 212466,4 | 212466,4 | *100,5* |
| 4.2 | бюджетные организации | 38364,5 | 38446,0 | 38500,6 | 38500,6 | *100,1* |
| 4.3 | прочие потребители | 19387,9 | 21393,5 | 20223,4 | 20223,4 | *94,5* |

**Распределение полезного отпуска по полугодиям на 2018 год:**
**1 полугодие – 153495,87 Гкал;**
**2 полугодие – 117694,49 Гкал.**

**По итогам финансово-хозяйственной деятельности** в сфере теплоснабжения согласно данным за 2016 год организация сработала без убытков. Анализ по статьям расходов показал отклонение фактических расходов от утвержденных показателей на 2016 года.

***Экономия по статьям:***

- «электроэнергия на технологические цели» на 32461,30 тыс. руб. (организацией выполнены мероприятия по программе энергосбережения с привлечением заемных средств, сохранена экономия по электроэнергии);

- «вода на технологические цели» на 7745,20 тыс. руб. снижение водопотребления связано с внедрением мероприятия по переходу на собственный источник водоснабжения (мероприятие выполнено по программе энергосбережения за счет привлеченных средств);

***Превышение по статьям:***

- «расходы на ремонт» на 14710,90 тыс. руб.;

- «общепроизводственные расходы» на 3859,40 тыс. рублей.

Полученная экономия в сумме 14777,04 тыс. руб. направлена на «внереализационные расходы».

| внереализационные расходы, в том числе: | Сумма, тыс.руб. |
|---|---|
| расходы по сомнительным долгам | 5299,90 |
| услуги банка | 236,85 |
| расходы на обслуживание заемных средств | 7293,00 |
| госпошлина | 457,63 |
| ведение реестра акционеров | 22,67 |
| выплаты социального характера | 877,98 |
| прочие расходы | 589,01 |
| **ИТОГО** | **14777,04** |

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.

**АО «Елабужское ПТС» имеет утвержденную инвестиционную программу на 2014-2018 гг.**( приказ Госкомитета от 28.05.2014 № 190.).

Согласно инвестиционной программе на 2016 год было запланировано 2 инвестиционных мероприятия на общую сумму 30 564,70 тыс. рублей (без НДС), в том числе по источникам:

- амортизация – 14835,20 тыс. руб.;

- привлеченные средства (средства инвестора) – 15729,50 тыс. рублей.

Согласно представленному отчету ОАО «Елабужское ПТС» выполнение по запланированным на 2016 год инвестиционным мероприятиям следующее:

**1) по мероприятию «Реконструкция магистральных тепловых сетей»** сумма освоения – 14 835,21 тыс. рублей (100% к плану) за счет амортизации. Проведена реконструкция 1 311 пм магистральных тепловых сетей при плане 1 329,5 пм (в 1-но трубном исчислении). Работы проведены по 2 участкам:

1.Участок мкр.Танайка, от ТК-2в до ЦТП-17 протяженность 897 пм d325;

2.Западная магистраль от ОШ до УТ-9 протяженность 414 пм d273.

**2) по мероприятию «Строительство котла КВГМ 10/150»** сумма освоения – 15 766,91 тыс. рублей (100,2% к плану) за счет привлеченных

средств (средства внешних инвесторов). Установлен котел мощностью 10 Гкал/час для работы в летний и переходный период.

Фактическое освоение по мероприятиям инвестиционной программы составило 30 602,12 тыс. рублей (100,1% к утвержденной сумме финансирования), в том числе по источникам:

- амортизация – 14 835,21 тыс. рублей (100%);
- привлеченные средства (средства инвестора) – 15 766,91 тыс. рублей (100,2%).

Программа в области энергосбережения и повышения энергетической эффективности на 2016 год в части инвестиционных мероприятий выполнена.

**Необходимая валовая выручка** (НВВ) и проекты тарифов по предложению организации на 2018 года 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 1 полугодию,%* |
|---|---|---|---|---|
| **524512,45** | **1678,20** | *100,0* | **2267,86** | *135,1* |

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.

В соответствии параметрами прогноза социально–экономического развития Российской Федерации применены 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.

Скорректированные значения по статьям затрат АО «Елабужское ПТС» долгосрочного периода регулирования представлены в приложении 1.

**Справочно:**

**I. Расходы на приобретение энергетических ресурсов приняты в сумме 303954,92 тыс. руб., в том числе:**

| | Наименование статей | Ед.изм. | 2016 год | 2017год | Корректир. | откл. |
|---|---|---|---|---|---|---|

| | | | | | на 2018г. | ст.7/ст.5, % |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 7 | 8 |
| **1** | **Расходы на топливо** (газ) | тыс. руб. | **239 413,90** | **226 936,45** | **235 590,53** | *103,8* |
| | *объем топлива* | *тыс.м$^3$* | 48 732,25 | 45 977,78 | 45 977,78 | *100,0* |
| **2** | **Расходы на электроэнергию** | тыс. руб. | **61 256,70** | **56 894,30** | **59 164,87** | *104,0* |
| | *объем электроэнергии* | *тыс. кВт* | 12 838,82 | 11 992,30 | 11 992,30 | *100,0* |
| **3** | **Расходы на воду на технологические цели** | тыс. руб. | **9 104,38** | **8 754,37** | **8 754,37** | *105,1* |
| | *объем воды* | *тыс.м$^3$* | 340,25 | 317,84 | 317,84 | *100,0* |
| **4** | **ИТОГО** | | **309 774,98** | **292 585,13** | **303 954,92** | *103,9* |

**1. Расходы на топливо** (газ природный) **на 2018 год для технологических целей приняты в сумме 235590,53 тыс. рублей.**

Объем газа принят в размере 45977,78 тыс.м$^3$, расчет произведен в соответствии с утвержденным на долгосрочный период удельным расходом топлива на производство единицы тепловой энергии 162,5 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, IV и V группам), и составила 5124,01 руб./тыс.м$^3$ (без учета НДС).

**2. Расходы на электрическую энергию на 2018 год приняты в сумме 59164,87 тыс. руб.,** в том числе:

- на технологические цели приняты в сумме **58022,82 тыс. рублей**. Объем электрической энергии учтен в количестве 11720,83 тыс. кВт.ч. на уровне 2017 года и тарифа третьей ценовой категории среднего напряжения (СН2);

- на общепроизводственные цели приняты в сумме 1142,06 тыс. руб., объем учтен в размере 271,48 тыс. кВт.ч. и тарифа третьей ценовой категории низкого напряжения (НН);

*Справочно: согласно 261-ФЗ организацией выполнены мероприятия по программе энергосбережения с привлечением заемных средств, сохранена экономия по электроэнергии и водопотреблению.*

**3. Расходы на воду для технологических целей на 2018 год** с учетом индексации с 1 июля на *104,0%* **приняты в сумме 9199,52 тыс. рублей**. Объем воды принят на уровне 2017 года в количестве 317,84 тыс.м$^3$. Поставщиками воды являются:

- АО Особая экономическая зона промышленно-производственного типа «Алабуга»;

*Справочно: постановлением Госкомитета РТ по тарифам от 14.12.2016 №10-45/кс установлен тариф на II полугодие 2017 года для потребителей в размере 28,44 руб./м$^3$ (без учета НДС).*

- ООО «Технологические инженерные системы»;

*Справочно: постановлением Госкомитета РТ по тарифам от 21.09.2017 №10-24/кс установлен тариф на II полугодие 2017 года для потребителей в*

*размере 31,60 руб./м$^3$ (организация применяет упрощенную систему налогообложения).*

**II. Операционные (подконтрольные) расходы** скорректированы в соответствии с Методическими указаниями и на 2018 год приняты в сумме **102707,72 тыс. руб.,** к уровню 2017 года рост составил 103,0%.

**III. Неподконтрольные расходы приняты в сумме 55965,60 тыс. руб.,** в том числе:

1. Амортизационные отчисления приняты на основании представленной бухгалтерской отчетности (сч.02 за октябрь месяц 2017г.) в сумме 31825,23 тыс. руб.; с учетом следующих отчислений:

- от основного производственного оборудования 26302,32 тыс. руб.;
- от вспомогательного оборудования в сумме 3145,67 тыс. руб.;
- от общехозяйственного оборудования в сумме 2377,24 тыс. руб.;

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

- от ФОТ ППП в сумме 6602,34 тыс. руб.;
- от ФОТ цехового персонала в сумме 6505,37 тыс. руб.;
- от ФОТ АУП в сумме 5870,52 тыс. руб.;

3. Расходы по арендной плате приняты в сумме 1364,18 тыс. руб. с учетом следующих расходов:

- аренда участка тепловой магистрали, земельных участков у АО «ОЭЗ ППТ «Алабуга» (Соглашение от 29.08.2016г. о перемене лиц в обязательстве по договору №Д343/10 от 22.01.2015г.) в сумме 920,48 тыс. руб.;
- аренда тепловой сети по договору субаренды №30-ТД от 01.01.2014 в сумме 340,11 тыс. руб.;
- арендная плата за землю по договору с Земельно-имущественной палатой Елабуского муниципального района РТ №ТО-06-071-0626 от15.05.07 в сумме 60,47 тыс. руб.;
- арендная плата за землю по договору №268Ак-17 от 01.01.2017 с ООО «Татнефть-Актив» в сумме 27,86 тыс. руб.;
- дополнительное соглашение №1 к Договору аренды недвижимого имущества №16/01-158 от 29.04.2016 с ООО «Производственно-ремонтное предприятие «Татэнергоремонт» в сумме 15,26 тыс. рублей.

4. Плата за предельно допустимые выбросы приняты по предложению организации в сумме 88,05 тыс. руб.;

5. Средства на страхование приняты по предложению организации с учетом дополнительно представленных документов (исх.№1655 от 16.11.2017) в сумме 132,02 тыс. руб.;

6. Транспортный налог принят в сумме 171,79 тыс. руб.;

7. Земельный налог принят на основании фактических данных за 2016 год в сумме 1226,84 тыс. руб.;

8. Налог на имущество принят по предложению организации в сумме 2160,87 тыс. руб.;

9. Другие обязательные платежи учтены в сумме 18,38 тыс. руб.;

**IV. Внереализационные расходы** приняты (услуги банка) в сумме **757.54 тыс. руб.,** в том числе:

- услуги банка в сумме 250,00 тыс. руб.;

- резерв по сомнительным долгам принят в сумме 507,54 тыс. руб. на основании представленных документов.

Организацией заявлены расходы по сомнительным долгам в сумме 4773,32 тыс. руб. и расчетная предпринимательская прибыль в сумме 11649,47 тыс. руб. Распоряжением Правительства Российской Федерации от 26.10.2017 №2353-р «Об утверждении индексов изменения размера вносимой гражданами платы за коммунальные услуги в среднем по субъектам Российской Федерации на 2018 год» для Республики Татарстан утвержден средний индекс на второе полугодие 2018 года в размере 4,2%. В целях соблюдения законодательства и не превышения индекса изменения размера вносимой гражданами платы за коммунальные услуги заявленные средства: резерв по сомнительным долгам в сумме 4265,78 тыс. руб. и расчетная предпринимательская прибыль - не приняты.

**Величина скорректированной годовой необходимой валовой выручки** (далее – НВВ) на 2018 год составит:

| Наименование расхода | Долгосрочный период регулирования | | |
|---|---|---|---|
| | Утверждено на 2016 год | Утверждено на 2017 год | Скорректировано на 2018 год |
| **Необходимая валовая выручка (производство тепловой энергии)** | **457 336,21** | **444 776,70** | **463 385,78** |

Предлагается установить тарифы на тепловую энергию, поставляемую **АО «Елабужское предприятие тепловых сетей»** потребителям, другим теплоснабжающим организациям **на 2018 годы в размере**:

с 1 января 2018 года – **1678,20** руб./Гкал (без учета НДС) на уровне тарифа, утвержденного на 31.12.2017;

с 1 июля по 31 декабря 2018 года – **1748,50** руб./Гкал (без учета НДС) с ростом 104,2% к I полугодию 2018 года.

***Тарифы для населения:***

с 1 января 2018 года – **1980,28** руб./Гкал (с учетом НДС);

с 1 июля по 31 декабря 2018 года – **2063,23** руб./Гкал (с учетом НДС).

Калькуляция расходов, связанных с производством и передачей тепловой энергии
**АО «Елабужское предприятие тепловых сетей»**

| | Наименование показателей, статей затрат | | Утверждено ГКРТТ | | | | Период регулирования | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | | Предложение организации | | Утверждено органом регулирования | |
| | | | на 2016 год | на 2017 год | на 2018 год | *Отклонение к 2017 г., %* | на 2018 год (корр.) | *Отклонение к 2017 г., %* | на 2018 год (корр.) | *Отклонение к 2017 г., %* |
| **1** | **Является ли организация плательщиком НДС** | **да, нет** | **да** | **да** | **да** | | **да** | | **да** | |
| 2 | Выработано | Гкал | 349 585,71 | 330 442,85 | 330 442,85 | *100,0* | 330 442,85 | *100,0* | 330 442,85 | *100,0* |
| 3 | Собственные нужды котельных | Гкал | 10 730,90 | 10 730,90 | 10 730,90 | *100,0* | 10 730,90 | *100,0* | 10 730,90 | *100,0* |
| **5** | **Потери** | **Гкал** | **48 521,60** | **48 521,59** | **48 521,59** | *100,0* | **48 521,59** | *100,0* | **48 521,59** | *100,0* |
| **6** | **Полезный отпуск тепловой энергии** | **Гкал** | **290 333,21** | **271 190,36** | **271 190,36** | *100,0* | **271 190,36** | *100,0* | **271 190,36** | *100,0* |
| 6.1 | Горячая вода, в том числе: | Гкал | 290 333,21 | 271 190,36 | 271 190,36 | *100,0* | 271 190,36 | *100,0* | 271 190,36 | *100,0* |
| 6.1.2. | население | Гкал | 230 388,54 | 211 350,93 | 211 350,93 | *100,0* | 212 466,35 | *100,5* | 212 466,35 | *100,5* |
| 6.1.3. | бюджет | Гкал | 39 164,71 | 38 445,94 | 38 445,94 | *100,0* | 38 500,59 | *100,1* | 38 500,59 | *100,1* |
| 6.1.4. | прочие | Гкал | 20 779,96 | 21 393,49 | 21 393,49 | *100,0* | 20 223,42 | *94,5* | 20 223,42 | *94,5* |
| **I.** | **Расходы на приобретение энергоресурсов** | **тыс.руб.** | **309 774,98** | **292 585,13** | **303 335,82** | *103,7* | **305 469,84** | *104,4* | **303 954,92** | *103,9* |
| **7** | **Топливо на технологические цели, всего, в том числе:** | **тыс.руб.** | **239 413,90** | **226 936,45** | **233 969,45** | *103,1* | **235 806,55** | *103,9* | **235 590,53** | *103,8* |
| 7.1 | Газ природный | тыс.руб. | 239 413,90 | 226 936,45 | 233 969,45 | *103,1* | 235 806,55 | *103,9* | 235 590,53 | *103,8* |
| 7.1.1 | Объем газа | тыс.м3 | 48 732,25 | 45 977,78 | 45 977,78 | *100,0* | 45 977,78 | *100,0* | 45 977,78 | *100,0* |
| 7.1.2 | Цена газа | руб.тыс.м3 | 4 912,84 | 4 935,79 | 5 088,75 | *103,1* | 5 128,71 | *103,9* | 5 124,01 | *103,8* |
| **8** | **Электроэнергия** | **тыс.руб.** | **61 256,70** | **56 894,31** | **60 251,07** | *105,9* | **60 479,29** | *106,3* | **59 164,87** | *104,0* |
| 8.1 | Электроэнергия на технологические цели | тыс.руб. | 60 157,97 | 55 796,18 | 59 088,15 | *105,9* | 59 311,34 | *106,3* | 58 022,82 | *104,0* |
| 8.1.1 | Количество электроэнергии | тыс.кВт.ч. | 12 548,18 | 11 720,83 | 11 720,83 | *100,0* | 11 720,83 | *100,0* | 11 720,83 | *100,0* |
| 8.1.2 | Тариф | руб./кВт.ч. | 4,79 | 4,76 | 5,04 | *105,9* | 5,06 | *106,3* | 4,95 | *104,0* |
| 8.2 | Электроэнергия на хозяйственные нужды (цеховые) | тыс.руб. | 1 098,73 | 1 098,13 | 1 162,92 | *105,9* | 1 167,95 | *106,4* | 1 142,06 | *104,0* |
| 8.2.1. | Количество электроэнергии | тыс.кВт.ч. | 290,64 | 271,48 | 271,48 | *100,0* | 271,48 | *100,0* | 271,48 | *100,0* |
| 8.2.2. | Тариф | руб./кВт.ч. | 3,78 | 4,05 | 4,28 | *105,9* | 4,30 | *106,4* | 4,21 | *104,0* |
| **9** | **Вода на технологические цели** | **тыс.руб.** | **9 104,38** | **8 754,37** | **9 115,30** | *104,1* | **9 184,00** | *104,9* | **9 199,52** | *105,1* |
| 9.1. | объем воды | тыс.м3 | 340,25 | 317,84 | 317,84 | *100,0* | 317,84 | *100,0* | 317,84 | *100,0* |
| 9.2. | Тариф | руб.м3 | 26,76 | 27,54 | 28,68 | *104,1* | 28,90 | *104,9* | 28,94 | *105,1* |
| **11** | **Индекс потребительских цен на расчетный период регулирования (ИПЦ)** | | **1,074** | **1,047** | **1,040** | | **1,040** | | **1,040** | |
| **12** | **Индекс эффективности операционных расходов (ИР)** | | **1,000** | **1,000** | **1,000** | | **1,000** | | **1,000** | |
| **13** | **Индекс изменения количества активов (ИКА)** | | **0,000** | **-0,008** | **0,000** | | **0,000** | | **0,000** | |
| **14** | **Количество условных единиц,** | | **65,040** | **64,507** | **64,507** | | **64,507** | | **64,507** | |

| | Наименование показателей, статей затрат | | Утверждено ГКРТТ | | | | Период регулирования | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | | Предложение организации | | Утверждено органом регулирования | |
| | | | на 2016 год | на 2017 год | на 2018 год | *Отклонение к 2017 г., %* | на 2018 год (корр.) | *Отклонение к 2017 г., %* | на 2018 год (корр.) | *Отклонение к 2017 г., %* |
| | **относительно к активам, необходимым для осуществления регулируемой деятельности** | | | | | | | | | |
| **15** | **Установленная присоединенная нагрузка (мощность источника ) тепловой энергии** | | **130,08** | **129,013** | **129,013** | | **129,013** | | **129,013** | |
| **16** | **Коэффициент эластичности затрат по посту активов** | | **0,750** | **0,750** | **0,750** | | **0,750** | | **0,750** | |
| **II.** | **Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:** | **тыс.руб.** | **96 834,52** | **99 754,97** | **102 707,72** | *103,0* | **102 707,72** | *103,0* | **102 707,72** | *103,0* |
| **III** | **Неподконтрольные расходы, в том числе:** | **тыс.руб.** | **50 514,18** | **52 206,60** | **52 752,20** | *101,0* | **53 587,35** | *102,6* | **55 965,60** | *107,2* |
| 23 | Амортизация произвс оборудования | тыс.руб. | 23 263,62 | 24 993,60 | 24 993,60 | *100,0* | 25 940,83 | *103,8* | 26 302,32 | *105,2* |
| 24 | Амортизация (общецехов. оборудование) | тыс.руб. | 1 215,51 | 1 062,84 | 1 062,84 | *100,0* | 1 062,84 | *100,0* | 3 145,67 | *296,0* |
| 25 | Амортизация (общехозяйственное оборудование) | тыс.руб. | 2 341,50 | 2 336,04 | 2 336,04 | *100,0* | 2 336,04 | *100,0* | 2 377,24 | *101,8* |
| 26 | Отчисления на соц. нужды с оплаты производственных рабочих | тыс.руб. | 6 224,79 | 6 412,53 | 6 602,34 | *103,0* | 6 638,65 | *103,5* | 6 602,34 | *103,0* |
| 27 | Отчисления на соц.нужды (цех.персонал) | тыс.руб. | 6 133,37 | 6 318,35 | 6 505,37 | *103,0* | 6 541,15 | *103,5* | 6 505,37 | *103,0* |
| 28 | Отчисления на соц. Нужды (АУП) | тыс.руб. | 5 534,82 | 5 701,75 | 5 870,52 | *103,0* | 5 902,81 | *103,5* | 5 870,52 | *103,0* |
| 29 | Аренда (лизинг) основных производственных фондов | тыс.руб. | 1 289,34 | 1 304,27 | 1 304,27 | *100,0* | 1 364,18 | *104,6* | 1 364,18 | *104,6* |
| 32 | Плата за предельно допустимые выбросы (сбросы) загрязняющих веществ | тыс.руб. | 175,74 | 109,94 | 109,94 | *100,0* | 88,05 | *80,1* | 88,05 | *80,1* |
| 33 | Средства на страхование | тыс.руб. | 167,65 | 110,17 | 110,17 | *100,0* | 128,89 | *117,0* | 132,02 | *119,8* |
| 34 | Непроизводственные расходы (налоги и другие обязательные платежи и сборы) всего, в том числе: | тыс.руб. | 4 167,83 | 3 857,11 | 3 857,11 | *100,0* | 3 583,91 | *92,9* | 3 577,88 | *92,8* |
| 34.1 | транспортный налог | тыс.руб. | 192,42 | 191,28 | 191,28 | *100,0* | 171,79 | *89,8* | 171,79 | *89,8* |
| 34.2 | земельный налог | тыс.руб. | 1 337,73 | 1 337,11 | 1 337,11 | *100,0* | 1 232,87 | *92,2* | 1 226,84 | *91,8* |
| 34.3 | налог на имущество | тыс.руб. | 2 624,88 | 2 318,64 | 2 318,64 | *100,0* | 2 160,87 | *93,2* | 2 160,87 | *93,2* |
| 34.4 | другие налоги и обязательные сборы и платежи по организации | тыс.руб. | 12,80 | 10,08 | 10,08 | *100,0* | 18,38 | *182,3* | 18,38 | *182,3* |
| **35** | **Всего расходов по полной себестоимости** | **тыс.руб.** | **457 123,68** | **444 546,70** | **458 795,74** | *103,2* | **461 764,91** | *103,9* | **462 628,24** | *104,1* |
| **36** | **Внереализационные расходы** | **тыс.руб.** | **212,53** | **230,00** | **250,00** | *108,7* | **5 023,32** | *2 184,1* | **757,54** | *329,4* |
| **37** | **Прибыль, (-) убыток** | **тыс.руб.** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | *0,0* | **15 422,16** | *0,0* | **0,00** | *0,0* |
| 38 | Недополученный по независящим причинам доход (с приложением обосновывающих документов) | тыс.руб. | | | | *0,0* | 14 355,35 | *0,0* | 0,00 | *0,0* |
| **40** | **НВВ (годовой)** | **тыс.руб.** | **457 336,21** | **444 776,70** | **459 045,74** | *103,2* | **496 565,75** | *111,6* | **463 385,78** | *104,2* |
| 40.2.1 | **НВВ (I-го полугодия)** | тыс.руб. | 253 510,14 | 261 947,65 | 272 283,03 | | 257 597,31 | *98,3* | 257 596,75 | *98,3* |

| | Наименование показателей, статей затрат | | Утверждено ГКРТТ | | | | Период регулирования | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | | Предложение организации | | Утверждено органом регулирования | |
| | | | на 2016 год | на 2017 год | на 2018 год | *Отклонение к 2017 г., %* | на 2018 год (корр.) | *Отклонение к 2017 г., %* | на 2018 год (корр.) | *Отклонение к 2017 г., %* |
| 40.2.2 | **НВВ (II-го полугодия)** | тыс.руб. | 203 826,07 | 182 829,05 | 186 762,71 | | 238 968,44 | *130,7* | 205 789,03 | *112,6* |
| **41** | **Тариф (среднегодовой)** | **руб./Гкал** | **1 575,21** | **1 640,09** | **1 692,71** | *103,2* | **1 831,06** | *111,6* | **1 708,71** | *104,2* |
| 41.2.1 | **Тариф (I-го полугодия)** | руб./Гкал | 1 544,98 | 1 614,50 | 1 678,20 | *103,9* | **1 678,20** | *103,9* | **1 678,20** | *103,9* |
| 41.2.2 | **Тариф (II-го полугодия)** | руб./Гкал | 1 614,50 | 1 678,20 | 1 714,31 | *102,2* | **2 030,41** | *121,0* | **1 748,50** | *104,2* |

**Корректировка долгосрочных тарифов**
на тепловую энергию **на 2018 год, поставляемую**
**ОАО «Алабуга Соте»** потребителям

Постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) от 20.11.2015 № 5-34/тэ (в ред. от 09.12.2016 № 5-33/тэ) установлены тарифы на тепловую энергию на 2016-2018 годы, поставляемую потребителям ОАО «Алабуга Соте», в следующих размерах:

без учета НДС

| Год | 1 полугодие (руб./Гкал) | Отклонение к предыдущему периоду регулирования (%) | 2 полугодие (руб./Гкал) | Отклонение к предыдущему периоду регулирования (%) |
|---|---|---|---|---|
| 2016 | 1 338,02 | *100,0* | 1 398,23 | *104,5* |
| 2017 | 1 398,23 | *100,0* | 1 454,16 | *104,0* |
| 2018 | 1 454,16 | *100,0* | 1 503,33 | *103,4* |

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

Письмом от 20.04.2017 № 350 организация ОАО «Алабуга Соте» обратилась за корректировкой тарифов на тепловую энергию на 2018 год, и представила обосновывающие документы, подтверждающие фактические данные за 2016 год. Ответственность за достоверность данных несет организация.

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

ОАО «Алабуга Соте» расположено по адресу: г. Елабуга, ул. Казанская, д. 104.

Руководитель организации – генеральный директор Алексеева Татьяна Михайловна.

**Организация работает по общей системе налогообложения.**

**ИНН 1646013662.**

ОАО «Алабуга Соте» вырабатывает тепловую энергию для собственного потребления и для потребителей. Производство и передача тепловой энергии не является основным видом деятельности.

Источником теплоснабжения являются 2 котельные.

Протяженность тепловых сетей составляет 7522,0 м. в двухтрубном исчислении, в том числе:

сети отопления – 6329,0 м;

сети ГВС – 308,0 м;

паропровод – 858 м;

конденсатопровод – 27 м.

Постановлением Исполнительного комитета города Елабуга от 31 марта 2014 г. №63 утверждена схема теплоснабжения города Елабуги, и определены единые теплоснабжающие организации. **ОАО «Алабуга Соте» присвоен статус единой теплоснабжающей организации.**

При расчете тарифов на 2018г. приняты следующие показатели:

- выработка тепловой энергии – 15 439,71 Гкал,

- собственные нужды котельных – 290,42 Гкал (1,9%) – приняты согласно фактическим данным за 2016 год;

- потери тепловой энергии – 186,00 Гкал (1,2%) приняты в соответствии с приказом Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 17.11.2015 № 342;

- полезный отпуск – 14 963,29 Гкал в т.ч.:

- на собственное потребление 3 366,10 Гкал (64,3%) – по предложению организации, согласно производственной необходимости;

- населению 149,48 Гкал (1,6%) – принят согласно фактическим данным за 2016 год, полезный отпуск, заявленный организацией на 2017 год не подтверждается фактом 1 пг.2017 года;

- бюджетным потребителям 11 447,71 (34,5%) – принят согласно фактическим данным за 2016 год.

*Снижение полезного отпуска тепловой энергии на плановый 2018 год связано с уменьшением собственного потребления согласно производственной необходимости.*

*Рост полезного отпуска тепловой энергии для потребителей принят по факту 2016 года.*

**Баланс производства тепловой энергии**

(Гкал)

| № п/п | Показатели | Фактические данные за 2016 год | Принято ГКРТТ на 2017г. | Прогноз организации на 2018г. | Принято ГКРТТ на 2018г. | *Откл. 2018г. к 2017г. (%)* |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 | **Выработка тепловой энергии** | **14 521,68** | **17 391,3** | **15 353,29** | **15 439,71** | *88,8* |
| 2 | собственные нужды котельных | 290,42 | 379,0 | 307,07 | 290,42 | *76,6* |
| 3 | **Потери** | **142,31** | **186,0** | **186,00** | **186,00** | *100,0* |
| 4 | **Полезный отпуск, в том числе:** | **14 088,95** | **16 826,3** | **14 860,22** | **14 963,29** | *88,9* |
| 4.1 | Собственное потребление | 8743,07 | 11 767,4 | 9617,41 | 9617,41 | *81,7* |
| 4.1.1 | *горячая вода* | *3 060,07* | *4718,4* | *3 366,10* | 3 366,10 | *71,3* |
| 4.1.2 | *отборный пар (от 2,5 до 7,0 кгс/см$^2$)* | *5 682,99* | *7049,0* | *6 251,31* | 6 251,31 | *88,7* |
| 4.2 | Население | 149,48 | 120,60 | 245,00 | 149,48 | *124,0* |
| 4.3 | Бюджетные потребители | 5 196,40 | 4 938,3 | 4 997,81 | 5 196,40 | *105,2* |

**Распределение полезного отпуска по полугодиям на 2018г.:**

1 полугодие – 9 049,01 Гкал.;

2 полугодие – 5 914,28 Гкал.

**По итогам финансово-хозяйственной деятельности** за 2016 год по регулируемому виду деятельности – «теплоснабжение», по данным отчетной калькуляции, убыток организации от реализации услуги потребителям составил 4 103,62 тыс. руб. («Калькуляции расходов, связанных с производством и передачей тепловой энергии»).

Убыток, отраженный организацией связан со снижения полезного отпуска потребителям на 19,4% (1288,8 Гкал), а так же с превышением фактических затрат 2016 года к плановым показателям по следующим статьям:

«Затраты на ремонт» – 826,5 тыс. руб.,

«Фонд оплаты труда АУП» с учетом отчислений на соц. нужды – 1279,1 тыс. руб.,

«Амортизация основного оборудования» – 1 058,5 тыс. руб.

Организация утвержденной инвестиционной программы на 2016 - 2018 годы не имеет.

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

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

| | ***2018*** |
|---|---|
| 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 ОАО «Алабуга Соте» долгосрочного периода регулирования представлены в таблице (Приложение).

**Справочно:**

I. **Расходы на приобретение энергетических ресурсов** приняты в сумме **11 906,66 тыс. руб.**, в том числе:

**1. Расходы на топливо** (газ природный) для технологических целей на 2018 год приняты в сумме **10 381,67 тыс. руб.,** со снижением к уровню 2017 года 92,7%.

Объем газа принят в размере 1 943,41 тыс.м$^3$, с учетом снижения полезного отпуска потребителям по удельному расходу топлива, принятому на долгосрочный период регулирования.

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 IV и V группам), и составила 5 342,0 руб./тыс.м$^3$ (без учета НДС).

**2. Расходы на электрическую энергию на 2018 год приняты в сумме 1 168,41 тыс. руб.,** со снижением к уровню 2017 года 76,5%., в том числе:

- на технологические цели приняты в сумме **1 171,74 тыс. рублей**.

Объем электрической энергии принят в количестве 308,41 тыс. кВт.ч. с учетом снижения полезного отпуска в соответствии с п. 56 Методических указаний. Средневзвешенная цена принята в размере и тарифа первой ценовой категории среднего напряжения (СН2);

- на общехозяйственные нужды приняты в сумме **4,10** тыс. руб., объем учтен в количестве 1,08 тыс. кВт.ч.

**3. Расходы на воду для технологических целей** на 2018 год с учетом индексации **приняты в сумме 356,59 тыс. руб.,** со снижением к уровню 2017 года 92,5%.

Объем воды принят в количестве 12,34 тыс.м$^3$ в соответствии с п. 56 Методических указаний. Поставщиком воды является организация АО ОЭЗ ППТ «Алабуга».

| | Наименование статей | Ед.изм. | 2016 год | 2017 год | Скорр. значения 2018 год | *Откл. 2018г. к 2017г. (%)* |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **1** | **Расходы на топливо** (газ) | тыс. руб. | 12 020,33 | 11 200,90 | 10 381,67 | *92,7* |
| | *объем топлива* | *тыс.м$^3$* | *2 391,82* | *2 189,06* | *1 943,41* | *88,8* |
| **2** | **Расходы на электроэнергию** | тыс. руб. | 1 583,38 | 1 527,09 | 1 168,41 | *76,5* |
| | *объем электроэнергии* | *тыс.кВт* | *380,62* | *348,03* | *309,50* | *88,9* |
| **3** | **Расходы на воду на технологические цели** | тыс. руб. | 406,19 | 385,33 | 356,59 | *92,5* |
| | *объем воды* | *тыс.м$^3$* | *15,18* | *13,88* | *12,34* | *88,9* |
| **4** | **ИТОГО** | | **14 009,90** | **13 113,32** | **11 906,66** | *90,8* |

**II. Операционные (подконтрольные) расходы** скорректированы в соответствии с Методическими указаниями (с учетом изменения количества условных единиц, относящихся к активам, необходимым для осуществления регулируемой деятельности) и приняты в сумме **6 508,85 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 | 1,040 |
| 2. | Индекс эффективности операционных расходов (ИР) | % | 1 | 1 | 1 |
| 3. | Индекс изменения количества активов (ИКА) | | 0 | 0 | -0,11 |
| 3.1 | Количество условных единиц, относящихся к активам, необходимым для осуществления регулир. деятельности | у.е. | 1,61 | 0 | 1,43 |
| 3.2 | Установленная мощность | Гкал/ч | 12,96 | 12,96 | 12,96 |
| 4. | Коэффициент эластичности затрат | | 0,75 | 0,75 | 0,75 |

| № п. п. | Параметры расчета расходов | Единица измерения | Долгосрочный период регулирования | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | | | 2016 год | 2017 год | 2018 год |
| | по росту активов ($К_{эл}$) | | | | |
| 5. | Операционные (подконтрольные) расходы | тыс. руб. | 6620,53 | 6862,38 | 6478,77 |
| | рост расходов | % | | *103,7%* | *94,4%* |

**III. Неподконтрольные расходы приняты в сумме 4 305,64 тыс. руб.,** в том числе:

1.Амортизационные отчисления приняты согласно представленным документам, в том числе:

- от основного производственного оборудования в сумме 2 636,78 тыс. руб.;
- от общехозяйственного оборудования в сумме 29,90 тыс. руб.;

2. Отчисления на социальные нужды приняты в размере 30,4% от фонда заработной платы:

- с ФОТ ППП в сумме 1 187,50 тыс. руб.;
- с ФОТ цехового персонала в сумме 103,41 тыс. руб.;
- с ФОТ АУП в сумме 211,55 тыс. рублей.

3. Плата за предельно допустимые выбросы принята в сумме 15,60 тыс. руб.;

4. Средства на страхование системы газопотребления предприятия приняты в сумме 20,10 тыс. руб.;

5. Земельный налог принят в сумме 30,80 тыс. руб.;

6. Налог на имущество принят в сумме 70,0 тыс. рублей.

**IV. Внереализационные расходы** приняты в сумме **50,00 тыс. руб.**, учтены расходы на услуги банка.

Расчетная предпринимательская прибыль организацией не заявлена.

**Величина скорректированной годовой необходимой валовой выручки** (далее – НВВ) на 2018 год составит:

| № п/п | Наименование расхода | Долгосрочный период регулирования | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | | 2016 год | 2017 год | Скорр. значения 2018 год | *Откл. 2018г. к 2017г. (%)* |
| 1 | Расходы на приобретение (производство) энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя, топлива, тыс. руб. | 14009,90 | 13113,32 | 11906,66 | *90,8* |
| 2 | Операционные (подконтрольные) расходы, тыс. руб. | 6620,53 | 6862,38 | 6478,77 | *94,4* |
| 3 | Неподконтрольные расходы, тыс. руб. | 4923,82 | 4520,70 | 4305,64 | *95,2* |
| 4 | Внереализационные расходы, тыс. руб. | 50,00 | 50,00 | 50,00 | *100,0* |
| **5** | **ИТОГО необходимая валовая выручка** | **25604,25** | **24546,39** | **22741,07** | *92,6* |

Предлагается установить тарифы **на тепловую энергию в виде горячей воды**, **поставляемую ОАО «Алабуга Соте» потребителям**, другим теплоснабжающим организациям размере:

**<u>на 2018 год:</u>**

с 1 января 2018 года – **1454,16** руб./Гкал (без учета НДС) на уровне тарифа, утвержденного на 31.12.2017;

с 1 июля по 31 декабря 2018 года – **1512,33** руб./Гкал (без учета НДС) с ростом 104,0% к I полугодию 2018 года.

***Тарифы для населения:***

с 1 января 2018 года – **1715,91** руб./Гкал (с учетом НДС);

с 1 июля по 31 декабря 2018 года – **1784,55** руб./Гкал (с учетом НДС).

# Калькуляция расходов, связанных с производством и передачей тепловой энергии

| № п/п | Наименование показателей, статей затрат | Ед.изм. | Производство и передача тепловой энергии | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | Утвержден о ГКРТТ на 2017 год | Предложение организации на 2018 год (корр.) | | Утверждено ГКРТТ 2018 год (корр.) | | | |
| | | | | Год | *Откл. к предыд. периоду, %* | Год | *Откл. к предыд. периоду, %* | I-е полугодие | II-е полугодие |
| 2 | Выработано | Гкал | 17 391,35 | 15 353,29 | *88,3* | 15 439,71 | *88,8* | 9 337,12 | 6 102,59 |
| 3 | Собственные нужды котельных | Гкал | 379,00 | 307,07 | *81,0* | 290,42 | *76,6* | 175,63 | 114,79 |
| **5** | **Потери** | **Гкал** | **186,00** | **186,00** | *100,0* | **186,00** | *100,0* | **112,48** | **73,52** |
| **6** | **Полезный отпуск теплоэнергии** | **Гкал** | **16 826,35** | **14 860,22** | *88,3* | **14 963,29** | *88,9* | **9 049,01** | **5 914,28** |
| 6.1 | Горячая вода, в том числе: | Гкал | 9 777,35 | 8 608,91 | *88,0* | 8 711,98 | *89,1* | 5 635,04 | 3 076,94 |
| 6.1.1. | собственное потребление | Гкал | 4 718,44 | 3 366,10 | *71,3* | 3 366,10 | *71,3* | 2 176,30 | 1 189,80 |
| 6.1.2. | население | Гкал | 120,59 | 245,00 | *203,2* | 149,48 | *124,0* | 62,60 | 86,88 |
| 6.1.3. | бюджет | Гкал | 4 938,32 | 4 997,81 | *101,2* | 5 196,40 | *105,2* | 3 396,14 | 1 800,26 |
| 6.2 | Отборный пар от 2,5 до 7,0 кгс/кв.см в том числе: | Гкал | 7 049,00 | 6 251,31 | *88,7* | 6 251,31 | *88,7* | 3 413,97 | 2 837,34 |
| 6.2.1. | собственное потребление | Гкал | 7 049,00 | 6 251,31 | *88,7* | 6 251,31 | *88,7* | 3 413,97 | 2 837,34 |
| **I.** | **Расходы на приобретение энергоресурсов** | **тыс.руб.** | **13 113,32** | **13 697,76** | *104,5* | **11 906,66** | *90,8* | **7 113,48** | **4 793,18** |
| **7** | **Топливо на технологические цели, всего, в том числе:** | **тыс.руб.** | **11 200,90** | **10 791,60** | *96,3* | **10 381,67** | *92,7* | **6 195,03** | **4 186,63** |
| 7.1 | Газ природный | тыс.руб. | 11 200,90 | 10 791,60 | *96,3* | 10 381,67 | *92,7* | 6 195,03 | 4 186,63 |
| 7.1.1 | Объем газа | тыс.м3 | 2 189,06 | 2 040,76 | 93,2 | 1 943,41 | 88,8 | 1 175,27 | 768,14 |
| 7.1.2 | Цена газа | руб.тыс.м3 | 5 116,76 | 5 288,03 | *103,3* | 5 342,00 | *104,4* | 5 271,16 | 5 450,38 |
| **8** | **Электроэнергия** | **тыс.руб.** | **1 527,09** | **1 961,24** | *128,4* | **1 168,41** | *76,5* | **706,16** | **462,24** |
| 8.1 | Электроэнергия на технологические цели | тыс.руб. | 1 521,74 | 1 954,77 | *128,5* | 1 164,31 | *76,5* | 704,11 | 460,20 |
| 8.1.1 | Количество электроэнергии | тыс.кВт.ч. | 346,81 | 398,75 | *115,0* | 308,41 | *88,9* | 186,51 | 121,90 |
| 8.1.2 | Тариф | руб./кВт.ч. | 4,39 | 4,90 | *111,7* | 3,78 | *86,0* | 3,78 | 3,78 |
| 8.3 | Электроэнергия (общехоз.) | тыс.руб. | 5,35 | 6,47 | *120,9* | 4,10 | *76,5* | 2,05 | 2,05 |
| 8.3.1. | Количество электроэнергии | тыс.кВт.ч. | 1,22 | 1,32 | *108,2* | 1,08 | *88,9* | 0,54 | 0,54 |
| 8.3.2. | Тариф | руб./кВт.ч. | 4,39 | 4,90 | *111,7* | 3,78 | *86,0* | 3,78 | 3,78 |
| **9** | **Вода на технологические цели** | **тыс.руб.** | **385,33** | **944,92** | *245,2* | **356,59** | *92,5* | **212,29** | **144,30** |
| 9.1. | объем воды | тыс.м3 | 13,88 | 32,67 | *235,4* | 12,34 | *88,9* | 7,46 | 4,88 |
| 9.2. | Тариф | руб.м3 | 27,76 | 28,92 | *104,2* | 28,89 | *104,1* | 28,44 | 29,58 |
| **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** | | **-0,11** | | | |
| **14** | **Количество условных единиц, относительно к активам, необходимым для осуществления регулируемой деятельности** | | **1,61** | **0,00** | | **1,43** | | | |

| № п/п | Наименование показателей, статей затрат | Ед.изм. | Производство и передача тепловой энергии | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | Утверждено ГКРТТ на 2017 год | Предложение организации на 2018 год (корр.) | | Утверждено ГКРТТ 2018 год (корр.) | | | |
| | | | | Год | *Откл. к предыд. периоду, %* | Год | *Откл. к предыд. периоду, %* | I-е полугодие | II-е полугодие |
| **15** | **Установленная мощность** | | **12,96** | **12,96** | | **12,96** | | | |
| **16** | **Коэффицент эластичности затрат по посту активов** | | **0,750** | **0,750** | | **0,750** | | | |
| **II** | **Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:** | **тыс.руб.** | **6 862,38** | **7 065,50** | *103,0* | **6 478,77** | *94,4* | **4 180,70** | **2 298,07** |
| **III** | **Неподконтрольные расходы, в том числе:** | **тыс.руб.** | **4 520,70** | **5 102,60** | *112,9* | **4 305,64** | *95,2* | **2 177,82** | **2 177,82** |
| 23 | Амортизация производственного оборудования | тыс.руб. | 2 658,55 | 3 162,58 | *119,0* | 2 636,78 | *99,2* | 1 318,39 | 1 318,39 |
| 25 | Амортизация (общехозяйственное оборудование) | тыс.руб. | 20,84 | 29,90 | *143,5* | 29,90 | *95,6* | 14,95 | 14,95 |
| 26 | Отчисления на соц. нужды с оплаты производственных рабочих | тыс.руб. | 1 257,81 | 1 295,04 | *103,0* | 1 187,50 | *94,4* | 593,75 | 593,75 |
| 27 | Отчисления на соц.нужды (цех.персонал) | тыс.руб. | 109,53 | 112,77 | *103,0* | 103,41 | *94,4* | 51,70 | 51,70 |
| 28 | Отчисления на соц. Нужды (АУП) | тыс.руб. | 224,08 | 230,71 | *103,0* | 211,55 | *94,4* | 105,77 | 105,77 |
| 32 | Плата за предельно допустимые выбросы (сбросы) загрязняющих веществ | тыс.руб. | 33,03 | 15,60 | *47,2* | 15,60 | *47,2* | 7,80 | 7,80 |
| 33 | Средства на страхование | тыс.руб. | 70,00 | 70,00 | *100,0* | 20,10 | *28,7* | 10,05 | 10,05 |
| 34 | Непроизводственные расходы (налоги и другие обязательные платежи и сборы) всего, в том числе: | тыс.руб. | 146,86 | 186,00 | *126,7* | 100,80 | *68,6* | 50,40 | 50,40 |
| 34.1 | транспортный налог | тыс.руб. | 0,00 | 85,20 | *0,0* | 0,00 | *0,0* | | |
| 34.2 | земельный налог | тыс.руб. | 30,20 | 30,80 | *102,0* | 30,80 | *102,0* | 15,40 | 15,40 |
| 34.3 | налог на имущество | тыс.руб. | 116,66 | 70,00 | *60,0* | 70,00 | *60,0* | 35,00 | 35,00 |
| **36** | **Внереализационные расходы** | **тыс.руб.** | **50,00** | **50,00** | *100,0* | **50,00** | *100,0* | **25,00** | **25,00** |
| **40** | **НВВ (годовой)** | **тыс.руб.** | **24 546,39** | **25 915,87** | *105,6* | **22 741,07** | *92,6* | **13 472,00** | **9 269,07** |
| 40.1 | Горячая вода | тыс.руб. | 13 915,75 | 14 537,47 | *104,5* | 12 847,59 | *92,3* | 8 194,25 | 4 653,34 |
| 40.2.2 | пар от 2,5 до 7,0 кгс/кв.см | тыс.руб. | 10 630,64 | 11 378,40 | *107,0* | 9 893,47 | *93,1* | 5 277,75 | 4 615,72 |
| **41** | **Тариф (среднегодовой)** | **руб./Гкал** | **1 458,81** | **1 743,98** | *119,5* | **1 519,79** | *104,2* | **1 488,78** | **1 567,23** |
| 41.1 | Горячая вода | руб./Гкал | 1 423,26 | 1 688,65 | *118,6* | 1 474,70 | *103,6* | 1 454,16 | 1 512,33 |
| | | | | | | | | *100,0%* | *104,0%* |
| 41.2.2 | пар от 2,5 до 7,0 кгс/кв.см* (собственное потребление) | руб./Гкал | 1 508,11 | 1 820,16 | *120,7* | 1 582,62 | *104,9* | 1 545,93 | 1 626,78 |
| | | | | | | | | *100,0%* | *105,2%* |
| **41** | **Тариф (I-го полугодия)** | **руб./Гкал** | **1 427,58** | **1 490,81** | *100,0* | | | | |
| 41.1 | Горячая вода | руб./Гкал | 1 398,23 | 1 454,16 | *100,0* | | | | |
| 41.2.2 | пар от 2,5 до 7,0 кгс/кв.см* | руб./Гкал | 1 471,71 | 1 545,93 | *106,3* | | | | |
| **41** | **Тариф (II-го полугодия)** | **руб./Гкал** | **1 494,66** | **2 086,84** | *140,0* | | | | |
| 41.1 | Горячая вода | руб./Гкал | 1 454,16 | 2 035,16 | *140,0* | | | | |
| 41.2.2 | пар от 2,5 до 7,0 кгс/кв.см* | руб./Гкал | 1 545,93 | 2 150,13 | *139,1* | | | | |
| | Тарифы для населения | | | | | | | 1 715,91 | 1 784,55 |

**Корректировка долгосрочных тарифов**
на тепловую энергию на 2018 год, поставляемую
**МУП «Нурлатское МПП ЖКХ»** потребителям

Постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) от 09.12.2016 № 5-33/тэ установлены тарифы на тепловую энергию на 2016-2018 годы, поставляемую потребителям МУП «Нурлатское МПП ЖКХ», 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 | 1917,60 | 100,0 | 2023,91 | 105,5 |
| 2017 | 2023,91 | 100,0 | 2087,58 | 103,1 |
| 2018 | 2087,58 | 100,0 | 2176,45 | 104,3 |

В соответствии с п.26 Правил регулирования цен (тарифов) в сфере теплоснабжения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075 (далее - Постановление № 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»).

В соответствии с п.52 «Основ ценообразования в сфере теплоснабжения», утвержденных Постановлением № 1075 и на основании заявления МУП «Нурлатское МПП ЖКХ» выполнена корректировка долгосрочных тарифов на 2018 год.

Данные, приведенные в предложениях о корректировке тарифов на тепловую энергию на 2018 год, при правильности подбора энергоснабжающей организацией исходной информации, можно оценить как достоверные.

Ответственность за достоверность исходной информации несет теплоснабжающая организация.

МУП «Нурлатское МПП ЖКХ» расположено по адресу РТ, Зеленодольский район, с. Нурлаты, ул. Советская, № 20.

Руководитель организации - директор Бахтияров Равил Рухуллович.

Организация применяет **упрощенную систему налогообложения**.

**ИНН/КПП: 1620002144/ 162001001**

Организация занимается производством и передачей тепловой энергии.

Источником теплоснабжения являются 11 котельных, которые числятся на балансе предприятия на основании договора о закреплении муниципального имущества на праве хозяйственного ведения.

*По данным организации:*

*Установленная мощность котельных – 6,74 Гкал/час.*

*Присоединенная нагрузка – 2,05 Гкал/час*

*Средняя загруженность котельных – 30,4%.*

*Протяженность тепловых сетей составляет 5785 м. в двухтрубном исчислении. Протяженность сетей ГВС 1985 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.

Постановлением от 27.01.2014 г. № 3 утверждена схема теплоснабжения Нурлатского сельского поселения и определена **единая теплоснабжающая организация – МУП «Нурлатское МПП ЖКХ»** и зона ее деятельности – Нурлатское сельское поселение Зеленодольского муниципального района. Информация об объемах полезного отпуска в схеме не отражена.

При корректировке тарифов на 2018 год выработка тепловой энергии принята в объеме 6265,95 Гкал, со снижением к уровню 2017 года на 2,1%, с учетом объемов потребления тепловой энергии по группам потребителей в соответствии с фактом 2016 года, в том числе учтены следующие показатели:

- покупка тепловой энергии 5021,53 Гкал - от сетей ОАО «Зеленодольское ПТС» согласно договора на отпуск потребителям тепловой энергии от 26 ноября 2016 года № 126;
- отпуск в сеть 11287,48 Гкал.
- потери 653,0 Гкал (5,7%);
- полезный отпуск 10634,48 Гкал (94,3%) , в т.ч. реализуется:
- бюджетным потребителям 10142,78 Гкал (95,6%);
- прочим потребителям 491,7 Гкал (4,4%).

Баланс производства тепловой энергии

| № п/п | Показатели | 2016г. (факт.) | Утверждено ГКРТТ на 2017г. | Прогноз организации на 2018г. | Принято ГКРТТ на 2018г. | Откло-нение к 2017 году (%) |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 | **Выработка тепловой энергии (Гкал)** | **6830,41** | **6397,18** | **6265,95** | **6265,95** | *97,9* |
| 2 | собственные нужды котельных (Гкал) | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | *0* |
| 3 | **Покупка т/энергии (Гкал)** | **4052,43** | **5021,53** | **5021,53** | **5021,53** | *100,0* |
| 4 | **Потери (Гкал)** | **620,95** | **653,0** | **653,0** | **653,0** | *100,0* |
| 5 | **Полезный отпуск (Гкал), в том числе:** | **10261,89** | **10765,71** | **10634,48** | **10634,48** | *98,8* |
| 5.1 | собственное потребление | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | *0* |
| 5.2 | население | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | *0* |

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 5.3 | бюджетные потребители | 9689,39 | 10290,09 | 10142,78 | 10142,78 | *98,6* |
| 5.4 | прочие потребители | 572,5 | 475,62 | 491,7 | 491,7 | *103,4* |

**Распределение полезного отпуска по полугодиям на 2018 г.:**
**1 полугодие – 5934,04 Гкал;**
**2 полугодие – 4700,44 Гкал.**

Письмом от 13.04.2017 № 82 МУП «Нурлатское МПП ЖКХ» представил обосновывающие документы, подтверждающие фактические данные за 2016 год.

**По итогам финансово-хозяйственной деятельности** в сфере теплоснабжения согласно фактическим отчетным данным за 2016 год, представленным в отдел мониторинга, организацией получен убыток в размере – 257,6 тыс. руб.

Экономия сложилась по следующим статьям:

- «Оплата покупной тепловой энергии» на 1663,4 тыс. руб.;
- «Основная и дополнительная оплата труда производственных рабочих» на 55,0тыс. руб.;
- «Затраты на ремонт» на 72,4 тыс. руб.;

Превышение затрат к плану сложилось по статьям:

- «Топливо на технологические цели» на 152,8 тыс. руб.;
- «Электроэнергия» на 34,0 тыс. руб.;
- «Общепроизводственные расходы» на 122,6тыс. руб.;
- «Общехозяйственные расходы» на 517,9 тыс. руб.;
- «Амортизация производственного оборудования» на 59,1 тыс. руб.

**Инвестиционная программа организацией 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 на 20плановый 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 МУП «Нурлатское МПП ЖКХ» 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 | 5568,76 | 5633,52 | *101,2* |
| 2 | Расходы на электроэнергию | 704,41 | 729,44 | *103,6* |
| 3 | Расходы на холодную воду | 0,0 | 0,0 | *0* |
| 4 | Расходы на покупную тепловую энергию | 8970,01 | 8969,62 | *100,0* |
| **4** | **ИТОГО** | **15243,19** | **15332,58** | *100,6* |

**I. Расходы на приобретение энергетических ресурсов** приняты в сумме **15332,58 тыс. руб.,** в том числе:

**1. Расходы на топливо** (газ природный) для технологических целей приняты в сумме **5633,52 тыс. руб**.

Объем газа принят в количестве 878,99 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 6409,08 руб./тыс.м$^3$ (с НДС).

**2. Расходы на электрическую энергию** приняты в сумме **729,44 тыс. руб., в том числе:**

- электроэнергия на технологические нужды – 658,26 тыс. руб.

Расход принят в количестве 104,27 тыс. кВт.ч. – Количество электрической энергии скорректировано с учетом снижения полезного отпуска. Тариф - первой ценовой категории низкого напряжения (НН), по данным мониторинга цен на электрическую энергию АО «Татэнергосбыт» за 9 месяцев 2017 года с учетом индексации;

- электроэнергия на общехозяйственные нужды – 71,18 тыс. руб.

**3. Оплата покупной тепловой энергии** учтена в сумме **8969,62 тыс. руб.**

Расходы приняты исходя из объема покупной тепловой энергии в количестве 5021,53 Гкал – принятой по договору с ОАО «Зеленодольское ПТС» и установленных тарифов на тепловую энергию, с учетом роста тарифа на тепловую энергию с 1 июля 2018 года.

**II. Операционные (подконтрольные) расходы** скорректированы в соответствии с Методическими указаниями и приняты на 2018 год в сумме **5253,27 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. | **4922,42** | **5102,24** | **5253,27** |
| | Рост, в % | | | 103,7 | 103,0 |

**III. Неподконтрольные расходы** на 2018 год приняты в сумме **1901,96 тыс. руб.,** в том числе:

1.Амортизация производственного оборудования принята в сумме 290,0 тыс. руб., с учетом амортизации вновь введенного оборудования в 2016 году (котел в котельную СОШ с. Молвино, насос BL00/305-18.5/4 с фильтром – 2 ед.) на общую сумму 215,34 тыс. руб.;

2. Амортизация общецехового оборудования – 68,0 тыс. руб.;

3. Амортизация общехозяйственного оборудования – 116,0 тыс. руб. - отчисления приняты в доле, приходящейся на тепловую энергию (49%).

4. Отчисления на социальные нужды приняты размере 30,2% от ФОТ в сумме 1176,5 тыс. руб., в том числе:

- производственного персонала в сумме – 1082,43 тыс. руб.;
- АУП – 128,9 тыс. руб.

5. Плата за предельно допустимые выбросы (сбросы) загрязняющих веществ принята в сумме 41,0 тыс. руб. – с учетом факта 2016 года. (В подтверждение представлена декларация по расчету платы за негативное воздействие на окружающую среду за 2016 год).

6. Средства на страхование приняты в сумме 19,0 тыс. руб. – согласно представленных договоров: на обязательное страхование гражданской ответственности владельца опасного объекта и обязательное страхование гражданской ответственности владельцев транспортных средств (в доле, приходящейся на тепловую энергию).

7. Непроизводственные расходы (налоги и другие обязательные платежи и сборы) приняты в сумме 156,64, в том числе:

– транспортный налог принят в сумме 4,0 тыс. руб.;

– налог, уплачиваемый в связи с применением упрощенной системы налогообложения – 152,64 тыс. руб., принят в доле, приходящейся на тепловую энергию (по представленной декларации сумма налога 311,5 тыс. руб.* 49%)

**IV. Внереализационные расходы (**услуги банка) приняты в сумме **50,0 тыс. руб**.

**V. Величина скорректированной годовой необходимой валовой выручки** МУП «Нурлатское МПП ЖКХ» на 2018 год составит **22537,8 тыс. руб.**

Предлагается установить тарифы на тепловую энергию, поставляемую МУП «Нурлатское МПП ЖКХ» потребителям в размере:

**на 2018 год:**

с 1 января 2018 года – **2087,58 руб./Гкал** (с НДС) на уровне тарифа, действующего на 31.12.2017г.;

с 1 июля 2018 года – **2159,37 руб./Гкал** (с НДС) с ростом 103,4% к I полугодию 2018 года.

# Калькуляция расходов, связанных с производством и передачей тепловой энергии
## МУП «Нурлатское МПП ЖКХ»

| № 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 ГКРТТ на 2017 год | *отклонение стр.7/стр. 4* | Год (с учетом индексаци и) | *Отклонен ие к базовому периоду, %* | I-е полугодие | II-е полугоди е | Год | *Отклонен ие к предыду щему периоду (среднего довые), %* | I-е полугоди е | II-е полугоди е |
| 1 | 2 | 3 | 7 | 8 | 11 | 12 | 13 | 14 | 35 | 36 | 37 | 38 |
| **1** | **Является ли организация плательщиком НДС** | **да, нет** | **нет** | | **нет** | | **нет** | **нет** | | | **нет** | **нет** |
| 2 | Выработано | Гкал | 6 397,18 | *100,0* | 6 265,95 | *97,9* | 3 892,99 | 2 372,96 | 6 265,95 | *97,9* | 3 603,04 | 2 662,91 |
| 3 | Собственные нужды котельных | Гкал | 0,00 | *0,0* | 0,00 | *0,0* | 0,00 | 0,00 | 0,00 | *0,0* | 0,00 | 0,00 |
| 4 | Покупка тепловой энергии | Гкал | 5 021,53 | *100,0* | 5 021,53 | *100,0* | 2 725,00 | 2 296,53 | 5 021,53 | *100,0* | 2 725,00 | 2 296,53 |
| **5** | **Потери** | **Гкал** | **653,00** | *100,0* | **653,00** | *100,0* | **394,00** | **259,00** | **653,00** | *100,0* | **394,00** | **259,00** |
| **6** | **Полезный отпуск теплоэнергии** | **Гкал** | **10 765,71** | *100,0* | **10 634,48** | *98,8* | **6 223,99** | **4 410,49** | **10 634,48** | *98,8* | **5 934,04** | **4 700,44** |
| 6.1 | Горячая вода, в том числе: | Гкал | 10 765,71 | *100,0* | 10 634,48 | *98,8* | 6 223,99 | 4 410,49 | 10 634,48 | *98,8* | 5 934,04 | 4 700,44 |
| 6.1.1. | собственное потребление | Гкал | 0,00 | *0,0* | 0,00 | *0,0* | 0,00 | 0,00 | 0,00 | *0,0* | 0,00 | 0,00 |
| 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 | 10 290,09 | *100,0* | 10 142,78 | *98,6* | 5 885,07 | 4 257,71 | 10 142,78 | *98,6* | 5 659,67 | 4 483,11 |
| 6.1.4. | прочие | Гкал | 475,62 | *100,0* | 491,70 | *103,4* | 338,92 | 152,78 | 491,70 | *103,4* | 274,37 | 217,33 |
| **I.** | **Расходы на приобретение энергоресурсов** | **тыс.руб.** | **15 243,19** | *103,9* | **15 753,71** | *103,3* | **8 941,83** | **6 811,88** | **15 332,58** | *100,6* | **8 813,25** | **6 519,32** |
| **7** | **Топливо на технологические цели, всего, в том числе:** | **тыс.руб.** | **5 568,76** | *102,9* | **5 911,98** | *106,2* | **3 631,59** | **2 280,39** | **5 633,52** | *101,2* | **3 460,54** | **2 172,98** |
| 7.1 | Газ природный | тыс.руб. | 5 568,76 | *102,9* | 5 911,98 | *106,2* | 3 631,59 | 2 280,39 | 5 633,52 | *101,2* | 3 460,54 | 2 172,98 |
| 7.1.1 | Объем газа | тыс.м3 | 889,21 | *100,0* | 909,77 | *102,3* | 566,03 | 343,74 | 878,99 | *98,9* | 546,88 | 332,11 |
| 7.1.2 | Цена газа | руб.тыс.м3 | 6 262,60 | *102,9* | 6 498,32 | *103,8* | 6 415,90 | 6 634,04 | 6 409,08 | *102,3* | 6 327,79 | 6 542,93 |
| **8** | **Электроэнергия** | **тыс.руб.** | **704,41** | *106,5* | **810,87** | *115,1* | **468,29** | **342,58** | **729,44** | *103,6* | **434,62** | **294,82** |
| 8.1 | Электроэнергия на технологические цели | тыс.руб. | 639,29 | *106,4* | 737,28 | *115,3* | 422,16 | 315,13 | 658,26 | *103,0* | 389,44 | 268,82 |

| | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 8.1.1 | Количество электроэнергии | тыс.кВт.ч. | 105,56 | *100,0* | 107,74 | *102,1* | 61,69 | 46,05 | 104,27 | *98,8* | 61,69 | 42,58 |
| 8.1.2 | Тариф | руб./кВт.ч. | 6,06 | *106,4* | 6,84 | *113,0* | 6,84 | 6,84 | 6,31 | *104,2* | 6,31 | 6,31 |
| 8.2 | Электроэнергия на хозяйственные нужды (цеховые) | тыс.руб. | 0,00 | *0,0* | 0,00 | *0,0* | 0,00 | 0,00 | 0,00 | *0,0* | 0,00 | 0,00 |
| 8.3 | Электроэнергия (общехоз.) | тыс.руб. | 65,12 | *107,0* | 73,59 | *113,0* | 46,14 | 27,45 | 71,18 | *109,3* | 45,18 | 26,00 |
| 8.3.1. | Количество электроэнергии | тыс.кВт.ч. | 11,42 | *100,0* | 11,42 | *100,0* | 7,16 | 4,26 | 11,28 | *98,8* | 7,16 | 4,12 |
| 8.3.2. | Тариф | руб./кВт.ч. | 5,70 | *107,0* | 6,44 | *113,0* | 6,44 | 6,44 | 6,31 | *110,7* | 6,31 | 6,31 |
| **9** | **Вода на технологические цели** | **тыс.руб.** | **0,00** | *0,0* | **0,00** | *0,0* | **0,00** | **0,00** | **0,00** | *0,0* | **0,00** | **0,00** |
| 9.1. | объем воды | тыс.м3 | 0,00 | *0,0* | 0,00 | *0,0* | 0,00 | 0,00 | 0,00 | *0,0* | 0,00 | 0,00 |
| 9.2. | Тариф | руб.м3 | 0,00 | *0,0* | 0,00 | *0,0* | 0,00 | 0,00 | 0,00 | *0,0* | 0,00 | 0,00 |
| **10** | **Оплата покупной тепловой энергии** | **тыс.руб.** | **8 970,01** | *104,3* | **9 030,86** | *100,7* | **4 841,94** | **4 188,92** | **8 969,62** | *100,0* | **4 918,10** | **4 051,52** |
| 10.1 | объем | Гкал | 5 021,53 | *100,0* | 5 021,53 | *100,0* | 2 725,00 | 2 296,53 | 4 960,32 | *98,8* | 2 767,86 | 2 192,46 |
| 10.2 | Тариф | руб./Гкал | 1 786,31 | *104,3* | 1 798,43 | *100,7* | 1 776,86 | 1 824,02 | 1 808,27 | *101,2* | 1 776,86 | 1 847,93 |
| **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** | | | | | | | |
| **14** | **Количество условных единиц, относительно к активам, необходимым для осуществления регулируемой деятельности** | | **0,000** | | **0,00** | | | | **0,000** | | | |
| **15** | **Установленная тепловая мощность источника тпловой энергии** | | | | | | | | | | | |
| **16** | **Коэффицент эластичности затрат по посту активов** | | **0,750** | | **0,750** | | | | **0,750** | | | |
| **II** | **Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:** | **тыс.руб.** | **5 102,24** | *103,7* | **5 253,27** | *103,0* | **3 216,03** | **2 037,24** | **5 253,27** | *103,0* | **2 678,94** | **2 574,33** |
| **III** | **Неподконтрольные расходы, в том числе:** | **тыс.руб.** | **1 674,56** | *114,2* | **1 755,66** | *104,8* | **835,21** | **920,45** | **1 901,96** | *113,6* | **870,61** | **1 031,35** |
| 23 | Амортизация производственного оборудования | тыс.руб. | 296,35 | *126,7* | 333,63 | *112,6* | 148,17 | 185,46 | 290,00 | *97,9* | 145,00 | 145,00 |
| 24 | Амортизация (общецехов. оборудование) | тыс.руб. | 69,71 | *100,0* | 69,71 | *100,0* | 34,86 | 34,85 | 68,00 | *97,5* | 34,00 | 34,00 |
| 25 | Амортизация (общехозяйственное оборудование) | тыс.руб. | 77,00 | *0,0* | 77,00 | *100,0* | 19,02 | 57,98 | 116,00 | *150,6* | 58,00 | 58,00 |
| 26 | Отчисления на соц. нужды с оплаты производственных рабочих | тыс.руб. | 1 051,31 | *103,7* | 1 082,43 | *103,0* | 541,21 | 541,21 | 1 082,43 | *103,0* | 541,21 | 541,21 |
| 27 | Отчисления на соц.нужды (цех.персонал) | тыс.руб. | 0,00 | *0,0* | 0,00 | *0,0* | 0,00 | 0,00 | 0,00 | *0,0* | 0,00 | 0,00 |

| | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 28 | Отчисления на соц. Нужды (АУП) | тыс.руб. | 125,19 | *103,7* | 128,90 | *103,0* | 64,45 | 64,45 | 128,90 | *103,0* | 64,45 | 64,45 |
| 29 | Аренда (лизинг) основных производственных фондов | тыс.руб. | 0,00 | *0,0* | 0,00 | *0,0* | 0,00 | 0,00 | 0,00 | *0,0* | 0,00 | 0,00 |
| 30 | Арендная плата (цехового оборудования) | тыс.руб. | 0,00 | *0,0* | 0,00 | *0,0* | 0,00 | 0,00 | 0,00 | *0,0* | 0,00 | 0,00 |
| 31 | Лизинговые платежи | тыс.руб. | 0,00 | *0,0* | 0,00 | *0,0* | 0,00 | 0,00 | 0,00 | *0,0* | 0,00 | 0,00 |
| 32 | Плата за предельно допустимые выбросы (сбросы) загрязняющих веществ | тыс.руб. | 41,00 | *292,9* | 41,00 | *100,0* | 20,50 | 20,50 | 41,00 | *100,0* | 20,95 | 20,05 |
| 33 | Средства на страхование | тыс.руб. | 10,00 | *100,0* | 19,00 | *190,0* | 5,00 | 14,00 | 19,00 | *190,0* | 5,00 | 14,00 |
| 34 | Непроизводственные расходы (налоги и другие обязательные платежи и сборы) всего, в том числе: | тыс.руб. | 4,00 | *100,0* | 4,00 | *100,0* | 2,00 | 2,00 | 156,64 | *3 915,9* | 2,00 | 154,64 |
| 34.1 | транспортный налог | тыс.руб. | 4,00 | *100,0* | 4,00 | *100,0* | 2,00 | 2,00 | 4,00 | *100,0* | 2,00 | 2,00 |
| 34.4 | другие налоги и обязательные сборы и платежи по организации | тыс.руб. | 0,00 | *0,0* | 0,00 | *0,0* | 0,00 | 0,00 | 152,64 | *0,0* | 0,00 | 152,64 |
| **36** | **Внереализационные расходы** | **тыс.руб.** | **50,00** | *100,0* | **50,00** | *100,0* | **0,00** | **50,00** | **50,00** | *100,0* | 25,00 | 25,00 |
| **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.** | **22 069,99** | *104,5* | **22 812,64** | *103,4* | **12 993,07** | **9 819,57** | **22 537,80** | *102,1* | **12 387,81** | **10 150,00** |
| **41** | **Тариф (среднегодовой)** | **руб./Гкал** | **2 050,03** | *104,5* | **2 145,16** | *104,6* | **2 087,58** | **2 226,41** | **2 119,31** | *103,4* | **2 087,58** | **2 159,37** |
| **41** | **Тариф (I-го полугодия)** | **руб./Гкал** | **2 023,91** | *105,5* | | | | | | | | |
| **41** | **Тариф (II-го полугодия)** | **руб./Гкал** | **2 087,58** | *103,1* | | | | | | | | |

**Корректировка долгосрочных тарифов**
на тепловую энергию **на 2018 год,** поставляемую
**ОАО «Камско-Устьинские коммунальные сети»**

**тарифное дело** **№ 20-98/тэ**

Постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) от 20.11.2015 № 5-34/тэ (в ред. № 5-33/тэ от 09.12.2016) установлены долгосрочные тарифы на тепловую энергию на 2016-2018 годы, поставляемую потребителям ОАО «Камско-Устьинские коммунальные сети» в следующих размерах:

| | 1 полугодие | Отклонение | 2 полугодие | Отклонение |
|---|---|---|---|---|
| **2016 год** | 1522,58 | 100,0% | 1591,10 | 104,5% |
| **2017 год** | 1591,10 | 100,0% | 1 611,36 | 101,3% |
| **2018 год** | 1611,36 | 100,0% | 1710,32 | 106,1% |

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** (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 ОАО «Камско-Устьинские коммунальные сети» от 20.04.2017 №89 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 «Камско-Устьинские коммунальные сети», расположено по адресу Камско-Устьинский район, пгт Камское Устье, ул. К.Маркса, д.101.

Руководитель организации – управляющий Урманов Наиль Рустамович.

Организация применяет **общую систему налогообложения**.

**ИНН 1622005013/КПП 162201001**

Организация занимается производством и передачей тепловой энергии.

Источником теплоснабжения являются 3 котельные, находящиеся в собственности организации.

Протяженность тепловых сетей составляет 3280 м.

Средняя загруженность котельных 37,5%.

Постановлением Исполнительного комитета пгт. Камское Устье Камско-Устьинского муниципального района от 17.09.2014 №11 утверждена схема теплоснабжения муниципального образования «Посёлок городского типа Камское Устье Камско-Устьинского района Республики Татарстан» и определена **единая теплоснабжающая организация ОАО «Камско-Устьинские коммунальные сети».**

Организация заявила о корректировке полезного отпуска в сторону незначительного увеличения.

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

- выработка тепловой энергии – 6621,45 Гкал,
- потери тепловой энергии – 472,25 Гкал (7,3%) – в соответствии с постановлением Госкомитета № 5-34/тэ от 20.11.2015;
- полезный отпуск – 6149,20 Гкал (92,7%) – с ростом 103,1% к уровню 2017 года - принят по фактическим показателям за 1 полугодие 2017 года и 2 полугодие 2016 года, в том числе:
- бюджетным потребителям – 5 454,92 Гкал (88,7%);
- прочие потребители – 694,28 Гкал (11,3%).

Баланс производства тепловой энергии

Гкал.

| **Показатели** | **Факт 2016г.** | **Утверждено 2017 г.** | **Прогноз организации на 2018г.** | **Принято ГК РТТ на 2018г.** | **Откл. 2018/2017 %** |
|---|---|---|---|---|---|
| Выработка тепловой энергии | 6 394,95 | 6 436,19 | 6 393,85 | 6 621,45 | 102,9% |
| Собственные нужды котельной | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | - |
| Потери в сетях | **383,92** | **472,25** | **383,85** | **472,25** | 100,0% |
| **Полезный отпуск, в том числе:** | **6 011,03** | **5 963,94** | **6 010,00** | **6 149,20** | 103,1% |
| собственное потребление | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | - |
| население | 1,03 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | - |
| бюджет | 5 350,00 | 5 451,13 | 5 350,00 | 5 454,92 | *100,1%* |
| прочие | 660,00 | 512,81 | 660,00 | 694,28 | *135,4%* |

Распределение полезного отпуска по полугодиям:

1 полугодие – **3 588,00** Гкал;

2 полугодие – **2 561,20** Гкал.

*Справочно: согласно представленным в отдел мониторинга данным за 2016 год и за 1 полугодие 2017 года:*

| | **Факт 2016** | **Факт 1 п/г 2016** | **Факт 2 п/г 2016** | **Принято на 2017** | **Факт 1 п/г 2017** |
|---|---|---|---|---|---|
| Полезный отпуск тепловой энергии, в том числе: | 6 011,03 | 3 449,83 | **2 561,20** | 5 963,94 | **3 588,00** |
| **Собств. потребление** | 0,00 | 0,00 | **0,00** | 0,00 | **0,00** |
| население | 1,03 | 1,03 | | | |
| бюджет | 5 350,00 | 3 101,01 | **2 248,99** | 5 451,13 | **3 205,93** |
| прочие | 660,00 | 347,79 | **312,21** | 512,81 | **382,07** |

По итогам финансово-хозяйственной деятельности в сфере теплоснабжения за 2016 год в соответствии с отчетной калькуляцией, представленной в отдел мониторинга, организацией отражен убыток от реализации услуги потребителям в сумме 1 111,00 тыс. руб. причиной которого стала большая сумма расходов по сравнению с планируемыми (на 13,1% или 1209,2 тыс. руб.).

Перерасход произошёл по статьям:

- электрическая энергия на технологические нужды – на 106,3 тыс. руб. вследствие увеличения количества и большей цены;

- основная и дополнительная оплата труда производственных рабочих – на 173,43 тыс. руб.;

- амортизация производственного оборудования – на 707,00 тыс. руб. в связи с начислением амортизации экскаватора-погрузчика (приобретённого по договору лизинга №ЛД09387 от 25 марта 2015 года;

- расходы на ремонт – на 159,39 тыс. руб.;

- заработная плата административно-управленческого персонала – на 593,50 тыс. руб. в связи с увеличением среднемесячной оплаты труда и увеличением численности;

Экономия произошла по расходам на приобретение топлива – на 728,90 тыс. руб.

ОАО «Камско-Устьинские коммунальные сети» не имеет утвержденной инвестиционной программы на 2018 год.

В соответствии с постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» и Методическими указаниями по расчету регулируемых цен (тарифов) в сфере теплоснабжения, утвержденными приказом Федеральной службы по тарифам от 13.06.2013 № 760-э (далее – Методические указания), параметрами прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на 2018 год произведена корректировка необходимой валовой выручки и долгосрочных тарифов на 2018 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 ОАО «Камско-Устьинские коммунальные сети» долгосрочного периода регулирования представлены в приложении 1.

Расходы на приобретение энергетических ресурсов с учетом корректировки приняты:

| | **Наименование статей** | **Ед. изм..** | **2016 год** | **Утверждено 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 |
| **1** | **Расходы на топливо** | **тыс. руб.** | **4535,92** | **4564,09** | **100,6%** | **4779,29** | **105,2** |
| | расходы на газ | тыс. руб. | 4535,92 | 4564,09 | 100,6% | 4779,29 | 105,2 |
| | объем | тыс.м3 | 874,97 | 874,97 | 100,0% | 900,16 | 102,9 |
| 2 | Расходы на электроэнергию | тыс. руб. | 816,03 | 866,83 | 106,2 | 988,11 | 114,0 |
| | объем электроэнергии | тыс. кВт | 173,78 | 173,78 | 100,0% | 179,18 | 103,1 |
| **4** | **ИТОГО** | | **5 351,95** | **5430,91** | **101,5** | **5787,41** | **106,6** |

1. Расходы на **топливо (природный газ)** на технологические цели на 2018 год приняты в сумме **4799,29** тыс. руб.

Объем газа принят в количестве 900,16 тыс. куб.м. – в соответствии с утвержденным на долгосрочный период удельным расходом топлива на производство единицы тепловой энергии 153,6 кг.у.т./Гкал. Цена газа скорректирована и принята на основании отчёта за 1 полугодие 2017 года. На 2018 год она составит с учетом индексации 5331,63 руб./тыс. м3 (без учета НДС).

2. **Расходы на электроэнергию** на технологические цели на 2018 год приняты в сумме **988,11** тыс. руб.

Объем электрической энергии принят в количестве 179,18 тыс. кВт*ч. по методическим указаниям в соответствии с изменением полезного отпуска. Одноставочный тариф НН на основании мониторинга АО «Татэнергосбыт» за январь-сентябрь 2017 года с учетом индексации составит 5,51 руб./ кВт.ч

II. **Операционные (подконтрольные)** расходы скорректированы в соответствии с Методическими указаниями и приняты в сумме **2843,63** тыс. руб., с ростом к уровню 2017 года 103,0%;

| № 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.** | **2664,68** | **2762,02** | **2843,78** |
| | рост расходов | % | | 103,7% | 103,0% |

**III**. **Неподконтрольные расходы** приняты в сумме **1399,31** тыс. руб., в том числе:

1. **Амортизация производственного оборудования - 296,76 тыс. руб**. на основании оборотно-сальдовой ведомости за 1 квартал 2017 года;

*Справочно: организация не корректно отражает факт амортизации за 2016 год, включая амортизацию экскаватора погрузчика TEREX TLB 815RM.*

2. **Амортизация общепроизводственного оборудования - 252,15 тыс. руб**. –амортизация транспортного средства - экскаватора погрузчика TEREX TLB 815RM, находящегося на балансе организации, приобретённого по договору лизинга №ЛД09387 от 25 марта 2015 года у ОАО «Таткоммунпромкомплект». Для расчёта тарифа на тепловую энергию сумма амортизации данного основного средства принята в доле, соответствующей распределению косвенных расходов на тепловую энергию (по выручке);

**3. Амортизация общехозяйственного оборудования - 18,00 тыс. руб**. - на основании приложенных документов;

**4. Отчисления на социальные нужды** с оплаты производственного персонала приняты в размере 30,2% в сумме **409,50 тыс. руб.**

**5. Отчисления на социальные нужды** с оплаты управленческого персонала приняты в размере 30,2% в сумме **206,43 тыс. руб.,**

6. **Лизинговые платежи** приняты **в сумме 102,75 тыс. руб**. по договору лизинга №ЛД09387 от 25 марта 2015 года у ОАО «Таткоммунпромкомплект» за экскаватор-погрузчик приняты на основании графика платежей с учётом вычета суммы амортизации и распределением на вид деятельности «теплоснабжение» в соответствии с учётной политикой.

7. Расходы **на налоги** приняты в сумме **112,96** тыс. руб., в том числе:

- транспортный – 8,00 тыс. руб. – по факту 2016 года,
- земельный – 55,00 тыс. руб. – по факту 2016 года,
- налог на имущество – 49,96 тыс. руб. – 2,2% от остаточной стоимости имущества, относящегося к производству и передаче тепловой энергии.

**IV. Внереализационные расходы** (услуги банка) приняты в сумме 30,00 тыс. руб. - на уровне 2017 года.

**V.** Величина скорректированной годовой **необходимой валовой выручки** (далее **– НВВ**) на 2018 год составит **10 060,14 тыс. руб.**

Предлагается скорректировать тарифы на тепловую энергию, поставляемую ОАО «Камско-Устьинские коммунальные сети» потребителям, другим теплоснабжающим организациям на 2018 год:

с 1 января 2018 года – **1611,36** руб./Гкал (без учета НДС) на уровне тарифа, утвержденного на 31.12.2017;

с 1 июля по 31 декабря 2018 года – **1670,61** руб./Гкал (без учета НДС) с ростом 103,7% к I полугодию 2018 года.

Калькуляция расходов, связанных с производством и передачей тепловой энергии ОАО «Камско-Устьинские коммунальные сети» на 2018 год

| № п/п | Наименование показателей, статей затрат | Ед.изм. | Отчетный период | Базовый период - 2017 год | | Утверждено ГКРТТ на 2018 год | | Предложение организации на 2018 год (корректировка) | | Период регулирования 2018 год (корректировка) | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | Фактические данные за 2016 год | Утверждено ГКРТТ на 2017 год | *отклонение стр.7/стр.4* | Год | *Отклонение к базовому периоду, %* | Год (с учетом индексации) | *Отклонение к базовому периоду, %* | Год | *Отклонение к предыдущему периоду (средние годовые), %* |
| **1** | **Является ли организация плательщиком НДС** | **да, нет** | **да** | **да** | | **да** | | **да** | | | |
| 2 | Выработано | Гкал | 6 394,95 | 6 436,19 | *100,0* | 6 436,19 | *100,0* | 6 393,85 | *99,3* | 6 621,45 | *102,9* |
| 3 | Собственные нужды котельных | Гкал | 0,00 | 0,00 | *0,0* | | *0,0* | 0,00 | *0,0* | 0,00 | *0,0* |
| **5** | **Потери** | **Гкал** | **383,92** | **472,25** | *100,0* | **472,25** | *100,0* | **383,85** | *81,3* | **472,25** | *100,0* |
| **6** | **Полезный отпуск теплоэнергии** | **Гкал** | **6 011,03** | **5 963,94** | *100,0* | **5 963,94** | *100,0* | **6 010,00** | *100,8* | **6 149,20** | *103,1* |
| 6.1.1. | собственное потребление | Гкал | 0,00 | 0,00 | *0,0* | | *0,0* | 0,00 | *0,0* | 0,00 | *0,0* |
| 6.1.2. | население | Гкал | 1,03 | 0,00 | *0,0* | | *0,0* | 0,00 | *0,0* | 0,00 | *0,0* |
| 6.1.3. | бюджет | Гкал | 5 350,00 | 5 451,13 | *100,0* | 5 451,13 | *100,0* | 5 350,00 | *98,1* | 5 454,92 | *100,1* |
| 6.1.4. | прочие | Гкал | 660,00 | 512,81 | *100,0* | 512,81 | *100,0* | 660,00 | *128,7* | 694,28 | *135,4* |
| **I.** | **Расходы на приобретение энергоресурсов** | **тыс.руб.** | **4 730,04** | **5 430,91** | *101,5* | **5 653,53** | *104,1* | **5 791,71** | *106,6* | **5 787,41** | *106,6* |
| **7** | **Топливо на технологические цели, всего, в том числе:** | **тыс.руб.** | **3 807,00** | **4 564,10** | *100,6* | **4 732,09** | *103,7* | **4 812,54** | *105,4* | **4 799,29** | *105,2* |
| 7.1 | Газ природный | тыс.руб. | 3 807,00 | 4 564,10 | *100,6* | 4 732,09 | *103,7* | 4 812,54 | *105,4* | 4 799,29 | *105,2* |
| 7.1.1 | Объем газа | тыс.м3 | 758,00 | 874,97 | *100,0* | 874,97 | *100,0* | 874,97 | *100,0* | 900,16 | *102,9* |
| 7.1.2 | Цена газа | руб.тыс.м3 | 5 022,43 | 5 216,29 | *100,6* | 5 408,29 | *103,7* | 5 500,24 | *105,4* | 5 331,63 | *102,2* |
| | | | 0,1185 | 0,1359 | | 0,1359 | | 0,1368 | | 0,1359 | |
| **8** | **Электроэнергия** | **тыс.руб.** | **923,04** | **866,81** | *106,2* | **921,44** | *106,3* | **979,17** | *113,0* | **988,11** | *114,0* |
| 8.1 | Электроэнергия на технологические цели | тыс.руб. | 923,04 | 866,81 | *106,2* | 921,44 | *106,3* | 979,17 | *113,0* | 988,11 | *114,0* |
| 8.1.1 | Количество электроэнергии | тыс.кВт.ч. | 190,71 | 173,78 | *100,0* | 173,78 | *100,0* | 173,80 | *100,0* | 179,18 | *103,1* |
| 8.1.2 | Тариф | руб./кВт.ч. | 4,84 | 4,99 | *106,2* | 5,30 | *106,3* | 5,63 | *112,9* | 5,51 | *110,6* |
| **11** | **Индекс потребительских цен на расчетный период регулирования (ИПЦ)** | | | **1,047** | | **1,040** | | **1,040** | | **1,040** | |

| № п/п | Наименование показателей, статей затрат | Ед.изм. | Отчетный период | Базовый период - 2017 год | | Утверждено ГКРТТ на 2018 год | | Предложение организации на 2018 год (корректировка) | | Период регулирования 2018 год (корректировка) | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | Фактические данные за 2016 год | Утверждено ГКРТТ на 2017 год | *отклонение стр.7/стр.4* | Год | *Отклонение к базовому периоду, %* | Год (с учетом индексации) | *Отклонение к базовому периоду, %* | Год | *Отклонение к предыдущему периоду (среднегодовые), %* |
| **12** | **Индекс эффективности операционных расходов (ИР)** | | | **1,00** | | **1,00** | | **1,00** | | **1,00** | |
| **13** | **Индекс изменения количества активов (ИКА)** | | | **0,00** | | **0,00** | | **0,00** | | **0,00** | |
| **14** | **Количество условных единиц, относительно к активам, необходимым для осуществления регулируемой деятельности** | | | **0,00** | | **0,00** | | **0,00** | | **0,00** | |
| **15** | **Установленная тепловая мощность источника тпловой энергии** | | | **5 350,00** | | **0,00** | | **0,00** | | **0,00** | |
| **16** | **Коэффицент эластичности затрат по посту активов** | | | **0,750** | | **0,750** | | **0,750** | | **0,750** | |
| **II** | **Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:** | **тыс.руб.** | **3 657,96** | **2 761,88** | *103,6* | **2 843,63** | *103,0* | **2 843,63** | *103,0* | **2 843,63** | *103,0* |
| **III** | **Неподконтрольные расходы, в том числе:** | **тыс.руб.** | **2 047,00** | **1 318,23** | *109,1* | **1 335,93** | *101,3* | **2 109,00** | *160,0* | **1 399,31** | *106,2* |
| 23 | Амортизация производственного оборудования | тыс.руб. | 1 101,00 | 517,00 | *131,2* | 516,85 | *100,0* | 1 058,00 | *204,6* | 296,76 | *57,4* |
| 24 | Амортизация (общецехов. оборудование) | тыс.руб. | 0,00 | 0,00 | *0,0* | | *0,0* | 0,00 | *0,0* | 252,15 | *0,0* |
| 25 | Амортизация (общехозяйственное оборудование) | тыс.руб. | 0,00 | 51,00 | *100,0* | 51,00 | *100,0* | 53,00 | *103,9* | 18,75 | *36,8* |
| 26 | Отчисления на соц. нужды с оплаты производственных рабочих | тыс.руб. | 433,00 | 397,73 | *103,8* | 409,50 | *103,0* | 433,00 | *108,9* | 409,50 | *103,0* |
| 27 | Отчисления на соц.нужды | тыс.руб. | | | *0,0* | | *0,0* | 0,00 | *0,0* | 0,00 | *0,0* |

| № п/п | Наименование показателей, статей затрат | Ед.изм. | Отчетный период | Базовый период - 2017 год | | Утверждено ГКРТТ на 2018 год | | Предложение организации на 2018 год (корректировка) | | Период регулирования 2018 год (корректировка) | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | Фактические данные за 2016 год | Утверждено ГКРТТ на 2017 год | *отклонение стр.7/стр.4* | Год | *Отклонение к базовому периоду, %* | Год (с учетом индексации) | *Отклонение к базовому периоду, %* | Год | *Отклонение к предыдущему периоду (среднегодовые), %* |
| | (цех.персонал) | | | | | | | | | | |
| 28 | Отчисления на соц. Нужды (АУП) | тыс.руб. | 343,00 | 200,50 | *103,7* | 206,58 | *103,0* | 362,00 | *180,5* | 206,43 | *103,0* |
| 29 | Аренда (лизинг) основных производственных фондов | тыс.руб. | 0,00 | 0,00 | *0,0* | | *0,0* | 0,00 | *0,0* | 0,00 | *0,0* |
| 30 | Арендная плата (цехового оборудования) | тыс.руб. | 0,00 | 0,00 | *0,0* | | *0,0* | 0,00 | *0,0* | 0,00 | *0,0* |
| 31 | Лизинговые платежи | тыс.руб. | 0,00 | 0,00 | *0,0* | | *0,0* | 0,00 | *0,0* | 102,75 | *0,0* |
| 32 | Плата за предельно допустимые выбросы (сбросы) загрязняющих веществ | тыс.руб. | 0,00 | 10,00 | *100,0* | 10,00 | *100,0* | 11,00 | *110,0* | 0,00 | *0,0* |
| 33 | Средства на страхование | тыс.руб. | 41,00 | 0,00 | *0,0* | | *0,0* | 42,00 | *0,0* | 0,00 | *0,0* |
| 34 | Непроизводственные расходы (налоги и другие обязательные платежи и сборы) всего, в том числе: | тыс.руб. | 129,00 | 142,00 | *89,9* | 142,00 | *100,0* | 150,00 | *105,6* | 112,96 | *79,6* |
| 34.1 | транспортный налог | тыс.руб. | 8,00 | 8,00 | *114,3* | 8,00 | *100,0* | 9,00 | *112,5* | 8,00 | *100,0* |
| 34.2 | земельный налог | тыс.руб. | 55,00 | 81,00 | *94,2* | 81,00 | *100,0* | 86,00 | *106,2* | 55,00 | *67,9* |
| 34.3 | налог на имущество | тыс.руб. | 66,00 | 53,00 | *81,5* | 53,00 | *100,0* | 55,00 | *103,8* | 49,96 | *94,3* |
| 34.4 | другие налоги и обязательные сборы и платежи по организации | тыс.руб. | 0,00 | 0,00 | *0,0* | | *0,0* | 0,00 | *0,0* | 0,00 | *0,0* |
| **36** | **Внереализационные расходы** | **тыс.руб.** | **0,00** | **30,00** | *100,0* | 30,00 | *100,0* | **30,00** | *100,0* | 30,00 | *100,0* |
| **37** | **Прибыль, (-) убыток** | **тыс.руб.** | **-1 107,23** | **0,00** | *0,0* | | *0,0* | **0,00** | *0,0* | **0,00** | *0,0* |
| 37.1 | капитальные вложения (инвестиции) | тыс.руб. | 0,00 | 0,00 | *0,0* | | *0,0* | 0,00 | *0,0* | 0,00 | *0,0* |
| **40** | **НВВ (годовой)** | **тыс.руб.** | **9 327,77** | **9 541,02** | *103,1* | **9 863,09** | *103,4* | **10 774,35** | *112,9* | **10 060,34** | *105,4* |
| **41** | **НВВ (I-го полугодия)** | **тыс.руб.** | 5 252,64 | **5 420,68** | *104,5* | **5 489,71** | | 5 557,26 | | 5 781,57 | |
| 41.1 | Горячая вода* | тыс.руб. | 5 252,64 | 5 420,68 | *104,5* | 5 489,71 | | | | | |
| **42** | **НВВ (II-го полугодия)** | **тыс.руб.** | 4 075,13 | **4 120,34** | *101,3* | **4 373,38** | | 5 217,08 | | 4 278,78 | |
| 42.1 | Горячая вода* | тыс.руб. | 4 075,13 | 4 120,34 | *101,3* | 4 373,38 | | | | | |
| **41** | **Тариф (среднегодовой)** | **руб./Гкал** | **1 551,78** | **1 599,79** | *103,1* | **1 653,79** | *103,4* | **1 792,74** | *112,1* | **1 636,04** | *102,3* |

| № п/п | Наименование показателей, статей затрат | Ед.изм. | Отчетный период | Базовый период - 2017 год | | Утверждено ГКРТТ на 2018 год | | Предложение организации на 2018 год (корректировка) | | Период регулирования 2018 год (корректировка) | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | Фактические данные за 2016 год | Утверждено ГКРТТ на 2017 год | *отклонение стр.7/стр.4* | Год | *Отклонение к базовому периоду, %* | Год (с учетом индексации) | *Отклонение к базовому периоду, %* | Год | *Отклонение к предыдущему периоду (среднегодовые), %* |
| **41** | **Тариф (I-го полугодия)** | **руб./Гкал** | **1 522,58** | **1 591,10** | *104,5* | **1 611,36** | *101,3* | 1 611,36 | | 1 611,36 | |
| **41** | **Тариф (II-го полугодия)** | **руб./Гкал** | **1 591,10** | **1 611,36** | *101,3* | **1 710,32** | *106,1* | 2 036,97 | | 1 670,61 | |

**Корректировка долгосрочных тарифов**
на тепловую энергию **на 2017 год,** поставляемую
**ОАО «Куйбышевско-Затонские коммунальные сети»**

**тарифное дело № 20-123/тэ**

Постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) №5-34/тэ от 20.11.2015 (в ред. № 5-33/тэ от 09.12.2016) установлены долгосрочные тарифы на тепловую энергию на 2016-2018 годы, поставляемую потребителям ОАО «Куйбышевско-Затонские коммунальные сети» в следующих размерах:

| | 1 полугодие | Отклонение | 2 полугодие | Отклонение |
|---|---|---|---|---|
| **2016 год** | 1304,52 | 100,0% | 1363,24 | 104,5% |
| **2017 год** | 1363,24 | 100,0% | 1398,56 | 102,6% |
| **2018 год** | 1398,56 | 100,0% | 1454,62 | 104,0% |

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 ОАО «Куйбышевско-Затонские коммунальные сети» от 20.04.2017 №63 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 «Куйбышевско-Затонские коммунальные сети», расположено по адресу Камско-Устьинский район, пгт Куйбышевский Затон, ул. Ленина, д.12.

