**Корректировка долгосрочных тарифов**
на тепловую энергию **на 2018 год,** поставляемую
**ООО «РСК «Инженерные технологии»** потребителям **г. Лаишево**

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 «РСК «Инженерные технологии», 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 | 1627,69 | 100,0 | 1684,83 | 103,5 |
| 2017 | 1684,83 | 100,0 | 1734,07 | 102,9 |
| 2018 | 1734,07 | 100,0 | 1781,65 | 102,7 |

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** принято решение применять 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 «РСК «Инженерные технологии» выполнена корректировка долгосрочных тарифов на 2018 год.

ООО «РСК «Инженерные технологии» расположено по адресу РТ, г.Лаишево. ул.Горького, д.80.

Руководитель организации – Генеральный директор Арефьев Виктор Александрович.

Организация применяет **упрощенную систему налогообложения**.

**ИНН/КПП: 1624010844/162401001.**

Организация занимается производством и передачей тепловой энергии.

Источником теплоснабжения являются 8 котельных, которые эксплуатируются: 3 котельные по договору аренды с ОАО «Коммунальные сети Лаишевского района», 3 котельные по договорам лизинга, 2 котельные по договору безвозмездного пользования муниципальным имуществом.

Протяженность тепловых сетей составляет 12350,0 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.

Утвержденная схема теплоснабжения в Лаишевском муниципальном районе отсутствует.

При корректировке тарифов на 2018 год выработка тепловой энергии принята с увеличением ранее принятых значений на 2016-2018 годы на 7,3 % и составила 12061,38 Гкал, в том числе учтены следующие показатели:

- потери – 586,0 Гкал (4,9%) - долгосрочный параметр регулирования, который не меняется в течении 2016-2018 годов;
- полезный отпуск 11475,38 Гкал (95,1%), принят с учетом фактического полезного отпуска по 1 полугодию 2017 года, в т.ч. реализуется:
- населению 73,68 Гкал (0,6%);
- бюджетным потребителям 11195,85 Гкал (97,6%);
- прочим потребителям 205,85 Гкал (1,8%).

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)** | **12423,22** | **11238,15** | **11549,68** | **12061,38** | *107,3* |
| 2 | собственные нужды котельных (Гкал) | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | *0* |
| 3 | **Потери (Гкал)** | **586,0** | **586,0** | **586,0** | **586,0** | *100,0* |
| 4 | **Полезный отпуск (Гкал), в том числе:** | **11837,22** | **10652,15** | **10963,68** | **11475,38** | *107,7* |
| 4.1 | собственное потребление | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | *0* |
| 4.2 | население | 73,68 | 83,0 | 90,53 | 73,68 | *88,8* |
| 4.3 | бюджетные потребители | 11506,34 | 10463,7 | 10646,15 | 11195,85 | *107,0* |
| 4.4 | прочие потребители | 257,2 | 105,45 | 227,0 | 205,85 | *195,2* |

**Распределение полезного отпуска по полугодиям на 2018 г.:**
**1 полугодие – 6698,43 Гкал;**
**2 полугодие – 4776,95 Гкал.**

Письмом от 17.04.2017 № 111 ООО «РСК «Инженерные технологии» 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 **193,36 тыс. руб.**

В 2016 году фактический полезный отпуск тепловой энергии составил 11837,22 Гкал, что выше запланированного на 1185,1 Гкал (11,1%), в связи с этим доходы организации увеличились на 1911,26 тыс. руб. или на 10,8% к плану 2016 года и составили 19540,1 тыс. руб.

Расходы по полной себестоимости составили 19346,69 тыс. руб., что превышает уровень утвержденных на 2016 год - на 1717,9 тыс. руб., или на 9,7%.

