Дата: _____

Корректировка долгосрочных тарифов на питьевую воду ПАО «Казаньоргсинтез» для потребителей с. Шеланга Верхнеуслонского муниципального района на 2018 г.

Правовые основы для проведения корректировки долгосрочных тарифов

Постановлениями Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) от 20.11.2015 № 10-31/кс, от 09.12.2016 №10-32/кс (*внесение изменений*) установлены тарифы на питьевую воду ПАО «Казаньоргсинтез» для потребителей г с. Шеланга Верхнеуслонского муниципального района на 2016-2018 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 (%)
2016				
потребители в жилищном секторе (с учетом НДС)	32,58	100%	32,58	100%
иные потребители (без учета НДС)	27,61	100%	27,61	100%
2017				
потребители в жилищном секторе (с учетом НДС)	32,58	100%	33,12	102%
иные потребители (без учета НДС)	27,61	100%	28,07	102%
2018				
потребители в жилищном секторе (с учетом НДС)	33,12	100%	34,86	105%
иные потребители (без учета НДС)	28,07	100%	29,54	105%

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

ПАО «Казаньоргсинтез» не является гарантирующим поставщиком на территории Верхнеуслонского муниципального района.

Имущество находится в собственности организации ПАО «Казаньоргсинтез».

Организация применяет общую систему налогообложения.

Потребителями питьевой воды ПАО «Казаньоргсинтез» являются население с. Шеланга Шеланговского с/п Верхнеуслонского муниципального района.

Предприятие осуществляет эксплуатацию централизованных сетей водоснабжения. Источником водоснабжения является глубинная скважина. Протяженность водопроводных сетей Д-50 мм составляет 1,77 км. Для подъема и подачи воды используется насос ЭЦВ 6-6,5-125 (1 шт.) производительностью 6,5 м3/час. Резервный насос отсутствует.

База отдыха «Шеланга» является структурным подразделением ПАО «Казаньоргсинтез».

Корректировка производится на основании письма ПАО «Казаньоргсинтез» от 18.04.2017 №08/10024.

Анализ обоснованности расчета объема отпуска товаров, работ, услуг

Баланс водоснабжения

(тыс.куб.м)

Показатели	2015 (факт)	2016 год (утвер)	2016 (факт)	2017 (утвер)	2018 (утвер)	2018 (предложение организации -коррек)	2018 (коррек)
Поднято воды	3,843	3,696	2,691	3,843	3,843	3,843	3,843
Расход воды на хозяйственные нужды предприятия	0,00	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
Подано воды в сеть с учетом отпуска воды другим водопроводам	3,843	3,696	2,691	3,843	3,843	3,843	3,843
Потери воды	0	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0	0
Расход воды на технологические нужды	0	0	0	0	0	0	0
Объем реализации воды	3,843	3,696	2,691	3,843	3,843	3,843	3,843
Расход воды на собственные нужды предприятия	2,157	1,936	1,17	2,157	2,157	2,157	2,157
Отпуск воды по категориям потребителей всего, в том числе:	1,686	1,760	1,521	1,686	1,686	1,686	1,686
По группе потребителей «финансируемых из бюджета всех уровней»	0	0	0	0	0	0	0
По группе потребителей «Население»	1,686	1,76	1,521	1,686	1,686	1,686	1,686
	43,87%	47,62%	56,52%	43,87%	43,87%	43,87%	43,87%
По группе потребителей «Прочие»	0	0	0	0	0	0	0

На 2018г. объемы приняты на уровне утвержденного 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		
		2016 г.	2017 г.	2018 г.
Базовый уровень операционных расходов	тыс.руб.	86,01	x	x
Индекс эффективности операционных расходов	%	1%	1%	1%
Нормативный уровень прибыли	тыс.руб.	0	0	0
Показатели энергосбережения и энергетической эффективности				
Уровень потерь воды	%	0	0	0
Удельный расход электрической энергии	кВт/ч/ куб.м.	0,997	0,997	0,997

Корректировка необходимой валовой выручки

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

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

Индексы дефляторы	2018 год
электрическая энергия	104,0%
индекс потребительских цен	104,0%
индекс промышленных производителей	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 ПАО «Казаньоргсинтез» представлены в приложении.

1. Операционные расходы утверждены на 2017 год в сумме 89,15 тыс. руб., на 2018 год скорректированы в соответствии с Методическими указаниями, прогнозом социально-экономического развития и приняты в сумме 90,46 тыс. руб. (с ростом к ранее принятому уровню на 2017 год на 3,0%).

2. Неподконтрольные расходы приняты в сумме:

на 2018 год в сумме 1,47 тыс. руб. (с ростом к ранее принятому уровню на 2017 год на 14,15%).

В состав неподконтрольных расходов вошли затраты:

- Водный налог и плата за пользование водным объектом - 1,47 тыс. руб. (сумма налога на 2018 год рассчитана в соответствии с глава 25.2. Водный налог Налогового Кодекса).

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

на 2017 год в сумме 17,83 тыс. руб.;

на 2018 год в сумме 17,85 тыс. руб. (с ростом к ранее принятому уровню на 2017 год на 0,15%);

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	Расходы на приобретение энергетических ресурсов, тыс. руб.
2018	3,843	0,997	4,66	17,85

Цена на электрическую энергию принята по средней цене по факту за 9 месяцев 2017 года с учетом индекса-дефлятора.

4. Величина скорректированной годовой необходимой валовой выручки:

на 2017 год в сумме 106,98 тыс. руб.

на 2018 год в сумме 109,79 тыс. руб.

Заключение

Предлагается установить тарифы на питьевую воду для ПАО «Казаньоргсинтез» (с. Шеланга) Верхнеуслонского муниципального района 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**	
ПАО «Казаньоргсинтез», для потребителей с. Шеланга Верхнеуслонского муниципального района			
потребители в жилищном секторе (тарифы указываются с учетом НДС)	33,12	34,30	103,6%
иные потребители (тарифы указываются без учета НДС)	28,07	29,07	103,6%

Указанные тарифы направлены на согласование руководителям ПАО «Казаньоргсинтез» и исполнительного комитета Верхнеуслонского муниципального района. Лист согласования прилагается.

Кроме того, необходимо отметить, что по итогам рассмотрения экспертного заключения по обоснованности тарифа на водоснабжение (питьевая вода) для потребителей с. Шеланга Верхнеуслонского муниципального района на 2018 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 ПАО «Казаньоргсинтез» (с. Шеланга) Верхнеуслонского муниципального района на 2018 г.

Калькуляция расходов для расчета тарифов на водоснабжение 2018 г.

Показатели	Единица измерения	Факт 2015 года	2016 год (утвержден)		2017 год (утверждено)		2017 год (утвержден)	% роста к предыдущему году	2018 год (утверждено)		2018 год (утвержден)	% роста к предыдущему году	2018 год	2018 год (корректировка)		2018 год (корректировка)	% роста к предыдущему году
				Факт 2016 года	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 орг-ции)	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря		
Является ли организация плательщиком НДС	да/нет		да				да				да					да	
I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ																	
Реализовано воды, в том числе:	тыс. м3	3,84	3,70	2,69	1,9215	1,9215	3,843	103,98%	1,92	1,92	3,843	100,00%	3,84	1,922	1,922	3,843	100,00%
Расход воды на собственные нужды предприятия	тыс. м3	2,16	1,94	1,17	1,0785	1,0785	2,157		1,08	1,08	2,16	100,00%	2,16	1,08	1,08	2,16	100,00%
Отпущено воды другим водопроводам	тыс. м3																
Объем воды, реализованной потребителям, в том числе:	тыс. м3	1,69	1,76	1,52	0,843	0,843	1,686	95,80%	0,84	0,84	1,69	100,00%	1,69	0,84	0,84	1,69	100,00%
Население	тыс. м3	1,69	1,76	1,52	0,843	0,843	1,686	95,80%	0,84	0,84	1,69	100,00%	1,69	0,84	0,84	1,69	100,00%
Бюджетные организации	тыс. м3																
Прочие потребители	тыс. м3																
Расходы на весь технологический процесс - всего:	тыс. руб.	110,00	102,03	94,34	53,04	53,93	106,98	104,85%	53,94	56,77	110,70	103,48%	110,70	53,94	55,85	109,79	102,63%
Прямые расходы:	тыс. руб.	110,00	102,03		53,04	53,93	106,98	104,85%	53,94	56,77	110,70	103,48%	110,70	53,20	55,12	108,31	101,25%
Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.																
Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	16,12	16,02	12,18	8,61	9,21	17,83	111,3%	9,29	9,66	18,95	106,30%	18,95	8,75	9,10	17,85	100,15%
Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	20,00	32,95	21,56	16,68	17,47	34,15	103,65%	17,24	17,93	35,16	102,96%	35,16	17,24	17,93	35,16	102,96%
Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	6,14	10,12	6,62	5,12	5,36	10,49	103,65%	5,29	5,50	10,80	102,96%	10,80	5,29	5,50	10,80	102,96%
Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	10,56															
Аренда основного оборудования	тыс. руб.																
Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения	тыс. руб.																
Цеховые расходы	тыс. руб.	57,19	42,94	53,99	21,98	21,24	43,22	103,66%	22,12	23,68	45,79	102,87%	45,79	21,92	22,58	44,50	102,96%

Показатели	Единица измерения	Факт 2015 года	2016 год (утвержден)	Факт 2016 года	2017 год (утверждено)		2017 год (утвержден)	% роста к предыдущему году	2018 год (утверждено)		2018 год (утвержден)	% роста к предыдущему году	2018 год	2018 год (корректировка)		2018 год (корректировка)	% 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 орг-ции)	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря		
ГСМ			0,14	1,62	0,07	0,07	0,14	103,65%	0,07	0,07	0,15	102,96%	0,15	0,07	0,07	0,15	102,96%
Прочие расходы		57,19	41,56	52,37	21,91	21,17	43,08	103,65%	21,40	22,96	44,35	102,96%	44,35	21,85	22,51	44,35	102,96%
Водный налог			1,24						0,65	0,65	1,29	100,00%	1,29				
Прочие прямые расходы	тыс. руб.																
Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.													0,74	0,74	1,47	
Заработная плата АУП																	
Отчисления на социальное страхование от заработной платы АУП																	
Налоги и платежи, относимые на себестоимость, всего, в том числе														0,74	0,74	1,47	
Транспортный налог																	
Земельный налог																	
Плата за предельно допустимые выбросы																	
Налог на имущество																	
Водный налог					0,65	0,65	1,29	103,98%						0,74	0,74	1,47	100,00%
Прочие налоги и сборы, относимые на себестоимость																	
Прочие расходы																	
Валовая прибыль:	тыс. руб.																
Налоги, сборы, платежи, относимые на финансовый результат:	тыс. руб.																
Налог на прибыль при ОСН	тыс. руб.																
Единый налог при УСН	тыс. руб.																
Прочие налоги и платежи	тыс. руб.																
Убыток (выпадающие доходы)	тыс. руб.	1,64		-11,33													
Внереализационные расходы	тыс. руб.																
Товарная продукция	тыс. руб.		102,03	83,01	53,043	53,935	106,98	104,85%	53,935	56,767	110,70	103,48%	110,70	53,935	55,853	109,79	102,63%
Инвестиционная надбавка	тыс. руб.																
Товарная продукция с учетом инвестиционной надбавки	тыс. руб.	108,36	102,03	83,01	53,04	53,93	106,98	104,85%	53,94	56,77	110,70	103,48%	110,70	53,94	55,85	109,79	102,63%
Среднеотпускной тариф (одноставочный)	руб./м3	28,20	27,61	30,85	27,61	28,07	27,84	100,84%	28,07	29,54	28,81	103,48%	28,81	28,07	29,07	28,57	102,63%

Смета расходов для расчета тарифа на водоснабжение на 2018 г.

№ п/п	Показатели	Ед.изм.	2015 год			2016 год		2017 год		2018 год				
			Утверждено ГКРТТ	Факт	% отклонения, факт/утв.	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	Предложение организации (корректировка)	Расчет Госкомитета (корректировка)	% роста к предыдущему году
	Является ли организация плательщиком НДС		да	да		да		да		да			да	
1	Расходы на электрическую энергию	тыс.руб.	15,16	16,12	106,34%	16,02	105,71%	17,83	111,3%	18,95	106,3%	18,95	17,85	100,1%
2	Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:	тыс.руб.	63,58	83,32	131,06%	86,01	135,28%	87,86	102,2%	91,75	104,4%	91,75	90,46	103,0%
	Операционные расходы (проверка)					86,01		87,86	102,2%	91,75	104,4%	91,75	90,46	103,0%
	Индекс эффективности расходов	*%*				*1%*		*1%*		*1%*		*1%*	*1%*	
	Индекс потребительских цен	*%*				*107,4%*		*104,7%*		*104,0%*		*105,8%*	*104,0%*	
	Индекс количества активов	*%*												
2.1	Производственные расходы	тыс.руб.	63,58	83,32	131,06%	86,01	135,28%	87,86	102,2%	91,75	104,4%	91,75	90,46	103,0%
2.1.1	Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение	тыс.руб.				0,14		0,14		0,15		0,15	0,15	
2.1.1.1	Реагенты	тыс.руб.												
2.1.1.2	Горюче-смазочные материалы	тыс.руб.				0,14		0,14		0,15		0,15	0,15	
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.	40,10	26,14	65,18%	43,07	107,40%	44,64	103,7%	45,96	103,0%	45,96	45,96	103,0%
2.1.3.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	тыс.руб.	30,68	20,00	65,18%	32,95	107,40%	34,15	103,7%	35,16	103,0%	35,16	35,16	103,0%
2.1.3.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала	тыс.руб.	9,42	6,14	65,18%	10,12	107,40%	10,49	103,7%	10,80	103,0%	10,80	10,80	103,0%
2.1.4	Общехозяйственные расходы	тыс.руб.	23,48	57,19	243,57%	42,80	182,30%	43,08		45,65		45,65	44,35	103,0%
2.1.5	Прочие производственные расходы, в том числе:	тыс.руб.												
2.1.5.1	Расходы на амортизацию автотранспорта	тыс.руб.												
2.1.5.2	Контроль качества воды и сточных вод	тыс.руб.												
2.1.5.3	Расходы на аварийно-диспетчерское обслуживание	тыс.руб.												
2.1.5.4	Прочие расходы	тыс.руб.												
2.2	Ремонтные расходы	тыс.руб.												

№ п/п	Показатели	Ед.изм.	2015 год			2016 год		2017 год		2018 год				
			Утверждено ГКРТТ	Факт	% отклонения, факт/утв.	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	Предложение организации (корректировка)	Расчет Госкомитета (корректировка)	% роста к предыдущему году
2.2.1	Расходы на текущий ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	тыс.руб.												
2.2.2	Расходы на капитальный ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	тыс.руб.												
2.2.3	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды ремонтного персонала, в том числе налоги и сборы с фонда оплаты труда:	тыс.руб.												
2.2.3.1	Расходы на оплату труда ремонтного персонала	тыс.руб.												
2.2.3.2	Отчисления на социальные нужды ремонтного персонала	тыс.руб.												
2.3	Административные расходы	тыс.руб.												
2.3.1	Расходы на оплату работ и (или) услуг, выполняемых по договорам сторонними организациями или индивидуальными предпринимателями:	тыс.руб.												
2.3.1.1	Услуги связи и интернет	тыс.руб.												
2.3.1.2	Юридические услуги	тыс.руб.												
2.3.1.3	Аудиторские услуги	тыс.руб.												
2.3.1.4	Консультационные услуги	тыс.руб.												
2.3.1.5	Услуги по вневедомственной охране объектов и территорий	тыс.руб.												
2.3.1.6	Информационные услуги	тыс.руб.												
2.3.1.7	Управленческие услуги	тыс.руб.												
2.3.2	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы с фонда оплаты труда:	тыс.руб.												
2.3.2.1	Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала	тыс.руб.												
2.3.2.2	Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала	тыс.руб.												

№ п/п	Показатели	Ед.изм.	2015 год			2016 год		2017 год		2018 год				
			Утверждено ГКРТТ	Факт	% отклонения, факт/утв.	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	Предложение организации (корректировка)	Расчет Госкомитета (корректировка)	% роста к предыдущему году
2.3.3	Арендная плата, лизинговые платежи, не связанные с арендой (лизингом) централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	тыс.руб.												
2.3.4	Служебные командировки	тыс.руб.												
2.3.5	Обучение персонала	тыс.руб.												
2.3.6	Страхование производственных объектов	тыс.руб.												
2.3.7	Прочие административные расходы	тыс.руб.												
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.	21,12	21,12	100,00%									
3.1	Амортизация основных средств и нематериальных активов, относимых к объектам централизованной системы водоснабжения	тыс.руб.	21,12	21,12	100,00%									
4	Неподконтрольные расходы, в том числе:	тыс.руб.						1,29					1,47	
4.1	Расходы на оплату товаров (работ, услуг), приобретаемых у других организаций, осуществляющих регулируемые виды деятельности, в том числе:	тыс.руб.												
4.1.1	расходы на транспортировку воды	тыс.руб.												
4.1.2	расходы на покупку воды	тыс.руб.												
4.1.3	услуги по холодному водоснабжению	тыс.руб.												
4.1.4	услуги по транспортировке холодной воды	тыс.руб.												
4.2	Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов	тыс.руб.						1,29					1,47	114,2%
4.2.1	Налог на прибыль при ОСН	тыс.руб.												
4.2.2	Единый налог при УСН	тыс.руб.												
4.2.3	Налог на имущество организаций	тыс.руб.												
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.						1,29					1,47	114,2%
4.2.6	Земельный налог	тыс.руб.												
4.2.7	Транспортный налог	тыс.руб.												

№ п/п	Показатели	Ед.изм.	2015 год			2016 год		2017 год		2018 год				
			Утверждено ГКРТТ	Факт	% отклонения, факт/утв.	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	Предложение организации (корректировка)	Расчет Госкомитета (корректировка)	% роста к предыдущему году
4.2.8	Прочие налоги и сборы, за исключением налогов и сборов с фонда оплаты труда, учитываемых в составе производственных, ремонтных и административных расходов	тыс.руб.												
4.3	Расходы на арендную плату, лизинговые платежи, концессионную плату	тыс.руб.												
4.3.1	Аренда имущества	тыс.руб.												
4.3.2	Концессионная плата	тыс.руб.												
4.3.3	Лизинговые платежи	тыс.руб.												
4.3.4	Аренда земельных участков	тыс.руб.												
4.4	Резерв по сомнительным долгам гарантирующей организации	тыс.руб.												
4.4.1	Сбытовые расходы гарантирующей организации	тыс.руб.												
4.5	Экономия расходов	тыс.руб.												
4.6	Расходы на обслуживание бесхозяйных сетей	тыс.руб.												
4.7	Расходы на компенсацию экономически обоснованных расходов, не учтенных органом регулирования тарифов при установлении тарифов в прошлые периоды регулирования, и (или) недополученных доходов	тыс.руб.												
4.8	Займы и кредиты	тыс.руб.												
4.8.1	Возврат займов и кредитов	тыс.руб.												
4.8.2	Проценты по займам и кредитам	тыс.руб.												
5	Нормативная прибыль	тыс.руб.												
5.1	Расходы на капитальные вложения	тыс.руб.												
5.2	Иные экономически обоснованные расходы на социальные нужды, не учитываемые при определении налоговой базы налога на прибыль (расходов, относимых на прибыль после налогообложения), в соответствии с Налоговым кодексом Российской Федерации	тыс.руб.												
6	Убыток при наличии (фактически полученный)	тыс.руб.												
7	Итого НВВ		99,85	120,56	120,74%	102,03	102,18%	106,98	104,9%	110,70	103,5%	110,70	109,79	102,6%

Дата: _____

Корректировка долгосрочных тарифов
на питьевую воду
Филиала ЗАО «Пивоварня «Москва-Эфес»
муниципального образования г. Казань на 2018г.

Правовые основы для проведения корректировки долгосрочных тарифов

Постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) от 20.11.2015 № 10-31/кс «Об установлении тарифов на питьевую воду, техническую воду, водоотведение, очистку сточных вод и транспортировку сточных вод на 2016-2018 годы» (в ред. от 09.12.2016 №10-32/кс) установлены тарифы на питьевую воду Филиалу ЗАО «Пивоварня «Москва-Эфес» для потребителей г. Казани на 2016-2017 годы, в следующих размерах:

Наименование	1 полугодие (руб./куб/м)	Отклонение к предыдущему периоду регулирования (%)	2 полугодие (руб./куб/м)	Отклонение к предыдущему периоду регулирования (%)
2016				
Питьевая вода	7,68	91,7%	7,68	100%
2017 (корректировка)				
Питьевая вода	7,68	100%	8,14	106,0%
2018 (корректировка)				
Питьевая вода	8,12	100%	8,12	99,7%

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 не обращалась в Госкомитет на корректировку долгосрочных тарифов на 2018 год.

Справочная информация о деятельности регулируемой организации

Имущество, в том числе 4 скважины, находятся в собственности Филиала ЗАО «Пивоварня «Москва-Эфес».

Организация применяет общую систему налогообложения.

Основным направлением деятельности организации является производство пива.

Потребителем холодной питьевой воды Филиала ЗАО «Пивоварня Москва – Эфес» в г. Казань является ООО «Восток солод» (г. Казань).

Источником питьевой воды являются подземные воды.

Анализ обоснованности расчета объема отпуска товаров, работ, услуг

Баланс водоснабжения

(тыс.куб.м)

Показатели	2015 (факт)	2016 (утвер.)	2016 (факт)	2017 (коррек)	2018 (утвер.)	2018 (коррек)
Поднято воды	749,250	1061,141	659,11	1061,141	1061,141	1061,141
потери воды	0	0	0	0	0	0
расход воды на хозяйственные нужды	0	0	0	0	0	0
расход воды на технологические нужды	0	0	0	0	0	0
расход воды на собственные нужды	281,425	419,869	183,79	419,869	419,869	419,869
	37,5%	*39,6%*	*27,9%*	*39,6%*	*39,6%*	*39,6%*
Отпуск воды по категориям потребителей, в т.ч.:	467,825	641,272	475,32	641,272	641,272	641,272
другим водопроводам		0	0	0	0	0
бюджетным организациям		0	0	0	0	0
населению		0	0	0	0	0
прочим потребителям	467,825	641,272	475,32	641,272	641,272	641,272
	62,4%	*60,4%*	*72,1%*	*60,4%*	*60,4%*	*60,4%*

Объемы реализации воды на 2017-2018 гг. приняты на уровне первого долгосрочного периода регулирования. Документы, подтверждающие фактическое снижение объемов реализации воды, организацией в Госкомитет не представлены.

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**		
		2016 г.	**2017 г.**	**2018 г.**
Базовый уровень операционных расходов	тыс.руб.	4811,10	x	x
Индекс эффективности операционных расходов	%	1%	1%	1%
Нормативный уровень прибыли	тыс.руб.	0	0	0

Показатели энергосбережения и энергетической эффективности				
Уровень потерь воды	%	0	0	0
Удельный расход электрической энергии	кВт/ч/ куб.м.	0,38	0,38	0,38

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 год Филиала ЗАО «Пивоварня Москва – Эфес».

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**
электрическая энергия	106,3%
индекс потребительских цен	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 ЗАО «Пивоварня Москва – Эфес» представлены в приложении.

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

на 2017 год в сумме 4986,85 тыс. руб.;

на 2018 год и составили 5134,46 тыс. руб.

2. Неподконтрольные расходы не приняты Госкомитетом, так как организацией при установлении тарифов на долгосрочный период 2016 -2018 годов не представлены налоговые декларации, подтверждающие уплату водного налога.

3. Амортизационные расходы приняты на 2018 год в сумме 2298,42 тыс. руб.

4. Расходы на приобретение энергетических ресурсов скорректированы с учетом индекса-дефлятора прогноза социально-экономического развития РФ на 2018 год и приняты в сумме 1178,49 тыс. руб. (с отклонением к ранее принятому уровню на 2017 год – 106,3%).

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	1061,14	0,38	2,92	1178,49

5. Величина скорректированной годовой необходимой валовой выручки на 2018 год составила 8611,37 тыс. руб.

Заключение

Предлагается установить тарифы на питьевую воду для Филиала ЗАО «Пивоварня Москва – Эфес» на долгосрочный период в следующем размере:

Название организации	**Одноставочный тариф на питьевую воду, руб./куб.м.**		Отклонение к 01.07.2017, %
	с 01.01.2018 по 30.06.2018	**с 01.07.2018 по 31.12.2018**	
Филиал ЗАО «Пивоварня Москва – Эфес»	8,12	8,12	99,7%

Указанные тарифы направлены на согласование руководителю Филиала ЗАО «Пивоварня Москва – Эфес». Лист согласования прилагается.

Кроме того, необходимо отметить, что по итогам рассмотрения экспертного заключения по обоснованности тарифа на питьевую воду Филиала ЗАО «Пивоварня Москва – Эфес» 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 ЗАО «Пивоварня Москва – Эфес» на 2018 г.

Калькуляция расходов для расчета тарифов на питьевую воду на 2018 г.

№ п/п	Показатели	Единица измерения		Расчет Госкомитета															
			2015, утверждено	2016 год утверждено		2016 год утвержден	% роста к предыдущему году	2016, факт	2017 год корректировка		2017 год	% роста к предыдущему году	2018 год		2018 год	2018 год корректировка		2018 год	% роста к предыдущему году
			В среднем за 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	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
1	Является ли организация плательщиком НДС	да/нет	да			да					да				да			да	
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ																		
2	Реализовано воды, в том числе:	тыс. м3	1 061,14	530,57	530,57	1 061,14	100,0%	659,11	530,57	530,57	1 061,14	100,0%	530,57	530,57	1 061,14	530,57	530,57	1 061,14	100,0%
2.1	Расход воды на собственные нужды предприятия	тыс. м3	419,87	209,93	209,93	419,87	100,0%	183,79	209,93	209,93	419,87	100,0%	209,93	209,93	419,87	209,93	209,93	419,87	100,0%
2.2	Отпущено воды другим водопроводам	тыс. м3																	
2.3	Объем воды, реализованной потребителям, в том числе:	тыс. м3	641,27	320,64	320,64	641,27	100,0%	475,32	320,64	320,64	641,27	100,0%	320,64	320,64	641,27	320,64	320,64	641,27	100,0%
2.3.1	Население	тыс. м3																	
2.3.2	Бюджетные организации	тыс. м3																	
2.3.3	Прочие потребители	тыс. м3	641,27	320,64	320,64	641,27	100,0%	475,32	320,64	320,64	641,27	100,0%	320,64	320,64	641,27	320,64	320,64	641,27	100,0%
3	Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по холодному водоснабжению	тыс. м3/час		0,06	0,06	0,12			0,06	0,06	0,12	100,0%	0,06	0,06	0,12	0,06	0,06	0,12	100,0%
7	Расходы на весь технологический процесс - всего:	тыс. руб.	8 594,03	4 072,82	4 072,82	8 145,64	94,8%	23 461,31	4 074,78	4 319,13	8 393,91	103,0%	4 305,68	4 305,68	8 611,37	4 305,68	4 305,68	8 611,37	102,6%
7.1	Прямые расходы:	тыс. руб.	8 580,06	4 072,82	4 072,82	8 145,64	94,9%	23 461,31	4 074,78	4 319,13	8 393,91	103,0%	4 305,68	4 305,68	8 611,37	4 305,68	4 305,68	8 611,37	102,6%
7.1.1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.						2 287,90											
7.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	2 104,56	518,06	518,06	1 036,12	49,2%	3 098,11	535,58	573,07	1 108,65	107,0%	589,25	589,25	1 178,49	589,25	589,25	1 178,49	106,3%
7.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	1 223,04	656,77	656,77	1 313,54	107,4%	1 313,54	665,13	696,40	1 361,53	103,7%	700,92	700,92	1 401,83	700,92	700,92	1 401,83	103,0%
7.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	372,05	199,00	199,00	398,00	107,0%	400,60	202,33	210,21	412,54	103,7%	212,38	212,38	424,75	212,38	212,38	424,75	103,0%
7.1.5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	2 298,42	1 149,21	1 149,21	2 298,42	100,0%	10 022,30	1 149,21	1 149,21	2 298,42	100,0%	1 149,21	1 149,21	2 298,42	1 149,21	1 149,21	2 298,42	100,0%
7.1.6	Аренда основного оборудования	тыс. руб.																	

№ п/п	Показатели	Единица измерения		Расчет Госкомитета															
			2015, утверждено	2016 год утверждено		2016 год утвержден	% роста к предыдущему году	2016, факт	2017 год корректировка		2017 год	% роста к предыдущему году	2018 год		2018 год	2018 год корректировка		2018 год	% роста к предыдущему году
			В среднем за 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	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
7.1.7	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения	тыс. руб.	56,65	262,85	262,85	525,70	928,0%	5 667,39	266,20	278,71	544,90	103,7%	280,52	280,52	561,03	280,52	280,52	561,03	103,0%
7.1.7.1	Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс. руб.																	
7.1.8	Оплата воды, полученной со стороны	тыс. руб.																	
7.1.9	Услуги, оказываемые сторонними организациями, стоимость которых регулируется	тыс. руб.																	
7.1.10	Цеховые расходы	тыс. руб.	2 525,34	1 286,92	1 286,92	2 573,85	101,9%	671,47	1 256,33	1 411,54	2 667,87	103,7%	1 373,42	1 373,42	2 746,84	1 373,42	1 373,42	2 746,84	103,0%
	ГСМ					0,24			0,12	0,13	0,25	103,7%	0,13	0,13	0,26	0,13	0,13	0,26	103,0%
	Прочие расходы					2 573,60			1 256,20	1 411,41	2 667,62	103,7%	1 373,29	1 373,29	2 746,58	1 373,29	1 373,29	2 746,58	103,0%
7.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	13,97																
8	Валовая прибыль:	тыс. руб.																	
9	Убыток (выпадающие доходы)	тыс. руб.																	
10	Внереализационные расходы	тыс. руб.																	
11	Товарная продукция	тыс. руб.	8 594,03	4 072,82	4 072,82	8 145,64	94,8%	23 461,31	4 074,78	4 319,13	8 393,91	103,0%	4 305,68	4 305,68	8 611,37	4 305,68	4 305,68	8 611,37	102,6%
14	Среднеотпускной тариф (одноставочный)	руб./м3	8,10	7,68	7,68	7,68	94,8%	35,60	7,68	8,14	7,91	103,0%	8,12	8,12	8,12	8,12	8,12	8,12	102,6%

Смета расходов для расчета тарифа на питьевую воду на 2018 г.

№ п/п	Показатели	Ед.изм.	План на регулируемый период							
			2016 год		2017 год		2018 год			
			Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка)	% роста к предыдущему году
	Является ли организация плательщиком НДС		да						да	
1	Расходы на электрическую энергию	тыс.руб.	1 036,12	49,23	1108,65	107,0%	1178,49	106,3%	951,60	85,8%
2	Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:	тыс.руб.	4811,10		4986,85	103,7%	5134,46	103,0%	5134,46	103,0%
	Операционные расходы (проверка)	тыс.руб.			4986,85		5134,46	103,0%	5134,46	103,0%
	Индекс эффективности расходов	*тыс.руб.*			1,0%		1,0%		1,0%	
	Индекс потребительских цен	*тыс.руб.*			104,7%		104,0%		104,0%	
	Индекс количества активов	*тыс.руб.*								
2.1	Производственные расходы	тыс.руб.	4 285,40	104,00	4441,94	103,7%	4 573,42	103,0%	4 573,42	103,0%
2.1.1	Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение	тыс.руб.	0,24	212,40	0,25	103,7%	0,26	103,0%	0,26	103,0%
2.1.1.1	Реагенты	тыс.руб.								
2.1.1.2	Горюче-смазочные материалы	тыс.руб.	0,24	212,40	0,25	103,7%	0,26	103,0%	0,26	103,0%
2.1.1.3	Материалы и малоценные основные средства	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.	1 711,55	107,30	1774,07	103,7%	1 826,58	103,0%	1 826,58	103,0%
2.1.3.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	тыс.руб.	1 313,54	107,40	1361,53	103,7%	1 401,83	103,0%	1 401,83	103,0%
2.1.3.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала	тыс.руб.	398,00	106,98	412,54	103,7%	424,75	103,0%	424,75	103,0%
2.1.4	Общехозяйственные расходы	тыс.руб.	2 573,60	101,92	2667,62	103,7%	2 746,58	103,0%	2 746,58	103,0%
2.1.5	Прочие производственные расходы, в том числе:	тыс.руб.								
2.2	Ремонтные расходы	тыс.руб.	525,70	927,98	544,90	103,7%	561,03	103,0%	561,03	103,0%
2.2.1	Расходы на текущий ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	тыс.руб.	525,70	927,98	544,90	103,7%	561,03	103,0%	561,03	103,0%
2.3	Административные расходы	тыс.руб.								

№ п/п	Показатели	Ед.изм.	План на регулируемый период							
			2016 год		2017 год		2018 год			
			Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка)	% роста к предыдущему году
2.3.1	Расходы на оплату работ и (или) услуг, выполняемых по договорам сторонними организациями или индивидуальными предпринимателями:	тыс.руб.								
2.3.1.1	Услуги связи и интернет	тыс.руб.								
2.3.5	Обучение персонала	тыс.руб.								
2.3.6	Страхование производственных объектов	тыс.руб.								
2.3.7	Прочие административные расходы									
3	Амортизация		2 298,42	100,00	2298,42	100,0%	2 298,42	100,0%	2 298,42	100,0%
3.1	Амортизация основных средств и нематериальных активов, относимых к объектам централизованной системы водоснабжения		2 298,42	100,00	2298,42	100,0%	2 298,42	100,0%	2 298,42	100,0%
4	Неподконтрольные расходы, в том числе:									
4.2	Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов									
4.2.5	Водный налог и плата за пользование водным объектом									
5	Нормативная прибыль									
6	Убыток при наличии (фактически полученный)									
7	Итого НВВ		8 145,64	94,76	8393,91	103,0%	8 611,37	102,6%	8 384,48	99,9%

Дата: _____

Корректировка долгосрочных тарифов на питьевую воду Открытого акционерного общества «Муслюмовские инженерные сети» для потребителей Муслюмовского муниципального района на 2018 г.

Правовые основы для проведения корректировки долгосрочных тарифов

Постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) от 20.11.2015 № 10-31/кс «Об установлении тарифов на питьевую воду, техническую воду, водоотведение, очистку сточных вод и транспортировку сточных вод на 2016-2018 годы» (в ред. от 09.12.2016 №10-32/кс) установлены тарифы на питьевую воду ОАО «Муслюмовские инженерные сети» для потребителей Муслюмовского муниципального района на 2016-2018 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 (%)
2016 (утверждено)				
потребители в жилищном секторе (с учетом НДС)	24,08	100%	25,49	106,0%
иные потребители (без учета НДС)	20,41	100%	21,60	106,0%
2017 (корректировка)				
потребители в жилищном секторе (с учетом НДС)	25,49	100%	26,16	103,0%
иные потребители (без учета НДС)	21,60	100%	22,17	103,0%
2018 (корректировка)				
потребители в жилищном секторе (с учетом НДС)	26,16	100%	27,35	105,0%
иные потребители (без учета НДС)	22,17	100%	13,18	105,0%

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.

Корректировка производится на основание письма ОАО «Муслюмовские инженерные сети» от 20.04.2017 №115.

Справочная информация о деятельности регулируемой организации

Имущество находится в собственности организации ОАО «Муслюмовские инженерные сети».

Организация применяет общую систему налогообложения.

Потребителями питьевой воды ОАО «Муслюмовские инженерные сети» являются население, бюджетные и прочие организации г. Муслюмово.

Село Муслюмово является районным центром Муслюмовского муниципального района. Здесь имеется централизованная система водоснабжения и водоотведения. Для осуществления водоснабжения села Муслюмово эксплуатируется шесть скважин и водозабор каптаж родника «Дуслык».

Протяженность водоводов на водозаборе – 3,25 км.

Имеется четыре резервуар чистой воды объемом 425 куб.м.

Протяженность трубопровода от резервуаров чистой воды до населения 39,45 км. Вода в село Муслюмово подается самотеком из-за перепада высот.

Оформлена лицензия на право пользования недрами ТАТ 00649 ВЭ, зарегистрировано 8 ноября 2005 года в реестре № 1855. Лицензия действительна до 01.01.2021 года

Анализ обоснованности расчета объема отпуска товаров, работ, услуг

Баланс водоснабжения

(тыс.куб.м)

Показатели	2015 (факт)	2016 (факт)	2017 (утв.)	2018 (утв.)	2018 (коррек)
Поднято воды	227,342	222,71574	235,543	235,543	235,543
Расход воды на хозяйственные нужды					
Потери воды	22,08	21,13186	22,28	22,28	22,28
	9,71	9,49	9,5	9,5	9,5
Расход воды на технологические нужды	7,89	7,89	7,89	7,89	7,89
Отпуск воды по категориям потребителей, всего, в т.ч.:	197,37	193,69388	205,368	205,368	205,368
По группе потребителей «финансируемых из бюджета всех уровней»	33,96	21,4655	44,47	44,47	44,47
По группе потребителей «Население»	153,35	160,79832	153,39	153,39	153,39
	77,7%	83,0%	74,7%	74,7%	74,7%
По группе потребителей «Прочие»	10,06	11,43006	7,505	7,505	7,505

Расчетный объем питьевой воды на 2018 год 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		
		2016 г.	2017 г.	2018 г.
Базовый уровень операционных расходов	тыс.руб.	2655,0	x	x

Наименование	Ед.изм.	Долгосрочный период регулирования		
		2016 г.	2017 г.	2018 г.
Индекс эффективности операционных расходов	%	1%	1%	1%
Нормативный уровень прибыли	тыс.руб.	0	0	0
Показатели энергосбережения и энергетической эффективности				
Уровень потерь воды	%	9,5	9,5	9,5
Удельный расход электрической энергии	кВт/ч/ куб.м.	1,11	1,11	1,11

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 годы ОАО «Муслюмовские инженерные сети».

В соответствии с параметрами прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на 2016 год плановый период 2018 года при расчете тарифов применяются следующие индексы-дефляторы (в среднем за год к предыдущему году):

Индексы дефляторы	2018 год
электрическая энергия	104,0%
индекс потребительских цен	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 ОАО «Муслюмовские инженерные сети» представлены в приложении.

1. Операционные расходы утверждены на 2017 год в размере 2750,71тыс. руб На 2018 год скорректированы в соответствии с Методическими указаниями, прогнозом социально-экономического развития и приняты в сумме 2831,09 тыс. руб. с ростом 102,9%.

2. Неподконтрольные расходы приняты в сумме 26,44 тыс. руб.

Неподконтрольные расходы - расходы, в услуге водоснабжения с уплатой налогов и сборов приняты в сумме 39,59 тыс. руб., в том числе:

- налог на имущество организаций – 17,92 тыс. руб.;
- земельный налог – 7,02 тыс. руб (согласно годового отчета организации за 2016 год);
– транспортный налог –1,5 тыс.руб. (согласно годового отчета организации за 2016 год)

3. Амортизация принята в сумме 310,24 тыс. руб. (согласно годового отчета организации за 2016 год).

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

на 2018 год в сумме 1377,89 тыс. руб. с ростом к ранее принятому уровню на 2017 год);

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.	Расчетная цена на электрическую энергию, руб/кВт	Расходы на приобретение энергетических ресурсов, тыс. руб.
2018	235,543	1,11	5,27	1377,89

Расчетная цена на электроэнергию проиндексирована к утвержденному размеру 2017 года.

5. Величина скорректированной годовой необходимой валовой выручки: в сумме 4545,66 тыс. руб.

Заключение

Предлагается установить тарифы на питьевую воду для ОАО «Муслюмовские инженерные сети» 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	
ОАО «Муслюмовские инженерные сети»			
потребители в жилищном секторе (тарифы указываются с учетом НДС)	26,11	26,11	100,0
иные потребители (тарифы указываются без учета НДС)	22,13	22,13	100,0

Указанные тарифы направлены на согласование руководителям предприятия ОАО «Муслюмовские инженерные сети», Исполнительного комитета Муслюмовского муниципального района и ОАО «Управление капитального строительства инженерных сетей и развития энергосберегающих технологий РТ» Лист согласования прилагается.

Кроме того, необходимо отметить, что по итогам рассмотрения экспертного заключения по обоснованности тарифа на питьевую воду (хозпитьевая вода) ОАО «Муслюмовские инженерные сети» 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 ОАО «Муслюмовские инженерные сети» на 2018 г.

Калькуляция расходов для расчета тарифов на питьевую воду на 2018 год

№ п/п	Показатели	Единица измерения	План на регулируемый период														
			2016 план	2016 факт	% рост	2017 год корректировка		2017 год корректировка	% роста к предыдущему году	2018 год утверждено		2018 год утверждено	% роста к предыдущему году	2018 корректировка		2018 корректировка	% роста к предыдущему году
						С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря			С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря			С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	14	16	17	18
1	**Является ли организация плательщиком НДС**	**да/нет**	да					да				да					
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ																
2	**Реализовано воды, в том числе:**	**тыс. м3**	**205,37**	**193,69**	**94%**	**102,68**	**102,68**	**205,37**	**100%**	**102,68**	**102,68**	**205,37**	**100,00**	**102,68**	**102,68**	**205,37**	**100%**
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	205,37	193,69	94%	102,68	102,68	205,37	1,00	102,68	102,68	205,37	100,00	102,68	102,68	205,37	100%
2.3.1	Население	тыс. м3	153,39	160,80	105%	76,70	76,70	153,39	100%	76,70	76,70	153,39	100,00	76,70	76,70	153,39	100%
2.3.2	Бюджетные организации	тыс. м3	44,47	21,47	48%	22,24	22,24	44,47	100%	22,24	22,24	44,47	100,00	22,24	22,24	44,47	100%
2.3.3	Прочие потребители	тыс. м3	7,50	11,43	152%	3,75	3,75	7,50	100%	3,75	3,75	7,50	100,00	3,75	3,75	7,50	100%
7	**Расходы на весь технологический процесс - всего:**	**тыс. руб.**	**4 314,01**	**4851,63**	**112%**	**2 217,98**	**2 276,53**	**4 494,51**	**104,18**	**2 276,51**	**2 380,05**	**4 656,56**	**103,61**	**2 272,83**	**2 272,83**	**4 545,66**	**101%**
7.1	Прямые расходы:	тыс. руб.	3 473,48	4214,93	121%	1 792,62	1 832,11	3 624,73	104,35	1 837,71	1 924,49	3 762,20	103,79	1 832,23	1 832,23	3 664,45	101%
7.1.1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.	2,81			1,42	1,49	2,91	103,65	1,47	1,53	3,00	102,96	1,50	1,50	3,00	103%
7.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	1 211,43	828,81	68%	626,20	670,03	1 296,23	107,00	667,91	709,98	1 377,89	106,30	688,95	688,95	1 377,89	106%
7.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	1 033,97	2180,26	211%	541,86	529,88	1 071,74	103,65	538,37	565,10	1 103,47	102,96	551,73	551,73	1 103,47	103,0%
7.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	312,26	696,60	223%	163,64	160,02	323,67	103,65	162,59	170,66	333,25	102,96	166,62	166,62	333,25	103,0%
7.1.5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	407,99	310,24	76%	204,00	204,00	407,99	100,00	204,00	204,00	407,99	100,00	155,12	155,12	310,24	76,0%
7.1.6	Аренда основного оборудования	тыс. руб.															
7.1.7	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения	тыс. руб.	133,31	114,25	86%	67,50	70,68	138,18	103,65	69,74	72,53	142,27	102,96	71,13	71,13	142,27	103,0%

№ п/п	Показатели	Единица измерения	План на регулируемый период														
			2016 план	2016 факт	% рост	2017 год корректировка		2017 год корректировка	% роста к предыдущему году	2018 год утверждено		2018 год утверждено	% роста к предыдущему году	2018 корректировка		2018 корректировка	% роста к предыдущему году
						С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря			С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря			С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря		
7.1.10	Цеховые расходы	тыс. руб.	215,41	8,80	4%	109,08	114,20	223,28	103,65	112,69	117,20	229,89	102,96	114,94	114,94	229,89	103%
	ГСМ		161,50			81,78	85,62	167,40	103,65	84,49	87,87	172,35	102,96	86,18	86,18	172,35	103%
	Прочие расходы		53,91			27,30	28,58	55,88	103,65	28,20	29,33	57,53	102,96	28,77	28,77	57,53	103%
7.1.11	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	156,30	75,97	49%	78,92	81,81	160,73	102,83	80,96	83,50	164,45	102,32	82,23	82,23	164,45	102%
	Расходы по сомнительным долгам, в размере не более 2% НВВ																
	Водный налог		35,00			17,50	17,50	35,00	100,00	17,50	17,50	35,00	100,00	17,50	17,50	35,00	100%
	Прочие расходы		121,30			61,42	64,31	125,73	103,65	63,46	66,00	129,45	102,96	64,73	64,73	129,45	103%
7.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	840,52	636,70	76%	425,36	444,42	869,78	103,48	438,80	455,56	894,35	102,83	440,60	440,60	881,20	101%
	Заработная плата АУП		539,28	422,99		273,07	285,91	558,98	103,65	282,12	293,41	575,53	102,96	287,76	287,76	575,53	103%
	Отчисления на социальное страхование от заработной платы АУП		162,86	140,23		82,47	86,34	168,81	103,65	85,20	88,61	173,81	102,96	86,90	86,90	173,81	103%
	Налоги и платежи, относимые на себестоимость		39,59	8,52		19,80	19,80	39,59	100,00	19,80	19,80	39,59	100,00	13,22	13,22	26,44	67%
	Прочие расходы		98,79	64,96		50,02	52,37	102,40	103,65	51,68	53,75	105,43	102,96	52,71	52,71	105,43	103%
8	**Валовая прибыль:**	**тыс. руб.**															
8.3	Средства на возврат займов и кредитов и процентов по ним	тыс. руб.															
9	**Убыток (выпадающие доходы)**	**тыс. руб.**		782,12													
10	**Внереализационные расходы**	**тыс. руб.**															
11	**Товарная продукция**	**тыс. руб.**	**4 314,01**	**4069,51**	**94%**	2 217,98	2 276,53	4 494,51	104,18	2 276,51	2 380,05	4 656,56	103,61	**2 272,83**	**2 272,83**	**4 545,66**	**101%**
11.1	Инвестиционная надбавка	тыс. руб.															
11.2	Товарная продукция с учетом инвестиционной надбавки	тыс. руб.	4 314,01	4069,51	94%	2 217,98	2 276,53	4 494,51	104,18	2 276,51	2 380,05	4 656,56	103,61	2 272,83	2 272,83	4 545,66	101%
14	**Среднеотпускной тариф (одноставочный)**	**руб./м3**	**21,01**	**21,01**	**100%**	21,60	22,17	21,89	104,18	22,17	23,18	22,67	103,61	**22,13**	**22,13**	**22,13**	**101%**
						100,0	102,64			100,0	104,55			99,8%	100,00%		

Смета расходов для расчета тарифа на питьевую воду на 2018 год

№ п/п	Показатели	Ед.изм.	2016 год	2017 год				2018 год		2018 год корректировка	
			Утверждено ГКРТТ	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка)	% роста к предыдущему году	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка)	% роста к предыдущему году
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	Является ли организация плательщиком НДС					да		да		да	
1	**Расходы на электрическую энергию**	тыс. руб.	**1 211,43**	**1 308,34**	**108,0%**	**1 296,23**	**107,0%**	**1 377,89**	**106,3%**	**1377,89**	**106%**
2	**Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:**	тыс. руб.	**2 655,00**	**2 805,89**	**105,7%**	**2750,71**	**103,6%**	**2831,09**	**102,9%**	**2831,09**	**103%**
	Операционные расходы (проверка)		**2 655,00**	**2805,89**	**105,7%**	*2750,70*		*2831,09*	**102,9%**	**2831,09**	**103%**
	Индекс эффективности расходов	*%*	*1%*	*1%*		*1%*		*1%*		**1%**	
	Индекс потребительских цен	*%*	*107,4%*	*105,8%*		*104,7%*		*104,0%*		**104%**	
	Индекс количества активов	*%*									
2.1	**Производственные расходы**	тыс. руб.	**1 720,75**	**1 818,12**	**105,7%**	**1 782,33**	**103,6%**	**1 834,05**	**102,9%**	**1834,05**	**103%**
2.1.1	Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение	тыс. руб.	164,31	174,65	**106,3%**	170,31	**103,7%**	175,35	**103,0%**	**175,35**	**103%**
2.1.1.1	Реагенты	тыс. руб.	2,81	2,98	**106,0%**	**2,91**	**103,7%**	**3,00**	**103,0%**	**3,00**	**103%**

№ п/п	Показатели	Ед.изм.	2016 год	2017 год				2018 год		2018 год корректировка	
			Утверждено ГКРТТ	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка)	% роста к предыдущему году	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка)	% роста к предыдущему году
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
2.1.1.2	Горюче-смазочные материалы	тыс. руб.	161,50	171,67	**106,3%**	**167,40**	**103,7%**	**172,35**	**103,0%**	**172,35**	**103%**
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.	1 346,23	**1 424,31**	**105,8%**	**1 395,41**	**103,7%**	**1 436,72**	**103,0%**	**1436,72**	**103%**
2.1.3.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	тыс. руб.	1 033,97	1093,94	**105,8%**	**1 071,74**	**103,7%**	**1103,47**	**103,0%**	**1103,47**	**103%**
2.1.3.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала	тыс. руб.	312,26	330,37	**105,8%**	**323,67**	**103,7%**	**333,25**	**103,0%**	**333,25**	**103%**
2.1.4	Общехозяйственные расходы	тыс. руб.	53,91	57,30	**106,3%**	**55,88**	**103,7%**	**57,53**	**103,0%**	**57,53**	**103%**
2.1.5	Прочие производственные расходы, в том числе:	тыс. руб.	156,30	161,85	**103,6%**	**160,73**	**102,8%**	**164,45**	**102,3%**	**164,45**	**102%**
2.1.5.4	Прочие расходы	тыс. руб.	156,30	161,85	**103,6%**	**160,73**	**102,8%**	**164,45**	**102,3%**	**164,45**	**102%**
2.2	**Ремонтные расходы**	тыс. руб.	**133,31**	**141,71**	**106,3%**	**138,18**	**103,7%**	**142,27**	**103,0%**	**142,27**	**103%**

№ п/п	Показатели	Ед.изм.	2016 год	2017 год				2018 год		2018 год корректировка	
			Утверждено ГКРТТ	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка)	% роста к предыдущему году	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка)	% роста к предыдущему году
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
2.2.1	Расходы на текущий ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	тыс. руб.	133,31	141,71	**106,3%**	**138,18**	**103,7%**	**142,27**	**103,0%**	**142,27**	**103%**
2.3	**Административные расходы**	тыс. руб.	**800,94**	**846,06**	**105,6%**	**830,19**	**103,7%**	**854,76**	**103,0%**	**854,76**	**103%**
2.3.1	Расходы на оплату работ и (или) услуг, выполняемых по договорам сторонними организациями или индивидуальными предпринимателями:	тыс. руб.									
2.3.2	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы с фонда оплаты труда:	тыс. руб.	702,14	**742,86**	**105,8%**	**727,79**	**103,7%**	**749,33**	**103,0%**	**749,33**	**103%**
2.3.2.1	Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала	тыс. руб.	539,28	570,55	**105,8%**	**558,98**	**103,7%**	**575,53**	**103,0%**	**575,53**	**103%**
2.3.2.2	Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала	тыс. руб.	162,86	172,31	**105,8%**	**168,81**	**103,7%**	**173,81**	**103,0%**	**173,81**	**103%**

№ п/п	Показатели	Ед.изм.	2016 год	2017 год				2018 год		2018 год корректировка	
			Утверждено ГКРТТ	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка)	% роста к предыдущему году	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка)	% роста к предыдущему году
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
2.3.7	Прочие административные расходы	тыс. руб.	98,80	103,20	**104,5%**	102,40	**103,6%**	105,43	**103,0%**	**105,43**	**103%**
2.3.7.3	Прочие расходы	тыс. руб.	98,80	103,20	**104,5%**	**102,40**	**103,6%**	**105,43**	**103,0%**	**105,43**	**103%**
3	**Амортизация**	тыс. руб.	**407,99**	**407,99**	**100,0%**	**407,99**	**100,0%**	**407,99**	**100,0%**	**310,24**	**76%**
3.1	Амортизация основных средств и нематериальных активов, относимых к объектам централизованной системы водоснабжения	тыс. руб.	407,99	407,99	**100,0%**	**407,99**	**100,0%**	**407,99**	**100,0%**	**310,24**	**76%**
4	**Неподконтрольные расходы, в том числе:**	тыс. руб.	**39,59**	**39,59**	**100,0%**	**39,59**	**100,0%**	**39,59**	**100,0%**	**26,44**	**67%**
4.2	**Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов**	тыс. руб.	**39,59**	**39,59**	**100,0%**	**39,59**	**100,0%**	**39,59**	**100,0%**	**26,44**	**0,67**
4.2.3	Налог на имущество организаций	тыс. руб.	17,92	17,92	**100,0%**	17,92	**100,0%**	17,92	**100,0%**	**17,92**	**100%**
4.2.6	Земельный налог	тыс. руб.	9,94	9,94	**100,0%**	9,94	**100,0%**	9,94	**100,0%**	**7,02**	**71%**
4.2.7	Транспортный налог	тыс. руб.	11,73	11,73	**100,0%**	11,73	**100,0%**	11,73	**100,0%**	**1,50**	**13%**
6	Убыток при наличии (фактически полученный)	тыс. руб.									
7	**Итого НВВ**		**4 314,01**	**4 561,82**	**105,7%**	**4 494,51**	**104,2%**	**4 656,56**	**103,6%**	**4545,66**	**101%**

Дата: _____

Корректировка долгосрочных тарифов на водоотведение Открытого акционерного общества «Муслюмовские инженерные сети» для потребителей Муслюмовского муниципального района на 2018 г.

Правовые основы для проведения корректировки долгосрочных тарифов

Постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) от 20.11.2015 № 10-31/кс «Об установлении тарифов на питьевую воду, техническую воду, водоотведение, очистку сточных вод и транспортировку сточных вод на 2016-2018 годы» (в ред. от 09.12.2016 №10-32/кс) установлены тарифы на водоотведение ОАО «Муслюмовские инженерные сети » для потребителей Муслюмовского муниципального района на 2016-2018 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 (%)
2016 (утверждено)				
потребители в жилищном секторе (с учетом НДС)	43,70	100%	46,15	106,0%
иные потребители (без учета НДС)	37,03	100%	39,11	106,0%
2017 (корректировка)				
потребители в жилищном секторе (с учетом НДС)	46,15	100%	46,78	101,0%
иные потребители (без учета НДС)	39,11	100%	39,64	101,0%
2018 (корректировка)				
потребители в жилищном секторе (с учетом НДС)	46,78	100%	48,84	104,0%
иные потребители (без учета НДС)	39,64	100%	41,39	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.

Корректировка производится на основание письма ОАО «Муслюмовские инженерные сети» от 20.04.2017 №115.

Справочная информация о деятельности регулируемой организации

Имущество находится в собственности организации ОАО «Муслюмовские инженерные сети».

Организация применяет общую систему налогообложения.

ОАО «Муслюмовские инженерные сети» оказывает услуги водоотведения населению, бюджетным и прочие организациям с.Муслюмово.

Система водоотведения с. Муслюмово представляет собой комплекс инженерных сетей и сооружений, обеспечивающих прием, транспортировку и очистку стоков. Система водоотведения состоит из: канализационной сети, насосных станций и очистных сооружений канализации. Сточные воды от жилого фонда, бюджетных организаций и промышленных предприятий поступают на очистные сооружения. Очистные сооружения находятся в г. Мензелинске и представляют собой комплекс сложных технических сооружений, предназначенных для очистки хозяйственно-бытовой и промышленных сточных вод.