Руководитель организации – управляющий на основании доверенности Урманов Наиль Рустамович.

Организация применяет общую систему налогообложения.

**ИНН 1622005020/КПП162201001**

Организация занимается производством и передачей тепловой энергии.

Источником теплоснабжения является 1 котельная, находящаяся в собственности организации.

Протяженность тепловых сетей составляет 7500 м.

Средняя загруженность котельной 16,0%.

Постановлением Исполнительного комитета пгт. Камское Устье Камско-Устьинского муниципального района от 17.09.2014 №11 утверждена схема теплоснабжения муниципального образования «Посёлок городского типа Камское Устье Камско-Устьинского района Республики Татарстан» и определена **единая теплоснабжающая организация ОАО «Куйбышевско-Затонские коммунальные сети».**

Организация заявила о корректировке полезного отпуска в сторону снижения на 64,0% вследствие ухода потребителей на индивидуальное отопление (письмо Исполнительного комитета Камско-Устьинского муниципального района от 17.04.2017 №758/и).

В утверждённой схеме теплоснабжения изменения баланса тепловой энергии на 2017-2018 годы **не предусмотрено**. При корректировке тарифов на 2018 год принято решение величину полезного отпуска принять в соответствии с п.18 Методических указаний с учётом фактических значений полезного отпуска **за 3 последних года (2014-2016).**

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

- выработка тепловой энергии – 6144,92 Гкал,
- потери тепловой энергии – 565,00 Гкал (9,0%) – на основании постановления Госкомитета №5-34/тэ от 20.11.2015;
- полезный отпуск – 5579,92 Гкал (91,0%), в том числе:
- населению – 850,00 Гкал (15,2%);
- бюджетным потребителям – 2167,74 Гкал (38,8%);
- прочим потребителям – 2562,18 Гкал (46,0%).

Баланс производства тепловой энергии

Гкал.

| Показатели | Факт 2016г. | Утверждено 2017 г. | Прогноз организации на 2018г. | Откл. 2018/2017, % | Принято ГК РТТ на 2017 г. | Откл. 2018/2017, % |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Выработка тепловой энергии | 3152,76 | 8834,37 | 3152,76 | 35,7 | 6144,92 | 69,6 |
| Собственные нужды котельной | 0,00 | 0,00 | 0,00 | - | 0,00 | - |
| Потери в сетях | 177,76 | 565,00 | 177,76 | 31,5 | 565,00 | 100,0 |
| Полезный отпуск, в том числе: | 2975,00 | 8269,37 | 2975,00 | 36,0 | 5579,92 | 67,5 |
| собственное потребление | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,0 | 0,00 | 0,0 |
| население | 850,00 | 5090,72 | 850,00 | 16,7 | 850,00 | 16,7 |
| бюджет | 2005,00 | 2421,33 | 2005,00 | 82,8 | 4 172,48 | 172,3 |
| прочие | 120,00 | 757,32 | 120,00 | 15,8 | 557,43 | 73,6 |

*Справочно:*

Гкал.

| Наименование показателя | Факт 2014 | Факт 2015 | Факт 2016 | Среднее за 2014-2016 г.г. | Распределение по потр. |
|---|---|---|---|---|---|
| Полезный отпуск тепловой энергии, в том числе: | 7 877,18 | 5 887,56 | 2 975,00 | 5 579,91 | 5 579,91 |
| Собственное потребление | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| Сторонним потребителям | 7 877,18 | 5 887,56 | 2 975,00 | 5 579,91 | 5 579,91 |

Распределение полезного отпуска по полугодиям:

1 полугодие – 3 148,38 Гкал;

2 полугодие – 2 431,53 Гкал.

В соответствии с отчетной калькуляцией, представленной в отдел мониторинга, по итогам финансово-хозяйственной деятельности в сфере теплоснабжения за 2016 год, организацией отражен убыток от реализации услуги потребителям в сумме 2138,95 тыс. руб. Причиной убытка стало снижение

полезного отпуска на 5294,4 Гкал или на 64,0% и, как следствие, меньшая сумма полученных доходов по сравнению с планируемыми (на 7022,00 тыс. руб. или на 64,0% меньше планируемой).

Расходы организации в 2016 году составили 6096,00 тыс. руб., что меньше утверждённых на 4853,00 тыс. руб. или на 44,3%.

Экономия расходов произошла по статьям:

- расходы на топливо – на 3783,00 тыс. руб.;
- расходы на электроэнергию – на 740,40 тыс. руб.;
- расходы на ремонт – на 241,00 тыс. руб.;
- общепроизводственные расходы - на 211,30 тыс. руб. (отсутствуют в отчётной калькуляции при плане 211,30 тыс. руб.);
- прочие общехозяйственные расходы – на 191,90 тыс. руб.

Превышение расходов отражено по статье «общехозяйственные расходы», из которых:

- заработная плата АУП превысила план на 278,0 тыс. руб.;
- заработная плата основного производственного персонала – на 105,3 тыс. руб.

Информация об использовании амортизационных отчислений организацией не представлена.

ОАО «Куйбышевско-Затонские 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 ОАО «Куйбышевско-Затонские коммунальные сети» долгосрочного периода регулирования представлены в приложении 1.

Расходы на приобретение энергетических ресурсов с учетом корректировки приняты:

| | **Наименование статей** | **Ед. изм..** | **2016 год** | **Утверждено на 2017 год** | откл. ст.5/ст. 4, % | **Корректи-ровка на 2018 год** | откл. ст.7/ст. 5, % |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 1 | Расходы на топливо | тыс. руб. | 6202,99 | 6405,75 | 103,3 | 4565,56 | 71,3 |

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | расходы на газ | тыс. руб. | 6202,99 | 6405,75 | 103,3 | 4555,61 | 71,1 |
| | объем | тыс.м3 | 1228,13 | 1228,13 | 100,0 | 854,25 | 69,6 |
| 2 | Расходы на электроэнергию | тыс. руб. | 998,37 | 1053,35 | 105,5 | 737,13 | 70,0 |
| | объем электроэнергии | тыс. кВт | 202,35 | 202,35 | 100,0 | 136,54 | 67,5 |
| **4** | **ИТОГО** | | **7201,36** | **7459,11** | **103,6** | **5302,69** | **71,1** |

1. Расходы на **топливо (природный газ)** на технологические цели на 2018 год приняты в сумме **4565,56** тыс. руб.

Объем газа принят в количестве 854,25 тыс. куб.м. – в соответствии с утвержденным на долгосрочный период удельным расходом топлива на производство единицы тепловой энергии 159,3 кг.у.т./Гкал. Цена газа скорректирована и принята на основании отчёта по топливу за 1 полугодие 2017 года. На 2018 год она составит с учетом индексации 5344,51 руб./тыс. м3 (без учета НДС).

2. **Расходы на электроэнергию** на технологические цели на 2018 год приняты в сумме **737,13** тыс. руб.

Объем электрической энергии принят по методическим указаниям в соответствии с изменением полезного отпуска в количестве 136,54 тыс. кВт*ч. Одноставочный тариф НН на основании фактического значения по отчёту за 1 полугодие 2017 года с учетом индексации составит 5,40 руб./ кВт.ч

II. **Операционные (подконтрольные)** расходы скорректированы в соответствии с Методическими указаниями и приняты в сумме **2058,51** 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** | **1,040** |
| 2. | Индекс эффективности операционных расходов (ИР) | % | 1 | 1 | 1 |
| 3. | Индекс изменения количества активов (ИКА) | | 0 | 0 | -0,33 |
| 3.1 | количество условных единиц, относящихся к активам, необходимым для осуществления регулируемой деятельности | у.е. | - | 0,79 | 0,54 |
| 3.2 | Присоединённая нагрузка | Гкал/ч | | 1,59 | 1,07 |
| 4. | Коэффициент эластичности затрат по росту активов ($К_{эл}$) | | 0,75 | 0,75 | 0,75 |
| **5.** | **Операционные (подконтрольные) расходы** | **тыс. руб.** | **2551,23** | **2664,43** | **2058,51** |
| | рост расходов | % | | 103,7% | 77,8% |

III. **Неподконтрольные расходы** приняты в сумме **578,65** тыс. руб., в том числе:

1. Амортизация – в сумме 100,54 тыс. руб. от амортизации производственного оборудования;

2. Отчисления на социальные нужды с оплаты производственного персонала приняты в сумме 206,29 тыс. руб.

3. Отчисления на социальные нужды с оплаты цехового персонала приняты в сумме 51,49 тыс. руб.,

4. Отчисления на социальные нужды с оплаты управленческого персонала приняты в сумме 138,66 тыс. руб.,

5. Аренда земли – 46,67 тыс. руб. – по факту 2016 года (оборотно – сальдовая ведомость по счёту 20 с учётом распределения затрат на тепловую энергию);

6. Плата за предельно допустимые выбросы – 4,00 тыс. руб. – по факту 2016 года;

7. Расходы на налоги приняты в сумме 31,00 тыс. руб. – по факту 2016 года:

- транспортный – 16,00 тыс. руб.,
- налог на имущество – 15,00 тыс. руб.

**IV.** Величина скорректированной годовой **необходимой валовой выручки** (далее **– НВВ**) на 2018 годы составит **7939,85 тыс. руб.**

Предлагается скорректировать тарифы на тепловую энергию, поставляемую ОАО «Куйбышевско-Затонские коммунальные сети» потребителям, другим теплоснабжающим организациям **на 2018 год**:

с 1 января 2018 года – **1398,56** руб./Гкал (без учета НДС) на уровне тарифа, утвержденного на 31.12.2017;

с 1 июля по 31 декабря 2018 года – **1454,50** руб./Гкал (без учета НДС) с ростом 104,0% к I полугодию 2018 года.

**Тарифы для населения**

с 1 января 2018 года – **1650,30** руб./Гкал (без учета НДС) на уровне тарифа, утвержденного на 31.12.2017;

с 1 июля по 31 декабря 2018 года – **1716,31** руб./Гкал (без учета НДС) с ростом 104,0% к I полугодию 2018 года.

Калькуляция расходов, связанных с производством и передачей тепловой энергии ОАО «Куйбышевско-Затонские коммунальные сети»

на 2018 год

| № п/п | Наименование показателей, статей затрат | Ед.изм. | Отчетный период | Базовый период - 2017 год | | Утверждено ГКРТТ на 2018 год | | Предложение организации на 2018 год (корректировка) | | Период регулирования 2018 год (корректировка) | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | Фактические данные за 2016 год | Утвержденo ГКРТТ на 2017 год | *отклонение стр.7/стр.4* | Год | *Отклонение к базовому периоду, %* | Год (с учетом индексации) | *Отклонение к базовому периоду, %* | Год | *Отклонение к предыдущему периоду (среднегодовые), %* |
| **1** | **Является ли организация плательщиком НДС** | **да, нет** | **да** | **да** | | **да** | | **да** | | | |
| 2 | Выработано | Гкал | 3 152,76 | 8 834,37 | *100,0* | 8 834,34 | *100,0* | 3 152,76 | *35,7* | 6 144,91 | *69,6* |
| 3 | Собственные нужды котельных | Гкал | 0,00 | 0,00 | *0,0* | | *0,0* | 0,00 | *0,0* | 0,00 | *0,0* |
| 4 | Покупка тепловой энергии | Гкал | 0,00 | 0,00 | *0,0* | | *0,0* | 0,00 | *0,0* | 0,00 | *0,0* |
| **5** | **Потери** | **Гкал** | **177,76** | **565,00** | *100,0* | **565,00** | *100,0* | **177,76** | *31,5* | **565,00** | *100,0* |
| **6** | **Полезный отпуск теплоэнергии** | **Гкал** | **2 975,00** | **8 269,37** | *100,0* | **8 269,34** | *100,0* | **2 975,00** | *36,0* | **5 579,91** | *67,5* |
| 6.1 | Горячая вода, в том числе: | Гкал | 2 975,00 | 8 269,37 | *100,0* | 8 269,34 | *100,0* | 2 975,00 | *36,0* | 5 579,91 | *67,5* |
| 6.1.1. | собственное потребление | Гкал | 0,00 | 0,00 | *0,0* | | *0,0* | 0,00 | *0,0* | 0,00 | *0,0* |
| 6.1.2. | население | Гкал | 850,00 | 5 090,72 | *100,0* | 5 090,69 | *100,0* | 850,00 | *16,7* | 850,00 | *16,7* |
| 6.1.3. | бюджет | Гкал | 2 005,00 | 2 421,30 | *100,0* | 2 421,33 | *100,0* | 2 005,00 | *82,8* | 4 172,48 | *172,3* |
| 6.1.4. | прочие | Гкал | 120,00 | 757,35 | *100,0* | 757,32 | *100,0* | 120,00 | *15,8* | 557,43 | *73,6* |
| **I.** | **Расходы на приобретение энергоресурсов** | **тыс.руб.** | **2 677,94** | **7 459,19** | *103,6* | **7 726,72** | *103,6* | **2 772,62** | *37,2* | **5 302,69** | *71,1* |
| **7** | **Топливо на технологические цели, всего, в том числе:** | **тыс.руб.** | **2 419,94** | **6 405,75** | *103,3* | **6 607,00** | *103,1* | **2 460,74** | *38,4* | **4 565,56** | *71,3* |
| 7.1 | Газ природный | тыс.руб. | 2 419,94 | 6 405,75 | *103,3* | 6 607,00 | *103,1* | 2 460,74 | *38,4* | 4 565,56 | *71,3* |
| 7.1.1 | Объем газа | тыс.м3 | 472,00 | 1 228,13 | *100,0* | 1 228,13 | *100,0* | 472,00 | *38,4* | 854,25 | *69,6* |
| 7.1.2 | Цена газа | руб.тыс.м3 | 5 127,00 | 5 215,86 | *103,3* | 5 379,72 | *103,1* | 5 213,43 | *100,0* | 5 344,51 | *102,5* |
| **8** | **Электроэнергия** | **тыс.руб.** | **258,00** | **1 053,43** | *105,5* | **1 119,72** | *106,3* | **311,88** | *29,6* | **737,13** | *70,0* |
| 8.1 | Электроэнергия на технологические цели | тыс.руб. | 258,00 | 1 053,43 | *105,5* | 1 119,72 | *106,3* | 311,88 | *29,6* | 737,13 | *70,0* |
| 8.1.1 | Количество электроэнергии | тыс.кВт.ч. | 52,76 | 202,35 | *100,0* | 202,35 | *100,0* | 60,00 | *29,7* | 136,54 | *67,5* |
| 8.1.2 | Тариф | руб./кВт.ч. | 4,89 | 5,21 | *105,5* | 5,53 | *106,3* | 5,20 | *99,8* | 5,40 | *103,7* |

| № п/п | Наименование показателей, статей затрат | Ед.изм. | Отчетный период | Базовый период - 2017 год | | Утверждено ГКРТТ на 2018 год | | Предложение организации на 2018 год (корректировка) | | Период регулирования 2018 год (корректировка) | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | Фактические данные за 2016 год | Утвержден о ГКРТТ на 2017 год | *отклонени е стр.7/стр. 4* | Год | *Откло нение к базово му период у, %* | Год (с учетом индексации) | *Отклоне ние к базовому периоду, %* | Год | *Отклоне ние к предыду щему периоду (среднего довые), %* |
| **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** | | **-0,33** | |
| **14** | **Количество условных единиц, относительно к активам, необходимым для осуществления регулируемой деятельности** | | | **0,7939** | | **0,00** | | **0,00** | | **0,5357** | |
| **15** | **Установленная тепловая мощность источника тпловой энергии** | **5 208,00** | | **1,59** | | **0,00** | | **0,00** | | **1,07** | |
| **16** | **Коэффицент эластичности затрат по посту активов** | | | **0,750** | | **0,750** | | **0,750** | | **0,750** | |
| **II** | **Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:** | **тыс.руб.** | **2 253,06** | **2 644,35** | *103,7* | **2 722,62** | *103,0* | **2 722,62** | *103,0* | **2 058,51** | *77,8* |
| **III** | **Неподконтрольные расходы, в том числе:** | **тыс.руб.** | **1 165,00** | **1 255,51** | *104,9* | **1 266,67** | *100,9* | **1 285,64** | *102,4* | **578,65** | *46,1* |
| 23 | Амортизация производственного оборудования | тыс.руб. | 543,00 | 486,62 | *77,4* | 477,26 | *98,1* | 443,31 | *91,1* | 100,54 | *20,7* |
| 26 | Отчисления на соц. нужды с оплаты производственных рабочих | тыс.руб. | 285,00 | 265,00 | *103,7* | 272,84 | *103,0* | 272,84 | *103,0* | 206,29 | *77,8* |
| 27 | Отчисления на соц.нужды (цех.персонал) | тыс.руб. | | 66,14 | *103,7* | 68,10 | *103,0* | 68,10 | *103,0* | 51,49 | *77,8* |
| 28 | Отчисления на соц. Нужды (АУП) | тыс.руб. | 246,00 | 178,12 | *103,7* | 183,39 | *103,0* | 183,39 | *103,0* | 138,66 | *77,8* |
| 29 | Аренда (лизинг) основных производственных фондов | тыс.руб. | 54,00 | 187,63 | *0,0* | 188,08 | *100,2* | 188,00 | *100,2* | 46,67 | *24,9* |
| 31 | Лизинговые платежи | тыс.руб. | 0,00 | 0,00 | *0,0* | | *0,0* | 54,00 | *0,0* | 0,00 | *0,0* |
| 32 | Плата за предельно допустимые выбросы (сбросы) загрязняющих | тыс.руб. | 4,00 | 12,00 | *120,0* | 10,00 | *83,3* | 14,00 | *116,7* | 4,00 | *33,3* |

| № п/п | Наименование показателей, статей затрат | Ед.изм. | Отчетный период | Базовый период - 2017 год | | Утверждено ГКРТТ на 2018 год | | Предложение организации на 2018 год (корректировка) | | Период регулирования 2018 год (корректировка) | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | Фактические данные за 2016 год | Утвержден о ГКРТТ на 2017 год | *отклонение стр.7/стр. 4* | Год | *Отклонение к базовому периоду, %* | Год (с учетом индексации) | *Отклонение к базовому периоду, %* | Год | *Отклонение к предыду щему периоду (среднего довые), %* |
| | веществ | | | | | | | | | | |
| 33 | Средства на страхование | тыс.руб. | 2,00 | 0,00 | *0,0* | 9,00 | *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. | 31,00 | 60,00 | *103,1* | 58,00 | *96,7* | 62,00 | *103,3* | 31,00 | *51,7* |
| 34.1 | транспортный налог | тыс.руб. | 16,00 | 26,00 | *118,2* | 22,00 | *84,6* | 26,00 | *100,0* | 16,00 | *61,5* |
| 34.2 | земельный налог | тыс.руб. | 0,00 | 0,00 | *0,0* | | *0,0* | 0,00 | *0,0* | 0,00 | *0,0* |
| 34.3 | налог на имущество | тыс.руб. | 15,00 | 34,00 | *93,9* | 36,00 | *105,9* | 36,00 | *105,9* | 15,00 | *44,1* |
| **36** | **Внереализационные расходы** | **тыс.руб.** | **0,00** | **30,00** | *100,0* | 30,00 | *100,0* | **30,00** | *100,0* | | *0,0* |
| **37** | **Прибыль, (-) убыток** | **тыс.руб.** | **-2 138,95** | **0,00** | *0,0* | | *0,0* | **0,00** | *0,0* | **0,00** | *0,0* |
| 37.1 | капитальные вложения (инвестиции) | тыс.руб. | 0,00 | 0,00 | *0,0* | | *0,0* | 0,00 | *0,0* | 0,00 | *0,0* |
| **40** | **НВВ (годовой)** | **тыс.руб.** | **3 957,05** | **11 389,05** | *103,7* | **11 746,01** | *103,1* | **6 810,89** | *59,8* | **7 939,85** | *69,7* |
| **41** | **НВВ (I-го полугодия)** | **тыс.руб.** | 2 190,22 | **6 824,55** | *104,5* | **7 000,72** | | 2 347,62 | | 4 403,19 | |
| 41.1 | Горячая вода* | тыс.руб. | 2 190,22 | 6 824,55 | *104,5* | 7 000,72 | | | | | |
| **42** | **НВВ (II-го полугодия)** | **тыс.руб.** | 1 766,83 | **4 564,50** | *102,6* | **4 745,29** | | 4 463,27 | | 3 536,65 | |
| 42.1 | Горячая вода* | тыс.руб. | 1 766,83 | 4 564,50 | *102,6* | 4 745,29 | | | | | |
| **41** | **Тариф (среднегодовой)** | **руб./Гкал** | **1 330,10** | **1 377,26** | *103,7* | **1 420,43** | *103,1* | **2 289,37** | *166,2* | **1 422,93** | *103,3* |
| **41** | **Тариф (I-го полугодия)** | **руб./Гкал** | **1 304,52** | **1 363,37** | *104,5* | **1 398,56** | *102,6* | 1 398,56 | | 1 398,56 | |
| **41** | **Тариф (II-го полугодия)** | **руб./Гкал** | **1 363,24** | **1 398,56** | *102,6* | **1 453,95** | *104,0* | 3 442,82 | | 1 454,50 | *104,0* |

**Корректировка долгосрочных тарифов**
на тепловую энергию **на 2018 год, поставляемую**
**АО «Казанский оптико-механический завод»**
потребителям

Постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) от 20.11.2015 № 5-34/тэ (в ред. от 09.12.2016 № 5-33/тэ) установлены тарифы на тепловую энергию на 2016-2018 годы, поставляемую потребителям АО «Казанский оптико-механический завод», в следующих размерах:

| Год | 1 полугодие (руб./Гкал) | *Отклонение к предыдущему периоду регулирования (%)* | 2 полугодие (руб./Гкал) | *Отклонение к предыдущему периоду регулирования (%)* |
|---|---|---|---|---|
| 2016 | 909,29 | *100,0* | 949,66 | *104,4* |
| 2017 | 949,66 | *100,0* | 979,06 | *103,1* |
| 2018 | 979,06 | *100,0* | 1022,16 | *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**.

Письмом от 18.04.2017 № 236/5 АО «Казанский оптико-механический завод» представило обосновывающие документы, подтверждающие фактические данные за 2016 год. Ответственность за достоверность данных несет организация. Организация на корректировку не заявлялась.

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 «Казанский оптико-механический завод», расположено по адресу г.Казань ул. Липатова,37.

Руководитель организации – генеральный директор Раковец Сергей Владимирович.

Организация применяет **общую систему налогообложения**.

**ИНН 1660004229.**

Организация занимается производством и передачей собственной тепловой энергии. Источником теплоснабжения является 1 котельная.

Средняя загруженность котельной – 68,7%.

Протяженность тепловых сетей составляет 1851,0 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.

Приказом Министерства энергетики Российской Федерации от 13 марта 2015 г. №130 утверждены схемы теплоснабжения города Казани и определены единые теплоснабжающие организации. **АО «Казанский оптико-механический завод» присвоен статус единой теплоснабжающей организации - ЕТО-34.**

При расчете тарифов на 2018 год приняты следующие показатели:

- выработка тепловой энергии – 41 083,80 Гкал, в том числе:
- собственные нужды котельной 461,00 Гкал (1,1%);
- потери тепловой энергии – 1018,80 Гкал (2,5%) приняты в соответствии с приказом Государственного комитета Республик Татарстан по тарифам от 17.11.2015 № 342;
- полезный отпуск – 39 935,0 Гкал (96,4%), на уровне 2017 года, в т.ч. реализуется:
- на собственное потребление – 33 389,0 Гкал (83,6%);
- бюджетным потребителям – 576,0 Гкал (1,4%);
- прочим потребителям – 5 970,0 Гкал (14,9%).

Баланс производства тепловой энергии

| № п/п | Показатели | 2016 год (факт) | 2017 год | 2018 год (корр.) | Отклонение 2018 / 2017, % |
|---|---|---|---|---|---|
| 1 | **Выработка тепловой энергии (Гкал)** | **40665,00** | **41414,80** | **41414,80** | *100,0* |
| 2 | собственные нужды котельных (Гкал) | 130,00 | 461,0 | 461,0 | *100,0* |
| 3 | **Потери (Гкал)** | **1217,00** | **1018,80** | **1018,80** | *100,0* |
| 4 | **Полезный отпуск (Гкал), в том числе:** | **39318,00** | **39935,00** | **39935,00** | *100,0* |
| 4.1 | собственное потребление | 34699,00 | 33389,0 | 33389,0 | *100,0* |
| 4.2 | бюджетные потребители | 137,00 | 576,0 | 576,0 | *100,0* |
| 4.3 | прочие потребители | 4482,00 | 5970,0 | 5970,0 | *100,0* |

Распределение полезного отпуска по полугодиям на 2018 г.:

1 полугодие – 23 915,40 Гкал.;

2 полугодие – 16 019,60 Гкал.

По итогам финансово-хозяйственной деятельности за 2015 год по регулируемому виду деятельности – «теплоснабжение», организация отразила убыток от реализации услуги потребителям в сумме 3 455,83 тыс. руб. («Калькуляции расходов, связанных с производством и передачей тепловой энергии», отчетные данные).

Убыток связан с уменьшением фактического полезного отпуска потребителям на 1927,0 Гкал (29,4%), а так же с превышением расходов по статье затрат: «Амортизация производственного оборудования», в связи с модернизацией котельного оборудования.

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

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

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

| | ***2018*** |
|---|---|
| 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 АО «Казанский оптико-механический завод», на 2018 год представлены в таблице (Приложение 1).

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

| № п/п | Наименование расхода | Долгосрочный период регулирования | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Ед. измерен. | 2016 год | 2017 год | Скорр. значения 2018 год | Отклонение 2018 / 2017, % |
| 1 | Расходы на топливо | тыс. руб. | 26639,95 | 27542,14 | 28062,66 | *101,9* |
| | *объем* | *тыс.м3* | *5268,51* | *5268,51* | 5268,51 | *100,0* |
| 2 | Расходы на электроэнергию | тыс.руб. | 3526,84 | 3906,38 | 4352,59 | *111,4* |
| | *объем* | *тыс.кВт* | *1324,43* | *1324,43* | 1324,43 | *100,0* |
| 3 | Расходы на холодную воду | тыс.руб. | 1064,28 | 1064,28 | 1064,28 | *100,0* |
| | *объем* | *тыс.м3* | *52,95* | *52,95* | 52,95 | *100,0* |
| **4** | **ИТОГО** | | **31231,07** | **32512,80** | **33479,53** | *103,0* |

**1. Расходы на топливо** для технологических целей приняты в сумме **28062,66 тыс. руб.**, с ростом к уровню 2017 года 101,9%.

Объем газа принят расчетный в количестве 5268,51 тыс.м3, на уровне 2017 года. Среднегодовая цена топлива для 4 группы потребления на 2018г. принята в размере 5268,51 руб./тыс.м$^3$. с учетом индексации.

**2. Расходы на электрическую энергию** на технологические цели приняты в сумме **4352,59 тыс. руб**., с ростом к уровню 2017 года 111,4%.

Объем электрической энергии принят в количестве 1324,43 тыс. кВт.ч., на уровне 2017 года. Средневзвешенный тариф принят в размере 3,29 руб./кВтч. (ВН), согласно факту 1 пг. 2017 года с учетом индексации.

**3. Расходы воду на технологические цели** приняты в сумме **1 064,28 тыс. руб**. (собственная вода). Объем воды на технологические нужды принят на уровне 2017 года в размере 52,95 тыс.м.$^3$

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

на 2018 год в сумме **3799,37** тыс. руб.

**II. Операционные (подконтрольные) расходы** скорректированы в соответствии с Методическими указаниями (с учетом изменения количества условных единиц, относящихся к активам, необходимым для осуществления регулируемой деятельности) и приняты в сумме **6 148,27 тыс. руб.:**

| Параметры расчета расходов | Единица измерения | Долгосрочный период регулирования | | |
|---|---|---|---|---|
| | | 2016 год | 2017 год | 2018 год |
| Операционные (подконтрольные) расходы | тыс. руб. | 3560,09 | 3690,14 | 3799,37 |
| рост расходов | % | | *103,7%* | *103,0%* |

**III. Неподконтрольные расходы** приняты в сумме **2447,10 тыс. руб.,** в т.ч.:

1. Амортизационные отчисления производственного оборудования приняты в сумме 1209,02 тыс. руб., с учетом представленных документов.

2. Отчисления на социальные нужды приняты в размере 30,51% от ФОТ, в том числе:

- производственного персонала в сумме 478,28 тыс. руб.;
- цехового персонала – 48,96 тыс. руб.;
- АУП – 191,01 тыс. руб.

3. Плата за предельно допустимые выбросы (сбросы) загрязняющих веществ принята по факту 2016 года в сумме 8,01 тыс. руб.

4. Средства на страхование сети газопотребления предприятия приняты в сумме 9,90 тыс. руб.

5. Транспортный налог принят на уровне 2016 года в сумме 7,89 тыс. руб.

6. Земельный налог принят в размере 320,64 тыс. руб.

7. Налог на имущество принят в размере 173,39 тыс. руб.

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

| № п/п | Наименование расхода | Долгосрочный период регулирования | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | | 2016 год | 2017 год | Скорр. значения 2018 год | Отклонение 2018 / 2017, % |
| 1 | Расходы на приобретение (производство) энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя, топлива, тыс. руб. | 31231,07 | 32512,80 | 33479,53 | *103,0* |

| № п/п | Наименование расхода | Долгосрочный период регулирования | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | | 2016 год | 2017 год | Скорр. значения 2018 год | Отклонение 2018 / 2017, % |
| 2 | Операционные (подконтрольные) расходы, тыс. руб. | 3560,09 | 3690,14 | 3799,37 | *103,0* |
| 3 | Неподконтрольные расходы, тыс. руб. | 2167,99 | 2192,58 | 2447,09 | *111,6* |
| **4** | **ИТОГО необходимая валовая выручка** | **36959,16** | **38395,53** | **39726,00** | *103,5* |

Предлагается установить тарифы на тепловую энергию, поставляемую АО «Казанский оптико-механический завод» потребителям, другим теплоснабжающим организациям на 2018 год:

**на 2018 год:**

с 1 января 2018 года – **979,06** руб./Гкал (без учета НДС) на уровне тарифа, утвержденного на 31.12.2017;

с 1 июля по 31 декабря 2018 года – **1018,22** руб./Гкал (без учета НДС) с ростом 104,0% к I полугодию 2018 года.

Приложение 1

Калькуляция расходов, связанных с производством и передачей тепловой энергии
АО «Казанский оптико-механический завод»

| № п/п | Наименование показателей, статей затрат | Ед.изм. | Производство и передача тепловой энергии | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | Период регулирования, 2017 | | | Период регулирования, 2018 (корректировка) | | | |
| | | | Год | I-е пг. | II-е пг. | Год | *Откл,%* | I-е пг. | II-е пг. |
| 2 | Выработано | Гкал | 41414,80 | 24802,79 | 16612,01 | 41414,80 | *100,0* | 24802,75 | 16612,05 |
| 3 | Собственные нужды котельных | Гкал | 461,00 | 276,11 | 184,89 | 461,00 | *100,0* | 276,07 | 184,93 |
| **5** | **Потери** | **Гкал** | **1018,80** | **611,28** | **407,52** | **1018,80** | *100,0* | **611,28** | **407,52** |
| **6** | **Полезный отпуск теплоэнергии** | **Гкал** | **39935,00** | **23915,40** | **16019,60** | **39935,00** | *100,0* | **23915,40** | **16019,60** |
| 6.1 | Горячая вода, в том числе: | Гкал | 39935,00 | 23915,40 | 16019,60 | 39935,00 | *100,0* | 23915,40 | 16019,60 |
| 6.1.1. | собственное потребление | Гкал | 33389,00 | 20033,40 | 13355,60 | 33389,00 | *100,0* | 20033,40 | 13355,60 |
| 6.1.3. | бюджет | Гкал | 576,00 | 300,00 | 276,00 | 576,00 | *100,0* | 300,00 | 276,00 |
| 6.1.4. | прочие | Гкал | 5970,00 | 3582,00 | 2388,00 | 5970,00 | *100,0* | 3582,00 | 2388,00 |
| **I.** | **Расходы на приобретение энергоресурсов** | **тыс.руб.** | **32512,80** | **19240,96** | **13271,84** | **33479,53** | *103,0* | **19823,37** | **13656,17** |
| **7** | **Топливо на технологические цели, всего, в том числе:** | **тыс.руб.** | **27542,14** | **16241,87** | **11300,27** | **28062,66** | *101,9* | **16579,43** | **11483,23** |
| 7.1 | Газ природный | тыс.руб. | 27542,14 | 16241,87 | 11300,27 | 28062,66 | *101,9* | 16579,43 | 11483,23 |
| 7.1.1 | Объем газа | тыс.м3 | 5268,51 | 3155,49 | 2113,02 | 5268,51 | *100,0* | 3155,09 | 2113,42 |
| 7.1.2 | Цена газа | руб.тыс.м3 | 5227,69 | 5147,18 | 5347,92 | 5326,48 | *101,9* | 5254,82 | 5433,48 |
| **8** | **Электроэнергия** | **тыс.руб.** | **3906,38** | **2339,67** | **1566,72** | **4352,59** | *111,4* | **2606,58** | **1746,01** |
| 8.1 | Электроэнергия на технологические цели | тыс.руб. | 3906,38 | 2339,67 | 1566,72 | 4352,59 | *111,4* | 2606,58 | 1746,01 |
| 8.1.1 | Количество электроэнергии | тыс.кВт.ч. | 1324,43 | 793,24 | 531,18 | 1324,43 | *100,0* | 793,14 | 531,28 |
| 8.1.2 | Тариф | руб./кВт.ч. | 2,95 | 2,95 | 2,95 | 3,29 | *111,4* | 3,29 | 3,29 |
| **9** | **Вода на технологические цели** | **тыс.руб.** | **1064,28** | **659,43** | **404,85** | **1064,28** | *100,0* | **637,35** | **426,93** |
| 9.1. | объем воды | тыс.м3 | 52,95 | 32,81 | 20,14 | 52,95 | *100,0* | 31,71 | 21,24 |
| 9.2. | Тариф | руб.м3 | 20,10 | 20,10 | 20,10 | 20,10 | *100,0* | 20,10 | 20,10 |
| **11** | **Индекс потребительских цен на расчетный период регулирования (ИПЦ)** | | **1,047** | | | **1,040** | | | |
| **12** | **Индекс эффективности операционных расходов (ИР)** | | **1,000** | | | **1,000** | | | |
| **14** | **Количество условных единиц, относительно к активам, необходимым для осуществления регулируемой деятельности** | | **14,150** | | | **14,150** | | | |
| **16** | **Коэффицент эластичности затрат по посту активов** | | **0,750** | | | **0,750** | | | |
| **II** | **Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:** | **тыс.руб.** | **3690,14** | **2374,17** | **1315,97** | **3799,37** | *103,0* | **2367,63** | **1431,75** |
| **III** | **Неподконтрольные расходы, в том числе:** | **тыс.руб.** | **2192,58** | **1096,29** | **1096,29** | **2447,09** | *111,6* | **1223,55** | **1223,55** |

| № п/п | Наименование показателей, статей затрат | Ед.изм. | Производство и передача тепловой энергии | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | Период регулирования, 2017 | | | Период регулирования, 2018 (корректировка) | | | |
| | | | Год | I-е пг. | II-е пг. | Год | *Откл,%* | I-е пг. | II-е пг. |
| 23 | Амортизация производственного оборудования | тыс.руб. | 1000,93 | 500,47 | 500,47 | 1209,02 | *120,8* | 604,51 | 604,51 |
| 26 | Отчисления на соц. нужды с оплаты производственных рабочих | тыс.руб. | 464,53 | 232,26 | 232,26 | 478,28 | *103,0* | 239,14 | 239,14 |
| 27 | Отчисления на соц.нужды (цех.персонал) | тыс.руб. | 47,55 | 23,78 | 23,78 | 48,96 | *103,0* | 24,48 | 24,48 |
| 28 | Отчисления на соц. нужды (АУП) | тыс.руб. | 185,52 | 92,76 | 92,76 | 191,01 | *103,0* | 95,50 | 95,50 |
| 32 | Плата за предельно допустимые выбросы (сбросы) загрязняющих веществ | тыс.руб. | 5,74 | 2,87 | 2,87 | 8,01 | *139,6* | 4,01 | 4,01 |
| 33 | Средства на страхование | тыс.руб. | 13,53 | 6,77 | 6,77 | 9,90 | *73,2* | 4,95 | 4,95 |
| 34 | Непроизводственные расходы (налоги и другие обязательные платежи и сборы) всего, в том числе: | тыс.руб. | 474,78 | 237,39 | 237,39 | 501,92 | *105,7* | 250,96 | 250,96 |
| 34.1 | транспортный налог | тыс.руб. | 9,40 | 4,70 | 4,70 | 7,89 | *83,9* | 3,94 | 3,94 |
| 34.2 | земельный налог | тыс.руб. | 320,64 | 160,32 | 160,32 | 320,64 | *100,0* | 160,32 | 160,32 |
| 34.3 | налог на имущество | тыс.руб. | 144,74 | 72,37 | 72,37 | 173,39 | *119,8* | 86,70 | 86,70 |
| **35** | **Всего расходов по полной себестоимости** | **тыс.руб.** | **38395,53** | **22711,42** | **15684,10** | **39726,00** | *103,5* | **23414,54** | **16311,46** |
| **40** | **НВВ** | **тыс.руб.** | **38395,53** | **22711,42** | **15684,10** | **39726,00** | *103,5* | **23414,54** | **16311,46** |
| **41** | **Тариф** | **руб./Гкал** | **961,45** | **949,66** | **979,06** | **994,77** | *103,5* | **979,06** | **1018,22** |
| | | | | | *103,1%* | | | | *104,0%* |

**Корректировка долгосрочных тарифов**
на тепловую энергию **на 2018 год,** поставляемую
**ФКП «Казанский государственный казенный пороховой завод».**

тарифное дело № 20-128/тэ

Постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) №5-34/тэ от 20.11.2015 (в ред. № 5-33/тэ от 09.12.2016) установлены долгосрочные тарифы на тепловую энергию на 2016-2018 годы, поставляемую потребителям Федерального казённого предприятия «Казанский государственный казённый пороховой завод» (далее ФКП «Казанский государственный казенный пороховой завод») в следующих размерах:

| | 1 полугодие | Отклонение | 2 полугодие | Отклонение |
|---|---|---|---|---|
| **2016 год** | 1113,39 | 100,0% | 1159,22 | 104,1% |
| **2017 год** | 1159,22 | 100,0% | 1195,51 | 103,1% |
| **2018 год** | 1195,51 | 100,0% | 1251,00 | 104,6% |

В соответствии с п.26 Правил регулирования цен (тарифов) в сфере теплоснабжения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» и на основании заявления организации при формировании тарифов **на 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 ФКП «Казанский государственный казенный пороховой завод» от 24.04.2017 №1152/15-э 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).

ФКП «Казанский государственный казенный пороховой завод», расположено по адресу РТ, г. Казань, ул. 1 Мая, д.14.

Руководитель организации – генеральный директор Лившиц Александр Борисович.

Организация применяет **общую** систему налогообложения.

**ИНН 1656025681/ КПП165601001**

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

На период регулирования предприятием заявлена 1 котельная, находящаяся в собственности организации.

Котельная ФКП «Казанский государственный казенный пороховой завод» вырабатывает тепловую энергию в виде горячей воды. Организация поставляет тепловую энергию на собственные нужды и прочим потребителям на нужды отопления согласно представленным договорам.

Загруженность котельной 26,0%.

Для корректировки тарифа на 2018 год приняты характеристики сетей, представленные на период регулирования - 2016 -2018 годы. Протяжённость сетей принята в размере 20,1 км в двухтрубном исчислении.

Приказом Министерства энергетики Российской Федерации от 13 марта 2015 г. №130 утверждены схемы теплоснабжения города Казани и определены единые теплоснабжающие организации. **ФКП «Казанский государственный казенный пороховой завод»** присвоен статус **единой теплоснабжающей организации - ЕТО-8.**

Организация заявила о корректировке полезного отпуска в сторону снижения на 8,6% в связи с уменьшением полезного отпуска на собственные нужды (на 8,9%), а так же уменьшением полезного отпуска прочим потребителям.

Информация об объемах полезного отпуска тепловой энергии для ФКП «Казанский государственный казенный пороховой завод» в схеме теплоснабжения города Казани отсутствует. Поэтому для расчёта тарифа принят объем полезного отпуска тепловой энергии, определённый органом регулирования на основании подтверждающих документов (**письмо от 06.10.2017 исх.№ 2803/15-э с приложениями** о снижении полезного отпуска на собственные нужды и бюджетным потребителям).

Баланс производства тепловой энергии

Гкал.

| Показатели | Факт 2016 г. | Утверждено 2017 г. | Прогноз организации на 2017 г. | Принято ГК РТТ на 2018 г. | Отклонение 2018/2017, % |
|---|---|---|---|---|---|
| Выработка тепловой энергии | 66 611,00 | 62 940,10 | 65 521,10 | 59077.47 | *93,9* |
| Собственные нужды котельной | 2 004,30 | 2 040,20 | 2 040,20 | 2 040,20 | *100,0* |
| Потери в сетях | **10 786,70** | **3 027,70** | **10 613,90** | **3 027,70** | *100,0* |
| Полезный отпуск, в том числе: | **53 820,00** | **57 872,20** | **52 867,00** | **54009,57** | *93,3* |
| собственное потребление | 41 642,00 | 45 435,20 | 41 391,00 | 42 505,00 | *93,6* |
| население | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | *0,0* |
| бюджет | 2 013,00 | 2 577,00 | 1 463,00 | 1 463,00 | *56,8* |
| прочие | 10165,00 | 9860,00 | 10013,00 | 10041,57 | *101,6* |

При расчете тарифа на 2018 год приняты следующие показатели:

- выработка тепловой энергии – 59 077,47 Гкал,
- собственные нужды котельной – 2 040,20 Гкал (3,2%)– на уровне 2017 года,
- потери тепловой энергии – 3 027,70 Гкал (5,3%) – в соответствии с постановлением Госкомитета № 5-34/тэ от 20.11.2015;
- полезный отпуск – 54 009,57 Гкал (94,7%), в том числе:
- собственное потребление – 42 505,00 Гкал (78,7%) – со снижением на 6,3% - из-за вывода из эксплуатации 3-х зданий вследствие аварийных ситуаций, закрытия некоторых видов производства и с учётом отпуска тепловой энергии войсковой части;

- бюджетным потребителям – 1463,00 Гкал (2,7%) – со снижением на 43,2% к уровню 2017 года в связи с переводом войсковой части в собственное потребление предприятия;

- прочим потребителям – 10 041,57 Гкал (18,5%) – с ростом на 1,6% к уровню 2017 года.

Распределение полезного отпуска по полугодиям:

1 полугодие – 32 590,00 Гкал;

2 полугодие – 21 419,57 Гкал.

По итогам финансово-хозяйственной деятельности в сфере теплоснабжения за 2016 год в соответствии с отчетной калькуляцией, представленной в отдел мониторинга, организацией отражен убыток от реализации услуги потребителям в размере 4 134,34 тыс. руб.

Расходы организации на производство и реализацию тепловой энергии в 2016 году составили 79 138,03 тыс. руб., что больше утверждённых на 19,9% или на 12 742,3 тыс. руб.

Превышение расходов отражено по статьям:

- расходы на топливо – природный газ – на 1 737,44 тыс. руб. из-за увеличения объёма израсходованного газа на выработку тепловой энергии;

- расходы на электроэнергию - на 1 268,44 тыс. руб. вследствие увеличения цены потреблённой электрической энергии на технологические цели по сравнению с планируемой;

- вода на технологические цели - на 704,08 тыс. руб. вследствие увеличения объёма на 36,2 тыс. куб.м;

- оплата труда производственных рабочих – на 1 108,54 тыс. руб. вследствие увеличения среднемесячной заработной платы по сравнению с утверждённой;

- оплата труда цехового персонала – на 915,09 тыс. руб. вследствие увеличения численности и среднемесячной заработной платы по сравнению с утверждёнными значениями;

- расходы на ремонт – на 6 381,12 тыс. руб. - вследствие увеличения расходов на материалы и заработную плату ремонтного персонала, а также включения услуг сторонних организаций (договор с ООО «Айдан Строй» на замену теплотрассы и ремонт тепловых сетей). Однако данные мероприятия по представленному организацией отчёту выполнены за счёт амортизационных отчислений, учтённых в тарифах в сумме 2 775,15 тыс. руб. Таким образом, расходы на ремонт отражены некорректно.

ФКП «Казанский государственный казенный пороховой завод», 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 ФКП «Казанский государственный казенный пороховой завод», долгосрочного периода регулирования представлены в приложении 1.

Расходы на приобретение энергетических ресурсов с учетом корректировки приняты:

| № | Наименование статей | Ед. изм. | 2016 год | Утверждено на 2017 год | откл. ст.5/ст. 4, % | Корректи-ровка на 2018 год | откл. ст.7/ст.5, % |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| **1** | **Расходы на топливо** | **тыс. руб.** | **45 436,15** | **46 164,51** | **101,6** | **44121,47** | **95,6** |
| | расходы на газ | тыс. руб. | 45 436,15 | 46 164,51 | 101,6 | 44121,47 | 95,6 |
| | объем | | 9290,40 | 9181,72 | 98,8 | 8618,24 | 93,9 |
| **2** | **Расходы на электроэнергию** | **тыс. руб.** | **7304,59** | **7761,69** | **106,3** | **7783,87** | **100,3** |
| | объем электроэнергии | тыс. кВт | 2646,69 | 2613,05 | 99,9 | 2438,64 | 93,3 |
| **3** | **Расходы на воду на технологические цели** | **тыс. руб.** | **402,33** | **405,31** | **100,7** | **394,28** | **97,3** |
| | объем воды | м3 | 26,39 | 26,06 | 98,7 | 24,30 | 93,3 |
| **4** | **ИТОГО** | **тыс. руб.** | **53 143,07** | **54331,52** | **102,1** | **52 299,63** | **96,3** |

1. Расходы на топливо (природный газ) на технологические цели на 2018 год приняты в сумме **44 121,47** тыс. руб.

Объем газа прият расчетный в количестве 8618,24 тыс. куб.м. в соответствии с утвержденным на долгосрочный период удельным расходом топлива на производство единицы тепловой энергии 160,8 кг.у.т./Гкал. Цена газа скорректирована и принята с учетом услуг по транспортировке газа по газораспределительным сетям и снабженческо-сбытовыми услугами, с учетом индексации с 1 июля 2018 г. в размере 5119,55 руб./тыс. м3 (без учета НДС).

2. Расходы на электроэнергию на технологические цели на 2018 год приняты в сумме **7783,87** тыс. руб.

Объем электрической энергии принят в количестве 2438,64 тыс. кВт*ч. в соответствии с Методическими указаниями. Тариф двухставочный (ВН) третьей ценовой категории на основании отчёта за 1 полугодие 2017 года с учетом индексации составит 3,19 кВт.

3. Затраты на воду на технологические цели на 2018 год приняты в сумме **394,28** тыс. руб.

Объем воды на технологические нужды на уровне 2017 года принят в количестве 24,32 тыс. куб. м. в соответствии с методическими указаниями. Цена на воду принята по тарифам МУП «Водоканал» с учетом индексации.

II. **Операционные (подконтрольные)** расходы скорректированы в соответствии с Методическими указаниями и приняты в сумме **9 015,44** 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 | 1,040 |
| 2. | Индекс эффективности операционных расходов (ИР) | % | 1 | 1 | 1 |
| 3. | Индекс изменения количества активов (ИКА) | | 0 | 0 | -0,0667 |
| 3.1 | количество условных единиц, относящихся к активам, необходимым для осуществления регулируемой деятельности | у.е. | - | 5,74 | 5,36 |
| 3.2 | присоединённая нагрузка | Гкал/ч | | 11,48 | 10,72 |
| 4. | Коэффициент эластичности затрат по росту активов ($К_{эл}$) | | 0,75 | 0,75 | 0,75 |
| 5. | Операционные (подконтрольные) расходы | тыс. руб. | 8892,83 | 9217,68 | 9015,44 |
| | рост расходов | % | | 103,7% | 97,8% |

III. **Неподконтрольные расходы** приняты в сумме **4 254,24** тыс. руб., в т.ч:

1. Амортизация производственного оборудования – 2747,16 тыс. руб. – в соответствии с ведомостью основных средств;

2. Отчисления на социальные нужды с оплаты производственного персонала приняты в размере 30,9% от оплаты труда в сумме 882,85 тыс. руб.

3. Отчисления на социальные нужды с оплаты цехового персонала приняты в сумме 393,39 тыс. руб.

4. Средства на страхование приняты в сумме 10,05 тыс. руб. – в соответствии со страховым полисом;

5. Налог на имущество - в сумме 220,34 тыс. руб. – по факту 2016 года.

IV. Величина скорректированной годовой **необходимой валовой выручки** (далее – НВВ) на 2018 год составит **65 569,31 тыс. руб.**

Предлагается установить тарифы на тепловую энергию, поставляемую **ФКП «Казанский государственный казенный пороховой завод»** потребителям, другим теплоснабжающим организациям на 2018 год:

с 1 января 2018 года – **1195,51** руб./Гкал (без учета НДС) на уровне тарифа, утвержденного на 31.12.2017;

с 1 июля по 31 декабря 2018 года – **1242,21** руб./Гкал (без учета НДС) с ростом 103,9% к I полугодию 2018 года.

Рекомендации: учтённые в тарифах на тепловую энергию на 2017-2018 годы амортизационные отчисления в сумме 5494,32 тыс. руб. необходимо направлять на обновление основных фондов.

Калькуляция расходов, связанных с производством и передачей тепловой энергии ФКП «Казанский государственный казенный пороховой завод» на 2018 год

| № п/п | Наименование показателей, статей затрат | Ед.изм. | Отчетный период | Базовый период - 2017 год | | Утверждено ГКРТТ на 2018 год | | Предложение организации на 2018 год (корректировка) | | Период регулирования 2018 год (корректировка) | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | Фактические данные за 2016 год | Утверждено ГКРТТ на 2017 год | *отклонение стр.7/стр.4* | Год | *Откл. (среднегодовые), %* | Год (с учетом индексации) | *Откл. (среднегодовые), %* | Год | *Откл. (среднегодовые), %* |
| **1** | **Является ли организация плательщиком НДС** | **да, нет** | **да** | **да** | | **да** | | **да** | | | |
| 2 | Выработано | Гкал | 66 611,00 | 62 940,10 | *98,8* | 62 940,10 | *100,0* | 65 521,10 | *104,1* | 59 077,47 | *93,9* |
| 3 | Собственные нужды котельных | Гкал | 2 004,30 | 2 040,20 | *100,0* | **2 040,20** | *100,0* | 2 040,20 | *100,0* | 2 040,20 | *100,0* |
| 4 | Покупка тепловой энергии | Гкал | 0,00 | 0,00 | *0,0* | **0,00** | *0,0* | 0,00 | *0,0* | 0,00 | *0,0* |
| **5** | **Потери** | **Гкал** | **10 786,70** | **3 027,70** | *100,0* | **3 027,70** | *100,0* | **10 613,90** | *350,6* | **3 027,70** | *100,0* |
| **6** | **Полезный отпуск теплоэнергии** | **Гкал** | **53 820,00** | **57 872,20** | *98,7* | **57 872,20** | *100,0* | **52 867,00** | *91,4* | **54 009,57** | *93,3* |
| 6.1 | Горячая вода, в том числе: | Гкал | 53 820,00 | 57 872,20 | *98,7* | 57 872,20 | *100,0* | 52 867,00 | *91,4* | 54 009,57 | *93,3* |
| 6.1.1. | собственное потребление | Гкал | 41 642,00 | 45 435,20 | *100,0* | 45 435,20 | *100,0* | 41 391,00 | *91,1* | 42 505,00 | *93,6* |
| 6.1.2. | население | Гкал | 0,00 | 0,00 | *0,0* | 0,00 | *0,0* | 0,00 | *0,0* | 0,00 | *0,0* |
| 6.1.3. | бюджет | Гкал | 2 013,00 | 2 577,00 | *106,2* | 2 577,00 | *100,0* | 1 463,00 | *56,8* | 1 463,00 | *56,8* |
| 6.1.4. | прочие | Гкал | 10 165,00 | 9 860,00 | *91,7* | 9 860,00 | *100,0* | 10 013,00 | *101,6* | 10 041,57 | *101,8* |
| **I.** | **Расходы на приобретение энергоресурсов** | **тыс.руб.** | **56 853,03** | **54 331,52** | *102,2* | **56 563,50** | *104,1* | **62 718,19** | *115,4* | **52 299,63** | *96,3* |
| **7** | **Топливо на технологические цели, всего, в том числе:** | **тыс.руб.** | **47 173,59** | **46 164,52** | *101,6* | **47 874,30** | *103,7* | **50 674,02** | *109,8* | **44 121,47** | *95,6* |
| 7.1 | Газ природный | тыс.руб. | 47 173,59 | 46 164,52 | *101,6* | 47 874,30 | *103,7* | 50 674,02 | *109,8* | 44 121,47 | *95,6* |
| 7.1.1 | Объем газа | тыс.м3 | 9 706,30 | 9 181,72 | *98,8* | 9 181,72 | *100,0* | 9 548,67 | *104,0* | 8 618,24 | *93,9* |
| 7.1.2 | Цена газа | руб.тыс.м3 | 4 860,10 | 5 027,87 | *102,8* | 5 214,09 | *103,7* | 5 306,92 | *105,5* | 5 119,55 | *101,8* |
| | | | 0,1457 | 0,1459 | | 0,1459 | | 0,1457 | | 0,1459 | |
| **8** | **Электроэнергия** | **тыс.руб.** | **8 573,03** | **7 761,69** | *106,3* | **8 267,68** | *106,5* | **10 838,12** | *139,6* | **7 783,87** | *100,3* |
| 8.1 | Электроэнергия на технологические цели | тыс.руб. | 8 573,03 | 7 761,69 | *106,3* | 8 267,68 | *106,5* | 10 838,12 | *139,6* | 7 783,87 | *100,3* |
| 8.1.1 | Количество электроэнергии | тыс.кВт.ч. | 2 456,40 | 2 613,05 | *98,7* | 2 613,05 | *100,0* | 2 963,89 | *113,4* | 2 438,64 | *93,3* |
| 8.1.2 | Тариф | руб./кВт.ч. | 3,49 | 2,97 | *107,7* | 3,16 | *106,5* | 3,66 | *123,1* | 3,19 | *107,5* |
| **9** | **Вода на технологические цели** | **тыс.руб.** | **1 106,41** | **405,31** | *100,7* | **421,52** | *104,0* | **1 206,05** | *297,6* | **394,28** | *97,3* |
| 9.1. | объем воды | тыс.м3 | 72,92 | 26,06 | *98,7* | 26,06 | *100,0* | 72,93 | *279,9* | 24,32 | *93,3* |
| 9.2. | Тариф | руб.м3 | 15,17 | 15,56 | *102,0* | 16,18 | *104,0* | 16,54 | *106,3* | 16,22 | *104,2* |
| **11** | **Индекс потребительских цен** | | | **1,047** | | **1,040** | | **1,040** | | **1,040** | |

| № п/п | Наименование показателей, статей затрат | Ед.изм. | Отчетный период | Базовый период - 2017 год | | Утверждено ГКРТТ на 2018 год | | Предложение организации на 2018 год (корректировка) | | Период регулирования 2018 год (корректировка) | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | Фактические данные за 2016 год | Утверждено ГКРТТ на 2017 год | *отклонение стр.7/стр.4* | Год | *Откл. (среднегодовые), %* | Год (с учетом индексации) | *Откл. (среднегодовые), %* | Год | *Откл. (среднегодовые), %* |
| | **на расчетный период регулирования (ИПЦ)** | | | | | | | | | | |
| **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** | | **-0,0667** | |
| **14** | **Количество условных единиц, относительно к активам, необходимым для осуществления регулируемой деятельности** | | | **5,74** | | **0,00** | | **5,24** | | **5,36** | |
| **15** | **Присоединённая нагрузка** | | | **11,48** | | **0,00** | | **10,49** | | **10,72** | |
| **16** | **Коэффицент эластичности затрат по посту активов** | | | **0,750** | | **0,750** | | **0,750** | | **0,750** | |
| **II** | **Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:** | **тыс.руб.** | **17 416,77** | **9 217,68** | *103,7* | **9 490,52** | *103,0* | **9 490,52** | *103,0* | **9 015,44** | *97,8* |
| **III** | **Неподконтрольные расходы, в том числе:** | **тыс.руб.** | **4 868,22** | **4 342,95** | *99,6* | **4 381,57** | *100,9* | **4 382,52** | *100,9* | **4 254,24** | *98,0* |
| 23 | Амортизация производственного оборудования | тыс.руб. | 2 747,15 | 2 747,16 | *99,0* | 2 747,16 | *100,0* | 2 747,16 | *100,0* | 2 747,16 | *100,0* |
| 24 | Амортизация (общецехов. оборудование) | тыс.руб. | 0,00 | 0,00 | *0,0* | | *0,0* | 0,00 | *0,0* | 0,00 | *0,0* |
| 25 | Амортизация (общехозяйственное оборудование) | тыс.руб. | 0,00 | 0,00 | *0,0* | | *0,0* | 0,00 | *0,0* | 0,00 | *0,0* |
| 26 | Отчисления на соц. нужды с оплаты производственных рабочих | тыс.руб. | 1 214,88 | 902,65 | *103,7* | 929,37 | *103,0* | 929,37 | *103,0* | 882,85 | *97,8* |
| 27 | Отчисления на соц.нужды (цех.персонал) | тыс.руб. | 671,68 | 402,21 | *103,7* | 414,12 | *103,0* | 414,12 | *103,0* | 393,39 | *97,8* |
| 28 | Отчисления на соц. Нужды (АУП) | тыс.руб. | | | *0,0* | | *0,0* | 0,00 | *0,0* | 0,00 | *0,0* |
| 33 | Средства на страхование | тыс.руб. | 14,17 | 10,05 | *70,9* | 10,05 | *100,0* | 11,00 | *109,5* | 10,50 | *104,5* |

| № п/п | Наименование показателей, статей затрат | Ед.изм. | Отчетный период | Базовый период - 2017 год | | Утверждено ГКРТТ на 2018 год | | Предложение организации на 2018 год (корректировка) | | Период регулирования 2018 год (корректировка) | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | Фактические данные за 2016 год | Утверждено ГКРТТ на 2017 год | *отклонение стр.7/стр.4* | Год | *Откл. (среднегодовые), %* | Год (с учетом индексации) | *Откл. (среднегодовые), %* | Год | *Откл. (среднегодовые), %* |
| 34 | Непроизводственные расходы (налоги и другие обязательные платежи и сборы) всего, в том числе: | тыс.руб. | 220,34 | 280,87 | *90,1* | 280,87 | *100,0* | 280,87 | *100,0* | 220,34 | *78,4* |
| 34.1 | транспортный налог | тыс.руб. | 0,00 | 0,00 | *0,0* | | *0,0* | 0,00 | *0,0* | 0,00 | *0,0* |
| 34.2 | земельный налог | тыс.руб. | 0,00 | 0,00 | *0,0* | | *0,0* | 0,00 | *0,0* | 0,00 | *0,0* |
| 34.3 | налог на имущество | тыс.руб. | 220,34 | 280,87 | *90,1* | 280,87 | *100,0* | 280,87 | *100,0* | 220,34 | *78,4* |
| 34.4 | другие налоги и обязательные сборы и платежи по организации | тыс.руб. | 0,00 | 0,00 | *0,0* | | *0,0* | 0,00 | *0,0* | 0,00 | *0,0* |
| **36** | **Внереализационные расходы** | **тыс.руб.** | **0,00** | **0,00** | *0,0* | | *0,0* | **0,00** | *0,0* | **0,00** | *0,0* |
| **37** | **Прибыль, (-) убыток** | **тыс.руб.** | **-4 134,34** | **0,00** | *0,0* | | *0,0* | **0,00** | *0,0* | **0,00** | *0,0* |
| 37.1 | капитальные вложения (инвестиции) | тыс.руб. | 0,00 | 0,00 | *0,0* | | *0,0* | 0,00 | *0,0* | 0,00 | *0,0* |
| **40** | **НВВ (годовой)** | **тыс.руб.** | **79 138,03** | **67 892,14** | *102,3* | **70 435,59** | *103,7* | **76 591,22** | *112,8* | **65 569,31** | *96,6* |
| 40.1 | Горячая вода* | тыс.руб. | 79 138,03 | 67 892,14 | *102,3* | 70 418,60 | *103,7* | 0,00 | *0,0* | 0,00 | *0,0* |
| **41** | **НВВ (I-го полугодия)** | **тыс.руб.** | 45 057,35 | **41 355,93** | *109,5* | **42 650,64** | | 38 961,53 | | 38 961,69 | |
| 41.1 | Горячая вода* | тыс.руб. | 45 057,35 | 41 355,93 | *109,5* | 42 650,64 | | | | | |
| **42** | **НВВ (II-го полугодия)** | **тыс.руб.** | 34 080,68 | **26 536,21** | *92,7* | **27 784,95** | | 37 629,69 | | 26 607,62 | |
| 42.1 | Горячая вода* | тыс.руб. | 34 080,68 | 26 536,21 | *92,7* | 27 767,96 | | | | | |
| **41** | **Тариф (среднегодовой)** | **руб./Гкал** | **1 470,42** | **1 173,14** | *103,6* | **1 217,09** | *103,7* | **1 448,75** | *123,5* | **1 214,03** | *103,5* |
| 41.1 | Горячая вода | руб./Гкал | 1 470,42 | 1 173,14 | *103,6* | 1 216,79 | *103,7* | 0,00 | *0,0* | 0,00 | *0,0* |
| 41.2 | Отборный пар | | | | | | | | | | |
| **41** | **Тариф (I-го полугодия)** | **руб./Гкал** | **1 277,24** | **1 159,22** | *104,1* | **1 195,51** | *103,1* | **1 195,51** | | **1 195,51** | |
| 41.1 | Горячая вода | руб./Гкал | 1 277,24 | 1 159,22 | *104,1* | 1 195,51 | *103,1* | | | | |
| **41** | **Тариф (II-го полугодия)** | **руб./Гкал** | **1 837,93** | **1 195,51** | *103,1* | **1 251,00** | *104,6* | **1 855,78** | | **1 242,21** | |
| 41.1 | Горячая вода | руб./Гкал | 1 837,93 | 1 195,51 | *103,1* | 1 251,00 | *104,6* | | | | |

**Корректировка долгосрочных тарифов**
на тепловую энергию **на 2018 год, поставляемую**
**АО «Судоходная компания «Татфлот»**
потребителям

Постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) от 20.11.2015 № 5-34/тэ (в ред. от 09.12.2016 № 5-33/тэ) установлены тарифы на тепловую энергию на 2016-2018 годы, поставляемую потребителям АО «Судоходная компания «Татфлот», в следующих размерах:

| Год | 1 полугодие (руб./Гкал) | *Отклонение к предыдущему периоду регулирования (%)* | 2 полугодие (руб./Гкал) | *Отклонение к предыдущему периоду регулирования (%)* |
|---|---|---|---|---|
| 2016 | 1 293,14 | *100,0* | 1 351,21 | *104,5* |
| 2017 | 1 351,21 | *100,0* | 1 376,81 | *101,9* |
| 2018 | 1 376,81 | *100,0* | 1 454,58 | *105,6* |

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**.

Письмом от 12.04.2017 № 941 организация АО «Судоходная компания «Татфлот» обратилась за корректировкой тарифов на тепловую энергию на 2018 год, и представила обосновывающие документы, подтверждающие фактические данные за 2016 год. Ответственность за достоверность данных несет организация.

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

АО «Судоходная компания «Татфлот» расположено по адресу г. Казань, ул. Девятаева, д. 1.

Руководитель организации – генеральный директор Жуков Сергей Викторович.

Организация применяет **общую систему налогообложения**.

**ИНН 1655063726.**

Организация занимается производством и передачей собственной тепловой энергии.

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

**Установленная мощность -1,44 Гкал./час.**

Протяженность тепловых сетей составляет 3200 м в двухтрубном исчислении. Загруженность котельной – 74,0 %.

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

Приказом Министерства энергетики Российской Федерации от 13 марта 2015 г. №130 утверждены схемы теплоснабжения города Казани и определены единые теплоснабжающие организации. **АО «Судоходная компания «Татфлот»** присвоен статус **единой теплоснабжающей организации - ЕТО-20.**

При расчете тарифов на 2018 год приняты следующие показатели:

- выработка тепловой энергии – 4 895,20 Гкал;
- собственные нужды котельных – 102,15 Гкал (2,1%);
- потери тепловой энергии – 246,66 Гкал (5,1%)– приняты в соответствии с приказом Государственного комитета Республик Татарстан по тарифам от 17.11.2015 № 342;
- полезный отпуск – 4 546,38 Гкал Гкал – расчетный объем полезного отпуска принят в соответствии с Методическими указаниями и с учетом фактического полезного отпуска за последний отчетный год и динамики полезного отпуска тепловой энергии за последние 3 года;
- собственное потребление – 3 127,09 Гкал (68,8%);
- отпуск населению – 903,13 Гкал (19,9%);
- отпуск прочим потребителям – 516,16 Гкал (11,4%).

Баланс производства тепловой энергии (Гкал)

| Показатели | 2016 год (факт) | 2017г. (принято ГКРТТ) | 2018 г. (корр.) | Отклонение 2018/ 2017, % |
|---|---|---|---|---|
| Выработка тепловой энергии | 4 119,71 | 5 177,81 | 4 895,20 | *94,5* |
| Собственные нужды котельной | 98,06 | 102,15 | 102,15 | *100,0* |
| Потери в сетях | **236,80** | **246,66** | **246,66** | *100,0* |
| Полезный отпуск, в том числе: | **3 784,85** | **4 829,00** | **4 546,38** | *94,1* |
| собственное потребление | 2 784,04 | 2 897,00 | 3 127,09 | *107,9* |
| население | 675,70 | 1 185,00 | 903,13 | *76,2* |
| прочие потребители | 325,11 | 747,00 | 516,16 | *69,1* |

Распределение полезного отпуска по полугодиям на 2018г.:

1 полугодие – 2 591,44 Гкал.;

2 полугодие – 1 954,94 Гкал.

*Справочно: динамика полезного отпуская тепловой энергии, согласно отчетных данных, представленных организацией за 2014-2016 гг.:*

| ***Полезный отпуск*** | ***Гкал*** | ***2014 г.*** | ***2015 г.*** | ***2016 г.*** |
|---|---|---|---|---|
| ***Горячая вода, в том числе:*** | ***Гкал*** | ***5 170,04*** | ***3 831,16*** | ***3 784,85*** |
| *собственное потребление* | *Гкал* | *3879,48* | *2 604,79* | *2 784,04* |
| *население* | *Гкал* | *783,63* | *740,77* | *675,70* |
| *бюджет* | *Гкал* | *0,00* | *0,00* | *0,00* |
| *прочие* | *Гкал* | *506,93* | *485,60* | *325,11* |

**По итогам финансово-хозяйственной деятельности** за 2016 год по регулируемому виду деятельности – «теплоснабжение», по данным отчетной калькуляции, убыток организации от реализации услуги потребителям составил 326,71 тыс. руб. («Калькуляции расходов, связанных с производством и передачей тепловой энергии»).

Убыток, отраженный организацией связан со снижением полезного отпуска потребителям на 21,6% (1044,15 Гкал).

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

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

| | ***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 АО «Судоходная компания «Татфлот», на 2018 год представлены в таблице (Приложение 1).

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

**1. Расходы на топливо** (газ природный) для технологических целей приняты в сумме **3 826,36 тыс. руб**., со снижением к уровню 2017 года 96,6%.

Объем газа принят в размере 717,95 тыс. м$^3$ с учетом снижения полезного отпуска потребителям по удельному расходу топлива, принятому на долгосрочный период регулирования.

**2. Расходы на электрическую энергию** на технологические цели приняты в сумме **352,93 тыс. руб**., со снижением к уровню 2017 года 95,4%.

Объем электроэнергии принят в размере 826,60 тыс. кВтч. с учетом снижения полезного отпуска в соответствии с п. 56 Методических указаний. Тариф (ВН) учтен в размере 2,84 руб./кВтч (без НДС) с учетом индексации.

**3. Расходы на воду** для технологических целей приняты в сумме **14,55 тыс. руб**., со снижением к уровню 2017 года 98,2%.

Объем воды принят на уровне 2017 года в размере 843 м$^3$ по тарифам МУП «Водоканал» с учетом индексации.

| № п/п | Наименование расхода | Ед. измерен. | Долгосрочный период регулирования | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | 2016 год | 2017 год | Скорр. значения 2018 год | Отклонение 2018/ 2017, % |
| 1 | Расходы на топливо | тыс. руб. | 3850,97 | 3961,93 | 3826,36 | *96,6* |
| | *расход* | *тыс.м3* | 760,28 | 760,28 | 717,95 | *94,4* |
| 2 | Расходы на электроэнергию | тыс.руб. | 344,61 | 370,14 | 352,93 | *95,4* |
| | *объем* | *тыс.кВт* | 131,53 | 131,53 | 124,35 | *94,5* |
| 3 | Расходы на холодную воду | тыс.руб. | 13,65 | 13,95 | 13,70 | *98,2* |
| | *объем* | *тыс.м3* | 0,90 | 0,90 | 0,84 | *94,1* |
| **4** | **ИТОГО** | | **4209,22** | **4346,01** | **4192,99** | *96,5* |

**II. Операционные (подконтрольные) расходы** скорректированы в соответствии с Методическими указаниями (с учетом изменения количества условных единиц, относящихся к активам, необходимым для осуществления регулируемой деятельности) и приняты в сумме **1 645,03 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 | 1,040 |
| 2. | Индекс эффективности операционных расходов (ИР) | % | 1 | 1 | 1 |
| 3. | Индекс изменения количества активов (ИКА) | | 0 | 0 | -0,06 |
| 3.1 | Количество условных единиц, относящихся к активам, необходимым для осуществления регулир. деятельности | у.е. | 0,20 | 0 | 0,19 |
| 3.2 | Присоединенная тепловая нагрузка | Гкал/ч | 0,40 | 0,40 | 0,38 |
| 4. | Коэффициент эластичности затрат по росту активов ($К_{эл}$) | | 0,75 | 0,75 | 0,75 |
| 5. | Операционные (подконтрольные) расходы | тыс. руб. | 1612,20 | 1671,09 | 1645,03 |
| | рост расходов | % | | *103,7%* | *98,4* |

**III. Неподконтрольные расходы** приняты в сумме **506,35 тыс. руб.,** в том числе:

1. Амортизация производственного оборудования принята согласно ведомости амортизационных начислений в сумме 40,53 тыс. руб.

2. Отчисления на социальные нужды приняты в размере 30,9% от ФОТ:

- производственного персонала и составят 310,62 тыс. руб.;
- цехового персонала в сумме 71,79 тыс. руб.;
- ФОТ АУП – 16,82 тыс. руб.

4. Плата за предельно допустимые выбросы (сбросы) загрязняющих веществ принята по факту 2016 года в сумме 0,77 тыс. руб.

5. Средства на страхование системы газопотребления приняты в сумме 38,60 тыс. руб. согласно представленным документам.

6. Непроизводственные расходы (налоги и другие обязательные платежи и сборы) приняты в сумме 27,22 тыс. руб.:

- транспортный налог – 0,50 тыс. руб.
- земельный налог – 15,18 тыс. руб.
- налог на имущество – 11,54 тыс. руб.

**Величина скорректированной годовой необходимой валовой выручки** (далее – НВВ) на 2018 год составит:

| № п/п | Наименование расхода | Долгосрочный период регулирования | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | | 2016 год | 2017 год | Скорр. значения 2018 год | Отклонение 2018/ 2017, % |
| 1 | Расходы на приобретение (производство) энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя, топлива, тыс. руб. | 4209,22 | 4346,01 | 4192,99 | *96,5* |
| 2 | Операционные (подконтрольные) расходы, тыс. руб. | 1612,20 | 1671,09 | 1645,03 | *98,4* |
| 3 | Неподконтрольные расходы, тыс. руб. | 543,75 | 526,58 | 506,35 | *96,2* |
| **4** | **ИТОГО необходимая валовая выручка** | **6365,17** | **6543,69** | **6344,37** | *97,0* |

Предлагается установить тарифы на тепловую энергию, поставляемую АО «Судоходная компания «Татфлот» потребителям, другим теплоснабжающим организациям **на 2018 год:**

с 1 января 2018 года – **1 376,81** руб./Гкал (без учета НДС) на уровне тарифа, утвержденного на 31.12.2017;

с 1 июля по 31 декабря 2018 года – **1 420,22** руб./Гкал (без учета НДС) с ростом 103,2% к I полугодию 2018 года.

**Тарифы для населения на 2018 год:**

с 1 января 2018 года – 1 624,64 руб./Гкал (с учетом НДС);

с 1 июля по 31 декабря 2018 года – 1 675,86 руб./Гкал (с учетом НДС).

Калькуляция расходов, связанных с производством и передачей тепловой энергии АО «Судоходная компания «Татфлот»

| № п/п | Наименование показателей, статей затрат | Ед.изм. | Производство и передача тепловой энергии | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | Утверждено ГКРТТ | | | Утверждено ГКРТТ (корректировка) | | | |
| | | | 2017 год | | | 2018 год | | | |
| | | | Год | I-е пг. | II-е пг. | Год | *Откл., %* | I-е пг. | II-е пг. |
| 2 | Выработано | Гкал | 5 177,81 | 2 955,43 | 2 222,38 | 4 895,20 | *94,5* | 2 794,34 | 2 100,85 |
| 3 | Собственные нужды котельных | Гкал | 102,15 | 59,42 | 42,73 | 102,15 | *100,0* | 59,42 | 42,73 |
| **5** | **Потери** | **Гкал** | **246,66** | **143,48** | **103,18** | **246,66** | *100,0* | **143,48** | **103,18** |
| **6** | **Полезный отпуск теплоэнергии** | **Гкал** | **4 829,00** | **2 752,53** | **2 076,47** | **4 546,38** | *94,1* | **2 591,44** | **1 954,94** |
| 6.1 | Горячая вода, в том числе: | Гкал | 4 829,00 | 2 752,53 | 2 076,47 | 4 546,38 | *94,1* | 2 591,44 | 1 954,94 |
| 6.1.1. | собственное потребление | Гкал | 2 897,00 | 1 651,29 | 1 245,71 | 3 127,09 | *107,9* | 1 782,44 | 1 344,65 |
| 6.1.2. | население | Гкал | 1 185,00 | 675,45 | 509,55 | 903,13 | *76,2* | 514,79 | 388,35 |
| 6.1.4. | прочие | Гкал | 747,00 | 425,79 | 321,21 | 516,16 | *69,1* | 294,21 | 221,95 |
| **I.** | **Расходы на приобретение энергоресурсов** | **тыс.руб.** | **4 346,01** | **2 603,86** | **1 742,16** | **4 192,99** | *96,5* | **2 358,44** | **1 834,54** |
| **7** | **Топливо на технологические цели, всего, в том числе:** | **тыс.руб.** | **3 961,93** | **2 380,57** | **1 581,36** | **3 826,36** | *96,6* | **2 149,60** | **1 676,76** |
| 7.1 | Газ природный | тыс.руб. | 3 961,93 | 2 380,57 | 1 581,36 | 3 826,36 | *96,6* | 2 149,60 | 1 676,76 |
| 7.1.1 | Объем газа | тыс.м3 | 760,28 | 463,77 | 296,51 | 717,95 | *94,4* | 409,23 | 308,72 |
| 7.1.2 | Цена газа | руб.тыс.м3 | 5 211,14 | 5 133,07 | 5 333,26 | 5 329,58 | *102,3* | 5 252,79 | 5 431,38 |
| **8** | **Электроэнергия** | **тыс.руб.** | **370,14** | **215,31** | **154,83** | **352,93** | *95,4* | **201,17** | **151,76** |
| 8.1 | Электроэнергия на технологические цели | тыс.руб. | 370,14 | 215,31 | 154,83 | 352,93 | *95,4* | 201,17 | 151,76 |
| 8.1.1 | Количество электроэнергии | тыс.кВт.ч. | 131,53 | 76,51 | 55,02 | 124,35 | *94,5* | 70,88 | 53,47 |
| 8.1.2 | Тариф | руб./кВт.ч. | 2,81 | 2,81 | 2,81 | 2,84 | *100,9* | 2,84 | 2,84 |
| **9** | **Вода на технологические цели** | **тыс.руб.** | **13,95** | **7,98** | **5,97** | **13,70** | *98,2* | **7,67** | **6,02** |
| 9.1. | объем воды | тыс.м3 | 0,896 | 0,521 | 0,375 | 0,843 | *94,1* | 0,481 | 0,363 |
| 9.2. | Тариф | руб.м3 | 15,58 | 15,32 | 15,93 | 16,24 | *104,3* | 15,97 | 16,61 |
| **11** | **Индекс потребительских цен на расчетный период регулирования (ИПЦ)** | | **1,047** | | | **1,040** | | | |
| **12** | **Индекс эффективности операционных расходов (ИР)** | | **1,00** | | | **1,00** | | | |
| **13** | **Индекс изменения количества активов (ИКА)** | | **0,00** | | | **-0,06** | | | |
| **14** | **Количество условных единиц, относительно к активам, необходимым для осуществления регулируемой деятельности** | | **0,20** | | | **0,19** | | | |
| **15** | **Установленная тепловая мощность источника** | | **1,44** | | | **1,44** | | | |

| № п/п | Наименование показателей, статей затрат | Ед.изм. | Производство и передача тепловой энергии | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | Утверждено ГКРТТ | | | Утверждено ГКРТТ (корректировка) | | | |
| | | | 2017 год | | | 2018 год | | | |
| | | | Год | I-е пг. | II-е пг. | Год | *Откл., %* | I-е пг. | II-е пг. |
| | **тепловой энергии** | | | | | | | | |
| **16** | **Коэффицент эластичности затрат по посту активов** | | **0,75** | | | **0,75** | | | |
| **II** | **Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:** | **тыс.руб.** | **1 671,09** | **834,87** | **836,22** | **1 645,03** | *98,4* | **956,30** | **688,73** |
| **III** | **Неподконтрольные расходы, в том числе:** | **тыс.руб.** | **561,04** | **280,52** | **280,52** | **506,35** | *90,3* | **253,18** | **253,18** |
| 23 | **Амортизация производственного оборудования** | тыс.руб. | 74,99 | 37,50 | 37,50 | 40,53 | *54,0* | 20,27 | 20,27 |
| 26 | Отчисления на соц. нужды с оплаты производственных рабочих | тыс.руб. | 315,54 | 157,77 | 157,77 | 310,62 | *98,4* | 155,31 | 155,31 |
| 27 | Отчисления на соц.нужды (цех.персонал) | тыс.руб. | 72,93 | 36,46 | 36,46 | 71,79 | *98,4* | 35,89 | 35,89 |
| 28 | Отчисления на соц. Нужды (АУП) | тыс.руб. | 17,09 | 8,54 | 8,54 | 16,82 | *98,4* | 8,41 | 8,41 |
| 32 | Плата за предельно допустимые выбросы (сбросы) загрязняющих веществ | тыс.руб. | 2,44 | 1,22 | 1,22 | 0,77 | *31,6* | 0,39 | 0,39 |
| 33 | Средства на страхование | тыс.руб. | 42,50 | 21,25 | 21,25 | 38,60 | *90,8* | 19,30 | 19,30 |
| 34 | Непроизводственные расходы (налоги и другие обязательные платежи и сборы) всего, в том числе: | тыс.руб. | 35,56 | 17,78 | 17,78 | 27,22 | *76,5* | 13,61 | 13,61 |
| 34.1 | транспортный налог | тыс.руб. | 1,14 | 0,57 | 0,57 | 0,50 | *43,9* | 0,25 | 0,25 |
| 34.2 | земельный налог | тыс.руб. | 18,61 | 9,31 | 9,31 | 15,18 | *81,6* | 7,59 | 7,59 |
| 34.3 | налог на имущество | тыс.руб. | 15,81 | 7,91 | 7,91 | 11,54 | *73,0* | 5,77 | 5,77 |
| **35** | **Всего расходов по полной себестоимости** | **тыс.руб.** | **6 578,15** | **3 719,24** | **2 858,90** | **6 344,37** | *96,4* | **3 567,92** | **2 776,45** |
| **40** | **НВВ** | **тыс.руб.** | **6 578,15** | **3 719,24** | **2 858,90** | **6 344,37** | *96,4* | **3 567,92** | **2 776,45** |
| **41** | **Тариф** | **руб./Гкал** | **1 362,22** | **1 351,21** | **1 376,81** | **1 395,48** | *102,4* | **1 376,81** | **1 420,22** |
| | **Тариф для населения** | **руб./Гкал** | | **1 594,43** | **1 624,64** | | | **1 624,64** | **1 675,86** |
| | | | | | **101,9%** | | | | **103,2%** |

**Корректировка долгосрочных тарифов**
на тепловую энергию на 2018 – 2019 года, поставляемую
**АО РПО «Такоммунэнерго» для потребителей г.Казани**

**тарифное дело № 20-61/тэ**

Постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) от 15.12.2016 № 5-59/тэ установлены тарифы на тепловую энергию на 2017 - 2019 годы, поставляемую потребителям АО РПО «Таткоммунэнерго»:

| Год | 1 полугодие (руб./Гкал) | Отклонение к предыдущему периоду регулирования (%) | 2 полугодие (руб./Гкал) | Отклонение к предыдущему периоду регулирования (%) |
|---|---|---|---|---|
| 2017 | 1181,73 | *100,0* | 1231,36 | *104,2* |
| 2018 | 1231,36 | *100,0* | 1251,92 | *101,7* |
| 2019 | 1251,92 | *100,0* | 1310,99 | *104,7* |

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 05.05.2015 №112** «О выборе метода регулирования при установлении тарифов на тепловую энергию, теплоноситель, поставляемые теплоснабжающими организациями потребителям, услуги по передаче тепловой энергии, оказываемые теплосетевыми организациями»).

На основании заявления АО РПО «Таткоммунэнерго» от 21.04.2017 №135 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 РПО «Таткоммунэнерго» расположено по адресу: г. Казань, ул. Н.Ершова, д.28А.

Руководитель организации – управляющий Газизов Марат Зульфатович.

**Организация работает по общей системе налогообложения.**

**ИНН 1660093204.**

Организация занимается производством и передачей собственной тепловой энергии. Источником теплоснабжения являются 4 котельных (в 2017 году эксплуатировалось 5 котельных):

- котельная международного информационного центра «Деревня универсиады»;
- котельная по ул. Оренбургский тракт,101 «Академия тенниса»;
- котельная по ул. Проспект Победы, крытый плавательный бассейн «Буревестник»;

- Котельная по адресу: ул. М. Миля 63А, эксплуатируется согласно договору №30/15/76 от 05.10.2015(котельная для УФНС России по Республике Татарстан).

Приказом Министерства энергетики Российской Федерации от 13 марта 2015 г. №130 утверждены схемы теплоснабжения города Казани, и определены единые теплоснабжающие организации. **АО РПО «Таткоммунэнерго»** - присвоен статус единой теплоснабжающей организации – **ЕТО - 31.**

В предложении на корректировку тарифов на 2018 год организацией баланс тепловой энергии заявлен на уровне утвержденного на 2017 год.

При расчете тарифа на 2018 - 2019 годы выработка тепловой энергии принята в объеме 62083,03 Гкал, с учетом следующих показателей:

- собственные нужды котельной приняты в объеме 1181,51 Гкал на уровне утверждённого на 2017 год;

- потери приняты в объеме 1362,6 Гкал (2,2%) в соответствии с Постановлением Госкомитета от 15.12.2016 №5-59/тэ;

- полезный отпуск принят по факту 2016 года с учетом ухода бюджетных потребителей с сентября 2017 года (собственник котельной АО «Таткоммупрокомплект» передал на эксплуатацию АО «Казэнерго») в объеме 60276,4 Гкал (97,8%), который реализуется следующим потребителям:

- бюджетным 59052,5,0 Гкал (99,2%);

- прочим 486,4 Гкал (0,8%).

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 к 2017г. (%) |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 | **Выработка тепловой энергии (Гкал)** | **63274,76** | **59033,33** | **59033,33** | **62083,03** | *105,2* |
| 2 | собственные нужды котельных (Гкал) | 1300,00 | 1181,51 | 1181,51 | 1181,51 | *100,0* |
| *3* | **Потери (Гкал)** | **1398,36** | **1362,62** | **1362,62** | **1362,62** | *100,0* |
| 4 | **Полезный отпуск (Гкал), в том числе:** | **60276,40** | **56489,20** | **56489,20** | **59538,9** | *105,4* |
| 4.2 | бюджетные организации | 59790,00 | 56009,90 | 56009,90 | 59052,50 | *105,4* |
| 4.3 | прочие потребители | 486,40 | 479,30 | 479,30 | 486,40 | *101,5* |

**Распределение полезного отпуска по полугодиям на 2018 - 2019гг.:**
**1 полугодие – 32771,50 Гкал;**
**2 полугодие – 26767,40 Гкал.**

Баланс тепловой энергий на 2019 года принят на уровне 2018 года.

**По итогам финансово-хозяйственной деятельности** согласно отчетным данным, представленные в Госкомитет РТ по тарифам за 2016 год по виду деятельности «теплоснабжение» по Казанскому энергорайону себестоимость тепловой энергии составила 80429,50 тыс. руб., организация отразила убыток в размере 11330,00 тыс. рублей.

Убыток получен за счет снижения полезного отпуска и отклонения фактических затрат от плановых показателей 2016 года. Недополученный доход от снижения полезного отпуска на 11,1% (7488,6 Гкал) составил 8584,78 тыс. рублей.

***Превышение по статьям:***

- «общепроизводственные расходы»;
- «общехозяйственные расходы».

Ответственность за достоверность данных несет организация.

Организация на 2018 год утвержденной инвестиционной программы не имеет.