**Экономия по статьям:**

- «Топливо на технологические нужды» на 1790,5 тыс. руб.;
- «Электроэнергия на технологические нужды» на 194,3 тыс. руб.;
- «Вода на технологические цели» на 4,5 тыс. руб.;
- «Основная и дополнительная оплата труда производственных рабочих» на 599,8 тыс. руб.;

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

- «Затраты на ремонт» на 1263,2 тыс. руб.;
- «Общепроизводственные расходы» на 1788,1 тыс. руб.;
- «Общехозяйственные расходы» на 802,7 тыс. руб.;
- «Амортизация» на 182,4 тыс. руб.;
- «Аренда(лизинг) основных производственных фондов» на 200,0 тыс. руб.;

**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 ООО «РСК «Инженерные технологии» для потребителей г.Лаишево, 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 | | |
|---|---|---|---|---|
| | | *Утвержденные значения на 2017 год* | *Скорректированные значения 2018 год* | *откл. ст.4/ст.3,%* |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 1 | Расходы на топливо | 9348,35 | 10312,84 | *110,3* |
| 2 | Расходы на электроэнергию | 594,94 | 665,72 | *111,9* |
| 3 | Расходы на холодную воду | 86,0 | 106,24 | *116,9* |
| **4** | **ИТОГО** | **10034,17** | **11084,8** | *110,5* |

**I. Расходы на приобретение энергетических ресурсов** приняты в сумме **11084,8 тыс. руб.,** в том числе:

**1. Расходы на топливо** (газ природный) для технологических целей приняты в сумме **10312,84 тыс. руб**.

Объем газа принят в количестве 1620,29 тыс.м3. – 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 сложившейся цены на газ по данным отчетной калькуляции за 1 полугодие 2017 года с учетом индексации и составила 6364,81 руб./тыс.м$^3$ (с НДС).

**2. Расходы на электрическую энергию** приняты в сумме **665,72 тыс. руб., в том числе:**

- электроэнергия на технологические нужды – 654,45 тыс. руб. Количество электрической энергии скорректировано с учетом увеличения полезного отпуска и составило 96,96 тыс. кВт.ч. Тариф - первой ценовой категории среднего напряжения (СН2), по данным мониторинга цен на электрическую энергию АО «Татэнергосбыт» за 9 месяцев 2017 года с учетом индексации;
- электроэнергия на общецеховые нужды – 2,97 тыс. руб.;
- электроэнергия на общехозяйственные нужды – 8,3 тыс. руб.

**3. Затраты на воду на технологические цели** приняты в сумме **106,24 тыс. руб.**, исходя из объема воды принятого в количестве 3,36 тыс.м$^3$. и утвержденного тарифа на 1 м$^3$ воды для ООО РСК «Инженерные технологии» (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 **5476,34 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 | 0,107 |
| 4 | Количество условных единиц, относительно активам, необходимым для осуществления регулируемой деятельности | | 1,01 | 1,01 | 1,12 |
| 5 | Установленная тепловая мощность источника тепловой энергии (присоединенная нагрузка) | Гкал/ч | 2,265 | 2,024 | 2,242 |
| 6 | Коэффициент эластичности затрат по росту активов (Кэл) | | 0,75 | 0,75 | 0,75 |
| 7 | **Операционные (подконтрольные) расходы** | тыс. руб. | **4850,42** | **5027,61** | **5476,37** |
| | Рост (снижение), в % | | | 103,7 | 108,9 |

**III. Неподконтрольные расходы** на 2018 год приняты в сумме **3569,21 тыс. руб.,** в том числе:

1.Амортизация принята в сумме 493,32 тыс. руб., в том числе:

- амортизация производственного оборудования 136,4 тыс. руб., принята с учетом факта 1 полугодия 2017 года. В 2016 году введено в эксплуатацию оборудование (котлы газовые RS-A 200 в комплекте с горелкой «Спектр» - 3 ед., Насос «Calpeda 40/12CE») на общую сумму 463,9 тыс. руб.

- амортизация общецехового оборудования 287,6 тыс. руб. в 2016 году введен в эксплуатацию сварочный генератор и автомобиль ГАЗ -3102 – (дежурная машина).

- амортизация общехозяйственного оборудования 69,32 тыс. руб. – приобретен и введен в эксплуатацию компьютер в сборе (сервер).

2**.** Отчисления на социальные нужды приняты размере 30,2% от ФОТ в сумме 1021,8 тыс. руб., в том числе:

- производственного персонала в сумме 771,02 тыс. руб.;
- цехового персонала – 96,7 тыс. руб.;
- АУП в сумме 154,09 тыс. руб.