В комплекс очистных сооружений входят:

- канализационные сети протяженностью 10,11 км;
- канализационные насосные станции (КНС №1, КНС№2, КНС№3, КНС№4 - Кооперативная);
- биологические очистные сооружения (БОС);

В состав очистных сооружений входят:

- приемная камера, решеток, песколовки;
- блок емкостей с первичными отстойниками, аэротенками, вторичными отстойниками;
- внутриплощадные инженерные коммуникации;
- топочная БОС;
- иловые площадки – 2 шт.;

Часть сточных вод по трубопроводу диаметром 160 мм поступают в приемную камеру КНС №1, часть – в КНС №2, КНС №3, КНС №4, затем все сточные воды через КНС №3 поступают на БОС. Сточная вода поступает в приемную камеру, проходит решетки, далее насосами CRUNFOS – 2 шт., подается в песколовки, затем проходит линиям очистки.

В блоке емкостей сточная вода проходит последовательно: первичные аэростенки, вторичные отстойники, контактные резервуары. После контактных резервуаров очищенная вода отводится в реку ИК.

Отбросы с решеток собираются в контейнеры и вывозятся мусоровозами на специально отведенные площадки. Песок из песколовок с помощью гидроэлеватора отводится на песковые площадки, откуда по мере подсушки периодически вывозятся на свалку. Отвод плавающих веществ с первичных отстойников производится в резервуар с последующей откачкой и вывозом. Активный ил вторичных отстойников с помощью эрлифтов отводится в иловую камеру, из которой циркулирующий ил подается в аэротенки, где совместно с осадком из первичных отстойников сбрасывается в аэробных условиях. Сброшенный осадок из аэробных стабилизаторов самотекам скидывается на иловые площадки. После подсушки осадок компостируется и по истечение двух лет хранения, используется в качестве удобрения

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

(тыс.куб.м)

Показатели	2015 (факт)	2016 (факт)	2017 (утв.)	2018 (утв.)	2018 (коррек)
Принято сточных вод по категориям потребителей, в т.ч.	78,727	71,65679	79,677	79,677	79,677
По группе потребителей «финансируемых из бюджета всех уровней»	12,857	9,39	13,629	13,629	13,629
По группе потребителей «Население»	64,83	60,34293	65,0	65,0	65,0
	82,3%	84,2%	81,6%	81,6%	81,6%
По группе потребителей «Прочие»	1,04	1,92715	1,048	1,048	1,048

Расчетный объем питьевой воды на 2018 год 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**		
		2016 г.	**2017 г.**	**2018 г.**
Базовый уровень операционных расходов	тыс.руб.	2719,20	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.	1,05	1,05	1,05

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 год ОАО «Муслюмовские инженерные сети».

В соответствии с параметрами прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на 2016 год плановый период 2018 года при расчете тарифов применяются следующие индексы-дефляторы (в среднем за год к предыдущему году):

Индексы дефляторы	2018 год
электрическая энергия	104,0%
индекс потребительских цен	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 ОАО «Муслюмовские инженерные сети» представлены в приложении.

1. Операционные расходы на 2017 год утверждены в размере 2216,30 тыс. руб. На 2018 год скорректированы в соответствии с Методическими указаниями, прогнозом социально-экономического развития и приняты в сумме 2281,90 тыс. руб. рост 102,9%.

2. Неподконтрольные расходы приняты в сумме:

203,17 тыс. руб.

Неподконтрольные расходы - расходы, в услуге водоотведения с уплатой налогов и сборов и лизинговых платежей приняты в сумме 203,17 тыс.руб., в том числе:

- налог на имущество организаций –14,87тыс. руб.;
- земельный налог –8,25 тыс. руб;
– транспортный налог –2,1тыс.руб. (данные оплаты налога согласно отчета организации за 2016 год)

Расходы на арендную плату, лизинговые платежи Госкомитетом приняты в размере 177,96 тыс руб.

Договор на лизинг газового оборудования на БОС от 14.08.2013 № 46/13-к

3. Амортизация основных средств принята в сумме 314,29 тыс. руб.

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

на 2018 год в сумме 421,07 тыс. руб. (с ростом к ранее принятому уровню на 2017 год);

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 водоотведения, тыс. куб.м.	Удельный расход электрической энергии, кВт.ч./ куб.м.	Расчетная цена на электрическую энергию, руб/кВт	Расходы на приобретение энергетических ресурсов, тыс. руб.
2018	79,677	1,05	5,03	421,07

Расчетная цена на электроэнергию проиндексирована к утвержденному размеру 2017 года.

4. Величина скорректированной годовой необходимой валовой выручки в сумме 3220,46 тыс. руб.

Заключение

Предлагается установить тарифы на питьевую воду для ОАО «Муслюмовские инженерные сети» 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**	
ОАО «Муслюмовские инженерные сети»			
потребители в жилищном секторе (тарифы указываются с учетом НДС)	46,78	48,62	103,9
иные потребители (тарифы указываются без учета НДС)	39,64	41,20	103,9

Указанные тарифы направлены на согласование руководителям предприятия ОАО «Муслюмовские инженерные сети», Исполнительного комитета Муслюмовского муниципального района и ОАО «Управление капитального строительства инженерных сетей и развития энергосберегающих технологий РТ» Лист согласования прилагается.

Кроме того, необходимо отметить, что по итогам рассмотрения экспертного заключения по обоснованности тарифа на водоотведение ОАО «Муслюмовские инженерные сети» 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 ОАО «Муслюмовские инженерные сети» на 2018 год.

Калькуляция расходов для расчета тарифов на водоотведение ОАО «Муслюмовские инженерные сети» на 2018 год

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	2016 год			План на регулируемый период				План на регулируемый период				План на регулируемый период			
			план	факт	% роста к предыдущему году	2017 год корректировка		2017 год корректировка	% роста к предыдущему году	2018 год утверждено		2018 год утверждено	% роста к предыдущему году	2018 год корректировка		2018 год корректировка	% роста к предыдущему году
						С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря			С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря			С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18
1	**Является ли организация плательщиком НДС**	**(да / нет)**	**да**	**да**				**да**				**да**				**да**	
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ																
2	**Пропущено сточных вод всего , в том числе:**	**Тыс. м3**	**79,68**	**71,66**	**104,64**	**39,838**	**39,838**	**79,677**	100,0%	**39,84**	**39,84**	**79,68**	**100,00**	**39,84**	**39,84**	**79,68**	**100,00**
2.1	Хозяйственные нужды предприятия	Тыс. м3															
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	79,68	71,66	104,64	39,838	39,838	79,677	100,0%	39,84	39,84	79,68	100,00	39,84	39,84	79,68	100,00
2.3.1	Население	Тыс. м3	65,00	60,34	118,18	32,500	32,500	65,000	100,0%	32,50	32,50	65,00	100,00	32,50	32,50	65,00	100,00
2.3.2	Бюджетные организации	Тыс. м3	13,63	9,39	64,45	6,814	6,814	13,629	100,0%	6,81	6,81	13,63	100,00	6,81	6,81	13,63	100,00
2.3.3	Прочие потребители	Тыс. м3	1,05	1,93		0,524	0,524	1,048	100,0%	0,52	0,52	1,05	100,00	0,52	0,52	1,05	100,00
7	**Расходы на весь технологический процесс - всего**	**тыс. руб.**	**3 033,49**	**3 869,92**	**111,64**	**1 558,21**	**1 579,32**	**3 137,53**	103,4%	**1 579,19**	**1 648,89**	**3 228,09**	**102,89**	**1 579,19**	**1 641,26**	**3 220,46**	**102,64**
7.1	Прямые расходы	тыс. руб.	2 336,22	3 373,07	112,22	1 205,72	1 210,26	2 415,98	103,4%	1 215,50	1 270,65	2 486,15	102,90	1 219,00	1 267,16	2 486,15	102,90
7.1.1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.															
7.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	370,21	1 026,24	113,84	191,36	204,76	396,12	107,0%	204,11	216,97	421,07	106,30	204,11	216,97	421,07	106,30

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	2016 год			План на регулируемый период				План на регулируемый период				План на регулируемый период			
			план	факт	% роста к предыдущему году	2017 год корректировка		2017 год корректировка	% роста к предыдущему году	2018 год утверждено		2018 год утверждено	% роста к предыдущему году	2018 год корректировка		2018 год корректировка	% роста к предыдущему году
						С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря			С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря			С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18
7.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	765,33	1 334,25	99,03	387,54	405,75	793,29	103,7%	400,38	416,39	816,77	102,96	400,38	416,39	816,77	102,96
7.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	231,13	423,23	99,04	117,04	122,54	239,57	103,7%	120,91	125,75	246,67	102,96	120,91	125,75	246,67	102,96
7.1.5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	314,29	337,69	100,00	157,15	157,15	314,29	100,0%	157,15	157,15	314,29	100,00	157,15	157,15	314,29	100,00
7.1.6	Аренда основного оборудования	тыс. руб.	177,96			88,98	88,98	177,96	100,0%	88,98	88,98	177,96	100,00	88,98	88,98	177,96	100,00
7.1.7	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.	235,00	97,87	94,93	140,96	102,62	243,58	103,7%	117,21	133,58	250,79	102,96	120,71	130,09	250,79	102,96
7.1.7.1	Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс. руб.															
7.1.8	Услуги, оказываемые сторонними организациями, стоимость которых регулируется	тыс. руб.															
7.1.9	Цеховые расходы	тыс. руб.	197,68	87,34	152,46	100,10	104,80	204,90	103,7%	103,41	107,55	210,97	102,96	103,41	107,55	210,97	102,96
	ГСМ					49,55	51,88	101,43	103,7%	51,19	53,24	104,44	102,96	51,19	53,24	104,44	102,96
	Прочие расходы			87,34		50,55	52,92	103,47	103,7%	52,22	54,31	106,53	102,96	52,22	54,31	106,53	102,96
7.1.10	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	44,63	66,45	75,70	22,60	23,66	46,26	103,7%	23,35	24,28	47,63	102,96	23,35	24,28	47,63	102,96
	Расходы по сомнительным долгам, в размере не более 2% НВВ																
	Водный налог																

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	2016 год			План на регулируемый период				План на регулируемый период				План на регулируемый период			
			план	факт	% роста к предыдущему году	2017 год корректировка		2017 год корректировка	% роста к предыдущему году	2018 год утверждено		2018 год утверждено	% роста к предыдущему году	2018 год корректировка		2018 год корректировка	% роста к предыдущему году
						С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря			С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря			С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18
	Прочие расходы					22,60	23,66	46,26	103,7%	23,35	24,28	47,63	102,96	23,35	24,28	47,63	102,96
7.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	697,27	496,85	109,77	352,49	369,06	721,54	103,5%	363,69	378,24	741,93	102,83	360,20	374,10	734,30	101,77
	Заработная плата АУП			337,61		226,53	237,17	463,70	103,7%	234,03	243,39	477,43	102,96	234,03	243,39	477,43	102,96
	Отчисления на социальное страхование от заработной платы АУП			111,92		**68,41**	**71,63**	**140,04**	103,7%	70,68	73,51	144,18	102,96	70,68	73,51	144,18	102,96
	Налоги и платежи, относимые на себестоимость			2,10		16,04	16,80	32,84	100,0%	16,10	16,74	32,84	100,00	12,61	12,61	25,21	76,77
	Прочие расходы			45,22		41,51	43,46	84,96	103,7%	42,88	44,60	87,48	102,96	42,88	44,60	87,48	102,96
8	**Валовая прибыль**	**тыс. руб.**															
9	**Убыток (выпадающие доходы)**	**тыс. руб.**		1 140,64													
10	**Внереализационные расходы**	**тыс. руб.**															
11	**Товарная продукция**	**тыс. руб.**	**3 033,49**	**2 729,28**	**111,64**	**1 558,21**	**1 579,32**	**3 137,53**	103,4%	**1 579,19**	**1 648,89**	**3 228,09**	**102,89**	**1 579,19**	**1 641,26**	**3 220,46**	**102,64**
14	**Среднеотпускной тариф (одноставочный)**	**руб./м3**	**38,07**	**38,09**	**106,70**	39,11	39,64	39,38	103,4%	**39,64**	**41,39**	**40,51**	**102,89**	**39,64**	**41,20**	**40,42**	**102,64**
						100,0	101,35			100,0	104,41			100,0%	103,9%		

Смета расходов для расчета тарифа на водоотведение ОАО «Муслюмовские инженерные сети» на 2018 год

№ п/п	Показатели	Ед.изм.	2016 год	2017 год				2018 год		2018 год корректировка	
			Утверждено ГКРТТ	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка)	% роста к предыдущему году	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка)	% роста к предыдущему году
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	Является ли организация плательщиком НДС		да			да		да		да	
1	**Расходы на электрическую энергию**	тыс.руб.	**370,21**	**399,82**	**108,0%**	**396,12**	**107,0%**	**421,07**	**106,3%**	**421,07**	**106%**
2	**Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:**	тыс.руб.	**2 138,19**	**2 277,26**	**106,5%**	**2 216,30**	**103,7%**	**2 281,90**	**103,0%**	**2 281,90**	**103%**
	Операционные расходы (проверка)		**2 138,19**	**2277,26**	**106,5%**	*2216,32*		*2281,92*	**103,0%**	**2 281,92**	**103%**
	Индекс эффективности расходов	*%*	*1%*	*1%*		*1%*		*1%*		**0,01**	
	Индекс потребительских цен	*%*	*107,4%*	*105,8%*		*104,7%*		*104,0%*		**1,04**	
	Индекс количества активов	*%*									
2.1	**Производственные расходы**	тыс.руб.	**1 238,77**	**1 325,61**	**107,0%**	**1 284,03**	**103,7%**	**1 322,04**	**103,0%**	**1 322,04**	**103%**
2.1.1	Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение	тыс.руб.	97,86	119,15	**121,8%**	101,43	**103,7%**	104,44	**103,0%**	**104,44**	**103%**
2.1.1.1	Реагенты	тыс.руб.									**#ДЕЛ/0!**

№ п/п	Показатели	Ед.изм.	2016 год	2017 год				2018 год		2018 год корректировка	
			Утверждено ГКРТТ	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка)	% роста к предыдущему году	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка)	% роста к предыдущему году
2.1.1.2	Горюче-смазочные материалы	тыс.руб.	97,86	119,15	121,8%	101,43	103,7%	104,44	103,0%	**104,44**	**103%**
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.	996,47	1 054,26	105,8%	1 032,87	103,7%	1 063,44	103,0%	**1 063,44**	**103%**
2.1.3.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	тыс.руб.	765,33	809,72	105,8%	793,29	103,7%	816,77	103,0%	**816,77**	**103%**
2.1.3.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала	тыс.руб.	231,13	244,54	105,8%	239,57	103,7%	246,67	103,0%	**246,67**	**103%**
2.1.4	Общехозяйственные расходы	тыс.руб.	99,82	104,76	105,0%	103,47	103,7%	106,53	103,0%	**106,53**	**103%**
2.1.5	Прочие производственные расходы, в том числе:	тыс.руб.	44,63	47,44	106,3%	46,26	103,7%	47,63	103,0%	**47,63**	**103%**
2.1.5.4	Прочие расходы	тыс.руб.	44,63	47,44	106,3%	**46,26**	**97,5%**	**47,63**	**103,0%**	**47,63**	**103%**
2.2	**Ремонтные расходы**	тыс.руб.	**235,00**	**249,81**	**106,3%**	**243,58**	**103,7%**	**250,79**	**103,0%**	**250,79**	**103%**
2.2.1	Расходы на текущий ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	тыс.руб.	235,00	249,81	106,3%	243,58	103,7%	250,79	103,0%	**250,79**	**103%**
2.3	**Административные расходы**	тыс.руб.	**664,42**	**701,85**	**105,6%**	**688,70**	**103,7%**	**709,09**	**103,0%**	**709,09**	**103%**
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.	582,46	616,25	105,8%	603,74	103,7%	621,61	103,0%	**621,61**	**103%**

№ п/п	Показатели	Ед.изм.	2016 год	2017 год				2018 год		2018 год корректировка	
			Утверждено ГКРТТ	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка)	% роста к предыдущему году	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка)	% роста к предыдущему году
2.3.2.1	Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала	тыс.руб.	447,36	473,31	105,8%	463,70	103,7%	477,43	103,0%	**477,43**	**103%**
2.3.2.2	Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала	тыс.руб.	135,10	142,94	105,8%	140,04	103,7%	144,18	103,0%	**144,18**	**103%**
2.3.7	Прочие административные расходы	тыс.руб.	81,96	85,60	104,4%	84,96	103,7%	87,48	103,0%	**87,48**	**103%**
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.	81,96	85,60	104,4%	84,96	103,7%	87,48	103,0%	**87,48**	**103%**
3	**Амортизация**	тыс.руб.	**314,29**	**314,29**	**100,0%**	**314,29**	**100,0%**	**314,29**	**100,0%**	**314,29**	**100%**
3.1	Амортизация основных средств и нематериальных активов, относимых к объектам централизованной системы водоснабжения	тыс.руб.	314,29	314,29	100,0%	314,29	100,0%	314,29	100,0%	**314,29**	**100%**
4	**Неподконтрольные расходы, в том числе:**	тыс.руб.	**210,80**	**210,80**	**100,0%**	**210,80**	**100,0%**	**210,80**	**100,0%**	**203,17**	**96%**
4.1.2	расходы на покупку воды	тыс.руб.									
4.2	**Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов**	тыс.руб.	**32,84**	**32,84**	**100,0%**	**32,84**	**100,0%**	**32,84**	**100,0%**	**25,21**	**77%**

№ п/п	Показатели	Ед.изм.	2016 год	2017 год				2018 год		2018 год корректировка	
			Утверждено ГКРТТ	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка)	% роста к предыдущему году	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка)	% роста к предыдущему году
4.2.1	Налог на прибыль при ОСН	тыс.руб.									
4.2.2	Единый налог при УСН	тыс.руб.									
4.2.3	Налог на имущество организаций	тыс.руб.	14,87	14,87	100,0%	14,87	100,0%	14,87	100,0%	**14,87**	**100%**
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.									
4.2.6	Земельный налог	тыс.руб.	8,25	8,25	100,0%	8,25	100,0%	8,25	100,0%	**8,25**	**100%**
4.2.7	Транспортный налог	тыс.руб.	9,73	9,73	100,0%	9,73	100,0%	9,73	100,0%	**2,10**	**22%**
4.3	**Расходы на арендную плату, лизинговые платежи, концессионную плату**	тыс.руб.	**177,96**	**177,96**	**100,0%**	**177,96**	**100,0%**	**177,96**	**100,0%**	**177,96**	**100%**
4.3.1	Аренда имущества	тыс.руб.	177,96	177,96	100,0%	177,96	100,0%	177,96	100,0%	**177,96**	**100%**
6	Убыток при наличии (фактически полученный)	тыс.руб.									
7	**Итого НВВ**		**3 033,49**	**3 202,18**	**105,6%**	**3 137,51**	**103,4%**	**3 228,07**	**102,9%**	**3 220,44**	**102,6%**

Дата: _____

Корректировка долгосрочных тарифов на питьевую воду Общества с ограниченной ответственностью «Промочистка» для потребителей Нурлатского муниципального района на 2018 год

Правовые основы для проведения корректировки долгосрочных тарифов

Постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) от 20.11.2015 № 10-31/кс «Об установлении тарифов на питьевую воду, техническую воду, водоотведение, очистку сточных вод и транспортировку сточных вод на 2016-2018 годы» установлены тарифы на питьевую воду ООО «Промочистка» для потребителей Нурлатского муниципального района на 2016-2018 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 (%)
2016 (утверждено)				
ООО «Промочистка»	30,38	100%	31,70	104,0%
2017 (корректировка)				
ООО «Промочистка»	31,70	100%	32,35	102,0%
2018 (корректировка)				
ООО «Промочистка»	32,35	100%	34,19	106,0%

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.

Справочная информация о деятельности регулируемой организации

Имущество находится в собственности организации ООО «Промочистка»

Организация применяет упрощенную систему налогообложения.

Потребителями питьевой воды ООО «Промочистка» являются население, бюджетные и прочие организации г. Нурлат.

Источником водоснабжения ООО «Промочистка» являются подземные и поверхностные водоисточники. Забор воды осуществляется насосами в количестве 21 единиц. Имеется 1 резервный насос.

Система очистки воды осуществляется 5 насосами

Транспортировка воды 8 насосами до потребителей осуществляется по водопроводным сетям протяженностью 105,0 км. Протяженность сетей, нуждающихся в замене 20,55 км.

Анализ обоснованности расчета объема отпуска товаров, работ, услуг

Баланс водоснабжения

(тыс.куб.м)

Показатели	2015 (факт)	2016 (утв.)	2016 (факт)	2017 (утв.)	2018 (утв.)	2018 (коррек)	Рост %
Поднято воды	1424,135	1380,3	1485,56713	1398,6	1398,6	1446,389	103,4
Расход воды на хозяйственные нужды		5,0		5,0	5,0	5,0	
Потери воды	157,63	146,6	165,77029	148,5	148,5	154,228	103,8
	11,07%	10,7%	11,16%	10,7%	10,7%	*10,7%*	
Расход воды на технологические нужды	179,376	156,0	188,635	156,0	156,0	156,0	100,0
Отпуск воды по категориям потребителей, всего, в т.ч.:	1087,12	1072,7	1131,1616	1091,0	1091,0	1131,1616	103,68
По группе потребителей «финансируемых из бюджета всех уровней»	78,6	79,0	89,9218	79,0	79,0	89,9218	113,8
По группе потребителей «Население»	911,43	903,737	951,5398	920,0	920,0	951,5398	103,4
	83,8%	84,2%	84,1%	84,2%	84,2%	84,1%	
По группе потребителей «Прочие»	97,09	90,0	89,7	92,0	92,0	89,7	97,5

Объемы реализации воды приняты на уровне фактических данных 2016 года и с учетом долгосрочных параметров регулирования (уровень потери воды – 10,7%).

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		
		2016 г.	2017 г.	2018 г.
Базовый уровень операционных расходов	тыс.руб.	21501,10	x	x
Индекс эффективности операционных расходов	%	1%	1%	1%
Нормативный уровень прибыли	тыс.руб.	0	0	0
Показатели энергосбережения и энергетической эффективности				
Уровень потерь воды	%	10,7	10,7	10,7
Удельный расход электрической энергии	кВт/ч/ куб.м.	1,59	1,59	1,59

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 2017 - 2018 годы ООО «Промочистка».

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
электрическая энергия	104,0%
индекс потребительских цен	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 «Промочистка» представлены в приложении.

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

на 2017 год в сумме 22195,74 тыс. руб.

на 2018 год в сумме 22852,73 тыс. руб. (с ростом к 2017 году на 3,0%)

2. Амортизационные расходы заявлены организаций в сумме 492,38 тыс. руб., с ростом 2,37% (рост амортизационных расходов обусловлен постановкой на учет основных средств часточников)

3. Неподконтрольные расходы приняты в сумме:

на 2018 год в сумме 1109,06 тыс. руб.

затраты приняты согласно представленных организацией налоговых деклараций

Неподконтрольные расходы *приняты* в сумме 1109,06 тыс. руб. в том числе:

- единый налог на УСН – 953,79 тыс. руб.;
– транспортный налог – 20,47 тыс..руб.;
- водный налог 134,80 тыс. руб.

5. Расходы на приобретение энергетических ресурсов

на 2018 год приняты с учетом скорректированных объемов реализации воды в сумме 12789,28 тыс. руб. (с ростом к ранее принятому уровню на 2017 год на 115,4%).

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.	Расчетная цена на электрическую энергию, руб/кВт с учетом НДС	Расходы на приобретение энергетических ресурсов, тыс. руб.
2018	1441,389	1,59	5,5804	12789,28

Цена на электроэнергию соответствует тарифу электроэнергии организации за сентябрь 2017года в размере 5,3658 с учетом НДС за 1 квт.ч проиндексированному на индекс дефлятор 2018 года

4. Величина скорректированной годовой необходимой валовой выручки на 2018 год составит 37243,45 тыс. руб.

Заключение

Предлагается установить тарифы на питьевую воду для ООО «Промочистка» 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 «Промочистка»	32,35	33,50	103,5

Указанные тарифы направлены на согласование руководителям предприятия ООО «Промочистка» и Исполнительного комитета Нурлатского муниципального района Лист согласования прилагается.

Кроме того, необходимо отметить, что по итогам рассмотрения экспертного заключения по обоснованности тарифа на питьевую воду (хозпитьевая вода) ООО «Промочистка» 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 «Промочистка» на 2018 г.

Калькуляция расходов для расчета тарифов ООО «Промочистка» на питьевую воду 2018 год

Показатели	Единица измерения	План на регулируемый период														
		2016 год план	2016 год факт	% роста к предыдущему году	2017 год корректировка		2017 год корректировка	% роста к предыдущему году	2018 год утверждено		2018 год утверждено	% роста к предыдущему году	2018 год корректировка		2018 год корректировка	% роста к предыдущему году
					С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря			С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря			С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
Является ли организация плательщиком НДС	**да/нет**	нет														
I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ																
Реализовано воды, в том числе:	**тыс. м3**	**1 072,74**	**1 131,16**	**105%**	**545,52**	**545,52**	**1 091,04**	**102%**	**545,52**	**545,52**	**1 091,04**	**100,00**	**565,58**	**565,58**	**1 131,16**	**103,68**
Расход воды на собственные нужды предприятия	тыс. м3															
Отпущено воды другим водопроводам	тыс. м3															
Объем воды, реализованной потребителям, в том числе:	тыс. м3	1 072,74	1 131,16	105%	545,52	545,52	1 091,04	101,71	545,52	545,52	1 091,04	100,00	565,58	565,58	1 131,16	103,68
Население	тыс. м3	903,74	951,54	105%	460,02	460,02	920,04	102%	460,02	460,02	920,04	100,00	475,77	475,77	951,54	103,42
Бюджетные организации	тыс. м3	79,00	89,92	114%	39,50	39,50	79,00	100%	39,50	39,50	79,00	100,00	44,96	44,96	89,92	113,83
Прочие потребители	тыс. м3	90,00	89,70	100%	46,00	46,00	92,00	102%	46,00	46,00	92,00	100,00	44,85	44,85	89,70	97,50
Расходы на весь технологический процесс - всего:	**тыс. руб.**	**32 344,23**	**35 084,39**	**108%**	**16 816,04**	**17 172,75**	**33 988,80**	**105,08**	**17 170,63**	**18 173,28**	**35 343,91**	**103,99**	17 819,64	18 470,02	36 289,66	106,77
Прямые расходы:	тыс. руб.	25 748,80	26 967,14	105%	13 431,87	13 632,06	27 063,93	105,11	13 676,12	14 541,15	28 217,27	104,26	14 301,57	14 814,32	29 115,89	107,58
Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.	337,57	362,57	107%	170,94	178,97	349,91	103,65	176,60	183,66	360,26	102,96	176,60	183,66	360,26	102,96
Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	10 220,47	11 112,45	109%	5 353,24	5 727,97	11 081,21	108,42	5 709,80	6 069,52	11 779,33	106,30	6 269,26	6 520,03	12 789,28	115,41
Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	4 878,07	4 880,28	100%	2 470,09	2 586,18	5 056,26	103,65	2 551,93	2 654,00	5 205,93	102,96	2 551,93	2 654,00	5 205,93	102,96
Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	1 473,18	1 489,72	101%	745,97	781,03	1 526,99	103,65	770,68	801,51	1 572,19	102,96	770,68	801,51	1 572,19	102,96
Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	481,00	492,38	102%	240,50	240,50	481,00	100,00	240,50	240,50	481,00	100,00	246,19	246,19	492,38	102,37
Аренда основного	тыс.	122,71	122,67	100%	61,36	61,36	122,71	100,00	61,36	61,36	122,71	100,00				

Показатели	Единица измерения	План на регулируемый период														
		2016 год план	2016 год факт	% роста к предыдущему году	2017 год корректировка		2017 год корректировка	% роста к предыдущему году	2018 год утверждено		2018 год утверждено	% роста к предыдущему году	2018 год корректировка		2018 год корректировка	% роста к предыдущему году
					С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря			С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря			С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
оборудования	руб.															
Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения	тыс. руб.	2 446,43	2 604,67	106%	1 502,61	1 033,19	2 535,79	103,65	1 182,41	1 428,44	2 610,85	102,96	1 304,08	1 306,78	2 610,85	102,96
Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс. руб.	1 173,65			594,30	622,23	1 216,52	103,65	613,99	638,55	1 252,53	102,96	613,99	638,55	1 252,53	102,96
Оплата воды, полученной со стороны	тыс. руб.															
Услуги, оказываемые сторонними организациями, стоимость которых регулируется	тыс. руб.															
Цеховые расходы	тыс. руб.	5 188,84	5 055,68	97%	2 627,45	2 750,94	5 378,39	103,65	2 714,50	2 823,08	5 537,59	102,96	2 714,50	2 823,08	5 537,59	102,96
ГСМ		712,65			360,86	377,82	738,68	103,65	372,82	387,73	760,55	102,96	372,82	387,73	760,55	102,96
Прочие расходы		4 476,19	5 055,68	113%	2 266,59	2 373,12	4 639,71	103,65	2 341,69	2 435,35	4 777,04	102,96	2 341,69	2 435,35	4 777,04	102,96
Прочие прямые расходы	тыс. руб.	600,52	846,72	141%	259,73	271,94	531,67	88,53	268,34	279,07	547,40	102,96	268,34	279,07	547,40	102,96
Расходы по сомнительным долгам, в размере не более 2% НВВ																
Водный налог		87,69	134,80	154%												
Прочие расходы		512,93	711,92	139%	259,73	271,94	531,67	103,65	268,34	279,07	547,40	102,96	268,34	279,07	547,40	102,96
Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	6 595,43	8 117,25	123%	3 384,17	3 540,69	6 924,86	104,99	3 494,51	3 632,13	7 126,64	102,91	3 518,08	3 655,69	7 173,77	103,59
Заработная плата АУП		3 624,82	3 687,00	102%	1 835,48	1 921,75	3 757,23	103,65	1 896,30	1 972,15	3 868,45	102,96	1 896,30	1 972,15	3 868,45	102,96
Отчисления на социальное страхование от заработной платы АУП		1 094,69	1 137,35	104%	554,32	580,37	1 134,68	103,65	572,68	595,59	1 168,27	102,96	572,68	595,59	1 168,27	102,96
Налоги и платежи, относимые на себестоимость		18,95	1 079,88	5699%	54,07	54,07	108,14	570,66	54,07	54,07	108,14	100,00	77,64	77,64	155,27	143,58
Прочие расходы		1 856,97	2 213,02	119%	940,31	984,50	1 924,81	103,65	971,46	1 010,32	1 981,78	102,96	971,46	1 010,32	1 981,78	102,96
Валовая прибыль:	**тыс. руб.**	**953,79**	**24,18**	**3%**	**476,89**	**476,89**	**953,79**	**100,00**	**476,89**	**476,89**	**953,79**	**100,00**	476,90	476,90	953,79	100,00
Расходы на капитальные вложения	тыс. руб.															
Расходы на социальные нужды, предусмотренные коллективными	тыс. руб.															

Показатели	Единица измерения	План на регулируемый период														
		2016 год план	2016 год факт	% роста к предыдущему году	2017 год корректировка		2017 год корректировка	% роста к предыдущему году	2018 год утверждено		2018 год утверждено	% роста к предыдущему году	2018 год корректировка		2018 год корректировка	% роста к предыдущему году
					С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря			С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря			С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
договорами																
Средства на возврат займов и кредитов и процентов по ним	тыс. руб.															
Другие расходы, не учитываемые в соответствии с Налоговым кодексом Российской Федерации при определении налоговой базы налога на прибыль	тыс. руб.															
Налоги, сборы, платежи, относимые на финансовый результат:	тыс. руб.	953,79			476,89	476,89	953,79	100,00	476,89	476,89	953,79	100,00	476,90	476,90	953,79	100,00
Налог на прибыль при ОСН	тыс. руб.															
Единый налог при УСН	тыс. руб.	953,79			476,89	476,89	953,79	100,00	476,89	476,89	953,79	100,00	476,90	476,90	953,79	100,00
Прочие налоги и платежи	тыс. руб.															
Убыток (выпадающие доходы)	**тыс. руб.**															
Внереализационные расходы	**тыс. руб.**															
Товарная продукция	**тыс. руб.**	**33 298,02**	**35 108,57**	**105%**	**17 292,94**	**17 649,65**	**34 942,59**	**104,94**	**17 647,53**	**18 650,17**	**36 297,70**	**103,88**	18 296,54	18 946,91	37 243,45	106,58
Инвестиционная надбавка	тыс. руб.															
Товарная продукция с учетом инвестиционной надбавки	тыс. руб.	33 298,02	35 108,57	105%	17 292,94	17 649,65	34 942,59	104,94	17 647,53	18 650,17	36 297,70	103,88	18 296,54	18 946,91	37 243,45	106,58
Среднеотпускной тариф с учетом инвестиционной надбавки	**руб./м3**	**31,04**	**31,04**	**100%**	**31,70**	**32,35**	**32,03**	**103,18**	**32,35**	**34,19**	**33,27**	**103,88**	32,35	33,50	32,92	102,80
					100,00	102,06			100,0	105,68			100,0	103,55		

Смета расходов для расчета тарифа ООО «Промочистка» на питьевую воду на 2018 год

№ п/п	Показатели	Ед.изм.	2016 год	2017 год				2018 год		2018 год корректировка	
			Утверждено ГКРТТ	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка)	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка)	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка)	% роста к предыдущему году
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	Является ли организация плательщиком НДС					**нет**		**нет**		нет	
1	**Расходы на электрическую энергию**	тыс.руб.	**10 220,47**	**11 038,11**	**108,0%**	**11 081,21**	**108,4%**	**11 779,33**	**106,3%**	**12 789,28**	**115,41**
2	**Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:**	тыс.руб.	**21 501,10**	**22 736,39**	**105,7%**	**22195,74**	**103,2%**	**22852,73**	**102,96%**	**22 852,73**	**102,96**
	Операционные расходы (проверка)			**22736,39**		*22195,74*		*22852,73*	**102,96%**	**22 852,73**	**102,96**
	Индекс эффективности расходов	*%*	*1%*	*1%*		*1%*		*1%*		***1%***	
	Индекс потребительских цен	*%*	*107,4%*	*105,8%*		*104,7%*		*104,0%*		***104%***	
	Индекс количества активов	*%*									
2.1	**Производственные расходы**	тыс.руб.	**12 478,18**	**13 189,13**	**105,7%**	**12 843,22**	**102,9%**	**13 223,38**	**103,0%**	**13 223,38**	**102,96**
2.1.1	Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение	тыс.руб.	1 050,23	1 116,39	**106,3%**	1 088,59	**103,7%**	1 120,81	**103,0%**	**1 120,81**	**102,96**

№ п/п	Показатели	Ед.изм.	2016 год	2017 год				2018 год		2018 год корректировка	
			Утверждено ГКРТТ	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка)	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка)	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка)	% роста к предыдущему году
2.1.1.1	Реагенты	тыс.руб.	337,57	358,84	**106,3%**	**349,91**	**103,7%**	**360,26**	**103,0%**	**360,26**	**102,96**
2.1.1.2	Горюче-смазочные материалы	тыс.руб.	712,65	757,55	**106,3%**	**738,68**	**103,7%**	**760,55**	**103,0%**	**760,55**	**102,96**
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.	6 351,24	**6 719,62**	**105,8%**	**6 583,26**	**103,7%**	**6 778,12**	**103,0%**	**6 778,12**	**102,96**
2.1.3.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	тыс.руб.	4 878,07	5161,00	**105,8%**	**5 056,26**	**103,7%**	**5205,93**	**103,0%**	**5 205,93**	**102,96**
2.1.3.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала	тыс.руб.	1 473,18	1558,62	**105,8%**	**1 526,99**	**103,7%**	**1572,19**	**103,0%**	**1 572,19**	**102,96**
2.1.4	Общехозяйственные расходы	тыс.руб.	4 476,19	4737,87	**105,8%**	**4 639,71**	**103,7%**	**4777,04**	**103,0%**	**4 777,04**	**102,96**
2.1.5	Прочие производственные расходы, в том числе:	тыс.руб.	600,52	615,26	**102,5%**	**531,67**	**88,5%**	**547,40**	**103,0%**	**547,40**	**102,96**
2.1.5.3	Расходы на аварийно-диспетчерское обслуживание	тыс.руб.									
2.1.5.4	Прочие расходы	тыс.руб.	600,52	615,26	**102,5%**	**531,67**	**88,5%**	**547,40**	**103,0%**	**547,40**	**102,96**

№ п/п	Показатели	Ед.изм.	2016 год	2017 год				2018 год		2018 год корректировка	
			Утверждено ГКРТТ	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка)	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка)	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка)	% роста к предыдущему году
2.2	**Ремонтные расходы**	тыс.руб.	**2 446,43**	**2 600,55**	**106,3%**	**2 535,79**	**103,7%**	**2610,85**	**103,0%**	**2 610,85**	**102,96**
2.2.1	Расходы на текущий ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	тыс.руб.	1 033,90	1099,04	**106,3%**	**1 319,27**	**127,6%**	**1358,32**	**103,0%**	**2 610,85**	**197,90**
2.2.2	Расходы на капитальный ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	тыс.руб.	1 173,65	1247,59	**106,3%**	**1 216,52**	**103,7%**	**1252,53**	**103,0%**		
2.2.3	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды ремонтного персонала, в том числе налоги и сборы с фонда оплаты труда:	тыс.руб.	238,88	253,93	**106,3%**						
2.2.3.1	Расходы на оплату труда ремонтного персонала	тыс.руб.	183,47	195,03	**106,3%**						
2.2.3.2	Отчисления на социальные нужды ремонтного персонала	тыс.руб.	55,41	58,90	**106,3%**						
2.3	**Административные расходы**	тыс.руб.	**6 576,49**	**6 946,71**	**105,6%**	**6 816,72**	**103,7%**	**7 018,50**	**103,0%**	**7 018,50**	**102,96**

№ п/п	Показатели	Ед.изм.	2016 год	2017 год				2018 год		2018 год корректировка	
			Утверждено ГКРТТ	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка)	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка)	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка)	% роста к предыдущему году
2.3.1	Расходы на оплату работ и (или) услуг, выполняемых по договорам сторонними организациями или индивидуальными предпринимателями:	тыс.руб.	116,88	124,2427704	**106,3%**						
2.3.1.1	Услуги связи и интернет	тыс.руб.	116,88	124,2427704	**106,3%**						
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.	4 719,51	**4 993,24**	**105,8%**	**4 891,92**	**103,7%**	**5 036,72**	**103,0%**	**5 036,72**	**102,96**
2.3.2.1	Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала	тыс.руб.	3 624,82	3835,06	**105,8%**	**3 757,23**	**103,7%**	**3868,45**	**103,0%**	**3 868,45**	**102,96**
2.3.2.2	Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала	тыс.руб.	1 094,69	1158,19	**105,8%**	**1 134,68**	**103,7%**	**1168,27**	**103,0%**	**1 168,27**	**102,96**
2.3.5	Обучение персонала	тыс.руб.	44,88	47,70	**106,3%**						
2.3.6	Страхование производственных объектов	тыс.руб.									

№ п/п	Показатели	Ед.изм.	2016 год	2017 год				2018 год		2018 год корректировка	
			Утверждено ГКРТТ	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка)	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка)	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка)	% роста к предыдущему году
2.3.7	Прочие административные расходы	тыс.руб.	1 695,22	1 781,52	**105,1%**	1 924,81	**113,5%**	1 981,78	**103,0%**	**1 981,78**	**102,96**
2.3.7.3	Прочие расходы	тыс.руб.	1 695,22	1781,52	**105,1%**	**1 924,81**	**113,5%**	**1981,78**	**103,0%**	**1 981,78**	**102,96**
3	**Амортизация**	тыс.руб.	**481,00**	**481,00**	**100,0%**	**481,00**	**100,0%**	**481,00**	**100,0%**	**492,38**	**102,37**
3.1	Амортизация основных средств и нематериальных активов, относимых к объектам централизованной системы водоснабжения	тыс.руб.	481,00	481,00	**100,0%**	**481,00**	**100,0%**	**481,00**	**100,0%**	**492,38**	**102,37**
4	**Неподконтрольные расходы, в том числе:**	тыс.руб.	**1 095,45**	**1 095,45**	**100,0%**	**1 184,64**	**108,1%**	**1184,64**	**100,0%**	**1 109,06**	**93,62**
4.2	**Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов**	тыс.руб.	**972,73**	**972,73**	**100,0%**	**1 061,93**	**109,2%**	**1 061,93**	**100,0%**	**1 109,06**	**104,44**
4.2.1	Налог на прибыль при ОСН	тыс.руб.									
4.2.2	Единый налог при УСН	тыс.руб.	953,79	953,79	**100,0%**	953,79	**100,0%**	953,79	**100,0%**	**953,79**	**100,00**
4.2.3	Налог на имущество организаций	тыс.руб.									
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.				89,19		89,19	**100,0%**	**134,80**	**151,14**
4.2.6	Земельный налог	тыс.руб.									
4.2.7	Транспортный налог	тыс.руб.	18,95	18,95	**100,0%**	18,95	**100,0%**	18,95	**100,0%**	**20,47**	**108,02**

№ п/п	Показатели	Ед.изм.	2016 год	2017 год				2018 год		2018 год корректировка	
			Утверждено ГКРТТ	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка)	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка)	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка)	% роста к предыдущему году
4.3	**Расходы на арендную плату, лизинговые платежи, концессионную плату**	тыс.руб.	**122,71**	**122,71**	**100,0%**	**122,71**	**100,0%**	**122,71**	**100,0%**		
4.3.1	Аренда имущества	тыс.руб.	122,71	122,71	**100,0%**	**122,71**	**100,0%**	**122,71**	**100,0%**		
7	**Итого НВВ**		**33 298,02**	**35 350,95**	**106,2%**	**34 942,59**	**104,9%**	**36 297,70**	**103,9%**	**37 243,45**	**106,58**

Дата: _____

Корректировка долгосрочных тарифов
на техническую воду Общества с ограниченной ответственностью
«Промочистка»
для потребителей Нурлатского муниципального района
на 2018 год

Правовые основы для проведения корректировки долгосрочных тарифов

Постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) от 20.11.2015 № 10-31/кс «Об установлении тарифов на питьевую воду, техническую воду, водоотведение, очистку сточных вод и транспортировку сточных вод на 2016-2018 годы» установлены тарифы на техническую воду ООО «Промочистка» для потребителей Нурлатского муниципального района на 2016-2018 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 (%)
2016 (устверждено)				
ООО «Промочистка»	23,89	100%	25,46	107,0%
2017 (корректировка)				
ООО «Промочистка»	25,46	100%	25,95	102,0%
2018(корректировка)				
ООО «Промочистка»	25,95	100%	27,28	105,0%

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.

Корректировка производится на основание письма ООО «Промочистка» от 21.04.2017 №144.

Справочная информация о деятельности регулируемой организации

Имущество находится в собственности организации ООО «Промочистка»

Организация применяет упрощенную систему налогообложения.

Потребителями технической воды ООО «Промочистка» являются прочие организации г. Нурлат.

Источником технической воды ООО «Промочистка» является поверхностные водоисточники н.п. КарГора . Общий забор всей воды осуществляется насосами в количестве 2 единиц. Имеется 1 резервный насос.

Транспортировка технической воды до потребителей осуществляется по водопроводным сетям протяженностью 105,0 км. Протяженность сетей, нуждающихся в замене, 20,55 км.

Анализ обоснованности расчета объема отпуска товаров, работ, услуг

Баланс водоснабжения

(тыс.куб.м)

Показатели	2015 (факт)	2016 (факт)	2017 (утв.)	2018 (утв.)	2018 (коррек)	Отклонение%
Поднято воды	20,358	15,24709	22,226	22,226	21,103	95,0
Расход воды на хозяйственные нужды						
Потери воды	1,905	2,38828	2,381	2,381	2,25	95,0
	9,36%	15,66%	10,7%	10,7%	10,7%	
Расход воды на технологические нужды						
Отпуск воды по категориям потребителей, всего, в т.ч.:	18,453	12,85881	19,845	19,845	18,853	95,0
По группе потребителей «финансируемых из бюджета всех уровней»						
По группе потребителей «Население»						
По группе потребителей «Прочие»	18,453	12,85881	19,845	19,845	18,853	95,0

Расчетный объем отпуска воды, объем принятых сточных вод, оказываемых услуг определяются в соответствии с Методическими указаниями по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденными приказом Федеральной службы по тарифам от 27.12.2013 №1746-э на очередной год и каждый год в течение долгосрочного периода регулирования (при установлении тарифов на долгосрочный период регулирования), исходя из фактического объема отпуска воды (приема сточных вод) за последний отчетный год и динамики отпуска воды (приема сточных вод) за последние 3 года. При этом темп снижения объемов на очередной период регулирования не может превышать 5%.

С учетом изложенного объем на 2018 год принят со снижением не более чем на 5% от 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		
		2016 г.	2017 г.	2018 г.
Базовый уровень операционных расходов	тыс.руб.	364,37	x	x
Индекс эффективности	%	1%	1%	1%

Наименование	Ед.изм.	Долгосрочный период регулирования		
		2016 г.	2017 г.	2018 г.
операционных расходов				
Нормативный уровень прибыли	тыс.руб.	0	0	0
Показатели энергосбережения и энергетической эффективности				
Уровень потерь воды	%	10,7	10,7	10,7
Удельный расход электрической энергии	кВт/ч/ куб.м.	1,12	1,12	1,12

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 2017 - 2018 годы ООО «Промочистка».

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
электрическая энергия	104,0%
индекс потребительских цен	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 «Промочистка» представлены в приложении.

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

на 2017 год 377,68 тыс. руб.

на 2018 год 388,86 тыс. руб. (с ростом 3% к 2017 году)

2 Неподконтрольные расходы

на 2018 год приняты в сумме 5,55 тыс. руб. (с ростом к ранее принятому периоду 2017 года на 0,15%.)

затраты приняты согласно представленных организацией налоговых деклараций

Неподконтрольные расходы *приняты* в сумме 5,55 тыс. руб. в том числе:

- единый налог на УСН – 5,07тысруб;
- транспортный налог – 0,48 тыс. руб.

3. Расходы на приобретение энергетических ресурсов

на 2018 год в сумме 104,74 тыс. руб., с учетом корректировки объемов реализации технической воды со снижением к ранее принятому периоду на 2017 года на 3,8% .

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 технической воды, тыс. куб.м.	Удельный расход электрической энергии, кВт.ч./ куб.м.	Расчетная цена на электрическую энергию, руб/кВт с учетом НДС	Расходы на приобретение энергетических ресурсов, тыс. руб.
2018	21,103	1,12	4,43	104,74

Расчет произведен с учетом фактической нерегулируемой цены среднего первого напряжения СН-1 за сентябрь 2017 года по данным АО «Татэнергосбыт» - 4,26руб./кВт.ч с учетом НДС и индекса-дефлятора.

5. Величина скорректированной годовой необходимой валовой выручки на 2018 год составит 499,15тыс. руб.

Заключение

Предлагается установить тарифы на техническую воду для ООО «Промочистка» на долгосрочный период в следующем размере:

Название организации	Одноставочный тариф на техническую воду, руб./куб.м.		Отклонение к 01.01.2018, %
	с 01.01.2018 по 30.06.2018	с 01.07.2018 по 31.12.2018	
ООО «Промочистка»	25,95	27,00	104,1

Указанные тарифы направлены на согласование руководителям предприятия ООО «Промочистка» и Исполнительного комитета Нурлатского муниципального района Лист согласования прилагается.

Кроме того, необходимо отметить, что по итогам рассмотрения экспертного заключения по обоснованности тарифа на техническую воду ООО «Промочистка» 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 «Промочистка» на 2018 г.

Калькуляция расходов для расчета тарифов ООО «Промочистка» на техническую воду 2018 год

№ п/п	Показатели	Единица измерения	План на регулируемый период														
			2016 год план	2016 год факт	% роста	2017 год корректировка		2017 год корректировка	% роста к предыдущему году	2018 год уверждено		2018 год утверждено	% роста к предыдущему году	2018 корректировка		2018 корректировка	% роста к предыдущему году
						С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря			С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря			С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18
1	Является ли организация плательщиком НДС	да/нет	нет														
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ																
2	Реализовано воды, в том числе:	тыс. м3	19,85	12,86	64,80	9,92	9,92	19,85	100%	9,92	9,92	19,85	100,00	9,43	9,43	18,853	95,00
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	19,85	12,86	64,80	9,92	9,92	19,85	100,00	9,92	9,92	19,85	100,00	9,43	9,43	18,85	95,00
2.3.1	Население	тыс. м3															
2.3.2	Бюджетные организации	тыс. м3															
2.3.3	Прочие потребители	тыс. м3	19,85	12,86	64,80	9,92	9,92	19,85	100%	9,92	9,92	19,85	100,00	9,43	9,43	18,853	95,00
7	Расходы на весь технологический процесс - всего:	тыс. руб.	459,71	318,08	69,19	241,50	246,34	487,85	106,12	246,36	259,58	505,94	103,71	242,08	251,99	494,07	101,28
7.1	Прямые расходы:	тыс. руб.	313,52	223,04	71,14	163,60	164,79	328,39	104,74	165,88	175,89	341,77	104,08	161,58	168,28	329,86	100,45
7.1.1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.															
7.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	102,57	80,68	78,66	53,01	56,72	109,73	106,99	56,54	60,10	116,65	106,30	51,34	53,40	104,74	95,45
7.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	121,02	92,62	76,53	61,28	64,16	125,44	103,65	63,31	65,84	129,15	102,96	63,31	65,84	129,15	102,96

№ п/п	Показатели	Единица измерения	План на регулируемый период														
			2016 год план	2016 год факт	% роста	2017 год корректировка		2017 год корректировка	% роста к предыдущему году	2018 год утверждено		2018 год утверждено	% роста к предыдущему году	2018 корректировка		2018 корректировка	% роста к предыдущему году
						С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря			С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря			С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря		
7.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	36,55	28,00	76,61	18,51	19,38	37,88	103,65	19,12	19,88	39,00	102,96	19,12	19,88	39,00	102,96
7.1.5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.															
7.1.6	Аренда основного оборудования	тыс. руб.															
7.1.7	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения	тыс. руб.	47,00	16,70	35,53	27,57	21,15	48,72	103,65	23,58	26,58	50,16	102,96	24,47	25,69	50,16	102,96
7.1.10	Цеховые расходы	тыс. руб.	6,38	5,04	78,96	3,23	3,38	6,61	103,61	3,34	3,47	6,81	102,96	3,34	3,47	6,81	102,96
	ГСМ																
	Прочие расходы		6,38	5,04		3,23	3,38	6,61	103,65	3,34	3,47	6,81	102,96	3,34	3,47	6,81	102,96
7.1.11	Прочие прямые расходы	тыс. руб.															
	Расходы по сомнительным долгам, в размере не более 2% НВВ																
	Водный налог																
	Прочие расходы																
7.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	146,19	95,04	65,01	77,91	81,56	159,46	109,08	80,48	83,69	164,17	102,95	80,50	83,71	164,21	102,98
	Заработная плата АУП		84,56	42,40	50,14	42,82	44,83	87,65	103,65	44,24	46,01	90,24	102,96	44,24	46,01	90,24	102,96
	Отчисления на социальное страхование от заработной платы АУП		25,54	12,84	50,27	12,93	13,54	26,47	103,64	13,36	13,89	27,25	102,96	13,36	13,89	27,25	102,96
	Налоги и платежи, относимые на себестоимость		0,44	9,26	2 104,55	0,22	0,22	0,44	100,00	0,22	0,22	0,44	100,00	0,24	0,24	0,48	108,41

№ п/п	Показатели	Единица измерения	План на регулируемый период														
			2016 год план	2016 год факт	% роста	2017 год корректировка		2017 год корректировка	% роста к предыдущему году	2018 год утверждено		2018 год утверждено	% роста к предыдущему году	2018 корректировка		2018 корректировка	% роста к предыдущему году
						С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря			С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря			С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря		
	Прочие расходы		43,32	30,54	70,50	21,94	22,97	44,90	103,65	22,66	23,57	46,23	102,96	22,66	23,57	46,23	102,96
8	Валовая прибыль:	тыс. руб.	22,25			11,13	11,13	22,25	100,00	11,13	11,13	22,25	100,00	2,54	2,54	5,07	22,80
8.5	Налоги, сборы, платежи, относимые на финансовый результат:	тыс. руб.	22,25			11,13	11,13	22,25	100,00	11,13	11,13	22,25	100,00	2,54	2,54	5,07	22,80
8.5.1	Налог на прибыль при ОСН	тыс. руб.															
8.5.2	Единый налог при УСН	тыс. руб.	22,25			11,13	11,13	22,25	100,00	11,13	11,13	22,25	100,00	2,54	2,54	5,07	22,80
8.5.3	Прочие налоги и платежи	тыс. руб.															
9	Убыток (выпадающие доходы)	тыс. руб.		5,74													
10	Внереализационные расходы	тыс. руб.															
11	Товарная продукция	тыс. руб.	481,96	312,34	64,81	252,63	257,47	510,10	105,84	257,49	270,70	528,19	103,55	244,61	254,53	499,14	97,85
11.1	Инвестиционная надбавка	тыс. руб.															
11.2	Товарная продукция с учетом инвестиционной надбавки	тыс. руб.	481,96	312,34	64,81	252,63	257,47	510,10	105,84	257,49	270,70	528,19	103,55	244,61	254,53	499,14	97,85
16	Среднеотпускной тариф с учетом инвестиционной надбавки	руб./м3	24,29	24,29	102,40	25,46	25,95	25,70	105,84	25,95	27,28	26,62	103,55	25,95	27,00	26,48	103,00
						100,0	101,92			100,0	105,13			100,0	104,1		

Смета расходов для расчета тарифа ООО «Промочистка» на техническую воду на 2018 год

№ п/п	Показатели	Ед.изм.	2016 год	2017 год				2018 год		2018 год корректировка	
			Утверждено ГКРТТ	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка)	% роста к предыдущему году	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка)	% роста к предыдущему году
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	Является ли организация плательщиком НДС		нет			нет		нет		нет	
1	Расходы на электрическую энергию	тыс.руб.	102,57	110,77	108,0%	109,73	107,0%	116,65	106,3%	104,74	95,45
2	Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:	тыс.руб.	364,37	385,50	105,8%	377,68	103,7%	388,86	103,0%	388,86	102,96
	Операционные расходы (проверка)			385,50		*377,67*		*388,85*	103,0%	388,85	102,96
	Индекс эффективности расходов	*%*	*1%*	*1%*		*1%*		*1%*		1%	
	Индекс потребительских цен	*%*	*107,4%*	*105,8%*		*104,7%*		*104,0%*		104%	
	Индекс количества активов	*%*									
2.1	Производственные расходы	тыс.руб.	163,95	173,49	105,8%	169,93	103,6%	174,96	103,0%	174,96	102,96
2.1.1	Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение	тыс.руб.									
2.1.1.1	Реагенты	тыс.руб.									