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

| **НВВ, тыс. руб.** | **Проект тарифа на 1полугодие, руб./Гкал** | *Отклонение к уровню 2 полугодия предшествующего года,%* | **Проект тарифа на 2полугодие, руб./Гкал** | *Отклонение к 1полугодию,%* |
|---|---|---|---|---|
| **71547,62** | **1231,36** | *100,0* | **1301,70** | *105,7* |

Уполномоченным по делу об установлении тарифа на тепловую энергию, отпускаемую АО РПО «Таткоммунэнерго», 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 год применены следующие индексы-дефляторы:

| | ***2018 год*** | ***2019 год*** |
|---|---|---|
| Природный газ с 1 июля | 103,4% | 103,1% |
| Электрическая энергия с 1 января | 104,0% | 106,9% |
| Индекс потребительских цен с 1 января | 104,0% | 104,0% |
| Индекс цен промышленных производителей с 1 января | 104,0% | 104,5% |

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 РПО «Таткоммунэнерго» с календарной разбивкой представлены в Приложение 1.

**Справочно:**

**I. Расходы на приобретение энергетических ресурсов на 2018 год приняты в сумме 48892,23 тыс. руб., в том числе:**

| | Наименование статей | Ед.изм. | 2017 год | Корректир. на 2018г. | откл. ст.5/ст.4, % | Корректир. на 2019г. | откл. ст.7/ст.5, % |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| **1** | **Расходы на топливо** (газ) | тыс. руб. | **38 447,91** | **42 220,32** | *109,8%* | **43 597,76** | *103,3%* |
| | *объем топлива* | *тыс.м³* | 7 520,74 | 7 917,20 | *105,3%* | 7 917,20 | *100,0%* |
| **2** | **Расходы на электроэнергию** | тыс. руб. | **6 031,91** | **6 656,33** | *110,4%* | **7 115,62** | *106,9%* |
| | *объем электроэнергии* | *тыс. кВт* | 1 240,49 | 1 304,54 | *105,2%* | 1 304,54 | *100,0%* |
| **3** | **Расходы на воду на технологические цели** | тыс. руб. | **14,17** | **15,58** | *110,0%* | **16,21** | *104,0%* |
| | *объем воды* | *тыс.м³* | 0,91 | 0,96 | *105,4%* | 0,96 | *100,0%* |
| **4** | **ИТОГО** | | **44 493,99** | **48 892,23** | ***109,9%*** | **50 729,58** | ***103,8%*** |

**1. Расходы на топливо** (газ природный) для технологических целей приняты в сумме **42220,32,59 тыс. рублей.**

Объем газа принят в количестве 7917,20 тыс.м$^3$. Среднегодовая цена газа на 2018 год принята, исходя из прогнозной оптовой цены газа, с учетом услуг по транспортировке газа по газораспределительным сетям и снабженческо-сбытовых услуг в соответствии с группой (котельные относятся к V, IV группам) в сумме 5332,73 руб./тыс.м$^3$.

**2. Расходы на электрическую энергию приняты в сумме 6656,33 тыс. руб.,** в том числе:

- на технологические цели приняты в сумме 6379,68 тыс. рублей. Объем электрической энергии учтен в количестве 1250,32 тыс. кВт.ч. и тарифа первой ценовой категории среднего напряжения (СН2) с учетом сложившегося факта за 2016 год с учетом индексации (поставщик АО «Татэнергосбыт»);

- на общепроизводственные и общехозяйственные цели приняты в сумме 276,65 тыс. руб., объем учтен в размере 54,22 тыс. кВт.ч.

**3. Расходы на воду для технологических целей** с учетом индексации тарифов на услуги водоснабжения с 1 июля 2018 год приняты в сумме **15,58 тыс. рублей**.

Объем воды принят в количестве 0,96 тыс.м$^3$.Поставщиком услуг водоснабжения является организация МУП «Водоканал».

*Справочно: постановлением Госкомитета РТ по тарифам от 15.12.2016 №10-50/кс установлен тариф на II полугодие 2017 года в размере 15,97 руб./м$^3$ (без учета НДС).*

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

на 2018 год в сумме **12678,29 тыс. руб.,** рост к уровню 2017 года 101,4%;

на 2019 год в сумме **13053,57 тыс. руб.,** рост к уровню 2018 года 103,0%.

| № п./п. | Параметры расчета расходов | Ед. изм. | Долгосрочный период регулирования | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | | | 2017 год | 2018 год | 2019 год |
| 1. | Индекс потребительских цен на расчетный период регулирования (ИПЦ) | | 1,074 | 1,040 | 1,040 |
| 2. | Индекс эффективности операционных расходов (ИР) | % | 1 | 1 | 1 |
| 3. | Индекс изменения количества активов (ИКА) | | 0,0 | -0,021 | 0,0 |
| 3.1 | количество условных единиц, относящихся к активам, необходимым для осуществления регулируемой деятельности * | у.е. | 20,117 | 19,704 | 19,704 |
| 3.2 | установленная тепловая мощность источника тепловой энергии | Гкал/ч | 40,234 | 39,821 | 39,821 |
| 4. | Коэффициент эластичности затрат по росту активов ($К_{эл}$) | | 0,75 | 0,75 | 0,75 |
| **5.** | **Операционные (подконтрольные) расходы** | **тыс.руб.** | **12 506,56** | **12 678,29** | **13 053,57** |
| | рост расходов | % | | *101,4%* | *103,0%* |

*- индекс изменения количества активов (ИКА) на 2018 год рассчитан согласно Методическим указаниям с учетом изменения установленной мощности (котельная по ул.Б.Красная установленной мощностью 0,413 Гкал/час передана собственником в аренду АО «Казэнерго»).

**III. Неподконтрольные расходы приняты в сумме 12144,50 тыс. руб.,** в т.ч.:

**1. Амортизационные отчисления** приняты на основании бухгалтерской отчетности за 9 месяцев 2017 года в сумме 7411,35 тыс. руб., с учетом следующих отчислений:

- от основного производственного оборудования 5815,33 тыс. руб. (с учетом ввод основных средств: сварочный аппарат, бытовка);
- от общехозяйственного оборудования в сумме 1596,02 тыс. руб.;

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

- от ФОТ ППП в сумме 851,41 тыс. руб.;
- от ФОТ цехового персонала в сумме 781,18 тыс. руб.;
- от ФОТ АУП в сумме 1070,85 тыс. руб.;

**3. Арендная плата** основного производственного оборудования учтена в сумме 62,94 тыс. руб., согласно договору №25-12-4684 от 05.10.2015 (аренда сети газопровода для котельной по ул.Ф.Амирхана).

4. Плата за предельно допустимые выбросы принята в сумме 0,56 тыс. руб. на основании фактических данных за 2016 год;

5. Средства на страхование приняты в сумме 64,81 тыс. руб.;

6. Транспортный налог принят согласно факту 2016 года в сумме 15,89 тыс. руб.;

7. Земельный налог принят по факту 2016 года в сумме 82,37 тыс. руб.;

8. Налог на имущество принят по факту 2016 года в сумме 1803,13 тыс. руб.;

**IV. Внереализационные расходы** приняты в сумме **261,00 тыс. руб.** (учтены расходы на услуги банка).

**Величина скорректированной годовой необходимой валовой выручки** (далее – НВВ) на 2018 - 2019 годы составит:

| Наименование расхода | Долгосрочный период регулирования | | |
|---|---|---|---|
| | Утверждено на 2017 год | Скорректировано на 2018 год | Скорректировано на 2019 год |
| **Необходимая валовая выручка (производство тепловой энергии)** | **67 882,97** | **73 976,02** | **76 268,67** |

Предлагается установить тарифы на тепловую энергию, поставляемую **АО РПО «Таткоммунэнерго»** потребителям г. Казани на 2018 - 2019 годы в размере:

**на 2018 год:**

с 1 января 2018 года – **1231,36** руб./Гкал (без учета НДС) на уровне тарифа, утвержденного на 31.12.2017;

с 1 июля по 31 декабря 2018 года – **1256,10** руб./Гкал (без учета НДС) с ростом 102,0% к I полугодию 2018 года.

**на 2019 год:**

с 1 января 2018 года – **1256,10** руб./Гкал (без учета НДС) на уровне тарифа, утвержденного на 31.12.2018;

с 1 июля по 31 декабря 2018 года – **1311,46** руб./Гкал (без учета НДС) с ростом 104,4% к I полугодию 2019 года.

Калькуляция расходов, связанных с производством и передачей тепловой энергии

**АО РПО «Таткоммунэнерго»**

| № п/п | Наименование показателей, статей затрат | Ед.изм. | Производство и передача тепловой энергии | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | Утверждено ГКРТТ | | | Период регулирования | | | | | |
| | | | | | | Предложение организации | | Утверждено органом регулирования | | | |
| | | | на 2017 г. | на 2018 г. | *Отклонение к 2017г.* | на 2018 г. (корр.) | *Отклонение к 2017г., %* | на 2018 г. (корр.) | *Отклонение к 2017г.* | на 2019 г. (корр.) | *Отклонение к 2018г.* |
| **1** | **Является ли организация плательщиком НДС** | **да, нет** | **да** | **да** | | **да** | | **да** | | **да** | |
| 2 | Выработано | Гкал | 59 033,33 | 59 033,34 | *100,0* | 59 033,34 | *100,0* | 62 083,03 | *105,2* | 62 083,03 | *100,0* |
| 3 | Собственные нужды котельных | Гкал | 1 181,51 | 1 181,51 | *100,0* | 1 181,51 | *100,0* | 1 181,51 | *100,0* | 1 181,51 | *100,0* |
| **5** | **Потери** | **Гкал** | **1 362,62** | **1 362,62** | *100,0* | **1 362,62** | *100,0* | **1 362,62** | *100,0* | **1 362,62** | *100,0* |
| **6** | **Полезный отпуск тепловой энергии** | **Гкал** | **56 489,21** | **56 489,21** | *100,0* | **56 489,21** | *100,0* | **59 538,90** | *105,4* | **59 538,90** | *100,0* |
| 6.1 | Горячая вода, в том числе: | Гкал | 56 489,21 | 56 489,21 | *100,0* | 56 489,21 | *100,0* | 59 538,90 | *105,4* | 59 538,90 | *100,0* |
| 6.1.1 | бюджет | Гкал | 56 009,91 | 56 009,91 | *100,0* | 56 009,91 | *100,0* | 59 052,50 | *105,4* | 59 052,50 | *100,0* |
| 6.1.2 | прочие | Гкал | 479,30 | 479,30 | *100,0* | 479,30 | *100,0* | 486,40 | *101,5* | 486,40 | *100,0* |
| **I.** | **Расходы на приобретение энергоресурсов** | **тыс.руб.** | **44 493,99** | **46 294,98** | *104,0* | **46 142,79** | *103,7* | **48 892,23** | *109,9* | **50 729,58** | *103,8* |
| **7** | **Топливо на технологические цели, всего, в том числе:** | **тыс.руб.** | **38 447,91** | **39 868,32** | *103,7* | **39 587,57** | *103,0* | **42 220,32** | *109,8* | **43 597,76** | *103,3* |
| 7.1 | Газ природный | тыс.руб. | 38 447,91 | 39 868,32 | *103,7* | 39 587,57 | *103,0* | 42 220,32 | *109,8* | 43 597,76 | *103,3* |
| 7.1.1 | Объем газа | тыс.м3 | 7 520,74 | 7 520,74 | *100,0* | 7 645,23 | *101,7* | 7 917,20 | *105,3* | 7 917,20 | *100,0* |
| 7.1.2 | Цена газа | руб.тыс.м3 | 5 112,25 | 5 301,12 | *103,7* | 5 178,07 | *101,3* | 5 332,73 | *104,3* | 5 506,72 | *103,3* |
| | *удельный расход натур.топлива* | тыс.м3/Гкал | *0,127* | *0,127* | | *0,130* | | *0,128* | | | |
| | *удельный расход* | кг у.т./Гкал | *146,9* | *146,9* | | *149,3* | | *146,9* | | | |
| **8** | **Электроэнергия** | **тыс.руб.** | **6 031,91** | **6 411,92** | *106,3* | **6 540,46** | *108,4* | **6 656,33** | *110,4* | **7 115,62** | *106,9* |
| 8.1 | Электроэнергия на технологические цели | тыс.руб. | 5 768,26 | 6 131,66 | *106,3* | 6 254,58 | *108,4* | 6 379,68 | *110,6* | 6 819,87 | *106,9* |
| 8.1.1 | Количество электроэнергии | тыс.кВт.ч. | 1 186,27 | 1 186,27 | *100,0* | 1 186,27 | *100,0* | 1 250,32 | *105,4* | 1 250,32 | *100,0* |
| 8.1.2 | Тариф | руб./кВт.ч. | 4,86 | 5,17 | *106,3* | 5,27 | *108,4* | 5,10 | *104,9* | 5,45 | *106,9* |
| | *удельный расход* | | *20,1* | *20,1* | | *20,1* | | *20,1* | *100,2* | | |
| 8.3 | Электроэнергия (общехоз.) | тыс.руб. | 263,65 | 280,25 | *106,3* | 285,87 | *108,4* | 276,65 | *104,9* | 295,74 | *106,9* |
| 8.3.1 | Количество электроэнергии | тыс.кВт.ч. | 54,22 | 54,22 | *100,0* | 54,22 | *100,0* | 54,22 | *100,0* | 54,22 | *100,0* |
| 8.3.2 | Тариф | руб./кВт.ч. | 4,86 | 5,17 | *106,3* | 5,27 | *108,4* | 5,10 | *104,9* | 5,45 | *106,9* |
| **9** | **Вода на технологические цели** | **тыс.руб.** | **14,17** | **14,73** | *104,0* | **14,76** | *104,2* | **15,58** | *110,0* | **16,21** | *104,0* |
| 9.1 | объем воды | тыс.м3 | 0,91 | 0,91 | *100,0* | 0,91 | *100,0* | 0,96 | *105,4* | 0,96 | *100,0* |
| 9.2 | Тариф | руб.м3 | 15,56 | 16,19 | *104,0* | 16,22 | *104,2* | 16,24 | *104,4* | 16,89 | *104,0* |
| | *удельный расход* | м3/Гкал | *0,015* | *0,015* | | *0,015* | | *0,015* | | *0,015* | |
| **11** | **Индекс потребительских цен на расчетный период регулирования (ИПЦ)** | | **1,047** | **1,040** | | **1,040** | | **1,040** | | **1,040** | |
| **12** | **Индекс эффективности** | | **1,00** | **1,00** | | **1,00** | | **1,000** | | **1,00** | |

| № п/п | Наименование показателей, статей затрат | Ед.изм. | Производство и передача тепловой энергии | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | Утверждено ГКРТТ | | | Период регулирования | | | | | |
| | | | | | | Предложение организации | | Утверждено органом регулирования | | | |
| | | | на 2017 г. | на 2018 г. | *Отклонение к 2017г.* | на 2018 г. (корр.) | *Отклонение к 2017г., %* | на 2018 г. (корр.) | *Отклонение к 2017г.* | на 2019 г. (корр.) | *Отклонение к 2018г.* |
| | **операционных расходов (ИР)** | | | | | | | | | | |
| **13** | **Индекс изменения количества активов (ИКА)** | | **0,00** | **0,00** | | **0,00** | | **-0,021** | | **0,00** | |
| **14** | **Количество условных единиц, относительно к активам, необходимым для осуществления регулируемой деятельности** | | **20,12** | **20,117** | | **0,00** | | **19,704** | | **19,704** | |
| **15** | **Установленная тепловая мощность источника тепловой энергии** | | **40,234** | **40,234** | | **40,234** | | **39,407** | | **39,407** | |
| **16** | **Коэффициент эластичности затрат по посту активов** | | **0,750** | **0,750** | | **0,750** | | **0,750** | | **0,750** | |
| **II** | **Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:** | **тыс.руб.** | **12 506,56** | **12 876,750** | *103,0* | **12 876,76** | *103,0* | **12 678,29** | *101,4* | **13 053,57** | *103,0* |
| **17** | **Сырье, основные материалы, в том числе:** | **тыс.руб.** | **764,43** | | | | | | | | |
| 17.1 | Вспомогательные материалы (химреагенты) | тыс.руб. | 763,38 | | | | | | | | |
| 17.2 | Водоотведение | тыс.руб. | 1,05 | | | | | | | | |
| 17.2.1. | объем стоков | тыс.м3 | 0,08 | | | | | | | | |
| 17.2.2. | тариф | руб.м3 | 13,09 | | | | | | | | |
| **18** | **Основная и дополнительная оплата труда производственных рабочих** | **тыс.руб.** | **2 781,06** | | | | | | | | |
| **19** | **Затраты на ремонт** | **тыс.руб.** | **1 666,26** | | | | | | | | |
| 19.1 | материалы | **тыс.руб.** | 0,00 | | | | | | | | |
| 19.2 | заработная плата | **тыс.руб.** | 0,00 | | | | | | | | |
| 19.3 | отчисления на соц. нужды | **тыс.руб.** | 0,00 | | | | | | | | |
| 19.4 | услуги сторонних организаций | **тыс.руб.** | 1 666,26 | | | | | | | | |
| **21** | **Общепроизводственные (цеховые) расходы, всего, в том числе:** | **тыс.руб.** | **3 351,69** | | | | | | | | |
| 21.1 | Фонд оплаты труда | тыс.руб. | 2 551,66 | | | | | | | | |
| 21.2 | Затраты на ремонт | тыс.руб. | 0,00 | | | | | | | | |
| 21.3 | Водоснабжение и водоотведение | тыс.руб. | 0,00 | | | | | | | | |
| 21.4 | Расходы на охрану труда | тыс.руб. | 118,47 | | | | | | | | |
| 21.5 | Прочие расходы | тыс.руб. | 681,56 | | | | | | | | |
| **22** | **Общехозяйственные расходы, всего, в том числе:** | **тыс.руб.** | **3 943,12** | | | | | | | | |
| 22.1 | Фонд оплаты труда АУП | тыс.руб. | 3 497,83 | | | | | | | | |
| 22.2 | Затраты на ремонт | тыс.руб. | 30,09 | | | | | | | | |
| 22.3 | Водоснабжение и водоотведение | тыс.руб. | 43,88 | | | | | | | | |

| № п/п | Наименование показателей, статей затрат | Ед.изм. | Производство и передача тепловой энергии | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | Утверждено ГКРТТ | | | Период регулирования | | | | | |
| | | | | | | Предложение организации | | Утверждено органом регулирования | | | |
| | | | на 2017 г. | на 2018 г. | *Отклонение к 2017г.* | на 2018 г. (корр.) | *Отклонение к 2017г., %* | на 2018 г. (корр.) | *Отклонение к 2017г.* | на 2019 г. (корр.) | *Отклонение к 2018г.* |
| 22.5 | Прочие расходы | тыс.руб. | 371,32 | | | | | | | | |
| **III** | **Неподконтрольные расходы, в том числе:** | **тыс.руб.** | **10 621,43** | **10 593,06** | *99,7* | **12 528,07** | *118,0* | **12 144,50** | *114,3* | **12 224,52** | *100,7* |
| 23 | Амортизация произво оборудования | тыс.руб. | 5 654,68 | 5 654,68 | *100,0* | 5 651,88 | *100,0* | 5 815,33 | *102,8* | 5 815,33 | *100,0* |
| 24 | Амортизация (общецехов. оборудование) | тыс.руб. | 0,00 | | *0,0* | 106,65 | *0,0* | 0,00 | | 0,00 | *0,0* |
| 25 | Амортизация (общехозяйственное оборудование) | тыс.руб. | 107,30 | | *0,0* | 1 532,02 | *1 427,8* | 1 596,02 | *1 487,4* | 1 596,02 | *100,0* |
| 26 | Отчисления на соц. нужды с оплаты производственных рабочих | тыс.руб. | 839,88 | 864,74 | *103,0* | 864,74 | *103,0* | 851,41 | *101,4* | 876,61 | *103,0* |
| 27 | Отчисления на соц.нужды (цех.персонал) | тыс.руб. | 770,60 | 793,41 | *103,0* | 793,41 | *103,0* | 781,18 | *101,4* | 804,31 | *103,0* |
| 28 | Отчисления на соц. Нужды (АУП) | тыс.руб. | 1 056,34 | 1 087,61 | *103,0* | 1 087,61 | *103,0* | 1 070,85 | *101,4* | 1 102,55 | *103,0* |
| 29 | Аренда (лизинг) основных производственных фондов | тыс.руб. | 296,62 | 296,62 | *100,0* | 296,62 | *100,0* | 62,94 | *21,2* | 62,94 | *100,0* |
| 30 | Арендная плата (цехового оборудования) | тыс.руб. | 0,00 | 0,00 | *0,0* | 0,00 | *0,0* | 0,00 | | 0,00 | *0,0* |
| 32 | Плата за предельно допустимые выбросы (сбросы) загрязняющих веществ | тыс.руб. | 36,60 | 36,60 | *100,0* | 0,56 | *1,5* | 0,56 | *1,5* | 0,56 | *100,0* |
| 33 | Средства на страхование | тыс.руб. | 64,81 | 64,81 | *100,0* | 64,80 | *100,0* | 64,81 | *100,0* | 64,81 | *100,0* |
| 34 | Непроизводственные расходы (налоги и другие обязательные платежи и сборы) всего, в том числе: | тыс.руб. | 1 794,59 | 1 794,59 | *100,0* | 2 129,78 | *118,7* | 1 901,39 | *106,0* | 1 901,39 | *100,0* |
| 34.1 | транспортный налог | тыс.руб. | 8,26 | 8,26 | *100,0* | 15,89 | *192,4* | 15,89 | *192,4* | 15,89 | *100,0* |
| 34.2 | земельный налог | тыс.руб. | 63,23 | 63,23 | *100,0* | 82,37 | *130,3* | 82,37 | *130,3* | 82,37 | *100,0* |
| 34.3 | налог на имущество | тыс.руб. | 1 723,10 | 1 723,10 | *100,0* | 2 031,52 | *117,9* | 1 803,13 | *104,6* | 1 803,13 | *100,0* |
| **36** | **Внереализационные расходы** | **тыс.руб.** | **261,00** | **261,00** | *100,0* | **0,00** | *0,0* | **261,00** | *100,0* | **261,00** | *100,0* |
| **37** | **Прибыль, (-) убыток** | **тыс.руб.** | **0,00** | **0,00** | *0,0* | **0,00** | *0,0* | **0,00** | | **0,00** | *0,0* |
| **40** | **НВВ (годовой)** | **тыс.руб.** | **67 882,97** | **70 025,79** | *103,2* | **71 547,62** | *105,4* | **73 976,02** | *109,0* | **76 268,67** | *103,1* |
| **41** | **НВВ (I-го полугодия)** | **тыс.руб.** | 39 898,30 | 41 574,02 | | 34 736,83 | | 40 353,51 | *101,1* | 41 164,25 | |
| **42** | **НВВ (II-го полугодия)** | **тыс.руб.** | 27 984,67 | 28 451,77 | | 36 810,79 | | 33 622,51 | | 35 104,42 | |
| **41** | **Тариф (среднегодовой)** | **руб./Гкал** | **1 201,70** | **1 239,63** | *103,2* | **1 266,57** | *105,4* | **1 242,48** | *103,4* | **1 280,99** | *103,1* |
| **41** | **Тариф (I-го полугодия)** | **руб./Гкал** | **1 181,73** | **1 231,36** | *104,2* | **1 231,36** | *100,0* | **1 231,36** | *100,0* | **1 256,10** | *100,0* |
| **41** | **Тариф (II-го полугодия)** | **руб./Гкал** | **1 231,36** | **1 251,92** | *101,7* | **1 301,70** | *105,7* | **1 256,10** | *102,0* | **1 311,46** | *104,4* |

**Экспертное заключение**
к тарифам на теплоноситель на 2018 год, представленным
ООО «Теплоснаб» (г. Лениногорск).

тарифное дело №20-10/тэ

На основании заявления ООО «Теплоснаб» от 20.04.2017 №52 об установлении тарифов на теплоноситель (химически обессоленная вода) на 2018 год приказом Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) 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 **№ 20-10/тэ,** о чем организация своевременно уведомлена.

В соответствии с постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» и на основании заявления ООО «Теплоснаб» при установлении тарифов на теплноситель на 2017 год принято решение применять **метод экономически обоснованных расходов (затрат).** ООО «Теплоснаб» расположено по адресу РТ, г. Лениногорск, ул. Чайковского, 29А, кор. 12.

Руководитель организации – генеральный директор Сергеев Юрий Николаевич.

Организация применяет **общую систему налогообложения.**

**ИНН/КПП: 1649011913/164901001**

Организация занимается производством и передачей тепловой энергии.

Организацией представлены расчёты по установлению тарифов на теплоноситель (химически обессоленная вода), отпускаемый потребителям, и обосновывающие документы.

Источником теплоснабжения являются 3 газовые котельные.

Потребителями тепловой энергии являются нефтяные компании, в том числе: ООО "Промышленная экология", ОАО "Татнефть" им. В.Д. Шашина, Управление Татнефтегазпереработка" и др.

Данные, приведенные в предложениях об установлении тарифа на теплоноситель, при правильности подбора энергоснабжающей организацией исходной информации, можно оценить как достоверные. Ответственность за достоверность исходной информации несёт энергоснабжающая организация.

Согласно представленным данным за 2016 год, расходы на производство теплоносителя составили 2790,56 тыс. руб. – на 148,20 тыс. руб. больше планируемых.

Превышение расходов произошло по статьям:

- «расходы на оплату труда персонала, участвующего в процессе водоподготовки» - на 28,14 тыс. руб.;
- «расходы на ремонт основных средств» - на 129,13 тыс. руб.;
- «общехозяйственные расходы» - на 30,01 тыс. руб.

Экономия расходов произошла вследствие снижения объёма произведённого теплоносителя по сравнению с планируемым, а так же снижением затрат по статьям:

- стоимость исходной воды – на 39,14 тыс. руб. – вследствие меньшего объёма потребления по сравнению с принятым на 2016 год;

Фактическая себестоимость 1 м3 теплоносителя по данным организации в 2015 году составила 61,20 руб./м3.

На 2018 год приняты следующие расчётные показатели:

Баланс технической воды на 2017 год

| Наименование продукции | Ед. изм. | Факт 2016 года | Утвер. на 2017 год | Предложение на 2018 год | Утверждено на 2018 год | Откл. от утв. 2017 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **Техническая вода на хим. водоподготовку** | **тыс.м3.** | **49,25** | **48,75** | **51,75** | **51,75** | **106,2%** |
| на пар (химически обессоленная вода) | тыс.м3. | 49,25 | 48,75 | 51,75 | 51,75 | 106,2% |
| Потери при производстве теплоносителя | тыс.м3. | 3,66 | 3,82 | 3,83 | 3,83 | 100,0% |
| **Отпуск теплоносителя в сеть (пара)** | **тыс.м3.** | **40,76** | **44,93** | **47,92** | **47,92** | **106,7%** |

Объем исходной воды на производство пара – 51,75 тыс.м3 принят по предложению организации в связи с увеличением полезного отпуска тепловой энергии потребителю ПАО "Татнефть" им. В.Д. Шашина.

Годовая производительность теплоносителя в паре – 47,92 тыс. м3.

Заявленная организацией **сумма расходов,** относимая на производство теплоносителя, на 2018 год составила **3075,24 тыс. руб.**

Предложенный проект тарифов на химически обессоленную воду на 2018 год составил:

- с 1 января 2018 года — **62,38 руб./м3** (без учёта НДС) на уровне тарифа 2 полугодия 2016 года;

- с 1 июля 2018 года – **66,04 руб./м3** (без учёта НДС) с ростом 105,98% к уровню тарифа 1 полугодия 2018 года.

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

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

| | |
|---|---|
| - 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 «Теплоснаб» на 2018 год представлены в таблице (Приложение 1).

Справочно:

**1. Стоимость исходной воды** составила **2175,41 тыс.руб.**, с ростом к уровню 2017 года – 114,3%.

Годовой расход воды принят 51,75 тыс.куб.м – вода на выпуск химически обессоленной воды (теплоносителя) по предложению организации. Цена технической воды на 2018 год, поставляемой ООО «Управление по подготовке технологической жидкости ОАО Татнефть» принята в соответствии с постановлением Госкомитета от т 14.12.2016 №10-43/кс с учётом индексации со 2 полугодия 2018 года.

Справочно: тариф на воду с 1 июля 2017 года по 31 декабря 2017 года установлен в размере 41,23 руб./м3.

**2. Суммарная стоимость реагентов** принята в сумме **194,48 тыс. руб**.

Годовой расход реагентов 73,55 т принят в соответствии с фактическим удельным расходом за 2016 год. Средняя цена соли принята в соответствии с представленными обосновывающими документами (счёт фактура за март 2017 года) с учётом индексации.

**4. Расходы на электрическую энергию**, расходуемую на водоподготовку, приняты в сумме **0,25 тыс. руб**.

Объём электроэнергии принят по на уровне 2017 года в размере 0,05 тыс. квт*ч. Тариф одноставочный (СН2 и НН), с учетом сложившихся цен на электрическую энергию по данным отчётной калькуляции за 1 полугодие 2017 года, с учетом индексации.

**5. Расходы на оплату труда** приняты в сумме **371,72 тыс. руб**. на уровне 2017 года с учётом индексации. Среднемесячная заработная плата оператора котельной составит 30976,67 руб. Численность – 1 штатная единица.

**6. Отчисления на социальные нужды** приняты в сумме **112,26 тыс. руб.** – 30,2% от фонда оплаты труда;

**7. Амортизация основных фондов,** участвующих в процессе водоподготовки организация не заявлена.

Справочно: основные средства организация эксплуатирует по договору аренды с ОАО «Татнефть» им. В.Д.Шашина, вся сумма расходов по договору аренды учтена в тарифе на тепловую энергию.

**8. Прочие расходы** приняты в сумме **224,87 тыс. руб**., в том числе:

- расходы на ремонт основных фондов – 66,91 тыс. руб. на основании приложенных документов – акт по наладке водно-химического режима паровых котлов и натрий - катионовых фильтров, оборотно-сальдовая ведомость по счёту 10.1 на списание материалов.

- общехозяйственные расходы – 157,96 тыс. руб., в том числе:

| | |
|---|---|
| **Общехозяйственные расходы:** | **157,96** |
| Фонд оплаты труда ИТР | 114,09 |
| Отчисления на социальные нужды ИТР | 34,44 |
| Услуги связи и интернет | 0,83 |
| Заправка картриджей | 0,23 |
| Обслуживание компьютеров | 2,02 |
| Почтовые расходы | 0,10 |
| Обучение ИТР | 1,66 |
| Услуги банка | 3,54 |
| Отправка отчетов | 1,04 |

Общая сумма расходов на производство химически обессоленной воды на 2016 год принята в сумме **3078,98 тыс. руб**.

**Необходимая валовая выручка,** относимая на производство теплоносителя **(**химически обессоленной воды) на 2018 год составит **3078,98 тыс. руб**.

Объем воды, вырабатываемый на водоподготовительных установках источника тепловой энергии, – 47,92 тыс. куб.м.

Себестоимость 1 м3 химически обессоленной воды составит:

- с 1 января 2018 года – **62,38 руб./м3** - на уровне 2 полугодия 2017 года;
- с 1 июля по 31 декабря 2018 года – **66,21 руб./м3** с ростом 106,1% к I полугодию 2018 года.

Предлагается установить тариф на химически обессоленную воду, поставляемую ООО «Теплоснаб», на 2017 год в размерах:

- с 1 января 2018 года – **62,38** руб./куб.м - на уровне 2 полугодия 2017 года;
- с 1 июля по 31 декабря 2017 года – **66,21** руб./куб.м с ростом 106,1% к I полугодию 2018 года.

Приложение 1

## Калькуляция затрат на производство химически обессоленной воды на 2017 год

| № п/п | Показатели | Ед. изм. | Факт 2016 год | Базовый период - 2017 год | | | Предложение на 2018 год | | | Откл. (гр.9/ гр.6) | Утверждено органом регулирования 2018 год | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | год | год | I пг | II пг | год | I пг | II пг | | год | Откл. | I пг | II пг |
| 1 | **Расходы на производство воды, вырабатываемой на водоподготовительных установках, в том числе:** | **тыс.руб.** | **2 790,56** | **2 648,59** | **1 359,52** | **1 289,07** | **3 075,24** | **1 526,29** | **1 548,94** | **116,1** | **3 078,98** | 116,2 | **1 526,25** | **1 552,73** |
| **1.1** | **Стоимость исходной воды** | **тыс.руб.** | **1 797,48** | **1 902,43** | **1 008,85** | **893,58** | **2 212,91** | **1 089,71** | **1 123,20** | **116,3** | **2 175,41** | **114,3** | **1 089,71** | **1 085,70** |
| | Объём | | 49,25 | 48,75 | 26,33 | 22,42 | 51,75 | 26,43 | 25,32 | 106,2 | 51,75 | 106,2 | 26,43 | 25,32 |
| | Тариф | | 36,50 | 39,02 | 38,32 | 39,86 | 42,76 | 41,23 | 44,36 | 109,6 | 42,04 | 107,7 | 41,23 | 42,88 |
| **1.2** | **Стоимость реагентов, а так же фильтрующих и ионообменных материалов** | **тыс.руб.** | **170,17** | **128,68** | **36,63** | **92,05** | **197,25** | **118,35** | **78,90** | **153,3** | **194,48** | **151,1** | **97,24** | **97,24** |
| | Количество соли | | 70,00 | 42,48 | | | 75,00 | | | | 73,55 | 173,1 | | |
| | Цена | | 2 430,99 | 3 028,94 | | | 2 630,00 | | | | 2 644,06 | 87,3 | | |
| **1.4** | **Расходы на электрическую энергию (мощность) и тепловую энергию (мощность), используемую при водоподготовке** | **тыс.руб.** | **1,04** | **0,24** | **0,12** | **0,12** | **1,18** | **0,50** | **0,68** | **493,7** | **0,25** | **104,0** | **0,15** | **0,10** |
| | Объём | | 0,23 | 0,05 | 0,03 | 0,03 | 0,23 | 0,10 | 0,13 | 460,0 | 0,05 | 100,0 | 0,03 | 0,02 |
| | Тариф | | 4,50 | 4,78 | 4,78 | 4,78 | 5,13 | 5,00 | 5,20 | 107,3 | 4,97 | 104,0 | 4,97 | 4,97 |
| 1.5 | Стоимость траспортировки и | тыс.руб. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | | 0,00 | 0,00 |

| № п/п | Показатели | Ед. изм. | Факт 2016 год | Базовый период - 2017 год | | | Предложение на 2018 год | | | Откл. (гр.9/ гр.6) | Утверждено органом регулирования 2018 год | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | год | год | I пг | II пг | год | I пг | II пг | | год | Откл. | I пг | II пг |
| | очистки сточных вод, возникающих в процессе водоподготовки | | | | | | | | | | | | | |
| | Объём | | | 0,00 | | | | | | | | | | |
| | Тариф на стоки | | | 0,00 | | | 0,00 | | | | 0,00 | | | |
| 1.6 | Расходы на оплату труда персонала, участвующего в процессе водоподготовки | тыс.руб. | 369,52 | 357,42 | 178,71 | 178,71 | 400,22 | 241,84 | 158,38 | 112,0 | 371,72 | 104,0 | 185,86 | 185,86 |
| 1.7 | Отчисления на социальные нужды | | 111,59 | 107,94 | 53,97 | 53,97 | 120,87 | 73,04 | 47,83 | 112,0 | 112,26 | 104,0 | 56,13 | 56,13 |
| 1.8 | Амортизация основных фондов, участвующих в процессе водоподготовки | тыс.руб. | | 0,00 | | | 0,00 | | | | 0,00 | | | |
| 1.9 | Прочие расходы, относимые на процесс водоподготовки, в том числе: | тыс.руб. | 340,77 | 151,88 | 81,24 | 70,64 | 263,68 | 75,89 | 187,79 | 173,6 | 224,87 | 148,1 | 97,16 | 127,70 |
| 1.9.1 | Расходы на ремонт основных фондов | тыс.руб. | 144,13 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 103,87 | 0,00 | 103,87 | | 66,91 | #ДЕЛ/0! | 51,94 | 14,98 |
| 1.9.3 | Общехозяйственные расходы | тыс.руб. | 196,64 | 151,88 | 81,24 | 70,64 | 159,81 | 75,89 | 83,92 | 105,2 | 157,96 | 104,0 | 45,23 | 112,73 |
| 2 | Объем воды, вырабатываемый на водоподготовительных установках источника тепловой энергии | тыс. куб.м. | 45,59 | 44,93 | 24,27 | 20,67 | 47,92 | 24,47 | 23,45 | 106,7 | 47,92 | 106,7 | 24,47 | 23,45 |
| 6 | **Необходимая валовая выручка, относимая на производство** | **тыс.руб.** | **2 790,56** | **2 648,59** | **1 359,52** | **1 289,07** | **3 075,24** | **1 526,29** | **1 548,94** | **116,1** | **3 078,98** | **116,2** | **1 526,25** | **1 552,73** |

| № п/п | Показатели | Ед. изм. | Факт 2016 год | Базовый период - 2017 год | | | Предложение на 2018 год | | | Откл. (гр.9/ гр.6) | Утверждено органом регулирования 2018 год | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | год | год | I пг | II пг | год | I пг | II пг | | год | Откл. | I пг | II пг |
| | **теплоносителя** | | | | | | | | | | | | | |
| 7 | Стоимость 1 куб.м воды, вырабатываемой на водоподготовительных установках источника тепловой энергии | руб./куб.м | 61,20 | 58,95 | 56,03 | 62,38 | 64,17 | 62,38 | 66,04 | 108,9 | 64,25 | 109,0 | 62,38 | 66,21 |
| 8 | Тариф на теплоноситель, поставляемый теплоснабжающей организацией, | руб./куб.м | 61,20 | 58,95 | 56,03 | 62,38 | 64,17 | 62,38 | 66,04 | 108,9 | 64,25 | 109,0 | **62,38** | **66,21** |

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

**тарифное дело** **№ 20-49/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 от 18.10.2017г. № 277 «Об открытии дел об установлении тарифов на тепловую энергию, поставляемую теплоснабжающими организациями потребителям, на 2018 год и выборе метода регулирования» открыто тарифное дело № 20-49/тэ для теплоснабжающей организации МУП «Светсервис».

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

МУП «Светсервис» расположено по адресу г. Альметьевск, ул. Шевченко, д. 62

Руководитель организации – и.о. директора Хазов Дмитрий Александрович.

Организация применяет **общую систему налогообложения.**

ИНН/КПП 1644031761/164401001.

Организация занимается производством и передачей тепловой энергии.

Источником теплоснабжения являются 181 котельная:

- 178 котельных, закрепленных за МУП «Светсервис» на праве хозяйственного ведения соглашениями с Палатой земельных и имущественных отношений Альметьевского муниципального района Республики Татарстан;
- 1 котельная по договору аренды от 23.08.2017 № 48а-17 с Калейкинским сельским исполнительным комитетом;
- 1 котельная по договору аренды от 25.08.2017 № 47/1-17 с Ерсубайкинским сельским исполнительным комитетом;
- 1 котельная по договору аренды от 25.09.2017 № 56/1-17 с Маметьевским сельским исполнительным комитетом.

*Справочно: при расчете тарифов на тепловую энергию на 2017 год учтены расходы на 178 котельных, на 2016 год - на 173 котельные.*

Письмом от 02.10.2017 № 6602и Исполнительный комитет Альметьевского муниципального района Республики Татарстан уведомил Госкомитет о начале оформления правоустанавливающих документов, подтверждающих законное право пользования объектами теплоснабжения находящихся в муниципальной собственности Альметьевского муниципального района для дальнейшей их передачи в пользование по концессионному соглашению.

Протяженность тепловых сетей составляет 10,9 км в двухтрубном исчислении.

Постановлением исполнительного комитета Альметьевского муниципального района № 3314 от 26.11.2014 утверждена схема теплоснабжения города Альметьевска Альметьевского муниципального района Республики Татарстан. ОАО «Альметьевское предприятие тепловых сетей» признана единой теплоснабжающей организаций по г. Альметьевск.

Сведения о наличии утвержденной схемы теплоснабжения по сельским поселениям, в которых МУП «Светсервис» оказывает услугу теплоснабжения, в Госкомитет не представлены.

*Организация МУП «Светсервис» на 2018 год заявила 180 котельных. Однако письмом от 19.10.2017 № 879 предприятие представило дополнительную информацию, что источником теплоснабжения являются 181 котельная. Таким образом, плановый полезный отпуск на 2018 год рассчитан с учетом ввода новой котельной.*

При расчете тарифов на 2018 год приняты следующие показатели:

- выработка тепловой энергии – 32338,94 Гкал – по предложению организации,
- собственные нужды котельных – 382,00 Гкал (1,2%);
- потери тепловой энергии – 697,70 Гкал (2,2%);
- полезный отпуск – 31259,24 Гкал, в т.ч:
- населению - 0,00 Гкал (0,0%);
- бюджетным потребителям – 31107,49 Гкал (99,5%) – объекты здравоохранения, культуры, дошкольного и школьного образования;
- прочим потребителям – 151,75 Гкал (0,5%).

Баланс производства тепловой энергии

(Гкал)

| № п./п. | Показатели | 2016г. (факт.) | Принято ГКРТТ на 2017г. | Прогноз организации на 2018г. | Прогноз организации на 2018г. *с учетом доп. материалов* | Принято ГКРТТ на 2018г | *Откл. к 2017г (%)* |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 | **Выработка тепловой энергии** | **29376,43** | **31409,37** | **32078,08** | **32338,94** | **32338,94** | *103,0* |
| 2 | собственные нужды котельных | 347,11 | 371,06 | 378,94 | 382,00 | 382,00 | *102,9* |

| № п./п. | Показатели | 2016г. (факт.) | Принято ГКРТТ на 2017г. | Прогноз организации на 2018г. | Прогноз организации на 2018г. *с учетом доп. материалов* | Принято ГКРТТ на 2018г | *Откл. к 2017г (%)* |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 3 | **Потери в сетях** | **628,93** | **677,61** | **692,04** | **697,70** | **697,70** | *103,0* |
| 4 | **Полезный отпуск, в том числе:** | **28400,38** | **30360,70** | **31007,10** | **31259,24** | **31259,24** | *103,0* |
| 4.2 | бюджетные потребители | 28243,75 | 30205,60 | 30855,35 | 31107,49 | 31107,49 | *103,0* |
| 4.3 | прочие потребители | 156,63 | 155,10 | 151,75 | 151,75 | 151,75 | *97,8* |

Распределение полезного отпуска по полугодиям на 2018 год:

1 полугодие – 20154,84 Гкал.;

2 полугодие – 11104,40 Гкал.

По итогам финансово-хозяйственной деятельности за 2016 год по регулируемому виду деятельности – «теплоснабжение», согласно представленной производственной программы, организация отразила убыток в сумме 15,38 тыс. руб.

Превышение расходов над утвержденными сложилась по статьям:

- Амортизация (общехозяйственное оборудование) – на 13,21 тыс. руб.;
- Транспортный налог – на 4,16 тыс. руб.

Экономия сложилась по следующим статьям расходов:

- Водоснабжение и водоотведение (общехозяйственные расходы) – на 8,59 тыс. руб.

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.

Инвестиционная программа на 2018 год у организации не утверждена.

**Необходимая валовая выручка** по представленному проекту организации на 2018 год составила **66336,48 тыс. руб**. Предложенный организацией **проект тарифов** на тепловую энергию на 2017 год составил:

- с 1 января – **1968,61** руб./Гкал (без НДС);
- с 1 июля – **2328,98** руб./Гкал (без НДС) с ростом **118,3%** к I полугодию 2018 года.

Уполномоченным по делу об установлении тарифа на тепловую энергию, отпускаемую МУП «Светсервис», рассмотрены представленные расчеты и проведена оценка экономической обоснованности затрат в соответствии с Федеральным законом от 27.07.2010 №190-ФЗ «О теплоснабжении», с главой 25 Налогового Кодекса Российской Федерации, постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» и Методическими указаниями по расчету регулируемых цен

(тарифов) в сфере теплоснабжения, утвержденными приказом Федеральной службы по тарифам от 13.06.2013 № 760-э.

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

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

Значения по статьям затрат МУП «Светсервис» на 2018 год представлены в таблице (Приложение 1).

Справочно:

**1. Расходы на топливо** (газ природный) для технологических целей приняты в сумме **26342,76 тыс. руб**., рост к уровню 2017 года 103,4%.

Объем газа принят в размере 4807,68 тыс.м$^3$ согласно техническому заключению.

Средневзвешенная цена газа для 4, 5, 6 группы потребления на 2018г. принята в размере 5479,31 руб./тыс.м$^3$ (с учетом НДС) с учетом индексации с 1 июля.

**2. Расходы на сырье и материалы** приняты в сумме **30,59 тыс. руб**., в том числе:

- вода на технологические цели принята в сумме 30,59 тыс. руб. Объем воды принят согласно техническому заключению в размере 0,86 тыс.м$^3$. по тарифам на воду АО «Альметьевск-Водоканал», МУП «ЖКХ (Инженерные сети)»;

**3. Фонд оплаты труда** производственных рабочих принят в сумме **10130,96 тыс**. **руб**., по предложению организации, с индексацией, снижение к уровню 2017 года составил 99,5%.

К расчету принята численность в количестве 71 ед. Средняя заработная плата в размере 15854,40 руб., на период 9 месяцев.

**4. Отчисления на социальные нужды** приняты в размере 30,2% от фонда заработной платы рабочего персонала в сумме **3059,55 тыс. руб**.

**5. Расходы на электрическую энергию** на технологические цели приняты в сумме **4074,43 тыс. руб**., рост к уровню 2017 года 118,0%.

Количество электроэнергии принято в размере 763,17 тыс. кВтч., согласно техническому заключению, цена составил 5,34 руб./ кВт.ч (без НДС) (1 ценовая категория, НН, СН2) с учетом индексации.

**6. Расходы на содержание и эксплуатацию оборудования** приняты в сумме **7389,31 тыс. руб**., в т.ч.:

- амортизационные отчисления приняты в сумме 3187,17 тыс. руб. согласно амортизационной ведомости с учетом замены и модернизации котельного оборудования и ввода новых котельных;

- затраты на ремонт приняты в сумме 4202,14 тыс. руб., в т.ч.:

- фонд оплаты труда ремонтного персонала в количестве 12 человек принят в сумме 2227,21 тыс., по предложению организации с учетом индексации. Среднемесячная заработная плата учтена в размере 15466,76 руб.;

- отчисления на соц. нужды – 672,62 тыс.руб. (30,2%);

- расходы на материалы приняты в сумме 1302,30 тыс. руб. по предложению организации с индексацией.

**7. Общепроизводственные (цеховые) расходы** приняты в сумме **5077,72 тыс. руб**., в т.ч.:

- фонд оплаты труда цехового персонала – 2830,41 тыс. руб. на уровне 2017 года с индексацией, численность - 13 чел. Среднемесячная заработная плата – 18143,67 руб.;

- отчисления на социальные нужды – 854,78 тыс. руб. (30,2%);

- расходы на охрану труда приняты по факту 2016 года в сумме 184,91 тыс. руб., с учетом индексации;

- прочие общепроизводственные расходы приняты в сумме 1207,61 тыс. руб. согласно представленным документам, с учетом увеличения количества котельных, в т.ч.: поверка дымоходов – 229,45 тыс. руб., услуги связи – 85,46 тыс. руб., обучение специалистов – 39,43 тыс. руб., изготовление тех. документации котельной – 10,75 тыс. руб., тех. обслуживание газового оборудования – 209,22 тыс. руб., гос. поверка узлов учета газа – 265,11 тыс. руб., ГСМ – 392,14 тыс. руб.

**8. Общехозяйственные расходы** приняты в сумме **5843,79 тыс. руб**., снижение к уровню 2017 года 96,2%, в т.ч.:

- фонд оплаты труда АУП в количестве 11 ед. принят в сумме 3081,75 тыс. руб. на уровне 2017г. с индексацией (среднемесячная заработная плата – 23129,24 руб.);

- отчисления на социальные нужды – 930,69 тыс. руб. (30,2%);

- амортизация общехозяйственных расходов принята в доле на тепловую энергию в размере 40,25 тыс.руб.;

- затраты на электроэнергию приняты в сумме 24,24 тыс.руб., в доле на тепловую энергию с учетом индексации. Объем электроэнергии принят 4,57 тыс. кВтч.;

- водоснабжение и водоотведение – 2,71 тыс. руб. в доле на тепловую энергию с индексаций;

- средства на страхование котельных приняты в сумме 47,73 тыс. руб., учтено страхование системы теплоснабжения.

- плата за нормативные выбросы загрязняющих веществ принята в сумме 49,50 тыс.руб.;

- транспортный налог принят в размере 26,12 тыс.руб.;

- налог на имущество принят в размере 1188,10 тыс.руб.;

- прочие общехозяйственные расходы приняты в сумме 452,70 тыс.руб., в т.ч.: услуги связи и почтовые расходы – 105,73 тыс.руб., подготовка кадров – 38,44 тыс.руб., отопление административного здания – 29,79 тыс. руб., канц.товары – 30,11 тыс.руб., обслуживание оргтехники – 58,57 тыс.руб.,

консультационно-информационные услуги -102,99 тыс.руб., спецодежда – 13,43 тыс.руб., ГСМ – 50,4 тыс.руб., мед.осмотр, проф.осмотр – 19,32 тыс.руб.

9. Услуги банка приняты в сумме 109,62 тыс. руб. (0,6% от ФОТ).

**Величина годовой НВВ** для расчета тарифов принята в размере **61976,32** тыс. рублей.

Предлагается установить тарифы на тепловую энергию на 2018 год, поставляемую потребителям МУП «Светсервис»:

с 1 января 2018 года – **1968,61** руб./Гкал (без учета НДС) на уровне тарифа, утвержденного на 31.12.2017;

с 1 июля по 31 декабря 2016 года – **2005,65** руб./Гкал (без учета НДС) с ростом 101,9% к I полугодию 2018 года.

*Рекомендации:*

*Договоры аренды муниципального имущества (объектов теплоснабжения) привести в соответствие с требованиями главы 6.1 Федерального закона от 27.07.2010 № 190-ФЗ «О теплоснабжении».*

Приложение 1

Калькуляция расходов, связанных с производством и передачей тепловой энергии

**МУП «Светсервис»**

| № п/п | Наименование показателей, статей затрат | Ед.изм. | Производство и передача тепловой энергии | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | Утверждено ГКРТТ, 2017 | Предложения организации, 2018 | | | Утверждено ГКРТТ, 2018 | | | |
| | | | | Год, 2018 | I-е полугодие | II-е полугодие (с инд.) | Год, 2018 | *Откл. (среднег.), %* | (I-е полугодие) | (II-е полугодие) |
| 2 | Выработано | Гкал | 31409,37 | 32078,08 | 16875,46 | 15202,62 | 32338,94 | *103,0* | 17141,43 | 15197,51 |
| 3 | Собственные нужды котельных | Гкал | 371,06 | 378,94 | 199,36 | 179,58 | 382,00 | *102,9* | 246,33 | 135,67 |
| **5** | **Потери** | **Гкал** | **677,61** | **692,04** | **364,06** | **327,98** | **697,70** | *103,0* | **449,83** | **247,87** |
| **6** | **Полезный отпуск теплоэнергии** | **Гкал** | **30360,70** | **31007,10** | **16312,04** | **14695,06** | **31259,24** | *103,0* | **16445,27** | **14813,97** |
| 6.1 | Горячая вода, в том числе: | Гкал | 30360,70 | 31007,10 | 16312,04 | 14695,06 | 31259,24 | *103,0* | 16445,27 | 14813,97 |
| 6.1.3. | бюджет | Гкал | 30205,60 | 30855,35 | 16227,69 | 14627,66 | 31107,49 | *103,0* | 16365,44 | 14742,05 |
| 6.1.4. | прочие | Гкал | 155,10 | 151,75 | 84,35 | 67,40 | 151,75 | *97,8* | 79,83 | 71,92 |
| **7** | **Топливо на технологические цели, всего, в том числе:** | **тыс.руб.** | **25470,87** | **27019,19** | **13988,70** | **13030,49** | **26342,76** | *103,4* | **13638,98** | **12703,78** |
| 7.1 | Газ природный | тыс.руб. | 25470,87 | 27019,19 | 13988,70 | 13030,49 | 26342,76 | *103,4* | 13638,98 | 12703,78 |
| 7.1.1 | *Объем газа* | тыс.м3 | 4669,50 | 4768,79 | 2508,74 | 2260,05 | 4807,68 | *103,0* | 2 529,29 | 2 278,39 |
| 7.1.2 | *Цена газа* | руб./тыс.м3 | 5454,73 | 5665,84 | 5575,99 | 5765,58 | 5479,31 | *100,5* | 5 392,42 | 5 575,76 |
| **8** | **Сырье, основные материалы, в том числе:** | **тыс.руб.** | **14,72** | **33,42** | **13,05** | **20,37** | **30,59** | *207,8* | **15,79** | **14,80** |
| 8.1 | Вода на технологические цели | тыс.руб. | 13,76 | 33,42 | 13,05 | 20,37 | 30,59 | *222,3* | 15,79 | 14,80 |
| 8.1.1 | Объем воды | тыс.м3 | 0,39 | 0,86 | 0,34 | 0,52 | 0,86 | *222,1* | 0,45 | 0,41 |
| 8.1.2 | Тариф | руб./м3 | 35,54 | 38,86 | 37,95 | 39,47 | 35,57 | *100,1* | 34,91 | 36,30 |
| 8.3 | Водоотведение | тыс.руб. | 0,96 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | *0,0* | | |
| 8.3.1 | Объем стоков | тыс.м3 | 0,06 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | *0,0* | | |
| 8.3.2 | Тариф | руб./м3 | 15,79 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | *0,0* | | |
| **9** | **Основная и дополнительная оплата труда производственных рабочих** | **тыс.руб.** | **10184,01** | **10130,96** | **4787,03** | **5343,93** | **10130,96** | *99,5* | **5 329,83** | **4 801,13** |
| **10** | **Отчисления на соц. нужды с оплаты производственных рабочих** | **тыс.руб.** | **3075,57** | **3059,55** | **1445,68** | **1613,87** | **3059,55** | *99,5* | **1609,61** | **1449,94** |
| **11** | **Электроэнергия на технологические цели** | **тыс.руб.** | **3452,42** | **4715,63** | **2732,24** | **1983,39** | **4074,43** | *118,0* | **2 143,53** | **1 930,90** |
| 11.1 | Количество электроэнергии | тыс.кВт.ч. | 671,14 | 861,39 | 499,09 | 362,30 | 763,17 | *113,7* | **401,50** | **361,67** |
| 11.2 | тариф | руб.кВт.ч. | 5,14 | 5,47 | 5,47 | 5,47 | 5,34 | *103,8* | **5,34** | **5,34** |
| **12** | **Расходы по содержанию и эксплуатации** | **тыс.руб.** | **5966,51** | **6983,05** | **3006,80** | **3976,25** | **7389,31** | *123,8* | **3956,78** | **3432,53** |

| № п/п | Наименование показателей, статей затрат | Ед.изм. | Производство и передача тепловой энергии | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | Утверждено ГКРТТ, 2017 | Предложения организации, 2018 | | | Утверждено ГКРТТ, 2018 | | | |
| | | | | Год, 2018 | I-е полугодие | II-е полугодие (с инд.) | Год, 2018 | *Откл. (среднег.), %* | (I-е полугодие) | (II-е полугодие) |
| | **оборудования в том числе:** | | | | | | | | | |
| 12.1 | Амортизация производственного оборудования | тыс.руб. | 1723,49 | 2710,62 | 1355,31 | 1355,31 | 3187,17 | *128,1* | 1 593,59 | 1 593,59 |
| 12.2 | Затраты на ремонт | тыс.руб. | 4243,02 | 4272,43 | 1651,49 | 2620,94 | 4202,14 | *99,0* | 2 363,19 | 1 838,94 |
| 19.1 | материалы | тыс.руб. | 1252,21 | 1372,60 | 257,34 | 1115,26 | 1302,30 | *104,0* | 837,61 | 464,69 |
| 19.2 | заработная плата | тыс.руб. | 2265,76 | 2227,21 | 1070,78 | 1156,44 | 2227,21 | *98,3* | 1 171,72 | 1 055,49 |
| 19.3 | отчисления на соц. нужды | тыс.руб. | 725,04 | 672,62 | 323,37 | 349,24 | 672,62 | *98,3* | 353,86 | 318,76 |
| **13** | **Аренда (лизинг) основных производственных фондов** | **тыс.руб.** | **12,00** | **326,01** | **188,29** | **137,72** | **27,21** | *110,0* | **13,60** | **13,60** |
| **16** | **Общепроизводственные (цеховые) расходы, всего, в том числе:** | **тыс.руб.** | **4751,29** | **5657,81** | **2535,08** | **3122,73** | **5077,72** | *106,9* | **2635,02** | **2442,70** |
| 16.1 | Фонд оплаты труда | тыс.руб. | 2721,55 | 3113,54 | 1496,90 | 1616,65 | 2830,41 | *104,0* | 1 489,06 | 1 341,35 |
| 16.2 | Отчисления на соц. нужды | тыс.руб. | 821,91 | 940,29 | 452,06 | 488,23 | 854,78 | *104,0* | 449,70 | 405,09 |
| 16.7 | Расходы на охрану труда | тыс.руб. | 191,70 | 243,05 | 116,41 | 126,65 | 184,91 | *96,5* | 92,45 | 92,45 |
| 16.8 | Прочие расходы | тыс.руб. | 1016,13 | 1360,93 | 469,72 | 891,21 | 1207,61 | *109,0* | 603,80 | 603,80 |
| **17** | **Общехозяйственные расходы, всего, в том числе:** | **тыс.руб.** | **6074,01** | **8295,71** | **3352,08** | **4943,63** | **5843,79** | *96,2* | **2976,32** | **2867,46** |
| 17.1 | Фонд оплаты труда АУП | тыс.руб. | 2963,22 | 4485,76 | 2021,62 | 2464,15 | 3081,75 | *104,0* | 1 540,87 | 1 540,87 |
| 17.2 | Отчисления на соц. нужды | тыс.руб. | 894,89 | 1354,70 | 610,53 | 744,17 | 930,69 | *104,0* | 465,34 | 465,34 |
| 17.3 | Амортизация | тыс.руб. | 67,12 | 67,12 | 33,56 | 33,56 | 40,25 | *60,0* | 20,12 | 20,12 |
| 17.4 | Электроэнергия | тыс.руб. | 135,54 | 168,90 | 81,09 | 87,82 | 24,24 | *17,9* | 12,12 | 12,12 |
| 17.4.1 | Количество электроэнергии | тыс.кВт.ч. | 25,48 | 29,87 | 14,34 | 15,53 | 4,57 | *17,9* | 2,29 | 2,29 |
| 17.4.2. | тариф | руб.кВт.ч. | 5,32 | 5,65 | 5,65 | 5,65 | 5,30 | *99,7* | 5,30 | 5,30 |
| 17.6 | Водоснабжение и водоотведение | тыс.руб. | 23,05 | 14,26 | 6,72 | 7,55 | 2,71 | *11,7* | 1,35 | 1,35 |
| 17.8 | Средства на страхование | тыс.руб. | 49,00 | 67,00 | 33,50 | 33,50 | 47,73 | *97,4* | 23,87 | 23,87 |
| 17.9 | Плата за предельно допустимые выбросы (сбросы) загрязняющих веществ | тыс.руб. | 55,51 | 49,50 | 24,75 | 24,75 | 49,50 | *89,2* | 24,75 | 24,75 |
| 17.12 | Непроизводственные расходы (налоги и другие обязательные платежи и сборы) всего, в том числе: | тыс.руб. | 726,47 | 1062,34 | 0,00 | 1062,34 | 1214,23 | *109,0* | 607,11 | 607,11 |
| 17.12.1 | транспортный налог | тыс.руб. | 36,52 | 32,56 | 0,00 | 32,56 | 26,12 | *71,5* | 13,06 | 13,06 |
| 17.12.3 | налог на имущество | тыс.руб. | 689,95 | 1029,78 | 0,00 | 1029,78 | 1188,10 | *120,0* | 594,05 | 594,05 |
| 17.13 | Прочие расходы | тыс.руб. | 1159,20 | 1026,12 | 540,32 | 485,80 | 452,70 | *39,1* | 280,78 | 171,92 |

| № п/п | Наименование показателей, статей затрат | Ед.изм. | Производство и передача тепловой энергии | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | Утверждено ГКРТТ, 2017 | Предложения организации, 2018 | | | Утверждено ГКРТТ, 2018 | | | |
| | | | | Год, 2018 | I-е полугодие | II-е полугодие (с инд.) | Год, 2018 | *Откл. (среднег.), %* | (I-е полугодие) | (II-е полугодие) |
| **18** | **Всего расходов по полной себестоимости** | **тыс.руб.** | **59001,39** | **66221,34** | **32048,95** | **34172,38** | **61976,32** | *105,0* | **32319,47** | **29656,85** |
| **19** | **Внереализационные расходы** | **тыс.руб.** | **108,81** | **115,14** | **63,07** | **52,07** | **109,62** | *100,7* | **54,81** | **54,81** |
| **23** | **НВВ** | **тыс.руб.** | **59110,20** | **66336,48** | **32112,02** | **34224,45** | **62085,94** | *105,0* | **32374,28** | **29711,66** |
| **24** | **Тариф** | **руб./Гкал** | **1946,93** | **2139,40** | **1968,61** | **2328,98** | **1986,16** | *102,0* | **1968,61** | **2005,65** |
| | | | | | | *118,3%* | | | *100,0%* | *101,9%* |

**Экспертное заключение**
к расчетам тарифов на тепловую энергию на 2018 год,
представленным **ООО «Тепло-ЭнергоСервис+»**

**тарифное дело № 20-4/тэ**

На основании заявления ООО «Тепло-ЭнергоСервис+» 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 № 20-4/тэ.

В соответствии с постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» и на основании заявления ООО «Тепло-ЭнергоСервис+» при установлении тарифов на тепловую энергию на 2018 год принято решение применять **метод экономически обоснованных расходов (затрат),** о чем организация своевременно уведомлена (письмо Госкомитета от 28.04.2017 № 3/20/1164).

ООО «Тепло-ЭнергоСервис+», расположено по адресу РТ, г. Альметьевск, п.г.т. Агропоселок.

Руководитель организации – Исполнительный директор Зарипов Фаиз Абузарович.

Организация применяет **общую систему налогообложения.**

**ИНН/КПП: 1644067711/ 164401001**

Организация занимается производством и передачей тепловой энергии.

Источником теплоснабжения являются 3 котельные:

- котельная Бугульминского механического завода – г. Бугульма (договор аренды от 28.01.2014 № 0335/24/30, арендодатель ОАО «Татнефть» им. В.Д.Шашина, срок аренды установлен с 1 января 2014 года на неопределенный срок);

- котельная санатория-профилактория «Иволга» - г. Бавлы (договор аренды от 31.12.2013 №838, арендодатель ООО УК «Татнефть-Энергосервис», срок аренды установлен на неопределенный срок);

котельная санатория-профилактория «Ромашкино» - г. Заинск (договор аренды от 01.01.2015 № 66, арендодатель ООО УК «Татнефть-Энергосервис», срок аренды установлен на неопределенный срок).

Установленная мощность источников – 74,82 Гкал/час.

Присоединенная нагрузка – 51,18 Гкал /час.

Средняя загруженность котельных – 68,4%.

Котельные оснащены приборами учета газа, электрической энергии и воды.

Потребители оснащены приборами учета тепловой энергии более чем на 75%.

Протяженность тепловых сетей составляет 12082м в двухтрубном исчислении, сети ГВС 8782 м - способ прокладки надземный и бесканальный, тип изоляции – пенополиуретан.

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. ООО «Тепло-ЭнергоСервис+» услуги теплоснабжения в городе Альметьевск не оказывает. Зоны действия котельных находятся в Бугульминском, Заинском и Бавлинском муниципальных районах, котельные являются объектами структурных подразделений ОАО «Татнефть».

При расчете тарифов на 2018 год выработка тепловой энергии принята в объеме 56897,38 Гкал, в том числе учтены следующие показатели:

- собственные нужды котельной 1176,5 Гкал (2,0%) на уровне 2017 г;
- потери 4081,5 Гкал (7,2%) приняты на уровне 2017г;
- полезный отпуск 51639,38 Гкал (90,8%), в т.ч. реализуется:
- население 5934,7 Гкал (11,5%);
- бюджетным потребителям 8846,78 Гкал (17,1%);
- прочим потребителям 36857,9 Гкал (71,4%).

**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 г. (%) |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 | **Выработка** | **59068,78** | **55761,8** | **59068,78** | **56897,38** | **102,0** |
| 2 | Собственные нужды котельных | 1882,7 | 1176,5 | 1882,7 | 1176,5 | 100,0 |
| 3 | Потери | 5546,7 | 4081,5 | 5546,7 | 4081,5 | 100,0 |
| 4 | **Полезный отпуск, в т. ч.** | **51639,39** | **50503,8** | **51639,38** | **51639,38** | **102,2** |
| 4.1 | население | 5334,7 | 4975,8 | 5934,7 | 5934,7 | 119,3 |
| 4.2 | бюджетные потребители | 8846,78 | 8172,87 | 8846,78 | 8846,78 | 108,2 |
| 4.3 | прочие | 37457,9 | 37355,13 | 36857,9 | 36857,9 | 98,7 |

Распределение полезного отпуска по полугодиям на 2018 год:

1 полугодие – 27660,4 Гкал;

2 полугодие – 23978,98 Гкал.

**По итогам финансово-хозяйственной деятельности** в сфере теплоснабжения, согласно фактическим отчетным данным, представленным в отдел мониторинга за 2016 год, организацией отражена прибыль в сумме 5952,23 тыс. руб.

Экономия сложилась по следующим статьям:

- «Топливо на технологические нужды» на 831,0 тыс. руб.;
- «Основная и дополнительная оплата труда производственных рабочих» на 718,98 тыс. руб.;
- «Аренда (лизинг) основных производственных фондов» на 1105,9 тыс. руб.;

- «Общепроизводственные расходы» на 2489,8 тыс. руб.

Превышение затрат к плану сложилось по статьям:

- «Вода на технологические цели» на 1022,1 тыс. руб.;
- «Вспомогательные материалы» (хим. реагенты) на 342,3 тыс. руб.;
- «Электроэнергия на технологические нужды» на 579,8 тыс. руб.;
- «Общехозяйственные расходы» на 27,3 тыс. руб.;

**Организация утвержденной инвестиционной программы на 2018 год 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)** по представленному проекту организации на 2018 год составила **79930,49** тыс. руб. Предложенный организацией проект тарифов на тепловую энергию на 2018 год составил:

- с 1 января – **1466,15** руб./Гкал (без учета НДС) на уровне тарифа, утвержденного с 01.07.2017 г.;
- с 1 июля – **1642,11** руб./Гкал (без учета НДС) с ростом 112,0% к I полугодию 2018 года.

Уполномоченным по делу об установлении тарифов на тепловую энергию, поставляемую ООО «Тепло-ЭнергоСервис+», 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 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 плановый период 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 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 «Тепло-ЭнергоСервис+» представлены в таблице (Приложение).

Справочно:

**1. Расходы на топливо** для технологических целей приняты в сумме **42986,6 тыс. руб**.

Объем газа принят в размере 7974,5 тыс. $м^3$ – по предложению организации.

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 5390,51 руб./тыс.$м^3$ (без учета НДС), с учетом индексации с 1 июля 2018 года. Согласно представленных первичных документов (счетов-фактур на газ и товарных накладных) организация перешла в 5 группу потребителей газа.

**2. Расходы на сырье и материалы** приняты в сумме **2638,68 тыс. руб**., в том числе:

- расходы на воду на технологические цели составили 1919,9 тыс. руб. и сформированы исходя из объема воды на технологические нужды - принятого по расчетам технического заключения отдела технического аудита и инвестиционных программ в количестве – 73,6972 тыс.$м.^3$ и среднего тарифа на воду 26,05 руб.$м.^3$ Два поставщика: ОАО «Бавлыводоканал» и ООО «Управление по подготовке технологической жидкости для поддержания пластового давления ОАО «Татнефть» (с учетом врезок). Тарифы на воду приняты с учетом роста с 1 июля 2018 года.

- вспомогательные материалы приняты в сумме 613,8 тыс. руб. – с учетом фактического расхода хим.реагентов за 9 месяцев 2017 года. Для умягчение воды в технологическом процессе (3-паровых и 8 водогрейных котлов) используется соль таблетированная. Согласно представленных первичных документов (договор поставки от 15.03.2017 48-тр, и спецификации на товар № 1 цена за 1 кг продукции составила 16,70 руб. (без НДС).

- расходы на водоотведение составили 104,97 тыс. руб. Количество стоков принято со снижением к уровню 2017 года на 48,5% - по предложению организации. Средний тариф на 2016 год рассчитан исходя из тарифов для ОАО «Бавлыводоканал» и УПТЖ для ППД ОАО «Татнефть». Тарифы приняты с учетом роста с 1 июля 2018 года.

**3. Фонд оплаты труда производственного персонала** принят в сумме **6116,78 тыс. руб**.

Численность ППП принята в количестве 19 человек – на уровне утвержденной в 2017 году (операторы котельных: 8 – по паровым котлам; 9 – по водогрейным, аппаратчик ХВО – 2 чел.). Среднемесячная заработная плата составляет 26827,98 руб.

**4. Отчисления на социальные нужды** приняты в размере 30,2% от ФОТ производственного персонала и составят **1847,27 тыс. руб**.

**5. Расходы на электроэнергию на технологические цели** приняты в сумме **9363,88 тыс. руб.**

Потребление электрической энергии принято расчетное в количестве 3128,35 тыс. кВт.ч. согласно технического заключения отдела технического аудита и инвестиционных программ. Тариф первой ценовой категории, высокого и среднего уровней напряжения (ВН, СН2), по данным мониторинга цен на электрическую энергию АО «Татэнергосбыт» за 9 месяцев 2017 года с учетом индексации.

**6**. Расходы по статье «**Аренда (лизинг) основных производственных фондов»** приняты в сумме **4435,1 тыс. руб.**

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: амортизационные отчисления и налоговые обязательства – согласно представленных подтверждающих документов (арендная плата по кот. с/п «Ромашкино» - 2844,5 тыс. руб., по котельной БМЗ – 599,8 т. руб., по котельной с/п «Иволга» - 990,8 тыс. руб.)

**7. Общепроизводственные (цеховые) расходы** приняты в сумме **5784,29 тыс. руб.**, в том числе:

- фонд оплаты труда принят в сумме 806,73 тыс. руб., численность принята в количестве 2-х шт.ед. (мастер участка 2 ед.), среднемесячная заработная плата составляет 333613,75 руб.;
- отчисления на социальные нужды приняты в сумме 243,63 тыс. руб.;
- расходы на охрану труда приняты в сумме 386,59 тыс. руб. – на уровне утвержденных в 2017 году, с учетом индексации;
- прочие общепроизводственные расходы приняты в сумме 4347,35 тыс. руб., в том числе:

| **Наименование статей расходов** | **(тыс. руб.)** |
|---|---|
| Техническое обслуживание и **текущий ремонт** теплоэнергетического оборудования | 2765,75 |
| Техническое обслуживание дымоходов и вентиляции | 75,88 |
| Калибровка, госповерка средств измерений | 541,11 |
| Техобслужив. и наладка средств КИПиА | 964,61 |
| **ИТОГО** | **4347,35** |

**8. Общехозяйственные расходы** приняты в сумме **2828,9 тыс. руб**., в том числе:

- фонд оплаты труда АУП – 563,33 тыс. руб. К расчету принята численность 1шт.ед. (0,5 ставки инженер пром.безопасности и охраны труда и 0,5 ставки гл.инженер), среднемесячная заработная плата 46944,17 руб. Услуги по управлению компанией (услуги финансово-экономического, производственно-технического, юридического характера) осуществляются на основании договора «О передаче полномочий единоличного исполнительного органа» от 12.04.2013 № 1 (Доп.соглашение от 09.01.2017 № 3)
- отчисления на социальные нужды – 170,12 тыс. руб. (30,2%);
- средства на страхование 60,3 тыс. руб. – с учетом факта за 2016 год;
- плата за предельно допустимые выбросы принята в сумме 38,6 тыс. руб., с учетом факта за 2016 год;
- прочие общехозяйственные расходы 1579,8 тыс. руб., учтены согласно, представленных подтверждающих документов, с учетом индексации, в том числе:

| **Наименование статей расходов** | **(тыс. руб.)** |
|---|---|
| Аудиторские услуги | 119,2 |
| Услуги управления договор № 1от 12.04.2013г. (заключен на неопределенный срок) | 925,8 |
| Услуги связи | 118,1 |
| Услуги бухгалтерии | 416,7 |
| **ИТОГО** | **1579,8** |

**9**. **Внереализационные расходы** (услуги банка) приняты в сумме 30,0 тыс. руб., с учетом факта 2016 года.

**10. Величина годовой НВВ** для расчета тарифов принята в сумме **75614,72** тыс. руб.

Предлагается установить тарифы на тепловую энергию на 2018 год, поставляемую ООО «Тепло-ЭнергоСервис+» потребителям в размере:

- с 1 января 2018 года – **1455,31** руб./Гкал (без учета НДС) – со снижением к утвержденному тарифу с 01.07.2017 года на 0,7%;
- с 1 июля 2018 года – **1474,64** руб./Гкал (без учета НДС) – с ростом 101,3% к 1 полугодию 2018 г.

**Тарифы для населения:**

- с 1 января 2018 года – **1717,27** руб./Гкал - со снижением к утвержденному тарифу с 01.07.2017 года на 0,7%;
- с 1 июля 2018 года – **1740,08** руб./Гкал с ростом 101,3% к 1 полугодию 2018 года.

# Калькуляция расходов, связанных с производством и передачей тепловой энергии
## ООО «Тепло-ЭнергоСервис+"»

| № п/п | Наименование показателей, статей затрат | Ед.изм. | Производство и передача тепловой энергии | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | Предбазовый период (Утверждено ГКРТТ) | Предбазовый период (факт) | Отклонение тыс. руб. | Базовый период (Утверждено ГКРТТ на 2017 год) | Период регулирования - 2018 год (предложение организации) | | | Отклонение к базовому периоду (среднегодовое), % | Утверждено органом регулирования на 2018 год | | | |
| | | | | | | | Год | I-е полугодие | II-е полугодие (с учетом индексации) | | Год | Отклонение к 2017 периоду (среднегодовое), % | (I-е полугодие) | (II-е полугодие) |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 10 | 11 | 14 | 15 | 16 | 17 | 18 | 20 |
| 1 | **Является ли организация плательщиком НДС** | **да, нет** | **да** | **да** | | | | **да** | да | | | | **да** | **да** |
| 2 | Выработано | Гкал | 58154,39 | 59068,78 | 914,39 | 55761,80 | 59068,78 | 31639,92 | 27428,86 | 105,9 | 56897,38 | 102,0 | 30739,62 | 26157,76 |
| 3 | Собственные нужды котельных | Гкал | 1 433,00 | 1 882,70 | 449,70 | 1176,50 | 1882,70 | 1 008,46 | 874,24 | 160,0 | 1176,50 | 100,0 | 707,45 | 469,05 |
| **5** | **Потери** | **Гкал** | **4351,22** | **5546,70** | 1195,48 | **4081,50** | **5546,70** | **2971,06** | **2575,64** | 135,9 | **4081,50** | 100,0 | **2371,77** | **1709,73** |
| **6** | **Полезный отпуск теплоэнергии** | **Гкал** | **52370,17** | **51639,38** | -730,79 | **50503,80** | **51639,38** | **27660,40** | **23978,98** | 102,2 | **51639,38** | 102,2 | **27660,40** | **23978,98** |
| 6.1 | Горячая вода, в том числе: | Гкал | 52 370,17 | 51639,38 | -730,79 | 50503,80 | 51639,38 | 27660,40 | 23978,98 | 102,2 | 51639,38 | 102,2 | 27660,40 | 23978,98 |
| 6.1.1. | собственное потребление | Гкал | 0,00 | 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 | 5 252,90 | 5334,70 | 81,80 | 4975,80 | 5934,70 | 3112,30 | 2822,40 | 119,3 | 5934,70 | 119,3 | 3112,30 | 2822,40 |
| 6.1.3. | бюджет | Гкал | 8 482,70 | 8846,78 | 364,08 | 8172,87 | 8846,78 | 4956,50 | 3890,28 | 108,2 | 8846,78 | 108,2 | 4956,50 | 3890,28 |
| 6.1.4. | прочие | Гкал | 38 634,57 | 37457,90 | -1176,67 | 37355,13 | 36857,90 | 19591,60 | 17266,30 | 98,7 | 36857,90 | 98,7 | 19591,60 | 17266,30 |
| **7** | **Топливо на технологические цели, всего, в том числе:** | **тыс.руб.** | **39428,03** | **38597,00** | -831,02 | **39038,64** | **40578,59** | **20478,76** | **20099,84** | 103,9 | **42986,61** | 110,1 | **24153,09** | **18833,51** |
| 7.1 | Газ природный | тыс.руб. | 39428,03 | 38597,00 | -831,02 | 39038,64 | 40578,59 | 20478,76 | 20099,84 | 103,9 | 42986,61 | 110,1 | 24153,09 | 18833,51 |
| 7.1.1 | *Объем газа* | тыс.м3 | 8 095,00 | 7974,52 | -120,48 | 7761,96 | 7974,53 | 4091,31 | 3883,22 | 102,7 | 7974,50 | 102,7 | 4 546,16 | 3 428,34 |
| 7.1.2 | *Цена газа* | (руб./тыс.м3) | 4 870,66 | 4840,04 | -30,62 | 5029,48 | 5088,52 | 5005,43 | 5176,07 | 101,2 | 5390,51 | 107,2 | 5 312,85 | 5 493,49 |
| **8** | **Сырье, основные материалы, в том числе:** | **тыс.руб.** | **2807,75** | **3545,54** | 737,79 | **2605,64** | **4758,99** | **2422,06** | **2336,94** | 182,6 | **2638,68** | 101,3 | **1441,28** | **1197,40** |
| 8.1 | Вода на технологические | тыс.руб. | 1 831,76 | 2853,89 | 1022,14 | 1916,30 | 3363,66 | 1749,46 | 1614,20 | 175,5 | 1919,92 | 100,2 | 1 075,56 | 844,36 |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | цели | | | | | | | | | | | | | |
| 8.1.1 | Объем воды | тыс.м3 | 69,56 | 106,19 | 36,63 | 69,56 | 106,19 | 56,27 | 49,92 | 152,7 | 73,70 | 106,0 | 42,01 | 31,68 |
| 8.1.2 | Тариф | руб./м3 | 26,33 | 26,88 | 0,54 | 27,55 | 31,68 | 31,09 | 32,33 | 115,0 | 26,05 | 94,6 | 25,60 | 26,65 |
| 8.2 | Вспомогательные материалы (химреагенты) | тыс.руб. | 247,85 | 590,16 | 342,31 | 490,38 | 1290,20 | 617,91 | 672,29 | 263,1 | 613,80 | 125,2 | 306,90 | 306,90 |
| 8.3 | Водоотведение | тыс.руб. | 728,14 | 101,48 | -626,66 | 198,97 | 105,13 | 54,69 | 50,45 | 52,8 | 104,97 | 52,8 | 58,83 | 46,14 |
| 8.3.1 | Объем стоков | тыс.м3 | 46,22 | 6,23 | -39,98 | 12,10 | 6,23 | 3,30 | 2,93 | 51,5 | 6,23 | 51,5 | 3,55 | 2,68 |
| 8.3.2 | Тариф | руб./м3 | 15,76 | 16,28 | 0,52 | 16,44 | 16,86 | 16,55 | 17,22 | 102,6 | 16,84 | 102,4 | 16,55 | 17,22 |
| **9** | **Основная и дополнительная оплата труда производственных рабочих** | **тыс.руб.** | **5 617,49** | **4898,51** | -718,98 | **5881,52** | **6361,45** | **3058,39** | **3303,06** | 108,2 | **6116,78** | 104,0 | **3 487,10** | **2 629,68** |
| **10** | **Отчисления на соц. нужды с оплаты производственных рабочих** | **тыс.руб.** | **1 696,48** | **1 479,35** | -217,13 | **1776,22** | **1921,16** | **923,63** | **997,52** | 108,2 | **1847,27** | 104,0 | **1053,10** | **794,16** |
| **11** | **Электроэнергия на технологические цели** | **тыс.руб.** | **8 693,78** | **9273,62** | 579,84 | **9043,59** | **9896,62** | **5080,46** | **4816,16** | 109,4 | **9363,88** | 98,9 | **5338,23** | **4025,65** |
| 11.1 | Количество электроэнергии | тыс.кВт.ч. | **3 262,58** | 3446,17 | 183,59 | 3128,35 | 3446,17 | 1769,10 | 1677,07 | 110,2 | 3128,35 | 100,0 | 1 783,43 | 1 344,92 |
| 11.2 | тариф | руб.кВт.ч. | **2,66** | 2,69 | 0,03 | 2,89 | 2,87 | 2,87 | 2,87 | 99,3 | 2,99 | 103,5 | 2,99 | 2,99 |
| **12** | **Расходы по содержанию и эксплуатации оборудования в том числе:** | **тыс.руб.** | **0,00** | **0,00** | 0,00 | **0,00** | **1579,22** | **808,68** | **770,54** | 0,0 | **0,00** | 0,0 | **0,00** | **0,00** |
| 12.1 | Амортизация производственного оборудования | тыс.руб. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,0 | 0,00 | 0,0 | 0,00 | 0,00 |
| 12.2 | Затраты на ремонт | тыс.руб. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1579,22 | 808,68 | 770,54 | 0,0 | 0,00 | 0,0 | 0,00 | 0,00 |
| 19.1 | материалы | тыс.руб. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1315,99 | 808,68 | 507,31 | 0,0 | 0,00 | 0,0 | 0,00 | 0,00 |
| 19.4 | услуги сторонних организаций | тыс.руб. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 263,23 | 0,00 | 263,23 | 0,0 | 0,00 | 0,0 | 0,00 | 0,00 |
| **13** | **Аренда (лизинг) основных производственных фондов** | **тыс.руб.** | **5 628,53** | **4522,64** | -1105,89 | **5588,20** | **4538,30** | **2269,15** | **2269,15** | 81,2 | **4435,10** | 79,4 | **1 969,15** | **2 465,95** |
| **14** | **Оплата покупной тепловой энергии** | **тыс.руб.** | **0,00** | **0,00** | 0,00 | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | 0,0 | 0,00 | 0,0 | 0,00 | 0,00 |
| **15** | **Расходы по подготовке и освоению производства (пусконаладочные работы)** | **тыс.руб.** | **0,00** | **0,00** | 0,00 | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | 0,0 | 0,00 | 0,0 | 0,00 | 0,00 |
| **16** | **Общепроизводственные (цеховые) расходы, всего, в том числе:** | **тыс.руб.** | **5510,93** | **3021,18** | -2489,75 | **5729,03** | **7462,18** | **4154,43** | **3307,75** | 130,3 | **5784,29** | 101,0 | **1683,66** | **4100,64** |
| 16.1 | Фонд оплаты труда | тыс.руб. | 740,87 | 805,15 | 64,28 | 775,70 | 921,09 | 442,83 | 478,26 | 118,7 | 806,73 | 104,0 | 403,36 | 403,36 |
| 16.2 | Отчисления на соц. нужды | тыс.руб. | 223,74 | 243,16 | 19,42 | 234,26 | 278,17 | 133,74 | 144,43 | 118,7 | 243,63 | 104,0 | 121,82 | 121,82 |
| 16.7 | Расходы на охрану труда | тыс.руб. | 358,11 | 375,53 | 17,42 | 371,72 | 608,31 | 204,57 | 403,74 | 163,6 | 386,59 | 104,0 | 193,29 | 193,29 |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 16.8 | Прочие расходы | тыс.руб. | 4 188,21 | 1597,35 | -2590,87 | 4347,35 | 5654,61 | 3373,29 | 2281,32 | 130,1 | 4347,35 | 100,0 | 965,18 | 3 382,16 |
| **17** | **Общехозяйственные расходы, всего, в том числе:** | **тыс.руб.** | **2603,13** | **2630,43** | 27,30 | **2728,88** | **2791,36** | **1337,44** | **1453,93** | 102,3 | **2412,11** | 103,7 | **1113,72** | **1298,40** |
| 17.1 | Фонд оплаты труда АУП | тыс.руб. | 517,35 | 490,34 | -27,01 | 541,66 | 587,60 | 282,50 | 305,10 | 108,5 | 563,33 | 104,0 | 281,66 | 281,66 |
| 17.2 | Отчисления на соц. нужды | тыс.руб. | 156,24 | 148,08 | -8,16 | 163,58 | 177,46 | 85,32 | 92,14 | 108,5 | 170,12 | 104,0 | 85,06 | 85,06 |
| 17.8 | Средства на страхование | тыс.руб. | 64,06 | 60,33 | -3,73 | 66,50 | 29,70 | 14,85 | 14,85 | 44,7 | 60,33 | 90,7 | 30,17 | 30,17 |
| 17.9 | Плата за предельно допустимые выбросы (сбросы) загрязняющих веществ | тыс.руб. | 16,00 | 38,60 | 22,60 | 37,40 | 40,00 | 20,00 | 20,00 | 107,0 | 38,60 | 103,2 | 19,30 | 19,30 |
| 17.13 | Прочие расходы | тыс.руб. | 1 849,48 | 1893,08 | 43,60 | 1919,74 | 1956,61 | 934,77 | 1021,84 | 101,9 | 1579,73 | 104,0 | 697,52 | 882,20 |
| **18** | **Всего расходов по полной себестоимости** | **тыс.руб.** | **71986,12** | **67968,28** | -4017,84 | **72391,72** | **79887,89** | **40533,00** | **39354,89** | 110,4 | **75584,72** | 104,4 | **40239,34** | **35345,38** |
| **19** | **Внереализационные расходы** | **тыс.руб.** | **30,40** | **29,86** | -0,54 | **41,76** | **42,60** | **21,30** | **21,30** | 102,0 | **30,00** | 71,8 | **15,00** | **15,00** |
| **20** | **Прибыль, (-) убыток** | **тыс.руб.** | **0,00** | **0,00** | 0,00 | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | 0,0 | **0,00** | 0,0 | **0,00** | **0,00** |
| **23** | **НВВ** | **тыс.руб.** | **72016,52** | **67998,14** | -4018,38 | **72433,48** | **79930,49** | **40554,30** | **39376,19** | 110,4 | **75614,72** | 104,4 | **40254,34** | **35360,38** |
| **24** | **Тариф** | **руб./Гкал** | **1375,14** | **1316,79** | -58,36 | **1434,22** | **1547,86** | **1466,15** | **1642,11** | 107,9 | **1464,28** | 102,1 | **1455,31** | **1474,64** |

**Экспертное заключение**
к расчетам тарифов на тепловую энергию на 2018 год,
представленным **ООО «Теплоснаб»**
Лениногорского муниципального района

**тарифное дело** **№ 20-11/тэ**

На основании заявления ООО «Теплоснаб» от 20.04.2017 №50 об установлении тарифов на тепловую энергию на 2018 год приказом Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) 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 **№ 20-11/тэ,** о чем организация своевременно уведомлена.

В соответствии с постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» и на основании заявления ООО «Теплоснаб» при установлении тарифов на тепловую энергию на 2017 год принято решение применять **метод экономически обоснованных расходов (затрат).**

ООО «Теплоснаб» расположено по адресу РТ, г. Лениногорск, ул. Чайковского, 29А, кор. 12.

Руководитель организации – генеральный директор Сергеев Юрий Николаевич.

Организация применяет **общую систему налогообложения.**

**ИНН/КПП: 1649011913/164901001**

Организация занимается производством и передачей тепловой энергии.

Источником теплоснабжения являются 3 газовые котельные, которые эксплуатируются по договору аренды с ОАО «Татнефть» им. В.Д.Шашина.

Установленная мощность котельных – 35,1 Гкал/час;

Присоединенная нагрузка – 11,11 Гкал/час.

Средняя загруженность котельных – 31,7%.

Протяженность тепловых сетей составляет 199,0 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 руководителя Исполнительного комитета МО «Лениногорский муниципальный район» от 10.05.2016г № 703 утверждена схема теплоснабжения города Лениногорск. Информация о теплоснабжающей организации ООО «Теплоснаб» и ее источниках в данной схеме не описана, зона действия не определена.

При расчете тарифов на 2018 год выработка тепловой энергии принята в объеме 41111,00 Гкал, в том числе учтены следующие показатели:

- собственные нужды котельной 73,0 Гкал (*0,2%*) – по предложению организации;
- потери 166,00 Гкал (0,4*%*) – по заключению технического аудита;
- полезный отпуск 40872,00 Гкал (*99,4%*), в том числе:
- прочим потребителям – 40872,00 Гкал (100,0%), в том числе:
- ***горячая вода*** **13 466,00** Гкал – с ростом 100,4 к уровню 2017 года;
- ***отборный пар от 2,5 до 7,0 кг/кв.см.*** – **27406,00** Гкал – со снижением на 23,4% от уровня 2017 года в связи с уходом 2-х потребителей: ООО «ЛениногорскРемСервис» (934,0 Гкал) и ООО "ТМС-НТ" (4007,0 Гкал) (письма о приостановлении действия и расторжении договоров);

*На 2018 год заявлено снижение полезного отпуска в связи с уходом потребителей, а также снижением объёмов ООО "Промышленная экология" по факту 2016 года.*

Баланс производства тепловой энергии

| № п/п | Показатели | 2016г. (факт.) | Принято ГКРТТ на 2017г. | Прогноз организации на 2018г. | Принято ГКРТТ на 2018г. | Отклонение (%) |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 | **Выработка тепловой энергии (Гкал)** | **44604,00** | **49288,00** | **41111,00** | **41111,00** | *83,4* |
| 2 | собственные нужды котельных (Гкал) | 73,00 | 77,00 | 73,00 | 73,00 | *94,8* |
| 3 | **Потери (Гкал)** | **218,00** | **29,00** | **166,00** | **166,00** | *572,4* |
| 4 | **Полезный отпуск (Гкал), в том числе:** | **44313,00** | **49182,00** | **40872,00** | **40872,00** | *83,1* |
| 4.1 | прочие потребители, в том числе: | 44313,00 | 49182,00 | 40872,00 | 40872,00 | *83,1* |
| 4.1.1 | горячая вода | 13408,00 | 13408,00 | 13466,00 | 13466,00 | *100,4* |
| 4.1.2 | отборный пар от 2,5 до 7, кгс/см2 | 30833,00 | 35774,00 | 27406,00 | 27406,00 | *76,6* |

**Распределение полезного отпуска по полугодиям на 2018 год:**

**1 полугодие 24180,00 Гкал, в том числе:**

- горячая вода – 8079,00 Гкал;
- отборный пар от 2,5 до 7, кгс/см$^2$ – 16101,00 Гкал.