3. Аренда (лизинг) основных производственных фондов принята в сумме 1894,46 тыс. руб. Учтены, следующие лизинговые платежи, согласно графиков платежей на 2018 год:

- лизинг котельных по договору лизинга от 21.07.2009 № б-н с МУ «УКЖКХ Лаишевского МР», (срок окончания лизинговых платежей ноябрь 2021 года) БМК ул. Декабристов – 266,1 тыс. руб., БМК по ул. Лебедевой – 672,8 тыс. руб., БМК ЦРБ 681,5 тыс. руб.;
- лизинговые платежи по договору от 18.12.2013 № 206/13 (экскаватор-погрузчик ЭБП-17 на базе трактора СМТ-80) – 180,4 тыс. руб.;
- лизинговые платежи по договору от 31.07.2015 № 204/15-Л/16-КАЗ (экскаватор колесный) – 263,6 тыс. руб.

6. Плата за предельно допустимые выбросы (сбросы) загрязняющих веществ принята в сумме 6,83 тыс. руб., с учетом факта 2016 года

7. Непроизводственные расходы (налоги и другие обязательные платежи и сборы) приняты в сумме 152,8 тыс. руб., с учетом факта 2016 года (в подтверждение представлены налоговые декларации за 2016 год).

- транспортный налог – 19,44 тыс. руб.;
- налог, уплачиваемый в связи с применением упрощенной системы налогообложения – 133,36 тыс. руб. – принят в доле, приходящейся на тепловую энергию.

**IV. Внереализационные расходы (**услуги банка) приняты в сумме **70,0 тыс. руб**. – по предложению организации, согласно договора банковского обслуживания.

**V. Величина скорректированной годовой необходимой валовой выручки** ООО «РСК «Инженерные технологии» на 2018 год составит **20200,39 тыс. руб.**

Предлагается установить тарифы на тепловую энергию, поставляемую ООО «РСК «Инженерные технологии» потребителям г.Лаишево в размере:

**на 2018 год:**

с 1 января 2018 года **1734,07 руб./Гкал** (с НДС) - на уровне тарифа, действующего на 31.12.2017г.;

с 1 июля 2018 года **1797,14 руб./Гкал** (с НДС) - с ростом 103,6% к I полугодию 2018 года.

**Тарифы для населения на 2018 год:**

с 1 января 2018 года **1734,07 руб./Гкал** - на уровне тарифа, действующего на 31.12.2017г.;

с 1 июля 2018 года **1797,14 руб./Гкал** - с ростом 103,6% к I полугодию 2018 года.