№ п/п	Показатели	Ед.изм.	2016 год	2017 год				2018 год		2018 год корректировка	
			Утверждено ГКРТТ	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка)	% роста к предыдущему году	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка)	% роста к предыдущему году
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.	157,57	166,70	105,8%	163,32	103,7%	168,16	103,0%	168,16	102,96
2.1.3.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	тыс.руб.	121,02	128,04	105,8%	125,44	103,7%	129,15	103,0%	129,15	102,96
2.1.3.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала	тыс.руб.	36,55	38,67	105,8%	37,88	103,7%	39,00	103,0%	39,00	102,96
2.1.4	Общехозяйственные расходы	тыс.руб.	3,20	3,40	106,3%	6,61	206,9%	6,81	103,0%	6,81	102,96
2.1.5	Прочие производственные расходы, в том числе:	тыс.руб.	3,19	3,39	106,3%						
2.1.5.4	Прочие расходы	тыс.руб.	3,19	3,39	106,3%						
2.2	Ремонтные расходы	тыс.руб.	47,00	49,96	106,3%	48,72	103,7%	50,16	103,0%	50,16	102,96
2.2.1	Расходы на текущий ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	тыс.руб.	47,00	49,96	106,3%	48,72	103,7%	50,16	103,0%	50,16	102,96
2.3	Административные расходы	тыс.руб.	153,42	162,04	105,6%	159,02	103,7%	163,73	103,0%	163,73	102,96

№ п/п	Показатели	Ед.изм.	2016 год	2017 год				2018 год		2018 год корректировка	
			Утверждено ГКРТТ	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка)	% роста к предыдущему году	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка)	% роста к предыдущему году
2.3.1	Расходы на оплату работ и (или) услуг, выполняемых по договорам сторонними организациями или индивидуальными предпринимателями:	тыс.руб.	2,73	2,89	106,0%						
2.3.1.1	Услуги связи и интернет	тыс.руб.	2,73	2,89	106,0%						
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.	110,10	116,48	105,8%	114,12	103,7%	117,50	103,0%	117,50	102,96
2.3.2.1	Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала	тыс.руб.	84,56	89,47	105,8%	87,65	103,7%	90,24	103,0%	90,24	102,96
2.3.2.2	Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала	тыс.руб.	25,54	27,02	105,8%	26,47	103,7%	27,25	103,0%	27,25	102,96
2.3.5	Обучение персонала	тыс.руб.	1,05	1,12	107,0%						
2.3.6	Страхование производственных объектов	тыс.руб.									

№ п/п	Показатели	Ед.изм.	2016 год	2017 год				2018 год		2018 год корректировка	
			Утверждено ГКРТТ	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка)	% роста к предыдущему году	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка)	% роста к предыдущему году
2.3.7	Прочие административные расходы	тыс.руб.	39,55	41,55	105,1%	44,90	113,5%	46,23	103,0%	46,23	102,96
2.3.7.3	Прочие расходы	тыс.руб.	39,55	41,55	105,1%	44,90	113,5%	46,23	103,0%	46,23	102,96
3	Амортизация	тыс.руб.									
4	Неподконтрольные расходы, в том числе:	тыс.руб.	22,69	22,69	100,0%	22,69	100,0%	22,69	100,0%	5,55	24,46
4.2	Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов	тыс.руб.	22,69	22,69	100,0%	22,69	100,0%	22,69	100,0%	5,55	24,46
4.2.1	Налог на прибыль при ОСН	тыс.руб.									
4.2.2	Единый налог при УСН	тыс.руб.	22,25	22,25	100,0%	22,25	100,0%	22,25	100,0%	5,07	22,80
4.2.3	Налог на имущество организаций	тыс.руб.									
4.2.4	Плата за негативное воздействие на окружающую среду	тыс.руб.									
4.2.6	Земельный налог	тыс.руб.									
4.2.7	Транспортный налог	тыс.руб.	0,44	0,44	100,0%	0,44	100,0%	0,44	100,0%	0,48	107,93
7	Итого НВВ		489,63	518,96	106,0%	510,11	104,2%	528,20	103,5%	499,15	97,85

Дата: _____

Корректировка долгосрочных тарифов на водоотведение Общества с ограниченной ответственностью «Промочистка» для потребителей Нурлатского муниципального района на 2018 год.

Правовые основы для проведения корректировки долгосрочных тарифов

Постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) от 20.11.2015 № 10-31/кс «Об установлении тарифов на питьевую воду, техническую воду, водоотведение, очистку сточных вод и транспортировку сточных вод на 2016-2018 годы» установлены тарифы на водоотведение ООО «Промочистка» для потребителей Нурлатского муниципального района на 2016-2018 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 (%)
2016 (утверждено)				
ООО «Промочистка»	24,44	100%	25,15	103,0%
2017 (корректировка)				
ООО «Промочистка»	25,15	100%	26,11	104,0%
2018 (корректировка)				
ООО «Промочистка»	26,11	100%	26,83	103,0%

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.

Справочная информация о деятельности регулируемой организации

Имущество находится в собственности организации ООО «Промочистка»

Организация применяет упрощенную систему налогообложения.

ООО «Промочистка» оказывает услугу водоотведения населению, бюджетным и прочим организациям г. Нурлат.

Транспортирование канализационных стоков от потребителей происходит по канализационным сетям протяженностью 56,16 км, в том числе протяженность напорных сетей 11,16 км. Нуждающиеся в замене 6,8 км сетей.

Сточные воды поступают на 6 канализационных насосных станций, а затем на очистные сооружения. Очистка принятых стоков осуществляется механическим и биологическим способом. В состав БОС входят: приемная камера, две решетки, сооружение по обработке осадка, 2 песколовки, 4 аэротенки, 8 отстойников. Эффективность очистки стоков составляет 98%.

Анализ обоснованности расчета объема отпуска товаров, работ, услуг

Баланс водоотведения

(тыс.куб.м)

Показатели	2015 (факт)	2016 (утв.)	2016 (факт)	2017 (утв.)	2018 (утв.)	2018 (коррек)
Принято сточных вод по категориям потребителей, в т.ч.	904,92	904,2	921,681	909,84	909,84	921,681
По группе потребителей «финансируемых из бюджета всех уровней»	89,297	92,07	88,55	87,0	87,0	88,55
По группе потребителей «Население»	721,12	717,9	732,6	727,9	727,9	732,6
	79,7%	79,4%	79,48%	80,0%	80,0%	79,48%
По группе потребителей «Прочие»	94,503	94,94	100,53	94,94	94,94	100,53

Расчетный объем принятых сточных вод на 2018 год по корректировке принят на уровне фактических данных 2016 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		
		2016 г.	2017 г.	2018 г.
Базовый уровень операционных расходов	тыс.руб.	17126,76	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.	0,77	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 2017 - 2018 годы ООО «Промочистка».

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**
электрическая энергия	104,0%
индекс потребительских цен	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 «Промочистка» представлены в приложении.

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

на 2017 год в сумме 17749,96 тыс. руб.;

на 2018 год 18296,68 тыс. руб. (с ростом на 3% к 2017 году)

2. Амортизация основных фондов принята в сумме

на 2018 год в сумме 867,0 тыс. руб. снижение к ранее принятому периоду на 7,96% (с амортизировано основное оборудование: насос, канализ. КТП 400/10 с трансформатором)

3. Неподконтрольные расходы приняты в сумме:

на 2018 год в сумме 693,29 тыс. руб.

затраты приняты согласно представленных организацией налоговых деклараций

Неподконтрольные расходы *приняты* в сумме 693,29 тыс. руб. в том числе:

- единый налог на УСН – 678,72 тыс. руб.;
- транспортный налог – 14,57тыс.руб.

5. Расходы на приобретение энергетических ресурсов

на 2018 год приняты с учетом скорректированных объемов сточных вод в сумме 4423,31 тыс. руб. (с ростом к ранее принятому уровню на 2017 год на 114,6%).

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	Принято сточных вод тыс. куб.м.	Удельный расход электрической энергии, кВт.ч./ куб.м.	Расчетная цена на электрическую энергию, руб/кВт с учетом НДС	Расходы на приобретение энергетических ресурсов, тыс. руб.
2018	921,681	0,77	6,23	4423,31

.Цена на электроэнергию соответствует фактическому тарифу электроэнергии с учетом индекса-дефлятора Прогноза социально-экономического развития РФ на 2018 год.

5. Величина скорректированной годовой необходимой валовой выручки на 2018 год составит 24280,28 тыс. руб.

Заключение

Предлагается установить тарифы на водоотведение для ООО «Промочистка» 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 «Промочистка» (организация применяет упрощенную систему налогообложения)	26,11	26,58	101,8

Указанные тарифы направлены на согласование руководителям предприятия ООО «Промочистка» и Исполнительного комитета Нурлатского муниципального района Лист согласования прилагается.

Кроме того, необходимо отметить, что по итогам рассмотрения экспертного заключения по обоснованности тарифа на водоотведение ООО «Промочистка» 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 «Промочистка» на 2018 г.

Калькуляция расходов для расчета тарифов ООО «Промочистка» на водоотведение 2018 год

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	План на регулируемый период							План на регулируемый период				План на регулируемый период			
			2016 год план	2016 год факт	% роста	2017 год корректировка		2017 год корректировка	% роста к предыдущему году	2018 год		2018 год	% роста к предыдущему году	2018 корректировка		2018 год корректировка	% роста к предыдущему году
						С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря			С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря			С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18
1	**Является ли организация плательщиком НДС**	**(да / нет)**	**нет**													**нет**	
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ																
2	**Пропущено сточных вод всего , в том числе:**	**Тыс. м3**	**904,20**	**921,68**	**101,93**	**454,918**	**454,918**	**909,836**	100,6%	**454,92**	**454,92**	**909,84**	**100,00**	**460,84**	**460,84**	**921,68**	**101,30**
2.1	Хозяйственные нужды предприятия	Тыс. м3															
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	904,20	921,68	101,93	454,918	454,918	909,836	100,6%	454,92	454,92	909,84	100,00	460,84	460,84	921,681	101,30
2.3.1	Население	Тыс. м3	717,19	732,60	102,15	363,950	363,950	727,900	101,5%	363,95	363,95	727,90	100,00	366,30	366,30	732,60	100,65
2.3.2	Бюджетные организации	Тыс. м3	92,07	88,55	96,18	43,500	43,500	87,000	94,5%	43,50	43,50	87,00	100,00	44,28	44,28	88,55	101,78
2.3.3	Прочие потребители	Тыс. м3	94,94	100,53	105,89	47,468	47,468	94,936	100,0%	47,47	47,47	94,94	100,00	50,27	50,27	100,53	105,89
7	**Расходы на весь технологический процесс - всего**	**тыс. руб.**	**21 741,46**	**23 780,47**	**109,38**	**11 101,83**	**11 536,85**	**22 638,67**	104,1%	**11 538,55**	**11 866,27**	**23 404,82**	**103,38**	**11 693,18**	**11 908,37**	**23 601,56**	**104,25**
7.1	Прямые расходы	тыс. руб.	17 048,09	18 477,18	108,38	8 725,50	9 048,84	17 774,34	104,3%	9 083,69	9 313,22	18 396,90	103,50	9 237,65	9 354,91	18 592,55	104,60
7.1.1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.	403,61	408,27	101,16	204,37	213,98	418,35	103,7%	211,14	219,59	430,73	102,96	211,14	219,59	430,73	102,96
7.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	3 585,65	4 221,22	117,73	1 864,58	1 995,10	3 859,67	107,6%	1 988,77	2 114,06	4 102,83	106,30	2 168,29	2 255,02	4 423,31	114,60
7.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	4 215,74	4 226,78	100,26	2 134,70	2 235,04	4 369,74	103,7%	2 205,43	2 293,65	4 499,09	102,96	2 205,43	2 293,65	4 499,09	102,96
7.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	1 273,15	1 269,94	99,75	644,68	674,98	1 319,66	103,7%	666,04	692,68	1 358,72	102,96	666,04	692,68	1 358,72	102,96
7.1.5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	942,00	867,00	92,04	471,00	471,00	942,00	100,0%	471,00	471,00	942,00	100,00	433,50	433,50	867,00	92,04
7.1.6	Аренда основного оборудования	тыс. руб.	73,56	71,51	97,21	36,78	36,78	73,56	100,0%	36,78	36,78	73,56	100,00				

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	План на регулируемый период							План на регулируемый период				План на регулируемый период			
			2016 год план	2016 год факт	% роста	2017 год корректировка		2017 год корректировка	% роста к предыдущему году	2018 год		2018 год	% роста к предыдущему году	2018 корректировка		2018 год корректировка	% роста к предыдущему году
						С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря			С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря			С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря		
7.1.7	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.	3 330,54	3 209,15	96,36	1 737,21	1 714,99	3 452,20	103,7%	1 819,61	1 734,78	3 554,39	102,96	1 856,47	1 697,92	3 554,39	102,96
7.1.7.1	Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс. руб.	2 174,00			1 100,84	1 152,58	2 253,42	103,7%	1 137,31	1 182,80	2 320,12	102,96	1 137,31	1 182,80	2 320,12	102,96
7.1.8	Услуги, оказываемые сторонними организациями, стоимость которых регулируется	тыс. руб.															
7.1.9	Цеховые расходы	тыс. руб.	3 142,84	4 105,31	130,62	1 591,43	1 666,22	3 257,65	103,7%	1 644,15	1 709,92	3 354,07	102,96	1 644,15	1 709,92	3 354,07	102,96
	ГСМ		907,59	922,47	101,64	459,57	481,17	940,74	103,7%	474,80	493,79	968,59	102,96	474,80	493,79	968,59	102,96
	Прочие расходы		2 235,25	3 182,84	142,39	1 131,85	1 185,05	2 316,90	103,7%	1 169,35	1 216,13	2 385,48	102,96	1 169,35	1 216,13	2 385,48	102,96
7.1.10	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	81,00	98,00	120,99	40,75	40,75	81,50	100,6%	40,75	40,75	81,50	100,00	52,62	52,62	105,24	129,12
	Расходы по сомнительным долгам, в размере не более 2% НВВ																
	налог за негативное воздействие		81,00	98,00	120,99	40,75	40,75	81,50	100,6%	40,75	40,75	81,50	100,00	52,62	52,62	105,24	129,12
	Прочие расходы																
7.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	4 693,37	5 303,29	113,00	2 376,32	2 488,01	4 864,33	103,6%	2 454,86	2 553,06	5 007,92	102,95	2 455,54	2 553,47	5 009,01	102,97
	Заработная плата АУП		2 579,45	2 579,49	100,00	1 306,14	1 367,53	2 673,68	103,7%	1 349,42	1 403,40	2 752,82	102,96	1 349,42	1 403,40	2 752,82	102,96
	Отчисления на социальное страхование от заработной платы АУП		778,99	776,00	99,62	394,46	412,99	807,45	103,7%	407,53	423,83	831,35	102,96	407,53	423,83	831,35	102,96
	Налоги и платежи, относимые на себестоимость		13,48	646,21	4 793,84	6,59	6,89	13,48	100,0%	6,61	6,87	13,48	100,00	7,29	7,29	14,57	108,09
	Прочие расходы		1 321,45	1 301,59	98,50	669,14	700,59	1 369,72	103,7%	691,31	718,96	1 410,27	102,96	691,31	718,96	1 410,27	102,96
8	**Валовая прибыль**	**тыс. руб.**	**678,72**		**175,80**	339,36	339,36	678,72	100,0%	**339,36**	**339,36**	**678,72**	**100,00**	**339,36**	**339,36**	**678,72**	**100,00**
8.1	Расходы на капитальные вложения	тыс. руб.															
8.2	Расходы на социальные нужды, предусмотренные коллективными договорами	тыс. руб.															
8.3	Средства на возврат займов и кредитов и процентов по ним	тыс. руб.															
8.4	Другие расходы, не учитываемые в соответствии с Налоговым кодексом Российской Федерации при определении налоговой	тыс. руб.															

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	План на регулируемый период							План на регулируемый период				План на регулируемый период			
			2016 год план	2016 год факт	% роста	2017 год корректировка		2017 год корректировка	% роста к предыдущему году	2018 год		2018 год	% роста к предыдущему году	2018 корректировка		2018 год корректировка	% роста к предыдущему году
						С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря			С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря			С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря		
	базы налога на прибыль																
8.5	Налоги, сборы, платежи, относимые на финансовый результат:	тыс. руб.	678,72			339,36	339,36	678,72	100,0%	339,36	339,36	678,72	100,00	339,36	339,36	678,72	100,00
8.5.1	Налог на прибыль при ОСН	тыс. руб.															
8.5.2	Единый налог при УСН	тыс. руб.	678,72			339,36	339,36	678,72	100,0%	339,36	339,36	678,72	100,00	339,36	339,36	678,72	100,00
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.**	22 420,18	23 780,47	106,07	11 441,19	11 876,21	23 317,40	1,04	11 877,91	12 205,64	24 083,54	103,29	**12 032,55**	**12 247,74**	**24 280,28**	**104,13**
11.1	Инвестиционная надбавка	тыс. руб.															
11.2	Товарная продукция с учетом инвестиционной надбавки	тыс. руб.	22 420,18	23 780,47	106,07	11 441,19	11 876,21	23 317,40	104,0%	11 877,91	12 205,64	24 083,54	103,29	12 032,55	12 247,74	24 280,28	104,13
14	**Среднеотпускной тариф (одноставочный)**	**руб./м3**	**24,80**	**25,80**	**104,06**	25,15	26,11	25,63	103,4%	26,11	26,83	26,47	103,29	**26,11**	**26,58**	**26,34**	**102,79**
						100,00	103,80			100,01	102,76			100,01	101,79		

Смета расходов для расчета тарифа на ООО «Промочистка» водоотведение на 2018 год

№ п/п	Показатели	Ед.изм.	2016 год	2017 год				2018 год		2018 год корректировка	
			Утверждено ГКРТТ	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка)	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка)	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка)	% роста к предыдущему году
1	2	3	74	5	6	7	8	9	10	11	12
	Является ли организация плательщиком НДС					нет		нет		**нет**	
1	**Расходы на электрическую энергию**	тыс.руб.	**3 585,65**	**3 872,50**	**108,0%**	**3 859,67**	**107,6%**	**4 102,83**	**106,3%**	**4 423,31**	**114,60**
2	**Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:**	тыс.руб.	**17 126,77**	**18 120,97**	**105,8%**	**17 749,96**	**103,6%**	**18 272,96**	**102,9%**	**18 296,68**	**103**
	Операционные расходы (проверка)		**17 126,77**	**18120,97**	**105,8%**	*17749,96*	**103,6%**	*18272,95*	**102,9%**	**18 296,68**	**103**
	Индекс эффективности расходов	*%*	*1%*	*1%*		*1%*		*1%*		**0,01**	
	Индекс потребительских цен	*%*	*107,4%*	*105,8%*		*104,7%*		*104,0%*		**1,04**	
	Индекс количества активов	*%*									
2.1	**Производственные расходы**	тыс.руб.	**9 116,34**	**9 637,28**	**105,7%**	**9 446,91**	**103,6%**	**9 724,12**	**102,9%**	**9 747,86**	**103,19**

№ п/п	Показатели	Ед.изм.	2016 год	2017 год				2018 год		2018 год корректировка	
			Утверждено ГКРТТ	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка)	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка)	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка)	% роста к предыдущему году
2.1.1	Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение	тыс.руб.	1 311,20	1 393,81	**106,3%**	1 359,09	**103,7%**	1 399,32	**103,0%**	**1 399,32**	**102,96**
2.1.1.1	Реагенты	тыс.руб.	403,61	429,03	106,3%	418,35	103,7%	430,73	103,0%	**430,73**	**102,96**
2.1.1.2	Горюче-смазочные материалы	тыс.руб.	907,59	964,77	106,3%	940,74	103,7%	968,59	103,0%	**968,59**	**102,96**
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.	5 488,89	5 807,25	105,8%	5 689,40	103,7%	5 857,81	103,0%	**5 857,81**	**102,96**
2.1.3.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	тыс.руб.	4 215,74	4 460,25	105,8%	4 369,74	103,7%	4499,09	103,0%	**4 499,09**	**102,96**
2.1.3.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала	тыс.руб.	1 273,15	1 347,00	105,8%	1 319,66	103,7%	1358,72	103,0%	**1 358,72**	**102,96**
2.1.4	Общехозяйственные расходы	тыс.руб.	2 235,25	2 355,22	105,4%	2 316,90	103,7%	2385,48	103,0%	**2 385,48**	**102,96**
2.1.5	Прочие производственные расходы, в том числе:	тыс.руб.	81,00	81,00	100,0%	81,50	100,6%	81,50	100,0%	**105,24**	**129,12**
2.1.5.1	Расходы на амортизацию автотранспорта	тыс.руб.									

№ п/п	Показатели	Ед.изм.	2016 год	2017 год				2018 год		2018 год корректировка	
			Утверждено ГКРТТ	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка)	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка)	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка)	% роста к предыдущему году
2.1.5.4	Прочие расходы	тыс.руб.	81,00	81,00	100,0%	**81,50**	**100,6%**	**81,50**	**100,0%**	**105,24**	**129,12**
2.2	**Ремонтные расходы**	тыс.руб.	**3 330,54**	**3 540,36**	**106,3%**	**3 452,20**	**103,7%**	**3 554,39**	**103,0%**	**3 554,39**	**102,96**
2.2.1	Расходы на текущий ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	тыс.руб.	3 330,54	3 540,36	106,3%	3 452,20	103,7%	3554,39	103,0%	**3 554,39**	**102,96**
2.3	**Административные расходы**	тыс.руб.	**4 679,89**	**4 943,33**	**105,6%**	**4 850,85**	**103,7%**	**4 994,44**	**103,0%**	**4 994,44**	**102,96**
2.3.1.1	Услуги связи и интернет	тыс.руб.	83,17	88,41	106,3%						
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.	3 358,45	3 553,24	105,8%	3 481,13	103,7%	3 584,17	103,0%	**3 584,17**	**102,96**
2.3.2.1	Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала	тыс.руб.	2 579,45	2 729,06	105,8%	2 673,68	103,7%	2752,82	103,0%	**2 752,82**	**102,96**
2.3.2.2	Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала	тыс.руб.	778,99	824,18	105,8%	807,45	103,7%	831,35	103,0%	**831,35**	**102,96**
2.3.7	Прочие административные расходы	тыс.руб.	1 321,44	1 390,09	105,2%	1 369,72	103,7%	1 410,27	103,0%	**1 410,27**	**102,96**

№ п/п	Показатели	Ед.изм.	2016 год	2017 год				2018 год		2018 год корректировка	
			Утверждено ГКРТТ	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка)	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка)	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка)	% роста к предыдущему году
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.	1 321,44	1 390,09	105,2%	1 369,72	103,7%	1410,27	103,0%	**1 410,27**	**102,96**
3	**Амортизация**	тыс.руб.	**942,00**	**942,00**	**100,0%**	**942,00**	**100,0%**	**942,00**	**100,0%**	**867,00**	**92,04**
3.1	Амортизация основных средств и нематериальных активов, относимых к объектам централизованной системы водоснабжения	тыс.руб.	942,00	942,00	100,0%	942,00	100,0%	942,00	100,0%	**867,00**	**92,04**
4	**Неподконтрольные расходы, в том числе:**	тыс.руб.	**765,77**	**765,77**	**100,0%**	**765,77**	**100,0%**	**765,77**	**100,0%**	**693,29**	**90,54**
4.2	**Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов**	тыс.руб.	**692,21**	**692,21**	**100,0%**	**692,21**	**100,0%**	**692,21**	**100,0%**	**693,29**	**100,16**
4.2.2	Единый налог при УСН	тыс.руб.	678,72	678,72	100,0%	678,72	100,0%	678,72	100,0%	**678,72**	**100,00**
4.2.6	Земельный налог	тыс.руб.									
4.2.7	Транспортный налог	тыс.руб.	13,48	13,48	100,0%	13,48	100,0%	13,48	100,0%	**14,57**	**108,07**
4.3	**Расходы на арендную плату, лизинговые платежи, концессионную плату**	тыс.руб.	**73,56**	**73,56**	**100,0%**	**73,56**	**100,0%**	**73,56**	**100,0%**		

№ п/п	Показатели	Ед.изм.	2016 год	2017 год				2018 год		2018 год корректировка	
			Утверждено ГКРТТ	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка)	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка)	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка)	% роста к предыдущему году
4.3.4	Аренда земельных участков	тыс.руб.	73,56	73,56	100,0%	73,56	100,0%	73,56	100,0%		
6	Убыток при наличии (фактически полученный)	тыс.руб.									
7	**Итого НВВ**		**22 420,18**	**23 701,24**	**105,7%**	**23 317,40**	**104,0%**	**24 083,56**	**103,3%**	**24 280,28**	**104,13**

Дата: _____

Корректировка долгосрочных тарифов на питьевую воду Открытого акционерного общества «Масловский» для потребителей Рыбно-Слободского муниципального района на 2018 гг.

Правовые основы для проведения корректировки долгосрочных тарифов

Постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) от 20.11.2015 № 10-31/кс «Об установлении тарифов на питьевую воду, техническую воду, водоотведение, очистку сточных вод и транспортировку сточных вод на 2016-2018 годы» (в ред. от 09.12.2016 №10-32/кс) установлены тарифы на питьевую воду ОАО «Масловский» для потребителей Рыбно-Слободского муниципального района на 2016-2018 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 (%)
2016 (утверждено)				
ОАО «Масловский»	24,89	100,0%	26,20	105,0%
2017 (корректировка)				
ОАО «Масловский»	25,96	99,0%	25,96	100,0%
2018 (корректировка)				
ОАО «Масловский»	25,96	100%	28,01	108,0%

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.

Корректировка производится на основание письма Открытого акционерного общества «Масловский» от 12.04.2017 №19.

Справочная информация о деятельности регулируемой организации

Имущество находится в собственности организации ОАО «Масловский»

Организация применяет упрощенную систему налогообложения.

Потребителями питьевой воды ОАО «Масловский» являются население, бюджетные организации Масловского сельского поселения.

Подъем воды осуществляется из подземного источника 1 насосом

Транспортировка воды до потребителей осуществляется по водопроводным сетям протяженностью 7,5 км.

Анализ обоснованности расчета объема отпуска товаров, работ, услуг

Баланс водоснабжения

(тыс.куб.м)

Показатели	2015 (факт)	2016 (факт)	2017 (утв.)	2018 (утв.)	2018 (коррек)
Поднято воды	48,2	48,2	48,2	48,2	48,2
Расход воды на хозяйственные нужды					
Потери воды	2,2	2,2	2,2	2,2	2,2
	4,56	4,56	4,56	4,56	4,56
Расход воды на собственные нужды	26,0	26,0	26,0	26,0	26,0
Отпуск воды по категориям потребителей, всего, в т.ч.:	20,0	20,0	20,0	20,0	20,0
По группе потребителей «финансируемых из бюджета всех уровней»	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0
По группе потребителей «Население»	19,0	19,0	19,0	19,0	19,0
	95,0%	95,0%	95,0%	95,0%	95,0%
По группе потребителей «Прочие»	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

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		
		2016 г.	2017 г.	2018 г.
Базовый уровень операционных расходов	тыс.руб.	712,76	x	x
Индекс эффективности операционных расходов	%	1%	1%	1%
Нормативный уровень прибыли	тыс.руб.	0	0	0
Показатели энергосбережения и энергетической эффективности				
Уровень потерь воды	%	4,6	4,6	4,6
Удельный расход электрической энергии	кВт/ч/ куб.м.	1,57	1,57	1,57

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 2017 год и плановый период 2018 и 2019 годов уполномоченным по делу произведена корректировка необходимой валовой выручки и долгосрочных тарифов на 2017 - 2018 годы ОАО «Масловский».

В соответствии с параметрами прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на 2016 год плановый период 2018 года при расчете тарифов применяются следующие индексы-дефляторы (в среднем за год к предыдущему году):

Индексы дефляторы	2018 год
электрическая энергия	106,3%
индекс потребительских цен	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 ОАО «Масловский» представлены в приложении.

1. Операционные расходы утверждены на 2017 год в размере 738,21 тыс. руб. на 2018 год скорректированы в соответствии с Методическими указаниями, прогнозом социально-экономического развития и приняты в сумме 759,59 тыс. руб.

2. Оборудование с амортизировано.

3. Расходы на приобретение энергетических ресурсов с учетом корректировки приняты на 2018 год в сумме 435,67 тыс. руб. (с ростом к ранее принятому уровню на 2017 год на 6,3%);

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.	Расчетная цена на электрическую энергию, руб/кВт	Расходы на приобретение энергетических ресурсов, тыс. руб.
2018	48,2	1,57	5,72	435,67

Расчетная цена на электроэнергию проиндексирована к утвержденному размеру 2017 года.

4. Величина скорректированной годовой необходимой валовой выручки: в сумме 1195,26 тыс. руб.

Заключение

Предлагается установить тарифы на питьевую воду для ОАО «Масловский» 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**	
ОАО «Масловский» (организация работает на упрощенной системе налогообложения)	25,96	26,01	100,2

Указанные тарифы направлены на согласование руководителям предприятия ОАО «Масловский» и Исполнительного комитета Рыбно-Слободского муниципального района Лист согласования прилагается.

Кроме того, необходимо отметить, что по итогам рассмотрения экспертного заключения по обоснованности тарифа на питьевую воду (хозпитьевая вода) ОАО «Масловский» 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 ОАО «Масловский» на 2018 г.

Согласовано:

Калькуляция расходов для расчета тарифов на питьевую воду ОАО «Масловский» на 2018 год

№ п/п	Показатели	Единица измерения	План на регулируемый период														
			2016 план	2016 факт	% роста	2017 год корректировка		2017 год коррект ировка	% роста к предыд ущему году	2018 год утверждено		2018 год утверж дено	% роста к предыд ущему году	2018 корректировка		2018 год коррект ировка	% роста к предыд ущему году
						С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря			С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря			С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря		
1	2	3		5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18
1	**Является ли организация плательщиком НДС**	**да/нет**	нет					нет				нет				нет	
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ																
2	**Реализовано воды, в том числе:**	**тыс. м3**	**46,00**	**46,00**	**100,00**	**23,00**	**23,00**	**46,00**	**100%**	**23,00**	**23,00**	**46,00**	**100,00**	**23,00**	**23,00**	**46,00**	**100%**
2.1	Расход воды на собственные нужды предприятия	тыс. м3	26,00	26,00	100,00	13,00	13,00	26,00	100,00	13,00	13,00	26,00	100,00	13,00	13,00	26,00	100%
2.2	Отпущено воды другим водопроводам	тыс. м3															
2.3	Объем воды, реализованной потребителям, в том числе:	тыс. м3	20,00	20,00	100,00	10,00	10,00	20,00	100,00	10,00	10,00	20,00	100,00	10,00	10,00	20,00	100%
2.3.1	Население	тыс. м3	19,00	19,00	100,00	9,50	9,50	19,00	100%	9,50	9,50	19,00	100,00	9,50	9,50	19,00	100%
2.3.2	Бюджетные организации	тыс. м3	1,00	1,00	100,00	0,50	0,50	1,00	100%	0,50	0,50	1,00	100,00	0,50	0,50	1,00	100%
2.3.3	Прочие потребители	тыс. м3															
7	**Расходы на весь технологический процесс - всего:**	**тыс. руб.**	**1 175,12**	**1 175,12**	**100,00**	**597,03**	**597,03**	**1 194,07**	**101,61**	**597,08**	**644,18**	**1 241,26**	**103,95**	**597,08**	**598,18**	**1 195,26**	**100%**
7.1	Прямые расходы:	тыс. руб.	1 039,80	1 039,80	100,00	526,90	526,90	1 053,80	101,35	526,29	570,56	1 096,84	104,08	526,29	524,56	1 050,84	100%
7.1.1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.															
7.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	416,36	416,36	100,00	204,93	204,93	409,85	98,44	211,18	224,49	435,67	106,30	211,18	224,49	435,67	106%
7.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	252,63	252,64	100,00	130,93	130,93	261,86	103,65	132,16	137,45	269,61	102,96	132,16	137,45	269,61	103%
7.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	69,98	69,98	100,00	36,27	36,27	72,54	103,65	36,61	38,07	74,68	102,96	36,61	38,07	74,68	103%
7.1.5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	46,00	46,00	100,00	23,00	23,00	46,00	100,00	23,00	23,00	46,00	100,00				
7.1.6	Аренда основного оборудования	тыс. руб.															
7.1.7	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения	тыс. руб.	191,35	191,35	100,00	99,17	99,17	198,34	103,65	90,49	113,72	204,21	102,96	113,49	90,72	204,21	103%
7.1.7.1	Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс. руб.															

№ п/п	Показатели	Единица измерения	План на регулируемый период														
			2016 план	2016 факт	% роста	2017 год корректировка		2017 год корректировка	% роста к предыдущему году	2018 год утверждено		2018 год утверждено	% роста к предыдущему году	2018 корректировка		2018 год корректировка	% роста к предыдущему году
						С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря			С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря			С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря		
1	2	3		5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18
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.	37,47	37,47	100,00	19,42	19,42	38,84	103,65	19,60	20,39	39,99	102,96	19,60	20,39	39,99	103%
	ГСМ																
	Прочие расходы		37,47			19,42	19,42	38,84	103,65	19,60	20,39	39,99	102,96	19,60	20,39	39,99	103%
7.1.11	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	26,00	26,00	100,00	13,18	13,18	26,37	101,41	13,23	13,44	26,67	101,16	13,23	13,44	26,67	101%
	Расходы по сомнительным долгам, в размере не более 2% НВВ																
	Водный налог		16,00			8,00	8,00	16,00	100,00	8,00	8,00	16,00	100,00	8,00	8,00	16,00	100%
	Прочие расходы		10,00			5,18	5,18	10,37	103,65	5,23	5,44	10,67	102,96	5,23	5,44	10,67	103%
7.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	135,32	135,32	100,00	70,13	70,13	140,27	103,65	70,79	73,63	144,42	102,96	70,79	73,63	144,42	103%
	Заработная плата АУП		98,61			51,11	51,11	102,21	103,65	51,59	53,65	105,24	102,96	51,59	53,65	105,24	103%
	Отчисления на социальное страхование от заработной платы АУП		27,31			14,16	14,16	28,31	103,67	14,29	14,86	29,15	102,96	14,29	14,86	29,15	103%
	Налоги и платежи, относимые на себестоимость																
	Прочие расходы		9,40			4,87	4,87	9,74	103,65	4,92	5,11	10,03	102,96	4,92	5,11	10,03	103%
8	**Валовая прибыль:**	**тыс. руб.**															
8.1	Расходы на капитальные вложения	тыс. руб.															
8.2	Расходы на социальные нужды, предусмотренные коллективными договорами	тыс. руб.															
8.3	Средства на возврат займов и кредитов и процентов по ним	тыс. руб.															
8.4	Другие расходы, не учитываемые в соответствии с Налоговым кодексом Российской Федерации при определении налоговой базы налога на прибыль	тыс. руб.															
8.5	Налоги, сборы, платежи, относимые на финансовый результат:	тыс. руб.															
8.5.1	Налог на прибыль при ОСН	тыс. руб.															

№ п/п	Показатели	Единица измерения	План на регулируемый период														
			2016 план	2016 факт	% роста	2017 год корректировка		2017 год корректировка	% роста к предыдущему году	2018 год утверждено		2018 год утверждено	% роста к предыдущему году	2018 корректировка		2018 год корректировка	% роста к предыдущему году
						С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря			С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря			С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря		
1	2	3		5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18
8.5.2	Единый налог при УСН	тыс. руб.															
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.**	**1 175,12**	**1 175,12**	**100,00**	**597,03**	**597,03**	**1 194,07**	**101,61**	**597,08**	**644,18**	**1 241,26**	**103,95**	**597,08**	**598,18**	**1 195,26**	**100%**
14	**Среднеотпускной тариф (одноставочный)**	**руб./м3**	**25,55**	**25,55**	**100,00**	**25,96**	**25,96**	**25,96**	**101,61**	**25,96**	**28,01**	**26,98**	**103,95**	**25,96**	**26,01**	**25,98**	**100%**
						99,1	100,00			100,0	107,89			100,0%	100,18%		

Смета расходов для расчета тарифа на питьевую воду на 2018 год

№ п/п	Показатели	Ед.изм.	2016 год	2017 год				2018 год		2018 год корректировка	
			Утверждено ГКРТТ	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка)	% роста к предыдущему году	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка)	% роста к предыдущему году
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	Является ли организация плательщиком НДС					**нет**		**нет**		нет	
1	**Расходы на электрическую энергию**	тыс.руб.	**416,36**	**449,67**	**108,0%**	**409,85**	**98,4%**	**435,67**	**106,3%**	435,67	106%
2	**Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:**	тыс.руб.	**712,76**	**754,56**	**105,9%**	**738,21**	**103,6%**	**759,59**	**102,9%**	759,59	103%
	Операционные расходы (проверка)		**712,76**	**754,56**	**105,9%**	*738,21*	**103,6%**	*759,59*	**102,9%**	759,59	103%
	Индекс эффективности расходов	*%*	*1%*	*1%*		*1%*		*1%*		*1%*	
	Индекс потребительских цен	*%*	*107,4%*	*105,8%*		*104,7%*		*104,0%*		*104%*	
	Индекс количества активов	*%*									
2.1	**Производственные расходы**	тыс.руб.	**360,09**	**381,13**	**105,8%**	**399,60**	**111,0%**	**410,96**	**102,8%**	410,96	103%
2.1.1	Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение	тыс.руб.									
2.1.1.1	Реагенты	тыс.руб.									
2.1.1.2	Горюче-смазочные материалы	тыс.руб.									

№ п/п	Показатели	Ед.изм.	2016 год	2017 год				2018 год		2018 год корректировка	
			Утверждено ГКРТТ	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка)	% роста к предыдущему году	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка)	% роста к предыдущему году
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.	322,61	**341,33**	**105,8%**	**334,40**	**103,7%**	**344,30**	**103,0%**	344,30	103%
2.1.3.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	тыс.руб.	252,63	267,29	**105,8%**	**261,86**	**103,7%**	**269,61**	**103,0%**	269,61	103%
2.1.3.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала	тыс.руб.	69,98	74,04	**105,8%**	**72,54**	**103,7%**	**74,68**	**103,0%**	74,68	103%
2.1.4	Общехозяйственные расходы	тыс.руб.				**38,84**		**39,99**	**103,0%**	39,99	103%
2.1.5	Прочие производственные расходы, в том числе:	тыс.руб.	37,47	39,80	**106,2%**	**26,37**	**70,4%**	**26,67**	**101,2%**	26,67	101%
2.1.5.1	Расходы на амортизацию автотранспорта	тыс.руб.									
2.1.5.2	Контроль качества воды и сточных вод	тыс.руб.									

№ п/п	Показатели	Ед.изм.	2016 год	2017 год				2018 год		2018 год корректировка	
			Утверждено ГКРТТ	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка)	% роста к предыдущему году	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка)	% роста к предыдущему году
2.1.5.3	Расходы на аварийно-диспетчерское обслуживание	тыс.руб.									
2.1.5.4	Прочие расходы	тыс.руб.	37,47	39,80	**106,2%**	**26,37**	**70,4%**	**26,67**	**101,2%**	26,67	101%
2.2	**Ремонтные расходы**	тыс.руб.	**191,35**	**203,41**	**106,3%**	**198,34**	**103,7%**	**204,21**	**103,0%**	204,21	103%
2.2.1	Расходы на текущий ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	тыс.руб.	191,35	203,41	**106,3%**	**198,34**	**103,7%**	**204,21**	**103,0%**	204,21	103%
2.3	**Административные расходы**	тыс.руб.	**161,32**	**170,03**	**105,4%**	**140,27**	**86,9%**	**144,42**	**103,0%**	144,42	103%
2.3.1	Расходы на оплату работ и (или) услуг, выполняемых по договорам сторонними организациями или индивидуальными предпринимателями:	тыс.руб.	9,40	9,99	**106,2%**						
2.3.1.1	Услуги связи и интернет	тыс.руб.	9,40	9,99	**106,2%**						
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.	125,92	**133,22**	**105,8%**	**130,53**	**103,7%**	**134,39**	**103,0%**	134,39	103%
2.3.2.1	Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала	тыс.руб.	98,61	104,32	**105,8%**	**102,21**	**103,7%**	**105,24**	**103,0%**	105,24	103%

№ п/п	Показатели	Ед.изм.	2016 год	2017 год				2018 год		2018 год корректировка	
			Утверждено ГКРТТ	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка)	% роста к предыдущему году	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка)	% роста к предыдущему году
2.3.2.2	Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала	тыс.руб.	27,31	28,90	**105,8%**	**28,31**	**103,7%**	**29,15**	**103,0%**	29,15	103%
2.3.7	Прочие административные расходы	тыс.руб.	26,00	26,82	**103,2%**	9,74	**37,5%**	10,03	**103,0%**	10,03	103%
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.	26,00	26,82	**103,2%**	**9,74**	**37,5%**	**10,03**	**103,0%**	10,03	103%
3	**Амортизация**	тыс.руб.	**46,00**	**46,00**	**100,0%**	**46,00**	**100,0%**	**46,00**	**100,0%**	0,0	0,0
3.1	Амортизация основных средств и нематериальных активов, относимых к объектам централизованной системы водоснабжения	тыс.руб.	46,00	46,00	**100,0%**	**46,00**	**100,0%**	**46,00**	**100,0%**	0,0	0,0
4	**Неподконтрольные расходы, в том числе:**	тыс.руб.									
7	**Итого НВВ**		**1 175,12**	**1 250,24**	**106,4%**	**1 194,07**	**101,6%**	**1 241,26**	**104,0%**	1195,26	100%

Дата: _____

Корректировка долгосрочных тарифов на водоотведение Открытого акционерного общества «Масловский» для потребителей Рыбно-Слободского муниципального района на 2018 гг.

Правовые основы для проведения корректировки долгосрочных тарифов

Постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) от 20.11.2015 № 10-31/кс «Об установлении тарифов на питьевую воду, техническую воду, водоотведение, очистку сточных вод и транспортировку сточных вод на 2016-2018 годы» (в ред. от 09.12.2016 №10-32/кс) установлены тарифы на водоотведение ОАО «Масловский» для потребителей Рыбно-Слободского муниципального района на 2016-2018 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 (%)
2016 (утверждено)				
ОАО «Масловский»	29,35	100%	30,17	103,0%
2017(корректировка)				
ОАО «Масловский»	30,17	100%	31,45	104,0%
2018 (корректировка)				
ОАО «Масловский»	33,45	100%	32,25	103,0%

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.

Корректировка производится на основание письма Открытого акционерного общества «Масловский» от 12.04.2017 №19.

Справочная информация о деятельности регулируемой организации

Имущество находится в собственности организации ОАО «Масловский»

Организация применяет упрощенную систему налогообложения.

Потребителями услуги водоотведения ОАО «Масловский» являются население, бюджетные организации Масловского сельского поселения.

Транспортирование канализационных стоков от потребителей происходит по канализационным сетям протяженностью 4,0 км, в том числе протяженность напорных сетей – 1,5 км, безнапорных сетей 2,5 км.

Перекачка канализационных стоков производится 1 насосом

Анализ обоснованности расчета объема отпуска товаров, работ, услуг

Баланс водоотведения

(тыс.куб.м)

Показатели	2015 (факт)	2016 (факт)	2017 (утв.)	2018 (утв.)	2018 (коррек)
Принято сточных вод по категориям потребителей, в т.ч.	10,22	10,22	10,22	10,22	10,22
По группе потребителей «финансируемых из бюджета всех уровней»	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0
По группе потребителей «Население»	9,22	9,222	9,222	9,222	9,222
	90,2%	90,2%	90,2%	90,2%	90,2%
По группе потребителей «Прочие»	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

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		
		2016 г.	2017 г.	2018 г.
Базовый уровень операционных расходов	тыс.руб.	265,9	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.	0,74	0,74	0,74

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 2017 год плановый период 2018 и 2019 годов уполномоченным по делу произведена корректировка необходимой валовой выручки и долгосрочных тарифов на 2017 - 2018 годы ОАО «Масловский».

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
электрическая энергия	106,3%
индекс потребительских цен	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 ОАО «Масловский» представлены в приложении.

1. Операционные расходы на 2017 год установлены в размере 275,61 тыс.руб на 2018 год скорректированы в соответствии с Методическими указаниями, прогнозом социально-экономического развития и приняты в сумме 283,76 тыс. руб.

2. Расходы на приобретение энергетических ресурсов с учетом корректировки приняты на 2018 год в сумме 41,75 тыс. руб. (с ростом к ранее принятому уровню на 2017 год на 6,3%);

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 водоотведение, тыс. куб.м.	Удельный расход электрической энергии, кВт.ч./ куб.м.	Расчетная цена на электрическую энергию, руб/кВт	Расходы на приобретение энергетических ресурсов, тыс. руб.
2018	10,22	0,74	5,50	41,75

Расчетная цена на электроэнергию проиндексирована к утвержденному размеру 2017 года.

4. Величина скорректированной годовой необходимой валовой выручки: в сумме 325,52 тыс. руб.

Заключение

Предлагается установить тарифы на водоотведение для ОАО «Масловский» 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**	
ОАО «Масловский» (организация работает на упрощенной системе налогообложения)	31,45	32,25	102,5

Указанные тарифы направлены на согласование руководителям предприятия ОАО «Масловский» и Исполнительного комитета Рыбно-Слободского муниципального района.

Лист согласования прилагается.

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

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

Приложение: Значения по статьям затрат, учтенные при расчете необходимой валовой выручки ОАО «Масловский» на 2018 г.

Калькуляция расходов для расчета тарифов на водоотведение ОАО «Масловский» на 2018 год

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	План на регулируемый период			2017 год корректировка		2017 год коррект ировка	% роста к предыду щему году	План на регулируемый период				План на регулируемый период			
										2018 год утверждено		2018 год утвержд ено	% роста к предыду щему году	2018 год корректировка		2018 год коррект ировка	% роста к преды дущем у году
			2016 план	2016 факт	% роста	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря			С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря			С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18
1	**Является ли организация плательщиком НДС**	**(да / нет)**															
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ																
2	**Пропущено сточных вод всего , в том числе:**	**Тыс. м3**	**10,22**	**10,22**	**100%**	**5,110**	**5,110**	**10,220**	100,0%	**5,11**	**5,11**	**10,22**	**100,00**	**5,11**	**5,11**	**10,22**	**100%**
2.1	Хозяйственные нужды предприятия	Тыс. м3															
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	10,22	10,22	100%	5,110	5,110	10,220	100,0%	5,11	5,11	10,22	100,00	5,11	5,11	10,22	100%
2.3.1	Население	Тыс. м3	9,22	9,22	100%	4,610	4,610	9,220	100,0%	4,61	4,61	9,22	100,00	4,61	4,61	9,22	100%
2.3.2	Бюджетные организации	Тыс. м3	1,00	1,00	100%	0,500	0,500	1,000	100,0%	0,50	0,50	1,00	100,00	0,50	0,50	1,00	100%
2.3.3	Прочие потребители	Тыс. м3															
7	**Расходы на весь технологический процесс - всего**	**тыс. руб.**	**304,13**	**304,13**	**100%**	**154,17**	**160,71**	**314,88**	103,5%	**160,71**	**164,80**	**325,51**	**103,38**	**160,71**	**164,80**	**325,51**	**103%**
7.1	Прямые расходы	тыс. руб.	271,35	271,35	100%	137,57	143,34	280,91	103,5%	143,56	146,97	290,53	103,43	143,56	146,97	290,53	103%
7.1.1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.															
7.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	38,23	38,23	100%	18,97	20,30	39,28	102,7%	20,24	21,51	41,75	106,30	20,24	21,51	41,75	106%
7.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного	тыс. руб.	87,71	87,71	100%	44,41	46,50	90,91	103,7%	45,88	47,72	93,60	102,96	45,88	47,72	93,60	103%

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	План на регулируемый период			2017 год корректировка		2017 год корректировка	% роста к предыдущему году	План на регулируемый период				План на регулируемый период			
			2016 план	2016 факт	% роста	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря			2018 год утверждено		2018 год утверждено	% роста к предыдущему году	2018 год корректировка		2018 год корректировка	% 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		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18
	персонала																
7.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	24,30	24,30	100%	12,30	12,88	25,18	103,7%	12,71	13,22	25,93	102,96	12,71	13,22	25,93	103%
7.1.5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.															
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.	117,11	117,11	100%	59,86	61,53	121,39	103,7%	62,64	62,34	124,98	102,96	62,64	62,34	124,98	103%
7.1.7.1	Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс. руб.	117,11			59,30	62,09	121,39	103,7%	61,27	63,72	124,98	102,96	61,27	63,72	124,98	103%
7.1.8	Услуги, оказываемые сторонними организациями, стоимость которых регулируется	тыс. руб.															
7.1.9	Цеховые расходы	тыс. руб.	4,00	4,00	100%	2,03	2,12	4,15	103,7%	2,09	2,18	4,27	102,96	2,09	2,18	4,27	103%
	ГСМ																
	Прочие расходы		4,00	4,00	100%	2,03	2,12	4,15	103,7%	2,09	2,18	4,27	102,96	2,09	2,18	4,27	103%
7.1.10	Прочие прямые расходы	тыс. руб.															
	Расходы по сомнительным долгам, в размере не более 2% НВВ																
	Водный налог																

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	План на регулируемый период			2017 год корректировка		2017 год корректировка	% роста к предыдущему году	План на регулируемый период				План на регулируемый период			
			2016 план	2016 факт	% роста	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря			2018 год утверждено		2018 год утверждено	% роста к предыдущему году	2018 год корректировка		2018 год корректировка	% 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		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18
	Прочие расходы																
7.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	32,78	32,78	1,000	16,60	17,38	33,97	103,6%	17,15	17,83	34,98	102,96	17,15	17,83	34,98	103%
	Заработная плата АУП		23,89	23,89		12,10	12,67	24,76	103,7%	12,50	13,00	25,50	102,96	12,50	13,00	25,50	103%
	Отчисления на социальное страхование от заработной платы АУП		6,62	6,62		**3,35**	**3,51**	**6,86**	103,6%	3,46	3,60	7,06	102,96	3,46	3,60	7,06	103%
	Налоги и платежи, относимые на себестоимость																
	Прочие расходы		2,27	2,27		1,15	1,20	2,35	103,7%	1,19	1,24	2,42	102,96	1,19	1,24	2,42	103%
8	**Валовая прибыль**	**тыс. руб.**		**0,22**													
8.1	Расходы на капитальные вложения	тыс. руб.															
8.2	Расходы на социальные нужды, предусмотренные коллективными договорами	тыс. руб.		0,22													
8.3	Средства на возврат займов и кредитов и процентов по ним	тыс. руб.															
10	**Внереализационные расходы**	**тыс. руб.**															
11	**Товарная продукция**	**тыс. руб.**	**304,13**	**304,35**	**100%**	**154,17**	**160,71**	**314,88**	103,5%	**160,71**	**164,80**	**325,51**	**103,38**	**160,71**	**164,80**	**325,51**	**103%**
14	**Среднеотпускной тариф (одноставочный)**	**руб./м3**	**29,76**	**29,78**	**100%**	30,17	31,45	30,81	103,5%	**31,45**	**32,25**	**31,85**	**103,38**	**31,45**	**32,25**	**31,85**	**103%**
						100,01	104,24			100,00	102,5%			100,0%	102,5%		

Смета расходов для расчета тарифа на водоотведение на 2018 год

Показатели	Ед.изм.	2016 год	2017 год				2018 год		2018 год корректировка	
		Утверждено ГКРТТ	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка)	% роста к предыдущему году	Утвержден о ГКРТТ	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка)	% роста к предыдущему году
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Является ли организация плательщиком НДС					нет		нет		нет	
Расходы на электрическую энергию	тыс.руб.	**38,23**	**41,29**	**108,0%**	**39,28**	**102,7%**	**41,75**	**106,3%**	41,75	106%
Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:	тыс.руб.	**265,89**	**281,93**	**106,0%**	**275,61**	**103,7%**	**283,76**	**103,0%**	283,76	103%
Операционные расходы (проверка)			**281,93**		*275,60*		*283,76*	**103,0%**	283,76	103%
Индекс эффективности расходов	*%*	*1%*	*1%*		*1%*		*1%*		1%	
Индекс потребительских цен	*%*	*107,4%*	*105,8%*		*104,7%*		*104,0%*		104%	
Индекс количества активов	*%*									
Производственные расходы	тыс.руб.	**116,00**	**122,75**	**105,8%**	**120,24**	**103,7%**	**123,80**	**103,0%**	123,80	103%

Показатели	Ед.изм.	2016 год	2017 год				2018 год		2018 год корректировка	
		Утверждено ГКРТТ	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущ ему году	Расчет Госкомитета (корректировка)	% роста к предыдуще му году	Утвержден о ГКРТТ	% роста к предыдущем у году	Расчет Госкомитета (корректиров ка)	% роста к предыдущему году
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала, в том числе налоги и сборы с фонда оплаты труда:	тыс.р уб.	112,00	118,50	105,8%	116,09	103,7%	119,53	103,0%	119,53	103%
Расходы на оплату труда производственного персонала	тыс.р уб.	87,71	92,80	105,8%	90,91	103,7%	93,60	103,0%	93,60	103%
Отчисления на социальные нужды производственного персонала	тыс.р уб.	24,30	25,70	105,8%	25,18	103,7%	25,93	103,0%	25,93	103%
Общехозяйственные расходы	тыс.р уб.	4,00	4,25	106,3%	4,15	103,7%	4,27	103,0%	4,27	103%
Прочие производственные расходы, в том числе:	тыс.р уб.									
Ремонтные расходы	тыс.р уб.	**117,11**	**124,49**	**106,3%**	**121,39**	**103,7%**	**124,98**	**103,0%**	124,98	103%
Расходы на текущий ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	тыс.р уб.	117,11	124,49	106,3%	121,39	103,7%	124,98	103,0%	124,98	103%
Расходы на капитальный ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	тыс.р уб.									

Показатели	Ед.изм.	2016 год	2017 год				2018 год		2018 год корректировка	
		Утверждено ГКРТТ	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка)	% роста к предыдущему году	Утвержден о ГКРТТ	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка)	% роста к предыдущему году
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Административные расходы	тыс.руб.	**32,78**	**34,69**	**105,8%**	**33,97**	**103,6%**	**34,98**	**103,0%**	34,98	103%
Расходы на оплату работ и (или) услуг, выполняемых по договорам сторонними организациями или индивидуальными предпринимателями:	тыс.руб.	2,28	2,42	106,3%						
Услуги связи и интернет	тыс.руб.	2,28	2,42	106,3%						
Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы с фонда оплаты труда:	тыс.руб.	30,50	32,27	105,8%	31,62	103,7%	32,56	103,0%	32,56	103%
Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала	тыс.руб.	23,89	25,27	105,8%	24,76	103,7%	25,50	103,0%	25,50	103%
Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала	тыс.руб.	6,62	7,00	105,8%	6,86	103,7%	7,06	103,0%	7,06	103%
Арендная плата, лизинговые платежи, не связанные с арендой (лизингом) централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	тыс.руб.									

Показатели	**Ед.изм.**	**2016 год**	**2017 год**				**2018 год**		2018 год корректировка	
		Утверждено ГКРТТ	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущ ему году	Расчет Госкомитета (корректировка)	% роста к предыдуще му году	Утвержден о ГКРТТ	% роста к предыдущем у году	Расчет Госкомитета (корректиров ка)	% роста к предыдущему году
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Прочие административные расходы	тыс.р уб.				2,35		2,42	103,0%	2,42	103%
Расходы на амортизацию непроизводственных активов	тыс.р уб.									
Расходы по охране объектов и территорий	тыс.р уб.									
Прочие расходы	тыс.р уб.				2,35		2,42	103,0%	2,42	103%
Амортизация	тыс.р уб.									
Убыток при наличии (фактически полученный)	тыс.р уб.									
Итого НВВ		**304,13**	**323,23**	**106,3%**	**314,88**	**103,5%**	**325,52**	**103,4%**	325,52	103%

Дата:

Корректировка долгосрочных тарифов на питьевую воду Челнинского филиала ООО «Татнефть - АЗС Центр» потребители Тукаевского муниципального образования на 2018 г.