**2 полугодие – 16692,00 Гкал.**

- горячая вода – 5387,00 Гкал;
- отборный пар от 2,5 до 7, кгс/см$^2$ – 11305,00 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 741,80 тыс. руб. Расходы на производство тепловой энергии составили 55662,04 тыс. руб. – на 14,4% меньше плановых. Доходы составили 56403,84 тыс. руб. – на 13,3% меньше плана.

**Экономия** произошла **по статьям:**

- «Топливо на технологические нужды» на 5167,70 тыс. руб.;
- «Сырьё и материалы» - на 1135,91 тыс. руб.;
- «Электроэнергия на технологические нужды» на 320,9 тыс. руб.;
- «Оплата труда производственного персонала» - на 1448,46 тыс. руб.

**Превышение фактических затрат к плану 2015 года** – произошло по следующим статьям:

- «Затраты на ремонт» – на 152,05 тыс. руб.

**Инвестиционной программы за 2017год нет.**

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** по представленному проекту организации на 2018 год составила **59977,65 тыс. руб**., в том числе:

- горячая вода – 18662,05 тыс. руб.;
- отборный пар от 2,5 до 7,0 кг/кв. см. – 39949,97 тыс. руб.

Предложенный организацией проект тарифов на тепловую энергию на 2018 год составил:

**- с 1 января 2018 года:**

- *горячая вода* 1320,50 руб./Гкал (без учета НДС) – на уровне тарифа, утвержденного с 01.07.2017 г.;

- *отборный пар от 2,5 до 7,0 кг/кв.см.* 1391,09 руб./Гкал (без учета НДС) – на уровне тарифа, утвержденного с 01.07.2017 г.;

**с 01 июля 2018 года:**

- *горячая вода* 1535,46 руб./Гкал (без учета НДС) – с ростом 116,3% к I полугодию 2017 года.

- *отборный пар от 2,5 до 7,0 кг/кв.см.* 1597,76 руб./Гкал (без учета НДС) – с ростом 114,9% к I полугодию 2017 года.

Уполномоченным по делу об установлении тарифа на тепловую энергию, отпускаемую ООО «Теплоснаб», 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 2017 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 периода регулирования над величиной соответствующих тарифов во втором полугодии предшествующего периода регулирования по состоянию на 31 декабря.

Значения по статьям затрат ООО «Теплоснаб» на 2018 год представлены в таблице (Приложение).

Справочно:

**1. Расходы на топливо** (газ природный) для технологических целей приняты в сумме **29436,07 тыс. руб**.

Объем газа принят в количестве 5576,34 тыс.м$^3$ – в соответствии с фактическим удельным расходом натурального топлива. Цена принята с учетом услуг по транспортировке газа по газораспределительным сетям и снабженческо-сбытовых услуг, с учетом данных отчетной калькуляции за 1 полугодие 2017 года в размере 5278,74 руб. тыс.м.$^3$ (без НДС), с учетом индексации с 1 июля 2018 года.

**2. Расходы на сырье и материалы** приняты в сумме **2414,02 тыс. руб**., в том числе:

- расходы на воду для технологических целей приняты в сумме 1982,28 тыс. руб., исходя из объема воды 47,18 тыс. м$^3$ - принятого предложению организации, и тарифа 1 м$^3$ воды для ООО «Управление по подготовке технологической жидкости ОАО Татнефть», с учетом роста с 1 июля 2018 года;
- хим.реагенты приняты на уровне 2017 года с учетом индексации в сумме 270,48 тыс. руб.;
- расходы на водоотведение составили 161,27 тыс. руб. Объем стоков принят на уровне утвержденного на 2017 год, тарифы ООО «Водоканал», с учетом роста с 1 июля 2017 года.

**3. Фонд оплаты труда** производственных рабочих принят в сумме **7499,81 тыс**. **руб**. по фактическому значению с учётом индексации. К расчету принята численность в количестве 21 шт.ед. по предложению организации, среднемесячная заработная плата учтена в размере 29761,15 руб.

**4. Отчисления на социальные нужды** приняты в размере 30,2% от фонда заработной платы рабочего персонала в сумме **2264,94 тыс. руб**.

**5. Расходы на электрическую энергию** на технологические цели приняты в сумме **3166,55 тыс. руб**.

Количество электроэнергии принято в размере 637,22 тыс. кВт.ч. – в соответствии с удельным расходом электроэнергии по заключению технического аудита. Тариф одноставочный (СН2 и НН), на основании отчёта за 1 полугодие 2017 года с учетом индексации.

**6. Амортизация** производственного оборудования принята в сумме **47,27** тыс. руб. – на основании справки об амортизации основных средств.

*Справочно: По факту 2016 года амортизация составила 72,49 тыс. руб. Снижение обусловлено полной амортизацией насоса, поставленного на баланс в 2008 году.*

**7. Затраты на ремонт** приняты в сумме **3189,40 тыс. руб.,** в том числе:

| **Наименование расходов** | **(тыс. руб.)** |
|---|---|
| материалы (текущий ремонт оборудования котельной и сетей) | 198,12 |
| заработная плата, с учетом индексации (принята численность 6 чел., - по предложению организации, ср.мес.з/плата 31909,03 руб.) | 2297,45 |
| отчисления на соц. нужды (30,2%) | 693,83 |
| **ИТОГО** | **3189,40** |

Ремонтные работы производятся хозяйственным способом, согласно представленному плану-графику (ремонтные работы по факту 2016 года подтверждены расходной ведомостью по счету 10 «Материалы»).

**8. Арендная плата** принята в соответствии с п. 45 Основ ценообразования в сумме **933,71 тыс. руб.** согласно представленному договору аренды комплекса имущества № 0010/8/5 от 30 января 2017 года исходя из суммы амортизации и платы за землю и налога на имущество. Арендодатель - ПАО «Татнефть» им. В.Д.Шашина).

**9. Общепроизводственные (цеховые) расходы** (прочие расходы) приняты в сумме **2912,63 тыс**. **руб**., с учетом представленных подтверждающих документов, в том числе:

| **Наименование статей расходов** | **(тыс.руб.)** |
|---|---|
| Услуги автотранспорта (сторонние организации) | 1 639,52 |
| Техническое обслуживание газового оборудования | 329,62 |
| Проверка дымоходов | 9,11 |
| Режимно-наладочные испытания паровых котлов | 37,78 |
| Проведение экспертизы промышленной безопасности котла | 179,83 |
| Поверка и калибровка средств измерений | 124,87 |
| Техническое обслуживание узла учета газа | 54,41 |
| Медицинский осмотр | 74,24 |
| Лабораторные исследования атмосферы | 14,55 |
| Средства индивидуальной защиты | 84,15 |
| Страхование опасных объектов | 46,11 |
| Поддержание готовности и осуществление аварийно-спасательных работ по локализации ЧС на ОПО | 318,45 |
| ИТОГО | **2912,63** |

**10. Общехозяйственные расходы** приняты в сумме **3895,60 тыс. руб**., в том числе:

- фонд оплаты труда АУП принят в сумме 2833,85 тыс. руб., К расчету принята численность 5 чел. – в соответствии со штатным расписанием, среднемесячная заработная плата составила 47230,77 руб.;

- отчисления на социальные нужды – 855,82 тыс. руб. (30,2%);

- плата за предельно допустимые выбросы (сборы) загрязняющих веществ – 3,53 тыс. руб.- принята с учетом факта 2016 года.

- непроизводственные расходы (налоги и другие обязательные платежи) приняты в сумме 1,04 тыс. руб., в т.ч.:

- налог на имущество 1,04 тыс. руб. – в соответствии с налоговой декларацией;

- прочие общехозяйственные расходы приняты в сумме 202,41 тыс. руб. согласно представленным документам, в том числе:

| **Наименование статей расходов** | **(тыс. руб.)** |
|---|---|
| Услуги связи и интернет | 43,33 |
| Обслуживание 1С | 26,10 |
| Обучение ИТР | 48,92 |
| Получение лицензии, ЭЦП и др. | 84,06 |
| ИТОГО | **202,41** |

7.**Внереализационные расходы** (услуги банка) приняты в сумме **79,3 тыс. руб. –** услуги банка.

**8. Величина годовой НВВ** для расчета тарифов принята в сумме **55839,27** тыс. руб., в том числе:

***- НВВ горячая вода – 17 781,82 тыс. руб.;***

***- НВВ отборный пар от 2,5 до 7,0 кг/кв. см. – 38 057,46 тыс. руб.***

Предлагается установить тарифы на тепловую энергию на 2018 год, поставляемую потребителям ООО «Теплоснаб»:

**- с 1 января 2018 года:**

- ***горячая вода*** **1320,50** руб./Гкал (без учета НДС) – на уровне тарифа, утвержденного с 01.07.2017 г.;

- ***отборный пар от 2,5 до 7,0 кг/кв.см.*** **1380,91** руб./Гкал (без учета НДС) на уровне тарифа, утвержденного с 01.07.2017 г.;

**с 01 июля 2018 года:**

- ***горячая вода*** **1320,50** руб./Гкал (без учета НДС) – на уровне тарифа, утвержденного на 01.01.2018 г.;.

- ***отборный пар от 2,5 до 7,0 кг/кв.см.*** **1399,68** руб./Гкал (без учета НДС) – с ростом 101,4% к уровню тарифа, утвержденного на 01.01.2018 г.;.

.

# Калькуляция расходов, связанных с производством и передачей тепловой энергии ООО «Теплоснаб»

| № п/п | Наименование показателей, статей затрат | Ед.изм. | Предбазовый период (факт) | Базовый период | | | Период регулирования | | | Утверждено органом регулирования** | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | Год | I-е полугодие | II-е полугодие | Год | I-е полугодие*** | II-е полугодие (с учетом индексации) | Год | Откл. (среднегодовые), % | (I-е полугодие) | (II-е полугодие) |
| 1 | **Является ли организация плательщиком НДС** | **да, нет** | **да** | | **да** | **да** | | **да** | да | | | **да** | **да** |
| 2 | Выработано | Гкал | 44604,00 | 49288,00 | 27436,00 | 21852,00 | 41111,00 | 21561,00 | 19550,00 | 41111,00 | 83,4 | 24305,21 | 16805,79 |
| 3 | Собственные нужды котельных | Гкал | 73,00 | 77,00 | 47,00 | 30,00 | 73,00 | 47,00 | 26,00 | 73,00 | 94,8 | 38,24 | 34,76 |
| **5** | **Потери** | **Гкал** | **218,00** | **29,00** | **15,00** | **14,00** | **166,00** | **102,00** | **64,00** | **166,00** | 572,4 | **86,96** | **79,04** |
| **6** | **Полезный отпуск теплоэнергии** | **Гкал** | **44313,00** | **49182,00** | **27374,00** | **21808,00** | **40872,00** | **21412,00** | **19460,00** | **40872,00** | 83,1 | **24180,00** | **16692,00** |
| 6.1 | Горячая вода, в том числе: | Гкал | 13555,00 | 13408,00 | 8200,00 | 5208,00 | 13466,00 | 7466,00 | 6000,00 | 13466,00 | 100,4 | 8079,00 | 5387,00 |
| 6.1.4. | прочие | Гкал | 13555,00 | 13408,00 | 8200,00 | 5208,00 | 13466,00 | 7466,00 | 6000,00 | 13466,00 | 100,4 | 8079,00 | 5387,00 |
| 6.2 | Отборный пар в том числе: | Гкал | 30758,00 | 35774,00 | 19174,00 | 16600,00 | 27406,00 | 13946,00 | 13460,00 | 27406,00 | 76,6 | 16101,00 | 11305,00 |
| 6.2.3. | прочие | Гкал | 30758,00 | 35774,00 | 19174,00 | 16600,00 | 27406,00 | 13946,00 | 13460,00 | 27406,00 | 76,6 | 16101,00 | 11305,00 |
| 6.3. | в том числе пар по параметрам: | Гкал | 30758,00 | 35774,00 | 19174,00 | 16600,00 | 27406,00 | 13946,00 | 13460,00 | 27406,00 | 76,6 | 16101,00 | 11305,00 |
| 6.2.1 | от 1,2 до 2,5 кгс/кв.см | Гкал | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,0 | | |
| 6.2.2 | от 2,5 до 7,0 кгс/кв.см | Гкал | 30758,00 | 35774,00 | 19174,00 | 16600,00 | 27406,00 | 13946,00 | 13460,00 | 27406,00 | 76,6 | 16101,00 | 11305,00 |
| **7** | **Топливо на технологические цели, всего, в том числе:** | **тыс.руб.** | **30220,89** | **34428,73** | **18952,30** | **15476,43** | **30560,78** | **15371,89** | **15188,89** | **29436,07** | 85,5 | **16832,55** | **12603,52** |
| 7.1 | Газ природный | тыс.руб. | 30220,89 | 34428,73 | 18952,30 | 15476,43 | 30560,78 | 15371,89 | 15188,89 | 29436,07 | 85,5 | 16832,55 | 12603,52 |
| 7.1.1 | *Объем газа* | тыс.м3 | 6050,15 | 6645,06 | 3720,75 | 2924,31 | 5576,34 | 2904,56 | 2671,78 | 5576,34 | 83,9 | 3 234,28 | 2 342,06 |
| 7.1.2 | *Цена газа* | (руб./тыс. м3) | 4995,07 | 5181,10 | 5093,68 | 5292,34 | 5480,44 | 5292,33 | 5684,93 | 5278,74 | 101,9 | 5 204,42 | 5 381,37 |
| **8** | **Сырье, основные материалы, в том числе:** | **тыс.руб.** | **1559,06** | **2618,20** | **1492,97** | **1125,23** | **2452,12** | **1250,69** | **1201,43** | **2414,02** | 92,2 | **1345,40** | **1068,62** |
| 8.1 | Вода на | тыс.руб. | 1279,60 | 2202,68 | 1294,83 | 907,85 | 1981,32 | 1043,12 | 938,20 | 1982,28 | 90,0 | 1 019,07 | 963,21 |

| № п/п | Наименование показателей, статей затрат | Ед.изм. | Предбазовый период (факт) | Базовый период | | | Период регулирования | | | Утверждено органом регулирования** | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | Год | I-е полугодие | II-е полугодие | Год | I-е полугодие*** | II-е полугодие (с учетом индексации) | Год | Откл. (среднегодовые), % | (I-е полугодие) | (II-е полугодие) |
| | технологические цели | | | | | | | | | | | | |
| 8.1.1 | Объем воды | тыс.м3 | 34,22 | 56,57 | 33,79 | 22,78 | 47,18 | 25,30 | 21,88 | 47,18 | 83,4 | 24,72 | 22,46 |
| 8.1.2 | Тариф | руб./м3 | 37,39 | 38,94 | 38,32 | 39,85 | 41,99 | 41,23 | 42,88 | 42,02 | 107,9 | 41,23 | 42,88 |
| 8.2 | Вспомогательные материалы (химреагенты) | тыс.руб. | 276,56 | 260,07 | 130,04 | 130,04 | 309,15 | 136,75 | 172,39 | 270,48 | 104,0 | 243,43 | 27,05 |
| 8.3 | Водоотведение | тыс.руб. | 2,90 | 155,45 | 68,10 | 87,35 | 161,66 | 70,82 | 90,84 | 161,27 | 103,7 | 82,91 | 78,36 |
| 8.3.1 | Объем стоков | тыс.м3 | 0,13 | 6,70 | 3,00 | 3,70 | 6,70 | 3,00 | 3,70 | 6,70 | 100,0 | 3,51 | 3,19 |
| 8.3.2 | Тариф | руб./м3 | 22,39 | 23,20 | 22,70 | 23,61 | 24,13 | 23,61 | 24,55 | 48,18 | 207,7 | 23,62 | 24,56 |
| **9** | **Основная и дополнительная оплата труда производственных рабочих** | **тыс.руб.** | **6687,59** | **8818,45** | **4692,33** | **4126,11** | **8587,48** | **4028,60** | **4558,88** | **7499,81** | 85,0 | **3 749,90** | **3 749,90** |
| | Среднемесячная з/п | | 24230,40 | 28264,26 | | | 34077,29 | | | 29761,15 | 105,3 | | |
| | Численность | | 23 | 26 | | | 21,00 | | | 21,00 | | | |
| **10** | **Отчисления на соц. нужды с оплаты производственных рабочих** | **тыс.руб.** | **2 019,65** | **2663,17** | **1417,08** | **1246,09** | **2593,42** | **1216,64** | **1376,78** | **2264,94** | 85,0 | **1132,47** | **1132,47** |
| **11** | **Электроэнергия на технологические цели** | **тыс.руб.** | **3167,43** | **3570,20** | **2140,70** | **1429,49** | **3361,36** | **1901,49** | **1459,87** | **3166,55** | 88,7 | **1 868,27** | **1 298,29** |
| 11.1 | Количество электроэнергии | тыс.кВт.ч. | 695,17 | 746,45 | 447,57 | 298,88 | 637,22 | 360,47 | 276,75 | 637,22 | 85,4 | 375,96 | 261,26 |
| 11.2 | тариф | руб.кВт.ч. | 4,56 | 4,78 | 4,78 | 4,78 | 5,28 | 5,28 | 5,28 | 4,97 | 103,9 | 4,97 | 4,97 |
| | | | 0,0156 | 0,0152 | | | 0,0155 | | | 0,0155 | | | |
| **12** | **Расходы по содержанию и эксплуатации оборудования в том числе:** | **тыс.руб.** | **3185,01** | **3137,36** | **1568,69** | **1568,68** | **3398,43** | **1526,64** | **1871,80** | **3236,67** | 103,2 | **1997,58** | **1239,09** |
| 12.1 | Амортизация производственного | тыс.руб. | 72,49 | 70,63 | 35,32 | 35,31 | 47,27 | 25,97 | 21,30 | 47,27 | 66,9 | 23,64 | 23,64 |

| № п/п | Наименование показателей, статей затрат | Ед.изм. | Предбазовый период (факт) | Базовый период | | | Период регулирования | | | Утверждено органом регулирования** | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | Год | I-е полугодие | II-е полугодие | Год | I-е полугодие*** | II-е полугодие (с учетом индексации) | Год | Откл. (среднегодовые), % | (I-е полугодие) | (II-е полугодие) |
| | оборудования | | | | | | | | | | | | |
| 12.2 | Затраты на ремонт | тыс.руб. | 3112,52 | 3066,73 | 1533,37 | 1533,37 | 3351,16 | 1500,67 | 1850,50 | 3189,40 | 104,0 | 1 973,95 | 1 215,45 |
| 19.1 | материалы | тыс.руб. | 280,16 | 190,50 | 95,25 | 95,25 | 292,49 | 95,25 | 197,24 | 198,12 | 104,0 | 178,31 | 19,81 |
| 19.2 | заработная плата | тыс.руб. | 2175,39 | 2209,09 | 1104,54 | 1104,54 | 2349,21 | 1079,43 | 1269,78 | 2297,45 | 104,0 | 1 448,73 | 848,73 |
| 19.3 | отчисления на соц. нужды | тыс.руб. | 656,97 | 667,14 | 333,57 | 333,57 | 709,46 | 325,99 | 383,47 | 693,83 | 104,0 | 346,92 | 346,92 |
| 19.4 | услуги сторонних организаций | тыс.руб. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,0 | | |
| **13** | **Аренда (лизинг) основных производственных фондов** | **тыс.руб.** | **2433,76** | **2650,80** | **1325,40** | **1325,40** | **1653,74** | **826,87** | **826,87** | **933,71** | 35,2 | **840,34** | **93,37** |
| **16** | **Общепроизводственные (цеховые) расходы, всего, в том числе:** | **тыс.руб.** | **2698,08** | **3496,47** | **2206,14** | **1290,32** | **3312,99** | **1288,53** | **2024,46** | **2912,63** | 83,3 | **2726,71** | **185,92** |
| 16.8 | Прочие расходы | тыс.руб. | 2698,08 | 3496,47 | 2206,14 | 1290,32 | 3312,99 | 1288,53 | 2024,46 | 2912,63 | 83,3 | 2 726,71 | 185,92 |
| **17** | **Общехозяйственные расходы, всего, в том числе:** | **тыс.руб.** | **3620,91** | **4128,55** | **1955,27** | **2173,28** | **3978,07** | **1808,40** | **2169,67** | **3895,60** | 94,4 | **2348,22** | **1547,38** |
| 17.1 | Фонд оплаты труда АУП | тыс.руб. | 2620,05 | 2894,68 | 1447,34 | 1447,34 | 2896,44 | 1342,52 | 1553,92 | 2833,85 | 97,9 | 1 516,92 | 1 316,92 |
| | Среднемесячная з/п | | 43667,50 | 40203,89 | | | 48274,03 | | | 47230,77 | | | |
| | Численность | | 5,00 | 6,00 | | | 5,00 | | | 5,00 | | | |
| 17.2 | Отчисления на соц. нужды | тыс.руб. | 791,26 | 874,19 | 437,10 | 437,10 | 874,73 | 405,44 | 469,28 | 855,82 | 97,9 | 727,45 | 128,37 |
| 17.9 | Плата за предельно допустимые выбросы (сбросы) загрязняющих веществ | тыс.руб. | 3,53 | 120,35 | 24,96 | 95,40 | 4,50 | 0,00 | 4,50 | 3,53 | 2,9 | 1,77 | 1,77 |
| 17.10 | Арендная плата | тыс.руб. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,0 | | |
| 17.11 | Лизинговые платежи | тыс.руб. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,0 | | |
| 17.12 | Непроизводственные расходы (налоги и | тыс.руб. | 1,04 | 2,30 | 1,20 | 1,10 | 1,04 | 0,52 | 0,52 | 0,00 | 0,0 | 0,00 | 0,00 |

| № п/п | Наименование показателей, статей затрат | Ед.изм. | Предбазовый период (факт) | Базовый период | | | Период регулирования | | | Утверждено органом регулирования** | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | Год | I-е полугодие | II-е полугодие | Год | I-е полугодие*** | II-е полугодие (с учетом индексации) | Год | Откл. (среднегодовые), % | (I-е полугодие) | (II-е полугодие) |
| | другие обязательные платежи и сборы) всего, в том числе: | | | | | | | | | | | | |
| 17.12.3 | налог на имущество | тыс.руб. | 1,04 | 2,30 | 1,20 | 1,10 | 1,04 | 0,52 | 0,52 | 0,00 | 0,0 | 0,00 | 0,00 |
| 17.13 | Прочие расходы | тыс.руб. | 205,03 | 237,03 | 44,67 | 192,35 | 201,37 | 59,92 | 141,45 | 202,41 | 85,4 | 102,08 | 100,32 |
| **18** | **Всего расходов по полной себестоимости** | **тыс.руб.** | **55592,37** | **65511,93** | **35750,89** | **29761,04** | **59898,39** | **29219,75** | **30678,64** | **55760,01** | 85,1 | **32841,45** | **22918,57** |
| **19** | **Внереализационные расходы** | **тыс.руб.** | **69,67** | **79,26** | **40,00** | **39,26** | **79,26** | **39,26** | **40,00** | **79,26** | 100,0 | **60,92** | **18,34** |
| **20** | **Прибыль, (-) убыток** | **тыс.руб.** | **741,80** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | 0,0 | **0,00** | **0,00** |
| 20.1 | капитальные вложения (инвестиции) | тыс.руб. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,0 | 0,00 | 0,00 |
| **23** | **НВВ** | **тыс.руб.** | **56403,84** | **65591,19** | **35790,89** | **29800,30** | **59977,65** | **29259,01** | **30718,64** | **55839,27** | 85,1 | **32902,37** | **22936,91** |
| 23.1 | Горячая вода* | тыс.руб. | 16 736,44 | 17 281,47 | 10 404,32 | 6 877,15 | 18 662,05 | 9 858,85 | 9 212,76 | 17781,82 | 102,9 | 10 668,30 | 7 113,52 |
| 23.2 | Отборный пар* | | | | | | | | | | | | |
| 23.2.2 | от 2,5 до 7,0 кгс/кв.см* | тыс.руб. | 39 667,40 | 48 309,71 | 25 386,57 | 22 923,14 | 39 949,97 | 19 400,16 | 21 505,88 | 38057,46 | 78,8 | 22 234,06 | 15 823,39 |
| **24** | **Тариф** | **руб./Гкал** | **1272,85** | **1333,64** | **1307,48** | **1366,48** | **1467,45** | **1366,48** | **1578,55** | **1366,20** | 102,4 | **1360,73** | **1374,13** |
| 24.1 | Горячая вода | руб./Гкал | 1234,71 | 1288,89 | 1268,82 | **1320,50** | 1385,86 | 1320,50 | 1535,46 | 1320,50 | 102,5 | **1320,50** | **1320,50** |
| 24.2 | Отборный пар | | | | | | | | | | | | |
| 24.2.2 | от 2,5 до 7,0 кгс/кв.см | руб./Гкал | 1289,66 | 1350,41 | 1324,01 | **1380,91** | 1457,71 | 1391,09 | 1597,76 | 1388,65 | 102,8 | **1380,91** | **1399,68** |

**Экспертное заключение**
к расчетам тарифа на тепловую энергию на 2018 год
**МУП «Теплоэнергосервис»**
(МР Рыбная Слобода)

тарифное дело №20-68/тэ

На основании заявления Муниципального унитарного предприятия «Теплоэнергосервис» (далее МУП «Теплоэнергосервис») об установлении тарифов на тепловую энергию, производимую в режиме некомбинированной выработки на 2018 год приказом Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 02.11.2017 №309 «Об открытии дел об установлении тарифов на тепловую энергию, поставляемую теплоснабжающими организациями потребителям, услуги по передаче тепловой энергии, оказываемые теплосетевыми организациями, на 2018 год и выборе метода регулирования» открыто **тарифное дело №20-68/тэ**, о чем организация своевременно уведомлена.

На основании постановления Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» при установлении тарифа на тепловую энергию на 2017 год принято решение применять **метод экономически обоснованных расходов (затрат)**, о чем организация своевременно уведомлена (письмо Госкомитета от 09.11.2017 №3-20/3245).

МУП «Теплоэнергосервис», расположено по адресу РТ, Рыбно-Слободский муниципальный район, п.г.т. Рыбная Слобода, ул. Ленина, д.52а., ИНН 1634009125.

Руководитель организации - директор Сираев Рафиль Авзалович.

Организация работает **по упрощенной системе налогообложения.**

**ИНН 1634009125/ КПП 163401001**

Производство и передача тепловой энергии является основным видом деятельности предприятия.

Организация эксплуатирует 9 источников теплоснабжения (5 котельных,1 топочная, 3 минитопочных). Все источники теплоснабжения эксплуатируются по договору аренды №1/6 от 06.07.2016 с Исполнительным комитетом Рыбно-Слободского городского поселения Рыбно-Слободского муниципального района, договор заключен на срок до концессионного соглашения, без учета арендной платы по договору.

Средняя загруженность источников теплоснабжения - 42,9%, установленная мощность – 9,10 Гкал/час, присоединённая нагрузка – 3,90 Гкал/час.

Протяженность сетей – 2,91 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 соответствующего вида продукции (услуг), определяется в соответствии с утвержденной схемой теплоснабжения, а в случае ее отсутствия - на основании программы комплексного развития систем коммунальной инфраструктуры

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

Исполнительным комитетом п.г.т. Рыбная Слобода Рыбно – Слободского муниципального района постановлением №19 от 13.10.2014 г. утверждена схема теплоснабжения п.г.т. Рыбная Слобода. Однако, в утвержденной схеме теплоснабжения информации об источниках МУП «Теплоэнергосервис» не отражено.

В соответствии с законодательством при расчете тарифов на 2018 год выработка тепловой энергии принята в объеме 10659,00 Гкал, в том числе:

- потери в объеме 406,00 Гкал (10,2%)
- полезный отпуск 10253,00 Гкал (89,9%), в том числе реализуется:
- бюджетные потребители- 9065,00 Гкал (88,5%)
- населению – 1188,00 Гкал (11,5%).

Баланс производства тепловой энергии

Гкал

| № п/п | Показатели | Факт на 2016 г. | Принято ГКРТТ на 2017 г. | Предложение МУП «Тепло-энергосервис» на 2018г. | Принято ГКРТТ на 2018 г. | Откл. (%) |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 | **Производство тепловой энергии** | **10228,44** | **10659,03** | **10659,03** | **10659,03** | 100,0 |
| 1.1 | Собственные нужды котельной | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 100,0 |
| 2. | **Потери** | **392,94** | **406,00** | **406,00** | **406,00** | 100,0 |
| 3. | **Полезный отпуск** в том числе: | **9835,50** | **10253,03** | **10253,03** | **10253,03** | 100,0 |
| 3.1 | *бюджетные потребители* | *8735,50* | *9065,03* | *9065,03* | *9065,03* | 100,0 |
| 3.2 | *население* | *1100,00* | *1188,00* | *1188,00* | *1188,00* | 100,0 |

По итогам финансово-хозяйственной деятельности в 2016 году по данным организация отражает прибыль в размере 1,35 тыс. руб.

Доходы организации составили 15401,16 тыс. руб. – меньше планируемых на 4,1% в связи со снижением полезного отпуска потребителям.

Наибольшая экономия расходов произошла по статье «топливо на технологические цели» - на 1514,57 тыс. руб. или 17,8%.

Наибольший перерасход произошёл по статье «общехозяйственные расходы» - на 432,54 тыс. руб.

Уполномоченным по делу об установлении тарифа на тепловую энергию, отпускаемую МУП «Теплоэнергосервис», произведены расчеты и 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 | 104,0% |
| - индекс потребительских цен | 104,0% |
| - индекс цен промышленных производителей | 104,0% |

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

Справочно:

**1. Расходы на топливо** (газ природный) для технологических целей приняты в сумме **8743,63 тыс. руб.**

Объем газа принят в размере 1380,40 тыс.м$^3$ по заключению технического аудита. Цена на газ принята на основании цены за 1 квартал 2017 года с учетом индексации – 6334,13 руб./ тыс.м3.

**2. Расходы на сырье и материалы** приняты в сумме **13,34 тыс. руб.** в том числе:

- расходы на воду для технологических целей – 13,34 тыс. руб. Объем воды принят по заключению технического аудита - 0,48 тыс.м3. Тариф поставщика ООО «РС Жилкомсервис» с учетом индексации.

Расходы на химические реагенты не заявлены.

**3. Фонд оплаты труда** производственных рабочих принят в сумме **2342,51 тыс**. **руб**. на уровне 2017 года с учетом индексации.

Численность производственного персонала принята в количестве 20 штатных единиц, среднемесячная заработная плата составляет 14640,69 руб.

**4. Отчисления на социальные нужды** приняты в размере 30,2% от ФОТ производственного персонала в сумме **707,44 тыс. руб**.

**5. Расходы на электрическую энергию** на технологические цели приняты в сумме **2264,81 тыс. рублей.**

Количество электроэнергии принято по заключению технического аудита – 357,00 тыс.кВт.ч, тариф на основании отчётной калькуляции за 9 мес. 2017 года для НН первой ценовой категории с учетом индексации – 6,34 руб./кВтч.

**6. Расходы на ремонт приняты в сумме 897,34 тыс. руб.**

- оплата труда ремонтного персонала принята в сумме 416,54 тыс. руб. на уровне 2017 года с учетом индексации. Численность принята в количестве 3 шт. ед. Среднемесячная заработная плата – 11570,56 руб.

- отчисления на соц. нужды от оплаты труда - 30,2% приняты в сумме 125,80 тыс. руб.

- материалы для текущего ремонта приняты в сумме – 355,0 тыс. руб. на уровне факта 2016 года.

**7. Общепроизводственные (цеховые) расходы** приняты в сумме **1307,83 тыс. руб.**

- фонд оплаты труда цехового персонала составил 294,59 тыс. руб. на уровне 2017 года с учетом индексации.

К расчету принят персонал в количестве 2 шт. ед. Среднемесячная заработная плата составила 12 274,60 руб.;

- отчисления на социальные нужды от оплаты труда составили 88,97 тыс. руб.,

- прочие общепроизводственные расходы приняты в сумме 924,28 тыс. руб. в соответствии с договорами:

| | тыс. руб. |
|---|---|
| Техобслуживание газового хозяйства | 328,30 |
| Техобслуживание автоматики | 465,97 |
| Поверка, калибровка сигнализатора на ПГС | 40,56 |
| Контрольно- измерительные работы электрооборудования | 33,28 |
| Проверка дымоходов и вент. каналов | 9,36 |
| Калибровка средств измерений | 46,80 |

**8. Общехозяйственные расходы** приняты в сумме **832,33 тыс. руб.**

- расходы на оплату труда управленческого персонала приняты в сумме 345,04 тыс. руб. на уровне 2017 года с учетом индексации.

К расчету принято 2 шт. ед., среднемесячная заработная плата - 14376,70 руб.

- отчисления на социальные нужды приняты в сумме 104,20 тыс. руб.

- страхование системы теплоснабжения – 8,40 тыс. руб. – приложен документ;

- прочие расходы приняты в сумме 374,69 тыс. руб. на уровне 2017 года с учетом индексации.

| | тыс.руб. |
|---|---|
| Юридические услуги,1-С | 10,78 |
| ООО "Альфа-А" (бензин, ГСМ) | 79,08 |
| ФГУП ВО "Безопасность" | 53,78 |
| ГО ТРО ВДПО (огнетушители) | 5,62 |
| Услуги связи | 85,29 |
| Аренда помещения | 46,82 |
| Банковские услуги | 38,30 |
| Канцтовары, ремонт техники | 33,22 |
| командировочные расходы | 21,80 |

**9.** Величина годовой суммы **НВВ** для расчета тарифов на 2018 год принята – **17109,23 тыс.руб.**

Предлагается установить тарифы на тепловую энергию на 2018 год, поставляемую МУП «Теплоэнергосервис» потребителям в размере:

с 1 января 2018 года - **1639,22 руб./Гкал** (с учетом НДС) – на уровне тарифа, утвержденного на 31.12.2016.

с 1 июля по 31 декабря 2018 года – **1698,19 руб./Гкал** (с учетом НДС)- с ростом 103,6% к 1 полугодию 2018 года.

**Тариф для населения:**

с 1 января 2018 года **-1639,22 руб./Гкал** (с учетом НДС) – на уровне тарифа, утвержденного на 31.12.2015.

с 1 июля по 31 декабря 2018 года – **1698,19 руб./Гкал** (с учетом НДС)- с ростом 103,6% к 1 полугодию 2018 года.

**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 МУП «Теплоэнергосервис» на 2018 год

| № п/п | Наименование показателей, статей затрат | Ед.изм. | Предбазовый период (факт) | Базовый период | | | Период регулирования | | | Утверждено органом регулирования** | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | Год | I-е полугодие | II-е полугодие | Год | I-е полугодие*** | II-е полугодие (с учетом индексации) | Год | Откл. (среднегодовые), % | (I-е полугодие) | (II-е полугодие) |
| 1 | **Является ли организация плательщиком НДС** | **да, нет** | **нет** | | **нет** | **нет** | | **нет** | нет | | | **нет** | **нет** |
| 2 | Выработано | Гкал | 10228,44 | 10659,00 | 5329,50 | 5329,50 | 10659,00 | 5329,50 | 5329,50 | 10659,00 | 100,0 | 5329,50 | 5329,50 |
| 3 | Собственные нужды котельных | Гкал | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,0 | | |
| 4 | Покупка тепловой энергии | Гкал | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,0 | | |
| **5** | **Потери** | **Гкал** | **392,94** | **406,00** | **203,00** | **203,00** | **406,00** | **203,00** | **203,00** | **406,00** | 100,0 | **203,00** | **203,00** |
| **6** | **Полезный отпуск теплоэнергии** | **Гкал** | **9835,50** | **10253,00** | **5126,50** | **5126,50** | **10253,00** | **5126,50** | **5126,50** | **10253,00** | 100,0 | **5126,50** | **5126,50** |
| 6.1 | Горячая вода, в том числе: | Гкал | 9835,50 | 10253,00 | 5126,50 | 5126,50 | 10253,00 | 5126,50 | 5126,50 | 10253,00 | 100,0 | 5126,50 | 5126,50 |
| 6.1.1. | собственное потребление | Гкал | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,0 | | |
| 6.1.2. | население | Гкал | 1100,00 | 1188,00 | 594,00 | 594,00 | 1188,00 | 594,00 | 594,00 | 1188,00 | 100,0 | 594,00 | 594,00 |
| 6.1.3. | бюджет | Гкал | 8735,50 | 9065,00 | 4532,50 | 4532,50 | 9065,00 | 4532,50 | 4532,50 | 9065,00 | 100,0 | 4532,50 | 4532,50 |
| 6.1.4. | прочие | Гкал | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,0 | | |
| **7** | **Топливо на технологические цели, всего, в том числе:** | **тыс.руб.** | **6780,62** | **8431,27** | **4135,00** | **4296,27** | **8889,68** | **4296,27** | **4593,41** | **8743,63** | 103,7 | **4298,74** | **4444,90** |
| 7.1 | Газ природный | тыс.руб. | 6780,62 | 8431,27 | 4135,00 | 4296,27 | 8889,68 | 4296,27 | 4593,41 | 8743,63 | 103,7 | 4298,74 | 4444,90 |
| 7.1.1 | *Объем газа* | тыс.м3 | 1134,90 | 1380,35 | 690,17 | 690,18 | 1380,36 | 690,18 | 690,18 | 1380,40 | 100,0 | 690,20 | 690,20 |
| 7.1.2 | *Цена газа* | (руб./тыс. м3) | 5974,64 | 6108,05 | 5991,24 | 6224,85 | 6440,12 | 6224,85 | 6655,38 | 6334,13 | 103,7 | 6 228,25 | 6 440,01 |
| **8** | **Сырье, основные материалы, в том числе:** | **тыс.руб.** | **23,00** | **13,08** | **6,41** | **6,67** | **13,60** | **6,67** | **6,93** | **13,34** | 102,0 | **6,54** | **6,80** |
| 8.1 | Вода на технологические цели | тыс.руб. | 23,00 | 13,08 | 6,41 | 6,67 | 13,60 | 6,67 | 6,93 | 13,34 | 102,0 | 6,54 | 6,80 |

| № п/п | Наименование показателей, статей затрат | Ед.изм. | Предбазовый период (факт) | Базовый период | | | Период регулирования | | | Утверждено органом регулирования** | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | Год | I-е полугодие | II-е полугодие | Год | I-е полугодие*** | II-е полугодие (с учетом индексации) | Год | Откл. (среднегодовые), % | (I-е полугодие) | (II-е полугодие) |
| 8.1.1 | Объем воды | тыс.м3 | 0,87 | 0,48 | 0,24 | 0,24 | 0,48 | 0,24 | 0,24 | 0,48 | 100,0 | 0,24 | 0,24 |
| 8.1.2 | Тариф | руб./м3 | 26,35 | 27,25 | 26,71 | 27,78 | 28,34 | 27,78 | 28,89 | 27,80 | 102,0 | 27,25 | 28,34 |
| 8.2 | Вспомогательные материалы (химреагенты) | тыс.руб. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,0 | 0,00 | 0,00 |
| **9** | **Основная и дополнительная оплата труда производственных рабочих** | **тыс.руб.** | **2285,60** | **2252,41** | **1126,21** | **1126,21** | **2389,36** | **1126,21** | **1263,15** | **2342,51** | 104,0 | **1 171,25** | **1 171,25** |
| | Численность | | 22 | 20 | | | 22 | | | 20 | | | |
| | Среднемесячная з/п | | 8657,58 | 9385,05 | | | 9050,60 | | | 9760,45 | | | |
| **10** | **Отчисления на соц. нужды с оплаты производственных рабочих** | **тыс.руб.** | **690,71** | **680,23** | **340,11** | **340,11** | **721,59** | **340,12** | **381,47** | **707,44** | 104,0 | **353,72** | **353,72** |
| **11** | **Электроэнергия на технологические цели** | **тыс.руб.** | **2089,30** | **2192,91** | **1096,46** | **1096,46** | **2400,77** | **1200,39** | **1200,39** | **2264,81** | 103,3 | **1 132,40** | **1 132,40** |
| 11.1 | Количество электроэнергии | тыс.кВт.ч. | 355,93 | 357,00 | 178,50 | 178,50 | 357,00 | 178,50 | 178,50 | 357,00 | 100,0 | 178,50 | 178,50 |
| 11.2 | тариф | руб.кВт.ч. | 5,87 | 6,14 | 6,14 | 6,14 | 6,72 | 6,72 | 6,72 | 6,34 | 103,3 | 6,34 | **6,34** |
| **12** | **Расходы по содержанию и эксплуатации оборудования в том числе:** | **тыс.руб.** | **1016,42** | **871,14** | **435,57** | **435,57** | **925,52** | **435,57** | **489,96** | **897,34** | 103,0 | **448,67** | **448,67** |
| 12.1 | Амортизация производственного оборудования | тыс.руб. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,0 | 0,00 | 0,00 |
| 12.2 | Затраты на ремонт | тыс.руб. | 1016,42 | 871,14 | 435,57 | 435,57 | 925,52 | 435,57 | 489,96 | 897,34 | 103,0 | 448,67 | 448,67 |
| 19.1 | материалы | тыс.руб. | 355,00 | 349,66 | 174,83 | 174,83 | 372,34 | 174,83 | 197,51 | 355,00 | 101,5 | 177,50 | 177,50 |
| 19.2 | заработная плата | тыс.руб. | 508,00 | 400,52 | 200,26 | 200,26 | 424,87 | 200,26 | 224,61 | 416,54 | 104,0 | 208,27 | 208,27 |
| 19.3 | отчисления на соц. нужды | тыс.руб. | 153,42 | 120,96 | 60,48 | 60,48 | 128,31 | 60,48 | 67,83 | 125,80 | 104,0 | 62,90 | 62,90 |
| 19.4 | услуги сторонних | тыс.руб. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,0 | 0,00 | 0,00 |

| № п/п | Наименование показателей, статей затрат | Ед.изм. | Предбазовый период (факт) | Базовый период | | | Период регулирования | | | Утверждено органом регулирования** | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | Год | I-е полугодие | II-е полугодие | Год | I-е полугодие*** | II-е полугодие (с учетом индексации) | Год | Откл. (средне годовые), % | (I-е полугодие) | (II-е полугодие) |
| | организаций | | | | | | | | | | | | |
| **13** | **Аренда (лизинг) основных производственных фондов** | **тыс.руб.** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | 0,0 | **0,00** | **0,00** |
| **16** | **Общепроизводственные (цеховые) расходы, всего, в том числе:** | **тыс.руб.** | **1196,44** | **1361,28** | **680,64** | **680,64** | **1438,79** | **576,69** | **862,10** | **1307,83** | 96,1 | **463,62** | **844,22** |
| 16.1 | Фонд оплаты труда | тыс.руб. | 316,00 | 283,26 | 141,63 | 141,63 | 300,48 | 141,63 | 158,85 | 294,59 | 104,0 | 147,30 | 147,30 |
| | Численность | | 2 | 2 | | | 3 | | | 2 | | | |
| | Среднемесячная з/п | | 13166,67 | 11802,50 | | | 8346,58 | | | 12274,60 | | | |
| 16.2 | Отчисления на соц. нужды | тыс.руб. | 95,44 | 85,54 | 42,77 | 42,77 | 90,74 | 42,77 | 47,97 | 88,97 | 104,0 | 44,48 | 44,48 |
| 16.7 | Расходы на охрану труда | тыс.руб. | 51,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,0 | 0,00 | 0,00 |
| 16.8 | Прочие расходы | тыс.руб. | 734,00 | 992,48 | 496,24 | 496,24 | 1047,57 | 392,29 | 655,28 | 924,28 | 93,1 | 271,84 | 652,44 |
| **17** | **Общехозяйственные расходы, всего, в том числе:** | **тыс.руб.** | **1317,72** | **791,77** | **370,24** | **421,53** | **1223,98** | **421,54** | **802,44** | **832,33** | 105,1 | **528,51** | **303,82** |
| 17.1 | Фонд оплаты труда АУП | тыс.руб. | 600,00 | 331,77 | 165,89 | 165,89 | 551,08 | 165,89 | 385,20 | 345,04 | 104,0 | 172,52 | 172,52 |
| | Численность | | 3,00 | 2,00 | | | 6,00 | | | 2,00 | | | |
| | Среднемесячная з/п | | 16666,67 | 13823,75 | | | 7653,89 | | | 14376,70 | | | |
| 17.2 | Отчисления на соц. нужды | тыс.руб. | 181,20 | 100,19 | 50,10 | 50,10 | 166,43 | 50,10 | 116,33 | 104,20 | 104,0 | 52,10 | 52,10 |
| 17.8 | Средства на страхование | тыс.руб. | 5,00 | 4,69 | 2,35 | 2,35 | 13,35 | 2,35 | 11,00 | 8,40 | 179,1 | 4,20 | 4,20 |
| 17.12 | Непроизводственные расходы (налоги и другие обязательные платежи и сборы) всего, в том числе: | тыс.руб. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 16,09 | 0,00 | 16,09 | 0,00 | 0,0 | 0,00 | 0,00 |
| 17.12.3 | налог на имущество | тыс.руб. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 16,09 | 0,00 | 16,09 | 0,00 | 0,0 | 0,00 | 0,00 |
| 17.12.4 | другие налоги и обязательные сборы и платежи по | тыс.руб. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,0 | | |

| № п/п | Наименование показателей, статей затрат | Ед.изм. | Предбазовый период (факт) | Базовый период | | | Период регулирования | | | Утверждено органом регулирования** | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | Год | I-е полугодие | II-е полугодие | Год | I-е полугодие*** | II-е полугодие (с учетом индексации) | Год | Откл. (среднегодовые), % | (I-е полугодие) | (II-е полугодие) |
| | организации | | | | | | | | | | | | |
| 17.13 | Прочие расходы | тыс.руб. | 531,52 | 355,12 | 151,92 | 203,20 | 477,03 | 203,20 | 273,82 | 374,69 | 105,5 | 299,69 | 75,00 |
| **18** | **Всего расходов по полной себестоимости** | **тыс.руб.** | **15399,81** | **16594,09** | **8190,64** | **8403,45** | **18003,29** | **8403,45** | **9599,85** | **17109,23** | 103,1 | **8403,45** | **8705,78** |
| **19** | **Внереализационные расходы** | **тыс.руб.** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | 0,0 | | |
| **20** | **Прибыль, (-) убыток** | **тыс.руб.** | **1,35** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | 0,0 | | |
| 20.1 | капитальные вложения (инвестиции) | тыс.руб. | 1,35 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,0 | | |
| **23** | **НВВ** | **тыс.руб.** | **15401,16** | **16594,09** | **8190,64** | **8403,45** | **18003,29** | **8403,45** | **9599,85** | **17109,23** | 103,1 | **8403,45** | **8705,78** |
| **24** | **Тариф** | **руб./Гкал** | **1565,87** | **1618,46** | **1597,71** | **1639,22** | **1755,91** | **1639,22** | **1872,59** | **1668,70** | 103,1 | **1639,22** | **1698,19** |
| | **Примечание:** | | | | | **102,60** | | | | | | | **103,60** |

**Экспертное заключение**
к расчетам тарифов на тепловую энергию на 2018 года,
представленным **ООО «Лениногорские тепловые сети»**

**тарифное дело № 20 - 8/тэ**

На основании заявления ООО «Лениногорские тепловые сети» 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. № 90** «Об открытии дел об установлении тарифов на тепловую энергию, теплоноситель, поставляемые теплоснабжающими организациями потребителям, на 2018 год и выборе метода регулирования» (далее – Приказ Госкомитета), **открыто тарифное дело№20 - 8/тэ.**

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 «Лениногорские тепловые сети» расположено по адресу: Лениногорский район, г. Лениногорск, ул. Промышленная, д. 7, строение 3.

Руководитель организации – генеральный директор Хисматуллин Айдар Азгатович.

**Организация работает по общей системе налогообложения.**
**ИНН 1649022584.**

Источником теплоснабжения являются 77 котельных, в том числе:

- по договору аренды №014 от 01.08.2017 с КУ ПИЗО МО "Лениногорский муниципальный район" РТ – 60 котельных;
- по договору аренды №014-0275 от 01.08.2017г. с КУ ПИЗО МО "Лениногорский муниципальный район" РТ – 2 котельных и тепловые сети;
- по договору аренды №014-0283 от 01.08.2017г. с КУ ПИЗО МО "Лениногорский муниципальный район" РТ - 1 котельная;
- по договору по договору аренды №168 от 18.07.2016 с ОАО «Шугуровское МПП» – 1 котельная;
- по договору аренды оборудования №01/18-УКС/А от 01.01.2018 с ОАО "Управление капитального строительства инженерных сетей и развития энергосберегающих технологий Республики Татарстан" – 11 котельных с тепловыми сетями;
- по договору финансовой аренды (лизинг) от 09.06.2017 №98/17-ЦС - 1 котельная;
- в собственности – 1 котельная.

В соответствии с Федеральным Законом от 27.07.2010 №190 «О теплоснабжении» и постановлением Правительства Российской Федерации от 22.02.2012 №154 «О требованиях к схемам теплоснабжения, порядку их

разработки и утверждения» Постановлением Исполнительного комитета муниципального образования «Лениногорский муниципальный район» от 23.05.2017 № 693 «Об утверждении схемы теплоснабжения города Лениногорска» утверждена схема теплоснабжения. Согласно Постановлению от 08.10.2015 №178 **ООО «Лениногорские тепловые сети» определена как единая теплоснабжающая организация.**

При расчете тарифа на 2018 год выработка тепловой энергии принята в объеме 2992363,0 Гкал, в том числе:

- собственные нужды котельной 6053,0 Гкал;
- потери приняты согласно фактическим данным за 2016 год в объеме 31278,0 Гкал (10,7%);
- полезный отпуск по факту 2016 года в объеме 261905,0 Гкал (89,3%),

в т.ч. реализуется:

- населению 182046,0 Гкал (69,5%)
- бюджетным потребителям 56120,0 Гкал (21,4%);
- прочие потребители 23739,0 Гкал (9,1%).

Баланс производства тепловой энергии

| № п/п | Показатели | Факт.данные организации за 2016г. | Принято ГКРТТ на 2017г. | Прогноз организации на 2018г | Принято ГКРТТ на 2018г. | Отк. к 2016г., (%) |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 | **Выработка тепловой энергии (Гкал)** | **298524,0** | **289865,0** | **289865,0** | **299236,0** | *103,2* |
| 2 | собственные нужды котельных (Гкал) | 5341,0 | 6053,0 | 6053,0 | 6053,0 | *100,0* |
| *3* | **Потери (Гкал)** | **31278,0** | **36687,0** | **36687,0** | **31278,0** | *85,3* |
| 4 | **Полезный отпуск (Гкал), в том числе:** | **261905,0** | **247125,0** | **247125,0** | **261905,0** | *106,0* |
| 4.1 | население | 182046,0 | 161400,9 | 161400,9 | 182046,0 | *112,8* |
| 4.2 | бюджетные организации | 56120,0 | 59469,9 | 59469,9 | 56120,0 | *94,4* |
| 4.3 | прочие потребители | 23739,0 | 26254,2 | 26254,2 | 23739,0 | *90,4* |

**По итогам финансово-хозяйственной деятельности** в сфере теплоснабжения согласно данным за 2016 год организацией получена прибыль в сумме 29870,00 тыс. рублей. Прибыль получена за счет увеличения полезного отпуска на 13,0% (или на 29112,0 Гкал, в IV квартале переданы 60 муниципальных котельных, ранее эксплуатировала ОАО «Шугуровское МПП») и отклонения фактических расходов от утвержденных показателей на 2016 года.

***Экономия по статьям:***

- «ФОТ ППП» на 930,45 тыс. руб.;
- «отчисления на социальные нужды» на 235,78 тыс. руб.;
- «электроэнергия на технологические цели» на 7196,62 тыс. руб.;
- «расходы на ремонт» на 2717,40 тыс. руб.;
- «общепроизводственные расходы» на 4552,93 тыс. руб.;

***Превышение по статье -*** «общехозяйственные расходы» на 7096,31 тыс. рублей.

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 2017 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 1полугодию,%* |
|---|---|---|---|---|---|
| 2018 | **454241,97** | **1670,90** | *100,0* | **2046,92** | *122,5* |

Уполномоченным по делу об установлении тарифа на тепловую энергию, отпускаемую ОАО «Лениногорские 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 применены 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 ООО «Лениногорские тепловые сети» с календарной разбивкой на 2018 год представлены в Приложение1.

**Справочно:**

**1. Расходы на топливо** (газ природный) для технологических целей приняты в сумме **199781,20 тыс. рублей.**

Объем газа принят на основании фактических данных в количестве 37726,00 тыс.м$^3$. Среднегодовая цена газа на 2018 год принята, исходя из 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, VI группам) в сумме 5295,58 руб./тыс.м$^3$.

**2. Расходы на сырье и материалы** приняты в сумме **4207,46 тыс. руб**., учтены следующие расходы:

- расходы на воду для технологических целей с учетом индексации с 1 июля 2018 года на 104,0% приняты в сумме 3780,05 тыс. рублей. Объем воды принят по факту 2016 года в количестве 154,70 тыс.м$^3$. Поставщиком услуг водоснабжения является организация ООО «Водоканал».

*Справочно: постановлением Госкомитета РТ по тарифам от 14.12.2016 №10-43/кс установлен тариф на II полугодие 2017 года в размере 23,91 руб./м$^3$ (без учета НДС).*

- вспомогательные материалы приняты на уровне 2017 года с учетом индексации в сумме 340,66 тыс. руб.;

- расходы на услуги водоотведения с учетом индексации с 1 июля 2018 года на 104,0% приняты в сумме 86,75 тыс. руб. Объем стоков принят согласно фактическим данным за 2016 год в количестве 3,61 тыс.м$^3$. Поставщиком услуг водоотведения является организация ООО «Водоканал».

*Справочно: постановлением Госкомитета РТ по тарифам от 14.12.2016 №10-43/кс установлен тариф на II полугодие 2017 года в размере 23,62 руб./м$^3$ (без учета НДС).*

**3. Фонд оплаты труда** производственных рабочих принят на уровне 2017 года с учетом индексации в сумме **20892,90 тыс**. **рублей.**

Численность производственного персонала принята в количестве 79 шт. ед., среднемесячная заработная плата составит 22038,90 руб.

**4. Отчисления на социальные нужды** приняты в размере 30,2% от фонда оплаты труда рабочего персонала в сумме **6309,66 тыс. рублей**.

**5. Расходы на электрическую энергию** на технологические цели приняты в сумме **46284,89 тыс. рублей.**

Объем электрической энергии учтен по факту 2016 года в количестве 10264,00 тыс. кВт.ч. и тарифа четвертой ценовой категории среднего напряжения (СН2) с учетом сложившегося факта за 2017 год (мониторинг АО «Татэнергосбыт» за январь - сентябрь 2017г.) с учетом индексации.

**6. Амортизационные отчисления приняты** согласно отчетным данным за 1 полугодие и с учетом вновь вводимых объектов в октябре месяце 2017 года (6 участков сетей) **в сумме 1247,63 тыс. руб.;**

**7. Расходы на ремонт приняты в сумме 15036,55 тыс. руб.,** в том числе:

- материалы на ремонт учтены на уровне 2017 года в сумме 5768,09 тыс. руб.;

- ФОТ ремонтного персонала принят в сумме 6615,21 тыс. (численность персонала принята в количестве 20 шт. ед., среднемесячная заработная плата составит 27563,40 руб.);

- отчисления на социальные нужды от ФОТ ремонтного персонала приняты в сумме 1997,79 тыс. руб.;

- услуги сторонних организации приняты в сумме 655,46 тыс. рублей.

**8. Арендная плата основных производственных фондов** принята в сумме **50510,66 тыс. руб.,** согласно договорам аренды:

| | Сумма в год, тыс. руб. |
|---|---|
| Договор аренды №014 от 01.08.2017 с КУ ПИЗО МО "Лениногорский муниципальный район РТ" | 780,00 |
| Договор аренды №014-0275 от 01.08.2017. с КУ ПИЗО МО "Лениногорский муниципальный район РТ" | 3345,79 |
| Договор аренды №014-0283 от 01.08.2017. с КУ ПИЗО МО "Лениногорский муниципальный район РТ" | 31,12 |
| Договору аренды оборудования №01/18-УКС/А от 01.01.2018 с ОАО "Управление капитального строительства инженерных сетей и развития энергосберегающих технологий Республики Татарстан" | 44186,05 |
| Договор финансовой аренды (лизинг) от 09.06.2017 №98/17-ЦС | 2167,70 |
| **ИТОГО** | **50510,66** |

**9. Общепроизводственные (цеховые) расходы приняты в сумме 60156,07 тыс. руб.,** учтены следующие расходы:

- фонд оплаты труда принят на уровне 2017 года с учетом индексации в сумме 35905,68 тыс. рублей.

Численность цехового персонала принята в количестве 91 шт.ед., среднемесячная заработная плата составит 32880,70 руб.;

- отчисления на социальные нужды приняты в сумме 10843,51 тыс. руб.;

- амортизационные отчисления по цеховому оборудованию приняты согласно представленному отчету за 1 полугодие 2017 года с учетом ввода в октябре 2017 года нового объекта (автотранспорт – 1 единица) в сумме 5201,37 тыс. руб.;

- расходы на водоснабжение и водоотведение приняты на уровне фактических затрат 2016 года с учетом индексации в сумме 34,90 тыс. руб.;

- расходы на охрану труда приняты по предложению организации в сумме 826,20 тыс. руб.;

- прочие расходы приняты в сумме 7344,41 тыс. руб. в том числе:

| | тыс.руб. |
|---|---|
| Услуги автотранспорта (ГСМ) | 3462,30 |
| Услуги автотранспорта сторонними организациями | 64,80 |
| Экспертиза котлов | 515,70 |
| Обучение производственного персонала | 297,60 |
| Тех.облуживание газового оборудования | 52,00 |
| Периодическая проверка дымоходов и вент.каналов | 84,00 |
| Поверка оборудования КИПиА | 900,70 |
| Измерение сопротивления эл.приборов | 328,50 |

| | |
|---|---|
| Электроиспытания и измерения в электроустановках | 14,40 |
| Утилизация опасных отходов и вывоз мусора | 63,50 |
| Дезинсекция, дератизация | 20,00 |
| Санитарно-химическое исследование воды | 18,70 |
| Оформление и выдача ордеров и справок | 37,97 |
| Составление и согласование отчета о выполнении мероприятий в области обращения с отходами | 62,40 |
| Техническое обслуживание приемно-контрольных охранно-пожарных приборов (ВДПО) котельных | 106,80 |
| Разработка и согласование проекта СЗЗ | 634,40 |
| Содержание зданий | 72,60 |
| Осуществление аварийно-спасательных работ по локализации ЧС | 378,30 |
| Услуги связи (диспетчеризация) | 229,74 |
| **Итого** | **7344,41** |

**9. Общехозяйственные расходы** приняты в сумме **23378,72 тыс. руб.,** в том числе:

- ФОТ АУП принят на уровне 2017 года с учетом индексации в сумме 12945,30 тыс. руб., средняя заработная плата составит 31728,70 руб. (34 шт.ед.);
- отчисления на социальные нужды приняты в сумме 3909,48 тыс. руб.;
- амортизация принята согласно представленной бухгалтерской отчетности (сч.02) за 1 полугодие 2017 года в сумме 503,56 тыс. руб.;
- расходы на покупку электрической энергии для хозяйственных нужд приняты в сумме 424,38 тыс. руб.;
- расходы на услуги водоснабжения и водоотведения на хоз.нужды учтены в сумме 50,32 тыс. руб.;
- средства на страхование в сумме 225,89 тыс. руб.;
- плата за предельно допустимые выбросы принята на основании фактических данных за 2016 год в сумме 22,07 тыс. руб.;
- арендная плата принята в сумме 2883,48 тыс. руб.

| **Договора аренды** | **Сумма, тыс.руб.** |
|---|---|
| Дополнительное соглашение от 01.09.2016 к договору от 01.10.2015г. с ООО «Водгазпроект» аренда здания диспетчерской, административного здания, пристрой к механическому цеху | 2695,78 |
| Договор аренды земельного участка с КУ ПИЗО МО «Лениногорский муниципальный район» №09-071-00009 от 12.02.2016, №09-071-00009 от 02.02.2017, №09-071-00028 от 30.03.2017 | 187,70 |
| **итого** | **2883,48** |

- транспортный налог в сумме 110,35 тыс. руб.;
- земельный налог в сумме 2,54 тыс. руб.;
- налог на имущество с учетом ввода новых объектов принят в сумме 178,83 тыс. руб.;
- водный налог в сумме 35,80 тыс. руб.;
- прочие общехозяйственные расходы приняты в сумме 2086,73 тыс. руб., в том числе:

тыс.руб.

| | |
|---|---|
| Содержание зданий | 32,15 |
| Услуги автотранспорта (ГСМ) | 90,70 |
| Канцтовары | 187,90 |
| Командировочные расходы, проездные | 22,35 |
| Охранные услуги | 568,90 |
| Содержание орг.техники и средств связи | 104,52 |
| Стандарты раскрытия информации (объявления) | 7,30 |
| Информационно-консультационные услуги | 49,70 |
| Обслуживание программны продукта «Гранд», «Консультант+» | 57,93 |
| Услуги связи, интернет, мобильная связь | 563,37 |
| МБП | 173,16 |
| Подписка, | 35,25 |
| Затраты по гражданской обороне (согласно ФЗ о гражданской обороне) | 193,50 |
| **Итого** | **2086,73** |

**9. Внереализационные расходы** приняты в сумме **200,0 тыс. руб.,** учтены расходы на услуги банка.

**Величина годовой необходимой валовой выручки** (далее – НВВ) для расчета тарифов **на 2018 год принята в сумме 428005,75 тыс. рублей.**

Предлагается установить тарифы на тепловую энергию **на 2018 год**, поставляемую **ООО «Лениногорские тепловые сети»** потребителям:

с 1 января 2018 года – **1624,50** руб./Гкал (без учета НДС) со снижением на 2,8% к тарифу, утвержденному на 31.12.2017;

с 1 июля по 31 декабря 2018 года – **1645,89** руб./Гкал (без учета НДС) с ростом 101,3% к I полугодию 2018 года.

***Тарифы для населения:***

с 1 января 2018 года – **1916,91** руб./Гкал (с учетом НДС);

с 1 июля по 31 декабря 2018 года – **1942,15** руб./Гкал (с учетом НДС).

Калькуляция расходов, связанных с производством и передачей тепловой энергии

**ООО «Лениногорские тепловые сети»**

| № п/п | Наименование показателей, статей затрат | Ед.изм. | Базовый период - 2017 год | | | Предложение организации на 2018г. | | | Утверждено органом регулирования на 2018 год | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | Год | I-е полугодие | II-е полугодие | Год | I-е полугодие | II-е полугодие | Год | *Отклонение к 2017г. (среднегод.), %* | I-е полугодие | II-е полугодие |
| 1 | **Является ли организация плательщиком НДС** | **да, нет** | | **да** | **да** | | **да** | да | | | **да** | **да** |
| 2 | Выработано | Гкал | 289 864,99 | 183 888,75 | 105 976,24 | 289 865,00 | 183 888,76 | 105 976,24 | 299 236,00 | *103,2%* | 163 791,90 | 135 444,10 |
| 3 | Собственные нужды котельных | Гкал | 6 053,00 | 3 474,00 | 2 579,00 | 6 053,00 | 3 474,00 | 2 579,00 | 6 053,00 | *100,0%* | 3 474,00 | 2 579,00 |
| **5** | **Потери** | **Гкал** | **36 687,00** | **23 479,68** | **13 207,32** | **36 687,00** | **23 479,68** | **13 207,32** | **31 278,00** | *85,3%* | **17 202,90** | **14 075,10** |
| **6** | **Полезный отпуск тепловой энергии** | **Гкал** | **247 124,99** | **156 935,07** | **90 189,92** | **247 125,00** | **156 935,08** | **90 189,92** | **261 905,00** | *106,0%* | **143 115,00** | **118 790,00** |
| 6.1 | Горячая вода, в том числе: | Гкал | 247 124,99 | 156 935,07 | 90 189,92 | 247 125,00 | 156 935,08 | 90 189,92 | 261 905,00 | *106,0%* | 143 115,00 | 118 790,00 |
| 6.1.2 | население | Гкал | 161 400,92 | 103 202,70 | 58 198,22 | 161 400,93 | 103 202,71 | 58 198,22 | 182 046,00 | *112,8%* | 102 604,00 | 79 442,00 |
| 6.1.3 | бюджет | Гкал | 59 469,92 | 37 157,66 | 22 312,26 | 59 469,92 | 37 157,66 | 22 312,26 | 56 120,00 | *94,4%* | 26 381,00 | 29 739,00 |
| 6.1.4 | прочие | Гкал | 26 254,15 | 16 574,71 | 9 679,44 | 26 254,15 | 16 574,71 | 9 679,44 | 23 739,00 | *90,4%* | 14 130,00 | 9 609,00 |
| **7** | **Топливо на технологические цели, всего, в том числе:** | **тыс.руб.** | **197 299,66** | **123 360,82** | **73 938,84** | **204 567,34** | **128 114,59** | **76 452,76** | **199 781,20** | *101,3%* | **107 422,36** | **92 358,84** |
| 7.1 | Газ природный | тыс.руб. | 197 299,66 | 123 360,82 | 73 938,84 | 204 567,34 | 128 114,59 | 76 452,76 | 199 781,20 | *101,3%* | 107 422,36 | 92 358,84 |
| 7.1.1 | *Объем газа* | тыс.м3 | 38 557,29 | 24 451,75 | 14 105,54 | 38 557,29 | 24 451,75 | 14 105,54 | 37 726,00 | *97,8%* | 20 598,40 | 17 127,60 |
| 7.1.2 | *Цена газа* | руб./тыс.м3 | 5 117,05 | 5 045,07 | 5 241,83 | 5 305,54 | 5 239,49 | 5 420,05 | 5 295,58 | *103,5%* | 5 215,08 | 5 392,40 |
| **8** | **Сырье, основные материалы, в том числе:** | **тыс.руб.** | **4 238,60** | **2 540,63** | **1 697,97** | **4 466,56** | **2 629,57** | **1 837,00** | **4 207,46** | *99,3%* | **2 484,53** | **1 722,93** |
| 8.1 | Вода на технологические цели | тыс.руб. | 3 615,03 | 2 134,86 | 1 480,17 | 3 759,63 | 2 220,25 | 1 539,38 | 3 780,05 | *104,6%* | 2 232,31 | 1 547,73 |
| 8.1.1 | Объем воды | тыс.м3 | 154,70 | 92,82 | 61,88 | 154,70 | 92,82 | 61,88 | 155,54 | *100,5%* | 93,32 | 62,22 |
| 8.1.2 | Тариф | руб./м3 | 23,37 | 23,00 | 23,92 | 24,30 | 23,92 | 24,88 | 24,30 | *104,0%* | 23,92 | 24,88 |
| 8.2 | Вспомогательные материалы (химреагенты) | тыс.руб. | 327,56 | 216,00 | 111,56 | 399,06 | 211,94 | 187,12 | 340,66 | *104,0%* | 205,00 | 135,66 |
| 8.3 | Водоотведение | тыс.руб. | 296,01 | 189,77 | 106,24 | 307,87 | 197,38 | 110,49 | 86,75 | *29,3%* | 47,22 | 39,53 |
| 8.3.1 | Объем стоков | тыс.м3 | 12,86 | 8,36 | 4,50 | 12,86 | 8,36 | 4,50 | 3,61 | *28,1%* | 2,00 | 1,61 |
| 8.3.2 | Тариф | руб./м3 | 23,02 | 22,70 | 23,61 | 23,94 | 23,61 | 24,55 | 24,03 | *104,4%* | 23,61 | 24,55 |
| **9** | **Основная и доп. оплата труда производственных рабочих** | **тыс.руб.** | **20 089,33** | **11 049,13** | **9 040,20** | **23 273,11** | **11 188,99** | **12 084,11** | **20 892,90** | *104,0%* | **11 491,10** | **9 401,81** |
| **10** | **Отчисления на соц. нужды с оплаты производственных рабочих** | **тыс.руб.** | **6 066,98** | **3 336,84** | **2 730,14** | **7 028,48** | **3 379,08** | **3 649,40** | **6 309,66** | *104,0%* | **3 470,31** | **2 839,35** |
| **11** | **Электроэнергия на технологические цели** | **тыс.руб.** | **48 238,18** | **31 354,82** | **16 883,36** | **51 277,22** | **33 330,19** | **17 947,04** | **46 284,89** | *96,0%* | **25 456,69** | **20 828,20** |
| 11.1 | Количество электроэнергии | тыс.кВт.ч. | 9 996,11 | 6 497,47 | 3 498,64 | 9 996,11 | 6 497,47 | 3 498,64 | 10 264,00 | *102,7%* | 5 645,20 | 4 618,80 |
| 11.2 | тариф | руб.кВт.ч. | 4,83 | 4,83 | 4,83 | 5,13 | 5,13 | 5,13 | 4,51 | *86,9%* | 4,51 | 4,51 |
| **12** | **Расходы по содержанию и эксплуатации оборудования в том числе:** | **тыс.руб.** | **14 331,65** | **9 422,10** | **4 909,55** | **17 003,67** | **9 627,47** | **7 376,20** | **16 284,18** | *113,6%* | **8 893,92** | **7 390,26** |
| 12.1 | Амортизация производственного оборудования | тыс.руб. | 21,04 | 10,52 | 10,52 | 148,32 | 79,23 | 69,09 | 1 247,63 | *5929,8%* | 623,82 | 623,82 |
| 12.2 | Затраты на ремонт | тыс.руб. | 14 310,61 | 9 411,58 | 4 899,03 | 16 855,35 | 9 548,24 | 7 307,11 | 15 036,55 | *105,1%* | 8 270,10 | 6 766,45 |
| 19.1 | материалы | тыс.руб. | 5 768,09 | 5 000,00 | 768,09 | 6 710,72 | 5 000,00 | 1 710,72 | 5 768,09 | *100,0%* | 3 172,45 | 2 595,64 |
| 19.2 | заработная плата | тыс.руб. | 6 057,65 | 3 331,71 | 2 725,94 | 7 266,00 | 3 493,27 | 3 772,73 | 6 615,21 | *109,2%* | 3 638,36 | 2 976,84 |
| 19.3 | отчисления на соц. нужды | тыс.руб. | 1 829,41 | 1 006,18 | 823,23 | 2 194,33 | 1 054,97 | 1 139,36 | 1 997,79 | *109,2%* | 1 098,79 | 899,01 |

| № п/п | Наименование показателей, статей затрат | Ед.изм. | Базовый период - 2017 год | | | Предложение организации на 2018г. | | | Утверждено органом регулирования на 2018 год | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | Год | I-е полугодие | II-е полугодие | Год | I-е полугодие | II-е полугодие | Год | *Отклонение к 2017г. (среднегод.), %* | I-е полугодие | II-е полугодие |
| 19.4 | услуги сторонних организаций | тыс.руб. | 655,46 | 73,70 | 581,76 | 684,30 | 0,00 | 684,30 | 655,46 | *100,0%* | 360,50 | 294,96 |
| **13** | **Аренда (лизинг) основных производственных фондов** | **тыс.руб.** | **42 506,74** | **36 000,00** | **6 506,74** | **49 052,58** | **25 658,09** | **23 394,49** | **50 510,66** | *118,8%* | **27 550,00** | **22 960,66** |
| **16** | **Общепроизводственные (цеховые) расходы, в том числе:** | **тыс.руб.** | **57 385,77** | **32 567,58** | **24 818,19** | **61 850,38** | **30 487,65** | **31 362,74** | **60 156,07** | *104,8%* | **32 795,96** | **27 360,11** |
| 16.1 | Фонд оплаты труда | тыс.руб. | 34 524,69 | 18 988,58 | 15 536,11 | 35 905,68 | 17 262,35 | 18 643,33 | 35 905,68 | *104,0%* | 19 748,12 | 16 157,55 |
| 16.2 | Отчисления на соц. нужды | тыс.руб. | 10 426,46 | 5 734,55 | 4 691,91 | 10 843,51 | 5 213,23 | 5 630,29 | 10 843,51 | *104,0%* | 5 963,93 | 4 879,58 |
| 16.3 | Амортизация | тыс.руб. | 4 788,09 | 2 394,05 | 2 394,05 | 4 080,57 | 2 040,29 | 2 040,29 | 5 201,37 | *108,6%* | 2 600,69 | 2 600,69 |
| 16.6 | Водоснабжение и водоотведение | тыс.руб. | 133,07 | 64,06 | 69,01 | 138,40 | 66,62 | 71,77 | 34,90 | *26,2%* | 17,45 | 17,45 |
| 16.7 | Расходы на охрану труда | тыс.руб. | 475,68 | 475,00 | 0,68 | 862,55 | 413,10 | 449,45 | 826,20 | *173,7%* | 450,00 | 376,20 |
| 16.8 | Прочие расходы | тыс.руб. | 7 037,78 | 4 911,35 | 2 126,44 | 10 019,67 | 5 492,06 | 4 527,61 | 7344,41 | *104,4%* | 4 015,77 | 3 328,64 |
| **17** | **Общехозяйственные расходы, всего, в том числе:** | **тыс.руб.** | **22 564,47** | **12 494,02** | **10 070,45** | **23 846,29** | **11 868,65** | **11 977,64** | **23 378,72** | *103,6%* | **12 825,44** | **10 553,28** |
| 17.1 | Фонд оплаты труда АУП | тыс.руб. | 12 447,40 | 6 846,07 | 5 601,33 | 12 945,30 | 6 223,70 | 6 721,60 | 12 945,30 | *104,0%* | 7 119,91 | 5 825,38 |
| 17.2 | Отчисления на соц. нужды | тыс.руб. | 3 759,11 | 2 067,51 | 1 691,60 | 3 909,48 | 1 879,56 | 2 029,92 | 3 909,48 | *104,0%* | 2 150,21 | 1 759,27 |
| 17.3 | Амортизация | тыс.руб. | 105,30 | 52,65 | 52,65 | 42,62 | 21,31 | 21,31 | 503,56 | *478,2%* | 251,78 | 251,78 |
| 17.4 | Электроэнергия | тыс.руб. | 456,30 | 273,78 | 182,52 | 485,05 | 291,03 | 194,02 | 424,38 | *93,0%* | 233,41 | 190,97 |
| 17.4.1 | *Количество электроэнергии* | тыс.кВт.ч. | 94,55 | *56,73* | *37,82* | 94,55 | *56,73* | *37,82* | 84,66 | *89,5%* | 46,56 | 38,10 |
| 17.4.2 | *тариф* | руб.кВт.ч. | 4,83 | *4,83* | *4,83* | 5,13 | *5,13* | *5,13* | 5,01 | *103,9%* | 5,01 | 5,01 |
| 17.6 | Водоснабжение и водоотведение | тыс.руб. | 23,81 | 11,44 | 12,37 | 24,76 | 11,90 | 12,86 | 50,32 | *211,3%* | 25,16 | 25,16 |
| 17.8 | Средства на страхование | тыс.руб. | 222,05 | 222,05 | 0,00 | 234,93 | 117,46 | 117,46 | 225,89 | *101,7%* | 112,95 | 112,95 |
| 17.9 | Плата за предельно допустимые выбросы (сбросы) загрязняющих веществ | тыс.руб. | 102,82 | 62,00 | 40,82 | 102,82 | 62,00 | 40,82 | 22,07 | *21,5%* | 22,07 | 0,00 |
| 17.10 | Арендная плата | тыс.руб. | 2 804,29 | 1 402,15 | 1 402,15 | 2 812,30 | 1 406,15 | 1 406,15 | 2 883,48 | *102,8%* | 1 585,91 | 1 297,57 |
| 17.12 | Непроизводственные расходы (налоги и другие обязательные платежи и сборы), в том числе: | тыс.руб. | 170,79 | 157,99 | 12,80 | 239,80 | 191,70 | 48,10 | 327,52 | *191,8%* | 176,34 | 151,18 |
| 17.12.1 | транспортный налог | тыс.руб. | 138,80 | 138,80 | 0,00 | 138,80 | 138,80 | 0,00 | 110,35 | *79,5%* | 67,50 | 42,85 |
| 17.12.2 | земельный налог | тыс.руб. | 11,99 | 7,19 | 4,80 | 10,20 | 5,10 | 5,10 | 2,54 | *21,2%* | 1,52 | 1,02 |
| 17.12.3 | налог на имущество | тыс.руб. | 20,00 | 12,00 | 8,00 | 55,00 | 30,00 | 25,00 | 178,83 | *894,2%* | 89,42 | 89,42 |
| 17.12.4 | другие налоги и обязательные сборы и платежи по организации | тыс.руб. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 35,80 | 17,80 | 18,00 | 35,80 | *0,0%* | 17,90 | 17,90 |
| 17.13 | Прочие расходы | тыс.руб. | 2 472,59 | 1 398,37 | 1 074,22 | 3 049,24 | 1 663,83 | 1 385,40 | 2 086,73 | *84,4%* | 1 147,70 | 939,03 |
| **18** | **Всего расходов по полной себестоимости** | **тыс.руб.** | **412 721,38** | **262 125,94** | **150 595,44** | **442 365,63** | **256 284,26** | **186 081,37** | **424 805,75** | *103,7%* | **232 390,32** | **195 415,43** |
| **19** | **Внереализационные расходы** | **тыс.руб.** | **200,00** | **97,03** | **102,97** | **200,00** | **100,00** | **100,00** | **200,00** | *100,0%* | 100,00 | 100,00 |
| **20** | **Прибыль, (-) убыток** | **тыс.руб.** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **11 676,34** | **5 838,17** | **5 838,17** | **0,00** | *0,0%* | **0,00** | **0,00** |
| **23** | **НВВ** | **тыс.руб.** | **412 921,38** | **262 222,97** | **150 698,41** | **454 241,97** | **262 222,43** | **192 019,54** | **428 005,75** | *103,7%* | **232 490,32** | **195 515,43** |
| **24** | **Тариф** | **руб./Гкал** | **1 670,90** | **1 670,90** | **1 670,90** | **1 838,11** | **1 670,90** | **2 129,06** | **1 634,20** | *97,8%* | **1 624,50** | **1 645,89** |

**Экспертное заключение**
к расчетам тарифов на тепловую энергию на 2018 год,
представленным **ООО «КВОТА завода газовой аппаратуры»**

тарифное дело № 20-34/тэ

На основании заявления ООО «КВОТА завода газовой аппаратуры» (далее – ООО «КВОТА») об установлении тарифов на тепловую энергию, производимую в режиме некомбинированной выработки, на 2018 год **приказом** Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) от 03.05.2017 № 108 «Об открытии дел об установлении тарифов на тепловую энергию, поставляемую теплоснабжающими организациями потребителям, на 2018 год и выборе метода регулирования» открыто тарифное дело № 20-34/тэ.

В соответствии с постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 № 1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» и на основании заявления ООО «КВОТА завода газовой аппаратуры» при установлении тарифов на тепловую энергию на 2018 год принято решение применять **метод экономически обоснованных расходов (затрат)** (приказ Госкомитета от 03.05.2017 № 108), о чем организация своевременно уведомлена.

ООО «КВОТА» (ИНН 1660042721) расположено по адресу: РТ, г. Казань, ул. Халитова, д.8.

Руководитель организации – Исполнительный директор Галиакберов Айрат Рустемович.

Организация применяет **общую систему налогообложения**.

Организация занимается производством и передачей тепловой энергии (отопление и горячее водоснабжение).

Источником теплоснабжения является 1 котельная. Котельная арендуется у ООО «БУГОРОС АРЕНДА ПА» по договору от 01.11.2014 № Г/Н/107. Срок действия договора аренды в отношении производственных объектов организации составляет менее 3 лет.

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

Установленная мощность котельной 7,06 Гкал/час. Присоединенная нагрузка 3,01 Гкал/час. Загруженность котельных 42,6%. Протяженность тепловых сетей составляет 2970 м в двухтрубном исчислении.

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

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

Приказом Министерства энергетики Российской Федерации от 13.03.2015 № 130 утверждена схема теплоснабжения города Казани и определены единые теплоснабжающие организации. **ООО «КВОТА» присвоен статус единой теплоснабжающей организации - ЕТО-29.** Однако сведения о полезном отпуске источников теплоснабжения на расчетный период не отражены.

На 2018 год организация заявила снижение полезного отпуска в связи с расторжением в 2016 году договора на поставку тепловой энергии от 01.10.2011 № 08-5858/11 с ПАО «Казаньоргсинтез» (1200 Гкал) в связи с ликвидацией цеха по изготовлению металлоконструкций. С учетом изложенного, и в соответствии с п.22. постановления Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 № 1075, при расчете тарифов на 2018 год приняты следующие расчетные показатели:

- выработка тепловой энергии – **5889,67** Гкал,
- собственные нужды котельной – **129,0** Гкал,
- потери тепловой энергии – **260,0** Гкал (4%) – по предложению организации;
- полезный отпуск – **5500,67** Гкал принят в соответствии с п.22 Основ ценообразования в сфере теплоснабжения: с учетом фактического полезного отпуска тепловой энергии за последний отчетный год и динамики полезного отпуска тепловой энергии за последние 3 года, в т.ч.:
- собственное потребление – 2987,0 Гкал;
- бюджетные потребители – 992,17 Гкал;
- прочие потребители – 1521,50 Гкал.

Баланс производства тепловой энергии

(Гкал)

| № п/п | Наименование показателей | Факт 2016 г. | Утверждено ГКРТТ на 2017 г. | Предложение организации на 2018 г. | Принято ГКРТТ на 2018 г. | Отклонение к 2017 (%) |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **1** | **Выработка тепловой энергии** | **5401,0** | **6390,33** | **6037,05** | **5889,67** | 92,2 |
| 2 | собственные нужды котельной | 125,0 | 129,0 | 129,0 | 129,0 | 100,0 |
| **3** | **Потери** | **269,0** | **260,0** | **260,0** | **260,0** | 100,0 |
| **4** | **Полезный отпуск, в т.ч.:** | **5007,0** | **6001,33** | **5648,05** | **5500,67** | 91,7 |
| 4.1 | собственное потребление | 2730,0 | 2987,0 | 2987,0 | 2987,0 | 100,0 |
| 4.2 | бюджетные потребители | 916,0 | 1069,0 | 1069,0 | 992,17 | 92,8 |
| 4.3 | прочие потребители | 1361,0 | 1945,33 | 1592,05 | 1521,5 | 78,2 |

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

| | *Ед.изм.* | *Факт 2014* | *Факт 2015* | *Факт 2016* |
|---|---|---|---|---|
| *Полезный отпуск, в т.ч.:* | *Гкал* | *6311,0* | *5184,0* | *5007,0* |
| *собственное потребление* | *Гкал* | *2523,0* | *2138,0* | *2730,0* |
| *бюджет* | *Гкал* | *1069,0* | *991,5* | *916,0* |
| *прочие* | *Гкал* | *2719,0* | *2054,5* | *1361,0* |

Распределение полезного отпуска по полугодиям на 2018 год:

1 полугодие – 3178,84 Гкал.;
2 полугодие – 2321,83 Гкал.

По итогам финансово-хозяйственной деятельности в сфере теплоснабжения, согласно фактическим отчетным данным, представленным в отдел мониторинга за 2016 год, организацией отражен убыток в сумме 815,88 тыс.руб. Снижение доходов от реализации услуг потребителям за 2016 год на 2184,25 тыс.руб. по сравнению с плановыми по причине снижения отпуска тепловой энергии потребителям на 1511 Гкал.

Превышение расходов над плановыми произошло вследствие увеличения затрат на материалы для текущего ремонта (194,49 тыс.руб.), аренда основных производственных фондов (95,07 тыс.руб.), прочие общехозяйственные расходы (80,34 тыс.руб.). Экономия по топливу составила 1299,05 тыс.руб.

Организация не имеет утвержденной в установленном порядке инвестиционной программы на 2018 год.

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

**Необходимая валовая выручка** по представленному проекту организации на 2018 год составила 9235,41 тыс. руб. Предложенный организацией **проект тарифов** на тепловую энергию на 2018 год составил:

- с 1 января – 1543,36 руб./Гкал на уровне тарифа, утвержденного с 01.07.2017 г.;
- с 1 июля – 1766,47 руб./Гкал с ростом 114,5% к I полугодию 2018 года.

Уполномоченным по делу об установлении тарифов на тепловую энергию, поставляемую ООО «КВОТА», 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 и на плановый период 2018 и 2019 годов 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 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 «КВОТА» на 2018 год представлены в Приложении.

Справочно:

**1. Расходы на топливо** для технологических целей приняты в сумме **4183,87 тыс. руб**. со снижением к уровню 2017 года – 94,1%.

Объем газа принят расчетный в размере 788,21 тыс.м$^3$ с учетом удельного расхода условного топлива, представленного отделом технического аудита. Среднегодовая цена газа принята исходя из фактической цены газа за 2016 год с учетом индексации и в соответствии с 5 группой потребления в размере 5308,05 руб./тыс.м$^3$ (без НДС).

**2. Расходы на сырье и материалы** приняты в сумме **107,29 тыс. руб.**, с ростом к уровню 2017 года – 104,3%, в том числе:

- расходы на воду на технологические цели приняты в сумме 49,31 тыс. руб. Объем воды принят на уровне базового в количестве 3,04 тыс.м$^3$ и тарифам МУП «Водоканал» с учетом индексации;

- вспомогательные материалы (химреагенты) приняты в сумме 17,74 тыс. руб. на уровне базового с учетом индексации;

- расходы на водоотведение приняты в сумме 40,24 тыс. руб. Объем стоков принят в объеме 2,96 тыс.м$^3$ по предложению организации и тарифам МУП «Водоканал» с учетом индексации.

**3. Фонд оплаты труда производственных рабочих** принят в сумме **1167,80 тыс. руб**., с ростом к уровню 2017 года – 104,0%.

Численность ППП принята в количестве 8 шт. единиц на уровне 2017 года. Среднемесячная заработная плата составит 12164,53 руб.

**4. Отчисления на социальные нужды** приняты в размере 30,2% от ФОТ производственного персонала и составят **352,67 тыс. руб.**

**5. Расходы на электрическую энергию** на технологические цели приняты в сумме **934,22 тыс. руб**. с ростом к уровню 2017 года 100,8%.

Объем электрической энергии принят в количестве 357,11 тыс. кВт.ч. по предложению организации. Организация применяет тариф третьей ценовой категории (уровень напряжения ВН), средняя цена 1 кВт.ч. электроэнергии на 2018 год принята по факту 2016 года с учетом индексации.

*Справочно: организация не корректно отражает фактическую цену электроэнергии в отчетных данных, представляемых в Госкомитет. Организация потребляет электроэнергию по третьей ценовой категории, где средняя цена складывается из ставки за энергию и ставки за мощность. Организация отражает только ставку за энергию, не учитывая ставку за мощность.*

**6. Расходы по содержанию и эксплуатации оборудования** приняты в сумме **703,16 тыс. руб**., с ростом к уровню 2017 года 102,4% в т.ч.:

- амортизация производственного оборудования принята в сумме 285,12 тыс. руб. на уровне 2017 года;

- затраты на ремонт приняты в сумме 418,04 тыс.руб в том числе:

- фонд заработной платы ремонтного персонала с отчислениями принят в сумме 233,33 тыс. руб. (численность - 1 шт.единица, среднемесячная заработная плата составит 14934,31 руб.)

- материалы для текущего ремонта приняты в сумме 184,71 тыс.руб. на уровне 2017 года с учетом индексации.

**7. Общепроизводственные (цеховые) расходы** приняты в сумме **692,29 тыс. руб**., со снижением к уровню 2017 года – 89,5%, в том числе:

- фонд оплаты труда цехового персонала с отчислениями принят в сумме 303,18 тыс. руб. Численность - 1 шт.единица, среднемесячная заработная плата составит – 19404,67 руб.;

- расходы на охрану труда приняты в сумме 8,11 тыс. руб., на уровне 2017 года с учетом индексации;

- прочие общепроизводственные расходы приняты в сумме 381,0 тыс.руб, по факту 2016 года с учетом индексации в том числе:

| Наименование статей расходов | (тыс. руб.) |
|---|---|
| Тех.обслуживание газового хозяйства | 28,98 |
| Техобслуживание КИПиА | 69,06 |
| ТО приборов учета | 58,60 |
| Аттестация рабочих мест, обучение | 26,10 |
| Энергопаспорт (1/5) | 24,00 |
| Проверка дымоходов | 20,92 |
| Испытание средств защиты | 34,19 |
| Экспертиза пром. безопасности котельной (распределена с учетом периодичности 1/5) | 17,82 |
| Экспертиза дымовой трубы (распределена с учетом периодичности 1/5) | 18,57 |
| Режимно наладочные испытания ХВО (1/3) | 16,66 |
| Оказание услуг по поддержанию готовности сил реагирования при ЧС | 66,10 |
| **ИТОГО** | **381,00** |

**8. Общехозяйственные расходы** приняты в сумме **509,22 тыс. руб**., со снижением к уровню 2017 года 77,9% в т.ч.:

- фонд оплаты труда АУП принят в сумме 253,90 тыс. руб. с ростом к уровню 2017 года – 104,0%.;

- отчисления на соц. нужды приняты в сумме 76,68 тыс. руб.;

- средства на страхование приняты в сумме 14,24 тыс.руб. в соответствии с договором с ОАО «Страховая компания «ПАРИ»;

- заявленная сумма арендной платы 115,23 тыс.руб. по договору от 01.11.2014 № Г/Н/107 с ООО «БУГОРОС АРЕНДА ПА» не принята Госкомитетом поскольку не представлены расчеты стоимости арендной платы за 1 кв.м. в соответствии с требованиями п.45 Основ ценообразования в сфере теплоснабжения, утвержденными постановлением Правительства РФ от 22.10.2012 № 1075.