Калькуляция расходов, связанных с производством и передачей тепловой энергии

**ООО «РСК «Инженерные технологии» (г.Лаишево)**

| № п/п | Наименование показателей, статей затрат | Ед.изм. | Производство и передача тепловой энергии | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | Базовый период - 2017 год | | Период регулирования | | | | Утверждено органом регулирования | | | |
| | | | | | Предложение организации на 2018 год (корректировка) | | | | Период регулирования 2018 год (корректировка) | | | |
| | | | Утверждено ГКРТТ на 2017 год | *отклонение стр.7/стр.4* | Год (с учетом индексации) | *Отклонение к базовому периоду, %* | I-е полугодие | II-е полугодие | Год | *Отклонение к предыдущему периоду (среднегодовые), %* | I-е полугодие | II-е полугодие |
| 1 | 2 | 3 | 7 | 8 | 11 | 12 | 13 | 14 | 35 | 36 | 37 | 38 |
| **1** | **Является ли организация плательщиком НДС** | **да, нет** | **нет** | | **нет** | | **нет** | **нет** | | | **нет** | **нет** |
| 2 | Выработано | Гкал | 11 238,15 | *100,0* | 11 549,68 | *102,8* | 6 822,78 | 4 726,90 | 12 061,38 | *107,3* | 7 012,43 | 5 048,95 |
| 3 | Собственные нужды котельных | Гкал | 0,00 | *0,0* | 0,00 | *0,0* | 0,00 | 0,00 | 0,00 | *0,0* | 0,00 | 0,00 |
| 4 | Покупка тепловой энергии | Гкал | 0,00 | *0,0* | 0,00 | *0,0* | 0,00 | 0,00 | 0,00 | *0,0* | 0,00 | 0,00 |
| **5** | **Потери** | **Гкал** | **586,00** | *100,0* | **586,00** | *100,0* | **314,00** | **272,00** | **586,00** | *100,0* | **314,00** | **272,00** |
| **6** | **Полезный отпуск теплоэнергии** | **Гкал** | **10 652,15** | *100,0* | **10 963,68** | *102,9* | **6 508,78** | **4 454,90** | **11 475,38** | *107,7* | **6 698,43** | **4 776,95** |
| 6.1 | Горячая вода, в том числе: | Гкал | 10 652,15 | *100,0* | 10 963,68 | *102,9* | 6 508,78 | 4 454,90 | 11 475,38 | *107,7* | 6 698,43 | 4 776,95 |
| 6.1.1. | собственное потребление | Гкал | 0,00 | *0,0* | 0,00 | *0,0* | 0,00 | 0,00 | 0,00 | *0,0* | 0,00 | 0,00 |
| 6.1.2. | население | Гкал | 83,00 | *100,0* | 90,53 | *109,1* | 49,00 | 41,53 | 73,68 | *88,8* | 40,13 | 33,55 |
| 6.1.3. | бюджет | Гкал | 10 463,70 | *100,0* | 10 646,15 | *101,7* | 6 304,36 | 4 341,79 | 11 195,85 | *107,0* | 6 554,03 | 4 641,82 |
| 6.1.4. | прочие | Гкал | 105,45 | *100,0* | 227,00 | *215,3* | 155,42 | 71,58 | 205,85 | *195,2* | 104,27 | 101,58 |
| **I.** | **Расходы на приобретение энергоресурсов** | **тыс.руб.** | **10 034,17** | *103,1* | **10 600,19** | *105,6* | **6 248,90** | **4 351,29** | **11 084,80** | *110,5* | **6 530,49** | **4 554,31** |
| **7** | **Топливо на технологические цели, всего, в том числе:** | **тыс.руб.** | **9 348,35** | *102,8* | **9 871,09** | *105,6* | **5 833,25** | **4 037,84** | **10 312,84** | *110,3* | **6 094,30** | **4 218,54** |
| 7.1 | Газ природный | тыс.руб. | 9 348,35 | *102,8* | 9 871,09 | *105,6* | 5 833,25 | 4 037,84 | 10 312,84 | *110,3* | 6 094,30 | 4 218,54 |
| 7.1.1 | Объем газа | тыс.м3 | 1 509,70 | *100,0* | 1 509,70 | *100,0* | 904,31 | 605,39 | 1 620,29 | *107,3* | 970,55 | 649,74 |
| 7.1.2 | Цена газа | руб.тыс.м3 | 6 192,19 | *102,8* | 6 538,45 | *105,6* | 6 450,50 | 6 669,82 | 6 364,81 | *102,8* | 6 279,20 | 6 492,69 |
| **8** | **Электроэнергия** | **тыс.руб.** | **594,94** | *108,2* | **636,51** | *107,0* | **365,93** | **270,58** | **665,72** | *111,9* | **384,11** | **281,61** |
| 8.1 | Электроэнергия на технологические цели | тыс.руб. | 584,10 | *108,0* | 608,78 | *104,2* | 352,07 | 256,71 | 654,45 | *112,0* | 378,48 | 275,97 |
| 8.1.1 | Количество электроэнергии | тыс.кВт.ч. | 90,00 | *100,0* | 83,00 | *92,2* | 48,00 | 35,00 | 96,96 | *107,7* | 56,07 | 40,88 |

| | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 8.1.2 | Тариф | руб./кВт.ч. | 6,49 | *108,0* | 7,33 | *113,0* | 7,33 | 7,33 | 6,75 | *104,0* | 6,75 | 6,75 |
| 8.2 | Электроэнергия на хозяйственные нужды (цеховые) | тыс.руб. | 2,86 | *57,9* | 6,45 | *226,0* | 3,23 | 3,23 | 2,97 | *104,0* | 1,48 | 1,48 |
| 8.2.1. | Количество электроэнергии | тыс.кВт.ч. | 0,44 | *50,2* | 0,88 | *200,0* | 0,44 | 0,44 | 0,44 | *100,0* | 0,22 | 0,22 |
| 8.2.2. | Тариф | руб./кВт.ч. | 6,49 | *115,3* | 7,33 | *113,0* | 7,33 | 7,33 | 6,75 | *104,0* | 6,75 | 6,75 |
| 8.3 | Электроэнергия (общехоз.) | тыс.руб. | 7,98 | *201,7* | 21,27 | *266,5* | 10,64 | 10,64 | 8,30 | *104,0* | 4,15 | 4,15 |
| 8.3.1. | Количество электроэнергии | тыс.кВт.ч. | 1,23 | *174,7* | 2,90 | *235,8* | 1,45 | 1,45 | 1,23 | *100,0* | 0,62 | 0,62 |
| 8.3.2. | Тариф | руб./кВт.ч. | 6,49 | *115,4* | 7,33 | *113,1* | 7,33 | 7,33 | 6,75 | *104,0* | 6,75 | 6,75 |
| **9** | **Вода на технологические цели** | **тыс.руб.** | **90,88** | *100,4* | **92,60** | *101,9* | **49,72** | **42,87** | **106,24** | *116,9* | **52,08** | **54,16** |
| 9.1. | объем воды | тыс.м3 | 3,12 | *100,0* | 2,93 | *94,1* | 1,60 | 1,33 | 3,36 | *107,7* | 1,68 | 1,68 |
| 9.2. | Тариф | руб.м3 | 29,13 | *100,4* | 31,55 | *108,3* | 30,99 | 32,23 | 31,61 | *108,5* | 30,99 | 32,23 |
| **10** | **Оплата покупной тепловой энергии** | **тыс.руб.** | **0,00** | *0,0* | **0,00** | *0,0* | **0,00** | **0,00** | **0,00** | *0,0* | **0,00** | **0,00** |
| 10.1 | объем | Гкал | 0,00 | *0,0* | 0,00 | *0,0* | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 |
| 10.2 | Тариф | руб./Гкал | 0,00 | *0,0* | 0,00 | *0,0* | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 |
| **11** | **Индекс потребительских цен на расчетный период регулирования (ИПЦ)** | | **1,047** | | **1,040** | | | | **1,040** | | | |
| **12** | **Индекс эффективности операционных расходов (ИР)** | | **1,00** | | **1,00** | | | | **1,00** | | | |
| **13** | **Индекс изменения количества активов (ИКА)** | | **0,00** | | **0,00** | | | | **0,077** | | | |
| **14** | **Количество условных единиц, относительно к активам, необходимым для осуществления регулируемой деятельности** | | **1,02** | | **1,12** | | | | **1,10** | | | |
| **15** | **Установленная тепловая мощность источника тпловой энергии** | | **2,036** | | **2,242** | | | | **2,193** | | | |
| **16** | **Коэффицент эластичности затрат по посту активов** | | **0,750** | | **0,750** | | | | **0,750** | | | |
| **II** | **Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:** | **тыс.руб.** | **5 027,61** | *103,7* | **5 176,43** | *103,0* | **3 288,23** | **1 888,20** | **5 476,37** | *108,9* | **3 240,92** | **2 235,45** |
| **III** | **Неподконтрольные ра том числе:** | **тыс.руб.** | **3 015,11** | *100,3* | **3 429,10** | *113,7* | **1 714,55** | **1 714,55** | **3 569,21** | *118,4* | **1 809,15** | **1 760,07** |
| 23 | Амортизация производственного оборудования | тыс.руб. | 59,20 | *100,0* | 42,18 | *71,2* | 21,09 | 21,09 | 136,40 | *230,4* | 68,20 | 68,20 |
| 24 | Амортизация (общецехов. оборудование) | тыс.руб. | 133,22 | *100,0* | 297,28 | *223,1* | 148,64 | 148,64 | 287,60 | *215,9* | 143,80 | 143,80 |
| 25 | Амортизация (общехозяйственное оборудование) | тыс.руб. | 18,20 | *100,0* | 59,10 | *324,7* | 29,55 | 29,55 | 69,32 | *380,9* | 34,66 | 34,66 |
| 26 | Отчисления на соц. нужды с оплаты производственных рабочих | тыс.руб. | 707,84 | *103,7* | 728,79 | *103,0* | 364,40 | 364,40 | 771,02 | *108,9* | 385,51 | 385,51 |

| | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 27 | Отчисления на соц.нужды (цех.персонал) | тыс.руб. | 88,77 | *103,7* | 91,40 | *103,0* | 45,70 | 45,70 | 96,70 | *108,9* | 48,35 | 48,35 |
| 28 | Отчисления на соц. Нужды (АУП) | тыс.руб. | 141,47 | *103,7* | 145,65 | *103,0* | 72,83 | 72,83 | 154,09 | *108,9* | 77,05 | 77,05 |
| 29 | Аренда (лизинг) основных производственных фондов | тыс.руб. | 1 694,46 | *100,0* | 1 894,46 | *111,8* | 947,23 | 947,23 | 1 894,46 | *111,8* | 971,65 | 922,81 |
| 32 | Плата за предельно допустимые выбросы (сбросы) загрязняющих веществ | тыс.руб. | 7,00 | *100,0* | 6,80 | *97,1* | 3,40 | 3,40 | 6,83 | *97,5* | 3,41 | 3,41 |
| 33 | Средства на страхование | тыс.руб. | 0,00 | *0,0* | 0,00 | *0,0* | 0,00 | 0,00 | 0,00 | *0,0* | 0,00 | 0,00 |
| 34 | Непроизводственные расходы (налоги и другие обязательные платежи и сборы) всего, в том числе: | тыс.руб. | 164,95 | *87,3* | 163,44 | *99,1* | 81,72 | 81,72 | 152,80 | *92,6* | 76,52 | 76,28 |
| 34.1 | транспортный налог | тыс.руб. | 8,95 | *100,0* | 19,44 | *217,2* | 9,72 | 9,72 | 19,44 | *217,2* | 9,72 | 9,72 |
| 34.4 | другие налоги и обязательные сборы и платежи по организации | тыс.руб. | 156,00 | *86,7* | 144,00 | *92,3* | 72,00 | 72,00 | 133,36 | *85,5* | 66,80 | 66,56 |
| **36** | **Внереализационные расходы** | **тыс.руб.** | **40,00** | *100,0* | **70,00** | *175,0* | **35,00** | **35,00** | **70,00** | *175,0* | **35,00** | **35,00** |
| **37** | **Прибыль, (-) убыток** | **тыс.руб.** | **0,00** | *0,0* | **0,00** | *0,0* | **0,00** | **0,00** | **0,00** | *0,0* | **0,00** | **0,00** |
| **40** | **НВВ (годовой)** | **тыс.руб.** | **18 116,88** | *102,8* | **19 275,72** | *106,4* | **11 286,68** | **7 989,04** | **20 200,39** | *111,5* | **11 615,56** | **8 584,83** |
| **41** | **Тариф (среднегодовой)** | **руб./Гкал** | **1 700,77** | *102,8* | **1 758,14** | *103,4* | **1 734,07** | **1 793,31** | **1 760,32** | *103,5* | **1 734,07** | **1 797,14** |
| **41** | **Тариф (I-го полугодия)** | **руб./Гкал** | **1 684,83** | *103,5* | | | | | | | | |
| **41** | **Тариф (II-го полугодия)** | **руб./Гкал** | **1 734,07** | *102,9* | | | | | | | | |

**Корректировка долгосрочных тарифов**
на тепловую энергию **на 2018 годы,** поставляемую
**ООО «РСК «Инженерные технологии»** для потребителей
**с. Габишево.**

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 ООО «РСК «Инженерные технологии» потребителям с. Габишево, 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 | 1493,76 | 100,0 | 1553,51 | 104,0 |
| 2017 | 1553,51 | 100,0 | 1615,88 | 104,0 |
| 2018 | 1615,88 | 100,0 | 1690,63 | 104,6 |

В соответствии с п.26 Правил регулирования цен (тарифов) в сфере теплоснабжения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» (далее – Постановление №1075), и на основании заявления организации при формировании тарифов **на 2016-2018** принято решение применять **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 «РСК «Инженерные технологии» выполнена корректировка долгосрочных тарифов на 2018 год для потребителей с.Габишево.

ООО «РСК «Инженерные технологии» расположено по адресу РТ, г.Лаишево. ул.Горького, д.80.

Руководитель организации – Генеральный директор Арефьев Виктор Александрович.