Правовые основы для проведения корректировки долгосрочных тарифов

Постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) от 20.11.2015 №10-31/кс «Об установлении тарифов на питьевую воду, техническую воду, водоотведение, очистку сточных вод, транспортировку холодной воды и транспортировку сточных вод на 2016-2018 годы» (в ред. от 15.12.2016 №10-50/кс) установлены тарифы на питьевую воду Челнинского филиала ООО «Татнефть - АЗС Центр» на 2016-2018 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 (%)
2016 (утверждено)				
Челнинский филиал ООО «Татнефть - АЗС Центр» (без учета НДС)	12,63	100,0	13,06	103,0
2017(корректировка)				
Челнинский филиал ООО «Татнефть - АЗС Центр» (без учета НДС)	13,06	100,0	13,24	101,3
2018 (корректировка)				
Челнинский филиал ООО «Татнефть - АЗС Центр» (без учета НДС)	13,24	100,0	14,16	107,0

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.

Корректировка установленных долгосрочных тарифов на 2018 год произведена на основании письма организации от 20.04.2017 № 532/ТАЦНЧФ.

Справочная информация о деятельности регулируемой организации

Источником питьевой воды являются подземные воды. Предприятие обслуживает 1 скважину. Протяженность водопроводных сетей составляет 4 км. Насосное оборудование, водопроводные сети, артезианская скважина в собственности.

Организация применяет общую систему налогообложения.

Анализ обоснованности расчета объема отпуска товаров, работ, услуг

Баланс водоснабжения

(тыс.куб.м)

Показатели	2015 (факт)	2016 (факт)	2017 (утвер)	2018 (утвер)	2018 (коррек)
Поднято воды	46,69	54,33	57,75	57,75	57,75
Расход воды на хозяйственные нужды предприятия		8,62			
потери воды	0	0	0	0	0
%					
расход воды на собственные нужды	34,36	33,43	44,91	44,91	44,91
Отпущено воды другим водопроводам	12,32	12,28	12,84	12,84	12,84

На 2018 год объем 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		
		2016 г.	2017 г.	2018 г.
Базовый уровень операционных расходов	тыс.руб.	453,10	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.	1,56	1,56	1,56

Корректировка необходимой валовой выручки

В соответствии с постановлением Правительства РФ от 13.05.2013 №406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения» и Методическими указаниями по расчету регулируемых

тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденными приказом ФСТ России от 27.12.2013 № 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 год Челнинского филиала ООО «Татнефть - АЗС Центр».

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**
электрическая энергия	106,3%
индекс потребительских цен	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 Челнинского филиала ООО «Татнефть - АЗС Центр» представлены в приложении.

1. Операционные расходы на 2017 год учтены в сумме 469,65 тыс. руб., на 2018 год скорректированы в соответствии с Методическими указаниями, прогнозом социально-экономического развития и приняты в сумме 483,55 тыс. руб. (с ростом к ранее принятому уровню на 2017 год на 103,0%).

2. Неподконтрольные расходы приняты в сумме в сумме 8,40 тыс. руб. В состав неподконтрольных расходов вошли затраты на уплату водного налога.

3. Расходы на приобретение энергетических ресурсов с учетом корректировки приняты в сумме 272,77 тыс. руб. (со снижением к ранее принятому уровню на 2017 год на 96,9%);

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	57,75	1,56	3,0277	272,77

Цена на электрическую энергию принята на основании отчета организации за 6 месяцев 2017 года и с учетом индексации на 2018 год.

4. Величина скорректированной годовой необходимой валовой выручки:

на 2018 год в сумме 764,72 тыс. руб.

Заключение

Предлагается установить тарифы на питьевую воду для Челнинского филиала ООО «Татнефть - АЗС Центр» 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**	
Челнинский филиал ООО «Татнефть - АЗС Центр» (без учета НДС)	13,24	13,24	100,0

Указанные тарифы согласованы руководителем предприятия Челнинский филиал ООО «Татнефть - АЗС Центр» и исполнительным комитетом Тукаевского муниципального образования. Лист согласования прилагается.

Кроме того, необходимо отметить, что по итогам рассмотрения экспертного заключения по обоснованности тарифа на питьевую воду (хозпитьевая вода) Челнинского филиала ООО «Татнефть - АЗС Центр» 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 Челнинского филиала ООО «Татнефть - АЗС Центр».

Калькуляция расходов для корректировки тарифов на питьевую воду на 2018 год Челнинского филиала ООО «Татнефть - АЗС Центр»

№ п/п	Показатели	План на регулируемый период												
		2016 год (факт)	2017 год утверждено		2017 год	% роста к предыдущему году	2018 год Утверждено		2018 год	% роста к предыдущему году	2018 год корректировка		2018 год	% роста к предыдущему году
			С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря			С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря			С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря		
1	**Является ли организация плательщиком НДС**								да					
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ													
2	**Реализовано воды, в том числе:**	**45,71**	**28,88**	**28,88**	**57,75**	100,0%	**28,88**	**28,88**	**57,75**	**100,00**	**28,88**	**28,88**	**57,75**	100,0%
2.1	Расход воды на собственные нужды предприятия	33,43	22,46	22,46	44,91	100,0%	22,46	22,46	44,91	100,00	22,46	22,46	44,91	100,0%
2.2	Отпущено воды другим водопроводам													
2.3	Объем воды, реализованной потребителям, в том числе:	12,28	6,42	6,42	12,84	100,0%	6,42	6,42	12,84	100,00	6,42	6,42	12,84	100,0%
2.3.1	Население													
2.3.2	Бюджетные организации													
2.3.3	Прочие потребители	12,28	6,42	6,42	12,84	100,0%	6,42	6,42	12,84	100,00	6,42	6,42	12,84	100,0%
3	**Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по холодному водоснабжению**													
	II. ПОЛНАЯ СЕБЕСТОИМОСТЬ ОТПУЩЕННОЙ (ПОТРЕБЛЕННОЙ) ВОДЫ	**682,87**	**377,26**	**382,31**	**759,57**	102,4%	**382,32**	**408,89**	**791,21**	**106,30**	**382,32**	**382,39**	**764,72**	100,7%
7	**Расходы на весь технологический процесс - всего:**	**682,87**	**377,26**	**382,31**	**759,57**	102,4%	**382,32**	**408,89**	**791,21**	**106,30**	**382,32**	**382,39**	**764,72**	100,7%
7.1	Прямые расходы:	642,58	373,06	378,11	751,17	102,4%	378,12	404,69	782,81	106,37	378,12	378,19	756,32	100,7%
7.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения		140,76	140,76	281,52	100,4%	149,63	149,63	299,26	107,90	136,38	136,38	272,77	96,9%
7.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	207,19	102,26	107,07	209,33	103,7%	105,65	109,88	215,53	105,50	105,65	109,88	215,53	103,0%
7.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	47,11	30,88	32,33	63,22	103,7%	31,91	33,18	65,09	105,50	31,91	33,18	65,09	103,0%

№ п/п	Показатели	План на регулируемый период												
		2016 год (факт)	2017 год утверждено		2017 год	% роста к предыдущему году	2018 год Утверждено		2018 год	% роста к предыдущему году	2018 год корректировка		2018 год	% роста к предыдущему году
			С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря			С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря			С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря		
7.1.5	Амортизация основных средств производственного назначения	16,75												
7.1.10	Цеховые расходы	371,54	99,15	97,95	197,10	103,7%	90,93	112,00	202,93	105,44	104,18	98,75	202,93	103,0%
	ГСМ													
	Прочие расходы	371,54	99,15	97,95	197,10	103,7%	90,93	112,00	202,93		104,18	98,75	202,93	103,0%
7.1.11	**Прочие прямые расходы**													
	Расходы по сомнительным долгам, в размере не более 2% НВВ													
	Водный налог													
	Прочие расходы													
7.2	**Косвенные (общеэксплуатационные расходы)**	40,29	4,20	4,20	8,40	100,0%	4,20	4,20	8,40	100,00	4,20	4,20	8,40	100,0%
	Заработная плата АУП													
	Отчисления на социальное страхование от заработной платы АУП													
	Налоги и платежи, относимые на себестоимость	3,98	4,20	4,20	8,40	100,0%	4,20	4,20	8,40		4,20	4,20	8,40	100,0%
	Прочие расходы	36,31												
8	**Валовая прибыль:**													
9	**Убыток (выпадающие доходы)**	-25,91												
10	**Внереализационные расходы**													
11	**Товарная продукция**	**682,87**	**377,26**	**382,31**	**759,57**	102,4%	**382,32**	**408,89**	**791,21**	**106,30**	**382,32**	**382,39**	**764,72**	100,7%
14	**Среднеотпускной тариф (одноставочный)**	**14,94**	**13,06**	**13,24**	**13,15**	102,4%	**13,24**	**14,16**	**13,70**	**106,30**	**13,24**	**13,24**	**13,24**	100,7%
			100,0%	101,3%	102,4%		100,0%	107,0%	96,8%		100,0%	100,0%	100,7%	

Смета расходов для расчета корректировки тарифа на питьевую воду на 2018 год

№ п/п	Показатели	Ед.изм.	2016 год		2017 год				2018 год			
			Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка)	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (утверждено)	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка)	% роста к предыдущему году
	Является ли организация плательщиком НДС		да		да		**да**		**да**		**да**	
1	**Расходы на электрическую энергию**	тыс. руб.	**280,50**		**281,52**	**100,4%**	**281,52**	**100,4%**	**299,26**	**106,3%**	**272,77**	**96,9%**
2	**Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:**	тыс. руб.	**453,10**		**479,22**	**105,8%**	**469,65**	**103,7%**	**483,55**	**103,0%**	**483,55**	**103,0%**
	Операционные расходы (проверка)				**479,22**	**0,0%**	*469,65*		*483,55*	**103,0%**	**483,55**	**103,0%**
	Индекс эффективности расходов	*%*	*1%*		*1%*		*1%*		*1%*		***1%***	
	Индекс потребительских цен	*%*	*107,4%*		*104,7%*		*104,7%*		*104,0%*		***104%***	
	Индекс количества активов	*%*	*0,0%*		*0,0%*	**0,0%**						
2.1	**Производственные расходы**	тыс. руб.	**453,10**		**479,22**	**2,12**	**469,65**		**483,55**	**103,0%**	**483,55**	**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.	262,95		278,20	**105,8%**	272,55	**103,7%**	280,62	**103,0%**	**280,62**	**103,0%**

№ п/п	Показатели	Ед.изм.	2016 год		2017 год				2018 год			
			Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка)	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (утверждено)	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка)	% роста к предыдущему году
2.1.3.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	тыс. руб.	201,95		213,67	**105,8%**	**209,33**	**103,7%**	**215,53**	**103,0%**	**215,53**	**103,0%**
2.1.3.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала	тыс. руб.	60,99		64,53	**105,8%**	**63,22**	**103,7%**	**65,09**	**103,0%**	**65,09**	**103,0%**
2.1.4	Общехозяйственные расходы	тыс. руб.	190,15		201,03	**105,7%**	**197,10**	**103,7%**	**202,93**	**103,0%**	**202,93**	**103,0%**
4	**Неподконтрольные расходы, в том числе:**	тыс. руб.	**8,40**		**8,40**	**100,0%**	**8,40**	**100,0%**	**8,40**	**100,0%**	**8,40**	**100,0%**
4.1	**Расходы на оплату товаров (работ, услуг), приобретаемых у других организаций, осуществляющих регулируемые виды деятельности, в том числе:**	тыс. руб.	**0,00**		**0,00**	**0,0%**						
4.1.1	расходы на транспортировку воды	тыс. руб.	0,00		0,00	**0,0%**						
4.1.2	расходы на покупку воды	тыс. руб.	0,00		0,00	**0,0%**						
4.1.3	услуги по холодному водоснабжению	тыс. руб.	0,00		0,00	**0,0%**						
4.1.4	услуги по транспортировке холодной воды	тыс. руб.	0,00		0,00	**0,0%**						

№ п/п	Показатели	Ед.изм.	2016 год		2017 год				2018 год			
			Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка)	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (утверждено)	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка)	% роста к предыдущему году
4.2	**Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов**	тыс. руб.	**8,40**		**8,40**	**100,0%**	**8,40**	**100,0%**	**8,40**	**100,0%**	**8,40**	**100,0%**
4.2.5	Водный налог и плата за пользование водным объектом	тыс. руб.	8,40		8,40	**100,0%**	8,40		8,40		**8,40**	**100,0%**
7	**Итого НВВ**		**742,00**		**769,14**	**103,7%**	**759,57**	**102,4%**	**791,21**	**104,2%**	**764,72**	**100,7%**

Дата:

Корректировка долгосрочных тарифов на транспортирование сточных вод Челнинским филиалом ООО «Татнефть - АЗС Центр» потребители Тукаевского муниципального образования на 2018 г.

Правовые основы для проведения корректировки долгосрочных тарифов

Постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) от 30.11.2015 №10-35/кс «Об установлении тарифов на питьевую воду, техническую воду, водоотведение, очистку сточных вод, транспортировку холодной воды и транспортировку сточных вод на 2016-2018 годы» (в ред. от 09.12.2016 №10-32/кс) установлены тарифы на транспортирование сточных вод Челнинским филиалом ООО «Татнефть - АЗС Центр» на 2016-2018 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 (%)
2016 (утверждено)				
Челнинский филиал ООО «Татнефть - АЗС Центр» (без учета НДС)	15,04	100,0	15,17	101,0
2017 (корректировка)				
Челнинский филиал ООО «Татнефть - АЗС Центр» (без учета НДС)	15,17	100,0	15,60	103,0
2018 (корректировка)				
Челнинский филиал ООО «Татнефть - АЗС Центр» (без учета НДС)	15,60	100,0	16,39	105,0

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.

Корректировка установленных долгосрочных тарифов на 2018 год произведена на основании письма организации от 20.04.2017 № 532/ТАЦНЧФ.

Справочная информация о деятельности регулируемой организации

Челнинский филиал ООО «Татнефть - АЗС Центр» оказывает услуги по транспортированию сточных вод ТСЖ «Нефтебаза» Бетькинского сельского поселения Тукаевского муниципального района.

Транспортирование канализационных стоков от потребителей происходит по канализационным сетям, протяженностью 27 км., и далее стоки направляются на очистку в ЗАО «Челныводоканал». Канализационный коллектор находится в собственности организации.

Организация применяет общую систему налогообложения.

Анализ обоснованности расчета объема отпуска товаров, работ, услуг

Баланс водоотведения

(тыс.куб.м)

Показатели	2015 (факт)	2016 год (утвер)	2016 (факт)	2017 (коррек)	2018 (утвер)	2018 (коррек)
Принято сточных вод	46,69	73,61	54,33	73,61	73,61	73,61
Хозяйственные нужды предприятия	34,37	60,77	42,05	60,77	60,77	60,77
Принято сточных вод по категориям потребителей, в т.ч.:	12,32	12,84	12,28	12,84	12,84	12,84
По группе потребителей «Прочие»	12,32	12,84	12,28	12,84	12,84	12,84

На 2018 год объем 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		
		2016 г.	2017 г.	2018 г.
Базовый уровень операционных расходов	тыс.руб.	730,53	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.	1,71	1,71	1,71

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 год Челнинского филиала ООО «Татнефть - АЗС Центр».

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**
электрическая энергия	106,3%
индекс потребительских цен	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 Челнинского филиала ООО «Татнефть - АЗС Центр» представлены в приложении.

1. Операционные расходы на 2017 год учтены в сумме 757,22 тыс. руб., на 2018 год скорректированы в соответствии с Методическими указаниями, прогнозом социально-экономического развития и приняты в сумме 779,63 тыс. руб. (с ростом к ранее принятому уровню на 2017 год на 103,0%).

2. Неподконтрольные расходы приняты в сумме 2,53 тыс. руб. В состав неподконтрольных расходов вошли затраты на уплату имущественного налога.

3. Расходы на амортизацию основных средств приняты в сумме 13,43 тыс. руб. (без роста к ранее принятому уровню на 2017 год).

4. Расходы на приобретение энергетических ресурсов с учетом корректировки приняты в сумме 378,64 тыс. руб. (с ростом к ранее принятому уровню на 2017 год на 105,4%);

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	73,61	1,71	3,00	378,64

Цена на электрическую энергию принята на основании отчета организации за 6 месяцев 2017 года и с учетом индексации на 2018 год.

5. Величина скорректированной годовой необходимой валовой выручки:

на 2018 год в сумме 1 174,23 тыс. руб.

Заключение

Предлагается установить тарифы на водоотведение для Челнинского филиала ООО «Татнефть - АЗС Центр» на долгосрочный период в следующем размере:

Название организации	**Одноставочный тариф на водоотведение, руб./куб.м. (без**	Отклонение к

	учета НДС)		01.01.2018, %
	с 01.01.2018 по 30.06.2018	**с 01.07.2018 по 31.12.2018**	
Челнинский филиал ООО «Татнефть - АЗС Центр»	15,60	16,31	104,5

Указанные тарифы согласованы руководителем предприятия Челнинский филиал ООО «Татнефть - АЗС Центр». Лист согласования прилагается.

Кроме того, необходимо отметить, что по итогам рассмотрения экспертного заключения по обоснованности тарифа на водоотведение Челнинского филиала ООО «Татнефть - АЗС Центр» 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 Челнинского филиала ООО «Татнефть - АЗС Центр».

Калькуляция расходов для корректировки тарифов на водоотведение на 2018 год

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	2016 год (факт)	2017 год Утверждено		2017 год	2018 год Утверждено		2018 год	% роста к предыдущему году	2018 год корректировка		2018 год	% роста к предыдущему году
				С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря		С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря			С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря		
1	**Является ли организация плательщиком НДС**	**(да / нет)**							**да**					
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ													
2	**Пропущено сточных вод всего , в том числе:**	**Тыс. м3**	**54,33**	**36,80**	**36,80**	**73,61**	**36,80**	**36,80**	**73,61**	**100,00**	**36,80**	**36,80**	**73,61**	100,0%
2.1	Хозяйственные нужды предприятия	Тыс. м3	42,05	30,38	30,38	60,77	30,38	30,38	60,77	100,00	30,38	30,38	60,77	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	12,28	6,42	6,42	12,84	6,42	6,42	12,84	100,00	6,42	6,42	12,84	100,0%
2.3.1	Население	Тыс. м3												
2.3.2	Бюджетные организации	Тыс. м3												
2.3.3	Прочие потребители	Тыс. м3	12,28	6,42	6,42	12,84	6,42	6,42	12,84	100,00	6,42	6,42	12,84	100,0%
3	**Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по водоотведению**													
	II. ПОЛНАЯ СЕБЕСТОИМОСТЬ ОТВОДА СТОЧНОЙ ЖИДКОСТИ	**тыс. руб.**	**560,84**	**558,26**	**574,29**	**1 132,55**	**574,27**	**603,34**	**1 177,60**	**106,44**	**574,13**	**600,10**	**1 174,23**	103,7%
7	**Расходы на весь технологический процесс - всего**	**тыс. руб.**	**560,84**	**558,26**	**574,29**	**1 132,55**	**574,27**	**603,34**	**1 177,60**	**106,44**	**574,13**	**600,10**	**1 174,23**	103,7%
7.1	Прямые расходы	тыс. руб.	520,54	556,99	573,03	1 130,02	573,00	602,07	1 175,07	106,46	572,86	598,84	1 171,70	103,7%
7.1.1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.												
7.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.		179,69	179,69	359,38	191,01	191,01	382,02	108,54	190,87	187,77	378,64	105,4%
7.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	207,19	197,05	206,31	403,36	203,58	211,72	415,29	105,50	203,58	211,72	415,29	103,0%
7.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	47,11	59,19	61,98	121,17	61,15	63,60	124,75	105,50	61,15	63,60	124,75	103,0%

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	2016 год (факт)	2017 год Утверждено		2017 год	2018 год Утверждено		2018 год	% роста к предыдущему году	2018 год корректировка		2018 год	% роста к предыдущему году
				С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря		С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря			С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря		
7.1.5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	16,74	6,71	6,71	13,43	6,71	6,71	13,43	100,00	6,71	6,71	13,43	100,0%
7.1.9	Цеховые расходы	тыс. руб.	249,50	114,35	118,35	232,70	110,55	129,03	239,58	105,81	110,55	129,03	239,58	103,0%
	ГСМ													
	Прочие расходы		249,50	114,35	118,35	232,70	110,55	129,03	239,58		110,55	129,03	239,58	103,0%
7.1.10	Прочие прямые расходы	тыс. руб.												
7.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	40,30	1,27	1,27	2,53	1,27	1,27	2,53	100,00	1,27	1,27	2,53	100,0%
	Заработная плата АУП													
	Отчисления на социальное страхование от заработной платы АУП													
	Налоги и платежи, относимые на себестоимость			1,27	1,27	2,53	1,27	1,27	2,53		1,27	1,27	2,53	100,0%
	Прочие расходы		40,30											
8	**Валовая прибыль**	**тыс. руб.**												
9	**Убыток (выпадающие доходы)**	**тыс. руб.**												
10	**Внереализационные расходы**	**тыс. руб.**												
11	**Товарная продукция**	**тыс. руб.**	**560,84**	**558,26**	**574,29**	**1 132,55**	**574,27**	**603,34**	**1 177,60**	**106,44**	**574,13**	**600,10**	**1 174,23**	103,7%
14	**Среднеотпускной тариф (одноставочный)**	**руб./м3**	**10,32**	**15,17**	**15,60**	**15,39**	**15,60**	**16,39**	**16,00**	**106,44**	**15,60**	**16,31**	**15,95**	103,7%
	Отклонение			100,0%	102,8%	98,6%		105,1			100,0%	104,5%	103,6%	

Смета расходов для расчета корректировки тарифа на водоотведение на 2018 год

№ п/п	Показатели	Ед.изм.	2016 год	2017 год		2018 год		2018 год	
			Утверждено ГКРТТ	Расчет Госкомитета (утверждено)	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (утверждено)	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка)	% роста к предыдущему году
	Является ли организация плательщиком НДС		да	**да**		**да**		**да**	
1	**Расходы на электрическую энергию**	тыс.руб.	**365,29**	**359,38**	**98,4%**	**382,02**	**106,3%**	**378,64**	**105%**
2	**Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:**	тыс.руб.	**730,53**	**757,22**	**103,7%**	**779,63**	**103,0%**	**779,63**	**103%**
	Операционные расходы (проверка)			*757,22*		*779,63*	**103,0%**	**779,63**	**103%**
	Индекс эффективности расходов	*%*	*1%*	*1%*		*1%*		***0,01***	
	Индекс потребительских цен	*%*	*107,4%*	*104,7%*		*104,0%*		***1,04***	
	Индекс количества активов	*%*	*0,0%*						
2.1	**Производственные расходы**	тыс.руб.	**730,53**	**757,22**	**103,7%**	**779,63**	**103,0%**	**779,63**	**103%**
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.	506,04	**524,52**	**103,7%**	**540,05**	**103,0%**	**540,05**	**103%**
2.1.3.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	тыс.руб.	389,14	**403,36**	**103,7%**	**415,29**	**103,0%**	**415,29**	**103%**
2.1.3.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала	тыс.руб.	116,90	**121,17**	**103,7%**	**124,75**	**103,0%**	**124,75**	**103%**
2.1.4	Общехозяйственные расходы	тыс.руб.							
2.1.5	Прочие производственные расходы, в том числе:	тыс.руб.	224,49	**232,70**	**103,7%**	**239,58**	**103,0%**	**239,58**	**103%**
2.1.5.4	Прочие расходы	тыс.руб.	224,49	**232,70**	**103,7%**	**239,58**	**103,0%**	**239,58**	**103%**
2.2	**Ремонтные расходы**	тыс.руб.							
2.3	**Административные расходы**	тыс.руб.							
3	**Амортизация**	тыс.руб.	**13,43**	**13,43**	**100,0%**	**13,43**	**100,0%**	**13,43**	**100%**

3.1	Амортизация основных средств и нематериальных активов, относимых к объектам централизованной системы водоснабжения	тыс.руб.	13,43	**13,43**	**100,0%**	**13,43**	**100,0%**	**13,43**	**100%**
4	**Неподконтрольные расходы, в том числе:**	тыс.руб.	**2,53**	**2,53**	**100,0%**	**2,53**	**100,0%**	**2,53**	**100%**
4.2	**Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов**	тыс.руб.	**2,53**	**2,53**	**100,0%**	**2,53**	**100,0%**	**2,53**	**100%**
4.2.1	Налог на прибыль при ОСН	тыс.руб.	0,00						
4.2.2	Единый налог при УСН	тыс.руб.							
4.2.3	Налог на имущество организаций	тыс.руб.	2,53	2,53	**100,0%**	2,53	**100,0%**	**2,53**	**100%**
7	**Итого НВВ**		**1 111,78**	**1 132,55**	**101,9%**	**1 177,60**	**104,0%**	**1174,23**	**104%**

Дата: 25.09.2017

Корректировка долгосрочных тарифов на питьевую воду
ООО «Уруссу-Водоканал»
Ютазинского муниципального района на 2018 год

Правовые основы для проведения корректировки долгосрочных тарифов

Постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) от 20.11.2015 № 10-31/кс, от 09.12.2016 №10-32/кс и от 30.06.2017 №10-15/кс установлены тарифы на питьевую воду ООО «Уруссу-Водоканал» на 2016-2018 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 (%)
2016				
ООО «Уруссу-Водоканал» (применяет упрощенную систему налогообложения)	37,65	100%	38,75	102,9%
2017 (корректировка)				
ООО «Уруссу-Водоканал» (применяет упрощенную систему налогообложения)			ООО «Уруссу-Водоканал» (применяет общую систему налогообложения)	
потребители в жилищном секторе (с учетом НДС)	37,62	97,1%	37,62	100,0%
иные потребители (без учета НДС)	37,62	97,1%	31,88	84,7%
2018 (корректировка)				
ООО «Уруссу-Водоканал» (применяет общую систему налогообложения)				
потребители в жилищном секторе (с учетом НДС)	37,62	100%	39,14	104,0%
иные потребители (без учета НДС)	31,88	100,0%	33,17	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.

В соответствии с п.33 (ж) постановлением Правительства Российской Федерации от 13 мая 2013 г. № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения», долгосрочные параметры могут быть пересмотрены в течение долгосрочного периода регулирования на основании решения регионального органа регулирования тарифов, принятого в связи с изменением в течение периода регулирования системы налогообложения регулируемой организации.

В связи с чем из затрат, учтенных в операционных расходах сумма НДС исключена.

Справочная информация о деятельности регулируемой организации

На основании договора аренды от 18.06.2012 № ТО 45-071-1251 между ООО «Уруссу-Водоканал» и Палатой земельных и имущественных отношений Ютазинского муниципального района Республики Татарстан имущество находится в пользовании с 30.05.2012 по 30.05.2061.

На основании договора аренды от 15.06.2010 № ТО 45-071-1033 между ООО «Уруссу-Водоканал» и Палатой земельных и имущественных отношений Ютазинского муниципального района Республики Татарстан имущество находится в пользовании со дня подписания договора аренды 30.05.2012 по 04.06.2059.

Организация применяет общую систему налогообложения с июня 2017 года.

Потребителями питьевой воды ООО «Уруссу-Водоканал» являются население, бюджетные и прочие организации пгт. Уруссу, Абсалямовского, Уруссинского и Ютазинского сельских поселений Ютазинского района.

Источником питьевой воды являются подземные воды. На балансе организации имеются 3 водозабора (Чатринский водозабор, Аксакульский водозабор, Кумысолечебница). Вода поступает к потребителям по сетям водоснабжения, протяженностью 122,89 км., из которых 33,6 км. нуждаются в замене.

Организация обратилась с письмом о корректировке долгосрочных тарифов на питьевую воду на 2018 год в связи со сменой системы налогообложения (№1197 от 15.08.2017).

Анализ обоснованности расчета объема отпуска товаров, работ, услуг

Баланс водоснабжения

(тыс.куб.м)

Показатели	2016 год (утвер)	2016 год (факт)	2017 (утвер)	2018 (утвер)	2018 (коррек)
Поднято воды	547,849	587,327	504,379	504,379	572,541

Показатели	2016 год (утвер)	2016 год (факт)	2017 (утвер)	2018 (утвер)	2018 (коррек)
Расход воды на хозяйственные нужды предприятия	19,66	0,408	0,277	0,277	0,408
Подано воды в сеть с учетом отпуска воды другим водопроводам	528,189	586,919	504,102	504,102	572,133
Потери воды	94,29	116,912	89,982	89,982	102,126
	17,85%	19,92%	17,85%	17,85%	17,85%
Расход воды на технологические нужды	77,771	78,917	43,78	43,78	78,917
Объем реализации воды	356,128	391,090	370,34	370,34	391,090
Расход воды на собственные нужды предприятия	0	0	0	0	0
Отпуск воды по категориям потребителей всего, в том числе:	356,128	391,090	370,34	370,34	391,090
По группе потребителей «финансируемых из бюджета всех уровней»	26,302	28,84	26,685	26,685	44,174
По группе потребителей «Население»	294,008	327,332	310,284	310,284	327,332
	82,6%	83,7%	83,8%	83,8%	83,7%
По группе потребителей «Прочие»	35,818	34,918	33,371	33,371	19,584

Объем реализации воды, расход воды на технологические и хозяйственные нужды на 2018 год принят на уровне факта 2016 года. Потери воды приняты с учетом утвержденного на долгосрочный период регулирования уровня 17,85%.

В факте 2016 года в прочих потребителях учтен объем ЗАО ТГК «УГРЭС». Учитывая, что с 01.05.2017 года ЗАО ТГК «УГРЭС» перестала оказывать услуги по горячему водоснабжению, объем холодного водоснабжения для нужд ГВС распределен на конечных потребителей.

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**		
		2016 г.	**2017 г.**	**2018 г.**
Базовый уровень операционных расходов	тыс.руб.	9840,79	x	x
Индекс эффективности операционных расходов	%	1%	1%	1%
Нормативный уровень прибыли	тыс.руб.	0	0	0
Показатели энергосбережения и энергетической эффективности				
Уровень потерь воды	%	17,85	17,85	17,85
Удельный расход электрической энергии	кВт/ч/ куб.м.	0,68	0,68	0,68

Корректировка необходимой валовой выручки

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

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

Индексы дефляторы	2018 год
электрическая энергия	104,0%
индекс потребительских цен	104,0%
индекс промышленных производителей	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 «Уруссу-Водоканал» представлены в приложении.

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

на 2017 год в сумме 10 198,18 тыс. руб.;

на 2018 год в сумме 9 160,01 тыс. руб. (снижение к предыдущему периоду регулирования на 10,2%)

В соответствии с п.33 (ж) постановлением Правительства Российской Федерации от 13 мая 2013 г. № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения», долгосрочные параметры могут быть пересмотрены в течение долгосрочного периода регулирования на основании решения регионального органа регулирования тарифов, принятого в связи с изменением в течение периода регулирования системы налогообложения регулируемой организации.

В связи с чем из затрат, учтенных в операционных расходах сумма НДС исключена.

На основании отчетных данных за 2016 год, представленных организацией, также скорректирована численность основного производственного и цехового персонала.

2. Неподконтрольные расходы приняты в сумме:

на 2018 год в сумме 46,18 тыс. руб.

Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов приняты в сумме 37,87 тыс.руб., на уровне первого долгосрочного периода регулирования, за исключением налога на УСН (в связи с переходом на общую систему налогообложения). Учтены налоги:

Земельный налог – 5,86 тыс.руб.;

Транспортный налог – 28,56 тыс.руб.;

Прочие налоги и сборы, относимые на себестоимость – 3,46 тыс.руб.

Расходы на аренду (земельный участок под артезианскую скважину, под резервуар чистой воды Аксакуль, субаренда земли и аренда лесного участка) приняты в размере 8,31 тыс.руб., на уровне утвержденного 2017.

3. Амортизация принята в сумме:

на 2018 год - 1 571,76 тыс.руб. (снижение к предыдущему периоду регулирования на 5,6%)

Затраты на амортизацию приняты на основании ведомости амортизации основных средств за 9 месяцев 2017 года.

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

на 2018 год в сумме 1 818,36 тыс. руб. (снижение к предыдущему периоду регулирования на 3,9%).

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	504,379	0,68	5,30	1 818,36

Предприятие работает по одноставочному тарифу на электрическую энергию (среднее второе напряжение). Цена на электрическую энергию принята по средней цене АО «Татэнергосбыт» за 2017 год с учетом индекса-дефлятора.

5. Величина скорректированной годовой необходимой валовой выручки:

на 2018 год в сумме 12 596,31 тыс. руб.

Заключение

Предлагается установить тарифы на питьевую воду для ООО «Уруссу-Водоканал» на 2018 год 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 «Уруссу-Водоканал» Ютазинского района, для потребителей пгт.Уруссу, Абсалямовского, Уруссинского и Ютазинского сельских поселений (применяет общую систему налогообложения)			
потребители в жилищном секторе (с учетом НДС)	37,62	38,40	102,1 %
иные потребители (без учета НДС)	31,88	32,54	102,1%

Указанные тарифы направлены на согласование руководителю предприятия ООО «Уруссу-Водоканал» и исполнительному комитету Ютазинского муниципального района.

Кроме того, необходимо отметить, что по итогам рассмотрения экспертного заключения по обоснованности тарифа на питьевую воду

ООО «Уруссу-Водоканал» Ютазинского района на 2018 год и в рамках Правил разработки, утверждения и корректировки производственных программ организаций, осуществляющих горячее и холодное водоснабжение, и (или) водоотведения, утвержденных постановлением Правительства РФ от 29.07.2013 №641 (далее – Правила) Госкомитетом будут скорректированы параметры производственной программы.

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

Приложение: Значения по статьям затрат, учтенные при расчете необходимой валовой выручки ООО «Уруссу-Водоканал» на 2018 г.

Калькуляция расходов для корректировки тарифов на питьевую воду на 2018 год
ООО «Уруссу-Водоканал»

№ п/п	Показатели	Единица измерения	Утверждено Госкомитетом				2016 факт	% роста факт к утв	Утверждено Госкомитетом								2018 год корректировка		2018 год корректировка	% роста к предыдущему году
			2016 год		2016 год	% роста к предыдущему году			2017 год		2017 год	% роста к предыдущему году	2018 год		2018 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	утверждено		С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	утверждено		С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря		
1	Является ли организация плательщиком НДС	да/нет			нет						нет				нет				да	
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ																			
2	Реализовано воды, в том числе:	тыс. м3	178,06	178,06	356,13	102,2	391,09	109,8%	185,17	185,17	370,34	104,0%	185,17	185,17	370,34	100,0%	195,545	195,545	391,090	105,6%
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	178,06	178,06	356,13	102,2	391,090	109,8%	185,17	185,17	370,34	104,0%	185,17	185,17	370,34	100,0%	195,545	195,545	391,090	105,6%
2.3.1	Население	тыс. м3	147,00	147,00	294,01	101,7	327,332	111,3%	155,14	155,14	310,28	105,5%	155,14	155,14	310,28	100,0%	163,666	163,666	327,332	105,5%
2.3.2	Бюджетные организации	тыс. м3	13,15	13,15	26,30	105,0	28,840	109,6%	13,34	13,34	26,69	101,5%	13,34	13,34	26,69	100,0%	22,087	22,087	44,174	165,5%
2.3.3	Прочие потребители	тыс. м3	17,91	17,91	35,82	104,8	34,918	97,5%	16,69	16,69	33,37	93,2%	16,69	16,69	33,37	100,0%	9,792	9,792	19,584	58,7%
3	Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по холодному водоснабжению	тыс. м3/час	0,02	0,02	0,04	102,2			0,02	0,02	0,04	100,0%	0,02	0,02	0,04	100,0%	0,02	0,02	0,04	100,0%
7	Расходы на весь технологический процесс - всего:	тыс. руб.	6 637,95	6 834,27	13 472,23	103,9	15 734,42	116,8%	6 900,76	6 900,81	13 801,57	102,4%	6 899,76	7 180,55	14 080,31	102,0%	6 233,97	6 362,34	12 596,31	91,3%
7.1	Прямые расходы:	тыс. руб.	5 020,72	5 322,44	10 343,16	103,3	11 662,50	112,8%	5 316,55	5 243,03	10 559,58	102,1%	5 263,69	5 479,79	10 743,48	101,7%	4 652,78	4 718,66	9 371,44	88,7%
7.1.1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.	0,90	0,95	1,85	21,6	1,08	58,4%	0,94	0,98	1,92	103,7%	0,97	1,01	1,98	103,0%	0,82	0,85	1,67	87,3%
7.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	920,95	1 001,07	1 922,02	132,3	2 007,05	104,4%	914,14	978,13	1 892,28	98,5%	975,03	1 036,46	2 011,49	106,3%	881,42	936,95	1 818,36	96,1%
7.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	1 218,08	1 308,21	2 526,29	107,4	2 733,09	108,2%	1 279,22	1 339,35	2 618,57	103,7%	1 321,61	1 374,47	2 696,08	103,0%	1 005,36	1 045,57	2 050,93	78,3%
7.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	367,86	395,08	762,94	107,4	846,44	110,9%	386,33	404,48	790,81	103,7%	399,13	415,09	814,22	103,0%	303,62	315,76	619,38	78,3%
7.1.5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	828,31	828,31	1 656,63	99,3	1 690,44	102,0%	832,46	832,46	1 664,93	100,5%	762,14	762,14	1 524,29	91,6%	785,88	785,88	1 571,76	94,4%
7.1.6	Аренда основного оборудования	тыс. руб.	7,36	7,56	14,92	93,8	18,20	122,0%	4,15	4,15	8,31	55,7%	4,15	4,15	8,31	100,0%	4,15	4,15	8,31	100,0%

№ п/п	Показатели	Единица измерения	Утверждено Госкомитетом				2016 факт	% роста факт к утв	Утверждено Госкомитетом								2018 год корректировка		2018 год корректировка	% роста к предыдущему году
			2016 год		2016 год	% роста к предыдущему году			2017 год		2017 год	% роста к предыдущему году	2018 год		2018 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	утверждено		С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	утверждено		С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря		
7.1.7	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения	тыс. руб.	112,87	119,87	232,74	104,4	525,71	225,9%	117,85	123,39	241,25	103,7%	121,76	126,63	248,39	103,0%	103,18	107,31	210,50	87,3%
7.1.7.1	Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс. руб.																		
7.1.8	Оплата воды, полученной со стороны	тыс. руб.																		
7.1.9	Услуги, оказываемые сторонними организациями, стоимость которых регулируется	тыс. руб.																		
7.1.10	Цеховые расходы	тыс. руб.	1 462,41	1 553,08	3 015,48	84,2	3 705,20	122,9%	1 675,33	1 450,31	3 125,64	103,7%	1 570,21	1 647,94	3 218,16	103,0%	1 464,52	1 415,35	2 879,87	92,1%
	ГСМ				791,80		709,90	89,7%	400,94	419,78	820,72	103,7%	414,22	430,79	845,01	103,0%	370,63	385,45	756,08	92,1%
	Прочие расходы				2 223,69		2 995,30	134,7%	1 274,39	1 030,53	2 304,92	103,7%	1 155,99	1 217,15	2 373,14	103,0%	1 093,90	1 029,89	2 123,79	92,1%
7.1.11	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	101,98	108,31	210,29		135,29	64,3%	106,12	109,76	215,88	102,7%	108,69	111,89	220,58	102,2%	103,82	106,83	210,65	97,6%
	Расходы по сомнительным долгам, в размере не более 2% НВВ																			
	Водный налог				57,19				28,60	28,60	57,19	100,0%	28,60	28,60	57,19	100,0%	28,60	28,60	57,19	100,0%
	Прочие расходы				153,10		135,29	88,4%	77,52	81,17	158,69	103,7%	80,09	83,30	163,39	103,0%	75,23	78,24	153,46	96,7%
7.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	1 617,24	1 511,83	3 129,07	105,7	4 071,92	130,1%	1 584,21	1 657,78	3 241,99	103,6%	1 636,07	1 700,76	3 336,83	102,9%	1 581,19	1 643,68	3 224,87	99,5%
	Заработная плата АУП				1 935,19		2 386,47	123,3%	979,91	1 025,97	2 005,88	103,7%	1 012,38	1 052,88	2 065,26	103,0%	1 012,38	1 052,88	2 065,26	103,0%
	Отчисления на социальное страхование от заработной платы АУП				584,43		718,06	122,9%	295,93	309,84	605,78	103,7%	305,74	317,97	623,71	103,0%	305,74	317,97	623,71	103,0%
	Налоги и платежи, относимые на себестоимость				37,87		85,76	226,4%	18,94	18,94	37,87	100,0%	18,94	18,94	37,87	100,0%	18,94	18,94	37,87	100,0%
	Прочие расходы				571,58		881,63	154,2%	289,43	303,03	592,46	103,7%	299,02	310,98	609,99	103,0%	244,13	253,90	498,03	84,1%
8	Валовая прибыль:	тыс. руб.	66,16	66,16	132,32	109,8			66,16	66,16	132,32		66,16	66,16	132,32					
8.5.2	Единый налог при УСН	тыс. руб.	66,16	66,16	132,32	109,8			66,16	66,16	132,32	100,0%	66,16	66,16	132,32	100,0%				
9	Убыток (выпадающие доходы)	тыс. руб.					782,55													
10	Внереализационные расходы	тыс. руб.																		
11	Товарная продукция	тыс. руб.	6 704,11	6 900,44	13 604,55	103,9	14 951,87	109,9%	6 966,92	6 966,97	13 933,89	102,4%	6 965,92	7 246,71	14 212,64	102,0%	6 233,97	6 362,34	12 596,31	90,4%
14	Среднеотпускной тариф (одноставочный)	руб./м3	37,65	38,75	38,20	101,7	38,23	100,1%	37,62	37,62	37,62	98,5%	37,62	39,14	38,38	102,0%	31,88	32,54	32,21	85,6%

№ п/п	Показатели	Единица измерения	Утверждено Госкомитетом				2016 факт	% роста факт к утв	Утверждено Госкомитетом								2018 год корректировка		2018 год корректировка	% роста к предыдущему году
			2016 год		2016 год	% роста к предыдущему году			2017 год		2017 год	% роста к предыдущему году	2018 год		2018 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	утверждено		С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	утверждено		С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря		
				102,9%					97,1%	100,0%			100,0%	104,0%			100.0%	102,1%		

Смета расходов для корректировки тарифа на питьевую воду на 2018 год

№ п/п	Показатели	Утверждено	Утверждено Госкомитетом				2018 год	
		2016 год	2017 год утверждено	% роста к предыдущему году	2018 год утверждено	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка)	% роста к предыдущему году
	Является ли организация плательщиком НДС	нет	нет		нет		да	
1	Расходы на электрическую энергию	1 922,02	1892,28	98,5%	2011,49	106,3%	1 818,36	96,1%
2	Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:	9840,79	10198,18	103,6%	10498,36	102,9%	9160,01	89,8%
	Операционные расходы (проверка)	*9840,79*	*10 198,18*	103,6%	*10 498,36*	102,9%	*9160,01*	89,8%
	Индекс эффективности расходов		*1%*		*1%*		*1%*	
	Индекс потребительских цен		*104,7%*		*104,0%*		*104,0%*	
	Индекс количества активов							
2.1	Производственные расходы	6 516,85	6 752,82	103,6%	6 951,01	102,9%	5 762,51	85,3%
2.1.1	Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение	793,65	822,64	103,7%	846,99	103,0%	757,75	92,1%
2.1.1.1	Реагенты	1,85	1,92	103,7%	1,98	103,0%	1,67	87,3%
2.1.1.2	Горюче-смазочные материалы	791,80	820,72	103,7%	845,01	103,0%	756,08	92,1%
2.1.1.3	Материалы и малоценные основные средства							
2.1.2	Расходы на оплату работ услуг, выполняемых сторонними организациями и индивидуальными предпринимателями, связанные с эксплуатацией централизованных систем, либо объектов в составе таких систем							
2.1.3	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала, в том числе налоги и сборы:	3 289,23	3 409,38	103,7%	3 510,30	103,0%	2 670,32	78,3%
2.1.3.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	2 526,29	2 618,57	103,7%	2 696,08	103,0%	2050,93	78,3%
2.1.3.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала, в том числе налоги и сборы	762,94	790,81	103,7%	814,22	103,0%	619,38	78,3%
2.1.4	Общехозяйственные расходы	2 223,69	2 304,92	103,7%	2 373,14	103,0%	2123,79	92,1%
2.1.5	Прочие производственные расходы, в том числе:	210,29	215,88	102,7%	220,58	102,2%	210,65	97,6%
2.1.5.1	Расходы на амортизацию автотранспорта							

№ п/п	Показатели	Утверждено	Утверждено Госкомитетом				2018 год	
		2016 год	2017 год утверждено	% роста к предыдущему году	2018 год утверждено	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка)	% роста к предыдущему году
2.1.5.2	Контроль качества воды и сточных вод							
2.1.5.3	Расходы на аварийно-диспетчерское обслуживание							
2.1.5.4	Прочие расходы		215,88		220,58		210,65	97,6%
2.2	Ремонтные расходы	232,74	241,25	103,7%	248,39	103,0%	210,50	87,3%
2.2.1	Расходы на текущий ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	232,74	241,25	103,7%	248,39	103,0%	210,50	87,3%
2.2.2	Расходы на капитальный ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем							
2.2.3	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды ремонтного персонала, в том числе налоги и сборы							
2.2.3.1	Расходы на оплату труда ремонтного персонала							
2.2.3.2	Отчисления на социальные нужды ремонтного персонала, в том числе налоги и сборы							
2.3	Административные расходы	3 091,20	3 204,12	103,7%	3 298,96	103,0%	3 187,00	99,5%
2.3.1	Расходы на оплату труда и услуг, выполняемых сторонними организациями	23,05						
2.3.1.1	Услуги связи и интернет	23,05						
2.3.1.2	Юридические услуги							
2.3.1.3	Аудиторские услуги							
2.3.1.4	Консультационные услуги							
2.3.1.5	Услуги по вневедомственной охране объектов и территорий							
2.3.1.6	Информационные услуги							
2.3.1.7	Управленческие услуги							
2.3.2	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	2 519,62	2 611,66	103,7%	2 688,97	103,0%	2 688,97	103,0%
2.3.2.1	Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала	1 935,19	2 005,88	103,7%	2 065,26	103,0%	2065,26	103,0%
2.3.2.2	Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	584,43	605,78	103,7%	623,71	103,0%	623,71	103,0%

№ п/п	Показатели	Утверждено	Утверждено Госкомитетом				2018 год	
		2016 год	2017 год утверждено	% роста к предыдущему году	2018 год утверждено	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка)	% роста к предыдущему году
2.3.3	Арендная плата, лизинговые платежи, не связанные с арендой (лизингом) централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем							
2.3.4	Служебные командировки							
2.3.5	Обучение персонала	1,91						
2.3.6	Страхование производственных объектов							
2.3.7	Прочие административные расходы	546,62	592,46	108,4%	609,99	103,0%	498,03	84,1%
2.3.7.1	Расходы на амортизацию непроизводственных активов	134,20						
2.3.7.2	Расходы по охране объектов и территорий							
2.3.7.3	Прочие расходы						498,03	
3	Амортизация	1 656,63	1 664,93	100,5%	1 524,29	91,6%	1571,76	94,4%
3.1	Амортизация основных средств и нематериальных активов, относимых к объектам централизованной системы водоснабжения	1 656,63	1 664,93	100,5%	1 524,29	91,6%	1571,76	94,4%
4	Неподконтрольные расходы, в том числе:	185,11	178,50	96,4%	178,50	100,0%	46,18	25,9%
4.1	Расходы на оплату товаров (работ, услуг), приобретаемых у других организаций, осуществляющих регулируемые виды деятельности, в том числе:							
4.1.1	расходы на транспортировку воды							
4.1.2	расходы на покупку воды							
4.1.3	услуги по холодному водоснабжению							
4.1.4	услуги по транспортировке холодной воды							
4.2	Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов	170,20	170,20	100,0%	170,20	100,0%	37,87	22,3%
4.2.1	Налог на прибыль при ОСН							
4.2.2	Единый налог при УСН	132,32	132,32	100,0%	132,32	100,0%		
4.2.3	Налог на имущество организаций							
4.2.4	Плата за негативное воздействие на окружающую среду							
4.2.5	Водный налог и плата за пользование водным объектом							
4.2.6	Земельный налог	5,86	5,86	100,0%	5,86	100,0%	5,86	100,0%

№ п/п	Показатели	Утверждено	Утверждено Госкомитетом				2018 год	
		2016 год	2017 год утверждено	% роста к предыдущему году	2018 год утверждено	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка)	% роста к предыдущему году
4.2.7	Транспортный налог	28,56	28,56	100,0%	28,56	100,0%	28,56	100,0%
4.2.8	Прочие налоги и сборы, за исключением налогов и сборов с фонда оплаты труда, учитываемых в составе производственных, ремонтных и административных расходов	3,46	3,46	100,0%	3,46	100,0%	3,46	100,0%
4.3	Расходы на арендную плату, лизинговые платежи, концессионную плату	14,92	8,31	55,7%	8,31	100,0%	8,31	100,0%
4.3.1	Аренда имущества	14,92	8,31	55,7%	8,31	100,0%	8,31	100,0%
4.3.2	Концессионная плата							
4.3.3	Лизинговые платежи							
4.3.4	Аренда земельных участков							
4.4	Резерв по сомнительным долгам гарантирующей организации							
4.4.1	Сбытовые расходы гарантирующей организации							
4.5	Экономия расходов							
4.6	Расходы на обслуживание бесхозяйных сетей							
4.7	Расходы на компенсацию экономически обоснованных расходов, не учтенных органом регулирования тарифов при установлении тарифов в прошлые периоды регулирования, и (или) недополученных доходов							
4.8	Займы и кредиты							
4.8.1	Возврат займов и кредитов							
4.8.2	Проценты по займам и кредитам							
5	Нормативная прибыль							
5.1	Расходы на капитальные вложения							
5.2	Иные экономически обоснованные расходы на социальные нужды, не учитываемые при определении налоговой базы налога на прибыль (расходов, относимых на прибыль после налогообложения), в соответствии с Налоговым кодексом Российской Федерации							
6	Убыток при наличии (фактически полученный)							
7	Итого НВВ	13 604,55	13 933,89	102,4%	14 212,64	102,0%	12 596,31	90,4%

Дата: 26.09.2017

Корректировка долгосрочных тарифов на водоотведение ООО «Уруссу-Водоканал» Ютазинского муниципального района на 2018 год

Правовые основы для проведения корректировки долгосрочных тарифов

Постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) от 20.11.2015 № 10-31/кс, от 09.12.2016 №10-32/кс и от 30.06.2017 №10-15/кс установлены тарифы на водоотведение ООО «Уруссу-Водоканал» на 2016-2018 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 (%)
2016				
ООО «Уруссу-Водоканал» (применяет упрощенную систему налогообложения)	41,66	100%	42,85	102,9%
2017 (корректировка)				
ООО «Уруссу-Водоканал» (применяет упрощенную систему налогообложения)			ООО «Уруссу-Водоканал» (применяет общую систему налогообложения)	
потребители в жилищном секторе (с учетом НДС)	42,85	100%	45,31	105,8%
иные потребители (без учета НДС)	42,85	100%	38,40	89,6%
2018 (корректировка)				
ООО «Уруссу-Водоканал» (применяет общую систему налогообложения)				
потребители в жилищном секторе (с учетом НДС)	45,31	100%	45,70	100,9%
иные потребители (без учета НДС)	38,40	100%	38,73	100,9%

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.

В соответствии с п.33 (ж) постановлением Правительства Российской Федерации от 13 мая 2013 г. № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения», долгосрочные параметры могут быть пересмотрены в течение долгосрочного периода регулирования на основании решения регионального органа регулирования тарифов, принятого в связи с изменением в течение периода регулирования системы налогообложения регулируемой организации.

В связи с чем из затрат, учтенных в операционных расходах сумма НДС исключена.

Справочная информация о деятельности регулируемой организации

На основании договора аренды от 15.06.2010 № ТО 45-071-1033 между ООО «Уруссу-Водоканал» и Палатой земельных и имущественных отношений Ютазинского муниципального района Республики Татарстан имущество находится в пользовании со дня подписания договора аренды 30.05.2012 по 04.06.2059.

Организация применяет общую систему налогообложения с июня 2017 года.

ООО «Уруссу-Водоканал» оказывает услуги водоотведения населению, бюджетным и прочим потребителям пгт. Уруссу и Ютазинского сельского поселения Ютазинского района.

Транспортирование канализационных стоков от потребителей происходит по канализационным сетям, протяженностью 20,6 км. На балансе организации имеются 3 канализационных насосных станции, 1 модульная кустовая насосная станция. Очистка принятых сточных вод осуществляется биологическим способом.

Организация обратилась с письмом о корректировке долгосрочных тарифов на водоотведение на 2018 год в связи со сменой системы налогообложения (№1197 от 15.08.2017).

Анализ обоснованности расчета объема отпуска товаров, работ, услуг

Баланс водоотведения

(тыс.куб.м)

Показатели	2016 год (утвер)	2016 год (факт)	2017 (утвер)	2018 (утвер)	2018 (коррек)
Принято сточных вод, всего	341,11	299,532	337,699	337,699	337,699
Технологические нужды	0	0	0	0	0
Принято сточных вод по категориям потребителей, в т.ч.:	341,11	299,532	337,699	337,699	337,699

Показатели	2016 год (утвер)	2016 год (факт)	2017 (утвер)	2018 (утвер)	2018 (коррек)
По группе потребителей «финансируемых из бюджета всех уровней»	44,62	35,986	44,174	44,174	44,174
По группе потребителей «Население»	267,56	237,101	264,884	264,884	273,941
	78,4%	79,2%	78,4%	78,4%	81,1%
По группе потребителей «Прочие»	28,930	26,445	28,641	28,641	19,584

Объем водоотведения на 2018 год принят на уровне утвержденного 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		
		2016 г.	2017 г.	2018 г.
Базовый уровень операционных расходов	тыс.руб.	11532,73	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.	1,79	1,79	1,79

Корректировка необходимой валовой выручки

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

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

Индексы дефляторы	2018 год
электрическая энергия	104,0%
индекс потребительских цен	104,0%
индекс промышленных производителей	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 «Уруссу-Водоканал» представлены в приложении.

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

на 2017 год в сумме 11 952,51 тыс. руб.;

на 2018 год в сумме 11 069,95 тыс. руб. (снижение к предыдущему периоду регулирования на 7,4%)

В соответствии с п.33 (ж) постановлением Правительства Российской Федерации от 13 мая 2013 г. № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения», долгосрочные параметры могут быть пересмотрены в течение долгосрочного периода регулирования на основании решения регионального органа регулирования тарифов, принятого в

связи с изменением в течение периода регулирования системы налогообложения регулируемой организации.

В связи с чем из затрат, учтенных в операционных расходах сумма НДС исключена.

На основании отчетных данных за 2016 год, представленных организацией, также скорректирована численность цехового персонала.

2. Неподконтрольные расходы приняты в сумме:

на 2018 год в сумме 212,16 тыс. руб.

Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов приняты в сумме 34,88 тыс.руб., на уровне первого долгосрочного периода регулирования, за исключением налога на УСН (в связи с переходом на общую систему налогообложения).

Учтены налоги:

Земельный налог – 5,40 тыс.руб.;

Транспортный налог – 26,30 тыс.руб.;

Прочие налоги и сборы, относимые на себестоимость – 3,19 тыс.руб.

Расходы на аренду (4 КНС, поля фильтрации, субаренда земли) приняты в размере 177,27 тыс.руб., на уровне утвержденного 2017 года.

3. Амортизация принята в сумме:

на 2018 год - 324,48 тыс.руб., на уровне утвержденного 2017 года.