- налог на имущество принят в сумме 2,54 тыс.руб. в соответствии с представленной налоговой декларацией за 2016 год и в доле, приходящейся на теплоснабжение (8,2%);

*В соответствии с Учетной политикой организации распределение общехозяйственных расходов осуществляется пропорционально выручке. Согласно оборотно-сальдовой ведомости по счету 90.01.1 доходы от теплоснабжения за 2016 год составили 8,2%.*

- транспортный налог принят в сумме 0,69 тыс.руб. в доле, приходящейся на теплоснабжение;

- прочие общехозяйственные расходы (охранные услуги) приняты в сумме 161,17 тыс.руб., в доле 8,2%.

**10. Величина годовой суммы НВВ** для расчета тарифов принята в размере **8650,51** тыс. руб.

Предлагается **установить тарифы** на тепловую энергию на 2018 год, поставляемую ООО «КВОТА» потребителям в размере:

- с 1 января 2018 года – **1543,36** руб./Гкал (без НДС) на уровне тарифа, утвержденного на 31.12.2017;

- с 1 июля по 31 декабря 2018 года – **1612,70** руб./Гкал (без НДС) – с ростом 104,5% к 1 полугодию 2018 г.

# 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 (среднего-довые), %* | *Год* | *Отклонение к 2017 году (среднего-довые), %* |
| 1 | Плательщик НДС | да, нет | да | да | | да | |
| **2** | **Выработано** | **Гкал** | **6390,33** | **6037,05** | *94,5* | **5889,67** | *92,2* |
| 3 | Собственные нужды котельных | Гкал | 129,00 | 129,00 | *100,0* | 129,00 | *100,0* |
| 5 | Потери | Гкал | 260,00 | 260,00 | *100,0* | 260,00 | *100,0* |
| **6** | **Полезный отпуск теплоэнергии** | **Гкал** | **6001,33** | **5648,05** | *94,1* | **5500,67** | *91,7* |
| 6.1.1. | собственное потребление | Гкал | 2987,00 | 2987,00 | *100,0* | 2987,00 | *100,0* |
| 6.1.2. | население | Гкал | 0,00 | 0,00 | *0,0* | 0,00 | *0,0* |
| 6.1.3. | бюджет | Гкал | 1069,00 | 1069,00 | *100,0* | 992,17 | *92,8* |
| 6.1.4. | прочие | Гкал | 1945,33 | 1592,05 | *81,8* | 1521,50 | *78,2* |
| **7** | **Топливо на технологические цели, всего, в том числе:** | **тыс.руб.** | **4444,44** | **4319,16** | *97,2* | **4183,87** | *94,1* |
| 7.1.1 | Объем газа | тыс.м$^3$ | 853,68 | 800,00 | *93,7* | 788,21 | *92,3* |
| 7.1.2 | Цена газа | (руб./тыс.м$^3$) | 5206,23 | 5398,95 | *103,7* | 5308,05 | *102,0* |
| **8** | **Сырье, основные материалы, в т.ч.:** | **тыс.руб.** | **103,48** | **109,60** | *105,9* | **107,29** | *103,7* |
| 8.1 | Вода на технологические цели | тыс.руб. | 47,26 | 47,27 | *100,0* | 49,31 | *104,3* |
| 8.1.1 | Объем воды | тыс.м$^3$ | 3,04 | 3,04 | *100,0* | 3,04 | *100,0* |
| 8.1.2 | Тариф | руб./м$^3$ | 15,57 | 15,57 | *100,0* | 16,24 | *104,3* |
| 8.2 | Вспомогательные материалы (химреагенты) | тыс.руб. | 16,99 | 23,73 | *139,7* | 17,74 | *104,4* |
| 8.3 | Водоотведение | тыс.руб. | 39,22 | 38,59 | *98,4* | 40,24 | *102,6* |
| 8.3.1 | Объем стоков | тыс.м$^3$ | 3,01 | 2,96 | *98,4* | 2,96 | *98,4* |
| 8.3.2 | Тариф | руб./м$^3$ | 13,04 | 13,04 | *100,0* | 13,60 | *104,3* |
| **9** | **Основная и доп. оплата труда производ.рабочих** | **тыс.руб.** | **1122,88** | **1167,80** | *104,0* | **1167,80** | *104,0* |
| 10 | Отчисления на соц. нужды с оплаты производ.рабочих | тыс.руб. | 339,11 | 352,67 | *104,0* | 352,67 | *104,0* |
| **11** | **Электроэнергия на технологические цели** | **тыс.руб.** | **927,26** | **986,98** | *106,4* | **934,22** | *100,8* |
| 11.1 | количество электроэнергии | тыс.кВт.ч. | 357,11 | 357,11 | *100,0* | 357,11 | *100,0* |
| 11.2 | тариф | руб.кВт.ч. | 2,60 | 2,76 | *106,4* | 2,62 | *100,8* |
| **12** | **Расходы по содержанию и эксплуатации оборудования в т.ч.:** | **тыс.руб.** | **686,40** | **703,17** | *102,4* | **703,16** | *102,4* |
| 12.1 | Амортизация производственного оборудования | тыс.руб. | 285,12 | 285,12 | *100,0* | 285,12 | *100,0* |
| 12.2 | Затраты на ремонт | тыс.руб. | 401,28 | 418,05 | *104,2* | 418,04 | *104,2* |
| 19.1 | материалы | тыс.руб. | 176,93 | 184,71 | *104,4* | 184,71 | *104,4* |
| 19.2 | заработная плата | тыс.руб. | 172,32 | 179,21 | *104,0* | 179,21 | *104,0* |
| 19.3 | отчисления на соц. | тыс.руб. | 52,04 | 54,12 | *104,0* | 54,12 | *104,0* |

| № 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 (среднего-довые), %* | *Год* | *Отклонение к 2017 году (среднего-довые), %* |
| | нужды | | | | | | |
| **16** | **Общепроизводственные (цеховые) расходы, всего, в том числе:** | **тыс.руб.** | **773,10** | **790,44** | *102,2* | **692,29** | *89,5* |
| 16.1 | Фонд оплаты труда | тыс.руб. | 223,90 | 232,86 | *104,0* | 232,86 | *104,0* |
| 16.2 | Отчисления на соц. нужды | тыс.руб. | 67,62 | 70,32 | *104,0* | 70,32 | *104,0* |
| 16.4 | Электроэнергия на хозяйственные нужды | тыс.руб. | 56,63 | 60,28 | *106,4* | 0,00 | *0,0* |
| 16.6 | Водоснабжение и водоотведение | тыс.руб. | 8,35 | 7,80 | *93,4* | 0,00 | *0,0* |
| 16.7 | Расходы на охрану труда | тыс.руб. | 7,77 | 20,88 | *268,7* | 8,11 | *104,4* |
| 16.8 | Прочие расходы | тыс.руб. | 408,83 | 398,31 | *97,4* | 381,00 | *93,2* |
| **17** | **Общехозяйственные расходы, всего, в т.ч.:** | **тыс.руб.** | **653,73** | **805,60** | *123,2* | **509,22** | *77,9* |
| 17.1 | Фонд оплаты труда АУП | тыс.руб. | 244,13 | 253,90 | *104,0* | 253,90 | *104,0* |
| 17.2 | Отчисления на соц. нужды | тыс.руб. | 73,73 | 76,68 | *104,0* | 76,68 | *104,0* |
| 17.4 | Электроэнергия | тыс.руб. | 28,24 | 30,02 | *106,3* | 0,00 | *0,0* |
| 17.6 | Водоснабжение и водоотведение | тыс.руб. | 16,01 | 12,03 | *75,2* | 0,00 | *0,0* |
| 17.8 | Средства на страхование | тыс.руб. | 14,24 | 14,24 | *100,0* | 14,24 | *100,0* |
| 17.9 | Плата за предельно допустимые выбросы загрязняющих веществ | тыс.руб. | 1,70 | 1,70 | *100,0* | 0,00 | *0,0* |
| 17.10 | Арендная плата | тыс.руб. | 54,33 | 115,23 | *212,1* | 0,00 | *0,0* |
| 17.12 | Непроизводственные расходы (налоги и другие обязательные платежи и сборы) всего, в т.ч.: | тыс.руб. | 24,45 | 27,22 | *111,3* | 3,23 | *13,2* |
| 17.12.1 | транспортный налог | тыс.руб. | 1,46 | 4,23 | *289,7* | 0,69 | *47,5* |
| 17.12.3 | налог на имущество | тыс.руб. | 22,99 | 22,99 | *100,0* | 2,54 | *11,0* |
| 17.13 | Прочие расходы | тыс.руб. | 196,91 | 274,58 | *139,5* | 161,17 | *82,0* |
| **18** | **Всего расходов по полной себестоимости** | **тыс.руб.** | **9050,39** | **9235,41** | *102,0* | **8650,51** | *95,6* |
| 19 | Внереализационные расходы | тыс.руб. | 0,00 | 0,00 | *0,0* | 0,00 | *0,0* |
| 20 | Прибыль, (-) убыток | тыс.руб. | 0,00 | 0,00 | *0,0* | 0,00 | *0,0* |
| **23** | **НВВ** | **тыс.руб.** | **9050,39** | **9235,41** | *102,0* | **8650,51** | *95,6* |
| 24 | Тариф | руб./Гкал | 1508,06 | 1635,15 | *108,4* | 1572,63 | *104,3* |
| **24.1** | **тариф 1 полугодия** | **руб./Гкал** | **1484,15** | **1543,36** | *100,0* | **1543,36** | *100,0* |
| **24.2** | **тариф 2 полугодия** | **руб./Гкал** | **1543,36** | **1766,47** | *114,5* | **1612,70** | *104,5* |

**Экспертное заключение**
к расчетам тарифов на тепловую энергию на 2018-2020 годы,
представленным **ООО «Инженерные сети» (**Алексеевский МР)

тарифное дело № 20-35/тэ

На основании заявления ООО «Инженерные сети», об установлении тарифов на тепловую энергию на 2018 год, приказом Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) от 03.05.2017 № 109 «Об открытии дел об установлении тарифов на тепловую энергию, поставляемую теплоснабжающими организациями потребителям, услуги по передаче тепловой энергии, оказываемые теплосетевыми организациями, на 2018-2020 годы и выборе метода регулирования» открыто тарифное дело № 20-35/тэ.

В соответствии с постановлением Правительства РФ от 22.10.2012 № 1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» при установлении тарифов на тепловую энергию на 2018-2020 годы принято решение применять **метод индексации установленных тарифов**, о чем организация своевременно уведомлена.

ООО «Инженерные сети» (ИНН 1605004563) расположено по адресу: Алексеевский муниципальный район, п.г.т. Алексеевское, ул. Ленина, д. 94.

Руководитель – генеральный директор Леденцов Николай Иванович.

Организация применяет **упрощенную систему налогообложения**.

Производство и передача тепловой энергии является основным видом деятельности организации.

Источниками теплоснабжения ООО «Инженерные сети» по плану на 2018 год являются 87 котельных (при расчете тарифов на 2017 год были учтены затраты на обслуживание 88 котельных).

Предприятие эксплуатирует котельные и оборудование:

- 1 котельная - собственность ООО «Инженерные сети»;
- 5 котельных – по договору аренды с ООО «Барс» от 01.01.2016 № 4;
- 2 котельные - по договорам лизинга с ОАО «Таткоммунпромкомплект» от 21.09.2005 № 981-з, № 982-з;
- 27 котельных – по долгосрочному договору аренды муниципального имущества с Палатой имущественных и земельных отношений Алексеевского муниципального района (далее – ПИЗО) от 18.02.2014 № 15-014-0026;
- 52 котельные - по договору аренды имущества с Исполнительным комитетом Алексеевского муниципального района от 01.11.2016 № б/н (дома культуры, детские сады, школы, больницы, административные учреждения сельских поселений Алексеевского муниципального района).

В настоящее время Исполкомом Алексеевского муниципального района размещено объявление о проведении открытого конкурса на право заключения Концессионного соглашения по объектам теплоснабжения. На основании заявления о подготовке конкурсной документации, Госкомитетом согласованы долгосрочные параметры регулирования, не являющиеся критериями конкурса, для включения в конкурсную документацию.

Суммарная установленная мощность котельных 10,82 Гкал/час. Присоединенная нагрузка 4,85 Гкал/час.

Протяженность тепловых сетей в двухтрубном исчислении составляет

12,06 км.

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 регулируемой организацией в Госкомитет не представлены.

На 2018 год организация заявила снижение полезного отпуска на 326 Гкал в связи с закрытием НОШ в с.Сухие Курнали. Что подтверждается представленными документами.

При расчете тарифов на 2018-2020 годы приняты следующие показатели производства тепловой энергии:

- выработка тепловой энергии – 27750,48 Гкал
- собственные нужды котельных – 339,0 Гкал;
- потери тепловой энергии – 2030,48 Гкал (7,4%) по предложению организации;
- полезный отпуск – 25381,0 Гкал принят по предложению организации, в том числе:
- бюджетным потребителям – 25063,0 Гкал (98,7%);
- прочим потребителям – 318,0 Гкал (1,3%).

Баланс производства тепловой энергии

(Гкал)

| № п/п | Наименование показателей | Факт 2016 г. | Утверждено ГКРТТ на 2017г. | Предложение организации на 2018 г. | Принято ГКРТТ на 2018 г. | *Отклонение к 2017 (%)* |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 | Выработка тепловой энергии | 28077,52 | 28099,99 | 27750,48 | 27750,48 | *98,8* |
| 2 | собственные нужды котельных | 338,98 | 339,0 | 339,0 | 339,0 | *100,0* |
| 3 | Потери | 2050,54 | 2053,99 | 2030,48 | 2030,48 | *98,9* |
| 4 | Полезный отпуск, в том числе: | 25688,0 | 25707,0 | 25381,0 | 25381,0 | *98,7* |
| 4.1 | бюджетные потребители | 25382,0 | 25389,0 | 25063,0 | 25063,0 | *98,7* |
| 4.2 | прочие потребители | 306,0 | 318,0 | 318,0 | 318,0 | *100,0* |

Баланс тепловой энергий на 2019-2020 годы принят на уровне 2018 года.

Распределение полезного отпуска по полугодиям на 2018-2020 г.:

1 полугодие – 15228,60 Гкал;

2 полугодие – 10152,40 Гкал.

По итогам финансово-хозяйственной деятельности в сфере теплоснабжения, согласно отчетной калькуляции, представленной в отдел мониторинга за 2016 год, предприятием отражена прибыль от реализации услуги теплоснабжения 723,88 тыс.руб., что подтверждается представленной бухгалтерской отчетностью. Увеличение доходов по сравнению с утвержденным планом на 2016 год связано с увеличением отпуска тепловой энергии на 321,51 Гкал.

Экономия по топливу составила – 5 276,45 тыс.руб., в связи с заменой в 2015-2016 годах котельного оборудования в муниципальных котельных за счет бюджетных источников.

Превышение фактических расходов над плановыми произошло по следующим статьям:

- расходы на материалы для текущего ремонта – на 1588,85тыс.руб.,
- оплата труда с отчислениями на 870,51 тыс.руб.,
- «прочие» общепроизводственные и общехозяйственные расходы – на 1090,4 тыс.руб.;

аренда производственного и цехового оборудования – на 2285,36 тыс.руб.

Организация не имеет утвержденной в установленном порядке инвестиционной программы на 2018 год.

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

Ответственность за достоверность данных несет организация.

Необходимая валовая выручка по представленному проекту организации на 2018 год составила 53272,94 тыс. руб. Предложенный организацией проект тарифов на тепловую энергию на 2018 год составил:

- с 1 января – 1879,67 руб./Гкал (с учетом НДС) на уровне тарифа, утвержденного с 01.07.2017 г.;
- с 1 июля – 2423,13 руб./Гкал (с учетом НДС) с ростом 128,9 % к I полугодию 2018 года.

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

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

| | ***2018*** | ***2019*** | ***2020*** |
|---|---|---|---|
| природный газ с 1 июля | 103,4 | 103,1 | 103,0 |
| электрическая энергия | 104,0 | 106,9 | 104,0 |
| индекс потребительских цен | 104,0 | 104,0 | 104,0 |

| | | | |
|---|---|---|---|
| индекс цен промышленных производителей | 104,0 | 104,5 | 104,4 |

Значения по статьям затрат ООО «Инженерные сети» на первый год долгосрочного периода регулирования (на 2018 год) представлены Приложении.

Справочно: на базовый период регулирования – 2018 год принято:

**I. Расходы на приобретение энергетических ресурсов** приняты в сумме **21 521,60 тыс. руб**., в том числе:

1. **Расходы на топливо** (газ природный) приняты в сумме **19688,18 тыс. руб.**

Объем газа принят в размере 2931,20 тыс.м$^3$ (предложенный организацией объем газа скорректирован с учетом фактически сложившегося удельного расхода топлива за 1 полугодие 2017 года).

Среднегодовая цена газа принята 6716,07 руб./тыс.м$^3$ (с учетом НДС) по факту 1 полугодия 2017 года с учетом индексации.

2. **Расходы на электроэнергию** приняты в сумме 1735,64 тыс.руб.

Количество электроэнергии принято в размере 281,43 тыс. кВт.ч. – по предложению организации. Средняя цена 1 кВт.ч. электроэнергии (уровень напряжения СН2, НН) принята на уровне сложившегося факта 1 полугодия 2017 года с учетом индексации – 6,17 руб./ кВт.ч (с учетом НДС).

**3. Затраты на воду на технологические цели** приняты в сумме **97,77 тыс. руб.** Объем воды принят в количестве 3,38 тыс.м$^3$. по тарифам ОАО «Алексеевскводоканал» с учетом индексации.

**II. Операционные (подконтрольные) расходы** на первый год долгосрочного периода регулирования (базовый уровень операционных расходов) приняты в сумме **18366,26 тыс. руб.,** в том числе:

**1. Сырье, основные материалы** приняты в сумме **53,93 тыс.руб.** в т.ч.:

- вспомогательные материалы (хим.реагенты) приняты в сумме 9,36 тыс.руб. - по факту 2016 года с учетом индексации;

- расходы на водоотведение приняты в сумме 44,57 тыс. руб. Объем стоков принят по предложению организации – 1,19 тыс. м$^3$ по тарифам ОАО «Алексеевскводоканал».

**2. Фонд оплаты труда** производственных рабочих принят в сумме **9276,01 тыс. руб.**

Численность ППП принята в количестве 60 штатных единиц, с учетом фактической численности и представленного штатного расписания (операторы приняты с учетом отопительного периода). Тарифные ставки рабочих доведены до размера минимальных тарифных ставок согласно Отраслевому соглашению.

**3. Затраты на ремонт** (материалы для текущего ремонта) приняты в сумме 2814,24 тыс. руб., с учетом сложившегося факта за 2016 год, а также 1 полугодия 2017 года, согласно представленным отчетным данным организации.

**4. Общепроизводственные расходы** приняты в сумме **3414,90 тыс. руб**., в том числе:

- фонд оплаты труда принят в сумме 1167,41 тыс. руб. Численность принята в количестве 7 ед. на уровне 2017 года. Тарифные ставки рабочих доведены до

размера минимальных тарифных ставок согласно Отраслевому соглашению. Среднемесячная заработная плата составит 13897,71 руб.

- расходы на охрану труда приняты в сумме 65,0 тыс. руб. по факту 2016 года;

- прочие общепроизводственные расходы приняты в сумме 2182,49 тыс. руб., с учетом сложившегося факта и представленных документов, в том числе:

| Наименование статей расходов | тыс. руб. |
|---|---|
| Тех.обслуживание газового хозяйства | 797,18 |
| Поверка средств измерений | 319,39 |
| Аттестация, повышение квалификации, оценка условий труда | 20,50 |
| Связь диспетчерская | 11,0 |
| Услуги автотранспорта, ГСМ, | 778,25 |
| Ремонт и замена оборудования | 26,09 |
| Программное обеспечение, канцтовары и пр. | 7,87 |
| Прочие расходы | 138,22 |
| Услуги связи | 84,0 |
| **Итого:** | **2182,49** |

Услуги по проведения поверки средств измерений перенесены из статьи «прочие» общехозяйственные расходы.

**5. Общехозяйственные расходы** приняты в сумме **2807,17 тыс. руб.**, в т.ч.:

- фонд оплаты труда АУП принят в сумме 1550,49 тыс. руб. с ростом к уровню 2017 года – 104,0%.

- прочие общехозяйственные расходы приняты в сумме 1256,68 тыс. руб., в том числе:

| Наименование статей расходов | тыс. руб. |
|---|---|
| Услуги связи, интернет | 74,0 |
| почтовые услуги | 15,0 |
| Командировочные расходы | 38,0 |
| Услуги собственного автотранспорта, ГСМ | 537,68 |
| Обслуживание оргтехники, расходные материалы | 146,0 |
| Система контур экстерн | 15,0 |
| Периодические издания | 49,0 |
| Система «Гарант» | 120,0 |
| Система 1С сопровождение | 207,0 |
| канцтовары | 55,0 |
| **ИТОГО:** | **1256,68** |

**III. Неподконтрольные расходы** приняты в сумме **7220,32 тыс. руб.,** в т.ч.:

1. Амортизация производственного оборудования принята в сумме 871,04 тыс.руб., расчет произведен в соответствии с представленной ведомостью амортизации основных средств за 2016 год и с учетом введенного оборудования.

- амортизация общехозяйственных средств - 16,42 тыс. руб.

2. Отчисления на социальные нужды приняты в размере 30,2% от ФОТ в сумме 3622,16тыс. руб., в том числе:

- производственного персонала в сумме 2801,36 тыс. руб.;

- цехового персонала – 352,56 тыс. руб.;

- административно-управленческого персонала – 468,25 тыс.руб.

3. Аренда (лизинг) основных производственных фондов принята в сумме 1113,87 тыс.руб. согласно представленным документам, в т.ч.:

- лизинговые платежи приняты в сумме 416,04 тыс.руб., по договорам финансовой аренды (лизинга) 2-х котельных от 21.09.2005 № 981-з, № 982-з с ОАО «Таткоммунпромкомплект» согласно графикам платежей до 2022 года.

- 585,68 тыс.руб. - по договору с ПИЗО от 18.02.2014 № 15-014-0026;

- 112,1 тыс.руб.- по договору с ООО «Барс» от 01.01.2014 № 4;

*Госкомитет отмечает, что в соответствии с требованиями п.45 Основ ценообразования в сфере теплоснабжения, утвержденными постановлением Правительства РФ от 22.10.2012 № 1075 арендная плата включается в размере, не превышающем экономически обоснованный уровень и определяется исходя из принципа возмещения арендодателю амортизации, налогов на имущество и землю и других обязательных платежей, связанных с владением имуществом.*

4. Аренда цехового оборудования (аренда автотранспорта, офиса, гаражей и прочих помещений) по договорам с ООО «Барс» принята в сумме 1074,42 тыс.руб., расчет произведен в соответствии с требованиями п.45 Основ ценообразования.

5. Плата за предельно допустимые выбросы загрязняющих веществ принята в сумме 29,48 тыс. руб. согласно представленной декларации за 2016 год;

6. Средства на страхование котельных приняты в сумме 16,75 тыс. руб., на основании представленного полиса с ПАО СК«Росгосстрах».

7. Транспортный налог принят в сумме 27,87 тыс. руб. согласно представленной декларации за 2016 год;

8. Налог, уплачиваемый в связи с применением упрощенной системы налогообложения, принят в сумме 448,32 тыс. руб.

9. Внереализационные расходы – услуги банка приняты по факту 2016 года.

10. Экономия расходов на приобретение энергетических ресурсов (топливо), полученная организацией в 2016 году в сумме 5276,45 тыс.руб., учтена при расчете тарифов на долгосрочный период регулирования – на 2018-2020 годы в соответствии с Методическими указаниями по расчету регулируемых цен (тарифов) в сфере теплоснабжения, утвержденными приказом Федеральной службы по тарифам от 13.06.2013 № 760-э (1000,0 тыс. руб. на 2018 год, 2262,22 тыс.руб. на 2019 год, 2262,22 тыс.руб. на 2020 год).

**Величина годовой необходимой валовой выручки** на первый период долгосрочного регулирования (на 2018 год) для расчета тарифов составила **46238,17 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. | 19688,18 | 20333,29 | 20955,28 |
| | *Отклонение к предыдущему периоду* | *%* | *80,2* | *103,3* | *103,1* |
| 2 | Расходы на электроэнергию | тыс.руб. | 1735,64 | 1855,39 | 1929,61 |
| | *Отклонение к предыдущему периоду* | *%* | *105,3* | *106,9* | *104,0* |
| 3 | Расходы на холодную воду | тыс.руб. | 97,78 | 101,69 | 105,76 |

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | *Отклонение к предыдущему периоду* | *%* | *105,2* | *104,0* | *104,0* |
| 4 | **ИТОГО** | тыс.руб. | **21521,60** | **22290,38** | **22990,65** |

2. Расчет операционных (подконтрольных) расходов на каждый год долгосрочного периода регулирования:

| № п/п | Параметры расчета расходов | Единица измерения | Долгосрочный период регулирования | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | | | 2018 год | 2019 год | 2020 год |
| 1 | Индекс потребительских цен на расчетный период регулирования (ИПЦ) | % | 104,0 | 104,0 | 104,0 |
| 2 | Индекс эффективности операционных расходов (ИР) | % | 1 | 1 | 1 |
| 3 | Индекс изменения количества активов (ИКА) | Гкал/ч | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 3.1 | Установленная тепловая мощность источника тепловой энергии | Гкал/ч | 10,82 | 10,82 | 10,82 |
| 4 | Коэффициент эластичности затрат по росту активов (Кэл) | | х | 0,75 | 0,75 |
| 5 | Операционные (подконтрольные) расходы | тыс. руб. | 18366,26 | 18909,90 | 19469,63 |
| | Рост | % | | 103,0 | 103,0 |

Для расчета необходимой валовой выручки методом индексации установленных тарифов определяются долгосрочные параметры регулирования:

| № | Долгосрочные параметры регулирования | Единица измерения | 2018 год | 2019 год | 2020 год |
|---|---|---|---|---|---|
| 1 | Базовый уровень операционных расходов | тыс. руб. | 18366,26 | х | х |
| 2 | Индекс эффективности операционных расходов | % | х | 1 | 1 |
| 3 | Уровень надежности теплоснабжения | | | | |
| 3.1. | Количество прекращений подачи тепловой энергии, теплоносителя в результате технологических нарушений на тепловых сетях на 1 км тепловых сетей. | ед. | 0 | 0 | 0 |
| 3.2. | Количество прекращений подачи тепловой энергии, теплоносителя в результате технологических нарушений на источниках тепловой энергии на 1 Гкал/час установленной мощности | ед. | 0 | 0 | 0 |
| 4 | Показатели энергосбережения энергетической эффективности | | | | |
| 4.1. | Удельный расход топлива на производство единицы тепловой энергии, отпускаемой с коллекторов источников тепловой энергии | кг у.т./Гкал | 121,0 | 121,0 | 121,0 |
| 4.2. | Отношение величины технологических потерь тепловой энергии к материальной характеристике тепловой сети | Гкал/м² | 1,10 | 1,10 | 1,10 |
| 4.3. | Величина технологических потерь при передаче тепловой энергии, теплоносителя по тепловым сетям | Гкал. | 2030,5 | 2030,5 | 2030,5 |

3. Расчет необходимой валовой выручки методом индексации установленных тарифов:

| № | Наименование расхода | Долгосрочный период регулирования |
|---|---|---|

| п/п | | 2018 год | 2019 год | 2020 год |
|---|---|---|---|---|
| 1 | Расходы на приобретение (производство) энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя, топлива | 21521,60 | 22290,38 | 22990,65 |
| 2 | Операционные (подконтрольные) расходы | 18366,26 | 18909,90 | 19469,63 |
| 3 | Неподконтрольные расходы | 7220,32 | 7327,39 | 7450,06 |
| 4 | Внереализационные расходы | 130,0 | 130,0 | 130,0 |
| 5 | Избыток средств, полученный в предыдущем периоде регулирования | 1000,0 | 2262,22 | 2262,22 |
| **6** | **ИТОГО необходимая валовая выручка** | **46238,17** | **46462,83** | **47745,50** |
| | *Рост, %* | | 100,5 | 102,8 |

Предлагается **установить тарифы** на тепловую энергию на 2018-2020 годы, поставляемую ООО «Инженерные сети» потребителям:

| Год | Тариф 1 полугодия, руб./Гкал | *Отклонение к уровню 2 полугодия предшествующего года, %* | Тариф 2 полугодия, руб./Гкал | *Отклонение к 1 полугодию, %* |
|---|---|---|---|---|
| 2018 | **1796,44** | *0,96* | **1859,26** | *103,5* |
| 2019 | **1819,99** | *0,98* | **1847,95** | *101,5* |
| 2020 | **1847,95** | *100,0* | **1935,33** | *104,7* |

# Калькуляция расходов, связанных с производством и передачей тепловой энергии на первый год долгосрочного периода регулирования

| № п/п | Наименование показателей, статей затрат | Ед.изм. | Производство и передача тепловой энергии | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | Утверждено ГКРТТ на 2017 год | Предложение организации | | Принято ГКРТТ | |
| | | | | 2018 Год | *Отклонение к 2017 году (среднегод.), %* | 2018 Год | *Отклонение к 2017 году (среднегод.), %* |
| 1 | Плательщик НДС | да, нет | нет | нет | | нет | |
| **2** | **Выработано** | **Гкал** | **28 099,99** | **27 750,48** | ***98,8*** | **27 750,48** | ***98,8*** |
| 3 | Собственные нужды котельных | Гкал | 339,00 | 339,00 | *100,0* | 339,00 | *100,0* |
| 5 | Потери | Гкал | 2 053,99 | 2 030,48 | *98,9* | 2 030,48 | *98,9* |
| **6** | **Полезный отпуск теплоэнергии** | **Гкал** | **25 707,00** | **25 381,00** | ***98,7*** | **25 381,00** | ***98,7*** |
| 6.1.3. | бюджет | Гкал | 25 389,00 | 25 063,00 | *98,7* | 25 063,00 | *98,7* |
| 6.1.4. | прочие | Гкал | 318,00 | 318,00 | *100,0* | 318,00 | *100,0* |
| **I.** | **Расходы на приобретение энергоресурсов** | **тыс.руб.** | **26 300,58** | **20 952,37** | ***79,7*** | **21 521,60** | ***81,8*** |
| **7** | **Топливо на технологические цели, всего, в том числе:** | **тыс.руб.** | **24 559,03** | **19 087,71** | *77,7* | **19 688,18** | ***80,2*** |
| 7.1.1 | Объем газа | тыс.м3 | 3 822,00 | 2 912,00 | *76,2* | 2 931,20 | *76,7* |
| 7.1.2 | Цена газа | руб.тыс.м3 | 6 425,70 | 6 554,84 | *102,0* | 6 716,77 | *104,5* |
| **8.1** | **Электроэнергия на технологические цели** | **тыс.руб.** | **1 648,64** | **1 767,35** | ***107,2*** | **1 735,64** | ***105,3*** |
| 8.1.1 | Количество электроэнергии | тыс.кВт.ч. | 282,71 | 281,43 | *99,5* | 281,43 | *99,5* |
| 8.1.2 | Тариф | руб./кВт.ч. | 5,83 | 6,28 | *107,7* | 6,17 | *105,8* |
| **9** | **Вода на технологические цели** | **тыс.руб.** | **92,91** | **97,31** | ***104,7*** | **97,78** | ***105,2*** |
| 9.1. | объем воды | тыс.м3 | 3,35 | 3,38 | *100,9* | 3,38 | *100,9* |
| 9.2. | Тариф | руб.м3 | 27,73 | 28,79 | *103,8* | 28,93 | *104,3* |
| 11 | Индекс потребительских цен на расчетный период регулирования (ИПЦ) | | | | | 1,040 | |
| 12 | Индекс эффективности операционных расходов (ИР) | | | | | 1,00 | |
| 13 | Индекс изменения количества активов (ИКА) | | | | | 0,00 | |
| 14 | Количество условных единиц, относительно к активам, необходимым для осуществления рег.деятельности | | | | | 0,00 | |
| 15 | Установленная тепловая мощность источника тепловой энергии | | | | | 10,82 | |
| 16 | Коэффициент эластичности затрат по посту активов | | | | | 0,75 | |
| **II** | **Операционные** | **тыс.руб.** | **14 638,35** | **21 952,46** | ***150,0*** | **18 366,26** | ***125,5*** |

| № п/п | Наименование показателей, статей затрат | Ед.изм. | Производство и передача тепловой энергии | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | Утверждено ГКРТТ на 2017 год | Предложение организации | | Принято ГКРТТ | |
| | | | | 2018 Год | *Отклонение к 2017 году (среднегод.), %* | 2018 Год | *Отклонение к 2017 году (среднегод.), %* |
| | **(подконтрольные) расходы, в том числе:** | | | | | | |
| 17 | Сырье, основные материалы, в том числе: | тыс.руб. | 52,68 | 54,00 | *102,5* | 53,93 | *102,4* |
| 17.1 | Вспомогательные материалы (химреагенты) | тыс.руб. | 9,34 | 9,75 | *104,4* | 9,36 | *100,2* |
| 17.2 | Водоотведение | тыс.руб. | 43,33 | 44,25 | *102,1* | 44,57 | *102,9* |
| 17.2.1. | объем стоков | тыс.м3 | 1,21 | 1,19 | *98,4* | 1,19 | *98,7* |
| 17.2.2. | тариф | руб.м3 | 35,82 | 37,18 | *103,8* | 37,33 | *104,2* |
| 18 | Основная и доп.оплата труда производ.рабочих | тыс.руб. | 7 705,90 | 9 293,44 | *120,6* | 9 276,01 | *120,4* |
| 19 | Затраты на ремонт | тыс.руб. | 1 278,52 | 1 472,35 | *115,2* | 2 814,24 | *220,1* |
| 19.1 | материалы | тыс.руб. | 1 278,52 | 1 472,35 | *115,2* | 2 814,24 | *220,1* |
| 21 | Общепроизводственные (цеховые) расходы, всего, в том числе: | тыс.руб. | 2 975,50 | 4 370,67 | *146,9* | 3 414,90 | *114,8* |
| 21.1 | Фонд оплаты труда | тыс.руб. | 875,25 | 1 931,88 | *220,7* | 1 167,41 | *133,4* |
| 21.4 | Расходы на охрану труда | тыс.руб. | 58,90 | 62,64 | *106,3* | 65,00 | *110,4* |
| 21.5 | Прочие расходы | тыс.руб. | 2 041,35 | 2 376,14 | *116,4* | 2 182,49 | *106,9* |
| 22 | Общехозяйственные расходы, всего, в т.ч.: | тыс.руб. | 2 625,75 | 6 762,00 | *257,5* | 2 807,17 | *106,9* |
| 22.1 | Фонд оплаты труда АУП | тыс.руб. | 1 490,86 | 5 425,68 | *363,9* | 1 550,49 | *104,0* |
| 22.5 | Прочие расходы | тыс.руб. | 1 134,89 | 1 336,32 | *117,7* | 1 256,68 | *110,7* |
| **III** | **Неподконтрольные расходы, в том числе:** | **тыс.руб.** | **5 625,83** | **9 840,11** | ***174,9*** | **7 220,32** | ***128,3*** |
| 23 | Амортизация производственного оборудования | тыс.руб. | 946,40 | 915,00 | *96,7* | 871,04 | *92,0* |
| 24 | Амортизация (общецехов. оборудование) | тыс.руб. | 0,00 | 0,00 | *0,0* | 0,00 | *0,0* |
| 25 | Амортизация (общехозяйственное оборудование) | тыс.руб. | 38,92 | 43,50 | *111,8* | 16,42 | *42,2* |
| 26 | Отчисления на соц. нужды с оплаты производ.рабочих | тыс.руб. | 2 327,18 | 2 806,62 | *120,6* | 2 801,36 | *120,4* |
| 27 | Отчисления на соц.нужды (цех.персонал) | тыс.руб. | 264,33 | 583,43 | *220,7* | 352,56 | *133,4* |
| 28 | Отчисления на соц. Нужды (АУП) | тыс.руб. | 450,24 | 1 638,56 | *363,9* | 468,25 | *104,0* |
| 29 | Аренда (лизинг) основных производ.фондов | тыс.руб. | 1 501,76 | 1 222,52 | *81,4* | 1 113,87 | *74,2* |
| 30 | Арендная плата (цехового оборудования) | тыс.руб. | 0,00 | 2 556,48 | *0,0* | 1 074,42 | *0,0* |
| 32 | Плата за предельно допустимые выбросы загрязняющих веществ | тыс.руб. | 47,00 | 29,00 | *61,7* | 29,48 | *62,7* |

| № п/п | Наименование показателей, статей затрат | Ед.изм. | Производство и передача тепловой энергии | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | Утверждено ГКРТТ на 2017 год | Предложение организации | | Принято ГКРТТ | |
| | | | | 2018 Год | *Отклонение к 2017 году (среднегод.), %* | 2018 Год | *Отклонение к 2017 году (среднегод.), %* |
| 33 | Средства на страхование | тыс.руб. | 20,00 | 17,00 | *85,0* | 16,75 | *83,8* |
| 34 | Непроизводственные расходы (налоги и другие обязательные платежи и сборы) всего, в том числе: | тыс.руб. | 30,00 | 28,00 | *93,3* | 476,19 | *1 587,3* |
| 34.1 | транспортный налог | тыс.руб. | 30,00 | 28,00 | *93,3* | 27,87 | *92,9* |
| 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 | 0,00 | *0,0* | 0,00 | *0,0* |
| 34.4 | другие налоги и обязательные сборы и платежи по организации | тыс.руб. | 0,00 | 0,00 | *0,0* | 448,32 | *0,0* |
| **35** | **Внереализационные расходы** | **тыс.руб.** | **130,00** | **0,00** | ***0,0*** | **130,00** | ***100,0*** |
| 36 | Прибыль, (-) убыток | тыс.руб. | 470,65 | 528,00 | *112,2* | 0,00 | *0,0* |
| 38 | Избыток средств, полученный в предыдущем периоде регулирования | тыс.руб. | 0,00 | 0,00 | *0,0* | 1 000,00 | *0,0* |
| **39** | **НВВ** | **тыс.руб.** | **47 165,40** | **53 272,94** | ***112,9*** | **46 238,17** | ***98,0*** |
| 40 | Тариф | руб./Гкал | 1 834,73 | 2 098,93 | *114,4* | 1 821,76 | *99,3* |
| **40.1** | **Тариф 1 полугодия** | **руб./Гкал** | **1808,29** | **1879,67** | *100,0* | **1796,44** | *95,6* |
| **40.2** | **Тариф 2 полугодия** | **руб./Гкал** | **1879,67** | **2423,13** | *128,9* | **1859,26** | *103,5* |

**Экспертное заключение**

к расчетам тарифов на тепловую энергию на 2018-2020 годы,

представленным **ООО «Тукай Тепло-Газ»**

**тарифное дело № 20-42/тэ**

На основании заявления ООО «Тукай Тепло-Газ», об установлении тарифов на тепловую энергию на 2018 год, приказом Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) **от 03.05.2017г. № 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 **№ 20-42/тэ.**

В соответствии с постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» (далее – Постановление №1075) при установлении тарифов на тепловую энергию на 2018-2020 годы принято решение применять **метод индексации установленных тарифов**, о чем организация своевременно уведомлена (письмо от 04.05.2017 № 3-20/1224).

Письмом от 31.03.2017 № 3-24/800, Госкомитетом согласован предложенный в заявлении о подготовке конкурсной документации, **метод индексации установленных тарифов.**

Организация для утверждения тарифа впервые обратилась в 2017 году (по 3-м источникам, переданным по лизингу). В 2016 году котельные эксплуатировались организацией МУП «Тукайтеплогаз».

В 2017 году на основании протокола подведения итогов рассмотрения предложений на право заключения концессионных соглашений от 03.05.2017 №3 с ООО «Тукай Тепло-Газ» заключено **концессионное соглашение** в отношении объектов теплоснабжения расположенных на территории Тукаевского муниципального района от 05.06.2017 б-н

ООО «Тукай Тепло-Газ» расположено по адресу: 423895, РТ, Тукаевский район, с. Нижний Суык-Су, ул. Центральная, д. 2А.

Руководитель – директор Муллакаев Зульфат Ахнафович.

**Организация работает по упрощенной системе налогообложения.**

**ИНН/КПП:1639056739/163901001**

Источниками теплоснабжения являются 46 котельных, которые эксплуатируются:

- 30 котельных по концессионному соглашению от 5 июня 2017 б-н;

- 3 котельные по договорам сублизинга с АО «Таткоммунпромкомплект» (договоры сублизинга от 08.08.2016г к договорам лизинга № 984-з, 985-з и 986-з, срок окончания платежей 31.12.2022г.);

- 13 котельных по договорам о передаче муниципального имущества в безвозмездное пользование.

Установленная мощность котельных 13,68 Гкал/час.

Присоединённая нагрузка составляет 8,01 Гкал/час.

Загруженность котельных – 58,6%.

Тепловая энергия передается потребителям по сетям общей протяженностью 3719 м в двухтрубном исчислении.

Котельные оснащены приборами учета газа, электроэнергии и воды.

Не оснащены приборами учета отпущенной тепловой энергии.

Котельные ООО «Тукай Тепло-Газ» являются индивидуальными и расположены непосредственно у отапливаемых объектов. Зоны действия источников теплоснабжения находятся в 21 сельском поселении.

В соответствии с п.22. Постановления №1075 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.

В соответствии с законодательством при расчете тарифов на 2018-2020 годы выработка тепловой энергии принята в объеме 20957,81 Гкал, в том числе учтены следующие показатели:

- собственные нужды котельной 0 Гкал;
- потери 385,61 Гкал (1,8%);
- полезный отпуск 20957,81 Гкал (98,2%) – в том числе реализуется:
- бюджетным потребителям 20957,81 Гкал (100,0%);

*Справочно:*

*Полезный отпуск на долгосрочный период регулирования сформирован с учетом прогнозного объема отпуска тепловой энергии* ***на срок действия концессионного соглашения.***

**Баланс производства тепловой энергии**

Гкал

| № п/п | Показатели | 2017 г. (утв.) | 2018 г. (предложение орг.) | 2018 г. (принято ГКРТТ) | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | Итого | *по концессионным соглашениям* | *иные источники* |
| 1 | 2 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 1 | **Выработка тепловой энергии** | **1258,3** | **21343,42** | **21343,42** | **15352,0** | **5991,42** |
| 2 | **Потери в сетях** | **22,56** | **385,61** | **385,61** | **281,46** | **104,15** |
| 3 | **Полезный отпуск, в т.ч.:** | **1235,74** | **20957,81** | **20957,81** | **15070,54** | **5887,27** |
| 3.1 | население | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 3.2 | бюджетные потребители | 1235,74 | 20957,81 | 20957,81 | 15070,54 | 5887,27 |

| № п/п | Показатели | 2017 г. (утв.) | 2018 г. (предложение орг.) | 2018 г. (принято ГКРТТ) | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | Итого | *по концессионным соглашениям* | *иные источники* |
| 1 | 2 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 3.3 | прочие потребители | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |

**Распределение полезного отпуска по полугодиям на 2018-2020 годы:**
**1 полугодие – 12086,37 Гкал;**
**2 полугодие – 8871,44 Гкал.**

На последующие периоды регулирования (2019-2020годы), баланс производства тепловой энергии принят на уровне 2018 года.

В связи с началом хозяйственной деятельности в 2017 году фактических данных за 2016 год организация не представляла.

**Инвестиционной программы на 2018-2020 годы нет**

Необходимая валовая выручка и проекты тарифов по представленному проекту организации на 2018 - 2020 годы 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** | **43070,31** | **2008,08** | ***100,0*** | **2119,15** | ***105,5*** |
| **2019** | **44330,77** | **2068,54** | ***97,6*** | **2178,86** | ***105,3*** |
| **2020** | **45601,18** | **2128,29** | ***97,7*** | **2240,67** | ***105,3*** |

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

**Ответственность за достоверность данных несет организация.**

Уполномоченным по делу об установлении тарифа на тепловую энергию, отпускаемую ООО «Тукай Тепло-Газ», 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 плановый период применяются следующие индексы-дефляторы:

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

Значения по статьям затрат ООО «Тукай Тепло-Газ» на долгосрочный период регулирования (на 2018 – 2020 годы) представлены в таблице (Приложение 1).

**Справочно:**

**Расходы на базовый период регулирования – 2018 год**

**I. Расходы на приобретение энергетических ресурсов** приняты в сумме **22589,13 тыс. руб**., в том числе:

**1. Расходы на топливо** (газ природный) **составили 19704,98 тыс. руб.**

Объем газа принят в размере 3054,2 тыс.м$^3$, в соответствии с утвержденным на долгосрочный период регулирования удельным расходом условного топлива на производство единицы тепловой энергии 161,7 кг.у.т./Гкал, в том числе объемы газа по источникам, переданным по концессионным соглашениям (групповая норма расхода условного топлива 158,2 кг.у.т./Гкал) и объемы газа по иным источникам (групповая норма расхода условного топлива 170,63 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 2018году |
|---|---|---|---|---|
| | **Учтённый объем топлива, всего,** в том числе: | **1761,36** | **1292,84** | **3054,2** |
| 1 | *По Концессионному соглашению* | *1239,71* | *909,95* | *2149,66* |
| 2 | *Иные источники* | *521,65* | *382,89* | *904,54* |

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 6451,77 руб./тыс.м$^3$ (с учетом НДС), с учетом индексации с 1 июля 2018 года.

**2. Расходы на электрическую энергию на технологические цели на 2018 год приняты в сумме 2702,99 тыс. руб.**

Количество электрической энергии учтено в размере 432,45 тыс. кВт.ч. Тариф первой ценовой категории, среднего напряжения (СН2), с учетом цен на электрику сложившихся по факту 1 полугодия 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 2018году |
|---|---|---|---|---|
| | **Учтённый объем эл.энергии, всего,** в том числе: | **249,39** | **183,06** | **432,45** |
| 1 | *По Концессионному соглашению* | *184,42* | *135,36* | *319,78* |
| 2 | *Иные источники* | *64,98* | *47,69* | *112,67* |

**2. Расходы на воду для технологических целей приняты в сумме 181,16 тыс. руб.**

Объем воды принят в количестве 3,56 тыс.м$^3$, согласно заключения отдела технического аудита и инвестиционных программ. Расчет произведен исходя из утвержденных тарифов на воду, с учетом индексации с 1 июля 2018 года. Услуги по водоснабжению оказывает ООО «Тукаевский - водоканал».

**Расчет объема воды с учетом концессионных соглашений**

*тыс.м$^3$*

| | Объекты теплоснабжения | 1 полугодие 2018 года | 2 полугодие 2018 года | Итого по 2018году |
|---|---|---|---|---|
| | **Учтённый объем воды на технологические цели,** в т.ч.: | **2,05** | **1,51** | **3,56** |
| 1 | *По Концессионному соглашению* | *1,48* | *1,09* | *2,56* |
| 2 | *Иные источники* | *0,57* | *0,42* | *1,0* |

**II. Операционные (подконтрольные) расходы** на первый год долгосрочного периода регулирования (базовый уровень операционных расходов) **приняты в сумме 14258,94 тыс. руб.**

*Справочно: по концессионным соглашениям операционные расходы приняты в сумме 8450,24 тыс. руб., с учетом индекса эффективности - 1,0.*

**1. Основная и дополнительная оплата труда производственного персонала** принята согласно штатного расписания организации в сумме **8160,01 тыс. руб.** (в том числе ФОТ по концессионному соглашению 4981,13 тыс. руб.).

**2. Расходы на ремонт** (материалы для текущего ремонта) **приняты в сумме 356,63 тыс. руб.**, (в том числе по концессионному соглашению 197,01 тыс. руб.).

**3. Общепроизводственные (цеховые) расходы приняты в сумме 2118,99 тыс. руб.,** в том числе:

- ФОТ цехового персонала принят в сумме 1530,0 тыс. руб. (в том числе по концессионному соглашению 991,2 тыс. руб.), к расчету принята численность ремонтного персонала в количестве 8 шт. ед., среднемесячная заработная плата составит 15937,50 руб.);

- расходы на охрану труда приняты в сумме 92,29тыс. руб. (в том числе по концессионному соглашению 30,0 тыс. руб.);

- прочие расходы приняты в сумме 496,7 тыс. руб. в том числе:

тыс.руб.

| *Статьи расходов* | *Распределение* | |
|---|---|---|
| | *по Концессионному соглашению* | *Иные источники* |
| Госповерка и испытания контрольно-измерительных приборов | 184,5 | 76,36 |
| Теобслуживание газопотребляющего оборудования ООО "Газпром трансгаз Казань" | 97,3 | 74,04 |
| Техосвидетельствование дымовых, вент.каналов и вентиляции, зарядка огнетушителей | 42,1 | 22,4 |
| **Всего** | **323,9** | **172,8** |
| **Итого** | **496,7** | |

**4. Общехозяйственные расходы** приняты в сумме **3623,31 тыс. руб.,** в т.ч.:

- ФОТ АУП принят в сумме 2621,6 тыс. руб., (в том числе по концессионному соглашению 1273,7 тыс. руб.). Управленческий персонал учтен в количестве 8 шт. ед., средняя заработная плата составит 27308,33 руб.;

- прочие общехозяйственные расходы приняты в сумме 1001,7 тыс. руб., в том числе:

тыс.руб.

| *Статьи расходов* | *Распределение* | |
|---|---|---|
| | *по Концессионному соглашению* | *Иные источники* |
| Услуги связи, интернета, Такснет-Референт | 133,7 | 71,2 |
| Командировочные расходы | 14,0 | 6,0 |
| Услуги автотранспорта (ГСМ) | 372,5 | 198,7 |
| Подготовка кадров | 25,0 | 15,0 |
| Канц.товары, обслуживание компьютерной и оргтехники | 108,1 | 57,5 |
| | **653,3** | **348,4** |
| **Итого** | **1001,7** | |

**III. Неподконтрольные расходы приняты в сумме 5026,7 тыс. руб**., (в том числе по концессионному соглашению 3270,5тыс. руб.) в том числе:

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

- производственных рабочих – 2464,32 тыс. руб. (в том числе по концессионному соглашению 1604,3 тыс. руб.);

- цехового персонала – 462,06 тыс. руб. (в том числе по концессионному соглашению 329,34тыс. руб.);

- АУП – 791,72 тыс. руб. (в том числе по концессионному соглашению 464,66 тыс. руб.).

**2. Аренда (лизинг)** основных производственных фондов принята в сумме **310,2 тыс. руб.** - лизинговые платежи по договорам лизинга 3-х котельных с АО «Таткоммунпромкомплект» от 05.10.2005 № 984-з, № 985-з, № 986-з (дата окончания лизинга 31.12.2022 г

**3. Арендная плата (цехового оборудования)** принята в сумме 234,9 тыс. руб., (в том числе по концессионному соглашению 154,9 тыс. руб.) согласно представленным договорам (аренда офиса договор от 26.12.2016 б-н, аренда автотранспорта договоры от 04.10.2016 № 4 и от 04.10.2016 № 8)

**4. Плата за предельно допустимые выбросы** принята с учетом увеличения количества котельных в сумме 60,0 тыс. руб. (в том числе по концессионному соглашению 50,0 тыс. руб.);

**5. Средства на страхование** приняты по предложению организации в сумме 67,0 тыс. руб., согласно представленного договора обязательного страхования гражданской ответственности владельца опасного объекта от 12.07.2017 № 11101001080466 с СПАО «РЕСО-Гарантия» (в том числе по концессионному соглашению 57,0 тыс. руб.);

**6. Налоги и другие обязательные платежи и сборы** приняты в сумме **636,5 тыс. руб**., (в том числе по концессионному соглашению 610,3 тыс. руб.), в том числе:

- транспортный налог – 2,2 тыс. руб.

- налог, уплачиваемый в связи с применением упрощенной системы налогообложения – 424,0 тыс. руб.- принят с учетом увеличения объемов реализации тепловой энергии.

(в подтверждение представлены налоговые декларации за 2016 год).

- в соответствии с законодательством, в связи с передачей имущества по концессионному соглашению принят налог на имущество по передаваемым объектам в сумме 210,3 тыс. руб.

**IV. Внереализационные расходы** (услуги банка согласно договора банковского обслуживания) приняты в сумме **100,0 тыс. руб.**

**V.** Концессионным соглашением предусмотрена **нормативная прибыль в размере 2,7%** от необходимой валовой выручки на каждый год долгосрочного периода регулирования. На 2018 год нормативная прибыль учтена в сумме 803,78 тыс. руб.

**VI. Величина годовой необходимой валовой выручки** на первый период долгосрочного регулирования (**2018 год**) для расчета тарифов принята в сумме **42778,56 тыс. руб**.

**Расчет необходимой валовой выручки ООО «Тукай Тепло-Газ» 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 | 19704,98 | 20349,45 | *103,3* | 20980,28 | *103,1* |
| 2 | Расходы на электроэнергию | 2702,99 | 2889,49 | *106,9* | 3062,86 | *106,0* |
| 3 | Расходы на холодную воду | 181,16 | 188,41 | *104,0* | 195,94 | *104,0* |
| **4** | **ИТОГО** | **22589,13** | **23427,34** | *103,7* | **24239,08** | *103,5* |

**2.** Расчет **операционных (подконтрольных) расходов** на каждый год долгосрочного периода регулирования:

| **Параметры расчета расходов** | **Единица измерения** | **Долгосрочный период регулирования** | | |
|---|---|---|---|---|
| | | 2018 год | 2019 год | 2020 год |
| **Операционные (подконтрольные) расходы, в т.ч.** | тыс. руб. | **14258,94** | **14681,01** | **15115,57** |
| *по концессионному соглашению* | *тыс. руб.* | *8450,24* | *8703,75* | *8964,86* |
| *Иные источники* | *тыс. руб.* | *5808,7* | *5977,26* | *6150,71* |
| **Рост** | **%** | | ***103,0*** | ***103,0*** |

Для расчета долгосрочных тарифов методом индексации установленных тарифов необходимая валовая выручка определяется на основе долгосрочных параметров регулирования, которые в течение долгосрочного периода регулирования не меняются.

В соответствии с Методическими указаниями, утвержденными приказом ФСТ России от 13.06.2016 №760-э для организаций, осуществляющих деятельность по производству тепловой энергии (мощности), теплоносителя, индекс эффективности операционных расходов для первого долгосрочного периода регулирования определяется в размере 1% уровня операционных расходов текущего года долгосрочного периода регулирования, если инвестиционная программа регулируемой организации не предусматривает больший темп снижения операционных расходов, но не более 5%.

Индекс эффективности операционных расходов на первый год долгосрочного периода регулирования принят в размере 1%.

Нормативная прибыль утверждена в размере 2,7% в соответствии с условиями концессионного соглашения.

| **№** | **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. | **14258,94** | х | х |
| 2 | Индекс эффективности операционных расходов | % | 1 | 1 | 1 |
| 3 | Нормативный уровень прибыли по Концессионному соглашению | %. | 2,7 | 2,7 | 2,7 |
| 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 | 161,52 | 161,52 | 161,52 |
| 5.2. | Отношение величины технологических потерь тепловой энергии к материальной характеристике тепловой сети | Гкал/м$^2$ | 1,16 | 1,16 | 1,16 |
| 5.3. | Величина технологических потерь при передаче тепловой энергии, теплоносителя по тепловым сетям | Гкал/год | 385,61 | 385,61 | 385,61 |

**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 | 22589,13 | 23427,34 | 24239,08 |
| 2 | Операционные (подконтрольные) расходы | 14258,94 | 14681,01 | 15115,57 |
| 3 | Неподконтрольные расходы | 5026,71 | 5136,76 | 5250,08 |
| 4 | Внереализационные расходы | 100,0 | 100,0 | 100,0 |
| 5 | Нормативная прибыль по Концессионному соглашению | 803,78 | 835,94 | 869,37 |
| **6** | **ИТОГО необходимая валовая выручка (производство тепловой энергии)** | **42778,56** | **44181,05** | **45574,1** |

Предлагается установить тарифы на тепловую энергию на 2017-2019 годы, поставляемую МУП «Прогресс» потребителям в соответствии с заключенным Концессионным соглашением в размере:

| **Потребители** | **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 |
| **Прочие** | **2008,08** | **2086,27** | **2086,27** | **2137,83** | **2137,83** | **2224,60** |
| *Рост%* | *100,0* | *103,9* | *100,0* | *102,5* | *100,0* | *104,1* |

Калькуляция расходов, связанных с производством и передачей тепловой энергии **ООО «Тукай Тепло-Газ»**

| № 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 | | | Период регулирования 2018 год | | | |
| | | | Год | Год | I-е полугодие | II-е полугодие (с учетом индексации) | Год | Отклонение к предыдущему периоду (среднегодовые), % | I-е полугодие | II-е полугодие |
| 1 | 2 | 3 | 7 | 10 | 12 | 15 | 35 | 36 | 37 | 38 |
| **1** | **Является ли организация плательщиком НДС** | **да, нет** | **3 котельные** | | **нет** | **нет** | **46 кот-х** | | **нет** | **нет** |
| 2 | Выработано | Гкал | 1 258,30 | 21 343,42 | 12 308,75 | 9 034,67 | 21 343,42 | 1 696,2 | 12 308,75 | 9 034,67 |
| **5** | **Потери** | **Гкал** | **22,56** | **385,61** | **222,38** | **163,23** | **385,61** | 1 709,3 | **222,38** | **163,23** |
| **6** | **Полезный отпуск теплоэнергии** | **Гкал** | **1 235,74** | **20 957,81** | **12 086,37** | **8 871,44** | **20 957,81** | 1 696,0 | **12 086,37** | **8 871,44** |
| 6.1 | Горячая вода, в том числе: | Гкал | 1 235,74 | 20 957,81 | 12 086,37 | 8 871,44 | 20 957,81 | 1 696,0 | 12 086,37 | 8 871,44 |
| 6.1.1. | собственное потребление | Гкал | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,0 | 0,00 | 0,00 |
| 6.1.2. | население | Гкал | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,0 | 0,00 | 0,00 |
| 6.1.3. | бюджет | Гкал | 1 235,74 | 20 957,81 | 12 086,37 | 8 871,44 | 20 957,81 | 1 696,0 | 12 086,37 | 8 871,44 |
| 6.1.4. | прочие | Гкал | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,0 | 0,00 | 0,00 |
| **I.** | **Расходы на приобретение энергоресурсов** | **тыс.руб.** | **1 205,76** | **22 968,65** | **13 080,69** | **9 887,96** | **22 589,13** | 1 873,4 | **12 864,18** | **9 724,95** |
| **7** | **Топливо на технологические цели, всего, в том числе:** | **тыс.руб.** | **1 133,05** | **20 024,75** | **11 384,35** | **8 640,40** | **19 704,98** | 1 739,1 | **11 202,63** | **8 502,35** |
| 7.1 | Газ природный | тыс.руб. | 1 133,05 | 20 024,75 | 11 384,35 | 8 640,40 | 19 704,98 | 1 739,1 | 11 202,63 | 8 502,35 |
| 7.1.1 | Объем газа | тыс.м3 | 178,05 | 3 034,70 | 1 750,10 | 1 284,60 | 3 054,20 | 1 715,4 | 1 761,36 | 1 292,84 |
| 7.1.2 | Цена газа | руб.тыс.м3 | 6 363,67 | 6 598,59 | 6 504,97 | 6 726,14 | 6 451,77 | 101,4 | 6 360,23 | 6 576,48 |
| **8** | **Электроэнергия** | **тыс.руб.** | **64,89** | **2 762,76** | **1 593,26** | **1 169,50** | **2 702,99** | 4 165,5 | **1 558,81** | **1 144,17** |
| 8.1 | Электроэнергия на технологические цели | тыс.руб. | 64,89 | 2 762,76 | 1 593,26 | 1 169,50 | 2 702,99 | 4 165,5 | 1 558,81 | 1 144,17 |
| 8.1.1 | Количество электроэнергии | тыс.кВт.ч. | 10,80 | 432,45 | 249,39 | 183,06 | 432,45 | 4 005,0 | 249,39 | 183,06 |
| 8.1.2 | Тариф | руб./кВт.ч. | 6,01 | 6,39 | 6,39 | 6,39 | 6,25 | 104,0 | 6,25 | 6,25 |
| **9** | **Вода на технологические цели** | **тыс.руб.** | **7,82** | **181,14** | **103,08** | **78,06** | **181,16** | 2 316,5 | **102,73** | **78,42** |
| 9.1. | объем воды | тыс.м3 | 0,16 | 3,56 | 2,06 | 1,50 | 3,56 | 2 225,0 | 2,05 | 1,51 |

| | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 9.2. | Тариф | руб.м3 | 48,88 | 50,88 | 50,04 | 52,04 | 50,89 | 104,1 | 50,04 | 52,04 |
| **11** | **Индекс потребительских цен на расчетный период регулирования (ИПЦ)** | | | | | | **1,040** | | | |
| **12** | **Индекс эффективности операционных расходов (ИР)** | | | | | | **1,00** | | | |
| **13** | **Индекс изменения количества активов (ИКА)** | | | | | | **0,00** | | | |
| **15** | **Установленная тепловая мощность источника тпловой энергии** | | | | | | **0,00** | | | |
| **16** | **Коэффицент эластичности затрат по посту активов** | | | | | | **0,75** | | | |
| **II** | **Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:** | **тыс.руб.** | **672,98** | **14 332,18** | **8 079,41** | **6 252,77** | **14 258,94** | 2 118,8 | **8 416,37** | **5 842,57** |
| **17** | **Сырье, основные материалы, в том числе:** | **тыс.руб.** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | 0,0 | **0,00** | **0,00** |
| 17.1 | Вспомогательные материалы (химреагенты) | тыс.руб. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,0 | 0,00 | 0,00 |
| 17.2 | Водоотведение | тыс.руб. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,0 | 0,00 | 0,00 |
| **18** | **Основная и дополнительная оплата труда производственных рабочих** | **тыс.руб.** | **365,33** | **7 637,73** | **4 130,99** | **3 506,74** | **8 160,01** | 2 233,6 | **5 289,90** | **2 870,11** |
| **19** | **Затраты на ремонт** | **тыс.руб.** | **0,00** | **356,63** | **170,80** | **185,83** | **356,63** | 0,0 | **170,80** | **185,83** |
| 19.1 | материалы | **тыс.руб.** | 0,00 | 356,63 | 170,80 | 185,83 | 356,63 | 0,0 | 170,80 | 185,83 |
| **21** | **Общепроизводственные (цеховые) расходы, всего, в том числе:** | **тыс.руб.** | **97,96** | **2 081,02** | **1 343,18** | **737,84** | **2 118,99** | 2 163,1 | **1 059,50** | **1 059,50** |
| 21.1 | Фонд оплаты труда | тыс.руб. | 0,00 | 1 362,71 | 655,15 | 707,56 | 1 530,00 | 0,0 | 765,00 | 765,00 |
| 21.4 | Расходы на охрану труда | тыс.руб. | 11,90 | 92,29 | 88,40 | 3,89 | 92,29 | 775,5 | 46,14 | 46,14 |
| 21.5 | Прочие расходы | тыс.руб. | 86,06 | 626,01 | 599,63 | 26,38 | 496,70 | 577,2 | 248,35 | 248,35 |
| **22** | **Общехозяйственные расходы, всего, в том числе:** | **тыс.руб.** | **209,69** | **4 256,80** | **2 434,44** | **1 822,36** | **3 623,31** | 1 727,9 | **1 896,18** | **1 727,13** |
| 22.1 | Фонд оплаты труда АУП | тыс.руб. | 184,69 | 3 255,10 | 1 564,95 | 1 690,15 | 2 621,60 | 1 419,5 | 1 310,80 | 1 310,80 |
| 22.5 | Прочие расходы | тыс.руб. | 25,00 | 1 001,71 | 869,49 | 132,22 | 1 001,71 | 4 006,8 | 585,38 | 416,33 |
| **III** | **Неподконтрольные рас числе:** | **тыс.руб.** | **525,51** | **4 547,85** | **2 465,71** | **2 082,14** | **5 026,71** | 956,5 | **2 787,93** | **2 338,78** |
| 23 | Амортизация производственного оборудования | тыс.руб. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,0 | 0,00 | 0,00 |
| 24 | Амортизация (общецехов. оборудование) | тыс.руб. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,0 | 0,00 | 0,00 |
| 25 | Амортизация (общехозяйственное оборудование) | тыс.руб. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,0 | 0,00 | 0,00 |
| 26 | Отчисления на соц. нужды с оплаты производственных рабочих | тыс.руб. | 110,33 | 2 306,59 | 1 247,56 | 1 059,04 | 2 464,32 | 2 233,6 | 1 597,55 | 866,77 |
| 27 | Отчисления на соц.нужды (цех.персонал) | тыс.руб. | 0,00 | 411,54 | 197,86 | 213,68 | 462,06 | 0,0 | 231,03 | 231,03 |
| 28 | Отчисления на соц. Нужды (АУП) | тыс.руб. | 55,78 | 983,04 | 472,61 | 510,42 | 791,72 | 1 419,5 | 395,86 | 395,86 |
| 29 | Аренда (лизинг) основных производственных фондов | тыс.руб. | 310,20 | 310,20 | 193,88 | 116,32 | 310,20 | 100,0 | 0,00 | 310,20 |
| 30 | Арендная плата (цехового оборудования) | тыс.руб. | 10,00 | 234,90 | 234,90 | 0,00 | 234,90 | 2 349,0 | 200,00 | 34,90 |
| 32 | Плата за предельно допустимые выбросы (сбросы) | тыс.руб. | 2,60 | 128,58 | 0,00 | 128,58 | 60,00 | 2 307,7 | 30,00 | 30,00 |

| | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | загрязняющих веществ | | | | | | | | | |
| 33 | Средства на страхование | тыс.руб. | 10,40 | 67,00 | 67,00 | 0,00 | 67,00 | 644,2 | 33,50 | 33,50 |
| 34 | Непроизводственные расходы (налоги и другие обязательные платежи и сборы) всего, в том числе: | тыс.руб. | 26,20 | 2,20 | 0,00 | 2,20 | 636,50 | 2 429,4 | 299,99 | 336,51 |
| 34.1 | транспортный налог | тыс.руб. | 2,20 | 2,20 | 0,00 | 2,20 | 2,20 | 100,0 | 1,10 | 1,10 |
| 34.3 | налог на имущество | тыс.руб. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 210,30 | 0,0 | 155,10 | 55,20 |
| 34.4 | другие налоги и обязательные сборы и платежи по организации | тыс.руб. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 424,00 | 0,0 | 143,79 | 280,21 |
| **35** | **Внереализационные расходы** | **тыс.руб.** | **20,00** | **103,80** | **51,90** | **51,90** | **100,00** | 500,0 | **0,00** | **100,00** |
| **36** | **Прибыль, (-) убыток** | **тыс.руб.** | **0,00** | **1 221,63** | **644,59** | **577,04** | **803,78** | 0,0 | **201,89** | **601,89** |
| 36.1 | капитальные вложения (инвестиции) | тыс.руб. | 0,00 | 803,78 | 401,89 | 401,89 | 803,78 | 0,0 | 201,89 | 601,89 |
| **39** | **НВВ** | **тыс.руб.** | **2 424,25** | **43 070,31** | **24 270,40** | **18 799,91** | **42 778,56** | 1 764,6 | **24 270,37** | **18 508,18** |
| **40** | **Тариф** | **руб./Гкал** | **1 961,78** | **2 055,10** | **2 008,08** | **2 119,15** | **2 041,17** | 104,0 | **2 008,08** | **2 086,27** |
| *40.1* | *Тариф 1 пол.* | *руб./Гкал* | *1 927,80* | | | | | | | 103,9 |
| *40.2* | *Тариф 2 пол.* | *руб./Гкал* | *2 008,08* | | | | | | | |

**Экспертное заключение**
к расчетам тарифов на тепловую энергию на 2018-2020 годы, представленным
**ОАО «Тетюшское предприятие тепловых сетей»**

тарифное дело № 20-22/тэ

На основании заявления ОАО «Тетюшское предприятие тепловых сетей» (далее – ОАО «Тетюшское ПТС») об установлении тарифов на тепловую энергию на 2018 год, приказом Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) от 25.04.2017г. № 91 «Об открытии дел об установлении тарифов на тепловую энергию, теплоноситель, поставляемые теплоснабжающими организациями потребителям, на 2018-2020 годы и выборе метода регулирования» открыто тарифное дело № 20-22/тэ.

В соответствии с постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» при установлении тарифов на тепловую энергию принято решение применять **метод индексации установленных тарифов**, о чем организация своевременно уведомлена (письмо Госкомитета от 28.04.2017 № 3-20/1165)

ОАО «Тетюшское ПТС» расположено по адресу (юридический адрес) РТ, Тетюшский район, г. Тетюши, ул. Вахитова, д. 10.

Почтовый адрес: РТ, Тетюшский район, г. Тетюши, ул. Полевая, д. 2.

Руководитель организации – Заместитель генерального директора Урманов Наиль Рустамович.

**Организация работает по общей системе налогообложения.**

**ИНН/КПП: 1638004921/ 163801001**

Организация занимается производством и передачей тепловой энергии.

Источником теплоснабжения являются 40 котельных, 5 из которых числятся на балансе предприятия, 35 котельных эксплуатируются по договорам ответственного хранения. На сегодняшний день Исполкомом Тетюшского муниципального района ведется работа по заключению концессионного соглашения. Письмом Госкомитета от 11.09.2017года № 2-24/2510 были направлены замечания по представленному проекту концессионного соглашения.

Установленная мощность котельных 14,56 Гкал/час.

Присоединенная нагрузка 4,06 Гкал/час.

Средняя загруженность котельных – 22,9%.

Протяженность тепловых сетей 5,927 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 Исполнительного комитета Тетюшского муниципального района Республики Татарстан от 23.07.2014 № 20 утверждена схема теплоснабжения города Тетюши. В городе услуги по теплоснабжению оказывает одна теплоснабжающая организация ОАО «Тетюшское предприятие тепловых сетей», в схеме обозначены зоны действия источников тепловой энергии организации. В данном документе (в соответствии с Правилами организации теплоснабжения в Российской Федерации, утвержденными Постановлением Правительства Российской Федерации от 8 августа 2012 г. № 808) определено, что предприятие ОАО «Тетюшское предприятие тепловых сетей» отвечает критериям **единой теплоснабжающей организацией** для муниципального образования «город Тетюши». Информации об объемах полезного отпуска на 2018-2020 годы в схеме не содержится.

Баланс производства тепловой энергии на долгосрочный период регулирования 2018-2020 годы принят, с учетом предложения организации, а также с учетом анализа фактического полезного отпуска тепловой энергии, отпущенного потребителям за последние три года:

- 2014 год – 25110,0 Гкал;
- 2015 год – 19677,34 Гкал;
- 2016 год – 19778,75 Гкал.

Таким образом, при расчете тарифов на 2018-2020 годы выработка тепловой энергии принята в объеме **23764,82 Гкал**, в том числе:

- собственные нужды котельной 291,0 Гкал (1,2%);
- потери 2211,0 Гкал (9,3%);
- полезный отпуск 21262,82 Гкал (89,5%), в т.ч. реализуется:
- население - **367,2 Гкал** (1,8%);
- бюджетным потребителям – **20078,35 Гкал** (94,4%);
- прочим потребителям **817,27 Гкал** (3,8%).

**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 г. (%) |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 | **Выработка** | **22433,75** | **23582,75** | **23764,82** | **13764,82** | **100,8** |
| 2 | Собственные нужды котельных | 322,0 | 305,0 | 291,0 | 291,0 | 95,4 |
| 3 | Потери | 2333,0 | 2202,0 | 2211,0 | 2211,0 | 100,4 |
| 4 | **Полезный отпуск, в т. ч.** | **19778,75** | **21075,75** | **21262,82** | **21262,82** | **100,9** |
| 4.1 | население | 401,37 | 445,78 | 367,2 | 367,2 | 82,4 |
| 4.2 | бюджетные потребители | 18703,26 | 19893,02 | 20078,35 | 20078,35 | 100,9 |
| 4.3 | прочие | 674,12 | 736,95 | 817,27 | 817,27 | 110,9 |

Распределение полезного отпуска по полугодиям на 2018 год:

1 полугодие – 12940,04 Гкал;

2 полугодие – 8322,78 Гкал.

На последующие периоды регулирования (2019-2020 годы), баланс производства тепловой энергии принят на уровне 2018 года.

**По итогам финансово-хозяйственной деятельности** в сфере теплоснабжения, согласно фактическим отчетным данным, представленным в отдел мониторинга за 2016 год, организацией отражен убыток в размере 3284,9 тыс. руб.

**Экономия сложилась по следующим статьям:**

- «Топливо на технологические нужды» на 2756,9 тыс. руб.;
- «Электроэнергия на технологические нужды» на 114,4 тыс. руб.
- «Вспомогательные материалы» (хим. реагенты) на 46,9 тыс. руб.;
- «Амортизация производственного оборудования» на 97,0 тыс. руб.;

Экономия по энергоресурсам сложилась в связи со снижением фактической выработки тепловой энергии в 2016 году на 958,3 Гкал или на 4,1%.

**Превышение затрат к плану сложилось по статьям:**

- «Вода на технологические цели» на 84,58 тыс. руб.;
- «Водоотведение» на 68,46 тыс. руб.;
- «Основная и дополнительная оплата труда производственных рабочих» на 1294,2 тыс. руб.;
- «Затраты на ремонт» на 937,4 тыс. руб.;
- «Общепроизводственные расходы» на 513,1 тыс. руб.;
- «Общехозяйственные расходы» на 1054,6 тыс. руб.

**Организация не имеет утвержденную в установленном порядке инвестиционную программу на 2018-2020 годы.**

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 **52740,39** тыс. руб. Предложенный организацией проект тарифов на тепловую энергию на 2018 год составил:

- с 1 января – **1724,73** руб./Гкал (без НДС) на уровне тарифа, утвержденного с 01.07.2017 г.;
- с 1 июля – **3655,31** руб./Гкал (без НДС) с ростом 211,9 % к I полугодию 2018 года.

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

В соответствии с макроэкономическими показателями Прогноза социально–экономического развития Российской Федерации на 2018 год и на плановые 2019-2020 годы применяются следующие индексы-дефляторы:

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

Значения по статьям затрат ОАО «Тетюшское предприятие тепловых сетей» на первый год (базовый период 2018 год) долгосрочного периода регулирования представлены в таблице (Приложение).

Справочно:

**Расходы на базовый период регулирования – 2018 год:**

**I. Расходы на приобретение энергетических ресурсов приняты в сумме 21803,3 тыс. руб., в том числе:**

**1. Расходы на топливо** для технологических целей приняты в сумме **18085,62 тыс. руб**.

Объем газа принят расчетный согласно технического заключения отдела технического аудита и инвестиционных программ в размере 3311,7 тыс. $м^3$. Групповая норма расхода удельного топлива 159,4 кг.у.т./Гкал.

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 с индексацией с 1 июля 2018 года и составила 5461,13 руб./тыс.$м^3$ (без НДС).

2. **Расходы на электроэнергию** приняты в сумме 3650,06 тыс. руб., в том числе:

- электрическая энергия на технологические цели учтена в сумме 3457,51 тыс. руб. и принята в количестве 642,66 тыс. кВт.ч., Тариф первой ценовой категории, среднего и низкого напряжения (СН2, НН), средняя цена 1 кВт.ч. электроэнергии на 2018 год принята с учетом сложившихся цен на электрическую энергию за 9 месяцев 2017 года по данным мониторинга цен на электрическую энергию АО «Татэнергосбыт» с учетом индексации (без учета НДС).

- электроэнергия на цеховые нужды – 98,24 тыс. руб.;

- электроэнергия на общехозяйственные нужды – 94,31 тыс. руб.

**3. Расходы на воду для технологических целей** приняты в сумме 67,62 тыс. руб., исходя из объема воды 1,75 тыс. $м^3$ - принятого по предложению организации – и установленного тарифа на 1 $м^3$ воды для ОАО «Тетюши-Водоканал», с учетом индексации с 1 июля 2018 года;

**II. Операционные (подконтрольные) расходы** на первый год долгосрочного периода регулирования (базовый уровень операционных расходов) приняты в сумме **11115,39 тыс. руб.,** в том числе:

**1. Сырье и основные материалы** приняты в сумме 25,95 тыс. руб., в том числе:

- вспомогательные материалы (хим. реагенты) 8,64 тыс. руб. – приняты с учетом факта 2016 года;

- расходы на водоотведение составили 17,31 тыс. руб. Объем стоков принят в количестве 0,62 тыс.м.$^3$, установленный тариф ОАО «Тетюши-Водоканал», с учетом индексации с 1 июля 2018 года.

**2. Основная и дополнительная оплата труда** производственных рабочих учтена в сумме 6643,12 тыс. руб. К расчету принята численность в количестве 62 шт. ед., среднемесячная заработная плата составит 11905,23 руб., с учетом индексации. ФОТ принят на период отопительного сезона (9 мес.).

**3. Затраты на ремонт** приняты в сумме 644,22 тыс. руб., в том числе:

- материалы для текущего и капитального ремонтов учтены в сумме 400,0 тыс. руб., согласно представленных планов ремонта на 2018 год, с учетом индексации;

- ФОТ ремонтного персонала принят в сумме 187,57 тыс. руб., на уровне утвержденного на 2017 год, с учетом индексации;

- отчисления на социальные нужды приняты в размере 30,2% от ФОТ ремонтного персонала и составят 56,65 тыс. руб.

**4. Общепроизводственные расходы** приняты в сумме **779,73 тыс. руб**., в том числе:

- фонд оплаты труда общепроизводственного персонала учтен в сумме 420,3 тыс. руб., на уровне утвержденного на 2017 год, с индексацией. К расчету принята численность – 2 шт. ед., среднемесячная заработная плата 17512,92 руб.;

- затраты на ремонт цехового оборудования учтены в сумме 63,69 тыс. руб. – приняты расходы на установку энергоэффективных источников света, согласно графика ремонта на 2018 год.

- расходы на охрану труда составили 36,07 тыс. руб. – на уровне 2017 года, с учетом индексации;

- прочие общепроизводственные расходы приняты с учетом факта 2016 года, на основании представленных документов, с учетом индексации и составили 259,67 тыс. руб., в том числе:

| Наименование статей расходов | Тыс. руб. |
|---|---|
| Тех.обслуживание газового хозяйства | 153,4 |
| Услуги автотранспорта (ГСМ) | 106,27 |
| **ИТОГО** | **259,67** |

**5. Общехозяйственные расходы** приняты в сумме **3022,36 тыс. руб.**, в том числе:

- фонд оплаты труда АУП – 2540,57 тыс. руб. – численность персонала принята на уровне 2017 года, в количестве 9-ти шт. ед., среднемесячная заработная плата 23523,80 руб.;

- затраты на ремонт – 34,17 тыс. руб. – на уровне 2017 года, с учетом индексации;

- прочие общехозяйственные расходы – 446,25 тыс. руб. - приняты на уровне утвержденных на 2017 год, с учетом индексации, согласно представленных документов, в том числе:

| Наименование статей расходов | Тыс. руб. |
|---|---|

| Наименование статей расходов | Тыс. руб. |
|---|---|
| ГСМ | 227,2 |
| Услуги связи | 135,8 |
| Аудиторские услуги | 83,25 |
| **ИТОГО** | **446,25** |

**III. Неподконтрольные расходы приняты в сумме 4323,52тыс. руб.,** в том числе:

**1. Амортизационные отчисления** приняты в сумме 1121,1 тыс. руб., в соответствии с представленным отчетом по основным средствам за 2016 года, в том числе:

- амортизация производственного оборудования учтена в сумме 550,38 тыс. руб. В декабре 2016 года введено оборудование (котел RS-D 600 – 4 ед.) на общую сумму 788,0 тыс. руб., годовая норма амортизации 9,98%;
- амортизация цехового оборудования составила 433,39 тыс. руб. (здание столярного цеха, экскаватор TEREX TLB815RM);
- амортизация ОС общехозяйственного назначения – 137,34 тыс. руб. (складское помещение, ВАЗ-111173-34 Калина, автомобиль Scoda Octavia).

**2. Отчисления на социальные нужды** приняты в размере 30,2% от ФОТ в сумме 2900,4 тыс. руб., в том числе:

- производственного персонала - 2006,22 тыс. руб.;
- цехового персонала - 126,93 тыс. руб.;
- административно-управленческого персонала – 767,25 тыс. руб.

**3. Плата за предельно допустимые выбросы** учтена в сумме 5,0 тыс. руб., на уровне утвержденной в 2017 году;

**4. Средства на страхование** 11,0 тыс. руб. – приняты по предложению организации, согласно представленного договора обязательного страхования;

**5. Непроизводственные расходы** (налоги и другие обязательные платежи и сборы) приняты по предложению организации и составили 207,0 тыс. руб., в том числе:

- транспортный налог – 30,0 тыс. руб.;
- земельный налог – 54,0 тыс. руб.
- налог на имущество – 123,0 тыс. руб.

(В подтверждение представлены налоговые декларации за 2016 год).