Организация применяет **упрощенную систему налогообложения**.

**ИНН/КПП: 1624010844/162401001**

Организация занимается производством и передачей тепловой энергии.

Источником теплоснабжения по с. Габишево является 1 котельная, которая находится на балансе организации (свидетельство о государственной регистрации права от 21 августа 2014 года серия 16-АН № 591282).

Протяженность сетей 2100,0 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.

Согласно схемы теплоснабжения Габишевского сельского поселения Лаишевского муниципального района, в с. Габишево действует 1 отопительная котельная, которая осуществляет теплоснабжение потребителей тепловой энергией. Однако сведения по полезному отпуску на 2018 год отсутствуют.

При этом **в схеме теплоснабжения отмечается планируемый перевод жилых многоквартирных домов на индивидуальное отопление**.

При корректировке тарифов на 2018 год выработка тепловой энергии принята с ростом на 3,3%, в связи с увеличением полезного отпуска по группе «население» на 16,8%, в том числе учтены следующие показатели:

- потери – 250,0 Гкал (6,4%) - долгосрочный параметр регулирования;
- полезный отпуск 3677,42 Гкал (93,6%), т.ч. реализуется:
- население 884,0 Гкал (24,0%) – полезный отпуск принят с учетом подключения нового жилого дома;
- бюджетным потребителям 2720,42 Гкал (74,0%) – на уровне утвержденного на 2017 год;
- прочим потребителям 73,0 Гкал (2,0%) – на уровне утвержденного на 2017 год.

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)** | **3791,78** | **3800,42** | **3790,0** | **3927,42** | *103,3* |
| 2 | собственные нужды котельных (Гкал) | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | *0,0* |
| 3 | **Потери (Гкал)** | **250,0** | **250,0** | **250,0** | **250,0** | *100,0* |
| 4 | **Полезный отпуск (Гкал), в том числе:** | **3541,78** | **3550,42** | **3540,0** | **3677,42** | *103,6* |
| 4.1 | собственное потребление | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | *0* |
| 4.2 | население | 884,81 | 757,0 | 884,0 | 884,0 | *116,8* |
| 4.3 | бюджетные потребители | 2509,51 | 2720,42 | 2509,0 | 2720,0 | *100,0* |
| 4.4 | прочие потребители | 147,46 | 73,0 | 147,0 | 73,0 | *100,0* |

**Распределение полезного отпуска по полугодиям на 2018 г.:**
**1 полугодие – 2052,54 Гкал;**
**2 полугодие – 1624,88 Гкал.**

Письмом от 17.04.2017 № 112 ООО «РСК «Инженерные технологии» 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 отчетной калькуляции, представленной в отдел мониторинга, организацией отражен убыток в сумме **1194,03 тыс. руб.**

**Экономия по статьям:**

- «Вода на технологические цели» на 2,8 тыс. руб.;

- «Основная и дополнительная оплата труда производственных рабочих» на 112,2 тыс. руб.;

- «Общепроизводственные расходы» на 107,3 тыс. руб.;

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

- «Топливо на технологические нужды» на 222,0 тыс. руб.;

- «Электроэнергия на технологические нужды» на 31,3 тыс. руб.;

- «Затраты на ремонт» на 1045,9 тыс. руб.;

- «Общехозяйственные расходы» на 44,3 тыс. руб.;

- «Амортизация» на 72,9 тыс. руб.;

- «Непроизводственные расходы (налоги и другие обязательные платежи и сборы» на 7,9 тыс. руб.

Убыток сложился в результате превышения расходов по энергоресурсам и расходов на ремонт.

**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 ООО «РСК «Инженерные технологии» для потребителей с. Габишево 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.6/ст.4,%* |
| 1 | 2 | 3 | 6 | 7 |
| 1 | Расходы на топливо | 3157,2 | 3333,45 | *105,6* |
| 2 | Расходы на электроэнергию | 965,06 | 1113,14 | *115,3* |
| 3 | Расходы на холодную воду | 52,68 | 54,45 | *103,4* |
| **4** | **ИТОГО** | **4174,85** | **4501,04** | *107,8* |

**I. Расходы на приобретение энергетических ресурсов** приняты в сумме **4501,04 тыс. руб.,** в том числе:

**1. Расходы на топливо** (газ природный) для технологических целей приняты в сумме **3333,45 тыс. руб**.

Объем газа принят в количестве 529,68 тыс.м3. – 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 сложившейся цены на газ по данным отчетной калькуляции за 1 полугодие 2017 года с учетом индексации и составила 6293,35 руб./тыс.м$^3$ (с НДС).