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

на 2018 год в сумме 1 871,87 тыс. руб. (снижение к предыдущему периоду регулирования на 17,7%).

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	337,699	1,79	3,10	1 871,87

Предприятие работает по одноставочному тарифу на электрическую энергию (высокое, среднее первое и второе, низкое напряжение). Цена на

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

5. Величина скорректированной годовой необходимой валовой выручки:

на 2018 год в сумме 13 478,45 тыс. руб.

Заключение

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

Название организации	**Одноставочный тариф на водоотведение, руб./куб.м.**		Отклонение к 01.01.2018, %
	с 01.01.2018 по 30.06.2018	**с 01.07.2018 по 31.12.2018**	
ООО «Уруссу-Водоканал» Ютазинского района, для потребителей пгт.Уруссу и Ютазинского сельского поселения (применяет общую систему налогообложения)			
потребители в жилищном секторе (с учетом НДС)	45,31	48,89	107,9%
иные потребители (без учета НДС)	38,40	41,43	107,9%

Указанные тарифы направлены на согласование руководителю предприятия ООО «Уруссу-Водоканал» и исполнительному комитету Ютазинского муниципального района.

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

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

Приложение: Значения по статьям затрат, учтенные при расчете необходимой валовой выручки ООО «Уруссу-Водоканал» на 2018 г.

Калькуляция расходов для корректировки тарифов на водоотведение на 2018 год
ООО «Уруссу-Водоканал»

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	Утверждено			2016 факт	% роста факт к утв	Утверждено Госкомитетом								2018 год корректировка		2018 год	% роста к предыду щему году
			2016 год		2016 год			2017 год		2017 год	% роста к предыду щему году	2018 год		2018 год	% роста к предыду щему 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	утвержде но		С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	утвержде но		С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря		
1	Является ли организация плательщиком НДС	(да / нет)			нет					нет				нет				да	
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ																		
2	Пропущено сточных вод всего , в том числе:	Тыс. м3	170,56	170,56	341,11	299,53	87,8%	168,85	168,85	337,699	99,0%	168,85	168,85	337,699	100,0%	168,849	168,849	337,699	100,0%
2.1	Хозяйственные нужды предприятия	Тыс. м3																	
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	170,56	170,56	341,11	299,53	87,8%	168,85	168,85	337,699	99,0%	168,85	168,85	337,699	100,0%	168,849	168,849	337,699	100,0%
2.3.1	Население	Тыс. м3	133,78	133,78	267,56	237,10	88,6%	132,44	132,44	264,884	99,0%	132,44	132,44	264,884	100,0%	136,971	136,971	273,941	103,4%
2.3.2	Бюджетные организации	Тыс. м3	22,31	22,31	44,62	35,99	80,7%	22,09	22,09	44,174	99,0%	22,09	22,09	44,174	100,0%	22,087	22,087	44,174	100,0%
2.3.3	Прочие потребители	Тыс. м3	14,47	14,47	28,93	26,44	91,4%	14,32	14,32	28,641	99,0%	14,32	14,32	28,641	100,0%	9,792	9,792	19,584	68,4%
3	Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по водоотведению		0,02	0,02	0,04			0,02	0,02	0,04	100,0%	0,02	0,02	0,04	100,0%	0,02	0,02	0,04	100,0%
7	Расходы на весь технологический процесс - всего	тыс. руб.	7 044,38	7 247,90	14 292,29	13787,67	96,5%	7 174,26	7 590,45	14 764,71	103,3%	7 589,63	7 655,79	15 245,42	103,3%	6 483,82	6 994,63	13 478,45	91,3%
7.1	Прямые расходы	тыс. руб.	5 517,64	5 892,61	11 410,25	10130,09	88,8%	5 715,12	6 063,55	11 778,66	103,2%	6 082,72	6 089,30	12 172,02	103,3%	5 027,46	5 480,72	10 508,18	89,2%
7.1.1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.	85,28	90,57	175,85	307,68	175,0%	89,04	93,23	182,27	103,7%	91,99	95,67	187,66	103,0%	77,96	81,08	159,04	87,3%
7.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	1 029,39	1 118,94	2 148,33	1739,37	81,0%	1 099,31	1 176,26	2 275,56	105,9%	1 172,53	1 246,40	2 418,92	106,3%	907,35	964,52	1 871,87	82,3%
7.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	1 600,71	1 719,16	3 319,88	2609,29	78,6%	1 681,07	1 760,08	3 441,15	103,7%	1 736,77	1 806,24	3 543,01	103,0%	1 736,77	1 806,24	3 543,01	103,0%
7.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	483,42	519,19	1 002,60	786,33	78,4%	507,68	531,54	1 039,23	103,7%	524,50	545,48	1 069,99	103,0%	524,50	545,48	1 069,99	103,0%
7.1.5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	192,73	192,73	385,46	330,08	85,6%	162,24	162,24	324,48	84,2%	154,63	154,63	309,26	95,3%	162,24	162,24	324,48	100,0%
7.1.6	Аренда основного оборудования	тыс. руб.	95,44	95,44	190,88	200,14	104,9%	88,64	88,64	177,27	92,9%	88,64	88,64	177,27	100,0%	88,64	88,64	177,27	100,0%
7.1.7	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.	75,28	79,94	155,22	560,60	361,2%	78,60	82,29	160,89	103,7%	81,20	84,45	165,65	103,0%	68,82	71,57	140,39	87,3%

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	Утверждено			2016 факт	% роста факт к утв	Утверждено Госкомитетом								2018 год корректировка		2018 год	% роста к предыдущему году
			2016 год		2016 год			2017 год		2017 год	% роста к предыдущему году	2018 год		2018 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	утверждено		С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	утверждено		С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря		
7.1.9	Цеховые расходы	тыс. руб.	1 833,89	1 947,60	3 781,49	3103,12	82,1%	1 881,94	2 037,69	3 919,63	103,7%	2 102,35	1 933,30	4 035,65	103,0%	1 331,07	1 626,47	2 957,54	75,5%
	ГСМ				754,05	594,54	78,8%	381,83	399,77	781,60	103,7%	394,48	410,26	804,73	103,0%	341,37	355,02	696,39	89,1%
	Прочие расходы				3 027,44	2508,58	82,9%	1 500,12	1 637,92	3 138,03	103,7%	1 707,87	1 523,05	3 230,92	103,0%	989,71	1 271,44	2 261,15	72,1%
7.1.10	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	121,50	129,03	250,54	493,48	197,0%	126,60	131,58	258,18	103,1%	130,11	134,49	264,60	102,5%	130,11	134,49	264,60	102,5%
	Расходы по сомнительным долгам, в размере не более 2% НВВ																		
	Плата за предельно допустимые выбросы				41,30			20,65	20,65	41,30	100,0%	20,65	20,65	41,30	100,0%	20,65	20,65	41,30	100,0%
	Прочие расходы				209,24	493,48	235,8%	105,95	110,93	216,88	103,7%	109,46	113,84	223,30	103,0%	109,46	113,84	223,30	103,0%
7.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	1 526,74	1 355,29	2 882,04	3657,58	126,9%	1 459,14	1 526,90	2 986,04	103,6%	1 506,91	1 566,49	3 073,40	102,9%	1 456,35	1 513,91	2 970,27	99,5%
	Заработная плата АУП				1 782,41	1994,39	111,9%	902,55	944,97	1 847,53	103,7%	932,46	969,76	1 902,21	103,0%	932,46	969,76	1 902,21	103,0%
	Отчисления на социальное страхование от заработной платы АУП				538,29	600,08	111,5%	272,57	285,38	557,95	103,7%	281,60	292,87	574,47	103,0%	281,60	292,87	574,47	103,0%
	Налоги и платежи, относимые на себестоимость				34,88	25,09	71,9%	17,44	17,44	34,88	100,0%	17,44	17,44	34,88	100,0%	17,44	17,44	34,88	100,0%
	Прочие расходы				526,45	1038,02	197,2%	266,58	279,11	545,68	103,7%	275,41	286,43	561,83	103,0%	224,85	233,85	458,70	84,1%
8	Валовая прибыль	тыс. руб.	60,94	60,94	121,88			60,94	60,94	121,88	100,0%	60,94	60,94	121,88	100,0%				
8.5.2	Единый налог при УСН	тыс. руб.	60,94	60,94	121,88			60,94	60,94	121,88	100,0%	60,94	60,94	121,88	100,0%				
9	Убыток (выпадающие доходы)	тыс. руб.				1 127,83													
10	Внереализационные расходы	тыс. руб.																	
11	Товарная продукция	тыс. руб.	7 105,32	7 308,84	14 414,16	12659,84	87,8%	7235,20	7651,39	14886,59	103,3%	7650,57	7716,73	15367,30	103,2%	6 483,82	6 994,63	13 478,45	90,5%
14	Среднеотпускной тариф (одноставочный)	руб./м3	41,66	42,85	42,26	42,27	100,0%	42,85	45,31	44,08	104,3%	45,31	45,70	45,51	103,2%	38,40	41,43	39,91	90,5%
			100,0%	102,9%	101,4%			100,0%	105,8%			100,0%	100,9%			100.0%	107,9%		

Смета расходов для корректировки тарифа на водоотведение на 2018 год

№ п/п	Показатели	Утверждено	Утверждено Госкомитетом				2018 год	
		2016 год	2017 год утверждено	% роста к предыдущему году	2018 год утверждено	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка)	% роста к предыдущему году
	Является ли организация плательщиком НДС	нет	нет		нет		да	
1	Расходы на электрическую энергию	2 148,33	2275,56	105,9%	2418,92	106,3%	1 871,87	82,3%
2	Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:	11 532,73	11952,51	103,6%	12305,08	102,9%	11 069,95	92,6%
	Операционные расходы (проверка)	*11 532,73*	*11 952,51*	103,6%	*12 305,08*	102,9%	*11 069,95*	92,6%
	Индекс эффективности расходов		*1%*		*1%*		*1%*	
	Индекс потребительских цен		*104,7%*		*104,0%*		*104,0%*	
	Индекс количества активов							
2.1	Производственные расходы	8 530,35	8840,46	103,6%	9100,91	102,9%	7 994,18	90,4%
1.1	Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение	929,90	963,87	103,7%	992,40	103,0%	855,43	88,7%
2.1.1.1	Реагенты	175,85	182,27	103,7%	187,66	103,0%	159,04	87,3%
2.1.1.2	Горюче-смазочные материалы	754,05	781,60	103,7%	804,73	103,0%	696,39	89,1%
2.1.1.3	Материалы и малоценные основные средства							
2.1.2	Расходы на оплату работ услуг, выполняемых сторонними организациями и индивидуальными предпринимателями, связанные с эксплуатацией централизованных систем, либо объектов в составе таких систем							
2.1.3	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала, в том числе налоги и сборы:	4 322,48	4480,38	103,7%	4613,00	103,0%	4 613,00	103,0%
2.1.3.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	3 319,88	3441,15	103,7%	3543,01	103,0%	3 543,01	103,0%
2.1.3.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала, в том числе налоги и сборы	1 002,60	1039,23	103,7%	1069,99	103,0%	1 069,99	103,0%
2.1.4	Общехозяйственные расходы	3 027,44	3138,03	103,7%	3230,92	103,0%	2 261,15	72,1%
2.1.5	Прочие производственные расходы, в том числе:	250,54	258,18	103,1%	264,60	102,5%	264,60	102,5%
2.1.5.1	Услуги по обращению с осадком сточных вод							
2.1.5.2	Расходы на амортизацию автотранспорта							

№ п/п	Показатели	Утверждено	Утверждено Госкомитетом				2018 год	
		2016 год	2017 год утверждено	% роста к предыдущему году	2018 год утверждено	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка)	% роста к предыдущему году
2.1.5.3	Контроль качества воды и сточных вод							
2.1.5.4	Расходы на аварийно-диспетчерское обслуживание							
2.1.5.5	Прочие расходы		258,18		264,60	102,5%	264,60	102,5%
2.2	Ремонтные расходы	155,22	160,89	103,7%	165,65	103,0%	140,39	87,3%
2.2.1	Расходы на текущий ремонт централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения либо объектов, входящих в состав таких систем	155,22	160,89	103,7%	165,65	103,0%	140,39	87,3%
2.2.2	Расходы на капитальный ремонт централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения либо объектов, входящих в состав таких систем							
2.2.3	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды ремонтного персонала, в том числе налоги и сборы							
2.2.3.1	Расходы на оплату труда ремонтного персонала							
2.2.3.2	Отчисления на социальные нужды ремонтного персонала, в том числе налоги и сборы							
2.3	Административные расходы	2 847,15	2951,16	103,7%	3038,51	103,0%	2 935,38	99,5%
2.3.1	Расходы на оплату труда и услуг, выполняемых сторонними организациями							
2.3.1.1	Услуги связи и интернет	21,23						
2.3.1.2	Юридические услуги							
2.3.1.3	Аудиторские услуги							
2.3.1.4	Консультационные услуги							
2.3.1.5	Услуги по вневедомственной охране объектов и территорий							
2.3.1.6	Информационные услуги							
2.3.1.7	Управленческие услуги							
2.3.2	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	2 320,70	2405,48	103,7%	2476,68	103,0%	2 476,68	103,0%
2.3.2.1	Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала	1 782,41	1847,53	103,7%	1902,21	103,0%	1 902,21	103,0%
2.3.2.2	Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	538,29	557,95	103,7%	574,47	103,0%	574,47	103,0%

№ п/п	Показатели	Утверждено	Утверждено Госкомитетом				2018 год	
		2016 год	2017 год утверждено	% роста к предыдущему году	2018 год утверждено	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка)	% роста к предыдущему году
2.3.3	Арендная плата, лизинговые платежи, не связанные с арендой (лизингом) централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения либо объектов, входящих в состав таких систем							
2.3.4	Служебные командировки							
2.3.5	Обучение персонала							
2.3.6	Страхование производственных объектов							
2.3.7	Прочие административные расходы, в том числе:	526,45	545,68	103,7%	561,83	103,0%	458,70	84,1%
2.3.7.1	Расходы на амортизацию непроизводственных активов	123,60						
2.3.7.2	Расходы по охране объектов и территорий							
2.3.7.3	Прочие расходы		545,68		561,83	103,0%	458,70	84,1%
3	Амортизация	385,46	324,48	84,2%	309,26	95,3%	324,48	100,0%
5.1	Амортизация основных средств и нематериальных активов, относимых к объектам централизованной системы водоснабжения и водоотведения	385,46	324,48	84,2%	309,26	95,3%	324,48	100,0%
4	Неподконтрольные расходы, в том числе:	347,64	334,03	96,1%	334,03	100,0%	212,16	63,5%
4.1	Расходы на оплату работ услуг, выполняемых сторонними организациями и индивидуальными предпринимателями, связанные с эксплуатацией централизованных систем, либо объектов в составе таких систем							
4.1.1	услуги по водоотведению							
4.1.2	услуги по транспортировке сточных вод							
4.2	Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов	156,76	156,76	100,0%	156,76	100,0%	34,88	22,3%
4.2.1	Налог на прибыль при ОСН							
4.2.2	Единый налог при УСН	121,88	121,88	100,0%	121,88	100,0%		
4.2.3	Налог на имущество организаций							
4.2.4	Плата за негативное воздействие на окружающую среду							
4.2.5	Водный налог и плата за пользование водным объектом							
4.2.6	Земельный налог	5,40	5,40	100,0%	5,40	100,0%	5,40	100,0%
4.2.7	Транспортный налог	26,30	26,30	100,0%	26,30	100,0%	26,30	100,0%

№ п/п	Показатели	Утверждено	Утверждено Госкомитетом				2018 год	
		2016 год	2017 год утверждено	% роста к предыдущему году	2018 год утверждено	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка)	% роста к предыдущему году
4.2.8	Прочие налоги и сборы, за исключением налогов и сборов с фонда оплаты труда, учитываемых в составе производственных, ремонтных и административных расходов	3,19	3,19	100,0%	3,19	100,0%	3,19	100,0%
4.3	Расходы на арендную плату, лизинговые платежи, концессионную плату	190,88	177,27	92,9%	177,27	100,0%	177,27	100,0%
4.3.1	Аренда имущества	190,88	177,27	92,9%	177,27	100,0%	177,27	100,0%
4.3.2	Концессионная плата							
4.3.3	Лизинговые платежи							
4.3.4	Аренда земельных участков							
4.4	Резерв по сомнительным долгам гарантирующей организации							
4.4.1	Сбытовые расходы гарантирующей организации							
4.5	Экономия расходов							
4.6	Расходы на обслуживание бесхозяйных сетей							
4.7	Расходы на компенсацию экономически обоснованных расходов, не учтенных органом регулирования тарифов при установлении тарифов в прошлые периоды регулирования, и (или) недополученных доходов							
4.8	Займы и кредиты							
4.8.1	Возврат займов и кредитов							
4.8.2	Проценты по займам и кредитам							
5	Нормативная прибыль							
5.1	Расходы на капитальные вложения							
5.2	Иные экономически обоснованные расходы на социальные нужды, не учитываемые при определении налоговой базы налога на прибыль (расходов, относимых на прибыль после налогообложения), в соответствии с Налоговым кодексом Российской Федерации							
6	Убыток при наличии (фактически полученный)							
7	Итого НВВ	14 414,16	14886,59	103,3%	15367,30	103,2%	13 478,45	90,5%

Дата: 28.09.2017

Корректировка долгосрочных тарифов на водоотведение ООО «Уруссу-Водоканал» для потребителей Абсалямовского сельского поселения Ютазинского муниципального района на 2018 год

Правовые основы для проведения корректировки долгосрочных тарифов

Постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) от 20.11.2015 № 10-31/кс, от 09.12.2016 №10-32/кс и от 30.06.2017 №10-15/кс установлены тарифы на водоотведение ООО «Уруссу-Водоканал» для потребителей Абсалямовского сельского поселения Ютазинского муниципального района на 2016-2018 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 (%)
2016				
ООО «Уруссу-Водоканал» (применяет упрощенную систему налогообложения)	14,66	100%	15,14	103,3%
2017 (корректировка)				
ООО «Уруссу-Водоканал» (применяет упрощенную систему налогообложения)			ООО «Уруссу-Водоканал» (применяет общую систему налогообложения)	
потребители в жилищном секторе (с учетом НДС)	15,14	100%	15,89	104,9%
иные потребители (без учета НДС)	15,14	100%	13,47	89,0%
2018 (корректировка)				
ООО «Уруссу-Водоканал» (применяет упрощенную систему налогообложения)			ООО «Уруссу-Водоканал» (применяет общую систему налогообложения)	
потребители в жилищном секторе (с учетом НДС)	15,89	100%	16,37	103,0%
иные потребители (без учета НДС)	13,47	100%	13,87	103,0%

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.

В соответствии с п.33 (ж) постановлением Правительства Российской Федерации от 13 мая 2013 г. № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения», долгосрочные параметры могут быть пересмотрены в течение долгосрочного периода регулирования на основании решения регионального органа регулирования тарифов, принятого в связи с изменением в течение периода регулирования системы налогообложения регулируемой организации.

В связи с чем из затрат, учтенных в операционных расходах сумма НДС исключена.

Справочная информация о деятельности регулируемой организации

Имущество находится в собственности организации ООО «Уруссу-Водоканал».

Организация применяет общую систему налогообложения с июня 2017 года.

ООО «Уруссу-Водоканал» оказывает услуги водоотведения населению и бюджетным потребителям Абсалямовского сельского поселения Ютазинского района.

Транспортирование стоков от потребителей происходит по канализационным сетям, протяженностью 2,27 км. ООО «Уруссу-Водоканал» сбрасывает сточные воды в систему канализации МУП «Октябрьсккоммунводоканал»

Организация обратилась заявлением о корректировке (№638 от 24.04.2017), а также с письмом о корректировке долгосрочных тарифов на питьевую воду на 2018 год в связи со сменой системы налогообложения (№1197 от 15.08.2017).

Анализ обоснованности расчета объема отпуска товаров, работ, услуг

Баланс водоотведения

(тыс.куб.м)

Показатели	2015 (факт)	2016 год (утвер)	2016 (факт)	2017 (утвер)	2018 (утвер)	2018 (коррек)
Принято сточных вод, всего	10,089	10,58	10,012	10,58	10,58	10,58
Технологические нужды	0	0	0	0	0	0
Принято сточных вод по категориям потребителей, в т.ч.:	10,089	10,58	10,012	10,58	10,58	10,58

Показатели	2015 (факт)	2016 год (утвер)	2016 (факт)	2017 (утвер)	2018 (утвер)	2018 (коррек)
По группе потребителей «финансируемых из бюджета всех уровней»	0,238	0,58	0,284	0,58	0,58	0,58
По группе потребителей «Население»	9,851	10,0	9,728	10,0	10,0	10,0
	97,6%	94,5%	97,2%	94,5%	94,5%	94,5%
По группе потребителей «Прочие»	0	0	0	0	0	0

Объем водоснабжения на 2018 год принят на уровне утвержденного 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		
		2016 г.	2017 г.	2018 г.
Базовый уровень операционных расходов	тыс.руб.	30,76	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.	0,213	0,213	0,213

Корректировка необходимой валовой выручки

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

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

Индексы дефляторы	2018 год
электрическая энергия	104,0%
индекс потребительских цен	104,0%
индекс промышленных производителей	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 «Уруссу-Водоканал» представлены в приложении.

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

на 2017 год в сумме 31,88 тыс. руб.;

на 2018 год в сумме 32,84 тыс. руб. (рост к предыдущему периоду регулирования на 3,0%)

В соответствии с п.33 (ж) постановлением Правительства Российской Федерации от 13 мая 2013 г. № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения», долгосрочные параметры могут быть пересмотрены в течение долгосрочного периода регулирования на основании решения регионального органа регулирования тарифов, принятого в

связи с изменением в течение периода регулирования системы налогообложения регулируемой организации.

В связи с чем из затрат, учтенных в операционных расходах сумма НДС исключена.

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

1) Расходы на электрическую энергию:

на 2018 год в сумме 11,21тыс. руб. (снижение к предыдущему периоду регулирования на 4,2%).

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	10,58	0,213	4,98	11,21

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

2) Расходы на оплату работ, услуг, выполняемых сторонними организациями:

на 2018 год в сумме 106,21 тыс. руб. (снижение к предыдущему периоду регулирования на 11,8%).

Корректировка расходов на покупную холодную воду произведена по формуле:

$$РР_i^{ф} = \sum_z V_{i,z} \cdot \frac{Q_i^{ПОф}}{Q_i^{ПО}} \cdot ЦР_{i,z}^{ф}$$

$V_{i,z}$ - объем потребления z-го энергетического ресурса (за исключением электрической энергии), холодной воды, теплоносителя, учтенный при установлении тарифов в i-м году;

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

$Q_i^{ПО}$ - объем полезного отпуска воды (приема сточных вод), учтенный при установлении тарифов на i-й год, тыс. куб. м;

$ЦР_{i,z}^{ф}$ - фактическая стоимость покупки единицы z-го энергетического ресурса (за исключением топлива), холодной воды, теплоносителя в i-м году;

Период регулирования	Объем приема сточных вод, тыс. куб.м.	Утвержденный объем приема сточных вод, тыс. куб.м.	Стоимость покупки, руб./куб.м.	Расходы на оплату работ, услуг, выполняемых сторонними организациями тыс. руб.
2018	10,58	10,58	10,04	106,21

Неподконтрольные расходы включают в себя затраты на оплату работ, услуг, выполняемых сторонними организациями. ООО «Уруссу-Водоканал» (Абсалямовское сельское поселение) сбрасывает сточные воды в систему канализации МУП «Октябрьсккоммунводоканал» (Республика Башкортостан).

Стоимость принята с учетом утвержденной цены, изменения налогообложения и индекса-дефлятора на 2018 год.

4. Величина скорректированной годовой необходимой валовой выручки:

на 2018 год в сумме 150,25 тыс. руб.

Заключение

Предлагается установить тарифы на водоотведение для ООО «Уруссу-Водоканал» для потребителей Абсалямовского сельского поселения на 2018 год 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 «Уруссу-Водоканал», для потребителей Абсалямовского сельского поселения Ютазинского муниципального района (организация применяет общую систему налогообложения)			
потребители в жилищном секторе (с учетом НДС)	15,89	17,62	110,8%
иные потребители (без учета НДС)	13,47	14,93	110,8%

Указанные тарифы направлены на согласование руководителям предприятия ООО «Уруссу-Водоканал» и исполнительного комитета Ютазинского муниципального района.

Кроме того, необходимо отметить, что по итогам рассмотрения экспертного заключения по обоснованности тарифа на питьевую воду ООО «Уруссу-Водоканал» Ютазинского района на 2018 год и в рамках Правил

разработки, утверждения и корректировки производственных программ организаций, осуществляющих горячее и холодное водоснабжение, и (или) водоотведения, утвержденных постановлением Правительства РФ от 29.07.2013 №641 (далее – Правила) Госкомитетом будут скорректированы параметры производственной программы.

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

Приложение: Значения по статьям затрат, учтенные при расчете необходимой валовой выручки ООО «Уруссу-Водоканал» на 2018 г.

Калькуляция расходов для корректировки тарифов на водоотведение на 2018 год ООО «Уруссу-Водоканал». для потребителей Абсалямовского сельского поселения

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	2016 год			2017 год утверждено		2017 год	% роста к предыдущему году	2018 год утверждено		2018 год	2018 год	Расчет Госкомитета			
			утверждено	факт										2018 год корректировка		2018 год	% роста к предыдущему году
			В среднем за год	В среднем за год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря			С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря		корректировка (план организации)	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	корректировка	
1	Является ли организация плательщиком НДС	(да / нет)	нет	нет				нет				нет	нет			да	
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ																
2	Пропущено сточных вод всего , в том числе:	Тыс. м3	10,58	10,01	94,6%	5,29	5,29	10,58	100,0%	5,29	5,29	10,58	10,58	5,29	5,29	10,58	100,0%
2.1	Хозяйственные нужды предприятия	Тыс. м3															
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	10,58	10,01	94,6%	5,29	5,29	10,58	100,0%	5,29	5,29	10,58	10,58	5,29	5,29	10,58	100,0%
2.3.1	Население	Тыс. м3	10,00	9,73	97,3%	5,00	5,00	10,00	100,0%	5,00	5,00	10,00	10,00	5,00	5,00	10,00	100,0%
2.3.2	Бюджетные организации	Тыс. м3	0,58	0,28	49,0%	0,29	0,29	0,58	100,0%	0,29	0,29	0,58	0,58	0,29	0,29	0,58	100,0%
2.3.3	Прочие потребители	Тыс. м3															
3	Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по водоотведению		0,00	0,00	94,6%	0,00	0,00	0,00	100,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,0%
4	Расходы на весь технологический процесс - всего	тыс. руб.	157,63	214,49	136,1%	80,11	84,05	164,16	104,1%	84,06	86,60	170,66	203,84	71,26	79,00	150,25	91,5%
4.1	Прямые расходы	тыс. руб.	157,63	214,49	136,1%	80,11	84,05	164,16	104,1%	84,06	86,60	170,66	203,84	71,26	79,00	150,25	91,5%
4.1.1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.															
4.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	11,02	19,98	181,3%	5,69	6,09	11,78	106,9%	6,07	6,45	12,53	19,34	5,44	5,78	11,21	95,2%
4.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного	тыс. руб.	23,63	35,95	152,1%	11,96	12,53	24,49	103,7%	12,36	12,86	25,22	25,22	12,36	12,86	25,22	103,0%

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	2016 год			2017 год утверждено		2017 год	% роста к предыдущему году	2018 год утверждено		2018 год	2018 год	Расчет Госкомитета			
			утверждено	факт										2018 год корректировка		2018 год	% роста к предыдущему году
			В среднем за год	В среднем за год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря			С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря		корректировка (планорганизации)	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	корректировка	
	персонала																
4.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	7,14	10,85	152,1%	3,61	3,78	7,40	103,7%	3,73	3,88	7,62	7,62	3,73	3,88	7,62	103,0%
4.1.5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.															
4.1.6	Аренда основного оборудования	тыс. руб.															
4.1.7	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.		5,57													
4.1.7.1	Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс. руб.															
4.1.8	Услуги, оказываемые сторонними организациями, стоимость которых регулируется	тыс. руб.	115,85	142,14	122,7%	58,84	61,65	120,49	104,0%	61,89	63,41	125,30	151,66	49,73	56,48	106,21	88,2%
5	Валовая прибыль	тыс. руб.															
6	Убыток (выпадающие доходы)	тыс. руб.		65,22													
7	Внереализационные расходы	тыс. руб.															
8	Товарная продукция	тыс. руб.	157,63	149,27	94,7%	80,11	84,05	164,16	104,1%	84,06	86,60	170,66	203,84	71,26	79,00	150,25	91,5%
9	Среднеотпускной тариф (одноставочный)	руб./м3	14,90	14,91	100,1%	15,14	15,89	15,52	104,1%	15,89	16,37	16,13	19,27	13,47	14,93	14,20	91,5%
10							104,93			100,01	103,03			100,00	110,86		

Смета расходов для корректировки тарифа на водоотведение на 2018 год

№ п/п	Показатели	Ед.изм.	2016 год			2017 год		2018 год				Расчет Госкомитета (корректировка)	
			Утвержден о ГКРТТ	Факт	% отклонени я, факт/утв.	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущем у году	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущем у году	Предложение организации (корректировка)	% роста к предыдущем у году	Расчет Госкомитета (корректиров ка) 2018	% роста к предыдуще му году
	Является ли организация плательщиком НДС		нет	нет		нет		нет		нет		да	
1	Расходы на электрическую энергию	тыс.руб.	11,02	19,98	181,3%	11,78	59,0%	12,53	106,3%	19,34	164,2%	11,21	95,2%
2	Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:	тыс.руб.	30,76	52,37	170,2%	31,89	60,9%	32,84	103,0%	32,84	103,0%	32,84	103,0%
	Операционные расходы (проверка)		*30,76*	*52,37*	170,2%	*31,89*	60,9%	*32,84*	103,0%	*32,84*	103,0%	*32,83*	102,9%
	Индекс эффективности расходов	*%*				*1,00%*		*1,00%*		*1,00%*		*1,00%*	
	Индекс потребительских цен	*%*				*105,80%*		*104,00%*		*104,00%*		*104,00%*	
	Индекс количества активов	*%*											
2.1	Производственные расходы	тыс.руб.	30,76	46,80	152,1%	31,89	68,1%	32,84	103,0%	32,84	103,0%	32,83	102,9%
2.1.1	Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение	тыс.руб.											
2.1.1.1	Реагенты	тыс.руб.											
2.1.1.2	Горюче-смазочные материалы	тыс.руб.											
2.1.1.3	Материалы и малоценные основные средства	тыс.руб.											
2.1.2	Расходы на оплату регулируемыми организациями выполняемых сторонними организациями работ и (или)услуг	тыс.руб.											

№ п/п	Показатели	Ед.изм.	2016 год			2017 год		2018 год				Расчет Госкомитета (корректировка)	
			Утвержден о ГКРТТ	Факт	% отклонени я, факт/утв.	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущем у году	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущем у году	Предложение организации (корректировка)	% роста к предыдущем у году	Расчет Госкомитета (корректиров ка) 2018	% роста к предыдуще му году
2.1.3	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала, в том числе налоги и сборы:	тыс.руб.	30,76	46,80	152,1%	31,89	68,1%	32,84	103,0%	32,84	103,0%	32,83	102,9%
2.1.3.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	тыс.руб.	23,63	35,95	152,2%	24,49	68,1%	25,22	103,0%	25,22	103,0%	25,22	103,0%
2.1.3.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала, в том числе налоги и сборы	тыс.руб.	7,14	10,85	152,1%	7,40	68,2%	7,62	102,9%	7,62	102,9%	7,62	102,9%
2.1.4	Общехозяйственные расходы	тыс.руб.											
2.1.5	Прочие производственные расходы, в том числе:	тыс.руб.											
2.1.5.1	Услуги по обращению с осадком сточных вод	тыс.руб.											
2.1.5.2	Расходы на амортизацию автотранспорта	тыс.руб.											
2.1.5.3	Контроль качества воды и сточных вод	тыс.руб.											
2.1.5.4	Расходы на аварийно-диспетчерское обслуживание	тыс.руб.											
2.1.5.5	Прочие расходы	тыс.руб.											
2.2	Ремонтные расходы	тыс.руб.		5,57									
2.2.1	Расходы на текущий ремонт централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения либо объектов,	тыс.руб.		5,57									

№ п/п	Показатели	Ед.изм.	2016 год			2017 год		2018 год				Расчет Госкомитета (корректировка)	
			Утвержден о ГКРТТ	Факт	% отклонени я, факт/утв.	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущем у году	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущем у году	Предложение организации (корректировка)	% роста к предыдущем у году	Расчет Госкомитета (корректиров ка) 2018	% роста к предыдуще му году
	входящих в состав таких систем												
2.2.2	Расходы на капитальный ремонт централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения либо объектов, входящих в состав таких систем	тыс.руб.											
2.2.3	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды ремонтного персонала, в том числе налоги и сборы	тыс.руб.											
2.2.3.1	Расходы на оплату труда ремонтного персонала	тыс.руб.											
2.2.3.2	Отчисления на социальные нужды ремонтного персонала, в том числе налоги и сборы	тыс.руб.											
2.3	Административные расходы	тыс.руб.											
2.3.1	Расходы на оплату труда и услуг, выполняемых сторонними организациями	тыс.руб.											
2.3.1.1	Услуги связи и интернет	тыс.руб.											
2.3.1.2	Юридические услуги	тыс.руб.											
2.3.1.3	Аудиторские услуги	тыс.руб.											
2.3.1.	Консультационные	тыс.руб.											

№ п/п	Показатели	Ед.изм.	2016 год			2017 год		2018 год				Расчет Госкомитета (корректировка)	
			Утвержден о ГКРТТ	Факт	% отклонени я, факт/утв.	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущем у году	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущем у году	Предложение организации (корректировка)	% роста к предыдущем у году	Расчет Госкомитета (корректиров ка) 2018	% роста к предыдуще му году
4	услуги												
2.3.1.5	Услуги по вневедомственной охране объектов и территорий	тыс.руб.											
2.3.1.6	Информационные услуги	тыс.руб.											
2.3.1.7	Управленческие услуги	тыс.руб.											
2.3.2	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	тыс.руб.											
2.3.2.1	Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала	тыс.руб.											
2.3.2.2	Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	тыс.руб.											
2.3.3	Арендная плата, лизинговые платежи, не связанные с арендой (лизингом) централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения либо объектов, входящих в состав таких систем	тыс.руб.											
2.3.4	Служебные командировки	тыс.руб.											
2.3.5	Обучение персонала	тыс.руб.											

№ п/п	Показатели	Ед.изм.	2016 год			2017 год		2018 год				Расчет Госкомитета (корректировка)	
			Утвержден о ГКРТТ	Факт	% отклонени я, факт/утв.	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущем у году	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущем у году	Предложение организации (корректировка)	% роста к предыдущем у году	Расчет Госкомитета (корректиров ка) 2018	% роста к предыдуще му году
2.3.6	Страхование производственных объектов	тыс.руб.											
2.3.7	Прочие административные расходы, в том числе:	тыс.руб.											
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.											
3.1	Амортизация основных средств и нематериальных активов, относимых к объектам централизованной системы водоснабжения и водоотведения	тыс.руб.											
4	Неподконтрольные расходы, в том числе:	тыс.руб.	115,85	142,14	122,7%	120,49	84,8%	125,30	104,0%	151,66	125,9%	106,21	88,2%
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.	115,85	142,14	122,7%	120,49	84,8%	125,30	104,0%	151,66	125,9%	106,21	88,2%
4.1.1	услуги по водоотведению	тыс.руб.											

№ п/п	Показатели	Ед.изм.	2016 год			2017 год		2018 год				Расчет Госкомитета (корректировка)	
			Утвержден о ГКРТТ	Факт	% отклонени я, факт/утв.	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущем у году	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущем у году	Предложение организации (корректировка)	% роста к предыдущем у году	Расчет Госкомитета (корректиров ка) 2018	% роста к предыдуще му году
4.1.2	услуги по транспортировке сточных вод	тыс.руб.	115,85	142,14	122,7%	120,49	84,8%	125,30	104,0%	151,66	125,9%	106,21	88,1%
4.2	Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов	тыс.руб.											
4.2.1	Налог на прибыль при ОСН	тыс.руб.											
4.2.2	Единый налог при УСН	тыс.руб.											
4.2.3	Налог на имущество организаций	тыс.руб.											
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.											
4.2.6	Земельный налог	тыс.руб.											
4.2.7	Транспортный налог	тыс.руб.											
4.2.8	Прочие налоги и сборы, за исключением налогов и сборов с фонда оплаты труда, учитываемых в составе производственных, ремонтных и административных расходов	тыс.руб.											
4.3	Расходы на арендную плату, лизинговые платежи, концессионную плату	тыс.руб.											
4.3.1	Аренда имущества	тыс.руб.											
4.3.2	Концессионная плата	тыс.руб.											
4.3.3	Лизинговые платежи	тыс.руб.											
4.3.4	Аренда земельных участков	тыс.руб.											

№ п/п	Показатели	Ед.изм.	2016 год			2017 год		2018 год				Расчет Госкомитета (корректировка)	
			Утвержден о ГКРТТ	Факт	% отклонени я, факт/утв.	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущем у году	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущем у году	Предложение организации (корректировка)	% роста к предыдущем у году	Расчет Госкомитета (корректировка) 2018	% роста к предыдуще му году
4.4	Резерв по сомнительным долгам гарантирующей организации	тыс.руб.											
4.4.1	Сбытовые расходы гарантирующей организации	тыс.руб.											
4.5	Экономия расходов	тыс.руб.											
4.6	Расходы на обслуживание бесхозяйных сетей	тыс.руб.											
4.7	Расходы на компенсацию экономически обоснованных расходов, не учтенных органом регулирования тарифов при установлении тарифов в прошлые периоды регулирования, и (или) недополученных доходов	тыс.руб.											
4.8	Займы и кредиты	тыс.руб.											
4.8.1	Возврат займов и кредитов	тыс.руб.											
4.8.2	Проценты по займам и кредитам	тыс.руб.											
5	Нормативная прибыль	тыс.руб.											
5.1	Расходы на капитальные вложения	тыс.руб.											
5.2	Иные экономически обоснованные расходы на социальные нужды, не учитываемые при определении налоговой базы налога на прибыль (расходов, относимых на прибыль после	тыс.руб.											

№ п/п	Показатели	Ед.изм.	2016 год			2017 год		2018 год				Расчет Госкомитета (корректировка)	
			Утвержден о ГКРТТ	Факт	% отклонени я, факт/утв.	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущем у году	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущем у году	Предложение организации (корректировка)	% роста к предыдущем у году	Расчет Госкомитета (корректиров ка) 2018	% роста к предыдуще му году
	налогообложения), в соответствии с Налоговым кодексом Российской Федерации												
6	Убыток при наличии (фактически полученный)	тыс.руб.		65,22									
7	Итого НВВ	тыс.руб.	157,63	149,27	94,7%	164,16	110,0%	170,66	104,0%	203,84	124,2%	150,26	91,5%

Дата: 25.10.2017

Корректировка долгосрочных тарифов на питьевую воду ООО «Уруссу-Водоканал» для потребителей с.Алабакуль Дым-Тамакского сельского поселения Ютазинского муниципального района на 2018 год

Правовые основы для проведения корректировки долгосрочных тарифов

Постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) от 20.11.2015 № 10-31/кс, от 09.12.2016 №10-32/кс и от 30.06.2017 №10-15/кс установлены тарифы на питьевую воду ООО «Уруссу-Водоканал» для потребителей с.Алабакуль Дым-Тамакского сельского поселения Ютазинского муниципального района на 2016-2018 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 (%)
2016				
ООО «Уруссу-Водоканал» (применяет упрощенную систему налогообложения)	22,02	100%	22,02	93,1%
2017 (корректировка)				
ООО «Уруссу-Водоканал» (применяет упрощенную систему налогообложения)			ООО «Уруссу-Водоканал» (применяет общую систему налогообложения)	
потребители в жилищном секторе (с учетом НДС)	22,02	100%	22,65	102,8%
иные потребители (без учета НДС)	22,02	100%	19,19	87,1%
2018 (корректировка)				
ООО «Уруссу-Водоканал» (применяет упрощенную систему налогообложения)			ООО «Уруссу-Водоканал» (применяет общую систему налогообложения)	
потребители в жилищном секторе (с учетом НДС)	22,65	100%	23,78	105,0%
иные потребители (без учета НДС)	19,19	100%	20,15	105,0%

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.

В соответствии с п.33 (ж) постановлением Правительства Российской Федерации от 13 мая 2013 г. № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения», долгосрочные параметры могут быть пересмотрены в течение долгосрочного периода регулирования на основании решения регионального органа регулирования тарифов, принятого в связи с изменением в течение периода регулирования системы налогообложения регулируемой организации.

В связи с чем из затрат, учтенных в операционных расходах сумма НДС исключена.

Справочная информация о деятельности регулируемой организации

Имущество находится в собственности организации ООО «Уруссу-Водоканал».

Организация применяет общую систему налогообложения с июня 2017 года.

Потребителями питьевой воды ООО «Уруссу-Водоканал» являются население, бюджетные и прочие организации с.Аллабакуль Дым-Тамакского сельского поселения Ютазинского района.

Для обеспечения водоснабжения Дым-Тамакского сельского поселения ООО «Уруссу-Водоканал» покупает питьевую воду у МУП «Октябрьсккоммун-водоканал» (Республика Башкортостан). До потребителей вода доставляется по водопроводным сетям, протяженностью 3,72 км.

Организация обратилась заявлением о корректировке (№635 от 24.04.2017), а также с письмом о корректировке долгосрочных тарифов на питьевую воду на 2018 год в связи со сменой системы налогообложения (№1197 от 15.08.2017).

Анализ обоснованности расчета объема отпуска товаров, работ, услуг

Баланс водоснабжения

(тыс.куб.м)

Показатели	2015 (факт)	2016 год (утвер)	2016 (факт)	2017 (утвер)	2018 (утвер)	2018 (коррек)
Поднято воды	0	0	0	0	0	0
Получено воды со стороны	18,063	21,458	16,728	21,458	21,458	21,458
Подано воды в сеть с учетом отпуска воды другим водопроводам	18,063	21,458	16,728	21,458	21,458	21,458

Показатели	2015 (факт)	2016 год (утвер)	2016 (факт)	2017 (утвер)	2018 (утвер)	2018 (коррек)
Потери воды	3,539	0	2,277	0	0	0
	19,6%		13,6%			
Расход воды на технологические нужды	0	0	0	0	0	0
Объем реализации воды	14,524	21,458	14,451	21,458	21,458	21,458
Расход воды на собственные нужды предприятия	0	0	0	0	0	0
Отпуск воды по категориям потребителей всего, в том числе:	14,524	21,458	14,451	21,458	21,458	21,458
По группе потребителей «финансируемых из бюджета всех уровней»	0,162	0,17	0,167	0,17	0,17	0,17
По группе потребителей «Население»	13,20	20,088	12,838	20,088	20,088	20,088
	90,9%	93,6%	88,8%	93,6%	93,6%	93,6%
По группе потребителей «Прочие»	1,162	1,2	1,446	1,2	1,2	1,2

Объем воды на 2018 год принят на уровне утвержденного 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		
		2016 г.	2017 г.	2018 г.
Базовый уровень операционных расходов	тыс.руб.	24,00	x	x
Индекс эффективности операционных расходов	%	1%	1%	1%
Нормативный уровень прибыли	тыс.руб.	0	0	0
Показатели энергосбережения и энергетической эффективности				
Уровень потерь воды	%	0	0	0
Удельный расход электрической энергии	кВт/ч/ куб.м.	0	0	0

Корректировка необходимой валовой выручки

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

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

Индексы дефляторы	**2018 год**
электрическая энергия	104,0%
индекс потребительских цен	104,0%
индекс промышленных производителей	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 «Уруссу-Водоканал» представлены в приложении.

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

на 2017 год в сумме 24,88 тыс. руб.;

на 2018 год в сумме 25,19 тыс. руб. (рост к предыдущему периоду регулирования на 1,3%).

В соответствии с п.33 (ж) постановлением Правительства Российской Федерации от 13 мая 2013 г. № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения», долгосрочные параметры могут быть пересмотрены в течение долгосрочного периода регулирования на основании решения регионального органа регулирования тарифов, принятого в связи с изменением в течение периода регулирования системы налогообложения регулируемой организации.

В связи с чем из затрат, учтенных в операционных расходах сумма НДС исключена.

2. Расходы на приобретение энергетических ресурсов, в том числе расходы на покупную холодную воду, приняты в сумме:

на 2018 год в сумме 400,37 тыс. руб. (снижение к предыдущему периоду регулирования на 11,9%, связано с изменением системы налогообложения).

Корректировка расходов на покупную холодную воду произведена по формуле:

$$РР_i^{ф} = \sum_z V_{i,z} \cdot \frac{Q_i^{ПОф}}{Q_i^{ПО}} \cdot ЦР_{i,z}^{ф}$$

$V_{i,z}$ - объем потребления z-го энергетического ресурса (за исключением электрической энергии), холодной воды, теплоносителя, учтенный при установлении тарифов в i-м году;

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

$Q_i^{ПО}$ - объем полезного отпуска воды (приема сточных вод), учтенный при установлении тарифов на i-й год, тыс. куб. м;

$ЦР_{i,z}^{ф}$ - фактическая стоимость покупки единицы z-го энергетического ресурса (за исключением топлива), холодной воды, теплоносителя в i-м году;

Период регулирования	Объем полезного отпуска воды, тыс. куб.м.	Утвержденный объем полезного отпуска воды, тыс. куб.м.	Стоимость покупки, руб./куб.м.	Расходы на приобретение покупную холодную воду, тыс. руб.
2018	21,458	21,458	18,66	400,37

Для обеспечения водоснабжения Дым-Тамакского сельского поселения ООО «Уруссу-Водоканал» покупает питьевую воду у МУП «Октябрьсккоммунводоканал» (Республика Башкортостан). Стоимость покупной воды принята с учетом утвержденной цены, изменения налогообложения и индекса-дефлятора на 2018 год.

3. Величина скорректированной годовой необходимой валовой выручки:

на 2018 год в сумме 425,56 тыс. руб.

Заключение

Предлагается установить тарифы на питьевую воду для ООО «Уруссу-Водоканал» для потребителей с.Аллабакуль Дым-Тамакского сельского поселения Ютазинского муниципального района на 2018 год 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 «Уруссу-Водоканал», для потребителей с.Аллабакуль Дым-Тамакского сельского поселения Ютазинского муниципального района (организация применяет общую систему налогообложения)			
потребители в жилищном секторе (с учетом НДС)	22,64	24,15	106,7%
иные потребители (без учета НДС)	19,19	20,47	106,7%

Указанные тарифы направлены на согласование руководителям предприятия ООО «Уруссу-Водоканал» и исполнительного комитета Ютазинского муниципального района.

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

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

Приложение: Значения по статьям затрат, учтенные при расчете необходимой валовой выручки ООО «Уруссу-Водоканал» на 2018 г.

Калькуляция расходов для корректировки тарифов на питьевую воду на 2018 год
ООО «Уруссу-Водоканал», потребители с.Аллабакуль Дым-Тамакского сельского поселения

№ п/п	Показатели	Единица измерения	2016 год утвержд дено	Факт		2017 год утверждено		2017 год	% роста к предыд ущему году	2018 год утверждено		2018 год	2018 год	2018 год корректировка		2018 год	% роста к предыду щему году
				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	
1	Является ли организация плательщиком НДС	да/нет	нет	нет				нет				нет	нет			да	
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ																
2	Реализовано воды, в том числе:	тыс. м3	**21,46**	**14,45**	67,35	**10,73**	**10,73**	**21,46**	100,00	**10,73**	**10,73**	**21,46**	**21,46**	**10,73**	**10,73**	**21,46**	100,00
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	21,46	14,45	67,35	10,73	10,73	21,46	100,00	10,73	10,73	21,46	21,46	10,73	10,73	21,46	100,00
2.3.1	Население	тыс. м3	20,09	12,84	63,91	10,04	10,04	20,09	100,00	10,04	10,04	20,09	20,09	10,04	10,04	20,09	100,00
2.3.2	Бюджетные организации	тыс. м3	0,17	0,17	98,24	0,09	0,09	0,17	100,00	0,09	0,09	0,17	0,17	0,09	0,09	0,17	100,00
2.3.3	Прочие потребители	тыс. м3	1,20	1,45	120,54	0,60	0,60	1,20	100,00	0,60	0,60	1,20	1,20	0,60	0,60	1,20	100,00
3	Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по холодному водоснабжению	тыс. м3/час	**0,00**	**0,00**	67,35	**0,00**	**0,00**	**0,00**	100,00				**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	100,00
4	Расходы на весь технологический процесс - всего:	тыс. руб.	**472,53**	**416,35**	88,11	**236,25**	**242,98**	**479,24**	101,42	**243,01**	**255,13**	**498,15**	**591,46**	**205,89**	**219,67**	**425,56**	88,80
4.1	Прямые расходы:	тыс. руб.	472,53	416,35	88,11	236,25	242,98	479,24	101,42	243,01	255,13	498,15	591,46	205,89	219,67	425,56	88,80
4.1.1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.															
4.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.															
4.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	16,44	24,79	150,76	8,33	8,72	17,04	103,65	8,60	8,95	17,55	17,55	8,60	8,95	17,55	102,96
4.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	4,97	7,48	150,63	2,51	2,63	5,15	103,65	2,60	2,70	5,30	5,30	2,60	2,70	5,30	102,96
4.1.5	Амортизация основных средств производственного	тыс. руб.	11,65	11,67	100,16												

№ 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
				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	
	назначения																
4.1.6	Аренда основного оборудования	тыс. руб.															
4.1.7	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения	тыс. руб.	2,59	0,91	35,14	1,31	1,37	2,68	103,65	1,35	1,41	2,76	2,76	1,15	1,19	2,34	87,25
4.1.7.1	Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс. руб.															
4.1.8	Оплата воды, полученной со стороны	тыс. руб.	436,88	371,50	85,03	224,10	230,26	454,36	104,00	230,46	242,08	472,53	565,85	193,54	206,83	400,37	88,12
5	Валовая прибыль:	тыс. руб.															
6	Убыток (выпадающие доходы)	тыс. руб.		**98,14**													
7	Внереализационные расходы	тыс. руб.															
8	Товарная продукция	тыс. руб.	**472,53**	**318,21**	67,34	**236,25**	**242,98**	**479,24**	101,42	**243,01**	**255,13**	**498,15**	**591,46**	**205,89**	**219,67**	**425,56**	88,80
9	Среднеотпускной тариф (одноставочный)	руб./м3	**22,02**	**22,02**	99,99	**22,02**	**22,65**	**22,33**	101,42	**22,65**	**23,78**	**23,21**	**27,56**	**19,19**	**20,47**	**19,83**	88,80
10							19,19			100,01	104,99		123,42	100,00	106,69		

Смета расходов для корректировки тарифа на питьевую воду на 2018 год

№ 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
	Является ли организация плательщиком НДС		нет	нет		нет		нет		нет		да	
1	Расходы на электрическую энергию	тыс.руб.											
2	Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:	тыс.руб.	24,00	33,18	138,2%	24,88	103,7%	25,61	102,9%	25,61	103,0%	25,19	101,3%
	Операционные расходы (проверка)	тыс.руб.	24,00	33,18	138,2%	24,88	103,7%	25,61	103,0%	25,61	103,0%	25,19	98,3%
	Индекс эффективности расходов	*%*	1,00%			*1%*		*1%*		*1%*		*1%*	
	Индекс потребительских цен	*%*	7,40%			*105,8%*		*104,0%*		*104,0%*		*104,0%*	
	Индекс количества активов	*%*											
2.1	Производственные расходы	тыс.руб.	21,41	32,27	150,7%	22,20	103,7%	22,85	103,0%	22,85	103,0%	22,85	102,9%
2.1.1	Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение	тыс.руб.											
2.1.1.1	Реагенты	тыс.руб.											
2.1.1.2	Горюче-смазочные материалы	тыс.руб.											
2.1.1.3	Материалы и малоценные основные средства	тыс.руб.											
2.1.2	Расходы на оплату 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.	21,41	32,27	150,7%	22,20	103,7%	22,85	103,0%	22,85	103,0%	22,85	102,9%
2.1.3.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	тыс.руб.	16,44	24,79	150,8%	17,04	103,7%	17,55	103,0%	17,55	103,0%	17,55	103,0%
2.1.3.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала	тыс.руб.	4,97	7,48	150,5%	5,15	103,7%	5,30	102,9%	5,30	102,9%	5,30	102,8%
2.1.4	Общехозяйственные расходы	тыс.руб.											

№ п/п	Показатели	Ед.изм.	2016 год			2017 год		2018 год				Расчет Госкомитета (корректировка)	
			Утверждено ГКРТТ	Факт	% отклонения, факт/утв.	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	Предложение организации (корректировка)	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка) 2018	% роста к предыдущему году
2.1.5	Прочие производственные расходы, в том числе:	тыс.руб.											
2.1.5.1	Расходы на амортизацию автотранспорта	тыс.руб.											
2.1.5.2	Контроль качества воды и сточных вод	тыс.руб.											
2.1.5.3	Расходы на аварийно-диспетчерское обслуживание	тыс.руб.											
2.1.5.4	Прочие расходы	тыс.руб.											
2.2	Ремонтные расходы	тыс.руб.	2,59	0,91	35,1%	2,68	103,5%	2,76	103,0%	2,76	103,0%	2,34	87,4%
2.2.1	Расходы на текущий ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	тыс.руб.	2,59	0,91	35,1%	2,68	103,5%	2,76	103,0%	2,76	103,0%	2,34	87,4%
2.2.2	Расходы на капитальный ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	тыс.руб.											
2.2.3	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды ремонтного персонала, в том числе налоги и сборы с фонда оплаты труда:	тыс.руб.											
2.2.3.1	Расходы на оплату труда ремонтного персонала	тыс.руб.											
2.2.3.2	Отчисления на социальные нужды ремонтного персонала	тыс.руб.											
2.3	Административные расходы	тыс.руб.											
2.3.1	Расходы на оплату работ и (или) услуг, выполняемых по договорам сторонними организациями или индивидуальными предпринимателями:	тыс.руб.											
2.3.1.1	Услуги связи и интернет	тыс.руб.											
2.3.1.2	Юридические услуги	тыс.руб.											
2.3.1.3	Аудиторские услуги	тыс.руб.											