**6. Внереализационные расходы** (услуги банка) приняты в сумме **79,0 тыс. руб.**

**IV. Величина годовой НВВ** на первый год (2018 год) долгосрочного периода регулирования для расчета тарифов принята в сумме **37242,2** 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:

| № | Наименование расхода | Долгосрочный период регулирования |
|---|---|---|

| п/п | | 2018 год | 2019 год | откл. ст.4/ст.3,% | 2020 год | откл. ст.6/ст.4,% |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 1 | Расходы на топливо | 18085,62 | 18678,61 | *103,3* | 19250,11 | *103,1* |
| | объем топлива, тыс. куб.м/год | 3311,7 | 3311,7 | *100,0* | 3311,7 | *100,0* |
| 2 | Расходы на электроэнергию, тыс. руб. | 3650,06 | 3901,92 | *106,9* | 4057,99 | *104,0* |
| | объем электроэнергии, тыс. кВт*ч | 642,66 | 642,66 | *100,0* | 642,66 | *100,0* |
| 3 | Расходы на холодную воду | 67,62 | 69,92 | *103,4* | 72,71 | *104,0* |
| | Объем воды тыс.куб.м. | 1,75 | 1,75 | *100,0* | 1,75 | *100,0* |
| **4** | **ИТОГО** | **21803,3** | **22650,44** | ***103,9*** | **23380,81** | ***103,2*** |

**2.** Расчет **операционных (подконтрольных) расходов** на каждый год долгосрочного периода регулирования:

| № п/п | Параметры расчета расходов | Единица измерения | Долгосрочный период регулирования | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | | | 2018 год | 2019 год | 2020 год |
| 1 | Индекс потребительских цен на расчетный период регулирования (ИПЦ) | % | 104,0 | 104,0 | 104,0 |
| 2 | Индекс эффективности операционных расходов (ИР) | % | 1% | 1% | 1% |
| 3 | Индекс изменения количества активов (ИКА) | Гкал/ч | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 4 | Коэффициент эластичности затрат по росту активов (Кэл) | | | 0,75 | 0,75 |
| 5 | **Операционные (подконтрольные) расходы** | тыс. руб. | **11115,39** | **11444,41** | **11783,16** |
| | Рост, в % | | | 103,0 | 103,0 |

Для расчета долгосрочных тарифов методом индексации установленных тарифов необходимая валовая выручка определяется на основе долгосрочных параметров регулирования, которые в течение долгосрочного периода регулирования не меняются, в том числе:

| № | 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. | **11115,39** | x | x |
| 2 | Индекс изменения количества активов (ИКА) | % | 0% | 0% | 0% |

Индекс эффективности операционных расходов на первый год долгосрочного периода регулирования принят в размере 1%.

| № | Долгосрочные параметры регулирования | Ед. изм-ния | 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 | 2,02 | 2,02 | 2,02 |
| 1.1.1. | Количество прекращений подачи тепловой энергии, зафиксированное на границах | ед. | 12 | 12 | 12 |

| № | Долгосрочные параметры регулирования | Ед. изм-ния | 2018 год | 2019 год | 2020 год |
|---|---|---|---|---|---|
| | раздела балансовой принадлежности сторон договора, причиной которых явились технологические нарушения на тепловых сетях | | | | |
| 1.2. | Количество прекращений подачи тепловой энергии, теплоносителя в результате технологических нарушений на источниках тепловой энергии на 1 Гкал/час установленной мощности | ед./(Гкал/час) | 0,27 | 0,21 | 0,14 |
| 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. | 4 | 3 | 2 |
| 1.2.2. | Суммарная располагаемая мощность источников тепловой энергии | Гкал/час | 14,56 | 14,56 | 14,56 |
| 2. | **Показатели энергетической эффективности:** | | | | |
| 2.1. | Удельный расход топлива на производство единицы тепловой энергии, отпускаемой с коллекторов источников тепловой энергии | кг у. т./Гкал | 159,4 | 159,4 | 159,4 |
| 2.2. | Отношение величины технологических потерь тепловой энергии к материальной характеристике тепловой сети | Гкал/м² | 1,94 | 1,94 | 1,94 |
| 2.3. | Величина технологических потерь при передаче тепловой энергии по тепловым сетям | Гкал/год | 2211,0 | 2211,0 | 2211,0 |
| 2.4. | Материальная характеристика тепловой сети в однотрубном исчислении по видам теплоносителя | м² | 1 140,00 | 1 140,00 | 1 140,00 |
| 2.4.1. | пар | м² | | | |
| 2.4.2. | конденсат | м² | | | |
| 2.4.3. | вода | м² | 1 140,00 | 1 140,00 | 1 140,00 |

**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 | 21803,3 | 22650,44 | 23380,81 |
| 2 | Операционные (подконтрольные) расходы | 11115,39 | 11444,41 | 11783,16 |
| 3 | Неподконтрольные расходы | 4323,52 | 4409,37 | 4497,77 |
| **4** | **ИТОГО необходимая валовая выручка** | **37242,2** | **38504,22** | **39661,74** |
| | *Рост, %* | 103,8 | 103,4 | 103,0 |

Предлагается установить тарифы на тепловую энергию на 2018-2020 годы, поставляемую ОАО «Тетюшское ПТС» потребителям:

| Потребители | 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 |
| **Прочие** | **1724,73** | **1793,17** | **1793,17** | **1838,39** | **1838,39** | **1907,16** |
| *Рост%* | *100,0* | *104,0* | *100,0* | *102,5* | *100,0* | *103,7* |

**Тарифы для населения:**

| Потребители | 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 |
| **Прочие** | **2035,18** | **2115,94** | **2115,94** | **2169,30** | **2169,30** | **2250,45** |
| *Рост%* | *100,0* | *104,0* | *100,0* | *102,5* | *100,0* | *103,7* |

**Рекомендации:**

Правоустанавливающие документы по объектам 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

ОАО «Тетюшское ПТС»

| № п/п | Наименование показателей, статей затрат | Ед.изм. | Производство и передача тепловой энергии | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | Базовый период (Утверждено ГКРТТ на 2017 год) | Период регулирования | | | | Утверждено органом регулирования | | | |
| | | | | Предложение организации на 2018 г | | | | Период регулирования 2018 год (базовый период) | | | |
| | | | | Год | Отклонение к базовому периоду (среднегодовые), % | I-е полугодие *** | II-е полугодие (с учетом индексации) | Год | Отклонение к 2017 (среднегодовые), % | I-е полугодие | II-е полугодие |
| 1 | 2 | 3 | 7 | 10 | 11 | 12 | 15 | 35 | 36 | 37 | 38 |
| **1** | **Является ли организация плательщиком НДС** | **да, нет** | | | | **да** | **да** | | | **да** | **да** |
| 2 | Выработано | Гкал | 23 582,75 | 23 764,82 | 100,8 | 14 351,72 | 9 413,10 | 23 764,82 | 100,8 | 14 351,72 | 9 413,10 |
| 3 | Собственные нужды котельных | Гкал | 305,00 | 291,00 | 95,4 | 164,19 | 126,81 | 291,00 | 95,4 | 164,19 | 126,81 |
| **5** | **Потери** | **Гкал** | **2 202,00** | **2 211,00** | 100,4 | **1 247,49** | **963,51** | **2 211,00** | 100,4 | **1 247,49** | **963,51** |
| **6** | **Полезный отпуск теплоэнергии** | **Гкал** | **21 075,75** | **21 262,82** | 100,9 | **12 940,04** | **8 322,78** | **21 262,82** | 100,9 | **12 940,04** | **8 322,78** |
| 6.1 | Горячая вода, в том числе: | Гкал | 21 075,75 | 21 262,82 | 100,9 | 12 940,04 | 8 322,78 | 21 262,82 | 100,9 | 12 940,04 | 8 322,78 |
| 6.1.1. | собственное потребление | Гкал | 0,00 | 0,00 | 0,0 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,0 | 0,00 | 0,00 |
| 6.1.2. | население | Гкал | 445,78 | 367,20 | 82,4 | 208,83 | 158,37 | 367,20 | 82,4 | 208,83 | 158,37 |
| 6.1.3. | бюджет | Гкал | 19 893,02 | 20 078,35 | 100,9 | 12 270,09 | 7 808,26 | 20 078,35 | 100,9 | 12 270,09 | 7 808,26 |
| 6.1.4. | прочие | Гкал | 736,95 | 817,27 | 110,9 | 461,12 | 356,15 | 817,27 | 110,9 | 461,12 | 356,15 |
| **I.** | **Расходы на приобретение энергоресурсов** | **тыс.руб.** | **20 738,29** | **27 003,59** | 130,2 | **12 054,31** | **14 949,28** | **21 803,30** | 105,1 | **13 001,53** | **8 801,77** |
| **7** | **Топливо на технологические цели, всего, в том числе:** | **тыс.руб.** | **17 316,35** | **23 412,82** | 135,2 | **10 008,52** | **13 404,30** | **18 085,62** | 104,4 | **10 776,88** | **7 308,74** |
| 7.1 | Газ природный | тыс.руб. | 17 316,35 | 23 412,82 | 135,2 | 10 008,52 | 13 404,30 | 18 085,62 | 104,4 | 10 776,88 | 7 308,74 |
| 7.1.1 | Объем газа | тыс.м3 | 3 240,16 | 4 298,43 | 132,7 | 1 872,75 | 2 425,68 | 3 311,70 | 102,2 | 1 999,96 | 1 311,74 |
| 7.1.2 | Цена газа | руб.тыс.м3 | 5 344,29 | 5 446,83 | 101,9 | 5 344,29 | 5 526,00 | 5 461,13 | 102,2 | 5 388,56 | 5 571,77 |
| **8** | **Электроэнергия** | **тыс.руб.** | **3 356,14** | **3 521,38** | 104,9 | **2 007,31** | **1 514,07** | **3 650,06** | 108,8 | **2 184,29** | **1 465,77** |
| 8.1 | Электроэнергия на технологические цели | тыс.руб. | 3 172,61 | 3 371,80 | 106,3 | 1 902,42 | 1 469,38 | 3 457,51 | 109,0 | 2 088,01 | 1 369,50 |
| 8.1.1 | Количество электроэнергии | тыс.кВт.ч. | 626,86 | 626,87 | 100,0 | 353,69 | 273,18 | 642,66 | 102,5 | 388,11 | 254,55 |
| 8.1.2 | Тариф | руб./кВт.ч. | 5,06 | 5,38 | 106,3 | 5,38 | 5,38 | 5,38 | 106,3 | 5,38 | 5,38 |

| | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 8.2 | Электроэнергия на хозяйственные нужды (цеховые) | тыс.руб. | 90,22 | 98,22 | 108,9 | 53,52 | 44,70 | 98,24 | 108,9 | 49,12 | 49,12 |
| 8.2.1. | Количество электроэнергии | тыс.кВт.ч. | 15,80 | 18,26 | 115,6 | 9,95 | 8,31 | 18,26 | 115,6 | 9,13 | 9,13 |
| 8.2.2. | Тариф | руб./кВт.ч. | 5,71 | 5,38 | 94,2 | 5,38 | 5,38 | 5,38 | 94,2 | 5,38 | 5,38 |
| 8.3 | Электроэнергия (общехоз.) | тыс.руб. | 93,31 | 51,37 | 55,0 | 51,37 | 0,00 | 94,31 | 101,1 | 47,16 | 47,16 |
| 8.3.1. | Количество электроэнергии | тыс.кВт.ч. | 20,00 | 17,53 | 87,6 | 9,55 | 7,98 | 17,53 | 87,6 | 8,77 | 8,77 |
| 8.3.2. | Тариф | руб./кВт.ч. | 4,66 | 5,38 | 115,3 | 5,38 | 5,38 | 5,38 | 115,3 | 5,38 | 5,38 |
| **9** | **Вода на технологические цели** | **тыс.руб.** | **65,81** | **69,39** | 105,4 | **38,48** | **30,91** | **67,62** | 102,8 | **40,36** | **27,26** |
| 9.1. | объем воды | тыс.м3 | 1,75 | 1,75 | 100,1 | 0,99 | 0,76 | 1,75 | 100,0 | 1,06 | 0,69 |
| 9.2. | Тариф | руб.м3 | 37,60 | 39,63 | 105,4 | 38,95 | 40,51 | 38,64 | 102,8 | 38,19 | 39,33 |
| **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** |
| **11** | **Индекс потребительских цен на расчетный период регулирования (ИПЦ)** | | | | | | | **1,040** | | | |
| **12** | **Индекс эффективности операционных расходов (ИР)** | | | | | | | **1,00** | | | |
| **13** | **Индекс изменения количества активов (ИКА)** | | | | | | | **0,00** | | | |
| **14** | **Количество условных единиц, относительно к активам, необходимым для осуществления регулируемой деятельности** | | | | | | | **0,00** | | | |
| **15** | **Установленная тепловая мощность источника тпловой энергии** | | | | | | | **14,56** | | | |
| **16** | **Коэффицент эластичности затрат по посту активов** | | | | | | | **0,75** | | | |
| **II** | **Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:** | **тыс.руб.** | **10 587,86** | **18 975,02** | 179,2 | **7 433,27** | **11 541,75** | **11 115,39** | 105,0 | **6 795,17** | **4 320,22** |
| **17** | **Сырье, основные материалы, в том числе:** | **тыс.руб.** | **34,88** | **170,87** | 489,9 | **85,90** | **84,97** | **25,95** | 74,4 | **12,80** | **13,14** |
| 17.1 | Вспомогательные материалы (химреагенты) | тыс.руб. | 18,00 | 81,24 | 451,3 | 36,15 | 45,09 | 8,64 | 48,0 | 4,32 | 4,32 |
| 17.2 | Водоотведение | тыс.руб. | 16,88 | 89,63 | 531,0 | 49,75 | 39,88 | 17,31 | 102,5 | 8,48 | 8,82 |
| 17.2.1. | объем стоков | тыс.м3 | 0,62 | 3,20 | 516,1 | 1,81 | 1,39 | 0,62 | 100,0 | 0,31 | 0,31 |
| 17.2.2. | тариф | руб.м3 | 27,23 | 28,01 | 102,9 | 27,53 | 28,63 | 27,92 | 102,5 | 27,37 | 28,46 |
| **18** | **Основная и дополнительная оплата труда производственных рабочих** | **тыс.руб.** | **6 387,62** | **9 382,76** | 146,9 | **3 545,97** | **5 836,79** | **6 643,12** | 104,0 | **4 431,20** | **2 211,92** |
| **19** | **Затраты на ремонт** | **тыс.руб.** | **569,65** | **1 681,69** | 295,2 | **589,28** | **1 092,41** | **644,22** | 113,1 | **450,11** | **194,11** |
| 19.1 | материалы | **тыс.руб.** | 284,82 | 730,07 | 256,3 | 140,40 | 589,67 | 400,00 | 140,4 | 328,00 | 72,00 |
| 19.2 | заработная плата | **тыс.руб.** | 180,36 | 730,89 | 405,2 | 344,76 | 386,13 | 187,57 | 104,0 | 93,79 | 93,79 |
| 19.3 | отчисления на соц. нужды | **тыс.руб.** | 54,47 | 220,73 | 405,2 | 104,12 | 116,61 | 56,65 | 104,0 | 28,32 | 28,32 |
| 19.4 | услуги сторонних организаций | **тыс.руб.** | 50,00 | 0,00 | 0,0 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,0 | 0,00 | 0,00 |

| | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **20** | **Расходы по подготовке и освоению производства (пусконаладочные работы)** | **тыс.руб.** | **0,00** | **0,00** | 0,0 | **0,00** | **0,00** | **0,00** | 0,0 | **0,00** | **0,00** |
| **21** | **Общепроизводственные (цеховые) расходы, всего, в том числе:** | **тыс.руб.** | **688,50** | **1 443,93** | 209,7 | **688,34** | **755,59** | **779,73** | 113,3 | **389,87** | **389,87** |
| 21.1 | Фонд оплаты труда | тыс.руб. | 404,14 | 625,44 | 154,8 | 294,84 | 330,60 | 420,31 | 104,0 | 210,15 | 210,15 |
| 21.2 | Затраты на ремонт | тыс.руб. | 0,00 | 61,60 | 0,0 | 29,50 | 32,10 | 63,69 | 0,0 | 31,85 | 31,85 |
| 21.3 | Водоснабжение и водоотведение | тыс.руб. | 0,00 | 0,00 | 0,0 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,0 | 0,00 | 0,00 |
| 21.4 | Расходы на охрану труда | тыс.руб. | 34,68 | 147,20 | 424,5 | 70,50 | 76,70 | 36,07 | 104,0 | 18,03 | 18,03 |
| 21.5 | Прочие расходы | тыс.руб. | 249,68 | 609,70 | 244,2 | 293,50 | 316,20 | 259,67 | 104,0 | 129,83 | 129,83 |
| **22** | **Общехозяйственные расходы, всего, в том числе:** | **тыс.руб.** | **2 907,22** | **6 295,77** | 216,6 | **2 523,79** | **3 771,98** | **3 022,36** | 104,0 | **1 511,18** | **1 511,18** |
| 22.1 | Фонд оплаты труда АУП | тыс.руб. | 2 442,86 | 5 560,28 | 227,6 | 2 120,79 | 3 439,49 | 2 540,57 | 104,0 | 1 270,29 | 1 270,29 |
| 22.2 | Затраты на ремонт | тыс.руб. | 34,17 | 51,16 | 149,7 | 24,50 | 26,66 | 35,54 | 104,0 | 17,77 | 17,77 |
| 22.3 | Водоснабжение и водоотведение | тыс.руб. | 1,10 | 0,00 | 0,0 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,0 | 0,00 | 0,00 |
| 22.5 | Прочие расходы | тыс.руб. | 429,09 | 684,34 | 159,5 | 378,50 | 305,84 | 446,25 | 104,0 | 223,13 | 223,13 |
| **III** | **Неподконтрольные расходы, в том числе:** | **тыс.руб.** | **4 134,76** | **6 761,78** | 163,5 | **2 830,45** | **3 931,32** | **4 323,52** | 104,6 | **2 521,37** | **1 802,16** |
| 23 | Амортизация производственного оборудования | тыс.руб. | 475,00 | 520,00 | 109,5 | 260,00 | 260,00 | 550,38 | 115,9 | 275,19 | 275,19 |
| 24 | Амортизация (общецехов. оборудование) | тыс.руб. | 486,00 | 556,00 | 114,4 | 278,00 | 278,00 | 433,39 | 89,2 | 216,70 | 216,70 |
| 25 | Амортизация (общехозяйственное оборудование) | тыс.руб. | 149,90 | 112,00 | 74,7 | 56,00 | 56,00 | 137,34 | 91,6 | 68,67 | 68,67 |
| 26 | Отчисления на соц. нужды с оплаты производственных рабочих | тыс.руб. | 1 929,06 | 2 833,59 | 146,9 | 1 070,88 | 1 762,71 | 2 006,22 | 104,0 | 1 338,22 | 668,00 |
| 27 | Отчисления на соц.нужды (цех.персонал) | тыс.руб. | 122,05 | 188,88 | 154,8 | 89,04 | 99,84 | 126,93 | 104,0 | 63,47 | 63,47 |
| 28 | Отчисления на соц. Нужды (АУП) | тыс.руб. | 737,74 | 1 679,20 | 227,6 | 640,48 | 1 038,73 | 767,25 | 104,0 | 383,63 | 383,63 |
| 29 | Аренда (лизинг) основных производственных фондов | тыс.руб. | 0,00 | 575,60 | 0,0 | 287,80 | 287,80 | 0,00 | 0,0 | 0,00 | 0,00 |
| 32 | Плата за предельно допустимые выбросы (сбросы) загрязняющих веществ | тыс.руб. | 5,00 | 0,00 | 0,0 | 0,00 | 0,00 | 5,00 | 100,0 | 2,50 | 2,50 |
| 33 | Средства на страхование | тыс.руб. | 11,00 | 11,00 | 100,0 | 5,50 | 5,50 | 11,00 | 100,0 | 5,50 | 5,50 |
| 34 | Непроизводственные расходы (налоги и другие обязательные платежи и сборы) всего, в том числе: | тыс.руб. | 219,00 | 207,00 | 94,5 | 103,50 | 103,50 | 207,00 | 94,5 | 128,00 | 79,00 |
| 34.1 | транспортный налог | тыс.руб. | 26,00 | 30,00 | 115,4 | 15,00 | 15,00 | 30,00 | 115,4 | 12,00 | 18,00 |
| 34.2 | земельный налог | тыс.руб. | 70,00 | 54,00 | 77,1 | 27,00 | 27,00 | 54,00 | 77,1 | 27,00 | 27,00 |
| 34.3 | налог на имущество | тыс.руб. | 123,00 | 123,00 | 100,0 | 61,50 | 61,50 | 123,00 | 100,0 | 89,00 | 34,00 |
| **35** | **Внереализационные расходы** | **тыс.руб.** | **90,00** | **78,50** | 87,2 | **39,25** | **39,25** | **79,00** | 87,8 | **39,50** | **39,50** |

| | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **36** | **Прибыль, (-) убыток** | **тыс.руб.** | **0,00** | **0,00** | 0,0 | **0,00** | **0,00** | **0,00** | 0,0 | **0,00** | **0,00** |
| **39** | **НВВ** | **тыс.руб.** | **35 550,92** | **52 740,39** | 148,4 | **22 318,04** | **30 422,35** | **37 242,22** | 104,8 | **22 318,07** | **14 924,15** |
| **40** | **Тариф** | **руб./Гкал** | **1 686,82** | **2 480,40** | 147,0 | **1 724,73** | **3 655,31** | **1 751,52** | 103,8 | **1 724,73** | **1 793,17** |

**Экспертное заключение**
к расчету тарифов на тепловую энергию на 2018-2020 годы,
для **МУП «Тюлячинские тепловые сети»**

**тарифное дело № 20-23/тэ**

На основании заявления МУП «Тюлячинские тепловые сети» об установлении тарифов на тепловую энергию, производимую в режиме некомбинированной выработки на 2018-2020 годы, 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» открыто тарифное дело № 20-23/тэ.

В соответствии с постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» и на основании заявления МУП «Тюлячинские тепловые сети» от 14.04.2017 №30при установлении тарифов на тепловую энергию на 2018-2020 годы применять **метод индексации установленных тарифов,** о чем организация своевременно уведомлена (письмо Госкомитета от 27.04.2017 №3-20/1145).

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.

МУП «Тюлячинские тепловые сети» расположено по адресу РТ, Тюлячинский муниципальный район, с. Тюлячи, ул. Кооперативная -1-я, д. 2Б.

Руководитель организации – директор Сабиров Фарид Касимович.

**Организация применяет упрощенную систему налогообложения.**

**ИНН организации 1619005510.**

Производство и передача тепловой энергии являются основным видом деятельности.

Источниками теплоснабжения являются 31 котельная, в том числе:

- 5 котельных эксплуатируются на основании концессионного соглашения, заключенного с Исполнительным комитетом Тюлячинского муниципального района Республики Татарстан 27 марта 2017 года. Концессионное соглашение заключено на 5 лет. Долгосрочные параметры согласованы письмом Госкомитета №3-24/2534 от 12.10.2016;

- 26 котельных эксплуатируются по договору аренды муниципального имущества с Исполнительным комитетом Тюлячинского муниципального района № 43-014-0107 от 27.03.2017. Срок аренды по договору - с 27.03.2017 по 26.03.2022. Долгосрочные параметры согласованы письмом Госкомитета №3-24/3312 от 07.12.2016

Протяженность тепловых сетей составляет 2830,0 м в двухтрубном исчислении. Установленная мощность котельных 8,06 Гкал/час, присоединенная нагрузка 5,55 Гкал/час, средняя загруженность котельных – 68,9%.

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 расчете тарифов на 2018-2020 годы приняты следующие показатели:

- выработка тепловой энергии – 12 888,15 Гкал;

- потери тепловой энергии – 706,73 Гкал (5,5%) – в соответствии с расчётными показателями Госкомитета по концессионному соглашению и долгосрочной аренде;

- полезный отпуск – 12 181,42 Гкал, в том числе бюджетным потребителям - 12 181,42 Гкал (94,5%) – на уровне сложившегося факта за 2016 год и 1 полугодие 2017 года;

Баланс производства тепловой энергии

Гкал.

| № п/п | Показатели | Факт 2016 год | Принято ГК РТ 2017 год | Предложение организации на 2018 год | Всего принято на 2018г. | в том числе: | | *Откл. к утв. на 2017г.* |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | по Концессии | по Аренде | |
| 1 | Выработка тепловой энергии | 12 994,00 | 13 572,73 | 13 607,83 | 12888,15 | **2 262,12** | 10626,03 | 95,0% |
| 2 | Потери | 675,02 | 674,30 | 709,41 | 706,73 | 117,63 | 589,10 | 104,0% |
| 4 | **Полезный отпуск, в том числе:** | **12318,98** | **12 898,43** | **12 898,42** | **12 181,42** | **2 144,49** | **10 036,93** | **94,4%** |
| 4.2. | бюджетные потребители | 12318,98 | 12 898,43 | 12 898,42 | 12 181,42 | 2 144,49 | 10 036,93 | 94,4% |

*Справочно: объём полезного отпуска принят на основании отчётов за 2016 год и 1 полугодие 2017 года.*

| | Факт 2016 | Факт 1 п/г 2016 | Факт 2 п/г 2016 | Принято на 2017 | Факт 1 п/г 2017 |
|---|---|---|---|---|---|
| Полезный отпуск тепловой энергии, в том числе: | 12319,00 | 6809,58 | **5509,42** | 12898,42 | **6672,00** |
| **Собств. потребление** | 0,00 | 0,00 | **0,00** | 0,00 | **0,00** |
| бюджет | 12319,00 | 6809,58 | **5509,42** | 12898,42 | **6672,00** |

Распределение полезного отпуска по полугодиям на 2018-2020 годы:

1 полугодие – 6 821,60 Гкал;

2 полугодие – 5359,82 Гкал.

**По итогам финансово-хозяйственной деятельности** в сфере теплоснабжения согласно отчетным данным за 2016 год получена прибыль в сумме 2 180,89 тыс. рублей.

Экономия в 2016 году сложилась по следующим статьям расходов:

- расходы на топливо – на 1 880,98 тыс. руб. в связи с меньшим удельным расходом топлива и снижением полезного отпуска потребителям;

- оплата труда основного производственного персонала с соц. отчислениями – на 1325,53 тыс. руб.;

- расходы на ремонт – на 579,71 тыс. руб.

Превышение расходов отражено по статье прочие общепроизводственные расходы - на 465,28 тыс. руб.

Отчет об использовании амортизационных отчислений в сумме 1570,60 тыс. руб., учтенных в тарифах 2016 года, по итогам 2016 года, организация не представила. Фактическая амортизация начислена в сумме 1742,64 тыс. руб.

Организация имеет инвестиционную программу в сфере теплоснабжения на 2018 – 2021 годы, утверждённую приказом Госкомитета от 30.10.2017 №Пр-296.

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

| **Год** | **НВВ, тыс. руб.** | **Проект тарифа на 1 полугодие, руб./Гкал** | *Отклонение к уровню 2 п/г предш. года* | **Проект тарифа на 2 полугодие, руб./Гкал** | *Отклонение к 1 полугодию* |
|---|---|---|---|---|---|
| 2018 | 23 051,31 | 1 754,33 | *100,0%* | 1 824,49 | *104,0%* |
| 2019 | 24 184,42 | 1 824,49 | *40,0%* | 1 938,11 | *106,2%* |
| 2020 | 24 756,24 | 1 938,11 | *40,5%* | 1 895,84 | *97,8%* |

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 произведён расчёт необходимой валовой выручки и долгосрочных тарифов на 2018 -2020 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 |

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 «Тюлячинские тепловые сети» на первый период долгосрочного регулирования (на 2018 год) представлены в Приложении 1.

Справочно, на базовый период регулирования – 2018 год:

**I. Расходы на приобретение энергетических ресурсов** приняты в сумме **10 024,85 тыс. руб.**, в том числе:

**1. Расходы на топливо** (газ природный) для технологических целей приняты в сумме **9 904,52 тыс. руб.**

Объем газа принят расчетный в количестве 1 526,05 тыс. куб.м.

Объём топлива по объектам концессионного соглашения принят по согласованному на долгосрочный период регулирования удельному расходу топлива на производство единицы тепловой энергии -133,8 кг.у.т./Гкал.

Объём топлива по объектам долгосрочной аренды принят по согласованному удельному расходу топлива на производство единицы тепловой энергии - 133,8 кг.у.т./Гкал.

Средневзвешенная цена газа составляет 6 490,30 руб./тыс. куб. м (с учётом НДС) – принята с учетом сложившегося факта за 1 квартал 2017 года с учётом индексации с 1 июля 2018 года.

**2. Расходы на электрическую энергию** на технологические цели приняты в сумме **120,33 тыс. руб.**

Количество электроэнергии на технологические цели учтено в объеме 14,85 тыс. кВт.ч, по заключению технического аудита, в том числе:

- 2,48 тыс. кВт.ч. – для объектов концессионного соглашения,
- 12,38 тыс. кВт.ч. – для объектов по договору аренды.

Количество электроэнергии на общехозяйственные нужды учтено в объеме 4,60 тыс. кВт.ч, - на уровне 2017 года.

Цена на электроэнергию - одноставочный тариф напряжения НН и СН2 принят в размере 6,19 руб./кВтч на основании отчёта за 1 полугодие 2017 года с учётом индексации.

3. Расходы на воду для технологических целей организацией **не заявлены**.

**II. Операционные (подконтрольные) расходы** на первый год долгосрочного периода регулирования (базовый уровень операционных расходов) приняты в сумме **8259,33 тыс. руб.,** в том числе:

1**. Сырьё, основные и вспомогательные материалы** (химреагенты) – в сумме **8,74 тыс. руб.** по факту 2016 года с учётом индексации.

**2. Фонд оплаты труда** производственного персонала принят в сумме **5077,11 тыс. руб**. на уровне 2017 года с учетом индексации

К расчету принята численность персонала в количестве 43 шт. ед. (41 оператор, 2 слесаря), в том числе:

- 7 шт. единиц – для объектов концессионного соглашения,
- 36 шт. единиц – для объектов договора аренды.

Среднемесячная заработная плата – 9839,37 тыс. руб.

**3. Расходы на ремонт** приняты в сумме **208,15 тыс. руб.**, в том числе:

- материалы - 120,74 тыс. руб. – с учётом плана мероприятий по проведению текущего ремонта;
- услуги сторонних организаций – 87,41 тыс. руб.

**4. Общепроизводственные (цеховые) расходы** приняты в сумме **1330,74 тыс. руб.**, в том числе:

- расходы на охрану труда - в сумме 36,96 тыс. руб. – по факту 2016 года с учётом индексации;

- прочие общепроизводственные расходы приняты в сумме 1293,78 тыс. руб., в том числе:

тыс. руб.

| | |
|---|---|
| услуги автотранспорта | 206,03 |
| поверка средств измерений | 243,54 |
| проведение измерений | 43,74 |
| услуги связи диспетчеризации | 7,56 |
| техобслуживание автоматики и сигнализаторов | 194,56 |
| осмотр дымоходов и вент.каналов | 32,39 |
| техобслуживание системы диспетчеризации | 38,86 |
| наладочные работы системы диспетчеризации | 10,00 |
| технический осмотр автомобиля | 0,40 |
| тех.обслуживание газового хозяйства | 466,90 |
| обучение производственного персонала | 49,80 |

**5. Общехозяйственные расходы** приняты в сумме **1634,59 тыс. руб**., в том числе:

- расходы на оплату труда АУП приняты в сумме 1311,60 тыс. руб. – на уровне 2017 года с учётом индексации. Управленческий персонал учтен в количестве 5 шт. ед., средняя заработная плата составит 21860,00 руб.;

- прочие общехозяйственные расходы приняты в сумме 323,00 тыс. руб., в том числе:

тыс. руб.

| | |
|---|---|
| Услуги автотранспорта, в том числе: | 202,31 |
| консультационные услуги 1 С | 15,53 |
| установка 1 С | 3,56 |
| продление электронной подписи (СБИС) | 10,00 |
| установка устройства СБИС | 1,50 |
| услуги по вывозу ТБО | 3,00 |
| Заправка картриджей | 9,56 |
| услуги по ремонту картриджа | 4,32 |
| услуги связи (телефон+интернет) | 34,00 |
| приобретение канцелярских товаров | 19,95 |
| подписка на издания | 1,49 |
| приобретение конвертов, марок | 1,57 |
| расходные материалы | 14,40 |

*Справочно: в соответствии с концессионным соглашением операционные расходы на 2017 год определены в сумме 1332,03 тыс. руб. С учетом корректировки в соответствии с методическими указаниями операционные расходы на 2018 год составят 1371,46 тыс. руб.*

*В соответствии с долгосрочным договором аренды операционные расходы на 2016 год составляют 6454,09 тыс. руб. С учетом корректировки в соответствии с методическими указаниями операционные расходы на 2018 год составят 6887,88 тыс. руб.*

**III. Неподконтрольные расходы** приняты в сумме **2697,66 тыс. руб.,** в том числе:

**1.** Амортизация **производственного оборудования** принята в сумме **252,33 тыс.руб**. – по объектам концессионного соглашения.

2. Амортизация общехозяйственного оборудования принята в сумме 49,56 тыс. руб. – амортизация административного здания, находящегося в собственности организации;

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

- производственного персонала - в сумме **1533,29 тыс. руб.,**
- управленческого персонала – **396,10 тыс. руб.**

4. **Аренда** основных фондов - 26 котельных - принята по договору аренды муниципального имущества с Исполнительным комитетом Тюлячинского муниципального района № 43-014-0107 от 27.03.2017 в сумме 156,70 тыс. руб. с учётом НДС.

**5. Средства на страхование** системы теплоснабжения приняты в сумме **12,02 тыс. руб.** на основании подтверждающих документов.

**6. Непроизводственные расходы** (налоги и другие обязательные платежи и сборы) – в сумме **297,65 тыс. руб.**, в том числе:

- транспортный налог - 1,94 тыс. руб. – по факту 2016 года;
- налог на имущество – 83,71 тыс. руб. – 2,2% от остаточной стоимости имущества, переданного по концессионному соглашению;
- налог при упрощенной системе налогообложения - 212,00 тыс. руб.

**IV. Внереализационные расходы** приняты в сумме 45,00 тыс. руб. – услуги банка.

**V. Нормативная прибыль** на 2018 год принята в сумме **181,36 тыс. руб**. в соответствии с пунктом 74 «Основ ценообразования в сфере теплоснабжения», утвержденных постановлением правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075, на выполнение инвестиционной программы, утверждённой приказом Госкомитета №Пр–296 от 30.10.2017.

**Величина годовой необходимой валовой выручки** на первый период долгосрочного регулирования (на 2018 год) для расчета тарифов составила **21 163,20 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:

| | Наименование статей | Ед. измерен. | Долгосрочный период | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | 2018 год | В том числе: | | 2019 год | откл. к 2017г., % | 2020 год | откл. к 2018г., % |
| | | | | по Концессионному соглашению | по договору аренды | | | | |
| **1** | **Расходы на топливо** | **тыс. руб.** | **9904,52** | **1738,69** | **8166,08** | **10229,34** | **103,3** | **10541,83** | **103,1** |
| | объем газа | тыс. куб.м. | 1526,05 | 267,85 | 1258,20 | 1526,05 | 100,0 | 1526,05 | 100,0 |
| **2** | **Расходы на электроэнергию** | **тыс. руб.** | **120,33** | **19,90** | **100,43** | **128,64** | **106,9** | **133,78** | **104,0** |
| | *объем э/энергии* | *тыс. кВт* | *19,45* | *3,22* | *16,24* | *19,45* | *100,0* | *19,45* | *100,0%* |
| **3** | **ИТОГО** | | **10 024,85** | **1 758,60** | **8 266,51** | **10 357,98** | **103,3** | **10675,61** | **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 |
| Операционные (подконтрольные) расходы | тыс. руб. | 8259,34 | 8503,81 | 8755,52 |
| *рост расходов* | *%* | | *103,0%* | *103,0%* |
| в том числе: | | | | |
| *по концессионному соглашению (5 котельных)* | | *1371,46* | *1412,05* | *1453,85* |
| *по договору аренды (26 котельных)* | | *6887,88* | *7091,76* | *7301,68* |

Расчет необходимой валовой выручки методом индексации установленных тарифов 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. | **8259,33** | х | х |
| 2 | Индекс эффективности операционных расходов | % | 1 | 1 | 1 |
| | Показатели надежности и энергетической эффективности | | | | |
| 3 | Уровень надежности теплоснабжения | | | | |
| 3.1. | Количество прекращений подачи тепловой энергии, теплоносителя в результате технологических нарушений на тепловых сетях на 1 км тепловых сетей. | ед. | 0 | 0 | 0 |
| 3.2. | Количество прекращений подачи тепловой энергии, теплоносителя в результате технологических нарушений на источниках тепловой энергии на 1 Гкал/час установленной мощности | ед. | 0 | 0 | 0 |
| 4. | Показатели энергетической эффективности | | | | |
| 4.1. | Удельный расход топлива на производство единицы тепловой энергии, отпускаемой с коллекторов источников тепловой энергии | кг у.т./Гкал | 133,8 | 133,8 | 133,8 |
| 4.2. | Отношение величины технологических потерь тепловой энергии, теплоносителя к материальной характеристики тепловой сети | Гкал/м$^2$ | 1,24 | 1,24 | 1,24 |
| 4.3. | Величина технологических потерь при передаче тепловой энергии, теплоносителя по тепловым сетям | Гкал. | 706,7 | 706,7 | 706,7 |

Индекс эффективности операционных расходов принят 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 | 2020год |
| 1 | Расходы на приобретение (производство) энергетических ресурсов | 10024,85 | 10357,98 | 10675,61 |
| 2 | Операционные (подконтрольные) расходы | 8259,33 | 8503,81 | 8755,52 |
| 3 | Неподконтрольные расходы | 2697,66 | 2754,77 | 2813,57 |
| 4 | Внереализационные расходы | 45,00 | 45,00 | 45,00 |
| 5 | Нормативная прибыль | 181,36 | 185,51 | 189,76 |
| | *по концессионному соглашению* | 181,36 | 185,51 | 189,76 |
| **6** | **ИТОГО необходимая валовая выручка** | **21 163,20** | **21 802,06** | **22 477,50** |

**Величина годовой необходимой валовой выручки** на первый период долгосрочного регулирования (на 2018 год) для расчета тарифов составила **21 163,20 тыс. руб.**

Предлагается установить тарифы на тепловую энергию, поставляемую потребителям МУП «Тюлячинские тепловые сети»:

на 2018 год:

с 1 января 2018 года – **1725,50** руб./Гкал со снижением 98,4% к уровню тарифа, утвержденного на 31.12.2017;

с 1 июля по 31 декабря 2018 года – **1752,40** руб./Гкал с ростом 101,6% к I полугодию 2018 года.

на 2019 год:

с 1 января 2019 года – **1752,40** руб./Гкал на уровне тарифа, утвержденного на 31.12.2018;

с 1 июля по 31 декабря 2019 года – **1837,36** руб./Гкал с ростом 104,9% к I полугодию 2019 года.

на 2020 год:

с 1 января 2020 года – **1837,36** руб./Гкал на уровне тарифа, утвержденного на 31.12.2019;

с 1 июля по 31 декабря 2020 года – **1855,25** руб./Гкал с ростом 101,0% к I полугодию 2020 года.

Приложение 1

# Калькуляция расходов, связанных с производством и передачей тепловой энергии

| № п/п | Наименование показателей, статей затрат | Ед.изм. | Базовый период - 2017 год | Предложение организации на 2018 год (Период регулирования i- год) | | Период регулирования 2018 год | | Период регулирования 2019 год | | Период регулирования 2020 год | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | Год | Год | *Отклонение к базовому периоду (среднегод.), %* | Год | Отклонение к предыдущему периоду (среднегодовые), % | Год | Отклонение к предыдущему периоду (среднегодовые), % | Год | Откл. к пред. периоду (среднегодовые), % |
| **1** | **Является ли организация плательщиком НДС** | **да, нет** | | | | | **0,56** | | | | |
| 2 | Выработано | Гкал | 13 572,73 | 13 607,83 | 100,3 | 12 888,15 | 95,0 | 12 888,15 | 100,0 | 12 888,15 | 100,0 |
| **5** | **Потери** | **Гкал** | **674,30** | **709,41** | 105,2 | **706,73** | 104,8 | **706,73** | 100,0 | **706,73** | 100,0 |
| **6** | **Полезный отпуск теплоэнергии** | **Гкал** | **12 898,43** | **12 898,42** | 100,0 | **12 181,42** | 94,4 | **12 181,42** | 100,0 | **12 181,42** | 100,0 |
| 6.1.1. | собственное потребление | Гкал | 0,00 | 0,00 | 0,0 | 0,00 | 0,0 | 0,00 | 0,0 | 0,00 | 0,0 |
| 6.1.2. | население | Гкал | 0,00 | 0,00 | 0,0 | 0,00 | 0,0 | 0,00 | 0,0 | 0,00 | 0,0 |
| 6.1.3. | бюджет | Гкал | 12 898,43 | 12 898,42 | 100,0 | 12 181,42 | 94,4 | 12 181,42 | 100,0 | 12 181,42 | 100,0 |
| 6.1.4. | прочие | Гкал | 0,00 | 0,00 | 0,0 | 0,00 | 0,0 | 0,00 | 0,0 | 0,00 | 0,0 |
| **I.** | **Расходы на приобретение энергоресурсов** | **тыс.руб.** | **10 574,14** | **11 356,53** | 107,4 | **10 024,85** | 94,8 | **10 357,96** | 103,3 | **10 675,59** | 103,1 |
| **7** | **Топливо на технологические цели, всего, в том числе:** | **тыс.руб.** | **10 444,86** | **11 232,23** | 107,5 | **9 904,52** | 94,8 | **10 229,34** | 103,3 | **10 541,83** | 103,1 |
| 7.1 | Газ природный | тыс.руб. | 10 444,86 | 11 232,23 | 107,5 | 9 904,52 | 94,8 | 10 229,34 | 103,3 | 10 541,83 | 103,1 |
| 7.1.1 | Объем газа | тыс.м3 | 1 664,32 | 1 730,50 | 104,0 | 1 526,05 | 91,7 | 1 526,05 | 100,0 | 1 526,05 | 100,0 |
| 7.1.2 | Цена газа | руб.тыс.м3 | 6 275,75 | 6 490,74 | 103,4 | 6 490,30 | 103,4 | 6 703,16 | 103,3 | 6 907,93 | 103,1 |
| | | | | | | 0,1184 | | | | | |
| **8** | **Электроэнергия** | **тыс.руб.** | **129,28** | **124,31** | 96,2 | **120,33** | 93,1 | **128,62** | 106,9 | **133,76** | 104,0 |
| 8.1 | Электроэнергия на технологические цели | тыс.руб. | 101,75 | 106,39 | 104,6 | 91,87 | 90,3 | 98,19 | 106,9 | 102,12 | 104,0 |
| *8.1.1* | *Количество электроэнергии* | *тыс.кВт.ч.* | *17,00* | *14,85* | *87,4* | *14,85* | *87,4* | *14,85* | *100,0* | *14,85* | *100,0* |
| *8.1.2* | *Тариф* | *руб./кВт.ч.* | *5,99* | *7,16* | *119,7* | *6,19* | *103,4* | *6,61* | *106,9* | *6,88* | *104,0* |
| 8.3 | Электроэнергия (общехоз.) | тыс.руб. | 27,53 | 17,91 | 65,1 | 28,46 | 103,4 | 30,42 | 106,9 | 31,64 | 104,0 |
| 8.3.1. | Количество электроэнергии | тыс.кВт.ч. | 4,60 | 4,60 | 100,0 | 4,60 | 100,0 | 4,60 | 100,0 | 4,60 | 100,0 |
| 8.3.2. | Тариф | руб./кВт.ч. | 5,99 | 7,16 | 119,7 | 6,19 | 103,4 | 6,61 | 106,9 | 6,88 | 104,0 |
| **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 |
| **11** | **Индекс потребительских цен на расчетный период регулирования (ИПЦ)** | | | | | **1,040** | | **1,040** | | **1,040** | |
| **12** | **Индекс эффективности** | | | | | **1,00** | | **1,00** | | **1,00** | |

| № п/п | Наименование показателей, статей затрат | Ед.изм. | Базовый период - 2017 год | Предложение организации на 2018 год (Период регулирования i- год) | | Период регулирования 2018 год | | Период регулирования 2019 год | | Период регулирования 2020 год | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | Год | Год | *Отклонение к базовому периоду (среднегод.), %* | Год | Отклонение к предыдущему периоду (среднегодовые), % | Год | Отклонение к предыдущему периоду (среднегодовые), % | Год | Откл. к пред. периоду (среднегодовые), % |
| | **операционных расходов (ИР)** | | | | | | | | | | |
| **15** | **Установленная тепловая мощность источника тпловой энергии** | | | | | **8,03** | | **8,03** | | **8,03** | |
| **16** | **Коэффицент эластичности затрат по посту активов** | | | | | **0,75** | | **0,75** | | **0,75** | |
| **II** | **Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:** | **тыс.руб.** | **8 026,62** | **9 071,65** | 113,0 | **8 259,33** | 102,9 | **8 503,81** | 103,0 | **8 755,52** | 103,0 |
| **17** | **Сырье, основные материалы, в том числе:** | **тыс.руб.** | **8,41** | **11,71** | 139,3 | **8,74** | 104,0 | | | | |
| 17.1 | Вспомогательные материалы (химреагенты) | тыс.руб. | 8,41 | 11,71 | 139,3 | 8,74 | 104,0 | | | | |
| **18** | **Основная и дополнительная оплата труда производственных рабочих** | **тыс.руб.** | **4 881,84** | **5 240,56** | 107,3 | **5 077,11** | 104,0 | | | | |
| | *Численность* | | 43 | 43 | | 43 | | | | | |
| | *Среднемесячная зп* | | 9 460,93 | 10 156,12 | | 9 839,37 | | | | | |
| **19** | **Затраты на ремонт** | **тыс.руб.** | **304,34** | **524,88** | 172,5 | **208,15** | 68,4 | | | | |
| 19.1 | материалы | **тыс.руб.** | 304,34 | 524,88 | 172,5 | 120,74 | 39,7 | | | | |
| 19.2 | заработная плата | **тыс.руб.** | 0,00 | 0,00 | 0,0 | 0,00 | 0,0 | | | | |
| 19.3 | отчисления на соц. нужды | **тыс.руб.** | 0,00 | 0,00 | 0,0 | 0,00 | 0,0 | | | | |
| 19.4 | услуги сторонних организаций | **тыс.руб.** | 0,00 | 0,00 | 0,0 | 87,41 | 0,0 | | | | |
| **21** | **Общепроизводственные (цеховые) расходы, всего, в том числе:** | **тыс.руб.** | **1 338,03** | **1 549,65** | 115,8 | **1 330,74** | 99,5 | | | | |
| 21.4 | Расходы на охрану труда | тыс.руб. | 12,46 | 43,85 | 351,9 | 36,96 | 296,6 | | | | |
| 21.5 | Прочие расходы | тыс.руб. | 1 325,57 | 1 505,80 | 113,6 | 1 293,78 | 97,6 | | | | |
| **22** | **Общехозяйственные расходы, всего, в том числе:** | **тыс.руб.** | **1 494,00** | **1 744,84** | 116,8 | **1 634,59** | 109,4 | | | | |
| 22.1 | Фонд оплаты труда АУП | тыс.руб. | 1 261,15 | 1 321,46 | 104,8 | 1 311,60 | 104,0 | | | | |
| 22.2 | Затраты на ремонт | тыс.руб. | 0,00 | 0,00 | 0,0 | 0,00 | 0,0 | | | | |
| 22.3 | Водоснабжение и водоотведение | тыс.руб. | 1,32 | 1,45 | 109,5 | 0,00 | 0,0 | | | | |

| № п/п | Наименование показателей, статей затрат | Ед.изм. | Базовый период - 2017 год | Предложение организации на 2018 год (Период регулирования i- год) | | Период регулирования 2018 год | | Период регулирования 2019 год | | Период регулирования 2020 год | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | Год | Год | *Отклонение к базовому периоду (среднегод.), %* | Год | Отклонение к предыдущему периоду (среднегодовые), % | Год | Отклонение к предыдущему периоду (среднегодовые), % | Год | Откл. к пред. периоду (среднегодовые), % |
| 22.4 | Целевые средства на НИОКР | тыс.руб. | 0,00 | 0,00 | 0,0 | 0,00 | 0,0 | | | | |
| 22.5 | Прочие расходы | тыс.руб. | 231,53 | 421,94 | 182,2 | 323,00 | 139,5 | | | | |
| **III** | **Неподконтрольные расходы, в том числе:** | **тыс.руб.** | **3 498,90** | **2 513,53** | 71,8 | **2 697,66** | 77,1 | **2 754,77** | 102,1 | **2 813,57** | 102,1 |
| 23 | Амортизация производственного оборудования | тыс.руб. | 1 270,08 | 0,00 | 0,0 | 252,33 | 19,9 | 252,33 | 100,0 | 252,33 | 100,0 |
| 24 | Амортизация (общецехов. оборудование) | тыс.руб. | 0,00 | 0,00 | 0,0 | 0,00 | 0,0 | 0,00 | 0,0 | 0,00 | 0,0 |
| 25 | Амортизация (общехозяйственное оборудование) | тыс.руб. | 57,64 | 48,00 | 83,3 | 49,56 | 86,0 | 49,56 | 100,0 | 49,56 | 100,0 |
| 26 | Отчисления на соц. нужды с оплаты производственных рабочих | тыс.руб. | 1 474,32 | 1 582,65 | 107,3 | 1 533,29 | 104,0 | 1 578,67 | 103,0 | 1 625,40 | 103,0 |
| 28 | Отчисления на соц. Нужды (АУП) | тыс.руб. | 380,87 | 399,08 | 104,8 | 396,10 | 104,0 | 407,83 | 103,0 | 419,90 | 103,0 |
| 29 | Аренда (лизинг) основных производственных фондов | тыс.руб. | 0,00 | 132,80 | 0,0 | 156,70 | 0,0 | 156,70 | 100,0 | 156,70 | 100,0 |
| 32 | Плата за предельно допустимые выбросы (сбросы) загрязняющих веществ | тыс.руб. | 60,00 | 68,00 | 113,3 | 0,00 | 0,0 | 0,00 | 0,0 | 0,00 | 0,0 |
| 33 | Средства на страхование | тыс.руб. | 34,00 | 34,00 | 100,0 | 12,02 | 35,4 | 12,02 | 100,0 | 12,02 | 100,0 |
| 34 | Непроизводственные расходы (налоги и другие обязательные платежи и сборы) всего, в том числе: | тыс.руб. | 222,00 | 204,00 | 91,9 | 297,65 | 134,1 | 297,65 | 100,0 | 297,65 | 100,0 |
| 34.1 | транспортный налог | тыс.руб. | 2,00 | 4,00 | 200,0 | 1,94 | 97,0 | 1,94 | 100,0 | 1,94 | 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. | 0,00 | 0,00 | 0,0 | 83,71 | 0,0 | 83,71 | 100,0 | 83,71 | 100,0 |
| 34.4 | другие налоги и обязательные сборы и платежи по организации | тыс.руб. | 220,00 | 200,00 | 90,9 | 212,00 | 96,4 | 212,00 | 100,0 | 212,00 | 100,0 |
| **35** | **Внереализационные расходы** | **тыс.руб.** | **45,00** | **45,00** | 100,0 | **45,00** | 100,0 | 45,00 | 100,0 | **45,00** | 100,0 |
| **36** | **Прибыль, (-) убыток** | **тыс.руб.** | **0,00** | **88,60** | 0,0 | **181,36** | 0,0 | **185,51** | 102,3 | **189,76** | 102,3 |
| 36.1 | капитальные вложения (инвестиции) | тыс.руб. | 0,00 | 88,60 | 0,0 | 181,36 | 0,0 | 185,51 | 102,3 | 189,76 | 102,3 |
| **39** | **НВВ** | **тыс.руб.** | **22 144,67** | **23 051,31** | 104,1 | **21 163,20** | 95,6 | **21 802,04** | 103,0 | **22 477,50** | 103,1 |

| № п/п | Наименование показателей, статей затрат | Ед.изм. | Базовый период - 2017 год | Предложение организации на 2018 год (Период регулирования i- год) | | Период регулирования 2018 год | | Период регулирования 2019 год | | Период регулирования 2020 год | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | Год | Год | *Отклонение к базовому периоду (среднегод.), %* | Год | Отклонение к предыдущему периоду (среднегодовые), % | Год | Отклонение к предыдущему периоду (среднегодовые), % | Год | Откл. к пред. периоду (среднегодовые), % |
| 39.1 | НВВ 1 полугодия | тыс.руб. | 22 144,66 | 23 030,31 | 104,0 | 11 770,67 | 53,2 | 11 954,14 | 101,6 | 12 533,70 | 104,8 |
| | НВВ 2 полугодия | | | | | 9 392,54 | | 9 847,91 | | 9 943,80 | |
| **40** | **Тариф** | **руб./Гкал** | **1 716,85** | **1 787,14** | 104,1 | **1 737,33** | 101,2 | **1 789,78** | 103,0 | **1 845,23** | 103,1 |
| 40.1 | Горячая вода | руб./Гкал | 1 716,85 | 1 785,51 | 104,0 | | | | | | |
| | **Тариф 1 полугодия** | | **1686,87** | | | **1 725,50** | 98,4 | **1 752,40** | 100,0 | **1 837,36** | 100,0 |
| | | | **1754,33** | | | **1 752,40** | 101,6 | **1 837,36** | 104,9 | **1 855,25** | 101,0 |

**Экспертное заключение**
к расчетам тарифов на тепловую энергию на 2018-2022 года,
представленным ООО «ВодоТехноСервис»

№ тарифного дела: 20-45/тэ

На основании заявления ООО «ВодоТехноСервис» об установлении тарифов на тепловую энергию, производимую в режиме некомбинированной выработки на 2018-2022 гг., приказом Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам **от 03.05.2017 № 110** «Об открытии дел об установлении тарифов на тепловую энергию, поставляемую теплоснабжающими организациями потребителям, на 2018-2022 годы и выборе метода регулирования» открыто тарифное дело № 20-45/тэ.

В соответствии с постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» и на основании заявления организации при установлении тарифов на тепловую энергию на 2018-2022 года принято решение применять **метод индексации установленных тарифов**, о чем организация своевременно уведомлена.

*Справочно: постановлением Госкомитета от 28.11.2014 № 5-25/тэ были установлены тарифы на тепловую энергию, поставляемую потребителям ООО «ВодоТехноСервис» на первый долгосрочный период регулирования 2015-2017 годы.*

ООО «ВодоТехноСервис» расположено по адресу п. Кукмор, ул. Ленина, д.148, представило в Государственный комитет Республики Татарстан по тарифам расчеты по установлению тарифа на тепловую энергию, отпускаемую потребителям.

Руководитель организации – директор Гимадиев Наиль Габдулхаевич.

Организация применяет **упрощенную систему налогообложения**.

**ИНН 1623010400.**

Организация занимается производством и передачей собственной тепловой энергии.

*При расчете тарифов на тепловую энергию ООО «ВодоТехноСервис» в 2016 г. учтены расходы на 49 котельных, в 2017 г. – на 41 котельну.*

Источником тепловой энергии организации на 2018 год являются 54 котельные:

- 43 котельных – по концессионным соглашениям от 31 декабря 2014 года с Палатой имущественных и земельных отношений Кукморского муниципального района. *Долгосрочные параметры в концессионных соглашениях ООО «ВодоТехноСервис» от 31 декабря 2014 года не согласованы с Госкомитетом, нормативная прибыль не предусмотрена*;

- 9 котельных – по договору аренды от 01 сентября 2017 года б-н с Исполнительным комитетом Кукморского муниципального района;

- 2 котельные - на балансе предприятия (свидетельства от 02.09.2014 №16-АМ №640867; от 02.09.2014 №16-АМ №640868).

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 Кукморского поселкового Исполнительного комитета от 27.08.2014 № 19 утверждена схема теплоснабжения пгт. Кукмор Кукморского муниципального района. Теплоснабжающая организация ООО «ВодоТехноСервис» в данной схеме не описана, зона действия не определена.

Сведения о наличии утвержденной схемы теплоснабжения по иным сельским поселениям, в которых ООО «ВодоТехноСервис» оказывает услугу теплоснабжения, в Госкомитет не представлены.

При расчете тарифов на 2018-2022гг. приняты следующие показатели:

-выработка тепловой энергии – 40 782,00 Гкал, в т.ч.:

- собственные нужды котельной – 451,76 Гкал (1,1%),

- потери теплой энергии – 3 518,20 Гкал (8,7%) приняты в соответствии с приказом Государственного комитета Республик Татарстан по тарифам от 19.11.2014 № 364,

- полезный отпуск – 36 812,00 Гкал (91,6%),

в т.ч. реализуется:

- бюджетным потребителям – 33 721,85 Гкал (91,6%).

- прочим потребителям – 3 090,15 Гкал (8,4%);

Рост полезного отпуска на 2018 год обусловлен увеличением количества котельных и запитанных от них потребителей.

Баланс производства тепловой энергии

Гкал

| № п/п | Показатели | 2016 год (факт) | 2017 год (принято ГКРТТ) | 2018 год | Отклонение 2018/ 2017, % | 2019 г. - 2022 гг. |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 | 2 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 1 | **Выработка тепловой энергии,** | **27 644,00** | **27 312,00** | **40 782,00** | *149,3* | **40 782,00** |
| 2 | собственные нужды котельных | 283,91 | 283,91 | 451,76 | *159,1* | 451,76 |
| 3 | **Потери** | **1 799,21** | **2 248,70** | **3 518,24** | *156,5* | **3 518,24** |
| 4 | **Полезный отпуск, в том числе:** | **25 560,88** | **24 779,39** | **36 812,00** | *148,6* | **36 812,00** |
| 4.1 | бюджетные потребители | 24 896,62 | 24 320,39 | 33 721,85 | *138,7* | 33 721,85 |
| 4.2 | прочие потребители | 664,26 | 459,00 | 3 090,15 | *673,2* | 3 090,15 |

Распределение полезного отпуска по полугодиям на 2018г.:

1 полугодие – 20 982,85 Гкал.;

2 полугодие – 15 829,15 Гкал.

По итогам финансово-хозяйственной деятельности за 2016 год, в сфере теплоснабжения по данным организации необходимая валовая выручка составила 51209,11 тыс. руб., что выше плановой на 7143,39 тыс. руб., получена прибыль в сумме 802,72 тыс. руб.

Превышение расходов над утвержденными сложилась по статьям:

- услуги сторонних организаций – на 367,8 тыс. руб.

Экономия сложилась по следующим статьям расходов:

- Фонд оплаты труда производственных рабочих с учетом отчислений на соц. нужды – на 71,7 тыс. руб.;

- Фонд оплаты труда общепроизводственные (цеховые) расходы с учетом отчислений на соц. нужды – на 1001,5 тыс. руб.

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.

Инвестиционная программа на 2018-2022 годы у организации не утверждена.

**Необходимая валовая выручка** (НВВ) и проекты тарифов по представленному проекту организации на 2018-2022 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 | **78207,05** | **2046,04** | *100,0* | **2228,51** | *108,9* |
| 2019 | **80776,06** | **2114,82** | *94,9* | **2299,63** | *108,7* |
| 2020 | **83365,78** | **2182,64** | *94,9* | **2373,33** | *108,7* |
| 2021 | **86050,49** | **2252,96** | *94,9* | **2449,72** | *108,7* |
| 2022 | **88834,12** | **2325,88** | *94,9* | **2528,91** | *108,7* |

Уполномоченным по делу об установлении тарифа на тепловую энергию, отпускаемую ООО «ВодоТехноСервис», 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 2018-2022 годы применяются следующие индексы-дефляторы:

| | ***2018*** | ***2019*** | ***2020*** | ***2021*** | ***2022*** |
|---|---|---|---|---|---|

| | *2018* | *2019* | *2020* | *2021* | *2022* |
|---|---|---|---|---|---|
| природный газ с 1 июля | 103,4 | 103,1 | 103,0 | 103,0 | 103,0 |
| электрическая энергия с 1 января | 104,0 | 106,9 | 104,0 | 104,0 | 104,0 |
| индекс потребительских цен с 1 января | 104,0 | 104,0 | 104,0 | 104,0 | 104,0 |
| индекс промышленных производителей с 1 января | 104,4 | 104,5 | 104,4 | 104,4 | 104,4 |

Значения по статьям затрат ООО «ВодоТехноСервис» на первый период долгосрочного регулирования (на 2018 год) представлены в таблице (Приложение 1).

**I. Расходы на приобретение энергетических ресурсов приняты в сумме 45 079,16 тыс. руб.**, в том числе:

**1. Расходы на топливо для технологических целей** приняты в сумме **37 095,51 тыс. руб**.

Объем газа 5 803,40 тыс.м3 принят согласно техническому заключению, с учетом роста полезного отпуска потребителям.

Котельные относятся к V, VI группам потребителей. Средневзвешенная цена газа на 2018г. принята в размере 6 392,03 руб./тыс.м$^3$ (с НДС) с учетом индексации с 1 июля 2018 года.

**2. Расходы электрическую энергию на технологические цели** приняты в сумме **7 867,74 тыс. руб.**

Объем электрической энергии принят в количестве 1 266,70 тыс. кВт.ч. согласно техническому заключению, с учетом увеличения полезного отпуска потребителям.

Средневзвешенный одноставочный тариф (1 ценовая категория, СН2, НН) учтен в размере 6,21 руб./кВтч., с учетом индексации.

**3. Затраты на воду на технологические цели** приняты в сумме **115,91 тыс. руб.** по тарифам ООО «ВодоТехноСервис» с учетом индексации с 1 июля 2018 года.

Объем воды на технологические нужды принят в количестве 4,02 тыс.м3, согласно техническому заключению.

**II. Операционные (подконтрольные) расходы** на первый год долгосрочного периода регулирования (базовый уровень операционных расходов) приняты в сумме **26 474,91 тыс. руб.,** в том числе:

**1. Сырье, основные материалы** приняты в сумме **82,58 тыс. руб.,** в том числе:

- вспомогательные материалы (хим. реагенты) приняты по факту 2016 года с учетом индексации в сумме 82,58 тыс. руб

**2. Фонд оплаты труда производственного персонала** принят в сумме **8 135,81 тыс. руб.**

Численность ППП принята в количестве 70 шт. ед., по предложению организации. Среднемесячная заработная плата составляет 12 913,98 тыс. руб., с индексацией (ФОТ принят с учетом отопительного сезона – 9 мес.).

Численность персонала принята с учетом договора с ООО "Инженерные сети" на оперативно-техническое обслуживание и эксплуатацию по 41 котельной.

**3. Затраты на ремонт** приняты в сумме **2 610,10 тыс. руб.**, в т.ч.:

- ФОТ ремонтного персонала – 416,00 тыс. руб., по предложению организации (2 шт.ед.);
- отчисления на социальные нужды 125,63 тыс. руб. (30,2%);
- материалы на текущий ремонт приняты в сумме 1 609,04 тыс. руб., с индексацией;
- услуги сторонних организаций на сумму представленных документов с индексацией 459,44 тыс. руб. (поверка дымоходов, сигнализаторов загазованности, режимно-наладочные испытания котла).

**4. Общепроизводственные (цеховые) расходы** приняты в сумме **13 870,26 тыс. руб.**, в т.ч.:

- фонд оплаты труда цехового персонала принят в сумме 207,14 тыс. руб., с индексацией.

Численность цехового персонала принята в количестве 1 ед. Среднемесячная заработная плата составит 17 262,08 тыс. руб.

- расходы на охрану труда приняты в сумме 59,95 тыс. руб. по факту 2016 года, с учетом индексации;
- прочие общепроизводственные (цеховые) расходы приняты в сумме 13 603,16 тыс. руб. согласно представленным документам с учетом индексации, в т.ч.:

| Наименование статей расходов | тыс. руб. |
|---|---|
| ГСМ | 266,49 |
| Оперативно-техническое обслуживание и эксплуатация котельных по договору с ООО "Инженерные сети" *(на 41 котельную)* | 12500,00 |
| поверка приборов учета (счетчики газа и электроэнергии) | 410,03 |
| техобслуживание электрооборудования (программирование приборов учёта эл.энергии) по договорам с ФГБУ "ЦСМ Татарстан", ООО НППП "Ирвис" | 137,95 |
| заправка огнетушителей | 25,40 |
| услуги связи | 77,84 |
| техобслуживание газового хозяйства Центргаз Казань | 185,45 |

**5. Общехозяйственные расходы** приняты в сумме **1 776,17 тыс. руб.**, в т.ч.:

- фонд оплаты труда АУП принят в сумме 1 383,20 тыс. руб., с учетом индексации;
- прочие общехозяйственные расходы приняты в сумме 356,74 тыс. руб., в по факту 2016 года в доле, приходящейся на теплоснабжение с учетом индексации, в т.ч.:

| Наименование статей расходов | тыс. руб. |
|---|---|
| ГСМ | 183,93 |
| услуги связи, интернет | 32,06 |
| услуги Такснет | 10,44 |
| техобсл. ККМ, ремонт | 13,33 |
| почтовые расходы | 14,38 |
| обучение | 45,67 |
| канцтовары | 18,64 |
| заправка картриджей, ремонт компьютеров, орг.техники | 18,99 |
| информационные, консультационные услуги | 35,29 |

**III. Неподконтрольные расходы** на 2018 год приняты в сумме **4 163,61 тыс. руб.,** в том числе:

1. Амортизационные отчисления приняты с учетом фактических данных за 9 мес. 2017 года, в том числе:

- производственного оборудования приняты в сумме 359,19 тыс. руб., с учетом работ по замене котлов в 2017 году;

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

- производственного персонала в сумме 2 457,01 тыс. руб.
- цехового персонала - 62,56 тыс. руб.
- АУП – 417,73 тыс. руб.

3. Плата за предельно допустимые выбросы (сбросы) загрязняющих веществ принята согласно налоговой декларации в сумме 23,31 тыс. руб.

4. Средства на страхование системы теплоснабжения приняты в сумме 36,26 тыс. руб.

5. Налог при упрощенной системе налогообложения учтен в сумме 746,01 тыс. руб.

**Величина годовой необходимой валовой выручки** на первый период долгосрочного регулирования (на 2018 год) для расчета тарифов составила **75 717,68 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 | Ед. измер. | Долгосрочный период регулирования | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | **2018 год** | **2019 год** | **2020 год** | **2021 год** | **2022 год** |
| 1 | Расходы на топливо | тыс. руб. | 37095,51 | 38307,99 | 39478,78 | 40663,14 | 41883,04 |
| | *откл. к предыд. периоду* | *%* | | *103,3* | *103,1* | *103,0* | *103,0* |
| 2 | Расходы на электроэнергию | тыс. руб. | 7867,74 | 8410,61 | 8747,03 | 9096,92 | 9460,79 |
| | *откл. к предыд. периоду* | *%* | | *106,9* | *104,0* | *104,0* | *104,0* |
| 3 | Расходы на холодную воду | тыс. руб. | 115,91 | 120,55 | 125,37 | 130,39 | 135,60 |
| | *откл. к предыд. периоду* | *%* | | *104,0* | *104,0* | *104,0* | *104,0* |

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **4** | **ИТОГО** | тыс. руб. | **45079,16** | **46839,15** | **48351,19** | **49890,45** | **51479,43** |

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** | **2021 год** | **2022 год** |
| Операционные (подконтрольные) расходы | тыс. руб. | 26474,91 | 27258,57 | 28065,42 | 28896,16 | 29751,48 |
| Рост | % | | *103,0* | *103,0* | *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** | **2021 год** | **2022 год** |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | Плановые показатели надёжности и энергетической эффективности объектов теплоснабжения | | | | | | |
| 1 | Базовый уровень операционных расходов | тыс. руб. | 26474,91 | x | x | x | x |
| 2 | Индекс эффективности операционных расходов | % | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 |
| 3 | Нормативный уровень прибыли | тыс. руб. | 0 | 0 | 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 |
| 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 | 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 | 162,60 | 162,60 | 162,60 | 162,60 | 162,60 |
| 5.2. | Величина технологических потерь при передаче тепловой энергии, теплоносителя по тепловым сетям | Гкал. | 3518,20 | 3518,20 | 3518,20 | 3518,20 | 3518,20 |
| 5.3. | Отношение величины технологических потерь тепловой энергии к материальной характеристике тепловой сети | Гкал/м² | 2,53 | 2,53 | 2,53 | 2,53 | 2,53 |

Индекс эффективности операционных расходов принят 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 | 2021 год | 2022 год |
| 1 | Расходы на приобретение | **44896,52** | **46650,54** | **48156,81** | **49690,24** | **51273,22** |

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | (производство) энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя, топлива | | | | | |
| 2 | Операционные (подконтрольные) расходы | 25157,22 | 25901,87 | 26668,57 | 27457,96 | 28270,71 |
| 3 | Неподконтрольные расходы | 3794,80 | 3899,63 | 4008,65 | 4122,03 | 4239,94 |
| **4** | **ИТОГО необходимая валовая выручка (производство тепловой энергии)** | **73848,54** | **76452,04** | **78834,03** | **81270,23** | **83783,88** |

Предлагается установить тарифы на тепловую энергию, поставляемую **ООО «ВодоТехноСервис»** потребителям, другим теплоснабжающим организациям на 2018-2022 годы:

| Год | Тариф 1 полугодия, руб./Гкал (с учетом НДС) | *Отклонение к уровню 2 полугодия предшествующего года, %* | Тариф 2 полугодия, руб./Гкал (с учетом НДС) | *Отклонение к 1 полугодию, %* |
|---|---|---|---|---|
| 2018 | 2046,04 | *100,0%* | 2071,23 | *101,2%* |
| 2019 | 2071,23 | *100,0%* | 2205,96 | *106,5%* |
| 2020 | 2205,96 | *100,0%* | 2205,96 | *100,0%* |
| 2021 | 2205,96 | *100,0%* | 2316,01 | *105,0%* |
| 2022 | 2316,01 | *100,0%* | 2316,01 | *100,0%* |

**Рекомендации:**

Договоры аренды муниципального имущества (объектов теплоснабжения) привести в соответствие с требованиями главы 6.1 Федерального закона от 27.07.2010 № 190-ФЗ «О теплоснабжении».

Приложение 1

Калькуляция расходов, связанных с производством и передачей тепловой энергии
ООО «ВодоТехноСервис»

| № п/п | Наименование показателей, статей затрат | Ед.изм. | Производство и передача тепловой энергии | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | Утверждено ГКРТТ, 2017 год | Предложения организации, 2018 год | | Утверждено ГКРТТ | | | |
| | | | | | | Период регулирования, 2018 год | | | |
| | | | | Год, 2018 | *Откл. (средн егод.), %* | Год | *Откл. (средн егод.), %* | I-е полугодие | II-е полугодие |
| 2 | Выработано | Гкал | 27 312,00 | 40 782,00 | *149,3* | 40 781,96 | *149,3* | 23 245,73 | 17 536,23 |
| 3 | Собственные нужды котельных | Гкал | 283,91 | 451,76 | *159,1* | 451,76 | *159,1* | 257,50 | 194,26 |
| **5** | **Потери** | **Гкал** | **2 248,70** | **3 518,24** | *156,5* | **3 518,20** | *156,5* | **2 005,37** | **1 512,83** |
| **6** | **Полезный отпуск теплоэнергии** | **Гкал** | **24 779,39** | **36 812,00** | *148,6* | **36 812,00** | *148,6* | **20 982,85** | **15 829,15** |
| 6.1 | Горячая вода, в том числе: | Гкал | 24 779,39 | 36 812,00 | *148,6* | 36 812,00 | *148,6* | 20 982,85 | 15 829,15 |
| 6.1.3. | бюджет | Гкал | 24 320,39 | 33 721,85 | *138,7* | 33 721,85 | *138,7* | 19 221,45 | 14 500,40 |
| 6.1.4. | прочие | Гкал | 459,00 | 3 090,15 | *673,2* | 3 090,15 | *673,2* | 1 761,40 | 1 328,75 |
| **I.** | **Расходы на приобретение энергоресурсов** | **тыс.руб.** | **29 340,15** | **44 517,21** | *151,7* | **45 079,16** | *153,6* | **25 389,34** | **19 689,82** |
| **7** | **Топливо на технологические цели, всего, в том числе:** | **тыс.руб.** | **24 435,60** | **36 877,76** | *150,9* | **37 095,51** | *151,8* | **20 839,77** | **16 255,74** |
| 7.1 | Газ природный | тыс.руб. | 24 435,60 | 36 877,76 | *150,9* | 37 095,51 | *151,8* | 20 839,77 | 16 255,74 |
| 7.1.1 | Объем газа | тыс.м3 | 3 889,23 | 5 803,40 | *149,2* | 5 803,40 | *149,2* | 3 307,94 | 2 495,46 |
| 7.1.2 | Цена газа | руб.тыс.м3 | 6 282,90 | 6 354,51 | *101,1* | 6 392,03 | *101,7* | 6 299,93 | 6 514,13 |
| **8** | **Электроэнергия** | **тыс.руб.** | **4 687,51** | **7 418,50** | *158,3* | **7 867,74** | *167,8* | **4 484,61** | **3 383,12** |
| 8.1 | Электроэнергия на технологические цели | тыс.руб. | 4 687,51 | 7 418,50 | *158,3* | 7 867,74 | *167,8* | 4 484,61 | 3 383,12 |
| 8.1.1 | Количество электроэнергии | тыс.кВт.ч. | 709,08 | 1 055,80 | *148,9* | 1 266,70 | *178,6* | 722,02 | 544,68 |
| 8.1.2 | Тариф | руб./кВт.ч. | 6,61 | 7,03 | *106,3* | 6,21 | *94,0* | 6,21 | 6,21 |
| **9** | **Вода на технологические цели** | **тыс.руб.** | **217,04** | **220,95** | *101,8* | **115,91** | *53,4* | **64,95** | **50,96** |
| 9.1. | объем воды | тыс.м3 | 7,81 | 7,81 | *100,0* | 4,02 | *51,5* | 2,29 | 1,73 |
| 9.2. | Тариф | руб.м3 | 27,78 | 28,28 | *101,8* | 28,81 | *103,7* | 28,32 | 29,45 |
| **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** | | | | | **29,86** | | | |
| **16** | **Коэффицент эластичности затрат по посту активов** | | | | | **0,75** | | | |
| **II** | **Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:** | **тыс.руб.** | **18 368,27** | **29 623,53** | *161,3* | **26 474,91** | *144,1* | **15 288,70** | **11 186,21** |

| № п/п | Наименование показателей, статей затрат | Ед.изм. | Производство и передача тепловой энергии | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | Утверждено ГКРТТ, 2017 год | Предложения организации, 2018 год | | Утверждено ГКРТТ | | | |
| | | | | | | Период регулирования, 2018 год | | | |
| | | | | Год, 2018 | *Откл. (средн егод.), %* | Год | *Откл. (средн егод.), %* | I-е полугодие | II-е полугодие |
| **17** | **Сырье, основные материалы, в том числе:** | **тыс.руб.** | | **132,13** | | **82,58** | | **47,07** | **35,51** |
| 17.1 | Вспомогательные материалы (химреагенты) | тыс.руб. | | 110,33 | | 82,58 | | 47,07 | 35,51 |
| 17.2 | Водоотведение | тыс.руб. | | 21,80 | | 0,00 | | 0,00 | 0,00 |
| 17.2.1. | объем стоков | тыс.м3 | | 0,70 | | 0,00 | | 0,00 | 0,00 |
| 17.2.2. | тариф | руб.м3 | | 31,15 | | 0,00 | | 30,34 | 31,55 |
| **18** | **Основная и дополнительная оплата труда производственных рабочих** | **тыс.руб.** | | **7 555,60** | | **8 135,81** | | **4 637,41** | **3 498,39** |
| **19** | **Затраты на ремонт** | **тыс.руб.** | | **4 613,23** | | **2 610,10** | | **1 305,05** | **1 305,05** |
| 19.1 | материалы | **тыс.руб.** | | 3 654,00 | | 1 609,04 | | 804,52 | 804,52 |
| 19.2 | заработная плата | **тыс.руб.** | | 416,00 | | 416,00 | | 208,00 | 208,00 |
| 19.3 | отчисления на соц. нужды | **тыс.руб.** | | 125,63 | | 125,63 | | 62,82 | 62,82 |
| 19.4 | услуги сторонних организаций | **тыс.руб.** | | 417,60 | | 459,44 | | 229,72 | 229,72 |
| **21** | **Общепроизводственные (цеховые) расходы, всего, в том числе:** | **тыс.руб.** | | **14 785,51** | | **13 870,26** | | **8 411,08** | **5 459,18** |
| 21.1 | Фонд оплаты труда | тыс.руб. | | 62,40 | | 207,14 | | 103,57 | 103,57 |
| 21.2 | Затраты на ремонт | тыс.руб. | | 37,58 | | 0,00 | | 0,00 | 0,00 |
| 21.4 | Расходы на охрану труда | тыс.руб. | | 62,64 | | 59,95 | | 29,97 | 29,97 |
| 21.5 | Прочие расходы | тыс.руб. | | 14 622,89 | | 13 603,16 | | 8 277,53 | 5 325,63 |
| **22** | **Общехозяйственные расходы, всего, в том числе:** | **тыс.руб.** | | **2 537,05** | | **1 776,17** | | **888,08** | **888,08** |
| 22.1 | Фонд оплаты труда АУП | тыс.руб. | | 1 976,00 | | 1 383,20 | | 691,60 | 691,60 |
| 22.2 | Затраты на ремонт | тыс.руб. | | 35,50 | | 0,00 | | 0,00 | 0,00 |
| 22.5 | Прочие расходы | тыс.руб. | | 525,55 | | 392,97 | | 196,48 | 196,48 |
| **III** | **Неподконтрольные расходы, в том числе:** | **тыс.руб.** | **2 827,76** | **4 066,31** | *143,8* | **4 163,61** | *147,2* | **2 253,80** | **1 909,81** |
| 23 | Амортизация производственного оборудования | тыс.руб. | 272,88 | 269,64 | *98,8* | 359,19 | *131,6* | 179,59 | 179,59 |
| 25 | Амортизация (общехозяйственное оборудование) | тыс.руб. | 2,02 | 10,15 | *502,5* | 0,00 | *0,0* | 0,00 | 0,00 |
| 26 | Отчисления на соц. нужды с оплаты производственных рабочих | тыс.руб. | 1 529,80 | 2 281,79 | *149,2* | 2 457,01 | *160,6* | 1 400,50 | 1 056,52 |
| 27 | Отчисления на соц.нужды (цех.персонал) | тыс.руб. | 228,55 | 18,84 | *8,2* | 62,56 | *27,4* | 31,28 | 31,28 |
| 28 | Отчисления на соц. Нужды (АУП) | тыс.руб. | 230,15 | 596,75 | *259,3* | 417,73 | *181,5* | 208,86 | 208,86 |
| 32 | Плата за предельно допустимые выбросы (сбросы) загрязняющих веществ | тыс.руб. | 6,40 | 27,59 | *431,1* | 23,31 | *212,4* | 11,66 | 11,66 |
| 33 | Средства на страхование | тыс.руб. | 41,00 | 40,00 | *97,6* | 36,26 | *88,4* | 18,13 | 18,13 |

| № п/п | Наименование показателей, статей затрат | Ед.изм. | Производство и передача тепловой энергии | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | Утверждено ГКРТТ, 2017 год | Предложения организации, 2018 год | | Утверждено ГКРТТ | | | |
| | | | | | | Период регулирования, 2018 год | | | |
| | | | | Год, 2018 | *Откл. (средн егод.), %* | Год | *Откл. (средн егод.), %* | I-е полугодие | II-е полугодие |
| 34 | Непроизводственные расходы (налоги и другие обязательные платежи и сборы) всего, в том числе: | тыс.руб. | 516,96 | 821,54 | *158,9* | 807,55 | *156,2* | 403,78 | 403,78 |
| 34.1 | транспортный налог | тыс.руб. | 19,96 | 42,40 | *212,4* | 42,40 | *212,4* | 21,20 | 21,20 |
| 34.2 | земельный налог | тыс.руб. | 0,00 | 19,14 | *0,0* | 19,14 | *0,0* | 9,57 | 9,57 |
| 34.4 | другие налоги и обязательные сборы и платежи по организации | тыс.руб. | 497,00 | 760,00 | *152,9* | 746,01 | *150,1* | 373,01 | 373,01 |
| **39** | **НВВ** | **тыс.руб.** | **50 536,18** | **78 207,05** | *154,8* | **75 717,68** | *149,8* | **42 931,83** | **32 785,85** |
| **40** | **Тариф** | **руб./Гкал** | **2 039,44** | **2 124,50** | *104,2* | **2 056,87** | *100,9* | **2 046,04** | **2 071,23** |
| | | | **2 034,68** | **2 046,04** | | **2 046,04** | *100,0%* | | *101,2%* |
| | | | **2 046,04** | **2 228,51** | *108,9%* | | | | |

**Дата: _____**

**Корректировка долгосрочных тарифов**
**на транспортировку сточных вод для филиала АО «Татэнерго» -**
**санаторий-профилакторий «Балкыш»**
**на 2018 – 2019 гг.**

**№ тарифного дела: 26/68**

## Правовые основы формирования тарифов

Постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) от 30.11.2016 № 10-25/кс установлены тарифы на транспортировку сточных вод для филиала АО «Татэнерго» - с/п «Балкыш» на долгосрочный период регулирования 2017-2019 годы:

| Наименование | 1 полугодие (руб./куб/м) | Отклонение к предыдущему периоду регулирования (%) | 2 полугодие (руб./куб/м) | Отклонение к предыдущему периоду регулирования (%) |
|---|---|---|---|---|
| **2017** | | | | |
| Транспортировка сточных вод | 10,26 | 100% | 10,69 | 104,2% |
| **2018** | | | | |
| Транспортировка сточных вод | 10,67 | 99,8% | 10,67 | 100,0% |
| **2019** | | | | |
| Транспортировка сточных вод | 10,67 | 100% | 11,08 | 103,8% |

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 транспортировку сточных вод 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.

Организация в Госкомитет с предложением о корректировке долгосрочных тарифов на транспортировку сточных вод на 2018-2019 годы не обращалась.

Заявлением от 26.04.2017 №101-39/2529 организация обратилась в Госкомитет с предложением об установлении тарифов на водоотведение.

При этом согласно нормам Федерального закона РФ от 07.12.2011 №416 «О водоснабжении и водоотведении» водоотведение – это прием, транспортировка и очистка сточных вод с использованием централизованной системы водоотведения; транспортировка сточных вод - перемещение сточных вод, осуществляемое с использованием канализационных сетей. Филиал АО «Татэнерго» - с/п «Балкыш» будучи собственником канализационного коллектора и канализационной насосной станции очистку сточных вод не осуществляет, соответственно, является только транспортировщиком сточных вод.

Отношения по транспортировке сточных вод подлежат урегулированию путем заключения договора между транзитной организацией и организацией водопроводно-канализационного хозяйства.

Постановлением Правительства Российской Федерации от 29.07.2013 № 644 утверждены Правила холодного водоснабжения и водоотведения, пунктом 45 которых договор по транспортировке сточных вод заключаются между транзитной организацией и организацией водопроводно-канализационного хозяйства (гарантирующей организацией после выбора такой организации) в соответствии с типовым договором по транспортировке сточных вод.

Постановлением Исполнительного комитета г. Казани от 12.04.2013 № 3566 «О гарантирующей организации в сфере водоснабжения и водоотведения на территории муниципального образования г. Казани» гарантирующим поставщиком в сфере водоотведения на территории города Казани определено МУП «Водоканал».

**Справочная информация о деятельности регулируемой организации**

Самотечные сети хозяйственно-бытовых стоков и напорная канализационная система являются собственностью с/п «Балкыш».

Организация применяет общую систему налогообложения.

Филиал АО «Татэнерго» - с/п «Балкыш» оказывает **услуги по транспортировке сточных вод** гостиничному комплексу «Регина» города Казани (договор № Д.КППД 2017/303-23 от 28.03.2017) путем их перекачки напорным резервуаром канализационного трубопровода диаметров – 250мм, протяженностью 2,5км и КНС №2, расположенной в п. Кояшлы, до канализационных сетей (напорного коллектора) ООО «Коммунальный сервис» (ранее ООО «Птицеводческий комплекс «Ак барс») с последующей транспортировкой на очистные МУП «Водоканал». Между ООО «Коммунальный сервис» и филиалом АО «Татэнерго» - с/п «Балкыш» заключен договор №Д.УСЛ 2017/303-44 от 13.02.2017 на оказание услуг по приему и транспортировке сточных вод.

Транспортировка сточных вод не является основным видом деятельности организации.

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

### Баланс водоотведения

(тыс.куб.м)

| Показатели | 2016 (утв.) | 2017 (утв.) | 2018 (план орг.) | 2018 (корр.) | 2019 (коорр.) |
|---|---|---|---|---|---|
| Пропущено сточных вод, всего: | 51,643 | 51,643 | 51,643 | 51,643 | 51,643 |
| Хозяйственные нужды | 29,683 | 29,683 | 29,683 | 29,683 | 29,683 |
| Принято сточных вод по категориям потребителей всего, в том числе: | 21,960 | 21,960 | 21,960 | 21,960 | 21,960 |
| По группе потребителей «финансируемых из бюджета всех уровней» | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| По группе потребителей «Население» | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | | | | |
| По группе потребителей «Прочие» | 21,960 | 21,960 | 21,960 | 21,960 | 21,960 |

Расчетный объем отпуска сточных вод на 2018 год принят на уровне утвержденного периода регулирования.

## 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. | 161,83 | x | x |
| Индекс эффективности операционных расходов | % | 1% | 1% | 1% |
| Нормативный уровень прибыли | тыс.руб. | 0 | 0 | 0 |
| *Показатели энергосбережения и энергетической эффективности* | | | | |
| Удельный расход электрической энергии | кВт/ч/ куб.м. | 0,33 | 0,33 | 0,33 |

## 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 № 1746-э, Прогнозом социально-экономического развития РФ на 2018 год уполномоченным по делу произведена корректировка необходимой валовой выручки и долгосрочных тарифов на 2018 -2019 гг. для филиала АО «Татэнерго» - с/п «Балкыш».

В соответствии с параметрами прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на 2018 год 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% |

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*):

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

где:

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

$НР_i^{ф}$ - 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;

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

$\Delta Рез_i^{ф}$ - 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;

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

Скорректированные значения по статьям затрат филиала АО «Татэнерго» - с/п «Балкыш» представлены в приложении.

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

на 2018 год в сумме 166,62 тыс. руб. с ростом на 103,0% к 2017 году;

на 2019 год в сумме 171,55 тыс. руб. с ростом на 103,0% к 2018 году.

**2. Неподконтрольные расходы** приняты на 2018 год в сумме 5,54 тыс.руб. на уровне 2017 года на уплату налога на имущество.

**3. Расходы на приобретение энергетических ресурсов** с учетом корректировки приняты на 2018 год в сумме 87,77 тыс.руб. (с ростом к первому долгосрочному периоду регулирования на 104,0%);

Корректировка расходов на приобретение энергетических ресурсов произведена по формуле:

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

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

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

| Период регулирования | Скорректированный 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 | 51,64 | 0,33 | 5,15 | 87,77 |
| 2019 | 51,64 | 0,33 | 5,51 | 93,82 |

**4. Расходы на амортизацию основных средств** на 2018 год приняты в сумме 289,09 тыс.руб. на уровне утвержденного периода регулирования

| № п/п | Наименование | Балансовая стоимость | Остаточная стоимость на начало года | Годовая сумма амортизации |
|---|---|---|---|---|
| 1. | Наружная канализация | 502,40 | 341,86 | 25,02 |
| 2. | Канализационный коллектор | 6623,70 | 4929,23 | 264,07 |

**5. Величина скорректированной годовой необходимой валовой выручки** на 2018 год составила 549,02 тыс.руб.

**Заключение**

Предлагается установить тарифы на транспортировку сточных вод для филиала АО «Татэнерго» - с/п «Балкыш» на долгосрочный период в следующем размере:

| **Название организации** | **Одноставочный тариф на транспортировку сточных вод, руб./куб.м.** | | Отклонение к 01.01.2018, % |
|---|---|---|---|
| | **с 01.01.2018 по 30.06.2018** | **с 01.07.2018 по 31.12.2018** | |
| филиал АО «Татэнерго» - с/п «Балкыш» | | | |

| | | | |
|---|---|---|---|
| иные потребители (тарифы указываются без учета НДС) | 10,63 | 10,63 | 99,5% |

| **Название организации** | **Одноставочный тариф на транспортировку сточных вод, руб./куб.м.** | | Отклонение к 01.01.2019, % |
|---|---|---|---|
| | **с 01.01.2019 по 30.06.2019** | **с 01.07.2019 по 31.12.2019** | |
| филиал АО «Татэнерго» - с/п «Балкыш» | | | |
| иные потребители (тарифы указываются без учета НДС) | 10,63 | 11,06 | 104,0% |

Указанные тарифы направлены на согласование руководителю филиала АО «Татэнерго» - с/п «Балкыш». Лист согласования прилагается.

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

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

Приложение: Значения по статьям затрат, учтенные при расчете необходимой валовой выручки филиала АО «Татэнерго» - с/п «Балкыш» на 2018-2019 гг.

# Калькуляция расходов для расчета тарифов на транспортировку сточных вод на 2018-2019 гг.

филиал АО «Татэнерго» - с/п «Балкыш»

| № п/п | Показатели | Ед. изм. | Утвержденный период | | Расчет Госкомитета | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | 2016 год | | 2017 год | | 2017 год | % роста к предыд ущему году | 2018 год | | 2018 год | % роста к предыду щему году | 2018 год корректировка | | 2018 год корректиро вка | % роста к предыд ущему году | 2019 год | | 2019 год | % роста к предыду щему году | 2019 год корректировка | | 2019 год коррект ировка | % рост к предыд ущему году |
| | | | В среднем за год | Факт | 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 | | | С 1 января по 30 июня | С 1 июля по 31 декабря | | | С 1 января по 30 июня | С 1 июля по 31 декабря | | |
| 1 | 2 | 3 | 9 | 10 | 6 | 8 | 15 | 16 | 6 | 8 | 17 | 18 | 6 | 8 | 17 | 18 | 6 | 8 | 19 | 20 | 6 | 8 | 19 | 20 |
| 1 | Является ли организация плательщиком НДС | (да / нет) | да | | | | да | | | | да | | | | | | | | да | | | | | |
| | I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2 | Пропущено сточных вод всего , в том числе: | Тыс. м3 | 51,64 | 12,46 | 25,82 | 25,82 | 51,64 | 100,0% | 25,82 | 25,82 | 51,64 | 100,0% | 25,82 | 25,82 | 51,64 | 100,0% | 25,82 | 25,82 | 51,64 | 100,0% | 25,82 | 25,82 | 51,64 | 100,0% |
| 2.1 | Хозяйственные нужды предприятия | Тыс. м3 | 29,68 | 7,12 | 14,84 | 14,84 | 29,68 | 100,0% | 14,84 | 14,84 | 29,68 | 100,0% | 14,84 | 14,84 | 29,68 | 100,0% | 14,84 | 14,84 | 29,68 | 100,0% | 14,84 | 14,84 | 29,68 | 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 | 21,96 | 5,34 | 10,98 | 10,98 | 21,96 | 100,0% | 10,98 | 10,98 | 21,96 | 100,0% | 10,98 | 10,98 | 21,96 | 100,0% | 10,98 | 10,98 | 21,96 | 100,0% | 10,98 | 10,98 | 21,96 | 100,0% |
| 2.3.1 | Население | Тыс. м3 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2.3.2 | Бюджетные организации | Тыс. м3 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2.3.3 | Прочие потребители | Тыс. м3 | 21,96 | 5,34 | 10,98 | 10,98 | 21,96 | 100,0% | 10,98 | 10,98 | 21,96 | 100,0% | 10,98 | 10,98 | 21,96 | 100,0% | 10,98 | 10,98 | 21,96 | 100,0% | 10,98 | 10,98 | 21,96 | 100,0% |
| 3 | Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по водоотведению | | 0,01 | | 0,00 | 0,00 | 0,01 | 59,0% | 0,00 | 0,00 | 0,01 | 100,0% | | | | | 0,00 | 0,00 | 0,01 | 100,0% | | | | |
| 7 | Расходы на весь технологический процесс - всего | тыс. руб. | 529,78 | | 264,94 | 275,92 | 540,86 | 102,1% | 274,51 | 274,51 | 549,02 | 101,5% | 274,51 | 274,51 | 549,02 | 101,5% | 275,27 | 284,78 | 560,05 | 102,0% | 274,48 | 285,53 | 560,01 | 102,0 % |
| 7.1 | Прямые расходы | тыс. руб. | 524,45 | | 264,39 | 270,93 | 535,32 | 102,1% | 271,74 | 271,74 | 543,48 | 101,5% | 271,74 | 271,74 | 543,48 | 101,5% | 274,64 | 279,86 | 554,51 | 102,0% | 271,77 | 282,70 | 554,47 | 102,0 % |
| 7.1.1 | Материалы (химические реагенты) | тыс. руб. | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 7.1.2 | Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения | тыс. руб. | 78,88 | 20,38 | 40,77 | 43,62 | 84,39 | 107,0% | 43,88 | 43,88 | 87,77 | 104,0% | 43,88 | 43,88 | 87,77 | 104,0% | 45,99 | 47,83 | 93,82 | 106,9% | 45,35 | 48,48 | 93,82 | 106,9 % |
| 7.1.3 | Расходы на оплату труда основного производственного персонала | тыс. руб. | 114,38 | 24,38 | 58,00 | 60,73 | 118,73 | 103,8% | 61,12 | 61,12 | 122,25 | 103,0% | 61,12 | 61,12 | 122,25 | 103,0% | 61,70 | 64,17 | 125,86 | 103,0% | 61,70 | 64,17 | 125,86 | 103,0 % |
| 7.1.4 | Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала | тыс. руб. | 35,12 | 7,36 | 17,52 | 18,34 | 35,86 | 102,1% | 18,46 | 18,46 | 36,92 | 103,0% | 18,46 | 18,46 | 36,92 | 103,0% | 18,63 | 19,38 | 38,01 | 103,0% | 18,63 | 19,38 | 38,01 | 103,0 % |
| 7.1.5 | Амортизация основных средств производственного назначения | тыс. руб. | 289,09 | 61,78 | 144,55 | 144,55 | 289,09 | 100,0% | 144,55 | 144,55 | 289,09 | 100,0% | 144,55 | 144,55 | 289,09 | 100,0% | 144,55 | 144,55 | 289,09 | 100,0% | 142,34 | 146,75 | 289,09 | 100,0 % |
| 7.1.6 | Аренда основного оборудования | тыс. руб. | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 7.1.7 | Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе: | тыс. руб. | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 7.1.7.1 | Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта | тыс. руб. | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

| № п/п | Показатели | Ед. изм. | Утвержденный период | | Расчет Госкомитета | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | 2016 год | | 2017 год | | 2017 год | % роста к предыд ущему году | 2018 год | | 2018 год | % роста к предыду щему году | 2018 год корректировка | | 2018 год корректиро вка | % роста к предыд ущему году | 2019 год | | 2019 год | % роста к предыду щему году | 2019 год корректировка | | 2019 год коррект ировка | % рост к предыд ущему году |
| | | | В среднем за год | Факт | 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 | | | С 1 января по 30 июня | С 1 июля по 31 декабря | | | С 1 января по 30 июня | С 1 июля по 31 декабря | | |
| 1 | 2 | 3 | 9 | 10 | 6 | 8 | 15 | 16 | 6 | 8 | 17 | 18 | 6 | 8 | 17 | 18 | 6 | 8 | 19 | 20 | 6 | 8 | 19 | 20 |
| 7.1.8 | Услуги, оказываемые сторонними организациями, стоимость которых регулируется | тыс. руб. | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 7.1.9 | Цеховые расходы | тыс. руб. | 6,98 | 1,49 | 3,56 | 3,69 | 7,25 | 103,8% | 3,73 | 3,73 | 7,46 | 103,0% | 3,73 | 3,73 | 7,46 | 103,0% | 3,77 | 3,94 | 7,72 | 103,5% | 3,76 | 3,92 | 7,68 | 103,0 % |
| | ГСМ | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | Прочие расходы | | | | 3,56 | 3,69 | 7,25 | | 3,73 | 3,73 | 7,46 | 103,0% | 3,73 | 3,73 | 7,46 | 103,0% | 3,77 | 3,94 | 7,72 | 103,5% | 3,76 | 3,92 | 7,68 | 103,0 % |
| 7.1.10 | Прочие прямые расходы | тыс. руб. | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | Расходы по сомнительным долгам, в размере не более 2% НВВ | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | Плата за предельно допустимые выбросы | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | Прочие расходы | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 7.2 | Косвенные (общеэксплуатационные расходы) | тыс. руб. | 5,34 | 1,15 | 0,55 | 4,99 | 5,54 | 103,8% | 2,77 | 2,77 | 5,54 | 100,0% | 2,77 | 2,77 | 5,54 | 100,0% | 0,63 | 4,91 | 5,54 | 100,0% | 2,71 | 2,83 | 5,54 | 100,0 % |
| | Заработная плата АУП | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | Отчисления на социальное страхование от заработной платы АУП | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | Налоги и платежи, относимые на себестоимость | | | | 0,55 | 4,99 | 5,54 | | 2,77 | 2,77 | 5,54 | 100,0% | 2,77 | 2,77 | 5,54 | 100,0% | 0,63 | 4,91 | 5,54 | 100,0% | 2,71 | 2,83 | 5,54 | 100,0 % |
| | Прочие расходы | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 8 | Валовая прибыль | тыс. руб. | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 9 | Убыток (выпадающие доходы) | тыс. руб. | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 10 | Внереализационные расходы | тыс. руб. | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 11 | Товарная продукция | тыс. руб. | 529,78 | 116,54 | 264,94 | 275,92 | 540,86 | 102,1% | 274,51 | 274,51 | 549,02 | 101,5% | 274,51 | 274,51 | 549,02 | 101,5% | 275,27 | 284,78 | 560,05 | 102,0% | 274,48 | 285,53 | 560,01 | 102,0 % |
| 14 | Среднеотпускной тариф (одноставочный) | руб./м3 | 10,26 | 9,35 | 10,26 | 10,69 | 10,47 | 102,1% | 10,63 | 10,63 | 10,63 | 101,5% | 10,63 | 10,63 | 10,63 | 100,0% | 10,66 | 11,03 | 10,84 | 102,0% | 10,63 | 11,06 | 10,84 | 102,0 % |

Экспертное заключение 29.1

**Дата _____2017г.**

**Корректировка долгосрочных тарифов**
**на водоотведение АО «ЗВКС»**
**Зеленодольского муниципального района**
**на 2018-2019 гг**

**Правовые основы формирования тарифов**

Постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) от 09.12.2016г. № 10-38/кс «Об установлении тарифов на питьевую воду, техническую воду, водоотведение, очистку сточных вод и транспортировку сточных вод на 2017-2019 годы» установлены тарифы на водоотведение АО «ЗВКС» для потребителей Зеленодольского муниципального района на 2017-2019 годы, в следующих размерах:

| Наименование | 1 полугодие (руб./куб/м) | Отклонение к предыдущему периоду регулирования (%) | 2 полугодие (руб./куб/м) | Отклонение к предыдущему периоду регулирования (%) |
|---|---|---|---|---|
| **2017 год** | | | | |
| АО «ЗВКС» (тарифы указываются без учета НДС) | 14,29 | 100,0% | 14,94 | 104,6% |
| **2018 год** | | | | |
| АО «ЗВКС» (тарифы указываются без учета НДС) | 14,94 | 100,0% | 15,30 | 102,4% |
| **2019 год** | | | | |
| АО «ЗВКС» (тарифы указываются без учета НДС) | 15,30 | 100,0% | 15,99 | 104,5% |

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.