№ п/п	Показатели	Ед.изм.	2016 год			2017 год		2018 год				Расчет Госкомитета (корректировка)	
			Утверждено ГКРТТ	Факт	% отклонения, факт/утв.	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	Предложение организации (корректировка)	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка) 2018	% роста к предыдущему году
2.3.1.4	Консультационные услуги	тыс.руб.											
2.3.1.5	Услуги по вневедомственной охране объектов и территорий	тыс.руб.											
2.3.1.6	Информационные услуги	тыс.руб.											
2.3.1.7	Управленческие услуги	тыс.руб.											
2.3.2	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы с фонда оплаты труда:	тыс.руб.											
2.3.2.1	Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала	тыс.руб.											
2.3.2.2	Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала	тыс.руб.											
2.3.3	Арендная плата, лизинговые платежи, не связанные с арендой (лизингом) централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	тыс.руб.											
2.3.4	Служебные командировки	тыс.руб.											
2.3.5	Обучение персонала	тыс.руб.											
2.3.6	Страхование производственных объектов	тыс.руб.											
2.3.7	Прочие административные расходы	тыс.руб.											
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.	11,65	11,67	100,2%								

№ п/п	Показатели	Ед.изм.	2016 год			2017 год		2018 год				Расчет Госкомитета (корректировка)	
			Утверждено ГКРТТ	Факт	% отклонения, факт/утв.	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	Предложение организации (корректировка)	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка) 2018	% роста к предыдущему году
3.1	Амортизация основных средств и нематериальных активов, относимых к объектам централизованной системы водоснабжения	тыс.руб.	11,65	11,67	100,2%								
4	Неподконтрольные расходы, в том числе:	тыс.руб.	436,88	371,50	85,0%	454,36	104,0%	472,53	104,0%	565,85	124,5%	400,37	88,1%
4.1	Расходы на оплату товаров (работ, услуг), приобретаемых у других организаций, осуществляющих регулируемые виды деятельности, в том числе:	тыс.руб.	436,88	371,50	85,0%	454,36	104,0%	472,53	104,0%	565,85	124,5%	400,37	88,1%
4.1.1	расходы на транспортировку воды	тыс.руб.											
4.1.2	расходы на покупку воды	тыс.руб.	436,88	371,50	85,0%	454,36	104,0%	472,53	104,0%	565,85	124,5%	400,37	88,1%
4.1.3	услуги по холодному водоснабжению	тыс.руб.											
4.1.4	услуги по транспортировке холодной воды	тыс.руб.											
4.2	Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов	тыс.руб.											
4.2.1	Налог на прибыль при ОСН	тыс.руб.											
4.2.2	Единый налог при УСН	тыс.руб.											
4.2.3	Налог на имущество организаций	тыс.руб.											
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.											
4.2.6	Земельный налог	тыс.руб.											
4.2.7	Транспортный налог	тыс.руб.											
4.2.8	Прочие налоги и сборы, за исключением налогов и сборов с фонда оплаты труда, учитываемых в составе производственных, ремонтных и административных расходов	тыс.руб.											
4.3	Расходы на арендную плату, лизинговые платежи, концессионную плату	тыс.руб.											
4.3.1	Аренда имущества	тыс.руб.											

№ 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
4.3.2	Концессионная плата	тыс.руб.											
4.3.3	Лизинговые платежи	тыс.руб.											
4.3.4	Аренда земельных участков	тыс.руб.											
4.4	Резерв по сомнительным долгам гарантирующей организации	тыс.руб.											
4.4.1	Сбытовые расходы гарантирующей организации	тыс.руб.											
4.5	Экономия расходов	тыс.руб.											
4.6	Расходы на обслуживание бесхозяйных сетей	тыс.руб.											
4.7	Расходы на компенсацию экономически обоснованных расходов, не учтенных органом регулирования тарифов при установлении тарифов в прошлые периоды регулирования, и (или) недополученных доходов	тыс.руб.											
4.8	Займы и кредиты	тыс.руб.											
4.8.1	Возврат займов и кредитов	тыс.руб.											
4.8.2	Проценты по займам и кредитам	тыс.руб.											
5	Нормативная прибыль	тыс.руб.											
5.1	Расходы на капитальные вложения	тыс.руб.											
5.2	Иные экономически обоснованные расходы на социальные нужды, не учитываемые при определении налоговой базы налога на прибыль (расходов, относимых на прибыль после налогообложения), в соответствии с Налоговым кодексом Российской Федерации	тыс.руб.											
6	Убыток при наличии (фактически полученный)	тыс.руб.		98,14									
7	Итого НВВ		472,53	318,21	67,3%	479,24	101,4%	498,14	103,9%	591,46	123,4%	425,56	88,8%

Дата: 28.09.2017

Корректировка долгосрочных тарифов на водоотведение ООО «Уруссу-Водоканал» для потребителей с.Алабакуль Дым-Тамакского сельского поселения Ютазинского муниципального района на 2018 год

Правовые основы для проведения корректировки долгосрочных тарифов

Постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) от 20.11.2015 № 10-31/кс, от 09.12.2016 №10-32/кс и от 30.06.2017 №10-15/кс установлены тарифы на водоотведение ООО «Уруссу-Водоканал» для потребителей с.Алабакуль Дым-Тамакского сельского поселения Ютазинского муниципального района на 2016-2018 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 (%)
2016				
ООО «Уруссу-Водоканал» (применяет упрощенную систему налогообложения)	14,88	100%	15,33	103,0%
2017 (корректировка)				
ООО «Уруссу-Водоканал» (применяет упрощенную систему налогообложения)			ООО «Уруссу-Водоканал» (применяет общую систему налогообложения)	
потребители в жилищном секторе (с учетом НДС)	15,33	100%	16,11	105,1%
иные потребители (без учета НДС)	15,33	100%	13,65	89,0%
2018 (корректировка)				
ООО «Уруссу-Водоканал» (применяет упрощенную систему налогообложения)			ООО «Уруссу-Водоканал» (применяет общую систему налогообложения)	
потребители в жилищном секторе (с учетом НДС)	16,11	100%	16,56	102,8%
иные потребители (без учета НДС)	13,65	100%	14,03	102,8%

В соответствии с п. 24 Правил регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных постановлением Правительства РФ от 13.05.2013 №406, и согласно заявлению регулируемой организации при регулировании тарифов на питьевую воду на 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.

В соответствии с п.33 (ж) постановлением Правительства Российской Федерации от 13 мая 2013 г. № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения», долгосрочные параметры могут быть пересмотрены в течение долгосрочного периода регулирования на основании решения регионального органа регулирования тарифов, принятого в связи с изменением в течение периода регулирования системы налогообложения регулируемой организации.

В связи с чем из затрат, учтенных в операционных расходах сумма НДС исключена.

Справочная информация о деятельности регулируемой организации

Имущество находится в собственности организации ООО «Уруссу-Водоканал».

Организация применяет общую систему налогообложения с июня 2017 года.

ООО «Уруссу-Водоканал» оказывает услуги водоотведения населению и прочим потребителям с.Аллабакуль Дым-Тамакского сельского поселения Ютазинского района.

ООО «Уруссу-Водоканал» (Дым-Тамакское сельское поселение) сбрасывает сточные воды в систему канализации МУП «Октябрьсккоммунводоканал» (Республика Башкортостан).

Организация обратилась заявлением о корректировке (№636 от 24.04.2017), а также с письмом о корректировке долгосрочных тарифов на питьевую воду на 2018 год в связи со сменой системы налогообложения (№1197 от 15.08.2017).

Анализ обоснованности расчета объема отпуска товаров, работ, услуг

Баланс водоотведения

(тыс.куб.м)

Показатели	2015 (факт)	2016 год (утвер)	2016 год (факт)	2017 (утвер)	2018 (утвер)	2018 (коррек)
Принято сточных вод, всего	11,59	16,99	11,845	16,99	16,99	16,99
Технологические нужды	0	0	0	0	0	0
Принято сточных вод по категориям потребителей, в т.ч.:	11,59	16,99	11,845	16,99	16,99	16,99

Показатели	2015 (факт)	2016 год (утвер)	2016 год (факт)	2017 (утвер)	2018 (утвер)	2018 (коррек)
По группе потребителей «финансируемых из бюджета всех уровней»	0	0	0	0	0	0
По группе потребителей «Население»	10,44	14,46	10,401	14,46	14,46	14,46
	90,1%	86,6%	87,8%	86,6%	86,6%	86,6%
По группе потребителей «Прочие»	1,15	2,53	1,444	2,53	2,53	2,53

Объем принятых сточных вод на 2018 год принят на уровне утвержденного 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		
		2016 г.	2017 г.	2018 г.
Базовый уровень операционных расходов	тыс.руб.	56,06	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.	0,186	0,186	0,186

Корректировка необходимой валовой выручки

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

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

Индексы дефляторы	2018 год
электрическая энергия	104,0%
индекс потребительских цен	104,0%
индекс промышленных производителей	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 «Уруссу-Водоканал» представлены в приложении.

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

на 2017 год в сумме 58,11 тыс. руб.;

на 2018 год в сумме 55,99 тыс. руб. (со снижением к ранее принятому уровню на 2017 год на 3,7%).

В соответствии с п.33 (ж) постановлением Правительства Российской Федерации от 13 мая 2013 г. № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения», долгосрочные параметры могут быть пересмотрены в течение долгосрочного периода регулирования на основании решения регионального органа регулирования тарифов, принятого в

связи с изменением в течение периода регулирования системы налогообложения регулируемой организации.

В связи с чем из затрат, учтенных в операционных расходах сумма НДС исключена.

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

1) Расходы на электрическую энергию:

на 2018 год в сумме 14,27 тыс. руб. (снижение к предыдущему периоду регулирования на 8,0%, связано с изменением системы налогообложения).

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	16,99	0,186	4,53	14,27

Цена на электрическую энергию принята с учетом фактической цены электроэнергии, сложившейся на предприятии.

2) Расходы на оплату работ, услуг, выполняемых сторонними организациями:

на 2018 год в сумме 170,56 тыс. руб. (снижение к предыдущему периоду регулирования на 11,8%).

Корректировка расходов на покупную холодную воду произведена по формуле:

$$РР_i^{ф} = \sum_z V_{i,z} \cdot \frac{Q_i^{ПОф}}{Q_i^{ПО}} \cdot ЦР_{i,z}^{ф}$$

$V_{i,z}$ - объем потребления z-го энергетического ресурса (за исключением электрической энергии), холодной воды, теплоносителя, учтенный при установлении тарифов в i-м году;

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

$Q_i^{ПО}$ - объем полезного отпуска воды (приема сточных вод), учтенный при установлении тарифов на i-й год, тыс. куб. м;

$ЦР^{ф}_{i,z}$ - фактическая стоимость покупки единицы z-го энергетического ресурса (за исключением топлива), холодной воды, теплоносителя в i-м году;

Период регулирования	Объем приема сточных вод, тыс. куб.м.	Утвержденный объем приема сточных вод, тыс. куб.м.	Стоимость покупки, руб./куб.м.	Расходы на оплату работ, услуг, выполняемых сторонними организациями тыс. руб.
2018	16,99	16,99	10,04	170,56

ООО «Уруссу-Водоканал» (Дым-Тамакское сельское поселение) сбрасывает сточные воды в систему канализации МУП «Октябрьсккоммунводоканал» (Республика Башкортостан). Стоимость принята с учетом утвержденной цены, изменения налогообложения и индекса-дефлятора на 2018 год.

3. Величина скорректированной годовой необходимой валовой выручки:

на 2018 год в сумме 240,81 тыс. руб.

Заключение

Предлагается установить тарифы на водоотведение для ООО «Уруссу-Водоканал» для потребителей с.Аллабакуль Дым-Тамакского сельского поселения на 2018 год 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 «Уруссу-Водоканал», для потребителей с.Аллабакуль Дым-Тамакского сельского поселения Ютазинского муниципального района (организация применяет общую систему налогообложения)			
потребители в жилищном секторе (с учетом НДС)	16,11	17,35	107,7%
иные потребители (без учета НДС)	13,65	14,70	107,7%

Указанные тарифы направлены на согласование руководителям предприятия ООО «Уруссу-Водоканал» и исполнительного комитета Ютазинского муниципального района.

Кроме того, необходимо отметить, что по итогам рассмотрения экспертного заключения по обоснованности тарифа на питьевую воду ООО «Уруссу-Водоканал» Ютазинского района на 2018 год и в рамках Правил разработки, утверждения и корректировки производственных программ организаций, осуществляющих горячее и холодное водоснабжение, и (или) водоотведения, утвержденных постановлением Правительства РФ от 29.07.2013

№641 (далее – Правила) Госкомитетом будут скорректированы параметры производственной программы.

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

Приложение: Значения по статьям затрат, учтенные при расчете необходимой валовой выручки ООО «Уруссу-Водоканал» на 2018 г.

Калькуляция расходов для корректировки тарифов на водоотведение на 2018 год
ООО «Уруссу-Водоканал», для потребителей с.Аллабакуль Дым-Тамакского сельского поселения

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	2016 год			2017 год утверждено		2017 год	% роста к предыдущему году	2018 год утверждено		2018 год	2018 год	Расчет Госкомитета			
			утверждено	факт										2018 год корректировка		2018 год	% роста к предыдущему году
			В среднем за год	В среднем за год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря			С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря		корректировка (план организации)	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	корректировка	
1	Является ли организация плательщиком НДС	(да / нет)	нет	нет				нет				нет	нет			да	
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ																
2	Пропущено сточных вод всего , в том числе:	Тыс. м3	16,99	11,85	69,7%	8,50	8,50	16,99	100,0%	8,50	8,50	16,99	16,99	8,50	8,50	16,99	100,0%
2.1	Хозяйственные нужды предприятия	Тыс. м3															
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	16,99	11,85	69,7%	8,50	8,50	16,99	100,0%	8,50	8,50	16,99	16,99	8,50	8,50	16,99	100,0%
2.3.1	Население	Тыс. м3	14,46	10,40	71,9%	7,23	7,23	14,46	100,0%	7,23	7,23	14,46	14,46	7,23	7,23	14,46	100,0%
2.3.2	Бюджетные организации	Тыс. м3															
2.3.3	Прочие потребители	Тыс. м3	2,53	1,44	57,1%	1,27	1,27	2,53	100,0%	1,27	1,27	2,53	2,53	1,27	1,27	2,53	100,0%
3	Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по водоотведению		0,00	0,00	69,7%	0,00	0,00	0,00	100,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,0%
4	Расходы на весь технологический процесс - всего	тыс. руб.	256,60	230,96	90,0%	130,21	136,89	267,10	104,1%	136,85	140,68	277,54	320,25	115,96	124,85	240,81	90,2%
4.1	Прямые расходы	тыс. руб.	256,60	230,96	90,0%	130,21	136,89	267,10	104,1%	136,85	140,68	277,54	320,25	115,96	124,85	240,81	90,2%
4.1.1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.															
4.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	14,50	14,95	103,1%	7,50	8,02	15,51	107,0%	7,99	8,50	16,49	16,88	6,92	7,35	14,27	92,0%
4.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	24,93	37,19	149,2%	12,62	13,22	25,84	103,7%	13,04	13,56	26,60	26,60	13,04	13,56	26,60	103,0%
4.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного	тыс. руб.	7,53	11,23	149,2%	3,81	3,99	7,80	103,7%	3,94	4,10	8,03	8,03	3,94	4,10	8,03	103,0%

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	2016 год			2017 год утверждено		2017 год	% роста к предыдущему году	2018 год утверждено		2018 год	2018 год	Расчет Госкомитета			
			утверждено	факт										2018 год корректировка		2018 год	% роста к предыдущему году
			В среднем за год	В среднем за год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря			С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря		корректировка (план организации)	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	корректировка	
	персонала																
4.1.5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.															
4.1.6	Аренда основного оборудования	тыс. руб.															
4.1.7	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.	23,60	11,88	50,3%	11,95	12,51	24,46	103,7%	12,35	12,84	25,19	25,19	10,46	10,88	21,34	87,3%
4.1.7.1	Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс. руб.															
4.1.8	Услуги, оказываемые сторонними организациями, стоимость которых регулируется	тыс. руб.	186,04	155,71	83,7%	94,33	99,15	193,48	104,0%	99,54	101,69	201,22	243,55	81,60	88,96	170,56	88,2%
5	Валовая прибыль	тыс. руб.															
6	Убыток (выпадающие доходы)	тыс. руб.		52,02													
7	Внереализационные расходы	тыс. руб.															
8	Товарная продукция	тыс. руб.	256,60	178,94	69,7%	130,21	136,89	267,10	104,1%	136,85	140,68	277,54	320,25	115,96	124,85	240,81	90,2%
9	Среднеотпускной тариф (одноставочный)	руб./м3	15,10	15,11	100,0%	15,33	16,11	15,72	104,1%	16,11	16,56	16,34	18,85	13,65	14,70	14,17	90,2%
10							105,13				102,80			100,00	107,67		

Смета расходов для корректировки тарифа на водоотведение на 2018 год

№ 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
	Является ли организация плательщиком НДС		нет	нет		нет		нет		нет		да	
1	Расходы на электрическую энергию	тыс.руб.	14,50	14,95	103,1%	15,51	103,7%	16,49	106,3%	17,65	113,8%	14,27	92,0%
2	Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:	тыс.руб.	56,06	60,30	107,6%	58,11	96,4%	59,82	103,0%	59,82	102,9%	55,99	96,3%
	Операционные расходы (проверка)		*56,06*	*60,30*	107,6%	*58,11*	96,4%	*59,82*	103,0%	*59,82*	102,9%	*55,98*	96,3%
	Индекс эффективности расходов	*%*				*1,00%*		*1,00%*		*1,00%*		*1,00%*	
	Индекс потребительских цен	*%*				*105,80%*		*104,00%*		*104,00%*		*104,00%*	
	Индекс количества активов	*%*											
2.1	Производственные расходы	тыс.руб.	32,46	48,42	149,2%	33,64	69,5%	34,63	102,9%	34,63	102,9%	34,64	102,9%
2.1.1	Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение	тыс.руб.											
2.1.1.1	Реагенты	тыс.руб.											
2.1.1.2	Горюче-смазочные материалы	тыс.руб.											
2.1.1.3	Материалы и малоценные основные средства	тыс.руб.											
2.1.2	Расходы на оплату 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	тыс.руб.	32,46	48,42	149,2%	33,64	69,5%	34,63	102,9%	34,63	102,9%	34,64	102,9%

№ 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
	персонала, в том числе налоги и сборы:												
2.1.3.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	тыс.руб.	24,93	37,19	149,2%	25,84	69,5%	26,60	102,9%	26,60	102,9%	26,60	103,0%
2.1.3.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала, в том числе налоги и сборы	тыс.руб.	7,53	11,23	149,1%	7,80	69,5%	8,03	102,9%	8,03	102,9%	8,03	102,9%
2.1.4	Общехозяйственные расходы	тыс.руб.											
2.1.5	Прочие производственные расходы, в том числе:	тыс.руб.											
2.1.5.1	Услуги по обращению с осадком сточных вод	тыс.руб.											
2.1.5.2	Расходы на амортизацию автотранспорта	тыс.руб.											
2.1.5.3	Контроль качества воды и сточных вод	тыс.руб.											
2.1.5.4	Расходы на аварийно-диспетчерское обслуживание	тыс.руб.											
2.1.5.5	Прочие расходы	тыс.руб.											
2.2	Ремонтные расходы	тыс.руб.	23,60	11,88	50,3%	24,46	205,9%	25,19	103,0%	25,19	103,0%	21,34	87,2%
2.2.1	Расходы на текущий ремонт централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения либо объектов, входящих в состав таких систем	тыс.руб.	23,60	11,88	50,3%	24,46	205,9%	25,19	103,0%	25,19	103,0%	21,34	87,2%
2.2.2	Расходы на капитальный ремонт централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения либо объектов, входящих в состав таких систем	тыс.руб.											

№ п/п	Показатели	Ед.изм.	2016 год			2017 год		2018 год				Расчет Госкомитета (корректировка)	
			Утверждено ГКРТТ	Факт	% отклонения, факт/утв.	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	Предложение организации (корректировка)	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка) 2018	% роста к предыдущему году
2.2.3	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды ремонтного персонала, в том числе налоги и сборы	тыс.руб.											
2.2.3.1	Расходы на оплату труда ремонтного персонала	тыс.руб.											
2.2.3.2	Отчисления на социальные нужды ремонтного персонала, в том числе налоги и сборы	тыс.руб.											
2.3	Административные расходы	тыс.руб.											
2.3.1	Расходы на оплату труда и услуг, выполняемых сторонними организациями	тыс.руб.											
2.3.1.1	Услуги связи и интернет	тыс.руб.											
2.3.1.2	Юридические услуги	тыс.руб.											
2.3.1.3	Аудиторские услуги	тыс.руб.											
2.3.1.4	Консультационные услуги	тыс.руб.											
2.3.1.5	Услуги по вневедомственной охране объектов и территорий	тыс.руб.											
2.3.1.6	Информационные услуги	тыс.руб.											
2.3.1.7	Управленческие услуги	тыс.руб.											
2.3.2	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	тыс.руб.											
2.3.2.1	Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала	тыс.руб.											

№ п/п	Показатели	Ед.изм.	2016 год			2017 год		2018 год				Расчет Госкомитета (корректировка)	
			Утверждено ГКРТТ	Факт	% отклонения, факт/утв.	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	Предложение организации (корректировка)	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка) 2018	% роста к предыдущему году
2.3.2.2	Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	тыс.руб.											
2.3.3	Арендная плата, лизинговые платежи, не связанные с арендой (лизингом) централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения либо объектов, входящих в состав таких систем	тыс.руб.											
2.3.4	Служебные командировки	тыс.руб.											
2.3.5	Обучение персонала	тыс.руб.											
2.3.6	Страхование производственных объектов	тыс.руб.											
2.3.7	Прочие административные расходы, в том числе:	тыс.руб.											
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.											
3.1	Амортизация основных средств и нематериальных активов, относимых к объектам централизованной системы водоснабжения и водоотведения	тыс.руб.											
4	Неподконтрольные расходы, в том числе:	тыс.руб.	186,04	155,71	83,7%	193,48	124,3%	201,22	104,0%	243,55	125,9%	170,56	88,2%

№ п/п	Показатели	Ед.изм.	2016 год			2017 год		2018 год				Расчет Госкомитета (корректировка)	
			Утверждено ГКРТТ	Факт	% отклонения, факт/утв.	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	Предложение организации (корректировка)	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка) 2018	% роста к предыдущему году
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.	186,04	155,71	83,7%	193,48	124,3%	201,22	104,0%	243,55	125,9%	170,56	88,2%
4.1.1	услуги по водоотведению	тыс.руб.											
4.1.2	услуги по транспортировке сточных вод	тыс.руб.											
4.2	Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов	тыс.руб.											
4.2.1	Налог на прибыль при ОСН	тыс.руб.											
4.2.2	Единый налог при УСН	тыс.руб.											
4.2.3	Налог на имущество организаций	тыс.руб.											
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.											
4.2.6	Земельный налог	тыс.руб.											
4.2.7	Транспортный налог	тыс.руб.											
4.2.8	Прочие налоги и сборы, за исключением налогов и сборов с фонда оплаты труда, учитываемых в составе производственных, ремонтных и административных расходов	тыс.руб.											
4.3	Расходы на арендную плату, лизинговые платежи, концессионную плату	тыс.руб.											

№ 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
4.3.1	Аренда имущества	тыс.руб.											
4.3.2	Концессионная плата	тыс.руб.											
4.3.3	Лизинговые платежи	тыс.руб.											
4.3.4	Аренда земельных участков	тыс.руб.											
4.4	Резерв по сомнительным долгам гарантирующей организации	тыс.руб.											
4.4.1	Сбытовые расходы гарантирующей организации	тыс.руб.											
4.5	Экономия расходов	тыс.руб.											
4.6	Расходы на обслуживание бесхозяйных сетей	тыс.руб.											
4.7	Расходы на компенсацию экономически обоснованных расходов, не учтенных органом регулирования тарифов при установлении тарифов в прошлые периоды регулирования, и (или) недополученных доходов	тыс.руб.											
4.8	Займы и кредиты	тыс.руб.											
4.8.1	Возврат займов и кредитов	тыс.руб.											
4.8.2	Проценты по займам и кредитам	тыс.руб.											
5	Нормативная прибыль	тыс.руб.											
5.1	Расходы на капитальные вложения	тыс.руб.											
5.2	Иные экономически обоснованные расходы на социальные нужды, не учитываемые при определении налоговой базы налога на прибыль (расходов, относимых на	тыс.руб.											

№ п/п	Показатели	Ед.изм.	2016 год			2017 год		2018 год				Расчет Госкомитета (корректировка)	
			Утверждено ГКРТТ	Факт	% отклонения, факт/утв.	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	Предложение организации (корректировка)	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка) 2018	% роста к предыдущему году
	прибыль после налогообложения), в соответствии с Налоговым кодексом Российской Федерации												
6	Убыток при наличии (фактически полученный)	тыс.руб.		52,02									
7	Итого НВВ	тыс.руб.	256,60	178,94	69,7%	267,10	149,3%	277,54	103,9%	320,25	119,9%	240,81	90,2%

Корректироввка долгосрочных тарифов
на тепловую энергию на 2018 год
ООО «Осиновская теплоснабжающая компания»

тарифное дело №20-203/тэ

Постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) от 18.10.2016 №5-11/тэ (с учетом внесения изменений от 14.12.2016 №5-54/тэ) для ООО «Осиновская теплоснабжающая компания» (далее - ООО «ОТК») установлены тарифы на тепловую энергию на 2017-2018 годы в следующих размерах:

	1 полугодие	Отклонение	2 полугодие	Отклонение
2016	-		945,17	
2017 год	**945,17**	100,0%	**982,98**	104,0%
2018 год	**982,98**	100,0%	**1022,21**	104,0%

Приказом Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) от 18.08.2016г. № 207 «Об открытии дела об установлении тарифов на тепловую энергию, поставляемую Обществом с ограниченной ответственностью «Осиновская теплоснабжающая компания» потребителям, на 2016-2018 годы и выборе метода регулирования» открыто тарифное дело № 20-203/тэ, о чем организация своевременно уведомлена.

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** принято решение **применять метод индексации установленных тарифов** (приказ Госкомитета от 18.08.2016г. № 207 «Об открытии дела об установлении тарифов на тепловую энергию, поставляемую ООО «Осиновская теплоснабжающая компания» потребителям, на 2016-2018 годы и выборе метода регулирования»).

ООО «ОТК» обратилось заявлением от 28.04.2016 № 160 о корректировке долгосрочных тарифов на 2018 год и представило обосновывающие документы и материалы, подтверждающие фактические расходы за отчетный период. 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.

В соответствии с п.52 Основ ценообразования в сфере теплоснабжения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075 выполнена корректировка долгосрочных тарифов на 2018 год.

ООО «ОТК» расположено по адресу: 422527, РТ, Зеленодольский район, село Осиново, ул. Гагарина, д. 15.

Руководитель организации - генеральный директор Васёв Владимир Михайлович.

Организация применяет **общую систему налогообложения.**

ИНН / КПП 1648041792 / 164801001

Организация оказывает услуги теплоснабжения с учетом покупки тепловой энергии от источника АО «Энергоцентр Майский».

Сети теплоснабжения и оборудование эксплуатируются на основании Концессионного соглашения, заключенного с Исполнительным комитетом Осиновского сельского поселения Зеленодольского муниципального района РТ, от 14.05.2016 г.

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 Главы Осиновского сельского поселения Зеленодольского муниципального района РТ №18 от 11.12.2015 года «Об утверждении «Схемы теплоснабжения Осиновского сельского поселения Зеленодольского муниципального района Республики Татарстан до 2035 года» (актуализация на 2016 год) утверждена схема теплоснабжения по Осиновскому сельскому поселению. Постановлением Исполнительного комитета Осиновского сельского поселения Зеленодольского муниципального района Республики Татарстан от 23.08.2016 №160 определена единая теплоснабжающая организация на территории Осиновского сельского поселения ООО «Осиновская теплоснабжающая компания».

Организация о корректировке полезного отпуска не заявляла. При расчете тарифов на 2018 год приняты следующие показатели, в соответствии с утвержденной схемой теплоснабжения:

- потери тепловой энергии – 18622,0 Гкал (18,6%) в соответствии с долгосрочными параметрами Концессионного соглашения (постановление Госкомитета от 14.12.2016 №5-54/тэ);
- объем полезного отпуска принят– 81427,31 Гкал, в том числе реализуется:
- население – 67991,90 Гкал (83,5%);
- бюджетным потребителям – 6351,30 Гкал (7,8%);
- прочие потребители – 7084,11 Гкал (8,7%).

Баланс производства тепловой энергии

Гкал.

№ п/п	Показатели	Факт 2016 г.	Принято на 2017г.	Предложение на 2018г.	Принято на 2018г.	Отклонение к утв. 2017г., %
	Выработка тепловой энергии	0,00	2 087,90	0,00	2 087,90	*100,00%*
1	**Покупка тепловой энергии**	**31 458,00**	**89 830,00**	**100 049,30**	**97 961,50**	*109,05%*
3	**Потери**	**9 418,26**	**18 810,00**	**18 622,00**	**18 622,00**	*99,00%*

№ п/п	Показатели	Факт 2016 г.	Принято на 2017г.	Предложение на 2018г.	Принято на 2018г.	Отклонение к утв. 2017г., %
4	**Полезный отпуск, в т. ч.:**	**22 039,74**	**73 245,50**	**81 427,31**	**81 427,40**	*111,17%*
4.1.	собственное потребление	0,00	0,00	0,00	0,00	
4.2.	население	18 403,18	61 160,00	67 991,90	67 991,90	*111,17%*
4.3.	бюджетные потребители	1 719,10	5 713,10	6 351,30	6 351,30	*111,17%*
4.4.	прочие потребители	1 917,46	6 372,40	7 084,11	7 084,20	*111,17%*

Распределение полезного отпуска по полугодиям:
1 полугодие – 42784,16 Гкал;
2 полугодие – 38643,15 Гкал.

ООО «ОТК» имеет утвержденной в установленном порядке инвестиционную программу на 2018-2020 годы (приказ Госкомитета от 30.10.2017 №299).

ООО «ОТК» представило акт приемки законченного строительства объекта «Строительство сетей теплоснабжения от источника теплоснабжения АО «Энергоцентр Майский» до нового ЦТП Осиновского сельского поселения» от 9 ноября 2016 года. Стоимость принимаемых основных фондов составила 178 524 тыс. руб.

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

В соответствии параметрами прогноза социально–экономического развития Российской Федерации 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	104,4

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

Скорректированные значения по статьям затрат ООО «ОТК» на 2018 год представлены в приложении

I. Расходы на приобретение энергетических ресурсов приняты в сумме **57125,87 тыс. руб.** с ростом к уровню 2017 года на 110,2%.

1. Расходы на топливо на технологические цели (на газ) на 2018 год приняты в сумме **1327,96 тыс. руб.** с ростом к уровню 2017 года на 3,9%.

Объемы топлива приняты на уровне 2017 года 246,55 тыс. куб. м. в соответствии с утвержденным удельным расходом топлива на производство тепловой энергии (постановлением Госкомитета от 18.10.2016 №5-11/тэ).

2. Расходы на электроэнергию на технологические цели приняты в сумме **10989,20 тыс. руб.,** с ростом к уровню 2017 года 152,5% в связи с увеличением полезного отпуска потребителям на 111,2%.

Объем электроэнергии скорректирован в соответствии с методическими указаниями и принят – 2345,67 тыс. кВт*ч. в соответствии с представленным договором электроснабжения с АО «ЭЦ Майский» № 4Э-ОТК от 01.07.2016.

Расчет расходов на электроэнергию на технологические цели принят по средневзвешенному тарифу (СН2, третья ценовая категория) в соответствии с представленными счетами-фактурами за 2017 год с учетом индексации.

3. **Вода на технологические цели** – организацией расходы по данной статье не заявлены.

4. **Расходы на покупку тепловой энергии** приняты в сумме **48796,33 тыс. руб.** с ростом к уровню 2017 года 110,7% в связи с увеличением полезного отпуска на 11,2%.

Объем покупки тепловой энергии принят 95988,40 Гкал по тарифам на тепловую энергию, поставляемую АО «ЭЦ Майский» на 2018 год с учетом корректировки.

№ п/п	Наименование расхода	Долгосрочный период регулирования				
		2016 год	Корректировка 2017 год	откл. к 2016г.,%	Корректировка 2018 год	откл. к 2017г.,%
1	Расходы на топливо, тыс. руб.	1 346,68	1 278,26	94,9%	1 327,96	103,9%
	объем топлива, тыс. куб.м/год	*263,10*	*246,55*	*93,7%*	246,55	100,0%
2	Расходы на электроэнергию, тыс. руб.	5 840,13	6 513,77	111,5%	10 989,20	168,7
	*объем электроэнергии, тыс. кВт*ч*	*2 024,18*	*2 109,97*	*104,2%*	2 345,67	111,2
3	Расходы на холодную воду	0,00	0,00		0,00	
	Расходы на покупную тепловую энергию	41 540,99	44 068,08	106,1%	48 796,33	110,7
	объем покупной тепловой энергии	*87 042,02*	*89 967,59*	*103,4%*	95 988,40	106,7
4	**ИТОГО**	**48 727,79**	**51 860,11**	**106,4%**	**61 113,49**	**117,8**

II. Операционные (подконтрольные) расходы скорректированы в соответствии с Методическими указаниями и приняты - **9782,06 тыс. руб.**

III Неподконтрольные расходы приняты в сумме **6865,08 тыс. руб.**, в том числе:

1. амортизационные отчисления приняты на основании представленной ведомости основных средств, в том числе:

- производственного оборудования – в сумме 4138,89 тыс. руб.;
- общецеховое оборудование – 146,51 тыс. руб.

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

- основного производственного персонала – 1980,20 тыс. руб.;
- АУП – 599,47 тыс. руб.

3. Средства на страхование, расходы по оплате за предельно допустимые выбросы (сбросы) загрязняющих веществ, непроизводственные расходы (налоги и другие обязательные платежи и сборы) организацией не заявлены.

Нормативная прибыль на 2018 год принята в сумме 3872,26 тыс. руб. с учетом налога на прибыль, в соответствии с утвержденной инвестиционной программы на 2018-2020 годы (приказ Госкомитета от 30.10.2017 №299)

Скорректированная величина годовой необходимой валовой выручки на 2018 год составит в сумме **81632,90** тыс. руб.

С учетом проведенной корректировки предлагается установить тарифы на тепловую энергию на 2017-2018 годы, поставляемую ООО «Осиновская теплоснабжающая компания» потребителям, другим теплоснабжающим организациям в соответствии с заключенным Концессионным соглашением в размере:

с 1 января 2018 года – **982,98 руб./Гкал** (без учета НДС) на уровне тарифа, утвержденного на 31.12.2017;
с 1 июля по 31 декабря 2018 года – **1024,17 руб./Гкал** (без учета НДС) с ростом 104,2% к I полугодию 2018 года.

Тарифы для населения:
с 1 января 2018 года – **1159,92 руб./Гкал** (с учетом НДС);
с 1 июля по 31 декабря 2018 года – **1208,52 руб./Гкал** (с учетом НДС).

Смета расходов, связанных с производством и передачей тепловой энергии
ООО «Осиновская теплоснабжающая компания» на 2018 год с учетом корректировки

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии								
			Утверждено ГКРТТ на 2017 год	Предложение организации на 2018 год (корректировка)				Утверждено органом регулирования на 2018 год (корректировка)			
				Год (с учетом индексации)	*Откл. к 2017 г., %*	I-е полугодие	II-е полугодие	Год	*Откл. к 2017 г., %*	I-е полугодие	II-е полугодие
1	**Является ли организация плательщиком НДС**	**да, нет**	**да**	**да**		**да**	**да**			**да**	**да**
2	Выработано	Гкал	2 087,91	0,00	*0,0*			2 087,91	*100,0*	1 096,15	991,76
3	Собственные нужды котельных	Гкал	0,00	0,00	*0,0*	0,00	0,00	0,00	*0,0*		
4	Покупка тепловой энергии	Гкал	89 967,59	100 049,30	*111,2*	52 565,65	47 483,65	98 076,30	*109,0*	51 480,50	46 595,80
5	**Потери**	**Гкал**	**18 810,00**	**18 622,00**	*99,0*	**9 781,50**	**8 840,50**	**18 622,00**	*99,0*	**9 781,50**	**8 840,50**
6	**Полезный отпуск теплоэнергии**	**Гкал**	**73 245,50**	**81 427,31**	*111,2*	**42 784,16**	**38 643,15**	**81 427,31**	*111,2*	**42 784,16**	**38 643,15**
6.1	Горячая вода, в том числе:	Гкал	73 245,50	81 427,31	*111,2*	42 784,16	38 643,15	81 427,31	*111,2*	42 784,16	38 643,15
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	61 160,00	67 991,90	*111,2*	35 725,61	32 266,29	67 991,90	*111,2*	35 725,61	32 266,29
6.1.3.	бюджет	Гкал	5 713,10	6 351,30	*111,2*	3 337,21	3 014,09	6 351,30	*111,2*	3 337,21	3 014,09
6.1.4.	прочие	Гкал	6 372,40	7 084,11	*111,2*	3 721,33	3 362,78	7 084,11	*111,2*	3 721,33	3 362,78
I.	**Расходы на приобретение энергоресурсов**	**тыс.руб.**	**51 860,11**	**62 732,91**	*121,0*	**31 935,47**	**30 797,45**	**61 113,49**	*117,8*	**31 458,60**	**29 654,89**
7	**Топливо на технологические цели, всего, в том числе:**	**тыс.руб.**	**1 278,26**	**0,00**	*0,0*	**0,00**	**0,00**	**1 327,96**	*103,9*	**686,10**	**641,86**
7.1	Газ природный	тыс.руб.	1 278,26	0,00	*0,0*	0,00	0,00	1 327,96	*103,9*	686,10	641,86
7.1.1	*Объем газа*	*тыс.м3*	*246,55*	*0,00*	*0,0*	*0,00*	*0,00*	*246,55*	*100,0*	*129,44*	*117,11*
7.1.2	*Цена газа*	*руб.тыс.м3*	*5 184,58*	*0,00*	*0,0*	*0,00*	*0,00*	*5 386,19*	*103,9*	*5 300,58*	*5 480,80*
8	**Электроэнергия**	**тыс.руб.**	**6 513,77**	**11 046,33**	*169,6*	**5 853,97**	**5 192,36**	**10 989,20**	*168,7*	**5 768,26**	**5 220,94**
8.1	Электроэнергия на технологические цели	тыс.руб.	6 513,77	11 046,33	*169,6*	5 853,97	5 192,36	10 989,20	*168,7*	5 768,26	5 220,94
8.1.1	*Количество электроэнергии*	*тыс.кВт.ч.*	*2 109,97*	*2 345,67*	*111,2*	*1 243,08*	*1 102,59*	*2 345,67*	*111,2*	*1 231,25*	*1 114,42*
8.1.2	*Тариф*	*руб./кВт.ч.*	*3,09*	*4,71*	*152,5*	*4,71*	*4,71*	*4,68*	*151,8*	*4,68*	*4,68*
9	**Вода на технологические цели**	**тыс.руб.**	**0,00**	**0,00**	*0,0*	**0,00**	**0,00**	**0,00**	*0,0*	**0,00**	**0,00**
10	**Оплата покупной тепловой энергии**	**тыс.руб.**	**44 068,08**	**51 686,58**	*117,3*	**26 081,50**	**25 605,08**	**48 796,33**	*110,7*	**25 004,24**	**23 792,09**
10.1	*объем*	*Гкал*	*89 967,59*	*100 049,30*	*111,2*	*52 565,65*	*47 483,65*	*95 988,40*	*106,7*	*50 384,35*	*45 604,04*
10.2	*Тариф*	*руб./Гкал*	*489,82*	*0,52*	*0,1*	*496,17*	*539,24*			*496,27*	*521,71*
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**		**0,00**	**0,00**				**0,00**	*4,6*		

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии							
			Утверждено ГКРТТ на 2017 год	Предложение организации на 2018 год (корректировка)				Утверждено органом регулирования на 2018 год (корректировка)			
				Год (с учетом индексации)	*Откл. к 2017 г., %*	I-е полугодие	II-е полугодие	Год	*Откл. к 2017 г., %*	I-е полугодие	II-е полугодие
	(ИКА)										
16	**Коэффицент эластичности затрат по посту активов**		**0,750**	**0,750**				**0,750**			
II	**Операционные (подконтрольные) расходы**	**тыс.руб.**	**9 500,84**	**9 782,06**	*103,0*	**5 197,11**	**4 584,95**	**9 782,06**	*103,0%*	**5 548,58**	**4 233,48**
III	**Неподконтрольные расходы, в том числе:**	**тыс.руб.**	**5 596,08**	**5 733,98**	*102,5*	**2 866,99**	**2 866,99**	**6 865,08**	*122,7*	**3 496,78**	**3 368,30**
23	Амортизация производственного оборудования	тыс.руб.	3 090,57	3 090,57	*100,0*	1 545,29	1 545,29	4 138,89	*133,9*	2 069,45	2 069,45
24	Амортизация (общецехов. оборудование)	тыс.руб.	0,00	0,00	*0,0*	0,00	0,00	146,51	*0,0*	73,26	73,26
25	Амортизация (общехозяйственное оборудование)	тыс.руб.	0,00	0,00	*0,0*	0,00	0,00	0,00	*0,0*	0,00	0,00
26	Отчисления на соц. нужды с оплаты производственных рабочих	тыс.руб.	1 923,27	1 980,20	*103,0*	990,10	990,10	1 980,20	*103,0*	1 039,41	940,79
27	Отчисления на соц.нужды (цех.персонал)	тыс.руб.		0,00	*0,0*	0,00	0,00	0,00	*0,0*	0,00	0,00
28	Отчисления на соц. Нужды (АУП)	тыс.руб.	582,24	599,47	*103,0*	299,74	299,74	599,47	*103,0*	314,67	284,81
29	Аренда (лизинг) основных производственных фондов	тыс.руб.	0,00	0,00	*0,0*	0,00	0,00	0,00	*0,0*		
32	Плата за предельно допустимые выбросы (сбросы) загрязняющих веществ	тыс.руб.	0,00	61,50	*0,0*	30,75	30,75	0,00	*0,0*	0,00	0,00
33	Средства на страхование	тыс.руб.	0,00	0,00	*0,0*	0,00	0,00	0,00	*0,0*		
34	Непроизводственные расходы всего, в том числе:	тыс.руб.	0,00	2,24	*0,0*	1,12	1,12	0,00	*0,0*	0,00	0,00
34.1	транспортный налог	тыс.руб.	0,00	0,00	*0,0*	0,00	0,00	0,00	*0,0*		
34.2	земельный налог	тыс.руб.	0,00	0,00	*0,0*	0,00	0,00	0,00	*0,0*		
34.3	налог на имущество	тыс.руб.	0,00	2,24	*0,0*	1,12	1,12	0,00	*0,0*	0,00	0,00
36	**Внереализационные расходы**	**тыс.руб.**	**240,12**	**240,12**	*100,0*	**120,06**	**120,06**	**0,00**	*0,0*	**0,00**	**0,00**
37	**Прибыль, (-) убыток**	**тыс.руб.**	**3 346,72**	**3 872,26**	*115,7*	**1 936,13**	**1 936,13**	**3 872,26**	*115,7*	**1 551,79**	**2 320,47**
37.1	капитальные вложения (инвестиции)	тыс.руб.	0,00	3 872,26	*0,0*	1 936,13	1 936,13	3 872,26	*0,0*	1 551,79	2 320,47
40	**НВВ (годовой)**	**тыс.руб.**	**70 543,87**	**82 361,34**	*116,8*	**42 055,76**	**40 305,58**	**81 632,90**	*115,7*	**42 055,76**	**39 577,14**
41	**Тариф (среднегодовой)**	**руб./Гкал**	**963,12**	**1 011,47**	*105,0*	**982,98**	**1 043,02**	**1 002,52**	*104,1*	**982,98**	**1 024,17**

Корректировка долгосрочных тарифов
на тепловую энергию **на 2018 год,** поставляемую
АО «Транснефть – Прикамье»,
Азнакаевский муниципальный район

Постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) от 05.11.2015 № 5-19/тэ установлены тарифы на тепловую энергию на 2016-2018 годы, поставляемую потребителям АО «Транснефть-Прикамье», в следующих размерах:

Год	Тарифы 1 полугодия (руб./Гкал)	Отклонение к предыдущему периоду регулирования (%)	Тарифы 2 полугодия (руб./Гкал)	Отклонение к предыдущему периоду регулирования (%)
2016	1316,68	*100,0*	1368,85	*104,0*
2017	1368,85	*100,0*	1383,29	*101,1*
2018	1383,29	*100,0*	1432,21	*103,5*

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

АО «Транснефть-Прикамье» с заявлением от 26.04.2017 №2316 обратилось в Госкомитет о корректировке установленных долгосрочных тарифов, и представила обосновывающие документы, подтверждающие фактические затраты за 2016 год. В соответствии с п.52 постановления Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» выполнена корректировка долгосрочных тарифов. Ответственность за достоверность представленных материалов несет организация.

Юридический адрес организации: 420061, Республика Татарстан,г. Казань, ул. Н.Ершова , д.26а.

Руководитель организации – Гареев Азат Мурсалимович.

Организация работает по **общей системе налогообложения.**

ИНН/КПП 1645000340/997150001.

АО «Транснефть-Прикамье» вырабатывает тепловую энергию для собственного потребления и для обеспечения потребителя АО «Связьтранснефть». Производство и передача тепловой энергии не является основным видом деятельности предприятия.

Источником тепловой энергии является 1 котельная, расположенная в г.Азнакаево Азнакаевского муниципального района. Котельная является собственностью АО «Транснефть-Прикамье».

Установленная мощность котельной 4 Гкал/час.

Присоединенная нагрузка составляет 1,30 Гкал/час.

Загруженность котельной составляет 32,5%.

Тепловая энергия передается потребителям по сетям общей протяженностью 1918 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.

Исполнительным комитетом города Азнакаево Азнакаевского муниципального района на основании постановления от 15.07.13 №11 утверждена схема теплоснабжения города Азнакаево, в схеме теплоснабжения информации о котельной АО «Транснефть-Прикамье» не отражено.

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

- выработка тепловой энергии – 2000,51 Гкал,
- полезный отпуск – 2000,51 Гкал (100,0%), объем полезного отпуска принят с увеличением на 0,1%. Увеличение полезного отпуска принято на основании представленных обосновывающих документов (договор с АО «Связьтранснефть»).

в том числе реализуется:

- собственное потребление – 1860,51 Гкал (93,0%);
- прочим потребителям – 140,00 Гкал (7,0%).

Баланс производства тепловой энергии

(Гкал)

№ п./п.	Показатели	2016 г. факт	2017 г. утверждено	Предложение организации на 2018 г.	Принято ГКРТТ на 2018 г.	Отклонение к 2017 году
1	**Выработка т/э**	**1359,00**	**1999,01**	**1619,00**	**2000,51**	*100,1*
2	Собственные нужды котельной	0,0	0,0	0,0	0,0	*0,0*
3	**Потери**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	*0,0*
4	**Полезный отпуск, в т. ч.:**	**1359,00**	**1999,01**	**1619,00**	**2000,51**	*100,1*
4.1	Собственное потребление	1220,50	1860,51	1479,00	1860,51	*100,0*
4.2	Прочие потребители	138,50	138,50	140,00	140,00	*101,1*

Распределение полезного отпуска по полугодиям на 2018 г.:

1 полугодие – 1155,10 Гкал.;

2 полугодие – 845,41 Гкал.

По итогам финансово-хозяйственной деятельности за 2016 год организация отразила убыток в сумме 296,21 тыс. руб. в связи с превышением расходов по следующим статьям затрат:

Расходы на водопотребление и водоотведение в сумме – 102,79 тыс. руб.;

ФОТ и отчисления на социальные нужды производственных рабочих в сумме– 181,55 тыс. руб.;

Электроэнергия на технологические цели – 69,59 тыс. руб.

Экономия произошла по следующим статьям затрат:

Топливо на технологические цели – 489,57 тыс.руб.

Амортизация производственного оборудования – 358,83 тыс.руб.;

Инвестиционная программа на 2016-2018 года 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 параметрами прогноза социально-экономического развития Российской Федерации применяются следующие индексы-дефляторы:

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

Скорректированные значения по статьям затрат АО «Транснефть - Прикамье», на 2018 год представлены в таблице (Приложение 1)

Расходы на приобретение энергетических ресурсов с учетом корректировки приняты:

	Наименование статей	Ед. измерен.	2016 год	2017 год	Корректи-ровка на 2018 год	откл. 2018г/2017 г, %
1	**Расходы на топливо**	**тыс. руб.**	1663,92	1446,42	**1 452,92**	*100,4%*
	расходы на газ	тыс. руб.	1663,92	1446,42	**1 452,92**	*100,4%*
	объем	*тыс.м3*	*340,2*	*274,66*	***274,87***	*100,1%*
2	**Расходы на электроэнергию**	**тыс. руб.**	67,11	95,8	**106,09**	*110,7%*
	объем электроэнергии	*тыс. кВт*	*48,23*	*38,93*	***38,96***	*100,1%*
3	**Расходы на воду на технологи-ческие цели**	**тыс. руб.**	3,48	3,14	**2,46**	*78,3%*
	объем воды	*тыс.м3*	*0,1*	*0,08*	***0,08***	*100,0%*
4	**ИТОГО**	**тыс. руб.**	1734,5	1545,37	**1 607,94**	*104,0%*

I. Расходы на топливо (природный газ) на технологические цели на 2018 год приняты в сумме 1452,92 **тыс. руб**.

Объем газа принят расчетный в количестве 274,66 тыс. куб.м. в соответствии с утвержденным на долгосрочный период удельным расходом топлива на производство единицы тепловой энергии 155,3 кг.у.т./Гкал. Цена на газа скорректирована и принята на основании представленных счетов – фактур и составила с учетом индексации 5285,94 руб./тыс. $м^3$ (без учета НДС).

2. Расходы на электроэнергию на технологические цели на 2018 год приняты в сумме **38,96 тыс. руб.**

Объем электрической энергии принят расчетный в количестве 38,93 тыс. кВт*ч. Фактическая цена на электрическую энергию (ВН), некорректно отражена в

отчетной калькуляции, представленной организацией в отдел мониторинга и принята по тарифу на основании представленных счетов – фактур за 2017 год с учетом индексации – 2,72 руб./кВт.ч.

3. Затраты на воду на технологические цели на 2018 год приняты в сумме **2,46 тыс. руб.**

Объем воды на технологические нужды принят в количестве 0,08 тыс. куб. м. Цена на воду принята по тарифу поставщика с учетом индексации (ОАО «Азнакаевское предприятие тепловых сетей» Постановление от 09.12.2016 №10-33/кс).

II. Операционные (подконтрольные) расходы скорректированы в соответствии с Методическими указаниями и приняты в сумме **692,24 тыс. руб.,** с ростом к уровню 2017 года на 3,0%;

Параметры расчета расходов	**Долгосрочный период регулирования**		
	2016 год	**2017 год**	**2018 год**
Операционные (подконтрольные) расходы	648,65	672,34	**692,24**
Рост		*103,7%*	*103,0%*

III. Неподконтрольные расходы приняты в сумме **554,93 тыс. руб.,** в т.ч:

1. Амортизация производственного оборудования 370,32 тыс.руб согласно фактическим данным, представленным организацией за 2016 год.

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

- с оплаты ФОТ производственного персонала **-** в сумме 174,11 тыс. руб.;

3. Средства на страхование – в сумме 10,5 тыс. руб. на основании представленных документов.

Наименование расхода	**Долгосрочный период регулирования**		
	2016 год	**2017 год**	**2018 год**
Расходы на приобретение (производство) энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя, топлива	1 734,44	1 545,29	**1 561,47**
Операционные (подконтрольные) расходы	648,65	672,34	**692,24**
Неподконтрольные расходы	927,16	530,76	**554,93**
ИТОГО необходимая валовая выручка (производство тепловой энергии)	3 310,25	2 748,39	**2 808,65**
Рост, %			***102,2%***

Величина скорректированной годовой необходимой валовой выручки на 2018 год составит 2808,65 тыс.руб.

Предлагается установить тарифы на тепловую энергию, поставляемую АО «Транснефть - Прикамье» потребителям **на 2018 год**:

с 1 января 2018 года – **1383,29 руб./Гкал** (без учета НДС) на уровне тарифа, утвержденного на 31.12.2017 года;

с 1 июля по 31 декабря 2018 года – **1432,21 руб./Гкал** (без учета НДС) с ростом 103,5% к I полугодию 2018 года.

Калькуляция расходов, связанных с производством и передачей тепловой энергии АО «Транснефть- Прикамье», Азнакаевский муниципальный район

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии					
			Базовый период - 2017 год	Предложение организации на 2018 год (корректировка)	Утверждено ГКРТТ на 2018 год (корректировка)			
					Год	*Отклонение к предыдущему периоду (среднегодовые), %*	I-е полугодие	II-е полугодие
1	Является ли организация плательщиком НДС	да, нет	да	да			да	да
2	Выработано	Гкал	1 999,01	1 619,00	2 000,51	*100,1*	1 155,10	845,41
3	Собственные нужды котельных	Гкал	0,00	0,00	0,00	*0,0*		
4	Покупка тепловой энергии	Гкал	0,00	0,00	0,00	*0,0*		
5	**Потери**	**Гкал**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	*0,0*		
6	**Полезный отпуск теплоэнергии**	**Гкал**	**1 999,01**	**1 619,00**	**2 000,51**	*100,1*	**1 155,10**	**845,41**
6.1	Горячая вода, в том числе:	Гкал	1 999,01	1 619,00	2 000,51	*100,1*	1 155,10	845,41
6.1.1.	собственное потребление	Гкал	1 860,51	1 479,00	1 860,51	*100,0*	1 079,10	781,41
6.1.4.	прочие	Гкал	138,50	140,00	140,00	*101,1*	76,00	64,00
I.	**Расходы на приобретение энергоресурсов**	**тыс.руб.**	**1 545,29**	**1 714,62**	**1 561,47**	*101,0*	**889,81**	**671,66**
7	**Топливо на технологические цели, всего, в том числе:**	**тыс.руб.**	**1 446,40**	**1 470,16**	**1 452,92**	*100,5*	**827,04**	**625,88**
7.1	Газ природный	тыс.руб.	1 446,40	1 470,16	1 452,92	*100,5*	827,04	625,88
7.1.1	Объем газа	тыс.м3	274,66	274,66	274,87	*100,1*	158,71	116,16
7.1.2	Цена газа	руб.тыс.м3	5 266,16	5 352,64	5 285,94	*100,4*	5 211,06	5 388,24
8	**Электроэнергия**	**тыс.руб.**	**95,77**	**216,44**	**106,09**	*110,8*	**61,26**	**44,83**
8.1	Электроэнергия на технологические цели	тыс.руб.	95,77	216,44	106,09	*110,8*	61,26	44,83
8.1.1	Количество электроэнергии	тыс.кВт.ч.	38,93	96,46	38,96	*100,1*	22,50	16,46
8.1.2	Тариф	руб./кВт.ч.	2,46	2,24	2,72	*110,7*	2,72	2,72
9	**Вода на технологические цели**	**тыс.руб.**	**3,12**	**28,03**	**2,46**	*78,9*	**1,51**	**0,94**
9.1.	объем воды	тыс.м3	0,08	0,90	0,08	*100,0*	0,05	0,03
9.2.	Тариф	руб.м3	38,96	31,15	30,72	*78,9*	30,27	31,48
11	Индекс потребительских цен на расчетный период регулирования (ИПЦ)		1,047	1,040	1,040			
12	Индекс эффективности операционных расходов (ИР)		1,00	1,00	1,00			
13	Индекс изменения количества активов (ИКА)		0,00	0,00	0,00			
14	Количество условных единиц, относительно к активам, необходимым для осуществления регулируемой деятельности		0,00	0,00	0,00			
15	Установленная тепловая мощность источника тпловой энергии		0,00	1,72	0,00			
16	Коэффицент эластичности затрат по посту активов		0,750	0,750	0,750			

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии					
			Базовый период - 2017 год	Предложение организации на 2018 год (корректировка)	Утверждено ГКРТТ на 2018 год (корректировка)			
					Год	*Отклонение к предыдущему периоду (среднегодовые), %*	I-е полугодие	II-е полугодие
II	**Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:**	**тыс.руб.**	**672,34**	**692,24**	**692,24**	*103,0*	**430,57**	**261,67**
III	**Неподконтрольные расходы, в том числе:**	**тыс.руб.**	**530,76**	**3 329,25**	**554,93**	*104,6*	**277,47**	**277,47**
23	Амортизация производственного оборудования	тыс.руб.	336,72	3 130,20	370,32	*110,0*	185,16	185,16
24	Амортизация (общецехов. оборудование)	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	*0,0*		
25	Амортизация (общехозяйственное оборудование)	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	*0,0*		
26	Отчисления на соц. нужды с оплаты производственных рабочих	тыс.руб.	169,04	174,04	174,11	*103,0*	87,06	87,06
27	Отчисления на соц.нужды (цех.персонал)	тыс.руб.		0,00	0,00	*0,0*	0,00	0,00
28	Отчисления на соц. Нужды (АУП)	тыс.руб.		0,00	0,00	*0,0*	0,00	0,00
29	Аренда (лизинг) основных производственных фондов	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	*0,0*		
30	Арендная плата (цехового оборудования)	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	*0,0*		
31	Лизинговые платежи	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	*0,0*		
32	Плата за предельно допустимые выбросы (сбросы) загрязняющих веществ	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	*0,0*		
33	Средства на страхование	тыс.руб.	25,00	25,00	10,50	*42,0*	5,25	5,25
34	Непроизводственные расходы (налоги и другие обязательные платежи и сборы) всего, в том числе:	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	*0,0*	0,00	0,00
36	**Внереализационные расходы**	**тыс.руб.**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	*0,0*		
37	**Прибыль, (-) убыток**	**тыс.руб.**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	*0,0*		
37.1	капитальные вложения (инвестиции)	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	*0,0*		
40	**НВВ (годовой)**	**тыс.руб.**	**2 748,47**	**5 736,11**	**2 808,65**	*102,2*	**1 597,84**	**1 210,80**
41	**Тариф (среднегодовой)**	**руб./Гкал**	**1 374,91**	**3 542,99**	**1 403,97**	*102,1*	**1 383,29**	**1 432,21**
41	**Отклонение**	**%**	**1 368,85**				*100,00*	*103,5*

Корректировка долгосрочных тарифов
на тепловую энергию **на 2018 год,** поставляемую
ОАО «Райсервис», Бавлинский муниципальный район

Постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) от 05.11.2015 № 5-19/тэ установлены тарифы на тепловую энергию на 2016-2018 годы, поставляемую потребителям ОАО «Райсервис», в следующих размерах:

Год	Тарифы 1 полугодия (руб./Гкал)	Отклонение к предыдущему периоду регулирования (%)	Тарифы 2 полугодия (руб./Гкал)	Отклонение к предыдущему периоду регулирования (%)
2016	1803,10	*100,0*	1873,88	*103,9*
2017	1873,88	*100,0*	1949,49	*104,0*
2018	1949,49	*100,0*	1981,96	*101,7*

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**.

ОАО «Райсервис» расположено по адресу РТ, г.Бавлы, Промзона.

ИНН/КПП 1611006826/161101001.

Руководитель организации - Генеральный директор Хафизов Амирзян Ахтямович.

Организация применяет **упрощенную систему налогообложения**.

Производство и передача тепловой энергии являются основным видом деятельности организации.

Источником теплоснабжения являются 4 котельные (котельные числятся на балансе организации).

Установленная мощность – 0,27 Гкал/час.

Присоединенная нагрузка – 0,13 Гкал/час.

Средняя загруженность котельных – 46,5%.

Протяженность тепловых сетей в двухтрубном исчислении - 272,0 м.

ОАО «Райсервис» письмом от 24.04.2017 №2159 представила в Госкомитет документы, подтверждающие фактические затраты организации за 2016 год. Ответственность за достоверность представленной информации несет организация.

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

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

Постановлением Главы Бавлинского муниципального района от 19.12.2012 № 193 утверждена схема теплоснабжения г.Бавлы и Бавлинского муниципального района. Однако единая теплоснабжающая организация не определена.

В соответствии с законодательством при расчете тарифов на 2018 год выработка тепловой энергии принята в объеме 685,7 Гкал, в том числе учтены следующие показатели:

- собственные нужды котельной 7,0 Гкал (*1,02%*) принято согласно фактическим данным за 2016 год;
- потери 21,0 Гкал (*3,06%*);
- полезный отпуск 657,7 Гкал (*95,9%*) , принят на уровне 2017 года в т.ч. реализуется:
- бюджетным потребителям 553,4 Гкал (84,1%);
- прочим потребителям 104,3 Гкал (15,9%).

Баланс производства тепловой энергии

(Гкал)

№ п./п.	Показатели	2016 г. факт	Принято ГКРТТ на 2017 г.	Принято ГКРТТ на 2018 г.	Отклонение к 2017 году,%
1	**Выработка т/э**	**685,70**	**685,70**	**685,70**	*100,0*
2	Собственные нужды котельной	7,00	7,00	7,00	*100,0*
3	**Потери**	**21,00**	**21,00**	**21,00**	*100,0*
4	**Полезный отпуск, в т. ч.:**	**657,70**	**657,70**	**657,70**	*100,0*
4.1	Бюджетные потребители	553,40	553,40	553,40	*100,0*
4.2	Прочие потребители	104,30	104,30	104,30	*100,0*

Распределение полезного отпуска по полугодиям на 2018 г.:

1 полугодие – 388,60 Гкал.;

2 полугодие – 269,10 Гкал.

Организация о корректировке полезного отпуска на 2018 год не заявляла.

По итогам финансово-хозяйственной деятельности в сфере теплоснабжения согласно фактическим отчетным данным за 2016 год, представленным в отдел мониторинга, организацией получен нулевой финансовый результат.

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

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

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

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

Скорректированные значения по статьям затрат ОАО «Райсервис» на 2018 год представлены в Приложении.

Расходы на приобретение энергетических ресурсов с учетом корректировки приняты:

	Наименование статей	Ед. измерен.	2016 год	2017год	***Корректи-ровка на 2018 год***	откл. ст.7/ст.5, %
1	2	3	4	5	*7*	8
1	**Расходы на топливо**	тыс. руб.	645,23	659,13	***680,89***	*103,3%*
	расходы на газ	тыс. руб.	645,23	659,13	***680,69***	*103,3%*
	объем	*тыс.м3*	*103,40*	*103,40*	***103,40***	*100,0%*
2	**Расходы на электроэнергию**	тыс. руб.	46,55	51,87	***54,25***	*104,6%*
	объем электроэнергии	*тыс. кВт*	*8,30*	*8,30*	***8,30***	*100,0%*
3	**Расходы на воду**	тыс. руб.	0,00	0,00	***0,00***	*0,0%*
4	**ИТОГО**	тыс. руб.	691,78	711,00	***734,94***	*103,4%*

I. Расходы на топливо (природный газ) на технологические цели на 2018 год приняты в сумме **680,89 тыс. руб**.

Объем газа принят в количестве 103,40 тыс. куб.м. в соответствии с утвержденным на долгосрочный период удельным расходом топлива на производство единицы тепловой энергии 172,2 кг.у.т./Гкал. Цена на газ скорректирована и принята согласно фактическим данным, представленным организацией за 1 полугодие 2017 года с учетом индексации – 6583,09 руб./тыс.м^3 (с учетом НДС).

2. Расходы на электроэнергию на технологические цели на 2018 год приняты в сумме **54,25 тыс. руб.**

Объем электроэнергии принят на уровне 2017 года – 8,30 тыс.кВт.ч. цена по фактически сложившемуся тарифу за первое полугодие 2017 года с учетом индексации – 6,54 руб./кВт.ч.

II. Операционные (подконтрольные) расходы скорректированы в соответствии с Методическими указаниями и приняты в сумме **368,97 тыс. руб.,** с ростом к уровню 2017 года на 3,0%;

Параметры расчета расходов	**Долгосрочный период регулирования**		
	2016 год	2017 год	**2018 год**
Операционные (подконтрольные) расходы	345,73	358,36	**368,97**
Рост		*103,7*	***103,0***

III. Неподконтрольные расходы приняты в сумме **187,01 тыс. руб.,** в т.ч:

1. Амортизация производственного оборудования 64,0 тыс.руб согласно фактическим данным за 2016 год.

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

- с оплаты ФОТ производственного персонала **-** в сумме 99,77 тыс. руб.;

3. Плата за предельно допустимые выбросы – 7,0 тыс.руб согласно фактическим данным за 2016 год;

4. Непроизводственные расходы – 16,24 тыс.руб.:

- транспортный налог – 3,47 тыс.руб. с учетом факта за 2016 год;
- налог на упрощенную систему налогообложения – 12,77 тыс.руб.

Наименование расхода	**Долгосрочный период регулирования**		
	2016 год	2017 год	**2018 год**
Расходы на приобретение (производство) энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя, топлива	691,78	711,00	**734,94**
Операционные (подконтрольные) расходы	345,73	358,36	**368,97**
Неподконтрольные расходы	167,44	183,44	**187,01**
ИТОГО необходимая валовая выручка (производство тепловой энергии)	1 204,95	1 252,80	**1 290,92**
Рост,%		*104,0*	***103,0***

Величина скорректированной годовой необходимой валовой выручки на 2018 год составит **1 290,92 тыс.руб.**

Предлагается установить тарифы на тепловую энергию, поставляемую ОАО «Райсервис» потребителям, другим теплоснабжающим организациям на 2018 год:

с 1 января 2018 года –**1949,49 руб./Гкал** (с учетом НДС) на уровне тарифа, утвержденного на 31.12.2017 года;

с 1 июля по 31 декабря 2018 года – **1981,96 руб./Гкал** (с учетом НДС) с ростом 101,7% к I полугодию 2018 года.

Калькуляция расходов, связанных с производством и передачей тепловой энергии ОАО «Райсервис»,Бавлинский муниципальный район

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии				
			Утверждено органом регулирования				
			Утверждено на 2017 год	Период регулирования 2018 год (корректировка)			
				Год	*Отклонение к 2017 году (среднегодовые), %*	I-е полугодие	II-е полугодие
1	Является ли организация плательщиком НДС	да, нет	нет			нет	нет
2	Выработано	Гкал	685,70	685,70	*100,0*	405,13	280,57
3	Собственные нужды котельных	Гкал	7,00	7,00	*100,0*	4,15	2,85
5	**Потери**	**Гкал**	**21,00**	**21,00**	*100,0*	**12,38**	**8,62**
6	**Полезный отпуск теплоэнергии**	**Гкал**	**657,70**	**657,70**	*100,0*	**388,60**	**269,10**
6.1	Горячая вода, в том числе:	Гкал	657,70	657,70	*100,0*	388,60	269,10
6.11	собственное потребление	Гкал	0,00	0,00	*0,0*		
6.1.2.	население	Гкал	0,00	0,00	*0,0*		
6.1.3.	**бюджет**	Гкал	553,40	553,40	*100,0*	**327,40**	**226,00**
6.1.4.	**прочие**	Гкал	104,30	104,30	*100,0*	**61,20**	**43,10**
I.	**Расходы на приобретение энергоресурсов**	**тыс.руб.**	**711,00**	**734,94**	*103,4*	**434,56**	**300,38**
7	**Топливо на технологические цели, всего, в том числе:**	**тыс.руб.**	**659,13**	**680,69**	*103,0*	**396,65**	**284,04**
7.1	Газ природный	тыс.руб.	659,13	680,69	*103,0*	396,65	284,04
7.1.1	Объем газа	тыс.м3	103,40	103,40	*100,0*	61,09	42,31
7.1.2	Цена газа	руб.тыс.м3	6 374,59	6 583,09	*103,0*	6 492,77	6 713,52
8	**Электроэнергия**	**тыс.руб.**	**51,87**	**54,25**	*107,9*	**37,91**	**16,34**
8.1	Электроэнергия на технологические цели	тыс.руб.	51,87	54,25	*107,9*	37,91	16,34
8.1.1	Количество электроэнергии	тыс.кВт.ч	8,30	8,30	*100,0*	5,80	2,50
8.1.2	Тариф	руб./кВт.ч.	6,25	6,54	*107,9*	6,54	6,54
9	**Вода на технологические цели**	**тыс.руб.**	**0,00**	**0,00**	*0,0*	**0,00**	**0,00**
11	Индекс потребительских цен на расчетный период регулирования (ИПЦ)		1,047	1,040			
12	Индекс эффективности операционных расходов (ИР)		1,000	1,000			
13	Индекс изменения количества активов (ИКА)		0,000	0,000			
14	Количество условных единиц, относительно к активам, необходимым для осуществления регулируемой деятельности		0,000	0,000			
15	Установленная тепловая мощность источника тпловой энергии		0,000	0,540			
16	Коэффицент эластичности затрат по посту активов		0,750	0,750			
II	**Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:**	**тыс.руб.**	**358,36**	**368,97**	*103,0*	**227,77**	**141,20**
III	**Неподконтрольные расходы, в том числе:**	**тыс.руб.**	**183,44**	**187,01**	101,9	**95,24**	**91,77**
23	Амортизация производственного оборудования	тыс.руб.	64,00	64,00	100,0	32,00	32,00
26	Отчисления на соц. нужды с оплаты производственных рабочих	тыс.руб.	96,90	99,77	103,0	49,88	49,88
32	Плата за предельно допустимые выбросы (сбросы) загрязняющих веществ	тыс.руб.	7,00	7,00	100,0	3,50	3,50
33	Средства на страхование	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0		
34	Непроизводственные расходы (налоги и другие обязательные платежи и сборы) всего, в том числе:	тыс.руб.	15,54	16,24	104,5	9,86	6,39
34.1	транспортный налог	тыс.руб.	3,00	3,47	115,7	3,47	
34.4	другие налоги и обязательные сборы и платежи по организации	тыс.руб.	12,54	12,77	101,8	6,39	6,39
40	**НВВ (годовой)**	**тыс.руб.**	**1 252,80**	**1 290,92**	103,0	**757,57**	**533,34**
41	**Тариф (среднегодовой)**	**руб./Гкал**	**1 904,82**	**1 962,78**	103,0	**1 949,49**	**1 981,96**

Корректировка долгосрочных тарифов
на тепловую энергию **на 2018 годы,** поставляемую
АО «Балтасинское МПП ЖКХ» потребителям

Постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) от 30.11.2016 № 5-15/тэ установлены тарифы на тепловую энергию на 2016-2018 годы, поставляемую потребителям АО «Балтасинское МПП ЖКХ»

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	1751,20	100,0	1816,31	103,7
2017	1816,31	100,0	1889,62	104,0
2018	1889,62	100,0	1978,01	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 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 «Балтасинское МПП ЖКХ» от 13.04.2017 №104 и в соответствии с требованием законодательства выполнена корректировка долгосрочных тарифов на 2018 год (п.52 Основ ценообразования в сфере теплоснабжения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075).

АО «Балтасинское МПП ЖКХ» расположено по адресу РТ, Балтасинский район, п.г.т. Балтаси, ул. Мира, д. 9.

Руководитель организации – Зам. генерального директора Гарафиев Рашит Фаритович

Организация применяет **общую систему налогообложения**.

ИНН/КПП: 1612005906/161201001

Организация занимается производством и передачей тепловой энергии.

Производство и передача тепловой энергии являются основным видом деятельности организации.

Источником теплоснабжения являются 35 котельных, которые числятся на балансе организации.

По данным организации:

Установленная мощность котельных – 10,55 Гкал/час;

Присоединенная нагрузка – 4,7 Гкал/час;

Средняя загруженность котельных – 44,5%.

Протяженность тепловых сетей в двухтрубном исчислении составляет 4243,0 м.

Утвержденная схема теплоснабжения в Балтасинском муниципальном районе отсутствует. Программой Комплексного развитие систем коммунальной инфраструктуры поселка городского типа Балтаси Балтасинского муниципального района на 2014-2035 годы определено, что деятельность в сфере теплоснабжения осуществляет ОАО «Балтасинское МПП ЖКХ» Информации об объемах полезного отпуска на 2018 год в данной программе не содержится.

В соответствии с законодательством при корректировке тарифов на 2018 годы учтены следующие показатели:

- выработка тепловой энергии принята в объеме 13757,0 Гкал – с увеличением к уровню 2017 года согласно фактических данных за 2016 год и 1 пол. 2017 года.
- собственные нужды котельной 387,0 Гкал (2,8%);
- потери – 1256,0 Гкал (9,1%);
- полезный отпуск 12114,0 Гкал (88,1%), в т.ч. реализуется:
- население 642,0 Гкал (5,3%);
- бюджетным потребителям 11234,0 Гкал (92,7%);
- прочим потребителям 238,0 Гкал (2,0%) – полезный отпуск принят с учетом отключения потребителей ИП «Гильмуллина Н» и ООО «Кристал»

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)**	**13803,0**	**13469,0**	**13469,0**	**13757,0**	*102,1*
2	собственные нужды котельных (Гкал)	387,0	387,0	387,0	387,0	*100,0*
3	**Потери (Гкал)**	**1256,0**	**1256,0**	**1256,0**	**1256,0**	*100,0*
4	**Полезный отпуск (Гкал), в том числе:**	**12160,0**	**11826,0**	**11826,0**	**12114,0**	*102,4*
4.1	собственное потребление	0,0	0,0	0,0	0,0	*0*
4.2	население	642,0	612,0	590,0	642,0	*104,9*
4.3	бюджетные потребители	11234,0	10905,0	10998,0	11234,0	*103,0*
4.4	прочие потребители	284,0	309,0	238,0	238,0	*77,0*

Распределение полезного отпуска по полугодиям на 2018 гг.:

1 полугодие – 6861,0 Гкал;

2 полугодие – 5253,0 Гкал.

Письмом от 13.04.2017 № 104 АО «Балтасинское МПП ЖКХ» представил обосновывающие документы, подтверждающие фактические данные за 2016 год.

Ответственность за достоверность данных несет организация.

По итогам финансово-хозяйственной деятельности в сфере теплоснабжения за 2016 год согласно итоговой отчетной калькуляции, представленной в отдел мониторинга, организацией отражена прибыль в сумме **2032,0 тыс. руб.**

Экономия по статьям:

- «Топливо на технологические нужды» на 3206,2 тыс. руб.;
- «Амортизация производственного оборудования» на 781,2 тыс. руб.

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

- «Электроэнергия на хозяйственные нужды» на 137,8 тыс. руб.;

-«Основная и дополнительная оплата труда производственных рабочих» на 112,4 тыс. руб.;

- «Общепроизводственные расходы» на 172,8 тыс. руб.;

- «Общехозяйственные расходы» на 910,9 тыс. руб.

Экономия по статье «Топливо на технологические нужды» за 2016 год является следствием снижения выработки тепловой энергии на 493,0 Гкал (3,4%) к утвержденному плану.

Инвестиционной программы на 2018 год нет

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

При корректировке тарифов применялись следующие индексы-дефляторы:

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

Скорректированные значения по статьям затрат АО «Балтасинское МПП ЖКХ», на 2018 год представлены в таблице (Приложение 1).

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**	9643,19	10407,72	107,9
2	**Расходы на электрическую энергию**	1070,38	1184,3	110,6
3	**Расходы на холодную воду**	133,72	142,48	106,6
4	**ИТОГО**	**10847,3**	**11734,5**	**108,2**

Расходы на топливо (газ природный) для технологических целей приняты в сумме **10407,72 тыс. руб**.

Объем газа объем скорректирован с учетом утвержденного удельного расхода газа на долгосрочный период регулирования (долгосрочный параметр регулирования –

остается неизменным), и принят в количестве 1893,96 тыс.м^3., среднегодовая цена газа на 2018 год принята, исходя из прогнозной оптовой цены газа, с учетом услуг по транспортировке газа по газораспределительным сетям и снабженческо-сбытовых услуг в соответствии с группой потребителей в размере 5495,21 руб./тыс.м^3 (без учета НДС), с учетом индексации с 1 июля 2018 года.

2. Расходы на электроэнергию на 2018 год приняты в сумме **1184,3 тыс. руб.**, в том числе:

- электроэнергия на технологические нужды – 1038,48 тыс. руб.

Объем электрической энергии принят в количестве 187,51 тыс. кВт.ч. – с учетом корректировки выработки тепловой энергии на 2018 год. Тариф - с учетом сложившихся цен на электрическую энергию в 2017 году (по данным мониторинга цен на электрическую энергию ОАО «Татэнергосбыт» за 9 месяцев 2017г), с учетом индексации;

- электроэнергия на общехозяйственные нужды – 145,81 тыс. руб.

3. Затраты на воду на технологические цели приняты в сумме **142,48 тыс. руб.** Объем воды на технологические нужды принят в количестве 4,33 тыс.м^3. – с учетом корректировки полезного отпуска. Цена на воду принята согласно установленным тарифам на 1 м^3 воды для АО «Балтасинское МПП ЖКХ» (собственное водоснабжение), с учетом индексации с 1 июля 2018 года.

II. Операционные (подконтрольные) расходы скорректированы в соответствии с Методическими указаниями и приняты на 2018 год в сумме **7834,12 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	0,028
4	Количество условных единиц, относительно активам, необходимым для осуществления регулируемой деятельности		1,130	1,130	1,162
5	Установленная тепловая мощность источника тепловой энергии (присоединенная нагрузка)	Гкал/ч	2,261	2,260	2,324
6	Коэффициент эластичности затрат по росту активов (Кэл)		0,75	0,75	0,75
7	**Операционные (подконтрольные) расходы**	тыс. руб.	**7188,93**	**7451,54**	**7834,12**
	Рост (снижение), в %			103,7	105,1

III. Неподконтрольные расходы на 2018 год приняты в сумме **3477,98 тыс. руб.,** в том числе:

1.Амортизация принята в сумме 1293,93 тыс. руб., в том числе:

- амортизация производственного оборудования 1041,75 тыс. руб., принята со снижением к уровню 2017 года, в связи с тем, что в 2016 году оборудование на сумму 4054,8 тыс. руб. полностью самортизировало.

- амортизация общецехового оборудования 62,18 тыс. руб.;
- амортизация общехозяйственного оборудования 190,0 тыс. руб.

3. Отчисления на социальные нужды приняты размере 30,2% от ФОТ в сумме 1784,05 тыс. руб., в том числе:

- производственного персонала в сумме 1404,76 тыс. руб.;
- цехового персонала – 101,94 тыс. руб.;
- АУП в сумме 277,35 тыс. руб.

4. Плата за предельно допустимые выбросы (сбросы) загрязняющих веществ принята в сумме 26,0 тыс. руб., согласно представленной декларации.

5. Средства на страхование котельных приняты в сумме 10,0 тыс. руб.

6. Непроизводственные расходы (налоги и другие обязательные платежи и сборы) приняты в доле приходящейся на тепловую энергию (47%) и составили 364,0 тыс. руб. В 2016 году, в связи с выполнением работ по реконструкции очистных сооружений и водопроводных сетей, доля распределения налогов на тепловую энергию была ниже (40%).

IV. Внереализационные расходы (услуги банка) приняты в сумме **66,0 тыс. руб**. – по предложению организации, согласно представленного договора банковского обслуживания.

V. Величина скорректированной годовой необходимой валовой выручки (далее – НВВ) АО «Балтасинское МПП ЖКХ» на 2018 год составит **23112,6 тыс. руб.**

Предлагается установить тарифы на тепловую энергию, поставляемую ОАО «Балтасинское МПП ЖКХ» потребителям

на 2018 год:

с 1 января 2018 года – **1889,62 руб./Гкал** (без учета НДС) на уровне тарифа, действующего на 31.12.2017г.;

с 1 июля 2018 года – **1931,84 руб./Гкал** (без учета НДС) с ростом 102,2% к I полугодию 2018 года.

Тарифы для населения на 2018 год:

с 1 января 2018 года – **2229,75 руб./Гкал** - на уровне тарифа, действующего на 31.12.2017г.;

с 1 июля 2018 года – **2279,57 руб./Гкал** - с ростом 102,2% к I полугодию 2018 года.

Калькуляция расходов, связанных с производством и передачей тепловой энергии
ОАО «Балтасинское МПП ЖКХ»

Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Период регулирования 2017 год		Предложение организации на 2018 год				Утверждено органом регулирования			
								Период регулирования (корректировка на 2018 год)			
		Утверждено на 2017 год с учетом корректировки	*Отклонение к предыдущему периоду, %*	Год	*Отклонение к предыдущему периоду (среднего до вые), %*	I-е полугодие	II-е полугодие	Год	*Отклонение к предыдущему периоду (среднего до вые), %*	I-е полугодие	II-е полугодие
2	3	4	5	6	7	8	9	11	12	13	14
Является ли организация плательщиком НДС	**да, нет**	**да**		**да**		**да**	**да**	**да**		**да**	**да**
Выработано	Гкал	13 469,00	*94,2*	13 469,00	*100,0*	7 833,00	5 636,00	13 757,00	*102,1*	7 813,00	5 944,00
Собственные нужды котельных	Гкал	387,00	*87,0*	387,00	*100,0*	221,00	166,00	387,00	*100,0*	221,00	166,00
Потери	**Гкал**	**1 256,00**	*100,0*	**1 256,00**	*100,0*	**731,00**	**525,00**	**1 256,00**	*100,0*	**731,00**	**525,00**
Полезный отпуск теплоэнергии	**Гкал**	**11 826,00**	*93,9*	**11 826,00**	*100,0*	**6 881,00**	**4 945,00**	**12 114,00**	*102,4*	**6 861,00**	**5 253,00**
Горячая вода, в том числе:	Гкал	11 826,00	*93,9*	11 826,00	*100,0*	6 881,00	4 945,00	12 114,00	*102,4*	6 861,00	5 253,00
собственное потребление	Гкал		*0,0*	0,00	*0,0*	0,00	0,00	0,00	*0,0*	0,00	0,00
население	Гкал	612,00	*75,4*	590,00	*96,4*	352,00	238,00	642,00	*104,9*	344,00	298,00
бюджет	Гкал	10 905,00	*96,5*	10 998,00	*100,9*	6 396,00	4 602,00	11 234,00	*103,0*	6 390,00	4 844,00
прочие	Гкал	309,00	*64,2*	238,00	*77,0*	133,00	105,00	238,00	*77,0*	127,00	111,00
Расходы на приобретение энергоресурсов	**тыс.руб.**	**10 847,29**	*95,9*	**11 797,41**	*108,8*	**6 679,03**	**5 118,38**	**11 734,50**	*108,2*	**6 559,10**	**5 175,40**
Топливо на технологические цели, всего, в том числе:	**тыс.руб.**	**9 643,19**	*95,3*	**10 241,57**	*106,2*	**5 877,50**	**4 364,08**	**10 407,72**	*107,9*	**5 808,97**	**4 598,75**
Газ природный	тыс.руб.	9 643,19	*95,3*	10 241,57	*106,2*	5 877,50	4 364,08	10 407,72	*107,9*	5 808,97	4 598,75
Объем газа	тыс.м3	1 853,17	*94,4*	1 853,17	*100,0*	1 092,20	760,97	1 893,96	*102,2*	1 072,68	821,28
Цена газа	руб.тыс.м3	5 203,63	*100,9*	5 526,52	*106,2*	5 381,34	5 734,88	5 495,21	*105,6*	5 415,37	5 599,49
Электроэнергия	**тыс.руб.**	**1 070,38**	*101,5*	**1 414,21**	*132,1*	**721,20**	**693,01**	**1 184,30**	*110,6*	**670,75**	**513,55**
Электроэнергия на технологические цели	тыс.руб.	933,54	*100,6*	1 297,07	*138,9*	662,63	634,44	1 038,48	*111,2*	588,17	450,32

Количество электроэнергии	тыс.кВт.ч.	183,05	*93,9*	215,27	*117,6*	113,27	102,00	187,51	*102,4*	106,20	81,31
Тариф	руб./кВт.ч.	5,10	*107,1*	0,00	*0,0*	5,85	6,22	5,54	*108,6*	5,54	5,54
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
Электроэнергия (общехоз.)	тыс.руб.	136,84	*108,0*	117,14	*85,6*	58,57	58,57	145,81	*106,6*	82,58	63,23
Количество электроэнергии	тыс.кВт.ч.	29,00	*100,0*	20,00	*69,0*	10,00	10,00	29,00	*100,0*	16,42	12,58
Тариф	руб./кВт.ч.	4,72	*108,0*	5,86	*124,1*	5,86	5,86	5,03	*106,6*	5,03	5,03
Вода на технологические цели	**тыс.руб.**	**133,72**	*97,4*	**141,62**	*105,9*	**80,33**	**61,30**	**142,48**	*106,6*	**79,38**	**63,10**
объем воды	тыс.м3	4,23	*93,9*	4,23	*100,1*	2,48	1,75	4,33	*102,4*	2,45	1,88
Тариф	руб.м3	31,65	*103,8*	33,48	*105,8*	32,39	35,03	32,92	*104,0*	32,38	33,62
Оплата покупной тепловой энергии	**тыс.руб.**	**0,00**	*0,0*	**0,00**	*0,0*	**0,00**	**0,00**	**0,00**	*0,0*	**0,00**	**0,00**
Индекс потребительских цен на расчетный период регулирования (ИПЦ)		**1,047**		**1,040**				**1,040**			
Индекс эффективности операционных расходов (ИР)		**1**		**1**				**1**			
Индекс изменения количества активов (ИКА)		**0,000**		**0,000**				**0,028**			
Количество условных единиц, относительно к активам, необходимым для осуществления регулируемой деятельности		**1,130**		**0,000**				**1,162**			
Установленная тепловая мощность источника тпловой энергии		**2,261**		**0,000**				**2,324**			
Коэффицент эластичности затрат по посту активов		**0,75**		**0,75**				**0,75**			
Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:	**тыс.руб.**	**7 451,54**	*103,7*	**7 672,11**	*103,0*	**4 562,05**	**3 110,06**	**7 834,12**	*105,1*	**4 556,39**	**3 277,73**
Неподконтрольные расходы, в том числе:	**тыс.руб.**	**3 481,27**	*90,8*	**3 477,98**	*99,9*	**1 728,37**	**1 749,61**	**3 477,98**	99,9	**1 816,16**	**1 661,82**
Амортизация производственного оборудования	тыс.руб.	1 221,81	*79,2*	1 041,75	*85,3*	510,34	531,41	1 041,75	85,3	520,88	520,88
Амортизация (общецехов. оборудование)	тыс.руб.	0,00	*0,0*	62,18	*0,0*	31,00	31,18	62,18	0,0	31,09	31,09
Амортизация (общехозяйственное оборудование)	тыс.руб.	127,70	*67,2*	190,00	*148,8*	95,00	95,00	190,00	148,8	95,00	95,00
Отчисления на соц. нужды с оплаты производственных рабочих	тыс.руб.	1 364,37	*103,7*	1 404,76	*103,0*	702,38	702,38	1 404,76	103,0	744,52	660,24
Отчисления на соц.нужды (цех.персонал)	тыс.руб.	99,01	*103,7*	101,94	*103,0*	50,97	50,97	101,94	103,0	54,03	47,91
Отчисления на соц. Нужды (АУП)	тыс.руб.	269,38	*103,7*	277,35	*103,0*	138,68	138,67	277,35	103,0	147,00	130,36

Плата за предельно допустимые выбросы (сбросы) загрязняющих веществ	тыс.руб.	26,00	*34,9*	26,00	*100,0*	13,00	13,00	26,00	100,0	13,00	13,00
Средства на страхование	тыс.руб.	9,00	*64,3*	10,00	*111,1*	5,00	5,00	10,00	111,1	5,00	5,00
Непроизводственные расходы (налоги и другие обязательные платежи и сборы) всего, в том числе:	тыс.руб.	364,00	*106,9*	364,00	*100,0*	182,00	182,00	364,00	100,0	205,65	158,35
транспортный налог	тыс.руб.	43,00	*68,3*	43,00	*100,0*	22,00	21,00	43,00	100,0	21,50	21,50
земельный налог	тыс.руб.	145,00	*111,8*	145,00	*100,0*	72,00	73,00	145,00	100,0	72,50	72,50
налог на имущество	тыс.руб.	176,00	*119,2*	176,00	*100,0*	88,00	88,00	176,00	100,0	111,65	64,35
Всего расходов по полной себестоимости	**тыс.руб.**	**21 780,10**	*97,5*	**22 947,50**	*105,4*	**12 969,45**	**9 978,05**	**23 046,60**	105,8	**12 931,65**	**10 114,95**
Внереализационные расходы	**тыс.руб.**	40,00	*60,6*	**66,00**	*165,0*	**33,00**	**33,00**	**66,00**	165,0	**33,00**	**33,00**
Прибыль, (-) убыток	**тыс.руб.**		*0,0*	**0,00**	*0,0*	**0,00**	**0,00**	**0,00**	0,0	**0,00**	**0,00**
НВВ	**тыс.руб.**	**21 820,10**	*97,4*	**23 013,50**	*105,5*	**13 002,45**	**10 011,05**	**23 112,60**	105,9	**12 964,65**	**10 147,95**
Тариф	**руб./Гкал**	**1 845,10**	*103,8*	**1 946,01**	*105,5*	**1 889,62**	**2 024,48**	**1 907,92**	103,4	**1 889,62**	**1 931,84**
Тариф 1 полугодие	руб./Гкал	1 816,31	*103,7*								
Тариф 2 полугодие	руб./Гкал	1 889,62	*104,0*								

Корректировка долгосрочных тарифов
на тепловую энергию **на 2018 год, поставляемую**
ООО «Газпром трансгаз Казань» потребителям

Постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) от № 5-19/тэ от 05.11.2015 (в ред. от 30.11.2016 № 5-15/тэ) установлены тарифы на тепловую энергию на 2016-2018 годы, поставляемую потребителям ООО «Газпром трансгаз Казань», в следующих размерах:

Год	1 полугодие (руб./Гкал)	*Отклонение к предыдущему периоду регулирования (%)*	2 полугодие (руб./Гкал)	*Отклонение к предыдущему периоду регулирования (%)*
2016	892,99	*100,0*	928,71	*104,0*
2017	928,71	*100,0*	965,86	*104,0*
2018	965,86	*100,0*	995,31	*103,0*

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**.

Письмом от 13.04.2017 № 04/1-3296 ООО «Газпром трансгаз Казань» 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).

ООО «Газпром трансгаз Казань» расположено по адресу Республика Татарстан, ул. Аделя Кутуя, д. 41.

Руководитель организации – генеральный директор Кантюков Рафкат Абдулхаевич.

Организация применяет **общую систему налогообложения**.

ИНН/КПП 1600000036/166001001.

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

Источником теплоснабжения является 1 котельная расположенная в с.Пустые Моркваши Верхнеуслонского муниципального района РТ.

Установленная мощность котельной 11,6 Гкал/час. Присоединенная нагрузка 5,2 Гкал/час.

Протяженность сетей в двухтрубном исчислении составляет 5479,70, в том числе: сети отопления – 2798,5 м, сети горячего водоснабжения – 2681,2 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 Главы Набережно-Морквашского сельского поселения Верхнеуслонского муниципального района № 53 от 03 ноября 2015 г. утверждена комплексная программа развития систем коммунальной инфраструктуры Набережно-Морквашского сельского поселения Верхнеуслонского муниципального района РТ, единая теплоснабжающая организация не определена.

При расчете тарифов на 2018 год приняты следующие показатели:

- выработка тепловой энергии – 8179,36 Гкал,

- потери теплой энергии – 120,0 Гкал (1,5%) приняты в соответствии с приказом Государственного комитета Республик Татарстан по тарифам от 03.11.2015 № 326;

- полезный отпуск – 8059,36 Гкал (98,5%) – 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;

в т. ч. реализуется:

собственное потребление – 6816,23 Гкал (84,6%);

население – 1243,13 Гкал (15,4%).

Баланс производства тепловой энергии

№ п./п.	Показатели	2016 год (факт)	2017 год (принято ГКРТТ)	2018 год (принято ГКРТТ)	Отклонение 2018/ 2017, %
1	**Выработка тепловой энергии (Гкал)**	**6239,22**	**9999,5**	8179,36	*81,8*
2	**Потери (Гкал)**	**120,0**	**120,0**	**120,00**	*100,0*
3	**Полезный отпуск, в том числе (Гкал):**	**6239,22**	**9879,5**	**8059,36**	*81,6*
3.1	собственное потребление	5392,77	8239,7	6816,23	*82,7*
3.2	население	846,45	1639,8	1243,13	*75,8*

Распределение полезного отпуска по полугодиям
на 2018г.: 1 полугодие – 4432,65 Гкал.;
2 полугодие – 3626,71 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***	**6 430,43**	**5 818,53**	**6 239,22**
собственное потребление	*Гкал*	5 780,45	4 939,06	5 392,77
население	*Гкал*	649,98	879,47	846,45

По итогам финансово-хозяйственной деятельности за 2016 год по регулируемому виду деятельности – «теплоснабжение», по данным отчетной

калькуляции, убыток организации от реализации услуги потребителям составил 1 981,48 тыс. руб. («Калькуляции расходов, связанных с производством и передачей тепловой энергии»).

Убыток, отраженный организацией связан со снижения полезного отпуска потребителям на 46,8% в связи с фактическим уменьшением объема потребления населением и снижением собственного потребления тепловой энергии, а так же с превышением расходов статьям затрат:

«Сырье, основные материалы» – 788,41 тыс. руб.,

«Основная и дополнительная оплата труда производственных рабочих» с учетом отчислений на соц. нужды – 1632,42 тыс. руб.

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 ООО «Газпром трансгаз Казань», на 2018 год представлены в таблице (Приложение).

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

1. Расходы на топливо для технологических целей приняты в сумме **3992,17 тыс. руб.**, со снижением ростом к уровню 2017 года 83,3%.

Объем газа принят в размере 981,78 тыс.м^3 с учетом снижения полезного отпуска потребителям по удельному расходу топлива, принятому на долгосрочный период регулирования.

Среднегодовая цена на газ принята исходя из оптовой цены газа в размере 4066,28 руб./тыс.м^3 (без учета НДС) с учетом индексации с 1 июля.

2. Расходы на электрическую энергию на технологические цели приняты в сумме **765,39 тыс. руб**., со снижением к уровню 2017 года 79,7%.

Количество электроэнергии принято в размере 248,29 тыс. кВт.ч. с учетом снижения полезного отпуска в соответствии с п. 56 Методических указаний.

Расчет по средневзвешенному тарифу (3 ценовая категория, ВН) в размере 3,08 руб./ кВтч., с учетом индексации.

3. Затраты на воду на технологические цели приняты в сумме **185,47 тыс. руб.,** со снижением к уровню 2017 года 82,6%.

Объем воды принят в количестве 7,97 тыс.м^3 в соответствии с п. 56 Методических указаний по тарифам по тарифам ООО «Газпром трансгаз Казань».

№ 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.	4663,92	4791,28	3992,17	*83,3*
	объем	*тыс.м3*	*1200,25*	*1200,25*	*981,78*	*81,8*
2	Расходы на электроэнергию	тыс.руб.	897,02	959,81	765,39	*79,7*
	объем	*тыс.кВт*	*304,36*	*304,36*	*248,29*	*81,6*
3	Расходы на холодную воду	тыс.руб.	213,04	224,49	185,47	*82,6*
	объем	*тыс.м3*	*9,77*	*9,77*	*7,97*	*81,6*
4	**ИТОГО**		**5773,98**	**5975,58**	**4943,03**	*82,7*

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 **2209,57 тыс. руб.,** со снижением к уровню 2017 года 88,7%;

№ п. п.	Параметры расчета расходов	Единица измерения	Долгосрочный период регулирования		
			2016 год	2017 год	2018 год
1.	Индекс потребительских цен на расчетный период регулирования (ИПЦ)		1,074	1,047	1,040
2.	Индекс эффективности операционных расходов (ИР)	%	1	1	1
3.	Индекс изменения количества активов (ИКА)		0	0	-0,18
3.1	количество условных единиц, относящихся к активам, необходимым для осуществления регулир. деятельности	у.е.	1,62	1,62	1,32
3.2	Присоединенная нагрузка	Гкал/ч	3,24	3,24	2,64
4.	Коэффициент эластичности затрат по росту активов ($К_{эл}$)		0,75	0,75	0,75
5.	Операционные (подконтрольные) расходы	тыс. руб.	2402,36	2490,12	2209,57
	рост расходов	%		103,7%	88,7%

III. Неподконтрольные расходы приняты в сумме **771,71 тыс. руб.,** в том числе:

1. Амортизация производственного оборудования принята в сумме 412,71 тыс.руб.

2. Отчисления на соц. нужды приняты в размере 30,2% от ФОТ производственного персонала и составят 285,04 тыс.руб.

3. Отчисления на социальные нужды приняты в размере 30,2% от ФОТ цехового персонала и составят 72,15 тыс. руб.

4. Плата за предельно допустимые выбросы (сбросы) загрязняющих веществ принята в размере 1,80 тыс. руб. с учетом факта 1 пг. 2017 г.

Величина скорректированной годовой необходимой валовой выручки (далее – НВВ) 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.	5773,98	5975,58	4943,03	*82,7*
2	Операционные (подконтрольные) расходы, тыс. руб.	2402,36	2490,12	2209,57	*88,7*
3	Неподконтрольные расходы, тыс. руб.	787,14	852,62	771,71	*90,5*
4	**ИТОГО необходимая валовая выручка**	**8963,48**	**9318,32**	**7924,31**	*85,0*

Предлагается установить тарифы на тепловую энергию, поставляемую потребителям ООО «Газпром трансгаз Казань»:

на 2018 год:

с 1 января 2018 года – **965,86** руб./Гкал (без учета НДС) на уровне тарифа, утвержденного на 31.12.2017;

с 1 июля по 31 декабря 2018 года – **1004,49** руб./Гкал (без учета НДС) с ростом 104,0% к I полугодию 2018 года.

Тарифы для населения:

на 2018 год:

с 1 января 2018 года – **1139,71** руб./Гкал (с учетом НДС);

с 1 июля по 31 декабря 2018 года – **1185,30** руб./Гкал (с учетом НДС).

Приложение

Калькуляция расходов, связанных с производством и передачей тепловой энергии ООО «Газпром трансгаз Казань»

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии				
			Утверждено ГКРТТ, 2017 год	Утверждено ГКРТТ, 2017 год (корр.)			
				Год	*Откл. к 2017г. (среднегод.), %*	I-е полугодие	II-е полугодие
2	Выработано	Гкал	9999,50	8179,36	*81,8*	4504,65	3674,71
5	**Потери**	**Гкал**	**120,00**	**120,00**	*100,0*	**72,00**	**48,00**
6	**Полезный отпуск теплоэнергии**	**Гкал**	**9879,50**	**8059,36**	*81,6*	**4432,65**	**3626,71**
6.1	Горячая вода, в том числе:	Гкал	9879,50	8059,36	*81,6*	4432,65	3626,71
6.1.1.	собственное потребление	Гкал	8239,70	6816,23	*82,7*	3748,93	3067,31
6.1.2.	население	Гкал	1639,80	1243,13	*75,8*	683,72	559,41
I.	**Расходы на приобретение энергоресурсов**	**тыс.руб.**	**5975,58**	**4943,03**	*82,7*	**2683,78**	**2259,26**
7	**Топливо на технологические цели, всего, в том числе:**	**тыс.руб.**	**4791,28**	**3992,17**	*83,3*	**2162,61**	**1829,57**
7.1	Газ природный	тыс.руб.	4791,28	3992,17	*83,3*	2162,61	1829,57
7.1.1	Объем газа	тыс.м3	1200,25	981,78	*81,8*	539,98	441,80
7.1.2	Цена газа	руб.тыс.м3	3991,91	4066,28	*101,9*	4005,00	4141,17
8	**Электроэнергия**	**тыс.руб.**	**959,81**	**765,39**	*79,7*	**420,97**	**344,43**
8.1	Электроэнергия на технологические цели	тыс.руб.	959,81	765,39	*79,7*	420,97	344,43
8.1.1	Количество электроэнергии	тыс.кВт.ч.	304,36	248,29	*81,6*	136,56	111,73
8.1.2	Тариф	руб./кВт.ч.	3,15	3,08	*97,8*	3,08	3,08
9	**Вода на технологические цели**	**тыс.руб.**	**224,49**	**185,47**	*82,6*	**100,20**	**85,26**
9.1.	объем воды	тыс.м3	9,77	7,97	*81,6*	4,38	3,58
9.2.	Тариф	руб.м3	22,99	23,28	*101,3*	22,87	23,78
11	**Индекс потребительских цен на расчетный период регулирования (ИПЦ)**		**1,047**	**1,04**			
12	**Индекс эффективности операционных расходов (ИР)**		**1,00**	**1,00**			
13	**Индекс изменения количества активов (ИКА)**		**0,00**	**-0,18**			
14	**Количество условных единиц, относительно к активам, необходимым для осуществления регулируемой деятельности**		**1,62**	**1,32**			
15	**Присоединенная нагрузка**		**3,24**	**2,64**			
16	**Коэффицент эластичности затрат по посту активов**		**0,75**	**0,75**			
II	**Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:**	**тыс.руб.**	**2490,12**	**2209,57**	*88,7*	**1211,68**	**997,89**
III	**Неподконтрольные расходы, в том числе:**	**тыс.руб.**	**852,62**	**771,71**	*90,5*	**385,85**	**385,85**
23	Амортизация производственного оборудования	тыс.руб.	446,63	412,71	*92,4*	206,36	206,36
26	Отчисления на соц. нужды с оплаты производственных рабочих	тыс.руб.	321,24	285,04	*88,7*	142,52	142,52
27	Отчисления на соц.нужды (цех.персонал)	тыс.руб.	81,31	72,15	*88,7*	36,08	36,08
32	Плата за предельно допустимые выбросы (сбросы) загрязняющих веществ	тыс.руб.	3,44	1,80	*52,3*	0,90	0,90
35	**Всего расходов по полной себестоимости**	**тыс.руб.**	**9318,32**	**7924,31**	*85,0*	**4281,31**	**3643,00**

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии				
			Утверждено ГКРТТ, 2017 год	Утверждено ГКРТТ, 2017 год (корр.)			
				Год	*Откл. к 2017г. (среднегод.), %*	I-е полугодие	II-е полугодие
40	**НВВ**	**тыс.руб.**	**9318,32**	**7924,31**	*85,0*	**4281,31**	**3643,00**
41	**Тариф**	**руб./Гкал**	**943,20**	**983,24**	*104,2*	**965,86**	**1004,49**
	Тариф для населения					**1139,71**	**1185,30**
							104,0%

Корректировка долгосрочных тарифов
на тепловую энергию на 2018 год, поставляемую
ООО «Теплосервис» Заинского муниципального района потребителям

Постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) от 30.11.2016 № 5-15/тэ установлены тарифы на тепловую энергию на 2016-2018 годы, поставляемую потребителям ООО «Теплосервис», 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	1328,10	100,0	1380,02	103,9
2017	1380,02	100,0	1409,15	102,1
2018	1409,15	100,0	1474,71	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» (далее – Постановление № 1075), и на основании заявления организации при формировании тарифов **на 2016-2018 годы применен метод индексации установленных тарифов** (приказ Госкомитета от 17.04.2015 № 95 «О выборе метода регулирования при установлении тарифов на тепловую энергию, теплоноситель, поставляемые теплоснабжающими организациями потребителям, услуги по передаче тепловой энергии, оказываемые теплосетевыми организациями»).

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

ООО «Теплосервис» расположен по адресу РТ, г. Заинск-2, ул. Ульянова, д. 61.

Руководитель организации - директор Гарипов Райхат Габдулхакович.

Организация применяет упрощенную систему налогообложения.

ИНН/КПП: 1647013601/164701001

Организация занимается производством и передачей тепловой энергии.

Производство и передача тепловой энергии являются основным видом деятельности организации.

Источниками теплоснабжения являются 45 котельных, в том числе:

- 43 котельных эксплуатируются в соответствии с Постановлением Главы Заинского муниципального района от 08.05.2015 № 18 и по решению конкурсной комиссии (протоколы от 29 июля 2015 года №№ 3/23-3/43, конкурсной комиссии по проведению открытого конкурса на право заключения концессионного соглашения в отношении объектов водоснабжения и теплоснабжения, расположенных на территории Заинского муниципального района) эксплуатируются по договорам концессии с Палатой имущественных и

земельных отношений Заинского муниципального района Республика Татарстан;

- 2 котельные эксплуатируются по договорам лизинга с ГУ «Управление капитального строительства при Фонде газификации РТ».

По данным организации:

Установленная мощность котельных – 9,52 Гкал/час;

Присоединенная нагрузка – 6,0 Гкал/час;

Загруженность котельных – 63,0%

Протяженность тепловых сетей составляет 2600,0 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.

В схеме теплоснабжения Заинского муниципального района отсутствует информация об объемах полезного отпуска организации ООО «Теплосервис».

При корректировке тарифов на 2018 год выработка тепловой энергии принята в объеме 26132,25 Гкал, увеличение полезного отпуска по факту 1 полугодия 2017 года не подтверждается, в балансе учтен полезный отпуск по группе «население» - по факту 2016 года и учтены следующие показатели:

- собственные нужды котельной 250,0 Гкал (*1%*);
- потери 728,42 Гкал (*2,8%*) – долгосрочный параметр регулирования;
- полезный отпуск 25153,83 Гкал (*96,3%*), в т.ч. реализуется:
- населению – 35,83 Гкал (0,1%);
- бюджетным потребителям 24944,0 Гкал (99,2%);
- прочим потребителям 174,0 Гкал (0,7%).

Баланс производства тепловой энергии

№ п/п	Показатели	2016г. (факт.)	Принято ГКРТТ на 2017г.	Принято ГКРТТ на 2018г.	Откло нение (%)
1	**Выработка тепловой энергии (Гкал)**	**26948,02**	**26096,42**	**26132,25**	*100,1*
2	собственные нужды котельных (Гкал)	250,0	250,0	250,0	*100,0*
3	**Потери (Гкал)**	**778,0**	**728,42**	**728,42**	*100,0*
4	**Полезный отпуск (Гкал), в том числе:**	**25920,02**	**25118,0**	**25153,83**	*100,1*

4.1	население	35,83	0,0	35,83	*0*
4.2	бюджетные потребители	25495,25	24944,0	24944,0	*100,0*
4.3	прочие потребители	388,94	174,0	174,0	*100,0*

Распределение полезного отпуска по полугодиям на 2018г.:

1 полугодие – 14473,0 Гкал;

2 полугодие – 10680,83 Гкал.

Письмом от 14.07.2017 № 112 ООО «Теплосервис» представил обосновывающие документы, подтверждающие фактические данные за 2016 год (по запросу Госкомитета от 13.06.2017 № 3-20/1591).

Ответственность за достоверность данных несет организация.

По итогам финансово-хозяйственной деятельности в сфере теплоснабжения согласно фактическим отчетным данным за 2016 год, представленным в отдел мониторинга, организацией отражена прибыль в сумме 2509,0 тыс. руб.

В 2016 году фактический полезный отпуск тепловой энергии составил 25920,0 Гкал, что выше запланированного на 802,0 Гкал (3,2%), в связи с этим доходы организации увеличились на 1112,1 тыс. руб. или на 3,3% к плану 2016 года.

Расходы по полной себестоимости составили 32516,0 тыс. руб., что ниже утвержденных на 2016 год - на 1326,9 тыс. руб., или на 3,9%.

Прибыль сложилась в результате увеличения объемов реализации тепловой энергии и экономии энергоресурсов.

Экономия сложилась по статьям:

- «Топливо на технологические нужды» на 3551,5 тыс. руб.;
- «Электроэнергия на технологические цели» на 283,7 тыс. руб.;
- «Основная и дополнительная оплата труда производственных рабочих» на 2139,7 тыс. руб.;

Превышение затрат к плану отражено по статьям:

- «Затраты на ремонт» на 257,1 тыс. руб.;
- «Общепроизводственные расходы» на 2705,6 тыс. руб.;
- «Общехозяйственные расходы» на 2445,9 тыс. руб.;
- «Амортизация производственного оборудования» на 128,0тыс. 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 плановый период, уполномоченным по делу произведена корректировка необходимой валовой выручки и долгосрочных тарифов на 2018 год.

При корректировке тарифов применялись следующие индексы-дефляторы:

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

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

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

№ п/п	Наименование расхода	Долгосрочный период регулирования		
		Утверждено на 2017 год	*Скорректированные значения 2018 год*	*откл. ст.6/ст.4,%*
1	2	3	4	5
1	Расходы на топливо	14413,05	14762,62	*102,4*
2	Расходы на электроэнергию	2628,46	2720,0	*103,5*
3	Расходы на холодную воду	84,86	88,72	*104,5*
4	**ИТОГО**	**17126,37**	**17571,35**	*102,6*

I. Расходы на приобретение энергетических ресурсов приняты в сумме **17571,35 тыс. руб.,** в том числе:

1. Расходы на топливо (газ природный) для технологических целей приняты в сумме **14762,62 тыс. руб**.

Объем газа принят в количестве 2303,66 тыс.м^3. – скорректирован исходя из увеличения 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 данных представленной отчетной калькуляции по итогам работы за 1 полугодие 2017 года с учетом индексации и составила 6408,34 руб./тыс.м^3 (с НДС).

2. Расходы на электрическую энергию на технологические цели приняты в сумме **2720,0 тыс. руб.**

Количество электрической энергии скорректировано с учетом увеличения полезного отпуска и составило 425,0 тыс. кВт.ч. Тариф - первой ценовой категории низкого напряжения (НН), по данным мониторинга цен на электрическую энергию АО «Татэнергосбыт» за 9 месяцев 2017 года с учетом индексации.

3. Затраты на воду на технологические цели приняты в сумме **88,72 тыс. руб.**, исходя из объема воды принятого в количестве 3,14 тыс.м^3. и установленного тарифа на 1 м^3 воды ООО «Теплосервис» (собственное водоснабжение), с учетом индексации с 1 июля 2018 года.

II. Операционные (подконтрольные) расходы скорректированы в соответствии с Методическими указаниями и приняты на 2018 год в сумме **12243,3 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.	**11472,23**	**11891,32**	**12243,3**
	Рост, в %			103,7	103,0

III. Неподконтрольные расходы на 2018 год приняты в сумме **6103,42 тыс. руб.,** в том числе:

1.Амортизация производственного оборудования принята в сумме 1010,0 тыс. руб., с увеличением к уровню 2017 года на 16,0 %. Согласно представленных по запросу документов в январе 2017 года введены в эксплуатацию 2 горелки на газовые котлы в сумме 1200,0 тыс. руб. (среднегодовая норма амортизации 10%).

2. Отчисления на социальные нужды приняты размере 30,2% от ФОТ в сумме 2367,22 тыс. руб., в том числе:

- производственного персонала в сумме – 2110,63 тыс. руб.;
- цехового персонала – 118,14 тыс. руб.;
- АУП – 138,45 тыс. руб.

3. Арендная плата принята в сумме 141,2 тыс. руб. - аренда офиса (согласно договора аренды от 27.02.2015 № 2/15 с пролонгацией).

4. Лизинговые платежи приняты в сумме 2143,0 тыс. руб. – согласно представленных договоров и графиков платежей (лизинг с ГУ «Управление капитального строительства при Фонде газификации РТ»).

7. Средства на страхование скорректированы с учетом факта 2016 года и приняты в сумме 71,0 тыс. руб.

8. Непроизводственные расходы (налоги и другие обязательные платежи и сборы) приняты в сумме 371,0 тыс. руб., согласно представленных налоговых деклараций по факту 2016 года, в том числе:

- транспортный налог – 10 тыс. руб.;
- налог, уплачиваемый в связи с применением упрощенной системы налогообложения 361,0 тыс. руб.

IV. Внереализационные расходы (услуги банка) приняты в сумме **70,0 тыс. руб**.

V. Величина скорректированной годовой необходимой валовой выручки ООО «Теплосервис» на 2018 годы составит **35988,06 тыс. руб.**

Предлагается установить тарифы на тепловую энергию, поставляемую ООО «Теплосервис» потребителям в размере:

на 2018 год:

с 1 января 2018 года – **1409,15 руб./Гкал** (с НДС) на уровне тарифа, действующего на 31.12.2017г.;

с 1 июля 2018 года – **1459,94 руб./Гкал** (с НДС) с ростом 103,6% к I полугодию 2018 года.