Корректировка производится на основании письма Акционерного общества «ЗВКС» от 25.04.2017 № 653.

**Справочная информация о деятельности регулируемой организации**

Имущество находится в собственности АО «ЗВКС».

АО «ЗВКС» является гарантирующим поставщиком на территории города Зеленодольск (постановление Исполнительного комитета города Зеленодольск от 26.08.2015 «О гарантирующей организации») и пгт Васильево (постановление Исполнительного комитета поселка городского типа Васильево Зеленодольского муниципального района от 20.08.2015 №221 «О присвоении АО «ЗВКС» статуса гарантирующей организации»).

В Госкомитет поступило заявление о согласовании долгосрочных параметров регулирования в отношении объектов водоснабжения и водоотведения, находящихся на территории Свияжского сельского поселения Зеленодольского муниципального района Республики Татарстан. Срок действия договора аренды 3 года, дата начала действия договора аренды - с 01.12.2016.

Проект договора аренды был согласован Госкомитетом. Долгосрочные параметры, согласованные Госкомитетом следующие:

базовый уровень операционных расходов на 2016 год – 201,99 тыс.руб.,

величина неподконтрольных расходов на 2016 год – 1,16 тыс.руб.;

объем водоотведения на срок действия концессионного соглашения – 21,64 тыс.куб.м.;

удельный показатель расхода электрической энергии на технологические цели – 0,56 кВт/куб.м.

Организация применяет общую систему налогообложения.

АО «ЗВКС» оказывает услуги водоотведения населению, бюджетным и прочим потребителям г.Зеленодольск, пгт. Васильево и Свияжского сельского поселения Зеленодольского муниципального района.

Предприятие осуществляет эксплуатацию централизованных сетей водоотведения. На балансе предприятия находятся 15 канализационных насосных станции, биологические очистные сооружения, канализационные сети, протяженностью 138,58 км, в т.ч. напорные сети – 25,77 км, безнапорные – 112,81 км., 50,20 км.сетей нуждаются в замене.

От потребителей г. Зеленодольск через централизованную сеть водоотведения сточные воды по самотечным сетям, протяженностью 105,25 км., поступают на 7 КНС. Далее по напорному трубопроводу, протяженностью 19,73 км, на БОС (производительность 52 тыс.куб.м/сутки). Очищенная сточная вода поступает по рассеивающемуся выпуску в р.Волга. Всего в работе находится 14 насосов и 2 в резерве. КПД насосов по техническим характеристикам – 55-92%, электродвигателей (по паспорту) – 60- 94%.

От потребителей пгт. Васильево через централизованную сеть водоотведения сточные воды по самотечным сетям, протяженностью 7,63 км, поступают на 8 КНС. Далее по напорному трубопроводу, протяженностью 6,04 км, на БОС (производительность 6 тыс.куб.м./сутки). Всего в работе находится 8 насосов и 9 в резерве. КПД насосов по техническим характеристикам – 55-64%, электродвигателей (по паспорту) – 79- 90,5%.

На территории БОС п.г.т. Васильево расположены объекты недвижимости:

- административно-бытовой корпус (кадастровый номер: 16:20:170101:5887от 04.12.2015г);
- проходная (кадастровый номер: 16:20:170101:3366 от 04.12.2015г.);
- КНС (кадастровый номер: 16:20:170101:3439 от 04.12.2015г);
- биофильтр (кадастровый номер: 16:20:010121:1492 от 04.12.2015г);
- здание ультрафиолета (кадастровый номер: 16:20:170101:3436 от 04.12.2015г);
- здание решеток (кадастровый номер: 16:20:170101:4545 от 04.12.2015г);
- иловые карты;
- биопруд;
- блок емкостей;
- песколовки;

данные объекты находятся в собственности АО «ЗВКС» и являются неотъемлемой частью технологического процесса очистки сточных вод БОС п.г.т. Васильево.

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

### Баланс водоотведения

(тыс.куб.м)

| Показатели | 2016 год (факт) | 2016 (утв) | 2017 год (прогноз орг-ции) | 2017 год (принято ГКРТТ) | 2018 (принято ГКРТТ) | 2018 год корректировка | 2019 (принято ГКРТТ) | 2019 год корректировка |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Принято сточных вод, всего | 7787,602 | 7667,836 | 7480,114 | 7530,67 | 7530,67 | 7530,67 | 7530,67 | 7530,67 |
| Технологические нужды | 1069,522 | 717,19 | 605,21 | 605,21 | 605,21 | 605,21 | 605,21 | 605,21 |
| Хозяйственные нужды | 7,2 | 7,20 | 7,20 | 19,20 | 19,20 | 19,20 | 19,20 | 19,20 |
| Принято сточных вод по категориям потребителей, в т.ч.: | 6710,879 | 6943,446 | 6867,704 | 6906,26 | 6906,26 | 6906,26 | 6906,26 | 6906,26 |
| По группе потребителей «финансируемых из бюджета всех уровней» | 411,575 | 417,886 | 428,456 | 428,766 | 428,766 | 428,766 | 428,766 | 428,766 |
| По группе потребителей «Население» | 4503,859 | 4274,62 | 4622,574 | 4654,55 | 4654,55 | 4654,55 | 4654,55 | 4654,55 |
| | 67,1% | 61,6% | 67,3% | 67,4% | 67,4% | 67,4% | 67,4% | 67,4% |
| По группе потребителей «Прочие» | 1795,445 | 1800,94 | 1816,674 | 1822,944 | 1822,944 | 1822,944 | 1822,944 | 1822,944 |

Расчетный объем водоотведения на 2017-2019 гг принят по техническому заключению. Также учтен объем по Свияжскому сельскому поселению, согласованный Госкомитетом в рамках долгосрочных параметров регулирования.

## 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. | 83 028,75 | х | х |
| Индекс эффективности операционных расходов | % | 1% | 1% | 1% |
| Нормативный уровень прибыли | тыс.руб. | 0 | 0 | 0 |
| *Показатели энергосбережения и энергетической эффективности* | | | | |
| Удельный расход электрической энергии | кВт/ч/ куб.м. | 0,56 | 0,56 | 0,56 |

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 АО «ЗВКС».

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*):

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

где:

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

$НР_i^ф$ - 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;

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

$\Delta Рез_i^ф$ - 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;

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

Скорректированные значения по статьям затрат АО «ЗВКС» представлены в приложении.

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

на 2017 год в сумме 83 506,46 тыс. руб.;

на 2018 год в сумме 85 983,27 тыс. руб. (с ростом к ранее принятому уровню на 2017 год на 2,9%);

на 2019 год в сумме 88 532,29 тыс. руб. (с ростом к ранее принятому уровню на 2017 год на 2,9%).

**2. Неподконтрольные расходы** приняты в сумме:

на 2018 год в сумме 1730,40 тыс. руб.;

на 2019 год в сумме 1730,40 тыс. руб.

Затраты приняты на уровне первого долгосрочного периода регулирования и включают в себя:

расходы, связанные с уплатой налогов и сборов в сумме 950,21 тыс.руб., в том числе:

- транспортный налог – 345,91 тыс.руб;
- земельный налог – 85,37 тыс.руб.;
- налог на имущество – 518,93 тыс.руб.

Затраты приняты на уровне утвержденного периода регулирования, на уровне предложения организации.

Предприятие оказывает услуги водоснабжения и водоотведения. В соответствии с Положением об Учетной политике расходы распределяются прямо пропорционально выручке, доля по водоотведению составляет 47,4%. Таким образом, расходы, связанные с уплатой налогов и сборов, относящиеся к виду деятельности водоснабжение, **составили 450,40 тыс.руб.**

**Расходы по сомнительным долгам** на 2018 год приняты в **размере 1 280 тыс.руб.** согласно представленным постановлениям Зеленодольского районного отдела судебных приставов Управления Федеральной службы судебных приставов по Республике Татарстан Зеленодольский РОСП «об окончании исполнительного производства и возвращении исполнительного документа взыскателю».

**Согласно методическим указаниям по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения расходы по сомнительным долгам для гарантирующей организации в размере не более 2х процентов от необходимой валовой выручки, относимой на население (абонентов, предоставляющих коммунальные услуги в сфере водоснабжения и водоотведения населению) за предыдущий период регулирования отнесены к неподконтрольным расходам.*

**3. Амортизация основных средств принята:**
на 2018 год в сумме 1 053,73 тыс. руб. на уровне 2017 года;
на 2019 год в сумме 1 053,73 тыс. руб. на уровне 2018 года.

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

на 2018 год в сумме 16 870,71 тыс. руб. (с ростом к ранее принятому уровню на 2017 год на 4%);

на 2019 год в сумме 18034,78 тыс. руб. (с ростом к ранее принятому уровню на 2018 год на 6,9%).

Корректировка расходов на приобретение энергетических ресурсов произведена по формуле:

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

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

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

| Период регулирования | Объем принятых сточных вод, тыс. куб.м. | Удельный расход электрической энергии, кВт.ч./ куб.м. | Цена на электрическую энергию, руб/кВт | Расходы на приобретение энергетических ресурсов, тыс. руб. |
|---|---|---|---|---|
| 2018 | 7530,67 | 0,56 | 4,00 | 16 870,71 |
| 2019 | 7530,67 | 0,56 | 4,28 | 18 034,78 |

Цена на электрическую энергию на 2018 год принята с учетом фактической цены за 1 полугодие 2017 года, а так же с учетом индекса-дефлятора прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на 2018 год.

**Величина скорректированной годовой необходимой валовой выручки:**
на 2018 год в сумме 105 638,10 тыс. руб.
на 2019 год в сумме 109 351,21 тыс. руб.

**Заключение**

Предлагается установить тарифы на водоотведение для АО «ЗВКС» 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** | |
| АО «ЗВКС» | | | |
| потребители в жилищном секторе (тарифы указываются с учетом НДС) | 17,63 | 18,36 | 104,2% |
| иные потребители (тарифы указываются без учета НДС) | 14,94 | 15,56 | 104,2% |

| **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** | |
| АО «ЗВКС» | | | |
| потребители в жилищном секторе (тарифы указываются с учетом НДС) | 18,36 | 18,92 | 103,02% |
| иные потребители (тарифы указываются без учета НДС) | 15,56 | 16,03 | 103,02% |

Указанные тарифы направлены на согласование руководителям предприятия АО «ЗВКС», Исполнительного комитета Зеленодольского муниципального района, лист согласования прилагается.

Кроме того, необходимо отметить, что по итогам рассмотрения экспертного заключения по обоснованности тарифа на водоотведение АО «ЗВКС» 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 АО «ЗВКС» на 2018-2019 гг

# Калькуляция расходов для расчета тарифов на водоотведение на 2018-2019 гг АО «ЗВКС»

| № п/п | Показатели | Ед. изм. | Факт 2016 год | Утверждено на 2016 год | | | | Ожидаемое значение | | | | Расчет Госкомитета | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | | | | | | | 2017 год | | | | 2018 год утверждённый период | | | | 2018 год корректировка | | | | 2019 год утверждённый период | | | | 2019 год корректировка | | | |
| | | | | С 1 января по 30 июня | С 1 июля по 31 декабря | В среднем за год | % роста к предыдущему году | С 1 января по 30 июня | С 1 июля по 31 декабря | В среднем за год | % роста к предыдущему году | С 1 января по 30 июня | С 1 июля по 31 декабря | 2017 год | % роста к предыдущему году | С 1 января по 30 июня | С 1 июля по 31 декабря | 2018 год | % роста к предыдущему году | С 1 января по 30 июня | С 1 июля по 31 декабря | 2018 год | % роста к предыдущему году | С 1 января по 30 июня | С 1 июля по 31 декабря | 2019 год | % роста к предыдущему году | С 1 января по 30 июня | С 1 июля по 31 декабря | 2019 год | % роста к предыдущему году |
| 1 | Является ли организация плательщиком НДС | (да / нет) | да | | | да | | | | да | | | | да | | | | да | | | | да | | | | да | | | | да | |
| | I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2 | Пропущено сточных вод всего , в том числе: | Тыс. м3 | 6718,08 | 3 475,33 | 3 475,33 | 6 950,65 | 100,9% | 3 437,45 | 3 437,45 | 6 874,90 | 99,8% | 3 462,73 | 3 462,73 | 6 925,46 | 99,6% | 3 462,73 | 3 462,73 | 6 925,46 | 100,0% | 3462,73 | 3462,73 | 6925,46 | 100,0% | 3 462,73 | 3 462,73 | 6 925,46 | 100,0% | 3 462,73 | 3 462,73 | 6 925,46 | 100,0% |
| 2.1 | Хозяйственные нужды предприятия | Тыс. м3 | 7,20 | 3,60 | 3,60 | 7,20 | 37,9% | 3,60 | 3,60 | 7,20 | 37,9% | 9,60 | 9,60 | 19,20 | 266,7% | 9,60 | 9,60 | 19,20 | 100,0% | 9,60 | 9,60 | 19,20 | 100,0% | 9,60 | 9,60 | 19,20 | 100,0% | 9,60 | 9,60 | 19,20 | 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 | 6710,88 | 3 471,73 | 3 471,73 | 6 943,45 | 101,1% | 3 433,85 | 3 433,85 | 6 867,70 | 100,0% | 3 453,130 | 3 453,13 | 6 906,26 | 99,5% | 3 453,13 | 3 453,13 | 6 906,26 | 100,0% | 3453,13 | 3453,13 | 6906,26 | 100,0% | 3 453,13 | 3 453,13 | 6 906,26 | 100,0% | 3 453,13 | 3 453,13 | 6 906,26 | 100,0% |
| 2.3.1 | Население | Тыс. м3 | 4503,86 | 2 362,31 | 2 362,31 | 4 724,62 | 102,2% | 2 311,29 | 2 311,29 | 4 622,57 | 100,0% | 2 327,275 | 2 327,27 | 4 654,55 | 98,5% | 2 327,27 | 2 327,27 | 4 654,55 | 100,0% | 2327,27 | 2327,27 | 4654,55 | 100,0% | 2 327,27 | 2 327,27 | 4 654,55 | 100,0% | 2 327,27 | 2 327,27 | 4 654,55 | 100,0% |
| 2.3.2 | Бюджетные организации | Тыс. м3 | 411,58 | 208,94 | 208,94 | 417,89 | 97,5% | 214,23 | 214,23 | 428,46 | 100,0% | 214,383 | 214,38 | 428,77 | 102,6% | 214,38 | 214,38 | 428,77 | 100,0% | 214,38 | 214,38 | 428,77 | 100,0% | 214,38 | 214,38 | 428,77 | 100,0% | 214,38 | 214,38 | 428,77 | 100,0% |
| 2.3.3 | Прочие потребители | Тыс. м3 | 1795,45 | 900,47 | 900,47 | 1 800,94 | 99,1% | 908,34 | 908,34 | 1 816,67 | 100,0% | 911,472 | 911,47 | 1 822,94 | 101,2% | 911,47 | 911,47 | 1 822,94 | 100,0% | 911,47 | 911,47 | 1822,94 | 100,0% | 911,47 | 911,47 | 1 822,94 | 100,0% | 911,47 | 911,47 | 1 822,94 | 100,0% |
| 3 | Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по водоотведению | | 0,79 | 0,40 | 0,40 | 0,79 | 100,9% | | | 0,78 | 99,8% | 0,40 | 0,40 | 0,79 | 99,6% | 0,40 | 0,40 | 0,79 | 100,0% | 0,40 | 0,40 | 0,79 | 100,0% | 0,40 | 0,40 | 0,79 | 100,0% | 0,40 | 0,40 | 0,79 | 100,0% |
| 7 | Расходы на весь технологический процесс - всего | тыс. руб. | 100 279,77 | 47 681,47 | 49 666,25 | 97 347,72 | 96,6% | 50 779,72 | 52 980,19 | 103 759,91 | 103,0% | 49 483,94 | 51 748,48 | 101 232,42 | 104,0% | 51 734,77 | 52 996,47 | 104 731,24 | 103,5% | 51 745,94 | 53 892,16 | 105 638,10 | 104,4% | 52 981,42 | 55 385,24 | 108 366,66 | 103,5% | 53 880,08 | 55 491,13 | 109 351,21 | 103,5% |
| 7.1 | Прямые расходы | тыс. руб. | 92 221,07 | 45 492,56 | 47 341,62 | 92 834,18 | 98,6% | 48 051,28 | 50 085,28 | 98 136,57 | 104,3% | 47 081,67 | 49 248,68 | 96 330,35 | 103,8% | 49 262,79 | 50 434,61 | 99 697,40 | 103,5% | 49 229,02 | 51 375,24 | 100 604,26 | 104,4% | 50 442,93 | 52 754,22 | 103 197,15 | 103,5% | 51 341,59 | 52 860,11 | 104 181,69 | 103,6% |
| 7.1.1 | Материалы (химические реагенты) | тыс. руб. | 49,99 | 13,72 | 14,57 | 28,28 | 99,2% | 15,08 | 16,02 | 31,10 | 109,1% | 14,35 | 14,89 | 29,24 | 103,4% | 14,76 | 15,35 | 30,11 | 103,0% | 15,05 | 15,05 | 30,11 | 103,0% | 15,19 | 15,80 | 31,00 | 103,0% | 15,19 | 15,80 | 31,00 | 103,0% |
| 7.1.2 | Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения | тыс. руб. | 15670,33 | 8 084,81 | 8 788,19 | 16 873,00 | 104,4% | 8 359,65 | 9 092,65 | 17 452,30 | 108,0% | 7 836,63 | 8 385,20 | 16 221,83 | 96,1% | 8 358,61 | 8 885,20 | 17 243,81 | 106,3% | 8435,35 | 8435,35 | 16 870,71 | 104,0% | 8 885,20 | 9 444,97 | 18 330,17 | 106,3% | 8 840,58 | 9 194,20 | 18 034,78 | 106,9% |
| 7.1.3 | Расходы на оплату труда основного производственного персонала | тыс. руб. | 33541,32 | 14 944,86 | 16 050,78 | 30 995,64 | 104,7% | 15 985,64 | 17 179,60 | 33 165,24 | 112,0% | 15 853,66 | 16 598,78 | 32 452,43 | 104,7% | 16 378,93 | 17 034,09 | 33 413,03 | 103,0% | 16706,51 | 16706,51 | 33 413,03 | 103,0% | 16 863,75 | 17 538,30 | 34 402,05 | 103,0% | 16 863,75 | 17 538,30 | 34 402,05 | 103,0% |
| 7.1.4 | Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала | тыс. руб. | 10049,36 | 4 513,35 | 4 847,33 | 9 360,68 | 105,0% | 4 827,66 | 5 188,24 | 10 015,90 | 112,4% | 4 787,80 | 5 012,83 | 9 800,64 | 104,7% | 4 946,44 | 5 144,30 | 10 090,73 | 103,0% | 5045,37 | 5045,37 | 10 090,73 | 103,0% | 5 092,85 | 5 296,57 | 10 389,42 | 103,0% | 5 092,85 | 5 296,57 | 10 389,42 | 103,0% |
| 7.1.5 | Амортизация основных средств производственного назначения | тыс. руб. | 1065,25 | 976,25 | 976,25 | 1 952,51 | 126,7% | 976,25 | 976,25 | 1 952,51 | 126,7% | 526,87 | 526,87 | 1 053,73 | 54,0% | 526,87 | 526,87 | 1 053,73 | 100,0% | 526,87 | 526,87 | 1 053,73 | 100,0% | 526,87 | 526,87 | 1 053,73 | 100,0% | 526,87 | 526,87 | 1 053,73 | 100,0% |
| 7.1.6 | Аренда основного оборудования | тыс. руб. | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 7.1.7 | Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе: | тыс. руб. | 5972,50 | 4 048,68 | 2 953,14 | 7 001,82 | 58,1% | 4 050,21 | 2 951,61 | 7 001,82 | 58,1% | 4 070,55 | 4 225,23 | 8 295,78 | 118,5% | 4 186,93 | 4 354,41 | 8 541,34 | 103,0% | 4270,67 | 4270,67 | 8 541,34 | 103,0% | 4 310,86 | 4 483,30 | 8 794,16 | 103,0% | 4 310,86 | 4 483,30 | 8 794,16 | 103,0% |
| 7.1.7.1 | Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта | тыс. руб. | 4747,92 | 2 804,98 | 2 953,14 | 5 758,12 | 49,3% | 2 804,98 | 2 978,89 | 5 783,87 | 49,5% | 3 162,59 | 3 282,76 | 6 445,35 | 111,9% | 3 253,01 | 3 383,13 | 6 636,13 | 103,0% | 3318,07 | 3318,07 | 6 636,13 | 103,0% | 3 349,30 | 3 483,27 | 6 832,56 | 103,0% | 3 349,30 | 3 483,27 | 6 832,56 | 103,0% |
| 7.1.8 | Услуги, оказываемые сторонними организациями, стоимость которых регулируется | тыс. руб. | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 7.1.9 | Цеховые расходы | тыс. руб. | 20675,94 | 9 703,71 | 10 305,34 | 20 009,06 | 105,6% | 10 565,75 | 11 210,32 | 21 776,06 | 114,9% | 10 244,96 | 10 601,68 | 20 846,64 | 104,2% | 10 993,60 | 10 470,10 | 21 463,70 | 103,0% | 9658,74 | 11804,96 | 21463,70 | 103,0% | 10 775,41 | 11 323,61 | 22 099,03 | 103,0% | 11 068,73 | 11 030,30 | 22 099,03 | 103,0% |
| | ГСМ | | | | | 3 124,48 | | | | | | 1 420,37 | 1 474,34 | 2 894,70 | 92,6% | 1 460,97 | 1 519,41 | 2 980,39 | 103,0% | 1490,19 | 1490,19 | 2 980,39 | 103,0% | 1 504,22 | 1 564,39 | 3 068,61 | 103,0% | 1 504,22 | 1 564,39 | 3 068,61 | 103,0% |
| | Прочие расходы | | | | | 16 884,57 | | | | | | 8 824,60 | 9 127,34 | 17 951,94 | 106,3% | 9 532,62 | 8 950,69 | 18 483,31 | 103,0% | 8168,55 | 10314,76 | 18 483,31 | 103,0% | 9 271,19 | 9 759,23 | 19 030,42 | 103,0% | 9 564,51 | 9 465,91 | 19 030,42 | 103,0% |
| 7.1.10 | Прочие прямые расходы | тыс. руб. | 5196,38 | 3 207,17 | 3 406,02 | 6 613,19 | 96,1% | 3 271,04 | 3 470,60 | 6 741,64 | 98,0% | 3 746,85 | 3 883,21 | 7 630,06 | 115,4% | 3 856,66 | 4 004,30 | 7 860,96 | 103,0% | 4570,46 | 4570,46 | 9140,92 | 119,8% | 3 972,79 | 4 124,81 | 8 097,60 | 103,0% | 4 622,76 | 4 774,77 | 9 377,53 | 102,6% |
| | Расходы по сомнительным долгам, в размере не более 2% НВВ | | | | | | | | | | | | | | | | | | | 640,00 | 640,00 | 1 280,00 | | | | | | 650,00 | 650,00 | 1 280,00 | 100,0% |
| | НВВ по Свияжскому СП | | | | | | | | | | | 158,33 | 158,33 | 316,66 | | 165,53 | 165,53 | 331,05 | 104,5% | 165,53 | 165,53 | 331,05 | 104,5% | 172,39 | 172,39 | 344,77 | 104,1% | 172,39 | 172,39 | 344,77 | 104,1% |
| | Услуги по транспортированию стоков, оказываемые сторонними организациями (АО «Главное управление жилищно-коммунального хозяйства») | | | | | | | | | | | 1,53 | 1,58 | 3,11 | | 1,59 | 1,65 | 3,23 | 104,0% | 1,60 | 1,60 | 3,20 | 103,0% | 1,65 | 1,71 | 3,36 | 104,0% | 1,62 | 1,68 | 3,30 | 103,0% |
| | Прочие расходы | | | | | 6 613,19 | | | | | | 3 586,99 | 3 723,30 | 7 310,29 | 110,5% | 3 689,55 | 3 837,13 | 7 526,67 | 103,0% | 3763,34 | 3763,34 | 7 526,67 | 103,0% | 3 798,76 | 3 950,71 | 7 749,46 | 103,0% | 3 798,76 | 3 950,71 | 7 749,46 | 103,0% |
| 7.2 | Косвенные (общеэксплуатационные расходы) | тыс. руб. | 8058,70 | 2 188,91 | 2 324,63 | 4 513,54 | 68,2% | 2 728,44 | 2 894,91 | 5 623,34 | 85,0% | 2 402,27 | 2 499,80 | 4 902,07 | 108,6% | 2 471,99 | 2 561,86 | 5 033,84 | 102,7% | 2 516,92 | 2 516,92 | 5 033,84 | 102,7% | 2 538,49 | 2 631,02 | 5 169,51 | 102,7% | 2 538,49 | 2 631,02 | 5 169,51 | 102,7% |
| | Заработная плата АУП | | | | | 2 356,43 | | | | | | 1 263,37 | 1 322,75 | 2 586,12 | 109,7% | 1 305,23 | 1 357,44 | 2 662,67 | 103,0% | 1331,33 | 1331,33 | 2 662,67 | 103,0% | 1 343,86 | 1 397,62 | 2 741,48 | 103,0% | 1 343,86 | 1 397,62 | 2 741,48 | 103,0% |
| | Отчисления на социальное страхование от заработной платы АУП | | | | | 711,64 | | | | | | 381,54 | 399,47 | 781,01 | 109,7% | 394,18 | 409,95 | 804,13 | 103,0% | 402,06 | 402,06 | 804,13 | 103,0% | 405,85 | 422,08 | 827,93 | 103,0% | 405,85 | 422,08 | 827,93 | 103,0% |
| | Налоги и платежи, относимые на себестоимость | | | | | 429,68 | | | | | | 225,20 | 225,20 | 450,40 | 104,8% | 225,20 | 225,20 | 450,40 | 100,0% | 225,20 | 225,20 | 450,40 | 100,0% | 225,20 | 225,20 | 450,40 | 100,0% | 225,20 | 225,20 | 450,40 | 100,0% |
| | Прочие расходы | | | | | 1 015,79 | | | | | | 532,16 | 552,39 | 1 084,55 | 106,8% | 547,38 | 569,27 | 1 116,65 | 103,0% | 558,33 | 558,33 | 1 116,65 | 103,0% | 563,58 | 586,12 | 1 149,71 | 103,0% | 563,58 | 586,12 | 1 149,71 | 103,0% |
| 8 | Валовая прибыль | тыс. руб. | | | | | | | | | ! | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 9 | Убыток (выпадающие доходы) | тыс. руб. | | | | | | 3 617,30 | 3 850,00 | 7 467,30 | 77,8% | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 10 | Внереализационные расходы | тыс. руб. | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 11 | Товарная продукция | тыс. руб. | 100 279,77 | 47 681,47 | 49 666,25 | 97 347,72 | 106,8% | 47 162,42 | 49 130,19 | 96 292,61 | 105,6% | 49 483,94 | 51 748,48 | 101 232,42 | 104,0% | 51 734,77 | 52 996,47 | 104 731,24 | 103,5% | 51 745,94 | 53 892,16 | 105 638,10 | 104,4% | 52 981,42 | 55 385,24 | 108 366,66 | 103,5% | 53 880,08 | 55 491,13 | 109 351,21 | 103,5% |
| 14 | Среднеотпускной тариф (одноставочный) | руб./ м3 | 14,93 | 13,72 | 14,29 | 14,01 | 105,8% | 13,72 | 14,29 | 14,01 | 105,8% | 14,29 | 14,94 | 14,62 | 104,4% | 14,94 | 15,30 | 15,12 | 103,5% | 14,94 | 15,56 | 15,25 | 104,4% | 15,30 | 15,99 | 15,65 | 103,5% | 15,56 | 16,03 | 15,79 | 103,5% |

# Смета расходов для расчета тарифа на водоотведение на 2018-2019 гг АО «ЗВКС»

| № п/п | Показатели | Утверждено на 2016 год | | | | План на регулируемый период | | | | | | Расчет Госкомитета | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | С 1 января по 30 июня | С 1 июля по 31 декабря | В среднем за год | % роста к предыдущему году | 2017 год | % роста к предыдущему году | 2018 год | % роста к предыдущему году | 2019 год | % роста к предыдущему году | 2017 год | % роста к предыдущему году | 2018 год утвержденный период | % роста к предыдущему году | 2018 год корректировка | % роста к предыдущему году | 2019 год утвержденный период | % роста к предыдущему году | 2019 год корректировка | % роста к предыдущему году |
| | Является ли организация плательщиком НДС | | | да | | да | | да | | да | | да | | да | | да | | да | | да | |
| 1 | Расходы на электрическую энергию | 8 084,81 | 8 788,19 | 16 873,01 | 106,9% | 18 782,06 | 111,3% | 20 259,34 | 107,9% | 21 953,55 | 108,4% | 16 221,83 | 96,1% | 17 243,81 | 106,3% | 16 870,71 | 104,0% | 18 330,17 | 106,3% | 18 034,78 | 106,9% |
| 2 | Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе: | 38 405,56 | 39 686,95 | 78 092,52 | 104,4% | 90 105,75 | 115,4% | 94 672,13 | 105,1% | 99 931,37 | 105,6% | 83 506,46 | 106,9% | 85 983,30 | 103,0% | 85 983,27 | 103,0% | 88 532,36 | 103,0% | 88 532,29 | 103,0% |
| | Операционные расходы (проверка) | | | | | | | | | | | | | *85 983,30* | | | | *88 532,36* | | | |
| | *Индекс эффективности расходов* | | | | | | | | | | | *1%* | | *1%* | | *1%* | 100,0% | *1%* | | *1%* | 100,0% |
| | *Индекс потребительских цен* | | | | | | | | | | | *104,7%* | | *104,0%* | | *104,0%* | 99,3% | *104,0%* | | *104,0%* | 100,0% |
| | *Индекс количества активов* | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2.1 | Производственные расходы | 32 382,81 | 34 624,03 | 67 006,85 | 108,3% | 75 531,78 | 112,7% | 79 303,93 | 105,0% | 83 725,66 | 105,6% | 70 759,01 | 105,6% | 72 858,52 | 103,0% | 72 858,49 | 103,0% | 75 019,09 | 103,0% | 75 019,02 | 103,0% |
| 1.1 | Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение | 1 575,96 | 1 576,80 | 3 152,76 | 109,5% | 3 353,43 | 106,4% | 3 559,50 | 106,1% | 3 840,66 | 107,9% | 2 923,94 | 92,7% | 3 010,49 | 103,0% | 3 010,49 | 103,0% | 3 099,60 | 103,0% | 3 099,60 | 103,0% |
| 2.1.1.1 | Реагенты | 13,72 | 14,56 | 28,28 | 75,3% | 30,78 | 108,8% | 34,87 | 113,3% | 37,63 | 107,9% | 29,24 | 103,4% | 30,11 | 103,0% | 30,11 | 103,0% | 31,00 | 103,0% | 31,00 | 103,0% |
| 2.1.1.2 | Горюче-смазочные материалы | 1 562,24 | 1 562,24 | 3 124,48 | 109,9% | 3 322,65 | 106,3% | 3 524,62 | 106,1% | 3 803,04 | 107,9% | 2 894,70 | 92,6% | 2 980,39 | 103,0% | 2 980,39 | 103,0% | 3 068,61 | 103,0% | 3 068,61 | 103,0% |
| 2.1.3 | Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала, в том числе налоги и сборы: | 19 458,20 | 20 898,11 | 40 356,32 | 107,0% | 44 992,42 | 111,5% | 47 467,01 | 105,5% | 50 077,69 | 105,5% | 42 253,07 | 104,7% | 43 503,76 | 103,0% | 43 503,76 | 103,0% | 44 791,47 | 103,0% | 44 791,47 | 103,0% |
| 2.1.3.1 | Расходы на оплату труда производственного персонала | 14 944,86 | 16 050,78 | 30 995,64 | 107,4% | 35 088,82 | 113,2% | 37 018,71 | 105,5% | 39 054,74 | 105,5% | 32 452,43 | 104,7% | 33 413,03 | 103,0% | 33 413,03 | 103,0% | 34 402,05 | 103,0% | 34 402,05 | 103,0% |
| 2.1.3.2 | Отчисления на социальные нужды производственного персонала, в том числе налоги и сборы | 4 513,34 | 4 847,33 | 9 360,68 | 105,9% | 9 903,60 | 105,8% | 10 448,30 | 105,5% | 11 022,95 | 105,5% | 9 800,64 | 104,7% | 10 090,73 | 103,0% | 10 090,73 | 103,0% | 10 389,42 | 103,0% | 10 389,42 | 103,0% |
| 2.1.4 | Общехозяйственные расходы | 8 141,47 | 8 743,10 | 16 884,57 | 103,7% | 20 044,19 | 118,7% | 20 810,07 | 103,8% | 21 992,83 | 105,7% | 17 951,94 | 106,3% | 18 483,31 | 103,0% | 18 483,31 | 103,0% | 19 030,42 | 103,0% | 19 030,42 | 103,0% |
| 2.1.5 | Прочие производственные расходы, в том числе: | 3 207,17 | 3 406,02 | 6 613,19 | 132,6% | 7 141,73 | 108,0% | 7 467,35 | 104,6% | 7 814,48 | 104,6% | 7 630,06 | 115,4% | 7 860,96 | 103,0% | 7 860,92 | 103,0% | 8 097,60 | 103,0% | 8 097,53 | 103,0% |
| 2.2 | Ремонтные расходы | 4 048,68 | 2 953,14 | 7 001,82 | 80,2% | 8 837,47 | 126,2% | 9 358,88 | 105,9% | 9 911,05 | 105,9% | 8 295,78 | 118,5% | 8 541,34 | 103,0% | 8 541,34 | 103,0% | 8 794,16 | 103,0% | 8 794,16 | 103,0% |
| 2.2.1 | Расходы на текущий ремонт централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения либо объектов, входящих в состав таких систем | 1 243,70 | | 1 217,95 | 66,1% | 1 850,43 | 151,9% | 2 247,02 | 121,4% | 2 378,99 | 105,9% | 1 850,43 | 151,9% | 1 905,20 | 103,0% | 1 905,20 | 103,0% | 1 961,60 | 103,0% | 1 961,60 | 103,0% |
| 2.2.2 | Расходы на капитальный ремонт централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения либо объектов, входящих в состав таких систем | 2 804,98 | 2 953,14 | 5 783,87 | 84,0% | 6 987,04 | 120,8% | 7 111,86 | 101,8% | 7 532,06 | 105,9% | 6 445,35 | 111,4% | 6 636,13 | 103,0% | 6 636,13 | 103,0% | 6 832,56 | 103,0% | 6 832,56 | 103,0% |
| 2.3 | Административные расходы | 1 974,07 | 2 109,78 | 4 083,85 | 96,9% | 5 736,50 | 140,5% | 6 009,32 | 104,8% | 6 294,66 | 104,7% | 4 451,67 | 109,0% | 4 583,44 | 103,0% | 4 583,44 | 103,0% | 4 719,11 | 103,0% | 4 719,11 | 103,0% |
| 2.3.1 | Расходы на оплату труда и услуг, выполняемых сторонними организациями | 140,00 | 148,64 | 288,64 | 45,8% | 551,90 | 191,2% | 585,79 | 106,1% | 620,36 | 105,9% | | | | | | | | | | |
| 2.3.1.1 | Услуги связи и интернет | 140,00 | 148,64 | 288,64 | 98,4% | 325,68 | 112,8% | 344,90 | 105,9% | 365,25 | 105,9% | | | | | | | | | | |
| 2.3.1.4 | Консультационные услуги | | | | | 226,22 | | 240,89 | 106,5% | 255,11 | 105,9% | | | | | | | | | | |
| 2.3.2 | Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы | 1 488,02 | 1 580,05 | 3 068,07 | 101,2% | 4 405,43 | 143,6% | 4 608,20 | 104,6% | 4 822,11 | 104,6% | 3 367,12 | 109,7% | 3 466,79 | 103,0% | 3 466,79 | 103,0% | 3 569,41 | 103,0% | 3 569,41 | 103,0% |
| 2.3.2.1 | Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала | 1 142,87 | 1 213,56 | 2 356,43 | 101,2% | 3 383,59 | 143,6% | 3 539,32 | 104,6% | 3 703,62 | 104,6% | 2 586,12 | 109,7% | 2 662,67 | 103,0% | 2 662,67 | 103,0% | 2 741,48 | 103,0% | 2 741,48 | 103,0% |
| 2.3.2.2 | Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы | 345,15 | 366,49 | 711,64 | 101,2% | 1 021,84 | 143,6% | 1 068,87 | 104,6% | 1 118,49 | 104,6% | 781,01 | 109,7% | 804,13 | 103,0% | 804,13 | 103,0% | 827,93 | 103,0% | 827,93 | 103,0% |
| 2.3.5 | Обучение персонала | | | | | 90,84 | | 96,19 | 105,9% | 101,87 | 105,9% | | | | | | | | | | |
| 2.3.7 | Прочие административные расходы, в том числе: | 346,05 | 381,10 | 727,15 | 154,3% | 688,33 | 94,7% | 719,14 | 104,5% | 750,32 | 104,3% | 1 084,55 | 149,2% | 1 116,65 | 103,0% | 1 116,65 | 103,0% | 1 149,71 | 103,0% | 1 149,71 | 103,0% |
| 2.3.7.3 | Прочие расходы | 333,34 | 368,39 | 701,73 | 157,1% | 659,65 | 94,0% | 688,77 | 104,4% | 718,16 | 104,3% | 1 084,55 | 154,6% | 1 116,65 | 103,0% | 1 116,65 | 103,0% | 1 149,71 | 103,0% | 1 149,71 | 103,0% |
| 3 | Амортизация | 976,25 | 976,26 | 1 952,51 | 100,7% | 2 995,83 | 153,4% | 3 172,58 | 105,9% | 3 359,77 | 105,9% | 1 053,73 | 54,0% | 1 053,73 | 100,0% | 1 053,73 | 100,0% | 1 053,73 | 100,0% | 1 053,73 | 100,0% |
| 5.1 | Амортизация основных средств и нематериальных активов, относимых к объектам централизованной системы водоснабжения и водоотведения | 976,25 | 976,26 | 1 952,51 | 100,7% | 2 995,83 | 153,4% | 3 172,58 | 105,9% | 3 359,77 | 105,9% | 1 053,73 | 54,0% | 1 053,73 | 100,0% | 1 053,73 | 100,0% | 1 053,73 | 100,0% | 1 053,73 | 100,0% |
| 4 | Неподконтрольные расходы, в том числе: | 214,84 | 214,84 | 429,68 | 86,3% | 456,10 | 106,1% | 456,10 | 100,0% | 456,10 | 100,0% | 450,40 | 104,8% | 450,40 | 100,0% | 1 730,40 | 384,2% | 450,40 | 100,0% | 1 730,40 | 100,0% |
| 4.2 | Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов | 214,84 | 214,84 | 429,68 | 86,3% | 456,10 | 106,1% | 456,10 | 100,0% | 456,10 | 100,0% | 450,40 | 104,8% | 450,40 | 100,0% | 450,40 | 100,0% | 450,40 | 100,0% | 450,40 | 100,0% |
| 4.2.3 | Налог на имущество организаций | 117,33 | 117,33 | 234,66 | 80,6% | 249,09 | 106,1% | 249,09 | 100,0% | 249,09 | 100,0% | 245,97 | 104,8% | 245,97 | 100,0% | 245,97 | 100,0% | 245,97 | 100,0% | 245,97 | 100,0% |
| 4.2.6 | Земельный налог | 19,30 | 19,30 | 38,60 | 94,2% | 40,98 | 106,1% | 40,98 | 100,0% | 40,98 | 100,0% | 40,47 | 104,8% | 40,47 | 100,0% | 40,47 | 100,0% | 40,47 | 100,0% | 40,47 | 100,0% |
| 4.2.7 | Транспортный налог | 78,21 | 78,21 | 156,42 | 94,2% | 166,04 | 106,1% | 166,04 | 100,0% | 166,04 | 100,0% | 163,96 | 104,8% | 163,96 | 100,0% | 163,96 | 100,0% | 163,96 | 100,0% | 163,96 | 100,0% |
| 4.4 | Резерв по сомнительным долгам гарантирующей организации | | | | | | | | | | | | | | | 1 280,00 | | | | 1 280,00 | 100,0% |
| 4.4.1 | Сбытовые расходы гарантирующей организации | | | | | | | | | | | | | | | 1 280,00 | | | | 1 280,00 | 100,0% |
| 5 | Нормативная прибыль | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 6 | Убыток при наличии (фактически полученный) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 7 | Итого НВВ | 47 681,47 | 49 666,24 | 97 347,72 | 104,7% | 112 339,75 | 115,4% | 118 560,15 | 105,5% | 125 700,79 | 106,0% | 101 232,42 | 104,0% | 104 731,24 | 103,5% | 105 638,10 | 104,4% | 108 366,66 | 103,5% | 109 351,21 | 103,5% |

Экспертное заключение 29.2

**Дата: _____2017г.**

**Корректировка долгосрочных тарифов**
**на питьевую воду АО «ЗВКС»**
**Зеленодольского муниципального района на 2018-2019 гг.**

**Правовые основы формирования тарифов**

Постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) от 09.12.2016г. № 10-38/кс «Об установлении тарифов на питьевую воду, техническую воду, водоотведение, очистку сточных вод и транспортировку сточных вод на 2017-2019 годы» установлены тарифы на питьевую воду АО «ЗВКС» для потребителей Зеленодольского муниципального района на 2017-2019 годы, в следующих размерах:

| Наименование | 1 полугодие (руб./куб/м) | Отклонение к предыдущему периоду регулирования (%) | 2 полугодие (руб./куб/м) | Отклонение к предыдущему периоду регулирования (%) |
|---|---|---|---|---|
| **2017 год** | | | | |
| АО «ЗВКС» (тарифы указываются без учета НДС) | 15,44 | 100,0% | 15,89 | 102,90% |
| **2018 год** | | | | |
| АО «ЗВКС» (тарифы указываются без учета НДС) | 15,89 | 100,0% | 16,64 | 104,72% |
| **2019 год** | | | | |
| АО «ЗВКС» (тарифы указываются без учета НДС) | 16,64 | 100,0% | 17,14 | 103,00% |

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.

Корректировка производится на основании письма Акционерного общества «ЗВКС» от 25.04.2017 № 653.

**Справочная информация о деятельности регулируемой организации**

Имущество находится в собственности АО «ЗВКС».

АО «ЗВКС» является гарантирующим поставщиком на территории города Зеленодольск (постановление Исполнительного комитета города Зеленодольск от 26.08.2015 «О гарантирующей организации») и пгт Васильево (постановление Исполнительного комитета поселка городского типа Васильево Зеленодольского муниципального района от 20.08.2015 №221 «О присвоении АО «ЗВКС» статуса гарантирующей организации»).

В Госкомитет поступило заявление о согласовании долгосрочных параметров регулирования в отношении объектов водоснабжения и водоотведения, находящихся на территории Свияжского сельского поселения Зеленодольского муниципального района Республики Татарстан. Срок действия договора аренды 3 года, дата начала действия договора аренды - с 01.12.2016.

Проект договора аренды был согласован Госкомитетом. Долгосрочные параметры, согласованные Госкомитетом следующие:

базовый уровень операционных расходов на 2016 год – 183,16 тыс.руб.,

величина неподконтрольных расходов на 2016 год – 3,60 тыс.руб.;

объем отпуска воды на срок действия концессионного соглашения – 21,64 тыс.куб.м.;

уровень потерь воды – 14,14%;

удельный показатель расхода электрической энергии на технологические цели – 0,89 кВт/куб.м.

Организация применяет общую систему налогообложения.

Потребителями питьевой воды АО «ЗВКС» являются население, бюджетные и прочие организации г.Зеленодольск, пгт. Васильево и Свияжского сельского поселения Зеленодольского муниципального района.

Предприятие осуществляет эксплуатацию централизованных сетей водоснабжения. Источником водоснабжения являются подземные воды. На обслуживании предприятия находятся 3 водозабора, 34 артезианские скважины, 8 резервуаров чистой воды, 79 насосов (в т.ч. 12 насосов в резерве.), станция обезжелезивания, централизованные сети водоснабжения, протяженностью 205,8 км. (176,17 км. в г.Зеленодольск и 29,63 км. в пгт Васильево).

Забор и подача воды в распределительную систему водопровода г.Зеленодольска и пгт Васильево производится на трех водозаборах.

*Водозабор «Восточный»* водоснабжение потребителей осуществляется из подземных источников, подъем воды осуществляется глубинными насосами из 13 артезианских скважин и подается насосами I-подъема в четыре РВЧ, далее вода насосной станцией II-подъема подается на станцию обезжелезивания, после очистки вода поступает в централизованную сеть водоснабжения города Зеленодольска.

*Водозабор «Западный»* водоснабжение потребителей осуществляется из подземных источников, подъем воды осуществляется глубинными насосами из 15 артезианских скважин и подается насосами I-подъема в два РВЧ, далее вода подается на станции II –подъема или III-подъема и поступает в централизованную сеть водоснабжения города Зеленодольска.

*Водозабор «Васильевский»* водоснабжение потребителей п.г.т. Васильево осуществляется из подземных источников, подъем воды осуществляется глубинными насосами из 6 артезианских скважин и насосами I-подъема подается в два РЧВ, из РЧВ насосами II-подъема подается в централизованную сеть водоснабжения.

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

### Баланс водоснабжения

(тыс.куб.м)

| Показатели | 2015 год (факт) | 2016 (утв) | 2016 год (факт) | 2017 год (прогноз орг-ции) | 2017 год (принято ГКРТТ) | 2018 год (принято ГКРТТ) | 2018 год корректировка | 2019 год (принято ГКРТТ) | 2019 год корректировка |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Поднято воды | 8789,27 | 9094,33 | 8783,08 | 8789,27 | 8567,07 | 8567,07 | 8567,07 | 8567,07 | 8567,07 |
| Расход воды на хозяйственные нужды предприятия | 19,20 | 19,20 | 19,20 | 19,20 | 19,20 | 19,20 | 19,20 | 19,20 | 19,20 |
| Подано воды в сеть с учетом отпуска воды другим водопроводам | 8770,07 | 9075,13 | 8763,88 | 8770,07 | 8547,87 | 8547,87 | 8547,87 | 8547,87 | 8547,87 |
| Потери воды | 1259,98 | 1543,76 | 1307,96 | 1259,98 | 1208,67 | 1208,67 | 1208,67 | 1208,67 | 1208,67 |
| | 14,4% | 17,01% | 14,92% | 14,4% | 14,14% | 14,14% | 14,14% | 14,14% | 14,14% |
| Расход воды на технологические нужды | 670,367 | 454,776 | 776,90 | 670,367 | 454,78 | 454,78 | 454,78 | 454,78 | 454,78 |
| Отпуск воды по категориям потребителей всего, в том числе: | 6839,72 | 7076,60 | 6679,02 | 6839,71 | 6884,42 | 6884,42 | 6884,42 | 6884,42 | 6884,42 |
| По группе потребителей «финансируемых из бюджета всех уровней» | 359,93 | 351,132 | 346,222 | 359,932 | 360,24 | 360,24 | 360,24 | 360,24 | 360,24 |
| По группе потребителей «Население» | 4287,08 | 4301,41 | 4272,67 | 4287,08 | 4325,20 | 4325,20 | 4325,20 | 4325,20 | 4325,20 |
| | 62,7% | 60,8% | 63,97% | 62,7% | 62,8% | 62,8% | 62,8% | 62,8% | 62,8% |
| По группе потребителей «Прочие» | 2192,70 | 2424,05 | 2060,131 | 2192,70 | 2198,97 | 2198,97 | 2198,97 | 2198,97 | 2198,97 |

Расчетный объем отпуска воды на 2017-2019 гг принят по техническому заключению.

## 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. | 73 174,64 | х | х |
| Индекс эффективности операционных расходов | % | 1% | 1% | 1% |
| Нормативный уровень прибыли | тыс.руб. | 0 | 0 | 0 |
| *Показатели энергосбережения и энергетической эффективности* | | | | |
| Уровень потерь воды | % | 14,14% | 14,14% | 14,14% |
| Удельный расход электрической энергии | кВт/ч/ куб.м. | 0,89 | 0,89 | 0,89 |

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 АО «ЗВКС».

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*):

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

где:

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

$НР_i^{ф}$ - 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;

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

$\Delta Рез_i^ф$ - 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;

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

Скорректированные значения по статьям затрат АО «ЗВКС» представлены в приложении.

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

на 2017 год в сумме 73 174,64 тыс. руб.;

на 2018 год в сумме 75 290,50 тыс. руб. (с ростом к ранее принятому уровню на 2017 год на 2,9%);

на 2019 год в сумме 77 467,81 тыс. руб. (с ростом к ранее принятому уровню на 2017 год на 2,9%).

**2. Неподконтрольные расходы** приняты в сумме:

на 2018 год в сумме 499,81 тыс. руб.;

на 2019 год в сумме 499,81 тыс. руб.

Затраты приняты на уровне первого долгосрочного периода регулирования и включают в себя:

расходы, связанные с уплатой налогов и сборов в сумме 950,21 тыс.руб., в том числе:

- транспортный налог – 345,91 тыс.руб;
- земельный налог – 85,37 тыс.руб.;
- налог на имущество – 518,93 тыс.руб.

Затраты приняты на уровне утвержденного периода регулирования, на уровне предложения организации.

Предприятие оказывает услуги водоснабжения и водоотведения. В соответствии с Положением об Учетной политике расходы распределяются прямо пропорционально выручке, доля по водоснабжению составляет 52,6%. Таким образом, расходы, связанные с уплатой налогов и сборов, относящиеся к виду деятельности водоснабжение, составили 499,81 тыс.руб.

**3. Амортизация основных средств принята:**

на 2018 год в сумме 2 420,13 тыс. руб. (с ростом к ранее принятому уровню 2017 года на 0%)

на 2019 год в сумме 2 420,13 тыс. руб. (с ростом к ранее принятому уровню 2018 года на 0%)

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

на 2018 год в сумме 33 028,79 тыс. руб. (с ростом к ранее принятому уровню на 2017 год на 4%);

на 2019 год в сумме 35 307,77 тыс. руб. (с ростом к ранее принятому уровню на 2018 год на 6,9%).

Корректировка расходов на приобретение энергетических ресурсов произведена по формуле:

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

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

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

| Период регулирования | Объем отпуска воды, тыс. куб.м. | Удельный расход электрической энергии, кВт.ч./ куб.м. | Цена на электрическую энергию, руб/кВт | Расходы на приобретение энергетических ресурсов, тыс. руб. |
|---|---|---|---|---|
| 2018 | 8 547,87 | 0,89 | 4,34 | 33 028,79 |
| 2019 | 8 547,87 | 0,89 | 4,64 | 35 307,77 |

Цена на электрическую энергию на 2018 год принята с учетом фактической цены за 1 полугодие 2017 года, а также с учетом индекса-дефлятора прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на 2018 год.

**Величина скорректированной годовой необходимой валовой выручки:**

на 2018 год в сумме 111 239,22 тыс. руб.

на 2019 год в сумме 115 695,52 тыс. руб.

**Заключение**

Предлагается установить тарифы на питьевую воду для АО «ЗВКС» на долгосрочный период в следующем размере:

| **Название организации** | **Одноставочный тариф на питьевую воду, руб./куб.м.** | | Отклонение к 01.01.2018, % |
|---|---|---|---|
| | **с 01.01.2018 по 30.06.2018** | **с 01.07.2018 по 31.12.2018** | |
| АО «ЗВКС» | | | |
| потребители в жилищном секторе (тарифы указываются с учетом НДС) | 18,75 | 19,39 | 103,4% |
| иные потребители (тарифы указываются без учета НДС) | 15,89 | 16,43 | 103,4% |

| **Название организации** | **Одноставочный тариф на питьевую воду, руб./куб.м.** | | Отклонение к 01.01.2019, % |
|---|---|---|---|
| | **с 01.01.2019 по 30.06.2019** | **с 01.07.2019 по 31.12.2019** | |

| | | | |
|---|---|---|---|
| АО «ЗВКС» | | | |
| потребители в жилищном секторе (тарифы указываются с учетом НДС) | 19,39 | 20,27 | 104,6% |
| иные потребители (тарифы указываются без учета НДС) | 16,43 | 17,18 | 104,6% |

Указанные тарифы направлены на согласование руководителям предприятия АО «ЗВКС», Исполнительного комитета Зеленодольского муниципального района, лист согласования прилагается.

Кроме того, необходимо отметить, что по итогам рассмотрения экспертного заключения по обоснованности тарифа на питьевую воду АО «ЗВКС» 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 АО «ЗВКС» на 2018-2019 гг.

# Калькуляция расходов для расчета тарифов на питьевую воду на 2018-2019 гг АО «ЗВКС»

| № п/п | Показатели | Единица измерения | Базовый период | | | Утверждено на 2016 год | | | | Факт 2016 год | План предприятия на регулируемый период | | | Расчет Госкомитета | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | | | | | | | | | 2017 год | | | | 2018 год утвержденный период | | | % роста к предыдущему году | 2018 год Корректировка Госкомитета | | | % роста к предыдущему году | 2019 год утвержденный период | | | % роста к предыдущему году | 2019 год Корректировка Госкомитета | | | |
| | | | Утвержден о | Факт | | С 1 января по 30 июня | С 1 июля по 31 декабря | В среднем за год | % роста к предыд ущему году | | 2017 год | 2018 год | 2019 год | С 1 января по 30 июня | С 1 июля по 31 декабря | 2017 год | | С 1 января по 30 июня | С 1 июля по 31 декабря | 2018 год | | С 1 января по 30 июня | С 1 июля по 31 декабря | 2018 год | | С 1 января по 30 июня | С 1 июля по 31 декабря | 2019 год | | С 1 января по 30 июня | С 1 июля по 31 декабря | 2019 год | |
| 1 | Является ли организация плательщиком НДС | да/нет | да | да | | | | да | | да | да | да | да | | | да | | | | да | | | | | | | | да | | | | | |
| | I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2 | Реализовано воды, в том числе: | тыс. м3 | 7 136,00 | 6 839,72 | 95,8% | 3 538,30 | 3 538,30 | 7 076,60 | 103,5% | 6679,02 | 6 839,72 | 6 839,72 | 6 839,72 | 3 442,21 | 3 442,21 | 6 884,42 | 97,3% | 3 442,21 | 3 442,21 | 6 884,42 | 100,0% | 3 442,21 | 3 442,21 | 6 884,42 | 100,0% | 3 442,21 | 3 442,21 | 6 884,42 | 100,0% | 3 442,21 | 3 442,21 | 6 884,42 | 100,0% |
| 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 | 7 136,00 | 6 839,72 | 95,8% | 3 538,30 | 3 538,30 | 7 076,60 | 103,5% | 6679,02 | 6 839,72 | 6 839,72 | 6 839,72 | 3 442,210 | 3 442,21 | 6 884,42 | 97,3% | 3 442,21 | 3 442,21 | 6 884,42 | 100,0% | 3 442,21 | 3 442,21 | 6 884,42 | 100,0% | 3 442,21 | 3 442,21 | 6 884,42 | 100,0% | 3 442,21 | 3 442,21 | 6 884,42 | 100,0% |
| 2.3.1 | Население | тыс. м3 | 4 319,56 | 4 287,08 | 99,2% | 2 150,71 | 2 150,71 | 4 301,42 | 100,3% | 4272,67 | 4 287,08 | 4 287,08 | 4 287,08 | 2 162,603 | 2 162,60 | 4 325,21 | 100,6 % | 2 162,603 | 2 162,60 | 4 325,21 | 100,0% | 2 162,603 | 2 162,60 | 4 325,21 | 100,0% | 2 162,603 | 2 162,60 | 4 325,21 | 100,0% | 2 162,603 | 2 162,60 | 4 325,21 | 100,0% |
| 2.3.2 | Бюджетные организации | тыс. м3 | 348,98 | 359,93 | 103,1 % | 175,57 | 175,57 | 351,13 | 97,6% | 346,22 | 359,93 | 359,93 | 359,93 | 180,121 | 180,12 | 360,24 | 102,6 % | 180,121 | 180,12 | 360,24 | 100,0% | 180,121 | 180,12 | 360,24 | 100,0% | 180,121 | 180,12 | 360,24 | 100,0% | 180,121 | 180,12 | 360,24 | 100,0% |
| 2.3.3 | Прочие потребители | тыс. м3 | 2 467,47 | 2 192,70 | 88,9% | 1 212,03 | 1 212,03 | 2 424,05 | 110,6% | 2060,13 | 2 192,70 | 2 192,70 | 2 192,70 | 1 099,486 | 1 099,49 | 2 198,97 | 90,7% | 1 099,486 | 1 099,49 | 2 198,97 | 100,0% | 1 099,486 | 1 099,49 | 2 198,97 | 100,0% | 1 099,486 | 1 099,49 | 2 198,97 | 100,0% | 1 099,486 | 1 099,49 | 2 198,97 | 100,0% |
| 3 | Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по холодному водоснабжению | тыс. м3/час | 0,81 | 0,78 | 95,8% | 0,40 | 0,40 | 0,81 | 103,5% | | 0,78 | 0,78 | 0,78 | 0,39 | 0,39 | 0,79 | 97,3% | 0,39 | 0,39 | 0,79 | 100,0% | 0,39 | 0,39 | 0,79 | 100,0% | 0,39 | 0,39 | 0,79 | 100,0% | 0,39 | 0,39 | 0,79 | 100,0% |
| 7 | Расходы на весь технологический процесс - всего: | тыс. руб. | 105 246,89 | 99 855,65 | 94,9% | 53 463,73 | 54 644,64 | 108 108,37 | 108,3% | 102 712,76 | 119 427,98 | 125 427,24 | 133 347,00 | 53 147,72 | 54 705,30 | 107 853,03 | 99,8% | 54 696,72 | 57 272,95 | 111 969,67 | 103,8% | 54 696,72 | 56 542,51 | 111 239,22 | 99,3% | 57 278,37 | 58 995,43 | 116 273,81 | 103,8% | 56 555,51 | 59 140,01 | 115 695,52 | 104,0% |
| 7.1 | Прямые расходы: | тыс. руб. | 100 143,06 | 92 069,26 | 91,9% | 50 812,06 | 51 828,57 | 102 640,62 | 111,5% | 94 607,06 | 112 719,33 | 118 423,03 | 126 033,67 | 50 439,87 | 51 973,30 | 102 413,17 | 99,8% | 51 953,54 | 54 430,05 | 106 383,59 | 103,9% | 51 953,54 | 53 699,60 | 105 653,14 | 99,3% | 54 461,40 | 56 075,78 | 110 537,18 | 103,9% | 53 738,54 | 56 220,35 | 109 958,89 | 104,1% |
| 7.1.1 | Материалы (химические реагенты) | тыс. руб. | 44,62 | 44,48 | 99,7% | 24,32 | 25,83 | 50,15 | 112,7% | 65,30 | 53,31 | 58,40 | 63,01 | 25,38 | 26,35 | 51,73 | 103,1 % | 26,11 | 27,15 | 53,26 | 103,0% | 26,11 | 27,15 | 53,26 | 103,0% | 26,88 | 27,95 | 54,83 | 103,0% | 26,88 | 27,95 | 54,83 | 103,0% |
| 7.1.2 | Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения | тыс. руб. | 30 490,00 | 29 409,83 | 96,5% | 15 272,92 | 16 601,66 | 31 874,58 | 108,4% | 28077,84 | 34 604,31 | 37 355,56 | 40 308,07 | 15 342,25 | 16 416,20 | 31 758,45 | 99,6% | 16 364,15 | 17 395,09 | 33 759,23 | 106,3% | 16 190,58 | 16 838,21 | 33 028,79 | 104,0% | 17 395,09 | 18 490,98 | 35 886,06 | 106,3% | 17 307,73 | 18 000,04 | 35 307,77 | 106,9% |
| 7.1.3 | Расходы на оплату труда основного производственного персонала | тыс. руб. | 18 257,52 | 16 952,97 | 92,9% | 9 452,34 | 10 151,81 | 19 604,16 | 115,6% | 19883,87 | 22 194,89 | 23 415,61 | 24 703,47 | 10 027,13 | 10 498,41 | 20 525,54 | 104,7 % | 10 359,36 | 10 773,73 | 21 133,09 | 103,0% | 10 359,36 | 10 773,73 | 21 133,09 | 103,0% | 10 666,00 | 11 092,64 | 21 758,63 | 103,0% | 10 666,00 | 11 092,64 | 21 758,63 | 103,0% |
| 7.1.4 | Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала | тыс. руб. | 5 513,77 | 5 103,09 | 92,6% | 2 854,61 | 3 065,85 | 5 920,46 | 116,0% | 5957,85 | 6 702,85 | 6 608,35 | 6 971,81 | 3 028,19 | 3 170,52 | 6 198,71 | 104,7 % | 3 128,53 | 3 253,67 | 6 382,19 | 103,0% | 3 128,53 | 3 253,67 | 6 382,19 | 103,0% | 3 221,13 | 3 349,98 | 6 571,11 | 103,0% | 3 221,13 | 3 349,98 | 6 571,11 | 103,0% |
| 7.1.5 | Амортизация основных средств производственного назначения | тыс. руб. | 3 201,15 | 2 654,27 | 82,9% | 1 472,60 | 1 472,60 | 2 945,20 | 111,0% | 2446,66 | 3 130,75 | 3 315,46 | 3 511,07 | 1 210,07 | 1 210,07 | 2 420,13 | 82,2% | 1 210,07 | 1 210,07 | 2 420,13 | 100,0% | 1 210,07 | 1 210,07 | 2 420,13 | 100,0% | 1 210,07 | 1 210,07 | 2 420,13 | 100,0% | 1 210,07 | 1 210,07 | 2 420,13 | 100,0% |
| 7.1.6 | Аренда основного оборудования | тыс. руб. | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 7.1.7 | Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения | тыс. руб. | 18 370,69 | 7 952,68 | 43,3% | 8 095,31 | 6 025,18 | 14 120,49 | 177,6% | 7650,03 | 15 010,00 | 15 895,59 | 16 833,54 | 5 990,53 | 6 218,16 | 12 208,69 | 86,5% | 6 161,80 | 6 408,27 | 12 570,07 | 103,0% | 6 161,80 | 6 408,27 | 12 570,07 | 103,0% | 6 344,19 | 6 597,95 | 12 942,14 | 103,0% | 6 344,19 | 6 597,95 | 12 942,14 | 103,0% |
| 7.1.7.1 | Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта | тыс. руб. | 17 144,22 | 7 591,28 | 44,3% | 6 239,91 | 6 626,78 | 12 866,69 | 169,5% | | 14 342,88 | 15 116,52 | 15 993,93 | 5 663,18 | 5 878,39 | 11 541,57 | 89,7% | 5 825,10 | 6 058,10 | 11 883,20 | 103,0% | 5 825,10 | 6 058,10 | 11 883,20 | 103,0% | 5 997,52 | 6 237,42 | 12 234,94 | 103,0% | 5 997,52 | 6 237,42 | 12 234,94 | 103,0% |
| 7.1.8 | Оплата воды, полученной со стороны | тыс. руб. | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 7.1.9 | Услуги, оказываемые сторонними организациями, стоимость которых регулируется | тыс. руб. | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 7.1.10 | Цеховые расходы | тыс. руб. | 18 526,47 | 19 561,41 | 105,6 % | 9 818,48 | 10 427,23 | 20 245,71 | 103,5% | 21995,93 | 22 277,91 | 22 953,72 | 24 176,93 | 10 151,90 | 9 634,11 | 19 786,02 | 97,7% | 9 929,69 | 10 441,99 | 20 371,68 | 103,0% | 10 103,26 | 10 268,43 | 20 371,68 | 103,0% | 10 708,54 | 10 266,14 | 20 974,68 | 103,0% | 10 073,03 | 10 901,65 | 20 974,68 | 103,0% |
| | ГСМ | | | | | | | | | | | | | 1 576,75 | 1 636,66 | 3 213,41 | | 1 621,83 | 1 686,70 | 3 308,53 | 103,0% | 1 621,83 | 1 686,70 | 3 308,53 | 103,0% | 1 669,83 | 1 736,63 | 3 406,46 | 103,0% | 1 669,83 | 1 736,63 | 3 406,46 | 103,0% |
| | Прочие расходы | | | | | | | | | | | | | 8 575,16 | 7 997,45 | 16 572,61 | | 8 307,87 | 8 755,29 | 17 063,16 | 103,0% | 8 481,43 | 8 581,73 | 17 063,16 | 103,0% | 9 038,71 | 8 529,51 | 17 568,22 | 103,0% | 8 403,20 | 9 165,02 | 17 568,22 | 103,0% |
| 7.1.11 | Прочие прямые расходы | тыс. руб. | 5 738,85 | 10 390,54 | 181,1 % | 3 821,48 | 4 058,41 | 7 879,88 | 75,8% | 8529,58 | 8 745,30 | 8 820,34 | 9 465,77 | 4 664,43 | 4 799,48 | 9 463,91 | 120,1 % | 4 773,85 | 4 920,08 | 9 693,93 | 102,4% | 4 773,85 | 4 920,08 | 9 693,93 | 102,4% | 4 889,51 | 5 040,07 | 9 929,58 | 102,4% | 4 889,51 | 5 040,07 | 9 929,58 | 102,4% |
| | Расходы по сомнительным долгам, в размере не более 2% НВВ | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | Водный налог | | | | | | | | | | | | | 939,15 | 939,15 | 1 878,29 | | 939,15 | 939,15 | 1 878,29 | 100,0% | 939,15 | 939,15 | 1 878,29 | 100,0% | 939,15 | 939,15 | 1 878,29 | 100,0% | 939,15 | 939,15 | 1 878,29 | 100,0% |
| | НВВ по Свияжскому СП | | | | | | | | | | | | | 171,07 | 171,07 | 342,14 | | 178,85 | 178,85 | 357,69 | 104,5% | 178,85 | 178,85 | 357,69 | 104,5% | 186,26 | 186,26 | 372,52 | 104,1% | 186,26 | 186,26 | 372,52 | 104,1% |
| | Услуги по транспортированию воды, оказываемые сторонними организациями (АО «Главное управление жилищно-коммунального хозяйства») | | | | | | | | | | | | | 3,06 | 3,17 | 6,23 | | 3,18 | 3,30 | 6,48 | 104,0% | 3,18 | 3,30 | 6,48 | 104,0% | 3,30 | 3,44 | 6,74 | 104,0% | 3,30 | 3,44 | 6,74 | 104,0% |
| | Прочие расходы | | | | | | | | | | | | | 3 551,15 | 3 686,10 | 7 237,25 | | 3 652,68 | 3 798,79 | 7 451,47 | 103,0% | 3 652,68 | 3 798,79 | 7 451,47 | 103,0% | 3 760,80 | 3 911,23 | 7 672,04 | 103,0% | 3 760,80 | 3 911,23 | 7 672,04 | 103,0% |
| 7.2 | Косвенные (общеэксплуатационные расходы) | тыс. руб. | 5 103,83 | 7 786,39 | 152,6 % | 2 651,67 | 2 816,08 | 5 467,75 | 70,2% | 8105,70 | 6 708,65 | 7 004,21 | 7 313,33 | 2 707,85 | 2 732,00 | 5 439,85 | 99,5% | 2 743,17 | 2 842,90 | 5 586,08 | 102,7% | 2 743,17 | 2 842,90 | 5 586,08 | 102,7% | 2 816,97 | 2 919,66 | 5 736,63 | 102,7% | 2 816,97 | 2 919,66 | 5 736,63 | 102,7% |
| | Заработная плата АУП | | | | | | | | | | | | | 1 401,97 | 1 467,86 | 2 869,83 | | 1 448,42 | 1 506,35 | 2 954,77 | 103,0% | 1 448,42 | 1 506,35 | 2 954,77 | 103,0% | 1 491,29 | 1 550,94 | 3 042,23 | 103,0% | 1 491,29 | 1 550,94 | 3 042,23 | 103,0% |
| | Отчисления на социальное страхование от заработной платы АУП | | | | | | | | | | | | | 423,39 | 357,61 | 781,01 | | 394,18 | 409,95 | 804,13 | 103,0% | 394,18 | 409,95 | 804,13 | 103,0% | 405,85 | 422,08 | 827,93 | 103,0% | 405,85 | 422,08 | 827,93 | 103,0% |
| | Налоги и платежи, относимые на себестоимость | | | | | | | | | | | | | 249,91 | 249,91 | 499,81 | | 249,91 | 249,91 | 499,81 | 100,0% | 249,91 | 249,91 | 499,81 | 100,0% | 249,91 | 249,91 | 499,81 | 100,0% | 249,91 | 249,91 | 499,81 | 100,0% |
| | Прочие расходы | | | | | | | | | | | | | 632,59 | 656,62 | 1 289,21 | | 650,67 | 676,70 | 1 327,37 | 103,0% | 650,67 | 676,70 | 1 327,37 | 103,0% | 669,93 | 696,73 | 1 366,66 | 103,0% | 669,93 | 696,73 | 1 366,66 | 103,0% |
| 8 | Валовая прибыль: | тыс. руб. | | 1 024,13 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 8.1 | Расходы на капитальные вложения | тыс. руб. | | 1 024,13 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 9 | Убыток (выпадающие доходы) | тыс. руб. | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 10 | Внереализационные расходы | тыс. руб. | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 11 | Товарная продукция | тыс. руб. | 105 246,89 | 100 879,78 | 95,9% | 53 463,73 | 54 644,64 | 108 108,37 | 107,2% | 102 712,76 | 119 427,98 | 125 427,24 | 133 347,00 | 53 147,72 | 54 705,30 | 107 853,03 | 99,8% | 54 696,72 | 57 272,95 | 111 969,67 | 103,8% | 54 696,72 | 56 542,51 | 111 239,22 | 103,1% | 57 278,37 | 58 995,43 | 116 273,81 | 103,8% | 56 555,51 | 59 140,01 | 115 695,52 | 104,0% |
| 14 | Среднеотпускной тариф (одноставочный) | руб./м3 | 14,75 | 14,75 | 100,0 % | 15,11 | 15,44 | 15,28 | 103,6% | 15,38 | 17,46 | 18,34 | 19,50 | 15,44 | 15,89 | 15,67 | 102,5 % | 15,89 | 16,64 | 16,26 | 103,8% | 15,89 | 16,43 | 16,16 | 103,1% | 16,64 | 17,14 | 16,89 | 103,8% | 16,43 | 17,18 | 16,81 | 104,0% |
| | | | | | | | 102,2% | | | | 114,3% | 105,0% | 106,3% | 100,0% | 102,9% | | | 100,0% | 104,7% | | | 100,0% | 103,4% | | | 100,0% | 103,0% | | | 100,0% | 104,6% | | |

# Смета расходов для расчета тарифа на питьевую воду на 2018-2019 гг. АО «ЗВКС»

| Показатели | Базовый период | | | Утверждено на 2016 год | | | | План предприятияна регулируемый период | | | | | | Расчет Госкомитета | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | Утверждено | Факт | % отклонения, факт/утв. | С 1 января по 30 июня | С 1 июля по 31 декабря | В среднем за год | % роста к предыдущему году | 2017 год | % роста к предыдущему году | 2018 год | % роста к предыдущему году | 2019 год | % роста к предыдущему году | 2017 год | % роста к предыдущему году | 2018 год, утвержденный период | % роста к предыдущему году | 2018 год, корректировка | % роста к предыдущему году | 2019 год, утвержденный период | % роста к предыдущему году | 2019 год, корректировка | % роста к предыдущему году |
| Является ли организация плательщиком НДС | да | да | | | | да | | да | | да | | да | | да | | да | | да | | да | | да | |
| Расходы на электрическую энергию | 30 490,00 | 29 409,83 | 96,5% | 15 272,92 | 16 601,66 | 31 874,58 | 104,5% | 34 604,31 | 108,6% | 37 355,56 | 108,0% | 40 308,07 | 107,9% | 31 758,45 | 99,6% | 33 759,23 | 106,3% | 33028,79 | 104,0% | 35 886,06 | 106,3% | 35307,77 | 106,9% |
| Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе: | 71 016,12 | 67 230,10 | 94,7% | 36 457,94 | 36 310,12 | 72 768,06 | 102,5% | 81 198,80 | 111,6% | 84 262,11 | 103,8% | 89 033,75 | 105,7% | 73 174,64 | 100,6% | 75 290,50 | 102,9% | 75290,50 | 102,9% | 77 467,81 | 102,9% | 77467,81 | 102,9% |
| Операционные расходы (проверка) | | | | | | | | | | | | | | | | *75 290,50* | | *75 290,50* | | *77 467,81* | | *77 467,81* | |
| *Индекс эффективности расходов* | | | | | | | | | | | | | | *1%* | | *1%* | | *1%* | 100,0% | *1%* | | *1%* | |
| *Индекс потребительских цен* | | | | | | | | | | | | | | *104,7%* | | *104,0%* | | *104,0%* | 99,3% | *104,0%* | | *104,0%* | |
| *Индекс количества активов* | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Производственные расходы | 48 081,22 | 52 052,48 | 108,3% | 27 152,06 | 26 445,94 | 53 598,00 | 111,5% | 59 821,17 | 111,6% | 61 688,81 | 103,1% | 65 206,67 | 105,7% | 56 025,90 | 104,5% | 57 634,16 | 102,9% | 57 634,16 | 102,9% | 59 288,84 | 102,9% | 59 288,84 | 102,9% |
| Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение | 3 587,36 | 3 257,89 | 90,8% | 1 920,32 | 1 926,22 | 3 846,54 | 107,2% | 4 090,50 | 106,3% | 4 341,02 | 106,1% | 4 598,59 | 105,9% | 3 265,14 | 84,9% | 3 361,78 | 103,0% | 3 361,78 | 103,0% | 3 461,29 | 103,0% | 3 461,29 | 103,0% |
| Реагенты | 44,62 | 44,48 | 99,7% | 24,32 | 25,83 | 50,15 | 112,4% | 53,31 | 106,3% | 58,40 | 109,5% | 63,01 | 107,9% | 51,73 | 103,1% | 53,26 | 103,0% | 53,26 | 103,0% | 54,83 | 103,0% | 54,83 | 103,0% |
| Горюче-смазочные материалы | 3 542,74 | 3 213,41 | 90,7% | 1 896,00 | 1 900,39 | 3 796,39 | 107,2% | 4 037,19 | 106,3% | 4 282,62 | 106,1% | 4 535,58 | 105,9% | 3 213,41 | 84,6% | 3 308,53 | 103,0% | 3308,53 | 103,0% | 3 406,46 | 103,0% | 3406,46 | 103,0% |
| Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала, в том числе налоги и сборы: | 23 771,27 | 22 056,06 | 92,8% | 12 762,30 | 12 762,30 | 25 524,60 | 107,4% | 28 897,74 | 113,2% | 30 023,96 | 103,9% | 31 675,28 | 105,5% | 26 724,25 | 104,7% | 27 515,29 | 103,0% | 27 515,29 | 103,0% | 28 329,74 | 103,0% | 28 329,74 | 103,0% |
| Расходы на оплату труда производственного персонала | 18 257,58 | 16 952,97 | 92,9% | 9 802,07 | 9 802,07 | 19 604,14 | 107,4% | 22 194,89 | 113,2% | 23 415,61 | 105,5% | 24 703,47 | 105,5% | 20 525,54 | 104,7% | 21 133,09 | 103,0% | 21133,09 | 103,0% | 21 758,63 | 103,0% | 21758,63 | 103,0% |
| Отчисления на социальные нужды производственного персонала, в том числе налоги и сборы | 5 513,69 | 5 103,09 | 92,6% | 2 960,23 | 2 960,23 | 5 920,46 | 107,4% | 6 702,85 | 113,2% | 6 608,35 | 98,6% | 6 971,81 | 105,5% | 6 198,71 | 104,7% | 6 382,19 | 103,0% | 6382,19 | 103,0% | 6 571,11 | 103,0% | 6571,11 | 103,0% |
| Общехозяйственные расходы | 14 983,74 | 16 348,00 | 109,1% | 8 580,67 | 7 868,65 | 16 449,32 | 109,8% | 18 240,72 | 110,9% | 18 671,10 | 102,4% | 19 641,35 | 105,2% | 16 572,61 | 100,7% | 17 063,16 | 103,0% | 17063,16 | 103,0% | 17 568,22 | 103,0% | 17568,22 | 103,0% |
| Прочие производственные расходы, в том числе: | 5 738,85 | 10 390,54 | 181,1% | 3 888,77 | 3 888,77 | 7 777,54 | 135,5% | 8 592,21 | 110,5% | 8 652,73 | 100,7% | 9 291,45 | 107,4% | 9 463,91 | 121,7% | 9 693,93 | 102,4% | 9693,93 | 102,4% | 9 929,58 | 102,4% | 9929,58 | 102,4% |
| Ремонтные расходы | 18 370,69 | 7 952,68 | 43,3% | 6 848,00 | 7 272,49 | 14 120,49 | 76,9% | 15 010,00 | 106,3% | 15 895,59 | 105,9% | 16 833,54 | 105,9% | 12 208,69 | 86,5% | 12 570,07 | 103,0% | 12 570,07 | 103,0% | 12 942,14 | 103,0% | 12 942,14 | 103,0% |
| Расходы на текущий ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем | 1 226,47 | 361,40 | 29,5% | 608,09 | 645,71 | 1 253,80 | 102,2% | 667,12 | 53,2% | 779,07 | 116,8% | 839,61 | 107,8% | 667,12 | 53,2% | 686,87 | 103,0% | 686,87 | 103,0% | 707,20 | 103,0% | 707,20 | 103,0% |
| Расходы на капитальный ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем | 17 144,22 | 7 591,28 | 44,3% | 6 239,91 | 6 626,78 | 12 866,69 | 75,0% | 14 342,88 | 111,5% | 15 116,52 | 105,4% | 15 993,93 | 105,8% | 11 541,57 | 89,7% | 11 883,20 | 103,0% | 11883,20 | 103,0% | 12 234,94 | 103,0% | 12234,94 | 103,0% |
| Административные расходы | 4 564,22 | 7 224,94 | 158,3% | 2 457,88 | 2 591,69 | 5 049,57 | 110,6% | 6 367,63 | 126,1% | 6 677,71 | 104,9% | 6 993,54 | 104,7% | 4 940,04 | 97,8% | 5 086,27 | 103,0% | 5 086,27 | 103,0% | 5 236,82 | 103,0% | 5 236,82 | 103,0% |
| Расходы на оплату труда и услуг, выполняемых сторонними организациями | 682,55 | 578,55 | 84,8% | 290,30 | 290,31 | 580,61 | 85,1% | 598,33 | 103,1% | 634,62 | 106,1% | 672,05 | 105,9% | 0,00 | 0,0% | 0,00 | | | | 0,00 | | | |
| Услуги связи и интернет | 317,93 | 376,43 | 118,4% | 174,83 | 174,83 | 349,66 | 110,0% | 352,83 | 100,9% | 373,65 | 105,9% | 395,69 | 105,9% | 0,00 | 0,0% | 0,00 | | | | 0,00 | | | |
| Консультационные услуги | 364,62 | 202,12 | 55,4% | 115,47 | 115,48 | 230,95 | 63,3% | 245,50 | 106,3% | 260,97 | 106,3% | 276,36 | 105,9% | | | | | | | | | | |
| Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы | 3 284,98 | 5 683,04 | 173,0% | 1 791,45 | 1 925,24 | 3 716,69 | 113,1% | 4 772,55 | 128,4% | 4 992,21 | 104,6% | 5 223,95 | 104,6% | 3 650,83 | 98,2% | 3 758,90 | 103,0% | 3 758,90 | 103,0% | 3 870,16 | 103,0% | 3 870,16 | 103,0% |
| Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала | 2 523,02 | 4 365,26 | 173,0% | 1 375,92 | 1 478,68 | 2 854,60 | 113,1% | 3 665,55 | 128,4% | 3 834,26 | 104,6% | 4 012,25 | 104,6% | 2 869,83 | 100,5% | 2 954,77 | 103,0% | 2954,77 | 103,0% | 3 042,23 | 103,0% | 3042,23 | 103,0% |
| Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы | 761,96 | 1 317,78 | 172,9% | 415,53 | 446,56 | 862,09 | 113,1% | 1 107,00 | 128,4% | 1 157,95 | 104,6% | 1 211,70 | 104,6% | 781,01 | 90,6% | 804,13 | 103,0% | 804,13 | 103,0% | 827,93 | 103,0% | 827,93 | 103,0% |
| Обучение персонала | 61,52 | 139,61 | 226,9% | 33,83 | 33,83 | 67,66 | 110,0% | 98,40 | 145,4% | 104,21 | 105,9% | 110,35 | 105,9% | 0,00 | 0,0% | 0,00 | | | | 0,00 | | | |
| Прочие административные расходы | 512,39 | 823,74 | 160,8% | 329,49 | 329,50 | 658,99 | 128,6% | 898,35 | 136,3% | 946,67 | 105,4% | 987,18 | 104,3% | 1 289,21 | 195,6% | 1 327,37 | 103,0% | 1 327,37 | 103,0% | 1 366,66 | 103,0% | 1 366,66 | 103,0% |
| Расходы на амортизацию непроизводственных активов | 26,61 | 29,59 | 111,2% | 15,30 | 15,49 | 30,79 | 115,7% | 31,07 | 100,9% | 32,91 | 105,9% | 34,85 | 105,9% | 0,00 | 0,0% | 0,00 | | | | 0,00 | | | |
| Прочие расходы | 485,78 | 794,15 | 163,5% | 314,19 | 314,01 | 628,20 | 129,3% | 867,28 | 138,1% | 913,76 | 105,4% | 952,33 | 104,2% | 1 289,21 | 205,2% | 1 327,37 | 103,0% | 1327,37 | 103,0% | 1 366,66 | 103,0% | 1366,66 | 103,0% |
| Амортизация | 3 201,15 | 2 654,27 | 82,9% | 1 472,60 | 1 472,60 | 2 945,20 | 92,0% | 3 130,75 | 106,3% | 3 315,46 | 105,9% | 3 511,07 | 105,9% | 2 420,13 | 82,2% | 2 420,13 | 100,0% | 2420,13 | 100,0% | 2 420,13 | 100,0% | 2420,13 | 100,0% |
| Амортизация основных средств и нематериальных активов, относимых к объектам централизованной системы водоснабжения | 3 201,15 | 2 654,27 | 82,9% | 1 472,60 | 1 472,60 | 2 945,20 | 92,0% | 3 130,75 | 106,3% | 3 315,46 | 105,9% | 3 511,07 | 105,9% | 2 420,13 | 82,2% | 2 420,13 | 100,0% | 2420,13 | 100,0% | 2 420,13 | 100,0% | 2420,13 | 100,0% |
| Неподконтрольные расходы, в том числе: | 539,63 | 561,45 | 104,0% | 260,27 | 260,26 | 520,53 | 96,5% | 494,11 | 94,9% | 494,11 | 100,0% | 494,11 | 100,0% | 499,81 | 96,0% | 499,81 | 100,0% | 499,81 | 100,0% | 499,81 | 100,0% | 499,81 | 100,0% |
| Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов | 539,63 | 561,45 | 104,0% | 260,27 | 260,26 | 520,53 | 96,5% | 494,11 | 94,9% | 494,11 | 100,0% | 494,11 | 100,0% | 499,81 | 96,0% | 499,81 | 100,0% | 499,81 | 100,0% | 499,81 | 100,0% | 499,81 | 100,0% |
| Налог на имущество организаций | 315,36 | 320,96 | 101,8% | 142,14 | 142,13 | 284,27 | 90,1% | 269,84 | 94,9% | 269,84 | 100,0% | 269,84 | 100,0% | 272,96 | 96,0% | 272,96 | 100,0% | 272,96 | 100,0% | 272,96 | 100,0% | 272,96 | 100,0% |
| Земельный налог | 44,39 | 41,19 | 92,8% | 23,39 | 23,38 | 46,77 | 105,3% | 44,39 | 94,9% | 44,39 | 100,0% | 44,39 | 100,0% | 44,90 | 96,0% | 44,90 | 100,0% | 44,90 | 100,0% | 44,90 | 100,0% | 44,90 | 100,0% |
| Транспортный налог | 179,87 | 199,30 | 110,8% | 94,75 | 94,74 | 189,49 | 105,3% | 179,87 | 94,9% | 179,87 | 100,0% | 179,87 | 100,0% | 181,95 | 96,0% | 181,95 | 100,0% | 181,95 | 100,0% | 181,95 | 100,0% | 181,95 | 100,0% |
| Расходы на арендную плату, лизинговые платежи, концессионную плату | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | | 0,00 | | 0,00 | | 0,00 | | 0,00 | | | | 0,00 | | | |
| Резерв по сомнительным долгам гарантирующей организации | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | | 0,00 | | 0,00 | | 0,00 | | 0,00 | | | | 0,00 | | | |
| Экономия расходов | 0,00 | | | | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | | 0,00 | | 0,00 | | 0,00 | | 0,00 | | | | 0,00 | | | |
| Расходы на обслуживание бесхозяйных сетей | 0,00 | 0,00 | | | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | | 0,00 | | 0,00 | | 0,00 | | 0,00 | | | | 0,00 | | | |
| Займы и кредиты | | | | | | 0,00 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Нормативная прибыль | 0,00 | 1 024,13 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | | 0,00 | | 0,00 | | 0,00 | | 0,00 | | | | 0,00 | | | |
| Расходы на капитальные вложения | | 1 024,13 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Убыток при наличии (фактически полученный) | 0,00 | 0,00 | | | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | | 0,00 | | 0,00 | | 0,00 | | 0,00 | | | | 0,00 | | | |
| Итого НВВ | 105 246,90 | 100 879,78 | 95,9% | 53 463,73 | 54 644,64 | 108 108,37 | 102,7% | 119 427,98 | 110,5% | 125 427,24 | 105,0% | 133 347,00 | 106,3% | 107 853,03 | 99,8% | 111 969,67 | 103,8% | 111 239,22 | 103,1% | 116 273,81 | 103,8% | 115 695,52 | 104,0% |

**Дата:**

# Корректировка долгосрочных тарифов на питьевую воду ООО «ВодоТехноСервис» для потребителей Кукморского 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 №10-40/кс установлены тарифы на питьевую воду ООО «ВодоТехноСервис» (далее - ООО «ВТС») на 2017-2019 годы, в следующих размерах:

| Наименование | 1 полугодие (руб./куб/м) | Отклонение к предыдущему периоду регулирования (%) | 2 полугодие (руб./куб/м) | Отклонение к предыдущему периоду регулирования (%) |
|---|---|---|---|---|
| **2017** | | | | |
| ООО «ВТС» (организация применяет упрощенную систему налогообложения) | 27,32 | 100,0 | 28,32 | 103,7 |
| **2018** | | | | |
| ООО «ВТС» (организация применяет упрощенную систему налогообложения) | 28,32 | 100,0 | 30,12 | 106,4 |
| **2019** | | | | |
| ООО «ВТС» (организация применяет упрощенную систему налогообложения) | 30,12 | 100,0 | 31,31 | 104,0 |

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 2016-2018 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.

Организация обратилась с заявлением на корректировку долгосрочных тарифов на питьевую воду на 2018-2019 гг. (исх.№ 90 от 27.04.2017).

**Справочная информация о деятельности регулируемой организации**

Организация применяет упрощенную систему налогообложения. В городе Кукмор оказывает услуги тепло и водоснабжения. ООО «ВодоТехноСервис» владеет имуществом на основании концессионных соглашений от 16.12.2015 №45, 46, 47 заключенных между Палатой имущественных и земельных отношений Кукморского муниципального района и ООО «ВодоТехноСервис» на срок до 15.12.2025г.

**Описание схемы водоснабжения**

Предприятие осуществляет эксплуатацию централизованных сетей водоснабжения. Источником водоснабжения являются подземные воды. На обслуживании предприятия находятся 23 артезианских скважин, 30 насосов марки ЭЦВ, централизованные сети водоснабжения протяженностью 79,40 км.