Тарифы для населения на 2018 год:

с 1 января 2018 года – **1409,15 руб./Гкал** - на уровне тарифа, действующего на 31.12.2017г.;

с 1 июля 2018 года – **1459,94 руб./Гкал** - с ростом 103,6% к I полугодию 2018 года.

Калькуляция расходов, связанных с производством и передачей тепловой энергии
ООО «Теплосервис»

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии									
					Утверждено органом регулирования							
					Период регулирования (Утверждено на 2017 год)				Период регулирования корректировка на 2018 год			
			2016 год (факт)	отклонение стр.5/стр.4	Год	Отклонение к предыдущему периоду (среднего довые), %	I-е полугодие	II-е полугодие	Год	Отклонение к предыдущему периоду (среднего довые), %	I-е полугодие	II-е полугодие
1	2	3	5	6	43	44	45	46	43	44	45	46
1	**Является ли организация плательщиком НДС**	**да, нет**	**нет**				**-**	**-**	**нет**		**нет**	**нет**
2	Выработано	Гкал	26 948,02	851,60	26 096,42	100,0	15 036,14	11 060,28	26 132,25	100,1	15 056,14	11 076,11
3	Собственные нужды котельных	Гкал	250,00	0,00	250,00	100,0	164,00	86,00	250,00	100,0	164,00	86,00
5	**Потери**	**Гкал**	**778,00**	49,58	**728,42**	100,0	**419,14**	**309,28**	**728,42**	100,0	**419,14**	**309,28**
6	**Полезный отпуск теплоэнергии**	**Гкал**	**25 920,02**	802,02	**25 118,00**	100,0	**14 453,00**	**10 665,00**	**25 153,83**	100,1	**14 473,00**	**10 680,83**
6.1	Горячая вода, в том числе:	Гкал	25 920,02	802,02	25 118,00	100,0	14 453,00	10 665,00	25 153,83	100,1	14 473,00	10 680,83
6.1.1.	собственное потребление	Гкал	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	35,83	35,83	0,00	0,0	0,00	0,00	35,83	0,0	20,00	15,83
6.1.3.	бюджет	Гкал	25 495,25	551,25	24 944,00	100,0	14 358,00	10 586,00	24 944,00	100,0	14 358,00	10 586,00
6.1.4.	прочие	Гкал	388,94	214,94	174,00	100,0	95,00	79,00	174,00	100,0	95,00	79,00
I.	**Расходы на приобретение энергоресурсов**	**тыс.руб.**	**12 729,00**	-3 916,34	**17 126,37**	102,9	**9 690,36**	**7 436,00**	**17 571,35**	102,6	**9 959,66**	**7 611,68**
7	**Топливо на технологические цели, всего, в том числе:**	**тыс.руб.**	**10 458,00**	-3 551,47	**14 413,05**	102,9	**8 158,25**	**6 254,80**	**14 762,62**	102,4	**8 373,61**	**6 389,01**
7.1	Газ природный	тыс.руб.	10 458,00	-3 551,47	14 413,05	102,9	8 158,25	6 254,80	14 762,62	102,4	8 373,61	6 389,01
7.1.1	Объем газа	тыс.м3	1 708,00	-592,50	2 300,50	100,0	1 323,72	976,78	2 303,66	100,1	1 323,72	976,78

7.1.2	Цена газа	руб.тыс.м 3	6 122,95	33,20	6 265,18	102,9	6 163,13	6 403,49	6 408,34	102,3	6 325,82	6 540,89
			0,0634		0,0882				0,0882			
8	**Электроэнергия**	**тыс.руб.**	**2 271,00**	-283,72	**2 628,46**	102,9	**1 484,30**	**1 144,15**	**2 720,00**	103,5	**1 536,00**	**1 184,00**
8.1	Электроэнергия на технологические цели	тыс.руб.	2 271,00	-283,72	2 628,46	102,9	1 484,30	1 144,15	2 720,00	103,5	1 536,00	1 184,00
8.1.1	Количество электроэнергии	тыс.кВт.ч.	397,00	-28,00	425,00	100,0	240,00	185,00	425,61	100,1	240,00	185,00
8.1.2	Тариф	руб./кВт.ч.	5,72	-0,29	6,18	102,9	6,18	6,18	6,40	103,5	6,40	6,40
8.2	Электроэнергия на хозяйственные нужды (цеховые)	тыс.руб.	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.	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00
9	**Вода на технологические цели**	**тыс.руб.**	**0,00**	-81,15	**84,86**	104,6	**47,81**	**37,05**	**88,72**	104,5	**50,05**	**38,67**
9.1.	объем воды	тыс.м3	0,00	-3,13	3,13	100,0	1,80	1,33	3,14	100,1	1,80	1,34
9.2.	Тариф	руб.м3	0,00	-25,91	27,09	104,6	26,56	27,81	28,28	104,4	27,81	28,92
10	**Оплата покупной тепловой энергии**	**тыс.руб.**	**0,00**	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)**				**1,047**				**1,04**			
12	**Индекс эффективности операционных расходов (ИР)**				**1,00**				**1,0**			
13	**Индекс изменения количества активов (ИКА)**				**0,00**				**0,0000**			
14	**Количество условных единиц, относительно к активам, необходимым для осуществления регулируемой деятельности**				**4,760**				**4,7600**			
15	**Установленная тепловая мощность источника тпловой энергии**				**9,520**				**9,520**		**9,52**	**9,52**
16	**Коэффицент эластичности затрат по посту активов**				**0,75**				**0,75**			
II	**Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:**	**тыс.руб.**	**14 150,00**	2 677,77	**11 891,32**	103,7	**7 296,12**	**4 595,19**	**12 243,30**	103,0	**7 512,09**	**4 731,21**
III	**Неподконтрольные рас числе:**	**тыс.руб.**	**5 637,00**	-88,34	**5 886,36**	102,8	**2 937,54**	**2 948,82**	**6 103,42**	103,7	**2 891,92**	**3 211,50**
23	Амортизация производственного оборудования	тыс.руб.	970,00	128,00	871,00	103,4	435,50	435,50	1 010,00	116,0	435,50	574,50

24	Амортизация (общецехов. оборудование)	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00
25	Амортизация (общехозяйственное оборудование)	тыс.руб.	179,00	179,00	0,00	0,0	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00
26	Отчисления на соц. нужды с оплаты производственных рабочих	тыс.руб.	1 331,00	-646,71	2 049,96	103,7	1 127,48	922,48	2 110,63	103,0	1 160,85	949,79
27	Отчисления на соц.нужды (цех.персонал)	тыс.руб.	164,00	53,30	114,74	103,7	63,11	51,63	118,14	103,0	64,98	53,16
28	Отчисления на соц. Нужды (АУП)	тыс.руб.	326,00	196,27	134,47	103,7	73,96	60,51	138,45	103,0	76,14	62,30
29	Аренда (лизинг) основных производственных фондов	тыс.руб.	191,00	49,80	141,20	100,0	0,00	141,20	141,20	100,0	0,00	141,20
30	Арендная плата (цехового оборудования)	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00
31	Лизинговые платежи	тыс.руб.	2 020,00	-123,00	2 143,00	100,0	1 071,50	1 071,50	2 143,00	100,0	982,00	1 161,00
32	Плата за предельно допустимые выбросы (сбросы) загрязняющих веществ	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00
33	Средства на страхование	тыс.руб.	74,00	24,00	71,00	142,0	0,00	71,00	71,00	100,0	0,00	71,00
34	Непроизводственные расходы (налоги и другие обязательные платежи и сборы) всего, в том числе:	тыс.руб.	382,00	51,00	361,00	109,1	166,00	195,00	371,00	102,8	172,45	198,55
34.1	транспортный налог	тыс.руб.	10,00	10,00	0,00	0,0	0,00	0,00	10,00	0,0	0,00	10,00
34.4	другие налоги и обязательные сборы и платежи по организации	тыс.руб.	372,00	41,00	361,00	109,1	166,00	195,00	361,00	100,0	172,45	188,55
35	**Всего расходов по полной себестоимости**	**тыс.руб.**	**32 516,00**	-1 326,91	**34 904,05**	103,1	**19 924,03**	**14 980,02**	**35 918,06**	102,9	**20 363,67**	**15 554,39**
36	**Внереализационные расходы**	**тыс.руб.**	**0,00**	70,00	**70,00**	100,0	**21,40**	**48,60**	**70,00**	100,0	**31,00**	**39,00**
37	**Прибыль, (-) убыток**	**тыс.руб.**	**2 509,00**	2 509,00	**0,00**	0,0	**0,00**	**0,00**	**0,00**	0,0	**0,00**	**0,00**
40	**НВВ**	**тыс.руб.**	**35 025,00**	1 112,09	**34 974,05**	103,1	**19 945,43**	**15 028,62**	**35 988,06**	102,9	**20 394,67**	**15 593,39**
41	**Тариф**	**руб./Гкал**	**1 351,27**	1,13	**1 392,39**	103,1	**1 380,02**	**1 409,15**	**1 430,72**	102,8	**1 409,15**	**1 459,94**

Корректировка долгосрочных тарифов
на тепловую энергию на 2018 год, поставляемую
ПАО «Зеленодольский фанерный завод» потребителям

Постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) от 05.11.2015 № 5-19/тэ (в редакции от 30.11.2016 № 5-15/тэ) установлены тарифы на тепловую энергию на 2016-2018 годы, поставляемую потребителям ПАО «Зеленодольский фанерный завод», 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	474,80	*100,0*	513,32	*108,1*
2017	513,32	*100,0*	568,09	*110,7*
2018	545,28	*96,0*	562,86	*103,2*

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

ПАО «Зеленодольский фанерный завод» (ИНН 1648010787) расположено по адресу: г. Зеленодольск, ул. Кооперативная, д.1.

Руководитель организации – генеральный директор Егоров Эдуард Юрьевич.

Организация применяет **общую систему налогообложения**.

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

Источником теплоснабжения является 1 котельная, которая является собственностью организации. Потребителем тепловой энергии является АО «Российские железные дороги» (здание вокзала).

Установленная мощность котельной 20 Гкал/час.

Присоединенная тепловая нагрузка 0,19 Гкал/час.

Протяженность тепловых сетей составляет 1520 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.

Схема теплоснабжения МО г. Зеленодольск утверждена. Однако описание источника теплоснабжения ПАО «Зеленодольский фанерный завод» в данной схеме отсутствует.

На 2018 год организация не заявила снижение полезного отпуска. Однако снижение полезного отпуска (собственное потребление) подтверждается отчетными формами, представленными в Госкомитет за 2016 год и 1 полугодие 2017 года. Согласно пояснительной записке организации, потребление тепловой энергии зависит от объемов собственного производства. В соответствии с законодательством при расчете тарифов на 2018 год приняты следующие показатели:

- выработка тепловой энергии – 26383,28 Гкал,
- собственные нужды котельной - 280,0 Гкал;
- потери тепловой энергии - 442,0 Гкал (1,7%)
- полезный отпуск – 25661,28 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 – 24616,82 Гкал (95,9%) в том числе:
  в горячей воде – 1747,39 Гкал,
  в отборном паре – 23913,89 Гкал.
- прочие потребители (отборный пар) –1044,46 Гкал (4,1%).

Письмом от 23.10.2017 № 566 ПАО «Зеленодольский фанерный завод» уведомило Госкомитет о том, что с единственным потребителем тепловой энергии - АО «РЖД» заключен договор на отпуск тепловой энергии в виде отборного пара.

Баланс производства тепловой энергии

(Гкал)

Показатели	Факт 2016г.	Утверждено 2017 г.	Прогноз организации на 2018 г.	Принято ГКРТТ на 2018 г.	*Отклонение к 2017 %*
Выработка тепловой энергии	22426,15	32722,0	32722,0	26383,28	*80,6*
Собственные нужды котельной	177,34	280,0	280,0	280,0	*100,0*
Потери в сетях	333,73	442,0	442,0	442,0	*100,0*
Полезный отпуск, в том числе:	21915,08	32000,0	32000,0	25661,28	*80,2*
Горячая вода:	2494,09	4374,06	3437,03	1747,39	*39,9*
собственное потребление	1664,58	3437,03	3437,03	1747,39	*50,8*
прочие	829,51	937,03	х	х	*0,0*
Отборный пар от 1,2 до 2,5кг/см^2	19420,99	27625,94	28562,97	23913,89	*86,6*
собственное потребление	19420,99	27625,94	27625,94	22869,43	*82,8*
прочие	х	х	937,03	1044,46	*0,0*

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*	*29091,52*	*25977,24*	*21915,08*
собственное потребление	*Гкал*	*27861,79*	*24903,10*	*21085,57*
прочие	*Гкал*	*1229,73*	*1074,14*	*829,51*

Распределение полезного отпуска по полугодиям на 2018 год:

1 полугодие – 15396,77 Гкал.;

2 полугодие – 10264,51 Гкал.

Письмом от 18.04.2017 № 201 ПАО «Зеленодольский фанерный завод» представило обосновывающие документы, подтверждающие фактические данные за 2016 год.

По итогам финансово-хозяйственной деятельности в сфере теплоснабжения согласно фактическим отчетным данным, представленным в отдел мониторинга за 2016 год, организаций отражен убыток в сумме 192,21 тыс. руб. Себестоимость тепловой энергии с коэффициентом на реализацию услуг потребителям 0,04 – 751,87 тыс. руб. Производство и передача тепловой энергии для данной организации не является основным видом деятельности.

ПАО «Зеленодольский фанерный завод» не имеет утвержденной в установленном порядке инвестиционной программы на 2018 год.

Ответственность за достоверность данных несет организация.

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

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

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

Скорректированные значения по статьям ПАО «Зеленодольский фанерный завод» долгосрочного периода регулирования 2018 года представлены в Приложении.

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

	Наименование статей	Ед. измерен.	2016 год	2017 год	*откл. ст.5/ст.4,%*	Скорректированные значения 2018 год	*откл. ст.7/ст.5, %*
1	2	3	4	5	*6*	7	*8*
1	Расходы на топливо	тыс. руб.	2,25	0,50	*22,4*	1217,11	
	объем	тн.	55,0	55,0	*100,0*	44,25	*80,5*
2	Расходы на	тыс. руб.	3463,62	3764,28	*108,7*	3190,13	

	электроэнергию						
	объем электроэнергии	тыс. кВт	1138,0	1138,0	*100,0*	915,65	*80,5*
3	Расходы на холодную воду	тыс. руб.	10,65	10,65	*100,0*	12,85	
	объем воды	тыс.м^3	31,02	31,02	*100,0*	24,96	*80,5*
4	ИТОГО		3476,53	3775,43	*108,7*	4420,09	*117,1*

1. Расходы на топливо приняты в сумме **1217,11 тыс. руб.**

Объем древесной щепы принят в соответствии с утвержденным на долгосрочный период удельным расходом условного топлива и с учетом снижения полезного отпуска в соответствии с п. 56 Методических указаний.

Среднегодовая цена древесной щепы принята на основании представленного договора поставки от 01.09.2017 № 534 с ООО «ПФМК» с учетом стоимости покупной щепы - 423,73 руб./м^3 и себестоимостью 1 тонны щепы (отходы от основного вида деятельности) за 2016 год - 8,71 руб.

Справочно: в связи с отсутствием фанерного сырья с 03.07.2017 года завод находится на полном простое. Учитывая данное обстоятельство, завод не имеет возможности использовать возвратные материалы собственного производства в качестве основного вида топлива. В связи с этим был заключен договор на поставку щепы с ООО «ПФМК» по договорной цене 423,73 руб./м^3 (без НДС). Кроме того, в качестве топлива используется газ природный по договору с ЗАО «Газпром межрегионгаз Казань». Ранее организация не заявляла газ природный в качестве используемого топлива, и не отражала его потребление в отчетных документах. Письмом от 23.10.2017 № 566 организация представила указанные договоры, счета и товарные накладные, подтверждающие фактическое потребление.

Объем газа принят расчетный 222,4 тыс.м^3, с учетом фактического потребления. Среднегодовая цена газа принята 5143,84 руб./тыс.м^3 (без учета НДС) в соответствии с представленными товарными накладными за 1 полугодие 2017 года с учетом индексации.

2. Расходы на электрическую энергию на технологические цели приняты в сумме **3190,13 тыс. руб.**

Объем принят в количестве 915,65 тыс. кВт.ч. с учетом снижения полезного отпуска в соответствии с п. 56 Методических указаний.

3. Затраты на воду на технологические цели приняты в сумме **12,85 тыс. руб**.

В технологическом процессе используется речная вода. Цена 1 м^3 воды составляет 0,52 руб. согласно договору водопользования от 25.12.2015. Объем воды принят в количестве 24,96 тыс.м^3 в соответствии с п.56 Методических указаний.

II. Операционные (подконтрольные) расходы на 2018 год скорректированы в соответствии с Методическими указаниями и приняты в сумме **8624,13 тыс. руб.** с ростом к уровню 2017 года 103,0%

III. Неподконтрольные расходы приняты в сумме **5336,20 тыс. руб.,** в том числе:

1. Амортизационные отчисления приняты в сумме 3245,92 тыс. руб. на основании представленной ведомости амортизации основных средств за 2016 год;

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

- производственного персонала в сумме 1640,97 тыс. руб.;
- административно-управленческого персонала в сумме 186,13 тыс. руб.

3. Средства на страхование приняты в сумме 4,38 тыс. руб. в соответствии с представленным полисом страхования опасного объекта с СПАО «Ингосстрах».

4. Налог на имущество принят в сумме 258,80 тыс. руб. исходя из остаточной стоимости имущества.

Величина скорректированной годовой необходимой валовой выручки на 2018 год составит **18680,43 тыс.руб**., в том числе:

- 1014,12 тыс. руб. – в горячей воде,
- 17666,31 тыс. руб. – в паре.

Предлагается установить тарифы на тепловую энергию, поставляемую ПАО «Зеленодольский фанерный завод» потребителям, на 2018 год:

в горячей воде:

с 1 января – **568,09** руб./Гкал (без НДС) на уровне тарифа, утвержденного на 31.12.2017;

с 1 июля по 31 декабря – **598,77** руб./Гкал (без НДС) с ростом 105,4% к I полугодию 2018 года.

в паре (от 1,2 до 2,5 кгс/см^2):

с 1 января 2018 года – **723,04** руб./Гкал (без НДС);

с 1 июля по 31 декабря – **762,31** руб./Гкал (без НДС) с ростом 105,4% к I полугодию 2018 года.

Калькуляция расходов, связанных с производством и передачей тепловой энергии ПАО «Зеленодольский фанерный завод»

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Долгосрочный период регулирования				
			Базовый период 2016 год	2017 год		Корректировка 2018 год	
				Год	*Отклонение к базовому периоду (среднегодовые), %*	Год	*Отклонение к предыдущему периоду (среднегодовые), %*
1	Является ли организация плательщиком НДС	да, нет	да	да		да	
2	**Выработано**	**Гкал**	**32 732,00**	**32 722,00**	***100,0***	**26 383,28**	***80,6***
3	Собственные нужды котельных	Гкал	280,00	280,00	*100,0*	280,00	*100,0*
5	Потери	Гкал	442,00	442,00	*100,0*	442,00	*100,0*
6	**Полезный отпуск теплоэнергии**	**Гкал**	**32 010,00**	**32 000,00**	***100,0***	**25 661,28**	***80,2***
6.1	Горячая вода, в том числе:	Гкал	4 384,06	4 374,06	*99,8*	1 747,39	*39,9*
6.1.1.	собственное потребление	Гкал	3 447,03	3 437,03	*99,7*	1 747,39	*50,8*
6.1.4.	прочие	Гкал	937,03	937,03	*100,0*	0,00	*0,0*
6.2	Отборный пар давлением от 1,2 до 2,5 кгс/см^2 в т.ч.:	Гкал	27 625,94	27 625,94	*100,0*	23 913,89	*86,6*
6.2.1.	собственное потребление	Гкал	27 625,94	27 625,94	*100,0*	22 869,43	*82,8*
6.2.3.	прочие	Гкал	0,00	0,00	*0,0*	1 044,46	*0,0*
I.	**Расходы на приобретение энергоресурсов**	**тыс.руб.**	**3 476,53**	**3 775,43**	***108,6***	**4 420,09**	***117,1***
7	**Топливо на технологические цели, всего, в том числе:**	**тыс.руб.**	**2,25**	**0,50**	***22,1***	**1 217,11**	***244 793,7***
7.1	Газ природный	тыс.руб.	0,00	0,00	*0,0*	1 143,99	*0,0*
7.1.1	Объем	тыс.м^3	0,00	0,00	*0,0*	222,40	*0,0*
7.1.2	Цена	руб.тыс.м^3	0,00	0,00	*0,0*	5 143,84	*0,0*
7.9	Прочие виды топлива	тыс.руб.	2,25	0,50	*22,1*	73,12	*14 707,3*
7.9.1.	Объем топлива	тн.	55,00	55,00	*100,0*	44,25	*80,5*
7.9.2.	Цена топлива	руб.тн.	40,99	9,04	*22,1*	1 652,40	*18 278,7*
8.1	**Электроэнергия на технологические цели**	**тыс.руб.**	**3 463,62**	**3 764,28**	***108,7***	**3 190,13**	***84,7***
8.1.1	Количество электроэнергии	тыс.кВт.ч.	1 138,00	1 138,00	*100,0*	915,65	*80,5*
8.1.2	Тариф	руб./кВт.ч.	3,04	3,31	*108,7*	3,48	*105,3*
9	**Вода на технологические цели**	**тыс.руб.**	**10,65**	**10,65**	***100,0***	**12,85**	***120,7***
9.1.	объем воды	тыс.м3	31,02	31,02	*100,0*	24,96	*80,5*
9.2.	Тариф	руб.м3	0,34	0,34	*100,0*	0,52	*150,0*
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			0,00		0,00	

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Долгосрочный период регулирования				
			Базовый период 2016 год	2017 год		Корректировка 2018 год	
				Год	*Отклонение к базовому периоду (среднегодовые), %*	Год	*Отклонение к предыдущему периоду (среднегодовые), %*
	количества активов (ИКА)						
14	Количество условных единиц, относительно к активам, необходимым для осуществления регулируемой деятельности			0,00		0,00	
15	Установленная тепловая мощность источника тепловой энергии			0,00		0,00	
16	Коэффициент эластичности затрат по посту активов			0,750		0,750	
II	**Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:**	**тыс.руб.**	**8 362,11**	**8 667,57**	***103,7***	**8 924,13**	***103,0***
III	**Неподконтрольные расходы, в том числе:**	**тыс.руб.**	**3 848,01**	**4 684,33**	***121,7***	**5 336,20**	***113,9***
23	Амортизация производственного оборудования	тыс.руб.	2 044,38	2 827,16	*138,3*	3 245,92	*114,8*
26	Отчисления на соц. нужды с оплаты рабочих	тыс.руб.	1 537,62	1 593,79	*103,7*	1 640,97	*103,0*
28	Отчисления на соц. Нужды (АУП)	тыс.руб.	174,41	180,78	*103,7*	186,13	*103,0*
32	Плата за предельно допустимые выбросы загрязняющих веществ	тыс.руб.	10,80	1,57	*14,5*	0,00	*0,0*
33	Средства на страхование	тыс.руб.	20,80	20,80	*100,0*	4,38	*21,1*
34	Непроизводственные расходы (налоги и другие обязательные платежи и сборы) всего, в том числе:	тыс.руб.	60,00	60,23	*100,4*	258,80	*429,7*
34.3	налог на имущество	тыс.руб.	60,00	60,23	*100,4*	258,80	*429,7*
34.4	другие налоги и обязательные сборы и платежи по организации	тыс.руб.	0,00	0,00	*0,0*	0,00	*0,0*
36	Внереализационные расходы	тыс.руб.	0,00	0,00	*0,0*	0,00	*0,0*
40	**НВВ**	**тыс.руб.**	**15 686,64**	**17 127,33**	***109,2***	**18 680,43**	***109,1***
40.1	Горячая вода	тыс.руб.	x	x	x	1 014,12	*0,0*
40.2	Отборный пар давлением от 1,2 до 2,5 кгс/см^2	тыс.руб.	x	x	x	17 666,31	*0,0*
41	Тариф среднегодовой	руб./Гкал	490,05	535,23	*109,2*	727,96	*136,0*
41.1	**тариф 1 полугодия**	**руб./Гкал**	**474,80**	**513,32**	***100,0***		
41.1.1	Горячая вода	руб./Гкал	x	x	x	**568,09**	***100,0***
41.1.2	Отборный пар давлением от 1,2 до 2,5 кгс/см^2	руб./Гкал	x	x	x	**723,04**	***0,0***
41.2	**тариф 2 полугодия**	**руб./Гкал**	**513,32**	**568,09**	***110,7***		

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Долгосрочный период регулирования				
			Базовый период 2016 год	2017 год		Корректировка 2018 год	
				Год	*Отклонение к базовому периоду (среднегодовые), %*	Год	*Отклонение к предыдущему периоду (среднегодовые), %*
41.2.1	Горячая вода	руб./Гкал	x	x	x	**598,77**	***105,4***
41.2.2	Отборный пар давлением от 1,2 до 2,5 кгс/см^2	руб./Гкал	x	x	x	**762,31**	***105,4***

Корректировка долгосрочных тарифов
на тепловую энергию **на2018 год,** поставляемую
АО «Транснефть – Прикамье»,
Лаишевский муниципальный район

Постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) от 05.11.2015 № 5-19/тэ установлены тарифы на тепловую энергию на 2016-2018 годы, поставляемую потребителям АО «Транснефть – Прикамье», в следующих размерах:

Год	Тарифы 1 полугодия (руб./Гкал)	Отклонение к предыдущему периоду регулирования (%)	Тарифы 2 полугодия (руб./Гкал)	Отклонение к предыдущему периоду регулирования (%)
2016	1584,08	*100,0*	1656,11	*104,5*
2017	1656,11	*100,0*	1724,43	*104,1*
2018	1724,43	*100,0*	1767,23	*102,5*

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

АО «Транснефть-Прикамье» обратилось в Госкомитет с заявлением от 28.04.2017 № 2508 о корректировке установленных долгосрочных тарифов, также представлены подтверждающие материалы фактических затрат за 2016 год. В соответствии с п.52 постановления Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» выполнена корректировка долгосрочных тарифов на 2018 год. Ответственность за достоверность представленных материалов несет организация.

Юридический адрес организации: 420061, Республика Татарстан,г. Казань, ул. Н.Ершова , д.26а.

Руководитель организации – начальник Казанского РНУ (филиал АО «Транснефть - Прикамье) Б.В. Асхадуллин.

Организация работает по **общей системе налогообложения.**

ИНН/КПП 1645000340/997150001

АО «Транснефть-Прикамье» вырабатывает тепловую энергию для собственного потребления и для обеспечения потребителя АО «Связьтранснефть».

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

Источником тепловой энергии является 1 котельная, расположенная в с. Песчаные Ковали Лаишевского муниципального района, которая является собственностью АО «Транснефть- Прикамье».

Установленная мощность котельной 5,16 Гкал/час.

Присоединенная нагрузка составляет 2,20 Гкал/час.

Загруженность котельной составляет 39,0%.

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.

Информация о наличие утвержденной схемы теплоснажения Песчано Кавалинского сельского поселения Лаишевского муниципального района в Госкомитет организацией не представлена.

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

- выработка тепловой энергии – 3 422,00 Гкал,
- полезный отпуск – 3 422,00 Гкал, в том числе:
- собственное потребление – 3279,0 Гкал принято (95,8%) на уровне 2017 года;
- отпуск прочим потребителям – 143,0 Гкал. (4,2%) согласно представленному договору с потребителем АО «Связьтранснефть»(договор на теплоснабжение от 24.04.2017 №ТПК-50-50-02-02-17-936).

Баланс производства тепловой энергии

(Гкал)

№ п./п.	Показатели	2016 г. факт	2017 г. утверждено	Предложение организации на 2018 г.	Принято ГКРТТ на 2018 г.	Отклонение к 2017 году
1	**Выработка т/э**	**3005,0**	**3420,00**	**2847,00**	**3422,00**	*100,1*
2	Собственные нужды котельной	0,0	0,0	0,0	0,0	*100,0*
3	**Потери**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	*100,0*
4	**Полезный отпуск, в т. ч.:**	**3005,0**	**3420,00**	**2847,00**	**3422,00**	*100,1*
4.1	Собственное потребление	2864,00	3279,00	2704,00	3279,00	*100,0*
4.2	Прочие потребители	141,00	141,00	143,00	143,00	*101,4*

Распределение полезного отпуска по полугодиям на 2018 г.:

1 полугодие – 1836,86 Гкал.;

2 полугодие – 1585,14 Гкал.

По итогам финансово-хозяйственной деятельности за 2016 год организация отразила **убыток** в сумме 118,5 тыс. руб. в связи с превышением расходов по следующим статьям затрат:

Расходы на содержание и эксплуатацию оборудования в.т.ч:

- амортизация производственного оборудования - 198,36 тыс.руб;

текущий ремонт:

- материалы – 262,35 тыс.руб;
- заработная плата ремонтного персонала с отчислениями на социальные нужды в сумме – 1029,96 тыс.руб (расходы на внеплановый ремонт водогрейного котла в 2016 году);

Заработная плата цехового персонала с отчислениями на социальные нужды в сумме – 270,52 тыс.руб;

Налог на имущество – 12,18 тыс.руб.

Экономия произошла по следующим статьям затрат:

Топливо на технологические цели – 93,73 тыс.руб;

Электроэнергия на технологические цели – 122,89 тыс.руб.;

Заработная плата основного производственного персонала с отчислениями на социальные нужды – 152,66 тыс.руб;

Инвестиционная программа на 2016-2018 года 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 параметрами прогноза социально-экономического развития Российской Федерации применяются следующие индексы-дефляторы:

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

Скорректированные значения по статьям затрат АО «Транснефть Прикамье», на 2018 г. представлены в таблице (Приложение 1).

Расходы на приобретение энергетических ресурсов с учетом корректировки приняты:

	Наименование статей	Ед. измерен.	2016 год	на 2017 год	Корректи-ровка на 2018 год	откл. 2018 г/2017 г, %
1	**Расходы на топливо**	**тыс.руб.**	2 108,92	2 282,53	**2 299,57**	*100,7%*
	расходы на газ	тыс.руб.	2 108,92	2 282,53	**2 299,57**	*100,7%*
	объем	*тыс.м3*	*430,72*	*430,72*	***430,98***	*100,1%*
2	**Расходы на электроэнергию**	**тыс.руб.**	528,29	479,84	**435,96**	*90,9%*
	объем электроэнергии	*тыс.кВт*	*232,96*	*232,96*	***160,09***	*68,7%*
3	**Расходы на воду на технологи-ческие цели**	**тыс.руб.**	0,90	0,94	**0,92**	*97,4%*
	объем воды	*тыс.м3*	*0,03*	*0,03*	***0,03***	*100,0%*
4	**ИТОГО**	**тыс.руб.**	2 638,11	2 763,31	**2 736,45**	*99,0%*

I. Расходы на топливо (природный газ) на технологические цели на 2018 год приняты в сумме **2299,57 тыс. руб**.

Объем газа принят в количестве 430,98 тыс. куб.м. в соответствии с утвержденным на долгосрочный период удельным расходом топлива на производство единицы тепловой энергии 142,3 кг.у.т./Гкал. Цена на газ скорректирована и принята согласно фактически сложившейся цене за первое

полугодие 2017 года, и составила с учетом индексации с 1 июля 2018 г. – 5335,74 руб./тыс.м^3 (без учета НДС).

2. Расходы на электроэнергию на 2018 год на технологические цели приняты в сумме **435,96 тыс. руб.**

Объем электроэнергии принят расчетный в количестве 160,09 тыс.кВт.ч. Фактическая цена на электрическую энергию (ВН), некорректно отражена в отчетной калькуляции, представленной организацией в отдел мониторинга и принята по тарифу на основании представленных счетов – фактур за 2017 год с учетом индексации – 2,72 руб./кВт.ч.

3. Затраты на воду на технологические цели на 2018 год приняты в сумме **0,92 тыс. руб.**

Объем воды на технологические нужды принят на уровне 2017 года в количестве 0,03 тыс. куб. м. Цена на воду принята по тарифу поставщика с учетом индексации (АО «Транснефть - Прикамье», Постановление от 09.12.2016 №10-633/кс).

II. Операционные (подконтрольные) расходы скорректированы в соответствии с Методическими указаниями и приняты в сумме **2280,36 тыс. руб.,** с ростом к уровню 2017 года на 3,0%:

Параметры расчета расходов	**Долгосрочный период регулирования**		
	2016 год	2017 год	**2018 год**
Операционные (подконтрольные) расходы	2136,74	2214,8	**2280,36**
Рост		*103,7*	*103,0*

III. Неподконтрольные расходы приняты в сумме **952,03 тыс. руб.,** в т.ч:

1. Амортизация производственного оборудования 612,08 тыс.руб согласно фактическим данным за 2016 год.

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

- с оплаты ФОТ производственного персонала **-** в сумме 58,37 тыс. руб.;

- с оплаты ФОТ цехового персонала – 214,48 тыс.руб.

3. Плата за предельно допустимые выбросы – 0,18 тыс.руб согласно представленным обосновывающим документам;

4. Средства на страхование – в сумме 10,50 тыс. руб. на основании представленных документов;

5. Земельный налог – 0,90 тыс.руб. согласно фактическим данным за 2016 год;

6. Налог на имущество – 55,33 тыс.руб. по предложению организации.

Наименование расхода	**Долгосрочный период регулирования**		
	2016 год	2017 год	**2018 год**
Расходы на приобретение (производство) энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя, топлива	2 638,11	2 764,06	**2 736,45**
Операционные (подконтрольные) расходы	2 136,74	2 214,80	**2 280,36**
Неподконтрольные расходы	750,81	789,10	**952,03**
ИТОГО необходимая валовая выручка (производство тепловой энергии)	5 525,66	5 767,96	**5 968,84**
Рост, %		*104,4*	*103,5*

Величина скорректированной годовой необходимой валовой выручки на 2018 год составит 5968,84 тыс.руб.

Предлагается установить тарифы на тепловую энергию, поставляемую АО «Транснефть - Прикамье» потребителям на 2018 год:

с 1 января 2018 года –**1724,43 руб./Гкал** (без учета НДС) на уровне тарифа, утвержденного на 31.12.2017 года;

с 1 июля по 31 декабря 2018 года – **1767,23 руб./Гкал** (без учета НДС) с ростом 102,5% к I полугодию 2018 года.

Калькуляция расходов, связанных с производством и передачей тепловой энергии АО «Транснефть- Прикамье», Лаишевский муниципальный район

			Утверждено на 2017 год	Предложение организации на 2018 год (корректировка)	Утверждено органом регулирования на 2018 год			
					Год	*Отклонение к предыдущему периоду (среднегодовые), %*	I-е полугодие	II-е полугодие
1	**Является ли организация плательщиком НДС**	**да, нет**	**да**	**да**			**да**	**да**
2	Выработано	Гкал	3 420,00	2 847,00	3 422,00	*100,1*	1 836,86	1 585,14
3	Собственные нужды котельных	Гкал	0,00	0,00	0,00	*0,0*		
4	Покупка тепловой энергии	Гкал	0,00	0,00	0,00	*0,0*		
5	**Потери**	**Гкал**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	*0,0*		
6	**Полезный отпуск теплоэнергии**	**Гкал**	**3 420,00**	**2 847,00**	**3 422,00**	*100,1*	**1 836,86**	**1 585,14**
6.1	Горячая вода, в том числе:	Гкал	3 420,00	2 847,00	3 422,00	*100,1*	1 836,86	1 585,14
6.1.1.	собственное потребление	Гкал	3 279,00	2 704,00	3 279,00	*100,0*	**1 759,86**	**1 519,14**
6.1.2.	население	Гкал	0,00	0,00	0,00	*0,0*		
6.1.3.	бюджет	Гкал	0,00	0,00	0,00	*0,0*		
6.1.4.	прочие	Гкал	141,00	143,00	143,00	*101,4*	**77,00**	**66,00**
I.	**Расходы на приобретение энергоресурсов**	**тыс.руб.**	**2 764,06**	**2 468,43**	**2 736,45**	*99,0*	**1 449,64**	**1 286,81**
7	**Топливо на технологические цели, всего, в том числе:**	**тыс.руб.**	**2 282,53**	**2 021,62**	**2 299,57**	*100,7*	**1 215,05**	**1 084,52**
7.1	Газ природный	тыс.руб.	2 282,53	2 021,62	2 299,57	*100,7*	1 215,05	1 084,52
7.1.1	Объем газа	тыс.м3	430,72	381,00	430,98	*100,1*	231,31	199,67
7.1.2	Цена газа	руб.тыс.м3	5 299,29	5 306,10	5 335,74	*100,7*	5 252,99	5 431,59
8	**Электроэнергия**	**тыс.руб.**	**480,59**	**445,70**	**435,96**	*90,7*	**233,98**	**201,98**
8.1	Электроэнергия на технологические цели	тыс.руб.	393,60	445,70	435,96	*110,8*	233,98	201,98
8.1.1	Количество электроэнергии	тыс.кВт.ч.	160,00	160,00	160,09	*100,1*	85,92	74,17
8.1.2	Тариф	руб./кВт.ч.	2,46	2,79	2,72	*110,7*	2,72	2,72
8.2	Электроэнергия на хозяйственные нужды (цеховые)	тыс.руб.	86,59	0,00	0,00	*0,0*	0,00	0,00
8.2.1.	Количество электроэнергии	тыс.кВт.ч.	35,20	0,00	0,00	*0,0*		
8.2.2.	Тариф	руб./кВт.ч.	2,46	0,00	0,00	*0,0*		
8.3	Электроэнергия (общехоз.)	тыс.руб.	0,39	0,00	0,00	*0,0*	0,00	0,00
8.3.1.	Количество электроэнергии	тыс.кВт.ч.	0,16	0,00	0,00	*0,0*		
8.3.2.	Тариф	руб./кВт.ч.	2,46	0,00	0,00	*0,0*		
9	**Вода на технологические цели**	**тыс.руб.**	**0,94**	**1,11**	**0,92**	*97,4*	**0,60**	**0,31**
9.1.	объем воды	тыс.м3	0,03	0,04	0,03	*92,3*	0,02	0,01
9.2.	Тариф	руб.м3	29,01	30,72	30,62	*105,6*	30,22	31,43
11	Индекс потребительских цен на расчетный период регулирования (ИПЦ)		1,047	1,040	1,040			

			Утверждено на 2017 год	Предложение организации на 2018 год (корректировка)	Утверждено органом регулирования на 2018 год			
					Год	*Отклонение к предыдущему периоду (среднегодовые), %*	I-е полугодие	II-е полугодие
12	Индекс эффективности операционных расходов (ИР)		1,000	1	1			
13	Индекс изменения количества активов (ИКА)		0,000	0	0			
14	Количество условных единиц, относительно к активам, необходимым для осуществления регулируемой деятельности		0,000	0	0			
15	Установленная тепловая мощность источника тпловой энергии		5,160	5	0			
16	Коэффицент эластичности затрат по посту активов		0,750	0,75	0,75			
II.	**Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:**	**тыс.руб.**	**2 214,8**	**2 280,36**	**2 280,36**	*103,0*	**1 242,32**	**1 038,04**
III	**Неподконтрольные расходы, в том числе:**	**тыс.руб.**	**789,10**	**901,42**	**952,03**	120,6	**475,57**	**476,47**
23	Амортизация производственного оборудования	тыс.руб.	413,72	562,02	612,08	147,9	306,04	306,04
24	Амортизация (общецехов. оборудование)	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00			
25	Амортизация (общехозяйственное оборудование)	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00			
26	Отчисления на соц. нужды с оплаты производственных рабочих	тыс.руб.	56,67	58,35	58,37	103,0	29,19	29,19
27	Отчисления на соц.нужды (цех.персонал)	тыс.руб.	208,23	214,39	214,48	103,0	107,24	107,24
28	Отчисления на соц. Нужды (АУП)	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00			
30	Арендная плата (цехового оборудования)	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00			
31	Лизинговые платежи	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00			
32	Плата за предельно допустимые выбросы (сбросы) загрязняющих веществ	тыс.руб.	0,75	0,18	0,18	24,0	0,09	0,09
33	Средства на страхование	тыс.руб.	42,50	10,05	10,50	24,7	5,25	5,25
34	Непроизводственные расходы (налоги и другие обязательные платежи и сборы) всего, в том числе:	тыс.руб.	67,23	56,43	56,43	83,9	27,76	28,66
34.1	транспортный налог	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00			
34.2	земельный налог	тыс.руб.	0,00	0,90	0,90			0,90
34.3	налог на имущество	тыс.руб.	67,23	55,53	55,53	82,6	27,76	27,76
34.4	другие налоги и обязательные сборы и платежи по организации	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00			
35	**Всего расходов по полной себестоимости**	**тыс.руб.**	**5 767,96**	**5 650,20**	**5 968,84**	103,5	**3 167,53**	**2 801,31**
40	**НВВ**	**тыс.руб.**	**5 767,39**	**5 650,20**	**5 968,84**	103,5	**3 167,53**	**2 801,31**
41	**Тариф**	**руб./Гкал**	**1 686,37**	**1 984,62**	**1 744,26**	103,4	**1 724,43**	**1 767,23**
							100,00	*102,5*

Корректировка долгосрочных тарифов
на тепловую энергию **на 2018 год, поставляемую**
АО «Международный аэропорт Казань» потребителям

Постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) от 05.11.2015 № 5-19/тэ (в ред. от 30.11.2016 № 5-15/тэ) установлены тарифы на тепловую энергию на 2016-2018 годы, поставляемую потребителям АО «Международный аэропорт Казань», в следующих размерах:

Год	1 полугодие (руб./Гкал)	*Отклонение к предыдущему периоду регулирования (%)*	2 полугодие (руб./Гкал)	*Отклонение к предыдущему периоду регулирования (%)*
2016	1 119,99	*100,0*	1 168,99	*104,4*
2017	1 168,99	*100,0*	1 215,69	*104,0*
2018	1 215,69	*100,0*	1 254,01	*103,2*

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

Письмом от 24.04.2017 № 948ФЭС АО «Международый аэропорт Казань» 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 «Международный аэропорт Казань» расположено по адресу Республика Татарстан, г. Казань, аэропорт.

Руководитель организации – генеральный директор Старостин Алексей Александрович.

Организация применяет **общую систему налогообложения**.

ИНН/КПП 1660000344/162401001.

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

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

Установленная мощность котельной 38,8 Гкал/час. Присоединенная нагрузка 22,4 Гкал/час.

Протяженность тепловых сетей составляет 4915 м. в двухтрубном исчислении. Средняя загруженность котельных – 57,7%.

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.

Однако сведения о наличии утвержденной схеме теплоснабжения в Госкомитет не представлены.

В соответствии с законодательством при расчете тарифов на 2018г. приняты следующие показатели:

- выработка тепловой энергии – 32 583,73Гкал,
- собственные нужды котельных – 815,00 Гкал (2,5%);
- потери тепловой энергии – 2 740,89 Гкал (8,6%) приняты в соответствии с приказом Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 03.11.2015 № 326;
- полезный отпуск – 29 027,84 Гкал – по предложению организации;

в т.ч. реализуется:

- собственное потребление – 19 505,24 Гкал (67,2%);
- бюджетные потребители – 6 588,05 Гкал (22,7%);
- прочие потребители – 2 934,55 Гкал (10,1%).

Рост полезного отпуска по бюджетным потребителям на плановый 2018 год связан с приходом нового бюджетного потребителя (Казанский ЛПЦ ФГУП «Почта России»).

Баланс производства тепловой энергии

№ п./п.	Показатели	2016 год (факт)	2017 год (принято ГКРТТ)	2018 год (прогноз организации)	2018 год (принято ГКРТТ)	Отклонение 2018/ 2017 %
1	**Выработка тепловой энергии (Гкал)**	**24 046,49**	**26 386,61**	**33 158,71**	**32 583,73**	*123,5*
2	собственные нужды котельных (Гкал)	815,00	815,00	815,00	815,00	*100,0*
3	**Потери (Гкал)**	**2 404,65**	**2 740,89**	**3 315,87**	**2 740,89**	*100,0*
4	**Полезный отпуск, в том числе (Гкал):**	**20 826,85**	**22 830,72**	**29 027,84**	**29 027,84**	*127,1*
4.1	собственное потребление	15 489,79	17 933,52	19 505,24	19 505,24	*108,8*
4.2	бюджетные потребители	1 116,50	889,44	6 588,05	6 588,05	*740,7*
4.3	прочие потребители	4 220,56	4 007,76	2 934,55	2 934,55	*73,2*

Распределение полезного отпуска по полугодиям

на 2018 г.: 1 полугодие – 15 079,91 Гкал.;

2 полугодие – 13 947,93 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 4 580,73 тыс. руб. («Калькуляции расходов, связанных с производством и передачей тепловой энергии»).

Убыток, отраженный организацией связан со снижения полезного отпуска потребителям на 6,2% (353,49 Гкал), а так же с превышением расходов по статье затрат: «Амортизация производственного оборудования» - 8 204,3 тыс. руб., 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 «Международный аэропорт Казань», на 2018 год представлены в таблице (Приложение).

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 **23 710,22 тыс. руб.**, с ростом к уровню 2017 года 127,4%.

Объем газа принят в размере 4 456,03 тыс. $м^3$ с учетом роста полезного отпуска потребителям по удельному расходу топлива, принятому на долгосрочный период регулирования в соответствии с методическими указаниями.

Цена газа для 4 группы потребления на 2018г. принята в размере 5 320,93 руб./тыс.$м^3$, с учетом факта 1 пг. 2017 года с индексацией.

2. Расходы на электрическую энергию на технологические цели приняты в сумме **1 687,59 тыс. руб**., с ростом к уровню 2017 года 136,2%.

Количество электроэнергии принято 607,75 тыс. кВтч. с учетом роста полезного отпуска в соответствии с п. 56 Методических указаний.

Цена принята в размере 2,78 руб./ кВтч. (3-я ценовая категория, ВН), с учетом факта 1 пг. 2017 года с индексацией.

3. Затраты на воду на технологические цели приняты в сумме **589,88 тыс. руб.,** с ростом к уровню 2017 года 132,8%.

Объем воды принят в количестве 29,57 тыс.м^3 в соответствии с п. 56 Методических указаний по тарифам по тарифам АО «Международный аэропорт Казань».

№ 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.	18 961,27	18 778,99	23 710,22	*126,3*
	объем	*тыс.м3*	*3 760,30*	*3 608,54*	*4 456,03*	*123,5*
2	Расходы на электроэнергию	тыс.руб.	1 336,95	1 238,82	1 687,59	*136,2*
	объем	*тыс.кВт*	*499,40*	*478,00*	*607,75*	*127,1*
3	Расходы на холодную воду	тыс.руб.	426,92	444,11	589,88	*132,8*
	объем	*тыс.м3*	*24,30*	*23,26*	*29,57*	*127,1*
4	**ИТОГО**		**20 725,14**	**20 461,92**	**25 987,69**	*127,0*

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.:**

№ 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	0,139
3.1	Количество условных единиц, относящихся к активам, необходимым для осуществления регулир. деятельности	у.е.	0,505	0,575	0,575
3.2	Присоединенная тепловая нагрузка	Гкал/ч	1,01	1,15	1,15
4.	Коэффициент эластичности затрат по росту активов ($К_{эл}$)		0,75	0,75	0,75
5.	Операционные (подконтрольные) расходы	тыс. руб.	5218,54	5409,17	6148,27
	рост расходов	%		*103,7%*	*112,9*

III. Неподконтрольные расходы приняты в сумме **3 831,20 тыс. руб.,** в том числе:

1. Амортизация производственного оборудования - в сумме 2 718,11 тыс. руб., с учетом представленных документов.

2. Отчисления на социальные нужды приняты в размере 30,4% от ФОТ:

- производственного персонала и составят 616,31 тыс. руб.
- цехового персонала и составят 174,03 тыс. руб.
- АУП и составят 133,70 тыс. руб.

3. Арендная плата земельного участка под котельную принята в доле, приходящейся на тепловую энергию в сумме 104,36 тыс. руб.

4. Плата за предельно допустимые выбросы (сбросы) загрязняющих веществ принята в доле, приходящейся на тепловую энергию в сумме 12,11 тыс. руб.

5. Средства на страхование сети газопотребления предприятия приняты в сумме 16,75 тыс. руб.

8. Транспортный налог принят в доле, приходящейся на тепловую энергию в размере 21,98 тыс. руб.

9. Земельный налог принят в доле, приходящейся на тепловую энергию в размере 33,86 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.	20725,14	20461,92	25987,69	*127,0*
2	Операционные (подконтрольные) расходы, тыс. руб.	5218,54	5409,17	6148,27	*112,9*
3	Неподконтрольные расходы, тыс. руб.	1297,33	1326,17	3831,20	*288,9*
4	**ИТОГО необходимая валовая выручка**	**27241,01**	**27197,27**	**35967,16**	*132,2*

Предлагается установить тарифы на тепловую энергию, поставляемую потребителям АО «Международный аэропорт Казань»:

на 2018 год:

с 1 января 2018 года – **1215,69** руб./Гкал (без учета НДС) на уровне тарифа, утвержденного на 31.12.2017;

с 1 июля по 31 декабря 2018 года – **1 264,32** руб./Гкал (без учета НДС) с ростом 104,0% к I полугодию 2018 года.

Приложение

Калькуляция расходов, связанных с производством и передачей тепловой энергии АО «Международный аэропорт Казань»

№ 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 органом регулирования (корр.)			
					Период регулирования 2018 год (корректировка)			
					Год	*Откл. к предыд. периоду (среднег.), %*	I-е полугодие	II-е полугодие
2	Выработано	Гкал	26 386,61	33 158,71	32 583,73	*123,5*	16 953,80	15 629,93
3	Собственные нужды котельных	Гкал	815,00	815,00	815,00	*100,0*	450,00	365,00
5	**Потери**	**Гкал**	**2 740,89**	**3 315,87**	**2 740,89**	*100,0*	**1 423,89**	**1 317,00**
6	**Полезный отпуск теплоэнергии**	**Гкал**	**22 830,72**	**29 027,84**	**29 027,84**	*127,1*	**15 079,91**	**13 947,93**
6.1	Горячая вода, в том числе:	Гкал	22 830,72	29 027,84	29 027,84	*127,1*	15 079,91	13 947,93
6.1.1.	собственное потребление	Гкал	17 933,52	19 505,24	19 505,24	*108,8*	10 132,94	9 372,30
6.1.3.	бюджет	Гкал	889,44	6 588,05	6 588,05	*740,7*	3 422,48	3 165,57
6.1.4.	прочие	Гкал	4 007,76	2 934,55	2 934,55	*73,2*	1 524,49	1 410,06
I.	**Расходы на приобретение энергоресурсов**	**тыс.руб.**	**20 461,92**	**26 820,50**	**25 987,69**	*127,0*	**13 296,79**	**12 690,90**
7	**Топливо на технологические цели, всего, в том числе:**	**тыс.руб.**	**18 778,99**	**24 949,56**	**23 710,22**	*126,3*	**12 119,42**	**11 590,80**
7.1	Газ природный	тыс.руб.	18 778,99	24 949,56	23 710,22	*126,3*	12 119,42	11 590,80
7.1.1	Объем газа	тыс.м3	3 608,54	4 549,14	4 456,03	*123,5*	2 314,90	2 141,13
7.1.2	Цена газа	руб.тыс.м3	5 204,05	5 484,46	5 320,93	*102,2*	5 235,40	5 413,40
8	**Электроэнергия**	**тыс.руб.**	**1 238,82**	**1 399,82**	**1 687,59**	*136,2*	**876,70**	**810,89**
8.1	Электроэнергия на технологические цели	тыс.руб.	1 238,82	1 399,82	1 687,59	*136,2*	876,70	810,89
8.1.1	Количество электроэнергии	тыс.кВт.ч.	478,00	478,00	607,75	*127,1*	315,72	292,02
8.1.2	Тариф	руб./кВт.ч.	2,59	2,93	2,78	*107,1*	2,78	2,78
9	**Вода на технологические цели**	**тыс.руб.**	**444,11**	**471,12**	**589,88**	*132,8*	**300,66**	**289,22**
9.1.	объем воды	тыс.м3	23,26	23,26	29,57	*127,1*	15,36	14,21
9.2.	Тариф	руб.м3	19,09	20,25	19,95	*104,5*	19,57	20,35
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**	**0,139**			
14	**Количество условных единиц, относительно к активам, необходимым для осуществления регулируемой деятельности**		**0,505**	**0,575**	**0,575**			
15	**Присоединенная тепловая нагрузка**		**1,01**	**1,15**	**1,15**			
16	**Коэффицент эластичности затрат по посту активов**		**0,750**	**0,750**	**0,750**			
II	**Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:**	**тыс.руб.**	**5 409,17**	**9 533,85**	**6 148,27**	*112,9*	**3 120,14**	**3 028,14**
III	**Неподконтрольные расходы, в том числе:**	**тыс.руб.**	**1 326,17**	**18 302,96**	**3 831,20**	*288,9*	**1 915,60**	**1 915,60**

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии					
					Утверждено органом регулирования (корр.)			
					Период регулирования 2018 год (корректировка)			
			Утверждено ГКРТТ на 2017 год	Предложение организации на 2018 год (корр.)	Год	*Откл. к предыд. периоду (среднег.), %*	I-е полугодие	II-е полугодие
23	Амортизация производственного оборудования	тыс.руб.	309,34	16 494,92	2 718,11	*878,7*	1 359,05	1 359,05
24	Амортизация (общецехов. оборудование)	тыс.руб.	45,76	127,01	0,00	*0,0*	0,00	0,00
25	Амортизация (общехозяйственное оборудование)	тыс.руб.	10,90	19,71	0,00	*0,0*	0,00	0,00
26	Отчисления на соц. нужды с оплаты производственных рабочих	тыс.руб.	545,89	962,15	616,31	*112,9*	308,15	308,15
27	Отчисления на соц.нужды (цех.персонал)	тыс.руб.	154,14	271,68	174,03	*112,9*	87,01	87,01
28	Отчисления на соц. Нужды (АУП)	тыс.руб.	118,42	208,72	133,70	*112,9*	66,85	66,85
30	Арендная плата (цехового оборудования)	тыс.руб.	50,81	104,36	104,36	*205,4*	52,18	52,18
32	Плата за предельно допустимые выбросы (сбросы) загрязняющих веществ	тыс.руб.	0,18	12,11	12,11	*0,0*	6,06	6,06
33	Средства на страхование	тыс.руб.	35,00	45,12	16,75	*47,9*	8,38	8,38
34	Непроизводственные расходы (налоги и другие обязательные платежи и сборы) всего, в том числе:	тыс.руб.	55,73	57,18	55,84	*100,2*	27,92	27,92
34.1	транспортный налог	тыс.руб.	10,08	21,98	21,98	*218,1*	10,99	10,99
34.2	земельный налог	тыс.руб.	45,65	33,86	33,86	*74,2*	16,93	16,93
34.4	другие налоги и обязательные сборы и платежи по организации	тыс.руб.	0,00	1,34	0,00	*0,0*		
40	**НВВ (годовой)**	**тыс.руб.**	**27 197,27**	**54 657,31**	**35 967,16**	*132,2*	**18 332,52**	**17 634,64**
41	**Тариф (среднегодовой)**	**руб./Гкал**	**1 191,26**	**1 882,93**	**1 239,06**	*104,0*	**1 215,69**	**1 264,32**
41	**Тариф (I-го полугодия)**	**руб./Гкал**	**1 168,99**	**1 215,69**	**1 215,69**	*100,0*	*100,0%*	*104,0%*
41	**Тариф (II-го полугодия)**	**руб./Гкал**	**1 215,69**	**2 604,32**	**1 264,32**	*104,0*		