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

**Баланс водоснабжения**

(тыс.куб.м)

| Показатели | 2015 (факт) | 2016 (факт) | 2017 год (утвер) | 2018 (утвер) | 2018 (пред. орг.) | 2018 (коррек) | 2019 (утвер) | 2019 (коррек) |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Поднято воды | 653,24 | 677,96 | 691,64 | 691,64 | 681,62 | 676,71 | 691,64 | 676,71 |
| Расход воды на хозяйственные нужды предприятия | 21,43 | 22,25 | 22,20 | 22,20 | 22,25 | 22,25 | 22,20 | 22,25 |
| Подано воды в сеть | 631,81 | 655,71 | 669,440 | 669,440 | 659,37 | 654,47 | 669,440 | 654,47 |
| потери воды | 81,79 | 84,89 | 82,34 | 82,34 | 85,37 | 80,47 | 82,34 | 80,47 |
| % | 12,5% | 12,5% | 12,3% | 12,3% | 12,5% | 12,3% | 12,3% | 12,3% |
| Отпуск воды по категориям потребителей, в т.ч.: | 550,02 | 570,82 | 587,09 | 587,09 | 574,00 | 574,00 | 587,09 | 574,00 |
| По группе потребителей «финансируемых из бюджета всех уровней» | 40,01 | 46,18 | 40,80 | 40,80 | 46,22 | 46,22 | 40,80 | 46,22 |
| По группе потребителей «Население» | 465,29 | 476,26 | 500,55 | 500,55 | 479,33 | 479,33 | 500,55 | 479,33 |
| | 84,6% | 83,5% | 85,3% | 85,3% | 83,5% | 83,5% | 85,3% | 83,5% |
| прочим потребителям | 44,72 | 48,38 | 45,75 | 45,75 | 48,45 | 48,45 | 45,75 | 48,45 |

На 2018-2019гг. объемы приняты на уровне предложения организации и с учетом уровня потерь на уровне утвержденных долгосрочных параметров.

**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. | 7 931,94 | х | х |
| Индекс эффективности операционных расходов | % | 1% | 1% | 1% |
| Нормативный уровень прибыли | тыс.руб. | 0 | 0 | 0 |
| Показатели энергосбережения и энергетической эффективности | | | | |
| Уровень потерь воды | % | 12,3 | 12,3 | 12,3 |
| Удельный расход электрической энергии | кВт/ч/ куб.м. | 1,9 | 1,9 | 1,9 |

**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 № 1746-э, Прогнозом социально-экономического развития РФ на 2017 год и на плановый период 2018 и 2019 годов уполномоченным по делу произведена корректировка необходимой валовой выручки и долгосрочных тарифов на 2018-2019 годы ООО «ВТС».

В соответствии с параметрами прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на 2016 год и плановый период 2018 года 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*):

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

где:

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

$НР_i^ф$ - 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;

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

$\Delta Рез_i^ф$ - 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;

$РЭ_i^ф$ - 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 «ВТС» представлены в приложении.

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

на 2018 год в сумме 8166,73 тыс. руб. (с ростом на 103,0%);

на 2019 год в сумме тыс. 8408,46 руб. (с ростом на 103,0%).

**2. Расходы на приобретение энергетических ресурсов**, в том числе расходы на электроэнергию с учетом корректировки приняты:

на 2018 год в сумме 7923,74 тыс. руб. (с ростом к ранее принятому уровню на 2017 год на 102,46%, учтена стоимость эл.энергии по итогам мониторинга деятельности организации за 9 мес. 2017 года);

на 2019 год в сумме 8470,48 тыс. руб. (с ростом к ранее принятому уровню на 2018 год на 106,9%);

Корректировка расходов на приобретение энергетических ресурсов произведена по формуле:

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

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

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

| Период регулирования | Объем питьевой 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 | 654,47 | 1,9 | 6,38 | 7923,74 |
| 2019 | 654,47 | 1,9 | 6,82 | 8470,48 |

**3. Неподконтрольные расходы** приняты в сумме:
на 2018 год в сумме 336,46 тыс. руб.
на 2019 год в сумме 336,46 тыс. руб.
В состав неподконтрольных расходов вошли следующие затраты:

тыс.руб.

| Затраты | 2018 год | 2019 год |
|---|---|---|
| Единый налог при УСН | 160,00 | 160,00 |
| Водный налог и плата за пользование водным объектом | 170,80 | 170,80 |
| Транспортный налог | 5,66 | 5,66 |
| Итого: | 336,46 | 336,46 |

**4. Амортизация основных фондов принята в сумме:**
на 2018 год в сумме 146,35 тыс. руб.
на 2019 год в сумме 146,35 тыс. руб.
Планируемая сумма амортизационных отчислений организации составляет 435,17 тыс. руб. В расчет принято 146,35 тыс. руб., согласно представленной оборотно-сальдовой ведомости по счету 02 за январь 2017г. - октябрь 2017г. и актов ввода насосного оборудования.

**5. Величина скорректированной годовой необходимой валовой выручки:**
на 2018 год в сумме 16 573,28 тыс. руб.
на 2019 год в сумме 17 361,75 тыс. руб.

**Заключение**

Предлагается установить тарифы на питьевую воду для ООО «ВТС» 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 «ВТС» (организация применяет упрощенную систему налогообложения) | 28,32 | 29,43 | 103,9 |
| | **с 01.01.2019 по 30.06.2019** | **с 01.07.2019 по 31.12.2019** | Отклонение к 01.01.2019. % |
| | 29,43 | 31,07 | 105,6 |

Указанные тарифы направлены на согласование руководителю предприятия ООО «ВТС» и в исполнительный комитет Кукморского муниципального района. Лист согласования прилагается.

Кроме того, необходимо отметить, что по итогам рассмотрения экспертного заключения по обоснованности тарифа на питьевую воду (хозпитьевая вода) ООО «ВТС» на 2018-2019 гг. и в рамках Правил разработки, утверждения и корректировки производственных программ организаций, осуществляющих горячее и холодное водоснабжение, и (или) водоотведения, утвержденных постановлением Правительства РФ от 29.07.2013 №641 (далее – Правила) Госкомитетом будут скорректированы параметры производственной программы.

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

Приложение: Значения по статьям затрат, учтенные при расчете необходимой валовой выручки ООО «ВТС».

# Калькуляция расходов для корректировки тарифов на питьевую воду 2018-2019 года

| № 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 | 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 | | 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 | | С 1 января по 30 июня | С 1 июля по 31 декабря | корректировка |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 | 17 | 18 | 19 | 20 | 21 | 22 | 23 | 24 |
| **1** | **Является ли организация плательщиком НДС** | **да/нет** | нет | нет | | | | нет | | | | нет | нет | | | | | | | нет | | | |
| | **I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ** | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| **2** | **Реализовано воды, в том числе:** | **тыс. м3** | **566,63** | **570,82** | 100,74 | **293,55** | **293,55** | **587,10** | 103,61 | **293,55** | **293,55** | **587,10** | **574,00** | **287,00** | **287,00** | **574,00** | 97,77 | **293,55** | **293,55** | **587,10** | **287,00** | **287,00** | **574,00** |
| 2.1 | Расход воды на собственные нужды предприятия | тыс. м3 | | 0,00 | 0,00 | | | 0,00 | 0,00 | | | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2.2 | Отпущено воды другим водопроводам | тыс. м3 | | 0,00 | 0,00 | | | 0,00 | 0,00 | | | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2.3 | Объем воды, реализованной потребителям, в том числе: | тыс. м3 | 566,63 | 570,82 | 100,74 | 293,55 | 293,55 | 587,10 | 103,61 | 293,55 | 293,55 | 587,10 | 574,00 | 287,00 | 287,00 | 574,00 | 97,77 | 293,55 | 293,55 | 587,10 | 287,00 | 287,00 | 574,00 |
| 2.3.1 | Население | тыс. м3 | 483,76 | 476,36 | 98,47 | 250,28 | 250,28 | 500,55 | 103,47 | 250,28 | 250,28 | 500,55 | 479,34 | 239,67 | 239,67 | 479,34 | 95,76 | 250,28 | 250,28 | 500,55 | 239,67 | 239,67 | 479,34 |
| 2.3.2 | Бюджетные организации | тыс. м3 | 37,38 | 46,19 | 123,56 | 20,40 | 20,40 | 40,80 | 109,14 | 20,40 | 20,40 | 40,80 | 46,22 | 23,11 | 23,11 | 46,22 | 113,28 | 20,40 | 20,40 | 40,80 | 23,11 | 23,11 | 46,22 |
| 2.3.3 | Прочие потребители | тыс. м3 | 45,49 | 48,27 | 106,12 | 22,88 | 22,88 | 45,75 | 100,57 | 22,88 | 22,88 | 45,75 | 48,45 | 24,23 | 24,23 | 48,45 | 105,90 | 22,88 | 22,88 | 45,75 | 24,23 | 24,23 | 48,45 |
| **3** | **Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по холодному водоснабжению** | **тыс. м3/час** | **0,06** | **0,07** | 100,74 | **0,03** | **0,03** | **0,07** | 103,61 | **0,04** | **0,04** | **0,07** | **0,07** | **0,03** | **0,03** | **0,07** | 97,77 | | | 0,00 | **0,03** | **0,03** | **0,07** |
| **4** | **Расходы на весь технологический процесс - всего:** | **тыс. руб.** | **15 205,55** | **15 242,24** | 100,24 | **8 020,29** | **8 153,49** | **16 173,78** | 106,37 | **8 312,99** | **8 676,48** | **16 989,47** | **17 199,77** | **8 047,91** | **8 365,37** | **16 413,28** | 101,48 | **8 841,13** | **9 018,93** | **17 860,05** | **8 365,41** | **8 836,34** | **17 201,75** |
| 4.1 | Прямые расходы: | тыс. руб. | 14 795,65 | 14 530,16 | 98,21 | 7 516,65 | 7 630,71 | 15 147,36 | 102,38 | 7 798,01 | 8 141,94 | 15 939,95 | 16 208,03 | 7 519,81 | 7 813,77 | 15 333,58 | 101,23 | **8 305,79** | **8 463,25** | **16 769,04** | 7 820,84 | 8 274,48 | 16 095,32 |
| 4.1.1 | Материалы (химические реагенты) | тыс. руб. | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4.1.2 | Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения | тыс. руб. | 7 284,20 | 7 010,58 | 96,24 | 3 736,12 | 3 997,64 | 7 733,76 | 106,17 | 3 975,77 | 4 254,07 | 8 229,84 | 8 255,28 | 3 884,19 | 4 039,55 | 7 923,74 | 102,46 | **4 227,71** | **4 523,65** | 8 751,36 | 4 094,00 | 4 376,48 | 8 470,48 |
| 4.1.3 | Расходы на оплату труда основного производственного персонала | тыс. руб. | 2 729,88 | 1 928,84 | 70,66 | 1 096,92 | 1 148,47 | 2 245,39 | 82,25 | 1 140,79 | 1 194,41 | 2 335,20 | 2 335,21 | 1 133,26 | 1 178,59 | 2 311,85 | 102,96 | **1 170,23** | **1 225,23** | 2 395,45 | 1 166,80 | 1 213,48 | 2 380,28 |
| 4.1.4 | Отчисления на социальные нужды от расходов на | тыс. руб. | 824,42 | 582,51 | 70,66 | 331,27 | 346,84 | 678,11 | 82,25 | 344,52 | 360,71 | 705,23 | 705,23 | 342,24 | 355,93 | 698,18 | 102,96 | **353,41** | **370,02** | 723,43 | 352,37 | 366,47 | 718,84 |

| № 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 | | 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 | | С 1 января по 30 июня | С 1 июля по 31 декабря | корректировка |
| | оплату труда основного производственного персонала | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4.1.5 | Амортизация основных средств производственного назначения | тыс. руб. | 245,88 | 360,91 | 146,78 | 179,46 | 179,46 | 358,93 | 145,97 | 179,47 | 179,47 | 358,93 | 435,17 | 73,18 | 73,18 | 146,35 | 40,77 | **179,46** | **179,46** | 358,93 | 73,18 | 73,18 | 146,35 |
| 4.1.6 | Аренда основного оборудования | тыс. руб. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | **0,00** | **0,00** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4.1.7 | Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения | тыс. руб. | 1 662,24 | 2 129,38 | 128,10 | 1 166,83 | 914,01 | 2 080,84 | 125,18 | 1 111,29 | 1 067,35 | 2 178,64 | 2 178,64 | 1 052,12 | 1 090,31 | 2 142,43 | 102,96 | **1 266,62** | **1 014,41** | 2 281,04 | 1 069,04 | 1 136,81 | 2 205,85 |
| 4.1.7.1 | Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта | тыс. руб. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | **0,00** | **0,00** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4.1.8 | Оплата воды, полученной со стороны | тыс. руб. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | **0,00** | **0,00** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4.1.9 | Услуги, оказываемые сторонними организациями, стоимость которых регулируется | тыс. руб. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | **0,00** | **0,00** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4.1.10 | Цеховые расходы | тыс. руб. | 1 649,52 | 1 746,61 | 105,89 | 861,50 | 894,24 | 1 755,74 | 106,44 | 895,84 | 929,88 | 1 825,72 | 1 825,71 | 886,13 | 921,58 | 1 807,70 | 102,96 | **952,01** | **988,19** | 1 940,20 | 912,36 | 948,85 | 1 861,21 |
| 4.1.10.1 | ГСМ | тыс. руб. | 105,40 | 350,09 | 332,16 | 11,92 | 11,92 | 23,84 | 22,62 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 12,03 | 12,51 | 24,55 | 102,96 | | | 0,00 | 12,39 | 12,88 | 25,27 |
| 4.1.10.2 | Прочие расходы | тыс. руб. | 1 544,12 | 1 396,52 | 90,44 | 849,58 | 882,32 | 1 731,90 | 112,16 | 895,84 | 929,88 | 1 825,72 | 1 825,71 | 874,10 | 909,06 | 1 783,16 | 102,96 | **952,01** | **988,19** | 1 940,20 | 899,97 | 935,97 | 1 835,94 |
| 4.1.11 | Прочие прямые расходы | тыс. руб. | 399,50 | 771,33 | 193,07 | 144,55 | 150,05 | 294,60 | 73,74 | 150,34 | 156,05 | 306,39 | 472,79 | 148,69 | 154,64 | 303,32 | 102,96 | 156,35 | 162,29 | 318,64 | 153,09 | 159,21 | 312,30 |
| 4.1.11.1 | Расходы по сомнительным долгам, в размере не более 2% НВВ | тыс. руб. | | 0,00 | 0,00 | | | 0,00 | 0,00 | | | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 4.1.11.2 | Водный налог | тыс. руб. | 79,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | **73,01** | **76,22** | 149,23 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4.1.11.3 | Прочие расходы | тыс. руб. | 320,50 | 771,33 | 240,66 | 144,55 | 150,05 | 294,60 | 91,92 | 150,34 | 156,05 | 306,39 | 472,79 | 148,69 | 154,64 | 303,32 | 102,96 | **83,34** | **86,07** | 169,41 | 153,09 | 159,21 | 312,30 |
| 4.2 | Косвенные (общеэксплуатационные расходы) | тыс. руб. | 409,90 | 712,08 | 173,72 | 503,64 | 522,78 | 1 026,42 | 250,41 | 514,97 | 534,54 | 1 049,52 | 991,75 | 528,10 | 551,59 | 1 079,70 | 105,19 | 535,33 | 555,68 | 1 091,01 | 544,57 | 561,86 | 1 106,43 |
| 4.2.1 | Заработная плата АУП | тыс. руб. | 265,56 | 466,43 | 175,64 | 313,21 | 325,74 | 638,95 | 240,61 | 319,63 | 333,70 | 653,33 | 653,33 | 322,48 | 335,38 | 657,86 | 102,96 | **332,42** | **347,05** | 679,47 | 332,03 | 345,31 | 677,34 |
| 4.2.2 | Отчисления на социальное страхование от заработной платы АУП | тыс. руб. | 80,20 | 140,86 | 175,64 | 94,68 | 98,28 | 192,96 | 240,60 | 96,53 | 100,78 | 197,31 | 197,31 | 97,39 | 101,29 | 198,68 | 102,96 | **100,39** | **104,81** | 205,20 | 100,27 | 104,28 | 204,56 |

| № 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 | | 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 | | С 1 января по 30 июня | С 1 июля по 31 декабря | корректировка |
| 4.2.3 | Налоги и платежи, относимые на себестоимость | тыс. руб. | | 0,00 | 0,00 | 73,11 | 76,04 | 149,15 | 0,00 | | | 0,00 | 141,11 | 88,23 | 88,23 | 176,46 | 118,31 | | | 0,00 | 88,23 | 88,23 | 176,46 |
| 4.2.4 | Прочие расходы | тыс. руб. | 64,14 | 104,78 | 163,37 | 22,63 | 22,72 | 45,35 | 70,71 | 98,81 | 100,07 | 198,88 | | 20,00 | 26,70 | 46,70 | 102,96 | **102,52** | **103,82** | 206,34 | 24,04 | 24,04 | 48,08 |
| **5** | **Валовая прибыль:** | **тыс. руб.** | **0,00** | **0,00** | 0,00 | **0,00** | **160,00** | **160,00** | 0,00 | **0,00** | **166,40** | 166,40 | **159,00** | **80,00** | **80,00** | **160,00** | 100,00 | **0,00** | **173,06** | **173,06** | **80,00** | **80,00** | **160,00** |
| 5.5 | Налоги, сборы, платежи, относимые на финансовый результат: | тыс. руб. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 160,00 | 160,00 | 0,00 | 0,00 | 166,40 | 166,40 | 159,00 | 80,00 | 80,00 | 160,00 | 100,00 | 0,00 | 173,06 | 173,06 | 80,00 | 80,00 | 160,00 |
| 5.5.1 | Налог на прибыль при ОСН | тыс. руб. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | 0,00 | 0,00 | | | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5.5.2 | Единый налог при УСН | тыс. руб. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | 160,00 | 160,00 | 0,00 | | 166,40 | 166,40 | 159,00 | 80,00 | 80,00 | 160,00 | 100,00 | | 173,06 | 173,06 | 80,00 | 80,00 | 160,00 |
| 5.5.3 | Прочие налоги и платежи | тыс. руб. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | 0,00 | 0,00 | | | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **6** | **Убыток (выпадающие доходы)** | **тыс. руб.** | 0,00 | **0,00** | 0,00 | | | 0,00 | 0,00 | | | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | | 0,00 | | | 0,00 | | 0,00 | |
| 7 | **Внереализационные расходы** | **тыс. руб.** | 0,00 | **0,00** | 0,00 | | | 0,00 | 0,00 | | | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | | 0,00 | | | 0,00 | | 0,00 | |
| **8** | **Товарная продукция** | **тыс. руб.** | **15 205,55** | **15 242,24** | 100,24 | **8 020,29** | **8 313,49** | **16 333,78** | 107,42 | **8 312,99** | **8 842,88** | **17 155,87** | **17 358,77** | **8 127,91** | **8 445,37** | **16 573,28** | 101,47 | **8 841,13** | **9 191,98** | **18 033,11** | **8 445,41** | **8 916,34** | **17 361,75** |
| **9** | **Среднеотпускной тариф (одноставочный)** | **руб./м3** | **26,84** | **26,70** | 99,51 | **27,32** | **28,32** | **27,82** | 103,67 | **28,32** | **30,12** | **29,22** | **30,24** | **28,32** | **29,43** | **28,87** | 103,78 | **30,12** | **31,31** | **30,72** | **29,43** | **31,07** | **30,25** |
| 10 | Отклонение | | | | | | | | | | | | | 100,00 | 103,91 | | | | | | 100,00 | 105,58 | |

# Смета расходов для расчета корректировки тарифа на питьевую воду на 2018-2019 года

| № п/п | Показатели | Ед.изм. | 2016 год | | | 2017 год | | 2018 год | | | | Расчет Госкомитета (корректировка) | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | Утвержден о ГКРТТ | Факт | % отклонения, факт/утв. | Утверждено ГКРТТ | % роста к предыдущему году | Утвержден о 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 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 |
| | Является ли организация плательщиком НДС | | нет | нет | | нет | | нет | | нет | | нет | | нет | |
| **1** | **Расходы на электрическую энергию** | тыс.руб. | **7 284,20** | **7 010,58** | **96,2%** | **7 733,76** | **106,2%** | **8 229,84** | **106,4%** | **7 932,69** | **102,6%** | **7 923,74** | **102,5%** | **8 470,48** | **106,9%** |
| **2** | **Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:** | тыс.руб. | **7 675,46** | **7 870,75** | **102,5%** | **7 931,94** | **103,3%** | **8 567,10** | **108,0%** | **8 682,77** | **109,5%** | **8 166,73** | **103,0%** | **8 408,46** | **103,0%** |
| | **Операционные расходы (проверка)** | тыс.руб. | **7 675,46** | **7 870,75** | **102,5%** | **7 931,94** | **103,3%** | **8 567,10** | **108,0%** | **8 682,77** | **109,5%** | **8 166,73** | **103,0%** | **8 408,46** | **103,0%** |
| | *Индекс эффективности расходов* | *%* | | | | *1%* | | *1%* | | *1%* | | *1%* | | *1%* | |
| | *Индекс потребительских цен* | *%* | | | | *104,7%* | | *104,0%* | | *104,0%* | | *104,0%* | | *104,0%* | |
| | *Индекс количества активов* | *%* | | | | *0,0%* | | *0,0%* | | *0,0%* | | *0,0%* | | *0,0%* | |
| **2.1** | **Производственные расходы** | тыс.руб. | **5 203,83** | **4 257,96** | **81,8%** | **4 679,24** | **89,9%** | **5 172,55** | **110,5%** | **5 172,55** | **110,5%** | **5 121,06** | **109,4%** | **5 272,64** | **103,0%** |
| 2.1.1 | Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение | тыс.руб. | 105,40 | 350,09 | 332,2% | 23,82 | 22,6% | 0,00 | 0,0% | 0,00 | 0,0% | 24,55 | 103,1% | 25,27 | 103,0% |
| 2.1.1.2 | Горюче-смазочные материалы | тыс.руб. | 105,40 | 350,09 | 332,2% | 23,82 | 22,6% | 0,00 | 0,0% | 0,00 | 0,0% | 24,55 | 103,1% | 25,27 | 103,0% |
| 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. | 3 554,30 | 2 511,35 | 70,7% | 2 923,50 | 82,3% | 3 040,44 | 104,0% | 3 040,44 | 104,0% | 3 010,03 | 103,0% | 3 099,13 | 103,0% |
| 2.1.3.1 | Расходы на оплату труда производственного персонала | тыс.руб. | 2 729,88 | 1 928,84 | 70,7% | 2 245,39 | 82,3% | 2 335,21 | 104,0% | 2 335,21 | 104,0% | 2 311,85 | 103,0% | 2 380,28 | 103,0% |
| 2.1.3.2 | Отчисления на социальные нужды производственного персонала | тыс.руб. | 824,42 | 582,51 | 70,7% | 678,11 | 82,3% | 705,23 | 104,0% | 705,23 | 104,0% | 698,18 | 103,0% | 718,84 | 103,0% |
| 2.1.4 | Общехозяйственные расходы | тыс.руб. | 1 544,12 | 1 396,52 | 90,4% | 1 731,92 | 112,2% | 1 825,72 | 105,4% | 1 825,72 | 105,4% | 1 783,16 | 103,0% | 1 835,94 | 103,0% |
| 2.1.5 | Прочие производственные расходы, в том числе: | тыс.руб. | 0,00 | 0,00 | 0,0% | 0,00 | 0,0% | 306,39 | 0,0% | 306,39 | 0,0% | 303,32 | 0,0% | 312,30 | 103,0% |
| 2.1.5.4 | Прочие расходы | тыс.руб. | | | 0,0% | | 0,0% | 306,39 | 0,0% | 306,39 | 0,0% | 303,32 | 0,0% | 312,30 | 103,0% |
| **2.2** | **Ремонтные расходы** | тыс.руб. | **1 662,24** | **2 129,38** | **128,1%** | **2 080,84** | **125,2%** | **2 543,91** | **122,3%** | **2 178,64** | **104,7%** | **2 142,43** | **103,0%** | **2 205,85** | **103,0%** |
| 2.2.1 | Расходы на текущий ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем | тыс.руб. | 1 662,24 | 2 129,38 | 128,1% | 2 080,84 | 125,2% | 2 543,91 | 122,3% | 2 178,64 | 104,7% | 2 142,43 | 103,0% | 2 205,85 | 103,0% |

| № 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** | **Административные расходы** | тыс.руб. | **809,40** | **1 483,41** | **183,3%** | **1 171,87** | **144,8%** | **850,64** | **72,6%** | **1 331,58** | **113,6%** | **903,24** | **77,1%** | **929,97** | **103,0%** |
| 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. | 345,76 | 607,29 | 175,6% | 831,92 | 240,6% | 850,64 | 102,3% | 850,64 | 102,3% | 856,54 | 103,0% | 881,89 | 103,0% |
| 2.3.2.1 | Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала | тыс.руб. | 265,56 | 466,43 | 175,6% | 638,95 | 240,6% | 653,33 | 102,3% | 653,33 | 102,3% | 657,86 | 103,0% | 677,34 | 103,0% |
| 2.3.2.2 | Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала | тыс.руб. | 80,20 | 140,86 | 175,6% | 192,96 | 240,6% | 197,31 | 102,3% | 197,31 | 102,3% | 198,68 | 103,0% | 204,56 | 103,0% |
| 2.3.5 | Обучение персонала | тыс.руб. | 3,00 | 6,40 | 213,3% | | 0,0% | | 0,0% | | 0,0% | 0,00 | 0,0% | 0,00 | 0,0% |
| 2.3.6 | Страхование производственных объектов | тыс.руб. | | | 0,0% | | 0,0% | | 0,0% | | 0,0% | | 0,0% | | 0,0% |
| 2.3.7 | Прочие административные расходы | тыс.руб. | 460,64 | 869,71 | 188,8% | 339,95 | 73,8% | 0,00 | 0,0% | 480,94 | 141,5% | 46,70 | 13,7% | 48,08 | 103,0% |
| 2.3.7.1 | Расходы на амортизацию непроизводственных активов | тыс.руб. | 2,54 | 0,25 | 9,9% | 0,54 | 21,3% | 0,00 | 0,0% | 0,00 | 0,0% | | 0,0% | | 0,0% |
| 2.3.7.2 | Расходы по охране объектов и территорий | тыс.руб. | | | 0,0% | | 0,0% | | 0,0% | | 0,0% | | 0,0% | | 0,0% |
| 2.3.7.3 | Прочие расходы | тыс.руб. | 458,10 | 869,46 | 189,8% | 339,41 | 74,1% | | 0,0% | 480,94 | 141,7% | 46,70 | 13,8% | 48,08 | 103,0% |
| 3 | **Амортизация** | тыс.руб. | **245,88** | **360,91** | **146,8%** | **358,93** | **146,0%** | **358,93** | **100,0%** | **435,17** | **121,2%** | **146,35** | **40,8%** | **146,35** | **100,0%** |
| 3.1 | Амортизация основных средств и нематериальных активов, относимых к объектам централизованной системы водоснабжения | тыс.руб. | 245,88 | 360,91 | 146,8% | 358,93 | 146,0% | 358,93 | 100,0% | 435,17 | 121,2% | 146,35 | 40,8% | 146,35 | 100,0% |
| 4 | **Неподконтрольные расходы, в том числе:** | тыс.руб. | **0,00** | **0,00** | **0,0%** | **309,15** | **0,0%** | **0,00** | **0,0%** | **308,15** | **99,7%** | **336,46** | **108,8%** | **336,46** | **100,0%** |
| **4.2** | **Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов** | тыс.руб. | **0,00** | **0,00** | **0,0%** | **309,15** | **0,0%** | **0,00** | **0,0%** | **308,15** | **99,7%** | **336,46** | **108,8%** | **336,46** | **100,0%** |
| 4.2.2 | Единый налог при УСН | тыс.руб. | 0,00 | 0,00 | 0,0% | 160,00 | 0,0% | | 0,0% | 159,00 | 99,4% | 160,00 | 100,0% | 160,00 | 100,0% |
| 4.2.5 | Водный налог и плата за пользование водным объектом | тыс.руб. | 0,00 | 0,00 | 0,0% | 143,49 | 0,0% | | 0,0% | 143,49 | 100,0% | 170,80 | 119,0% | 170,80 | 100,0% |
| 4.2.7 | Транспортный налог | тыс.руб. | 0,00 | 0,00 | 0,0% | 5,66 | 0,0% | | 0,0% | 5,66 | 100,0% | 5,66 | 100,0% | 5,66 | 100,0% |
| **7** | **Итого НВВ** | | **15 205,55** | **15 242,24** | **100,2%** | **16 333,78** | **107,4%** | **17 155,87** | **105,0%** | **17 358,77** | **106,3%** | **16 573,28** | **101,5%** | **17 361,75** | **104,8%** |

Экспертное заключение 31

**Дата: _____**

# Корректировка долгосрочных тарифов на питьевую воду общества с ограниченной ответственностью «Светводканал» для потребителей Сармановского муниципального района на 2018-2019 гг.

## Правовые основы для проведения корректировки долгосрочных тарифов

Постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) от 14.12.2016 № 10-47/кс «Об установлении тарифов на питьевую воду для Общества с ограниченной ответственностью «Светводканал» на 2017 - 2019 годы" установлены тарифы на питьевую воду ООО «Светводканал»» для потребителей Сармановского муниципального района на 2017-2019 годы, в следующих размерах:

| Наименование | 1 полугодие (руб./куб/м) | Отклонение к предыдущему периоду регулирования (%) | 2 полугодие (руб./куб/м) | Отклонение к предыдущему периоду регулирования (%) |
|---|---|---|---|---|
| **2017** | | | | |
| ООО «Светводканал» (организация работает на упрощенной системе налогообложения) | 26,63 | 100% | 26,72 | 100,3% |
| **2018** | | | | |
| ООО «Светводканал» (организация работает на упрощенной системе налогообложения) | 26,72 | 100% | 28,85 | 108,0% |
| **2019** | | | | |
| ООО «Светводканал» (организация работает на упрощенной системе налогообложения) | 28,85 | 100% | 29,82 | 103,3% |

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 2016-2018 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

Основные направления деятельности сбор, очистка и распределение воды.

Организация работает на упрощенной системе налогообложения.

Потребителями питьевой воды Общества с ограниченной ответственностью «Светводканал» являются население, бюджетные организации, прочие потребители Азалаковского, Александровского Альметьевского, Большенуркеевского, Верхне-Чершилинского, Иляксазского, Кавзияковского, Карашай-Сакловского, Лешев-Тамакского, Лякинского, Муртыш-Тамакского, Петровско-Заводского, Рангазарского, Саклов-Башского, Старо-Имянского, Старокаширского, Старомензелябашского, Чукмарлинского, Шарлиареминского сельских поселений.

Источником водоснабжения являются подземные воды. Подъем воды осуществляется насосами в количестве 69 единиц. Имеются 2 резервных насоса.

Транспортировка воды до потребителей осуществляется по водопроводным сетям протяженностью 320 км. Протяженность сетей, нуждающихся в замене 120 км.

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

### Баланс водоснабжения

(тыс.куб.м)

| Показатели | 2016 (факт) | 2017 9м-цев (факт) | 2017 год (утвер) | 2018 (утвер) | 2018 (коррек) | 2019 (утвер) | 2019 (коррек) |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Поднято воды | 617,668 | 423,308 | 557,05 | 557,05 | 621,148 | 557,05 | 621,148 |
| Расход воды на хозяйственные нужды предприятия | | | | | | | |
| Потери воды | | | 3,095 | 3,095 | 3,48 | 3,095 | 3,48 |
| | | | 0,56 | 0,56 | 0,56 | 0,56 | 0,56 |
| Расход воды на технологические нужды | | | | | | | |
| Объем реализации воды | | | | | | | |
| Отпуск воды по категориям потребителей всего, в том числе: | 617,668 | 423,308 | 553,95 | 553,95 | 617,668 | 553,95 | 617,668 |
| По группе потребителей «финансируемых из бюджета всех уровней» | 16,833 | 11,666 | 14,03 | 14,03 | 16,833 | 14,03 | 16,833 |
| По группе потребителей «Население» | 534,233 | 373,174 | 479,92 | 479,92 | 534,233 | 479,92 | 534,233 |
| | 86,5% | 86,5% | 86,2% | 86,2% | 86,5% | 86,2% | 86,5% |
| По группе потребителей «Прочим» | 66,02 | 38,468 | 60,0 | 60,0 | 66,02 | 60,0 | 66,02 |

Объемы реализации воды приняты на уровне фактических данных 2016 года и с учетом долгосрочных параметров регулирования (уровень потери воды – 0,56%).

### 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. | 11525,68 | х | х |
| Индекс эффективности операционных расходов | % | 1% | 1% | 1% |
| Нормативный уровень прибыли | тыс.руб. | 0 | 0 | 0 |
| Показатели энергосбережения и энергетической эффективности | | | | |
| Уровень потерь воды | % | 0,56 | 0,56 | 0,56 |
| Удельный расход электрической энергии | кВт/ч/ куб.м. | 0,77 | 0,77 | 0,77 |

**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 2017 год и на плановый период 2018 и 2019 годов уполномоченным по делу произведена корректировка необходимой валовой выручки и долгосрочных тарифов на 2018 - 2019 годы ООО «Светводканал».

В соответствии с параметрами прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на 2017 год и плановый период 2018-2019 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% |

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*):

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

где:

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

$НР_i^{ф}$ - 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;

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

$\Delta Рез_i^ф$ - 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;

$РЭ_i^ф$ - 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 «Светводканал» представлены в приложении.

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

на 2017год сумме 11525,68 тыс. руб.;

на 2018 год в сумме 11866,84 тыс. руб. (с ростом к ранее принятому уровню на 2,96%);

на 2019 год в сумме 12218,10 тыс. руб. (с ростом к ранее принятому уровню на 2,96%).

**2. Неподконтрольные расходы приняты в сумме:**

на 2018 год в сумме 653,97 тыс. руб. с ростом к ранее принятому периоду на 124,58 %. Затраты приняты согласно представленных организацией налоговых деклараций.

на 2019 год в сумме 653,97 тыс. руб.

*расходы, связанные с уплатой налогов и сборов* на 2018 год приняты в сумме 236,95 тыс. руб., в том числе:

- единый налог при УСН – 496,86 тыс. руб.;

– транспортный налог – 39,0 тыс. руб.

- водный налог – 118,11 тыс. руб. (сумма водного налога на 2018 год рассчитана в соответствии с главой 25,2 Водного налог Налогового кодекса)

**3. Амортизация принята:**

на 2018 год в сумме 305,88 тыс. руб. (ввод основных средств: организацией приобретен в апреле 2017 года КаМаЗ 53212 стоимостью 655 тыс. руб. сумма амортизации составляет 6,822 тыс. руб. в месяц) рост амортизационных расходов к ранее принятому периоду составил 141,8% .

на 2019 год в сумме 305,88тыс. руб.

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

на 2018 год в сумме 3675,48 тыс. руб. (с ростом к ранее принятому уровню на 2017 год на 29,59 % объем электроэнергии скорректирован с учетом увеличения объема реализации воды и индекса-дефлятора Прогноза социально-экономического развития РФ на 2018 год).

на 2019 год в сумме 3929,09 тыс. руб. (с ростом к ранее принятому уровню на 2018 год на 6,9%);

Корректировка расходов на приобретение энергетических ресурсов произведена по формуле:

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

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

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

| Период регулирования | Фактический объем отпуска воды, тыс. куб.м. | Удельный расход электрической энергии, кВт.ч./ куб.м. | Фактическая (расчетная) цена на электрическую энергию, руб/кВт (с учетом НДС) | Расходы на приобретение энергетических ресурсов, тыс. руб. |
|---|---|---|---|---|
| **2018** | 621,148 | **0,77** | **7,68** | **3675,48** |
| **2019** | 621,148 | **0,77** | **8,21** | **3929,08** |

Расчет произведен с учетом фактической нерегулируемой цены низкого напряжения АО «Татэнергосбыт» - 7,36 с учетом НДС и индекса-дефлятора Прогноза социально-экономического развития РФ на 2018 год.

**5. Величина скорректированной годовой необходимой валовой выручки:**

на 2018 год в сумме 16502,17 тыс. руб.

на 2019 год в сумме 17107,04 тыс. руб.

**Заключение**

Предлагается установить тарифы на питьевую воду для ООО «Светводканал» на долгосрочный период в следующем размере:

| Название организации | Одноставочный тариф на питьевую воду, руб./куб.м. | | Отклонение % к 01.01.2018г |
|---|---|---|---|
| | с 01.01.2018 по 30.06.2018 | с 01.07.2018 по 31.12.2018 | |
| ООО «Светводканал» (организация работает на упрощенной системе налогообложения) | 26,72 | 26,72 | 100,0 |

| Название организации | Одноставочный тариф на питьевую воду, руб./куб.м. | | Отклонение к 01.07.2019 |
|---|---|---|---|
| | с 01.01.2019 по 30.06.2019 | с 01.07.2019 по 31.12.2019 | |
| ООО «Светводканал» (организация работает на упрощенной системе налогообложения) | 26,72 | 28,67 | 107,3 |

Указанные тарифы направлены на согласование руководителям предприятия ООО «Светводканал» и Исполнительного комитета Сармановского муниципального района.

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

Согласно п. 15 Правил Производственная программа будет утверждена приказом Госкомитета после рассмотрения проекта тарифов на согласительной

комиссии, но не позднее 20 декабря года, предшествующего году начала реализации производственной программы.
Приложение: Значения по статьям затрат, учтенные при расчете необходимой валовой выручки ООО «Светводканал» на 2018-2019 гг.

# Калькуляция расходов для расчета тарифов ООО «Светводканал» на питьевую воду 2018-2019 года

| № п/п | Показатели | Единица измерения | Базовый период | | | Расчет Госкомитета | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | 2017 год | | 2017 год | % роста к предыдущему году | 2018 год | | 2018 год | % роста к предыдущему году | 2018 год корректировка | | 2018 год корректировка | % роста к предыдущему году | 2019 год | | 2019 год | % роста к предыдущему году | 2019 год корректировка | | 2019 год корректировка | % роста к предыдущему году |
| | | | Утверждено | Факт | % отклонения, 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 | | | С 1 января по 30 июня | С 1 июля по 31 декабря | | | С 1 января по 30 июня | С 1 июля по 31 декабря | | | С 1 января по 30 июня | С 1 июля по 31 декабря | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 14 | 15 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 | 17 | 18 | 19 | 20 | 21 |
| 1 | Является ли организация плательщиком НДС | да/нет | нет | нет | | | | нет | | | | нет | | | | нет | | | | нет | | | | нет | |
| | I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2 | Реализовано воды, в том числе: | тыс. м3 | 503,58 | 617,67 | 122,7 % | 276,98 | 276,98 | 553,96 | 110,0% | 276,98 | 276,98 | 553,96 | 100,0% | 308,83 | 308,83 | 617,67 | 111,5% | 276,98 | 276,98 | 553,96 | 100,0% | 308,83 | 308,83 | 617,67 | 100,0% |
| 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 | 503,58 | 617,67 | 122,7 % | 276,98 | 276,98 | 553,96 | 110,0% | 276,98 | 276,98 | 553,96 | 100,0% | 308,83 | 308,83 | 617,67 | 111,5% | 276,98 | 276,98 | 553,96 | 100,0% | 308,83 | 308,83 | 617,67 | 100,0% |
| 2.3.1 | Население | тыс. м3 | 457,20 | 534,23 | 116,8 % | 239,96 | 239,96 | 479,93 | 105,0% | 239,96 | 239,96 | 479,93 | 100,0% | 267,12 | 267,12 | 534,23 | 111,3% | 239,96 | 239,96 | 479,93 | 100,0% | 267,12 | 267,12 | 534,23 | 100,0% |
| 2.3.2 | Бюджетные организации | тыс. м3 | 9,95 | 16,83 | 169,2 % | 7,02 | 7,02 | 14,03 | 141,0% | 7,02 | 7,02 | 14,03 | 100,0% | 8,42 | 8,42 | 16,83 | 120,0% | 7,02 | 7,02 | 14,03 | 100,0% | 8,42 | 8,42 | 16,83 | 100,0% |
| 2.3.3 | Прочие потребители | тыс. м3 | 36,43 | 66,60 | 182,8 % | 30,00 | 30,00 | 60,00 | 164,7% | 30,00 | 30,00 | 60,00 | 100,0% | 33,30 | 33,30 | 66,60 | 111,0% | 30,00 | 30,00 | 60,00 | 100,0% | 33,30 | 33,30 | 66,60 | 100,0% |
| 7 | Расходы на весь технологический процесс - всего: | тыс. руб. | 12 952,87 | 15 608,93 | 120,5 % | 7 300,31 | 7 324,70 | 14 625,01 | 112,9% | 7 324,20 | 7 913,23 | 15 237,44 | 104,2% | 8002,65 | 8002,65 | 16005,31 | 109,4% | 7 910,36 | 8 178,04 | 16 088,40 | 105,6% | 8 003,61 | 8 606,56 | 16 610,17 | 103,8% |
| 7.1 | Прямые расходы: | тыс. руб. | 10 562,34 | 10 852,58 | 102,7 % | 6 262,42 | 6 247,37 | 12 509,79 | 118,4% | 6 249,97 | 6 791,74 | 13 041,71 | 104,3% | 6855,26 | 6855,26 | 13710,52 | 109,6% | 6 794,67 | 7 014,37 | 13 809,04 | 105,9% | 6 846,16 | 7 405,95 | 14 252,11 | 104,0% |
| 7.1.1 | Материалы (химические реагенты) | тыс. руб. | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 7.1.2 | Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения | тыс. руб. | 2 795,79 | 2 577,00 | 92,2 % | 1 370,21 | 1 466,12 | 2 836,33 | 101,5% | 1 461,47 | 1 553,55 | 3 015,02 | 106,3% | 1837,74 | 1837,74 | 3675,48 | 129,6% | 1 553,55 | 1 651,42 | 3 204,97 | 106,3% | 1 899,03 | 2 030,06 | 3 929,09 | 106,9% |
| 7.1.3 | Расходы на оплату труда основного производственного персонала | тыс. руб. | 3 842,60 | 2 619,24 | 68,2 % | 1 965,44 | 2 057,81 | 4 023,25 | 104,7% | 2 051,07 | 2 133,11 | 4 184,18 | 104,0% | 2071,17 | 2071,17 | 4142,34 | 103,0% | 2 230,62 | 2 319,84 | 4 550,46 | 108,8% | 2 090,66 | 2 174,29 | 4 264,95 | 103,0% |
| 7.1.4 | Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала | тыс. руб. | 1 160,47 | 791,01 | 68,2 % | 593,56 | 621,46 | 1 215,02 | 104,7% | 619,42 | 644,20 | 1 263,62 | 104,0% | 625,49 | 625,49 | 1250,99 | 103,0% | 673,65 | 700,59 | 1 374,24 | 108,8% | 631,38 | 656,64 | 1 288,02 | 103,0% |
| 7.1.5 | Амортизация основных средств производственного назначения | тыс. руб. | 224,00 | 224,00 | 100,0 % | 112,00 | 112,00 | 224,00 | 100,0% | 112,00 | 112,00 | 224,00 | 100,0% | 152,94 | 152,94 | 305,88 | 136,6% | 112,00 | 112,00 | 224,00 | 100,0% | 152,94 | 152,94 | 305,88 | 100,0% |
| 7.1.6 | Аренда основного оборудования | тыс. руб. | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 7.1.7 | Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения | тыс. руб. | 663,62 | 2 856,00 | 430,4 % | 956,64 | 677,36 | 1 634,00 | 246,2% | 674,85 | 959,15 | 1 634,00 | 100,0% | 841,18 | 841,18 | 1682,36 | 103,0% | 843,86 | 790,14 | 1 634,00 | 100,0% | 732,93 | 999,24 | 1 732,16 | 103,0% |
| 7.1.9 | Услуги, оказываемые сторонними организациями, стоимость которых регулируется | тыс. руб. | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 7.1.10 | Цеховые расходы | тыс. руб. | 1 709,81 | 1 785,33 | 104,4 % | 1 180,00 | 1 224,83 | 2 404,83 | 140,6% | 1 243,12 | 1 297,82 | 2 540,95 | 105,7% | 1238,01 | 1238,01 | 2476,01 | 103,0% | 1 289,13 | 1 344,56 | 2 633,69 | 103,7% | 1 249,66 | 1 299,64 | 2 549,30 | 103,0% |

| № п/п | Показатели | Единица измерения | Базовый период | | | Расчет Госкомитета | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | 2017 год | | 2017 год | % роста к предыдущему году | 2018 год | | 2018 год | % роста к предыдущему году | 2018 год корректировка | | 2018 год корректировка | % роста к предыдущему году | 2019 год | | 2019 год | % роста к предыдущему году | 2019 год корректировка | | 2019 год корректировка | % роста к предыдущему году |
| | | | Утверждено | Факт | % отклонения, 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 | | | С 1 января по 30 июня | С 1 июля по 31 декабря | | | С 1 января по 30 июня | С 1 июля по 31 декабря | | | С 1 января по 30 июня | С 1 июля по 31 декабря | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 14 | 15 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 | 17 | 18 | 19 | 20 | 21 |
| | ГСМ | | 461,46 | 415,00 | 89,9 % | | | 568,81 | | | | 642,11 | 112,9% | 292,83 | 292,83 | 585,65 | 103,0% | | | | | 295,58 | 307,40 | 602,99 | 103,0% |
| | Прочие расходы | | 1 248,35 | 1 370,33 | | | | 1 836,02 | | | | 1 898,84 | 103,4% | 945,18 | 945,18 | 1890,36 | 103,0% | | | | | 954,08 | 992,24 | 1 946,32 | 103,0% |
| 7.1.11 | Прочие прямые расходы | тыс. руб. | 166,05 | | | 84,57 | 87,79 | 172,36 | 103,8% | 88,04 | 91,91 | 179,94 | 104,4% | 88,73 | 88,73 | 177,46 | 103,0% | 91,87 | 95,82 | 187,68 | 104,3% | 89,57 | 93,15 | 182,71 | 103,0% |
| | Расходы по сомнительным долгам, в размере не более 2% НВВ | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | Водный налог | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | Прочие расходы | | 166,05 | | | | | 172,36 | | | | 179,94 | | 88,73 | 88,73 | 177,46 | 103,0% | | | | | 89,57 | 93,15 | 182,71 | 103,0% |
| 7.2 | Косвенные (общеэксплуатационные расходы) | тыс. руб. | 2 390,53 | 4 756,35 | 199,0 % | 1 037,89 | 1 077,33 | 2 115,22 | 88,5% | 1 074,23 | 1 121,50 | 2 195,73 | 103,8% | 1147,39 | 1147,39 | 2294,79 | 108,5% | 1 115,69 | 1 163,67 | 2 279,36 | 103,8% | 1 157,45 | 1 200,61 | 2 358,06 | 102,8% |
| | Заработная плата АУП | | 1 192,92 | 1 591,82 | 133,4 % | | | 1 246,26 | | | | 1 296,11 | 104,0% | 641,57 | 641,57 | 1283,15 | 103,0% | | | | | 647,61 | 673,52 | 1 321,13 | 103,0% |
| | Отчисления на социальное страхование от заработной платы АУП | | 360,26 | 480,73 | 133,4 % | | | 376,37 | | | | 391,43 | 104,0% | 193,76 | 193,76 | 387,51 | 103,0% | | | | | 195,58 | 203,40 | 398,98 | 103,0% |
| | Налоги и платежи, относимые на себестоимость | | 74,34 | 812,50 | 1093, 0% | | | 39,00 | | | | 39,00 | 100,0% | 78,55 | 78,55 | 157,11 | 402,8% | | | | | 78,55 | 78,55 | 157,11 | 100,0% |
| | Прочие расходы | | 762,81 | 1 871,30 | 245,3 % | | | 453,59 | | | | 469,19 | 103,4% | 233,51 | 233,51 | 467,02 | 103,0% | | | | | 235,71 | 245,13 | 480,84 | 103,0% |
| 8 | Валовая прибыль: | тыс. руб. | 200,45 | 643,14 | 320,8 % | 75,60 | 75,60 | 151,20 | 75,4% | 76,64 | 76,64 | 153,27 | 101,4% | 248,43 | 248,43 | 496,86 | 328,6% | 80,44 | 80,44 | 160,88 | 105,0% | 248,43 | 248,43 | 496,86 | 100,0% |
| 8.1 | Расходы на капитальные вложения | тыс. руб. | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 8.2 | Расходы на социальные нужды, предусмотренные коллективными договорами | тыс. руб. | | 643,14 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 8.5 | Налоги, сборы, платежи, относимые на финансовый результат: | тыс. руб. | 200,45 | | | 75,60 | 75,60 | 151,20 | 75,4% | 76,64 | 76,64 | 153,27 | 101,4% | 248,43 | 248,43 | 496,86 | 328,6% | 80,44 | 80,44 | 160,88 | 105,0% | 248,43 | 248,43 | 496,86 | 100,0% |
| 8.5.1 | Налог на прибыль при ОСН | тыс. руб. | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 8.5.2 | Единый налог при УСН | тыс. руб. | 200,45 | | | 75,60 | 75,60 | 151,20 | 75,4% | 76,64 | 76,64 | 153,27 | 101,4% | 248,43 | 248,43 | 496,86 | 328,6% | 80,44 | 80,44 | 160,88 | 105,0% | 248,43 | 248,43 | 496,86 | 100,0% |
| 8.5.3 | Прочие налоги и платежи | тыс. руб. | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 9 | Убыток (выпадающие доходы) | тыс. руб. | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 10 | Внереализационные расходы | тыс. руб. | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 11 | Товарная продукция | тыс. руб. | 13 153,32 | 16 252,07 | 123,6 % | 7 375,91 | 7 400,30 | 14 776,21 | 112,3% | 7 400,84 | 7 989,87 | 15 390,71 | 104,2% | 8251,08 | 8251,08 | 16502,17 | 111,7% | 7 990,80 | 8 258,48 | 16 249,28 | 105,6% | 8 252,04 | 8 854,99 | 17 107,04 | 103,7% |
| 11.1 | Инвестиционная надбавка | тыс. руб. | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 11.2 | Товарная продукция с учетом инвестиционной надбавки | тыс. руб. | 13 153,32 | 16 252,07 | 123,6 % | 7 375,91 | 7 400,30 | 14 776,21 | 112,3% | 7 400,84 | 7 989,87 | 15 390,71 | 104,2% | 8251,08 | 8251,08 | 16502,17 | 111,7% | 7 990,80 | 8 258,48 | 16 249,28 | 105,6% | 8 252,04 | 8 854,99 | 17 107,04 | 103,7% |
| 14 | Среднеотпускной тариф (одноставочный) | руб./м3 | 26,12 | 26,31 | 100,7 % | 26,63 | 26,72 | 26,67 | 102,1% | 26,72 | 28,85 | 27,78 | 104,2% | 26,72 | 26,72 | 26,72 | 100,2% | 28,85 | 29,82 | 29,33 | 105,6% | 26,72 | 28,67 | 27,70 | 103,7% |
| | | | | | | 100,0% | 100,3% | 102,1% | | 100,0% | 108,0% | 104,2% | | 100,00 | 100,00 | | | 100,0% | 103,3% | 105,6% | | 100,0% | 107,3% | | |

# Смета расходов для расчета тарифа ООО «Светводканал» на питьевую воду на 2018-2019 года

| | | Ед.изм. | 2017 год | 2018 год | | | 2019 год | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | Утверждено ГКРТТ | Утверждено ГКРТТ | % роста к предыдущему году | № п/п | Показатели | Расчет Госкомитета (корректировка) | % роста к предыдущему году |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | | | 9 | 10 |
| | Является ли организация плательщиком НДС | | нет | нет | | нет | | нет | |
| 1 | Расходы на электрическую энергию | тыс.руб. | 2836,33 | 3015,02 | 106,30% | 3675,48 | 129,59% | 3929,09 | 106,90 |
| | Покупка воды | тыс.руб. | | | | | | | |
| 2 | Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе: | тыс.руб. | 11525,68 | 11959,42 | 103,76% | 11866,84 | 102,96% | 12218,10 | 102,96 |
| | Операционные расходы (проверка) | | 11525,68 | 11959,42 | 103,76% | 11866,84 | 102,96% | 12218,10 | 102,96 |
| | Индекс эффективности расходов | % | 1% | 1% | | 1% | | 1% | |
| | Индекс потребительских цен | % | 1,074% | 104,0% | | 104,0% | | 104,0% | |
| | Индекс количества активов | % | | 0,00 | | 0,00 | | 0,00 | |
| 2.1 | Производственные расходы | тыс.руб. | 7815,46 | 8168,69 | 104,52% | 8046,80 | 102,96% | 8284,99 | 102,96 |
| 2.1.1 | Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение | тыс.руб. | 568,81 | 642,11 | 112,89% | 585,65 | 102,96% | 602,99 | 102,96 |
| 2.1.1.1 | Реагенты | тыс.руб. | | | | | | | |
| 2.1.1.2 | Горюче-смазочные материалы | тыс.руб. | 568,81 | 642,11 | 112,89% | 585,65 | 102,96% | 602,99 | 102,96 |
| 2.1.1.3 | Материалы и малоценные основные средства | тыс.руб. | | | | | | | |
| 2.1.2 | Расходы на оплату регулируемыми 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. | 5238,27 | 5447,80 | 104,00% | 5393,33 | 102,96% | 5552,97 | 102,96 |
| 2.1.3.1 | Расходы на оплату труда производственного персонала | тыс.руб. | 4023,25 | 4184,18 | 104,00% | 4142,34 | 102,96% | 4264,95 | 102,96 |
| 2.1.3.2 | Отчисления на социальные нужды производственного персонала | тыс.руб. | 1215,02 | 1263,62 | 104,00% | 1250,99 | 102,96% | 1288,02 | 102,96 |
| 2.1.4 | Общехозяйственные расходы | тыс.руб. | 1836,02 | 1898,84 | 103,42% | 1890,36 | 102,96% | 1946,32 | 102,96 |
| 2.1.5 | Прочие производственные расходы, в том числе: | тыс.руб. | 172,36 | 179,94 | 104,40% | 177,46 | 102,96% | 182,71 | 102,96 |
| 2.1.5.1 | Расходы на амортизацию автотранспорта | тыс.руб. | | 0,00 | | | | | |

| | | Ед.изм. | 2017 год | 2018 год | | | 2019 год | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | Утверждено ГКРТТ | Утверждено ГКРТТ | % роста к предыдущему году | № п/п | Показатели | Расчет Госкомитета (корректировка) | % роста к предыдущему году |
| 2.1.5.2 | Контроль качества воды и сточных вод | тыс.руб. | 172,36 | 179,94 | 104,40% | 177,46 | 102,96% | 182,71 | 102,96 |
| 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. | 1634,00 | 1634,00 | 100,00% | 1682,36 | 102,96% | 1732,16 | 102,96 |
| 2.3 | Административные расходы | тыс.руб. | 2076,22 | 2156,73 | 103,88% | 2137,68 | 102,96% | 2200,95 | 102,96 |
| 2.3.1 | Расходы на оплату работ и (или) услуг, выполняемых по договорам сторонними организациями или индивидуальными предпринимателями: | тыс.руб. | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | | 0,00 | |
| 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. | 1622,63 | 1687,54 | 104,00% | 1670,66 | 102,96% | 1720,11 | 102,96 |
| 2.3.2.1 | Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала | тыс.руб. | 1246,26 | 1296,11 | 104,00% | 1283,15 | 102,96% | 1321,13 | 102,96 |
| 2.3.2.2 | Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала | тыс.руб. | 376,37 | 391,43 | 104,00% | 387,51 | 102,96% | 398,98 | 102,96 |
| 2.3.7 | Прочие административные расходы | тыс.руб. | 453,59 | 469,19 | 103,44% | 467,02 | 102,96% | 480,84 | 102,96 |
| 2.3.7.1 | Расходы на амортизацию непроизводственных активов | тыс.руб. | | | | | | | |
| 2.3.7.2 | Расходы по охране объектов и территорий | тыс.руб. | | | | | | | |
| 2.3.7.3 | Прочие расходы | тыс.руб. | | | | | | | |
| 3 | Амортизация | тыс.руб. | 224,00 | 224,00 | 100,00% | 305,88 | 136,55% | 305,88 | 100,00 |
| 3.1 | Амортизация основных средств и нематериальных активов, относимых к объектам централизованной системы водоснабжения | тыс.руб. | | | | | | | |
| 4 | Неподконтрольные расходы, в том числе: | тыс.руб. | 190,20 | 192,27 | 101,09% | 653,97 | 343,83% | 653,97 | 100,00 |
| 4.2 | Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов | тыс.руб. | 190,20 | 192,27 | 101,09% | 653,97 | 343,83% | 653,97 | 100,00 |
| 4.2.1 | Налог на прибыль при ОСН | тыс.руб. | | | | | | | |
| 4.2.2 | Единый налог при УСН | тыс.руб. | 151,20 | 153,27 | 101,37% | 496,86 | 328,61% | 496,86 | 100,00 |
| 4.2.3 | Налог на имущество организаций | тыс.руб. | | | | | | | |

| | | Ед.изм. | 2017 год | 2018 год | | | 2019 год | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | Утверждено ГКРТТ | Утверждено ГКРТТ | % роста к предыдущему году | № п/п | Показатели | Расчет Госкомитета (корректировка) | % роста к предыдущему году |
| 4.2.4 | Плата за негативное воздействие на окружающую среду | тыс.руб. | | | | | | | |
| 4.2.5 | Водный налог и плата за пользование водным объектом | тыс.руб. | | | | 118,11 | | 118,11 | 100,00 |
| 4.2.6 | Земельный налог | тыс.руб. | | | | | | | |
| 4.2.7 | Транспортный налог | тыс.руб. | 39,00 | 39,00 | 100,00% | 39,00 | 100,00% | 39,00 | 100,00 |
| 6 | Убыток при наличии (фактически полученный) | тыс.руб. | | | | | | | |
| 7 | Итого НВВ | | 14776,21 | 15390,71 | 104,16% | 16502,17 | 111,68% | 17107,04 | 103,67 |

**Дата:**

# Корректировка долгосрочных тарифов на водоотведение ООО «Сток» потребители Кукморского муниципального района на 2018-2020 гг.

## Правовые основы для проведения корректировки долгосрочных тарифов

Постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) от 14.04.2017 № 10-9/кс установлены тарифы на водоотведение ООО «Сток» на 2017-2020 годы, в следующих размерах:

| Наименование | 1 полугодие (руб./куб/м) | Отклонение к предыдущему периоду регулирования (%) | 2 полугодие (руб./куб/м) | Отклонение к предыдущему периоду регулирования (%) |
|---|---|---|---|---|
| **2017** | | | | |
| ООО «Сток» | 29,23 | 100,0 | 30,34 | 103,8 |
| **2018** | | | | |
| ООО «Сток» | 30,34 | 100,0 | 31,94 | 105,3 |
| **2019** | | | | |
| ООО «Сток» | 31,94 | 100,0 | 34,29 | 107,3 |
| **2020** | | | | |
| ООО «Сток» | 34,29 | 100,0 | 34,94 | 101,9 |

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 2016-2018 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.

Организация обратилась с заявлением на корректировку долгосрочных тарифов на водоотведение на 2018-2019 гг. (исх.№ 24 от 27.04.2017).

## Справочная информация о деятельности регулируемой организации

ООО «СТОК» эксплуатирует коммунальное имущество на основании концессионного соглашения от 30.03.2017 №48, заключенного с Палатой земельных и имущественных отношений Кукморского муниципального района на 10 лет, как с единственным заявителем. Долгосрочные параметры регулирования, учтенные в Концессионном соглашении соответствуют согласованным Госкомитетом.

Концессионная плата по концессионному соглашению не предусмотрена, на основании п.1.1 ст.7 Федерального закона от 21.07.2005 №115-ФЗ «О концессионных соглашениях».

Организация применяет упрощенную систему налогообложения.

Предприятие осуществляет эксплуатацию биологических очистных сооружений, 3-х канализационных насосных станции, канализационных сетей протяженностью 14,806 км.

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

### Баланс водоотведения

(тыс.куб.м)

| Показатели | 2017 год (утвер) | 2018 (утвер) | 2019 (утвер) | 2020 (утвер) | 2018 (коррек) | 2019 (коррект) | 2020 (коррек) |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Принято сточных вод по категориям потребителей, в т.ч: | 351,0 | 351,0 | 352,0 | 353,0 | 351,0 | 351,0 | 351,0 |
| бюджетным организациям | 45,70 | 45,70 | 45,70 | 45,70 | 45,70 | 45,70 | 45,70 |
| населению | 175,5 | 176,5 | 177,5 | 178,5 | 176,5 | 177,5 | 178,5 |
| прочим потребителям | 128,80 | 128,80 | 128,80 | 128,80 | 128,80 | 128,80 | 128,80 |
| Пропущено сточных вод | 351,0 | 351,0 | 352,0 | 353,0 | 351,0 | 351,0 | 351,0 |
| Сброшено после очистки | 351,0 | 351,0 | 352,0 | 353,0 | 351,0 | 351,0 | 351,0 |

Расчетный объем стоков на 2018-2020 годы по корректировки принят на уровне 2017 года.

## 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. | 2020 г. |
| Базовый уровень операционных расходов | тыс.руб. | 6 090,68 | x | x | x |
| Индекс эффективности операционных расходов | % | 1% | 1% | 1% | 1% |
| Нормативный уровень прибыли | тыс.руб. | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Показатели энергосбережения и энергетической эффективности | | | | | |
| Удельный расход электрической энергии | кВт/ч/ куб.м. | 2,1 | 2,1 | 2,1 | 2,1 |

## 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 № 1746-э, Прогнозом социально-экономического развития РФ на 2017 год и на плановый период 2018 и 2019 годов уполномоченным по делу произведена корректировка необходимой валовой выручки и долгосрочных тарифов на 2018-2020 годы ООО «Сток».

В соответствии с параметрами прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на 2016 год и плановый период 2018 года при расчете тарифов применяются следующие индексы-дефляторы (в среднем за год к предыдущему году):

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

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*):

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

где:

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

$НР_i^{ф}$ - 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;

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

$\Delta Рез_i^{ф}$ - 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;

$РЭ_i^{ф}$ - 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 «Сток» представлены в приложении.

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

на 2018 год в сумме 6270,97 тыс. руб. (рост 103,0%);

на 2019 год в сумме 6456,59 тыс. руб. (рост 103,0%);

на 2020 год в сумме 6650,29 тыс. руб. (рост 103,0%).

**2. Неподконтрольные расходы** приняты в сумме 193,70 тыс. руб., в том числе:

**2.1. Налоги:**

тыс.руб.

| Затраты | 2018 год | 2019 год | 2020 год |
|---|---|---|---|
| Единый налог при УСН | 108,00 | 108,00 | 108,00 |
| Плата за негативное воздействие на окружающую среду | 30,00 | 30,00 | 30,00 |
| Итого: | 138,00 | 138,00 | 138,00 |

**2.2. Расходы на оплату работ услуг, выполняемых сторонними организациями** приняты в сумме 53,56 тыс.руб., ООО «СТОК» планирует передать осадок (ил) в размере 0,44 тыс. куб.м. на утилизацию ООО «Эко-Сервис».

Тариф на утилизацию отходов для ООО «Эко-Сервис» рассчитан на 2018 год в размере 121,72 руб./куб.м.

**3. Расходы на приобретение энергетических ресурсов** с учетом корректировки приняты:

на 2018 год в сумме 4399,95 тыс. руб. (с ростом к ранее принятому уровню на 20176 год на 107,3%, учтена фактическая цена за эл.энергию по итогам 10 месяцев 2017 года и с учетом индекса дефлятора);

на 2019 год в сумме 4703,55 тыс. руб. (с ростом к ранее принятому уровню на 2018 год на 106,9%);

на 2020 год в сумме 4891,69 тыс. руб. (с ростом к ранее принятому уровню на 2019 год на 104,0%);

Корректировка расходов на приобретение энергетических ресурсов произведена по формуле:

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

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

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

| Период регулирования | Объем стоков, 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 | 351,0 | 2,1 | 5,969 | 4399,95 |
| 2019 | 351,0 | 2,1 | 6,381 | 4703,55 |
| 2020 | 351,0 | 2,1 | 6,636 | 4891,69 |

**5. Величина скорректированной годовой необходимой валовой выручки:**

на 2018 год в сумме 10808,91 тыс. руб.;
на 2019 год в сумме 11298,12 тыс. руб.;
на 2020 год в сумме 11679,98 тыс. руб.

**Заключение**

Предлагается установить тарифы на водоотведение для ООО «Сток» 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 «Сток» (применяют упрощенную систему налогообложения) | 30,34 | 31,55 | 104,0 |

| **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 «Сток» (применяют упрощенную систему налогообложения) | 31,55 | 33,14 | 105,1 |

| **Название организации** | **Одноставочный тариф на водоотведение, руб./куб.м.** | | Отклонение к 01.07.2019, % |
|---|---|---|---|
| | **с 01.01.2020 по 30.06.2020** | **с 01.07.2020 по 31.12.2020** | |
| ООО «Сток» (применяют упрощенную систему налогообложения) | 33,14 | 33,41 | 100,8 |

Указанные тарифы направлены на согласование руководителю предприятия ООО «Сток» и исполнительному комитету Кукморского муниципального образования. Лист согласования прилагается.

Кроме того, необходимо отметить, что по итогам рассмотрения экспертного заключения по обоснованности тарифа на водоотведение ООО «Сток» на 2018-2019 гг. и в рамках Правил разработки, утверждения и корректировки производственных программ организаций, осуществляющих горячее и холодное водоснабжение, и (или) водоотведения, утвержденных постановлением Правительства РФ от 29.07.2013 №641 (далее – Правила)

Госкомитетом будут скорректированы параметры производственной программы.

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

Приложение: Значения по статьям затрат, учтенные при расчете необходимой валовой выручки ООО «Сток».

# Калькуляция расходов при корректировки тарифов на водоотведение 2018-2020 года

| № п/п | Показатели | Ед. изм. | 2017 год утверждено | | 2017 год | % роста к предыдущему году | 2018 год утверждено | | 2018 год | 2018 год | Расчет Госкомитета | | | | 2019 год утверждено | | 2019 год | Расчет Госкомитета | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | | | | | | 2018 год корректировка | | 2018 год | % роста к предыдущему году | | | | 2019 год корректировка | | 2019 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 | | 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 | | С 1 января по 30 июня | С 1 июля по 31 декабря | корректировка | |
| 1 | 2 | 3 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 | 17 | 18 | 19 | 20 | 21 | 22 | 23 | 24 | 25 |
| **1** | **Является ли организация плательщиком НДС** | **(да / нет)** | | | **нет** | | | | **нет** | **нет** | | | **нет** | | | | **нет** | | | **нет** | |
| | **I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ** | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| **2** | **Пропущено сточных вод всего , в том числе:** | **Тыс. м3** | **175,00** | **175,00** | **351,00** | **0,0%** | **175,50** | **175,50** | **351,00** | **351,00** | **175,50** | **175,50** | **351,00** | **100,0%** | **176,00** | **176,00** | **352,00** | **175,50** | **175,50** | **351,00** | **100,0%** |
| 2.1 | Хозяйственные нужды предприятия | Тыс. м3 | | | 0,00 | **0,0%** | | | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | **0,0%** | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | **0,0%** |
| 2.2 | Принято сточных вод от других канализаций или отдельных канализационных сетей | Тыс. м3 | | | 0,00 | **0,0%** | | | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | **0,0%** | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | **0,0%** |
| 2.3 | Объем реализации товаров и услуг потребителям, в том числе: | Тыс. м3 | 175,00 | 175,00 | 350,00 | **0,0%** | 175,50 | 175,50 | 351,00 | 351,00 | 175,50 | 175,50 | 351,00 | **100,3%** | 176,00 | 176,00 | 352,00 | 175,50 | 175,50 | 351,00 | **100,0%** |
| 2.3.1 | Население | Тыс. м3 | 87,75 | 87,75 | 175,50 | **0,0%** | 88,25 | 88,25 | 176,50 | 176,50 | 88,25 | 88,25 | 176,50 | **100,6%** | 88,75 | 88,75 | 177,50 | 88,25 | 88,25 | 176,50 | **100,0%** |
| 2.3.2 | Бюджетные организации | Тыс. м3 | 22,85 | 22,85 | 45,70 | **0,0%** | 22,85 | 22,85 | 45,70 | 45,70 | 22,85 | 22,85 | 45,70 | **100,0%** | 22,85 | 22,85 | 45,70 | 22,85 | 22,85 | 45,70 | **100,0%** |
| 2.3.3 | Прочие потребители | Тыс. м3 | 64,40 | 64,40 | 128,80 | **0,0%** | 64,40 | 64,40 | 128,80 | 128,80 | 64,40 | 64,40 | 128,80 | **100,0%** | 64,40 | 64,40 | 128,80 | 64,40 | 64,40 | 128,80 | **100,0%** |
| **3** | **Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по водоотведению** | | **0,02** | 0,02 | **0,04** | **0,0%** | **0,02** | 0,02 | **0,04** | **0,04** | **0,02** | 0,02 | **0,04** | **100,0%** | **0,02** | 0,02 | **0,04** | **0,02** | 0,02 | **0,04** | **100,0%** |
| **4** | **Расходы на весь технологический процесс - всего** | **тыс. руб.** | **5 063,92** | **5 256,49** | **10 320,41** | **0,0%** | **5 270,87** | **5 549,05** | **10 819,92** | **10 896,93** | **5 270,80** | **5 483,66** | **10 754,46** | **104,2%** | **5 565,06** | **5 975,81** | **11 540,87** | **5 483,85** | **5 761,97** | **11 245,82** | **104,6%** |
| 4.1 | Прямые расходы | тыс. руб. | 4 236,14 | 4 473,54 | 8 709,68 | **0,0%** | 4 447,80 | 4 697,96 | 9 145,76 | 9 222,77 | 4 453,84 | 4 637,95 | 9 091,79 | **104,4%** | 4 766,74 | 5 034,01 | 9 800,75 | 4 644,00 | 4 890,82 | 9 534,83 | **104,9%** |
| 4.1.1 | Материалы (химические реагенты) | тыс. руб. | 48,36 | 50,20 | 98,56 | **0,0%** | 50,63 | 52,56 | 103,19 | 103,19 | 49,74 | 51,73 | 101,48 | **103,0%** | 52,81 | 54,82 | 107,62 | 51,22 | 53,26 | 104,48 | **103,0%** |
| 4.1.2 | Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения | тыс. руб. | 1 981,30 | 2 120,00 | 4 101,30 | **0,0%** | 2 112,14 | 2 259,99 | 4 372,14 | 4 386,08 | 2 156,84 | 2 243,11 | 4 399,95 | **107,3%** | 2 251,61 | 2 409,22 | 4 660,82 | 2 273,34 | 2 430,20 | 4 703,55 | **106,9%** |
| 4.1.3 | Расходы на оплату труда основного производственного персонала | тыс. руб. | 1 203,22 | 1 259,77 | 2 462,99 | **0,0%** | 1 251,35 | 1 310,16 | 2 561,50 | 2 561,50 | 1 243,08 | 1 292,81 | 2 535,89 | **103,0%** | 1 301,40 | 1 362,57 | 2 663,96 | 1 279,88 | 1 331,07 | 2 610,95 | **103,0%** |
| 4.1.4 | Отчисления на социальные нужды от расходов на | тыс. руб. | 244,25 | 255,73 | 499,99 | **0,0%** | 254,02 | 265,96 | 519,99 | 519,99 | 252,35 | 262,44 | 514,79 | **103,0%** | 264,18 | 276,60 | 540,78 | 259,82 | 270,21 | 530,02 | **103,0%** |

| № п/п | Показатели | Ед. изм. | 2017 год утверждено | | 2017 год | % роста к предыдущему году | 2018 год утверждено | | 2018 год | 2018 год | Расчет Госкомитета | | | | 2019 год утверждено | | 2019 год | Расчет Госкомитета | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | | | | | | 2018 год корректировка | | 2018 год | % роста к предыдущему году | | | | 2019 год корректировка | | 2019 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 | | 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 | | С 1 январ я по 30 июня | С 1 июля по 31 декабря | корректировка | |
| | оплату труда основного производственного персонала | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4.1.5 | Амортизация основных средств производственного назначения | тыс. руб. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | **0,0%** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | **0,0%** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | **0,0%** |
| 4.1.6 | Аренда основного оборудования | тыс. руб. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | **0,0%** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | **0,0%** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | **0,0%** |
| 4.1.7 | Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе: | тыс. руб. | 95,68 | 99,32 | 195,00 | **0,0%** | 102,30 | 106,18 | 208,48 | 208,48 | 95,50 | 105,27 | 200,77 | **103,0%** | 201,20 | 208,84 | 410,04 | 103,72 | 103,00 | 206,71 | **103,0%** |
| 4.1.7.1 | Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта | тыс. руб. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | **0,0%** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | **0,0%** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | **0,0%** |
| 4.1.8 | Услуги, оказываемые сторонними организациями, стоимость которых регулируется | тыс. руб. | 50,75 | 52,68 | 103,44 | **0,0%** | 50,75 | 52,68 | 103,44 | 166,51 | 26,25 | 27,30 | 53,56 | **51,8%** | 53,37 | 55,40 | 108,77 | 27,30 | 28,40 | 55,70 | **104,0%** |
| 4.1.9 | Цеховые расходы | тыс. руб. | 398,07 | 413,20 | 811,27 | **0,0%** | 412,11 | 427,77 | 839,89 | 839,88 | 409,45 | 425,83 | 835,28 | **103,0%** | 427,68 | 443,93 | 871,61 | 421,57 | 438,43 | 860,01 | **103,0%** |
| 4.1.9.1 | ГСМ | | 25,56 | 25,57 | 51,13 | **0,0%** | 25,56 | 25,57 | 51,13 | 51,13 | 25,81 | 26,84 | 52,64 | **103,0%** | | | 0,00 | 26,57 | 27,63 | 54,20 | **103,0%** |
| 4.1.9.2 | Прочие расходы | | 372,51 | 387,63 | 760,14 | **0,0%** | 386,55 | 402,20 | 788,76 | 788,75 | 383,65 | 398,99 | 782,64 | **103,0%** | 427,68 | 443,93 | 871,61 | 395,00 | 410,80 | 805,80 | **103,0%** |
| 4.1.10 | Прочие прямые расходы | тыс. руб. | 214,49 | 222,65 | 437,14 | **0,0%** | 214,49 | 222,65 | 437,14 | 437,14 | 220,63 | 229,45 | 450,08 | **103,0%** | 214,49 | 222,65 | 437,14 | 227,16 | 236,24 | 463,40 | **103,0%** |
| 4.1.10. 1 | Расходы по сомнительным долгам, в размере не более 2% НВВ | | | | 0,00 | **0,0%** | | | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | | **0,0%** | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | **0,0%** |
| 4.1.10. 2 | Плата за предельно допустимые выбросы | | | | 0,00 | **0,0%** | | | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | **0,0%** | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | **0,0%** |
| 4.1.10. 3 | Прочие расходы | | 214,49 | 222,65 | 437,14 | **0,0%** | 214,49 | 222,65 | 437,14 | 437,14 | 220,63 | 229,45 | 450,08 | **103,0%** | 214,49 | 222,65 | 437,14 | 227,16 | 236,24 | 463,40 | **103,0%** |
| 4.2 | Косвенные (общеэксплуатационные расходы) | тыс. руб. | 827,78 | 782,95 | 1 610,73 | **0,0%** | 823,07 | 851,09 | 1 674,16 | 1 674,16 | 816,95 | 845,71 | 1 662,67 | **103,2%** | 798,33 | 941,80 | 1 740,12 | 839,85 | 871,15 | 1 710,99 | **102,9%** |
| 4.2.1 | Заработная плата АУП | | 613,55 | 638,09 | 1 251,64 | **0,0%** | 639,40 | 664,97 | 1 304,37 | 1 304,37 | 631,71 | 656,98 | 1 288,69 | **103,0%** | | | 0,00 | 650,41 | 676,43 | 1 326,84 | **103,0%** |
| 4.2.2 | Отчисления на социальное страхование от заработной платы АУП | | 124,55 | 129,54 | 254,09 | **0,0%** | 129,80 | 134,99 | 264,79 | 264,79 | 128,24 | 133,37 | 261,61 | **103,0%** | | | 0,00 | 132,04 | 137,32 | 269,35 | **103,0%** |
| 4.2.3 | Налоги и платежи, относимые | | 12,25 | 12,75 | 25,00 | **0,0%** | 12,25 | 12,75 | 25,00 | 25,00 | 15,00 | 15,00 | 30,00 | **120,0%** | | | 0,00 | 15,00 | 15,00 | 30,00 | **100,0%** |

| № п/п | Показатели | Ед. изм. | 2017 год утверждено | | 2017 год | % роста к предыдущему году | 2018 год утверждено | | 2018 год | 2018 год | Расчет Госкомитета | | | | 2019 год утверждено | | 2019 год | Расчет Госкомитета | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | | | | | | 2018 год корректировка | | 2018 год | % роста к предыдущему году | | | | 2019 год корректировка | | 2019 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 | | 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 | | С 1 января по 30 июня | С 1 июля по 31 декабря | корректировка | |
| | на себестоимость | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4.2.4 | Прочие расходы | | 77,42 | 2,58 | 80,00 | **0,0%** | 41,62 | 38,38 | 80,00 | 80,00 | 42,00 | 40,36 | 82,36 | **103,0%** | 798,33 | 941,80 | 1 740,12 | 42,40 | 42,40 | 84,80 | **103,0%** |
| **5** | **Валовая прибыль** | **тыс. руб.** | **51,33** | **53,28** | **104,62** | **0,0%** | **53,80** | **55,84** | **109,64** | **109,30** | **54,00** | **54,00** | **108,00** | **103,2%** | **56,38** | **58,52** | **114,89** | **54,00** | **54,00** | **108,00** | **100,0%** |
| 5.5 | Налоги, сборы, платежи, относимые на финансовый результат: | тыс. руб. | 51,33 | 53,28 | 104,62 | **0,0%** | 53,80 | 55,84 | 109,64 | 109,30 | 54,00 | 54,00 | 108,00 | **103,2%** | 56,38 | 58,52 | 114,89 | 54,00 | 54,00 | 108,00 | **100,0%** |
| 5.5.1 | Налог на прибыль при ОСН | тыс. руб. | | | 0,00 | **0,0%** | | | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | **0,0%** | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | **0,0%** |
| 5.5.2 | Единый налог при УСН | тыс. руб. | 51,33 | 53,28 | 104,62 | **0,0%** | 53,80 | 55,84 | 109,64 | 109,30 | 54,00 | 54,00 | 108,00 | **103,2%** | 56,38 | 58,52 | 114,89 | 54,00 | 54,00 | 108,00 | **100,0%** |
| 5.5.3 | Прочие налоги и платежи | тыс. руб. | | | 0,00 | **0,0%** | | | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | **0,0%** | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | **0,0%** |
| **6** | **Убыток (выпадающие доходы)** | **тыс. руб.** | | | 0,00 | **0,0%** | | | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | | **0,0%** | | | 0,00 | | 0,00 | | **0,0%** |
| **7** | **Внереализационные расходы** | **тыс. руб.** | | | 0,00 | **0,0%** | | | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | | **0,0%** | | | 0,00 | | 0,00 | | **0,0%** |
| **8** | **Товарная продукция** | **тыс. руб.** | **5 115,25** | **5 309,77** | **10 425,02** | **0,0%** | **5 324,67** | **5 604,89** | **10 929,56** | **11 006,23** | **5 324,80** | **5 537,66** | **10 862,46** | **104,2%** | **5 621,44** | **6 034,33** | **11 655,77** | **5 537,85** | **5 815,97** | **11 353,82** | **104,5%** |
| **9** | **Среднеотпускной тариф (одноставочный)** | **руб./м3** | **29,23** | **30,34** | **29,70** | **0,0%** | **30,34** | **31,94** | **31,14** | **31,36** | **30,34** | **31,55** | **30,95** | **104,2%** | **31,94** | **34,29** | **33,11** | **31,55** | **33,14** | **32,35** | **104,5%** |
| 10 | | | | | | | | | | | 100,00 | 104,00 | | | | | | 100,00 | 105,02 | | |

# Смета расходов для расчета корректировки тарифов на водоотведение на 2018-2020 года

| № п/п | Показатели | Ед.изм. | 2017 год | | 2018 год | | | | Расчет Госкомитета (корректировка) | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | 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 |
| 1 | 2 | 3 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 |
| | **Является ли организация плательщиком НДС** | | **нет** | | **нет** | | **нет** | | **нет** | | **нет** | |
| 1 | **Расходы на электрическую энергию** | тыс.руб. | **4 101,30** | **0,0%** | **4 372,14** | **106,6%** | **4 386,08** | **106,9%** | **4 399,95** | **107,3%** | **4 703,55** | **106,9%** |
| 2 | **Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:** | тыс.руб. | **6 090,66** | **0,0%** | **6 319,34** | **103,8%** | **6 324,02** | **103,8%** | **6 270,95** | **103,0%** | **6 456,57** | **103,0%** |
| | **Операционные расходы (проверка)** | | *6 090,66* | **0,0%** | *6 319,34* | **103,8%** | *6 324,02* | **103,8%** | *6 270,95* | **103,0%** | *6 456,57* | **103,0%** |
| | *Индекс эффективности расходов* | *%* | *1,00%* | | *1,00%* | | *1,00%* | | *1,00%* | | *1,00%* | |
| | *Индекс потребительских цен* | *%* | *104,70%* | | *104,00%* | | *104,00%* | | *104,00%* | | *104,00%* | |
| | *Индекс количества активов* | *%* | *0,00%* | | *0,00%* | | *0,00%* | | *0,00%* | | *0,00%* | |
| **2.1** | **Производственные расходы** | тыс.руб. | **4 309,93** | **0,0%** | **4 461,71** | **103,5%** | **4 461,71** | **103,5%** | **4 437,51** | **103,0%** | **4 568,86** | **103,0%** |
| 2.1.1 | Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение | тыс.руб. | 149,69 | 0,0% | 154,32 | 103,1% | 154,32 | 103,1% | 154,12 | 103,0% | 158,68 | 103,0% |
| 2.1.1.1 | Реагенты | тыс.руб. | 98,56 | 0,0% | 103,19 | 104,7% | 103,19 | 104,7% | 101,48 | 103,0% | 104,48 | 103,0% |
| 2.1.1.2 | Горюче-смазочные материалы | тыс.руб. | 51,13 | 0,0% | 51,13 | 100,0% | 51,13 | 100,0% | 52,64 | 103,0% | 54,20 | 103,0% |
| 2.1.3 | Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала, в том числе налоги и сборы: | тыс.руб. | 2 962,98 | 0,0% | 3 081,49 | 104,0% | 3 081,49 | 104,0% | 3 050,68 | 103,0% | 3 140,98 | 103,0% |
| 2.1.3.1 | Расходы на оплату труда производственного персонала | тыс.руб. | 2 462,99 | 0,0% | 2 561,50 | 104,0% | 2 561,50 | 104,0% | 2 535,89 | 103,0% | 2 610,95 | 103,0% |
| 2.1.3.2 | Отчисления на социальные нужды производственного персонала, в том числе налоги и сборы | тыс.руб. | 499,99 | 0,0% | 519,99 | 104,0% | 519,99 | 104,0% | 514,79 | 103,0% | 530,02 | 103,0% |
| 2.1.4 | Общехозяйственные расходы | тыс.руб. | 760,14 | 0,0% | 788,76 | 103,8% | 788,76 | 103,8% | 782,64 | 103,0% | 805,80 | 103,0% |
| 2.1.5 | Прочие производственные расходы, в том числе: | тыс.руб. | 437,12 | 0,0% | 437,14 | 100,0% | 437,14 | 100,0% | 450,08 | 103,0% | 463,40 | 103,0% |
| 2.1.5.5 | Прочие расходы | тыс.руб. | 437,12 | 0,0% | 437,14 | 100,0% | 437,14 | 100,0% | 450,08 | 103,0% | 463,40 | 103,0% |
| **2.2** | **Ремонтные расходы** | тыс.руб. | **195,00** | **0,0%** | **208,48** | **106,9%** | **208,48** | **106,9%** | **200,77** | **103,0%** | **206,71** | **103,0%** |
| 2.2.1 | Расходы на текущий ремонт централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения либо объектов, входящих в состав таких систем | тыс.руб. | 195,00 | 0,0% | 208,48 | 106,9% | 208,48 | 106,9% | 200,77 | 103,0% | 206,71 | 103,0% |
| **2.3** | **Административные расходы** | тыс.руб. | **1 585,73** | **0,0%** | **1 649,15** | **104,0%** | **1 653,83** | **104,3%** | **1 632,67** | **103,0%** | **1 680,99** | **103,0%** |

| № п/п | Показатели | Ед.изм. | 2017 год | | 2018 год | | | | Расчет Госкомитета (корректировка) | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | 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 |
| 2.3.1 | Расходы на оплату труда и услуг, выполняемых сторонними организациями | тыс.руб. | 0,00 | 0,0% | 0,00 | 0,0% | 0,00 | 0,0% | 27,00 | 0,0% | 27,80 | 103,0% |
| 2.3.1.1 | Услуги связи и интернет | тыс.руб. | | 0,0% | | 0,0% | | 0,0% | 27,00 | 0,0% | 27,80 | 103,0% |
| 2.3.2 | Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы | тыс.руб. | 1 505,73 | 0,0% | 1 569,16 | 104,2% | 1 569,16 | 104,2% | 1 550,30 | 103,0% | 1 596,19 | 103,0% |
| 2.3.2.1 | Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала | тыс.руб. | 1 251,64 | 0,0% | 1 304,37 | 104,2% | 1 304,37 | 104,2% | 1 288,69 | 103,0% | 1 326,84 | 103,0% |
| 2.3.2.2 | Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы | тыс.руб. | 254,09 | 0,0% | 264,79 | 104,2% | 264,79 | 104,2% | 261,61 | 103,0% | 269,35 | 103,0% |
| 2.3.5 | Обучение персонала | тыс.руб. | 6,00 | 0,0% | 6,00 | 100,0% | 6,00 | 100,0% | 6,00 | 100,0% | 6,18 | 103,0% |
| 2.3.6 | Страхование производственных объектов | тыс.руб. | | 0,0% | | 0,0% | | 0,0% | | 0,0% | | 0,0% |
| 2.3.7 | Прочие административные расходы, в том числе: | тыс.руб. | 74,00 | 0,0% | 73,99 | 100,0% | 78,67 | 106,3% | 49,36 | 66,7% | 50,82 | 103,0% |
| 2.3.7.1 | Расходы на амортизацию непроизводственных активов | тыс.руб. | 0,00 | 0,0% | | 0,0% | | 0,0% | | 0,0% | | 0,0% |
| 2.3.7.2 | Расходы по охране объектов и территорий | тыс.руб. | | 0,0% | | 0,0% | | 0,0% | | 0,0% | | 0,0% |
| 2.3.7.3 | Прочие расходы | тыс.руб. | 74,00 | 0,0% | 73,99 | 100,0% | 78,67 | 106,3% | 49,36 | 66,7% | 50,82 | 103,0% |
| 3 | **Амортизация** | тыс.руб. | 0,00 | 0,0% | 0,00 | 0,0% | 0,00 | 0,0% | 0,00 | 0,0% | 0,00 | 0,0% |
| 3.1 | Амортизация основных средств и нематериальных активов, относимых к объектам централизованной системы водоснабжения и водоотведения | тыс.руб. | 0,00 | 0,0% | 0,00 | 0,0% | 0,00 | 0,0% | 0,00 | 0,0% | 0,00 | 0,0% |
| 4 | **Неподконтрольные расходы, в том числе:** | тыс.руб. | **190,08** | 0,0% | **238,08** | 125,3% | **296,13** | 155,8% | **191,56** | 100,8% | **193,70** | 101,1% |
| 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. | 60,46 | 0,0% | 103,44 | 171,1% | 166,51 | 275,4% | 53,56 | 88,6% | 55,70 | 104,0% |
| 4.1.1 | услуги по водоотведению | тыс.руб. | | 0,0% | | 0,0% | 166,51 | 0,0% | 53,56 | 0,0% | 55,70 | 104,0% |
| 4.1.2 | услуги по транспортировке сточных вод | тыс.руб. | | 0,0% | | 0,0% | | 0,0% | | 0,0% | | 0,0% |
| **4.2** | **Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов** | тыс.руб. | **129,62** | **0,0%** | **134,64** | **103,9%** | **129,62** | **100,0%** | **138,00** | **106,5%** | **138,00** | **100,0%** |

| № п/п | Показатели | Ед.изм. | 2017 год | | 2018 год | | | | Расчет Госкомитета (корректировка) | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | 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 |
| 4.2.1 | Налог на прибыль при ОСН | тыс.руб. | 0,00 | 0,0% | | 0,0% | 0,00 | 0,0% | 0,00 | 0,0% | 0,00 | 0,0% |
| 4.2.2 | Единый налог при УСН | тыс.руб. | 104,62 | 0,0% | 109,64 | 104,8% | 104,62 | 100,0% | 108,00 | 103,2% | 108,00 | 100,0% |
| 4.2.3 | Налог на имущество организаций | тыс.руб. | 0,00 | 0,0% | | 0,0% | 0,00 | 0,0% | 0,00 | 0,0% | 0,00 | 0,0% |
| 4.2.4 | Плата за негативное воздействие на окружающую среду | тыс.руб. | 25,00 | 0,0% | 25,00 | 100,0% | 25,00 | 100,0% | 30,00 | 120,0% | 30,00 | 100,0% |
| **7** | **Итого НВВ** | тыс.руб. | **10 382,04** | **0,0%** | **10 929,56** | **105,3%** | **11 006,23** | **106,0%** | **10 862,46** | **104,6%** | **11 353,82** | **104,5%** |