**2. Расходы на электрическую энергию** приняты в сумме **1113,14 тыс. руб., в том числе:**

- электроэнергия на технологические нужды – 1113,14 тыс. руб. Количество электрической энергии скорректировано с учетом увеличения полезного отпуска. Тариф - первой ценовой категории среднего напряжения (СН2), 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 **54,45 тыс. руб.**, исходя из корректированного объема воды принятого в количестве 1,616 тыс.м$^3$. и установленного тарифа на 1 м$^3$ воды (поставщик - ООО «Лаишевский Коммунальный Сервис»), 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 **1138,43 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. | **1072,9** | **1105,7** | **1138,43** |
| | Рост, в % | | | 103,1 | 103,0 |

**III. Неподконтрольные расходы** на 2018 год приняты в сумме **407,66 тыс. руб.,** в том числе:

1. Амортизация производственного оборудования принята в сумме 184,9 тыс. руб., с увеличением к уровню 2017 года на 44,4%, согласно представленной ведомости амортизационных отчислений за 2016 г. В 2016 году введено в эксплуатацию оборудование (котел газовый – 2 шт., тепловые сети, газорегуляторная установка – ГРУ) на общую сумму 1171,0 тыс. руб.

2. Отчисления на социальные нужды приняты размере 30,2% от ФОТ в сумме 210,4 тыс. руб., в том числе:

- производственного персонала в сумме 177,27 тыс. руб.;
- АУП в сумме 33,13 тыс. руб.

3. Непроизводственные расходы (налоги и другие обязательные платежи и сборы) приняты в сумме 12,37 тыс. руб. (в подтверждение представлены налоговые декларации за 2016 год), в том числе:

- земельный налог – 12,37 тыс. руб.

**IV. Величина скорректированной годовой необходимой валовой выручки** ООО «РСК «Инженерные технологии» для потребителей с.Габишево на 2018 год составит **6047,14 тыс. руб.**

Предлагается установить тарифы на тепловую энергию, поставляемую ООО «РСК «Инженерные технологии» потребителям с.Габишево в размере:

**на 2018 год:**

с 1 января 2018 года **1615,88 руб./Гкал** (с НДС) - на уровне тарифа, действующего на 31.12.2017г.;

с 1 июля 2018 года **1680,42 руб./Гкал** (с НДС) - с ростом 104,0% к I полугодию 2018 года.

**Тарифы для населения на 2018 год:**

с 1 января 2018 года **1615,88 руб./Гкал** - на уровне тарифа, действующего на 31.12.2017г.;

с 1 июля 2018 года **1680,42 руб./Гкал** - с ростом 104,0% к I полугодию 2018 года.

# Калькуляция расходов, связанных с производством и передачей тепловой энергии ООО «РСК «Инженерные технологии» для потребителей Габишево

| № п/п | Наименование показателей, статей затрат | Ед.изм. | Производство и передача тепловой энергии | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | Базовый период - 2017 год | | Период регулирования | | | | Утверждено органом регулирования | | | |
| | | | | | Предложение организации на 2018 год (корректировка) | | | | Период регулирования 2018 год (корректировка) | | | |
| | | | Утверждено ГКРТТ на 2017 год | *отклонение стр.7/стр.4* | Год (с учетом индексации) | *Отклонение к базовому периоду, %* | I-е полугодие | II-е полугодие | Год | *Отклонение к предыдущему периоду (среднего довые), %* | I-е полугодие | II-е полугодие |
| 1 | 2 | 3 | 7 | 8 | 11 | 12 | 13 | 14 | 35 | 36 | 37 | 38 |
| **1** | **Является ли организация плательщиком НДС** | **да, нет** | **нет** | | **нет** | | **нет** | **нет** | | | **нет** | **нет** |
| 2 | Выработано | Гкал | 3 800,42 | *100,0* | 3 790,00 | *99,7* | 2 085,00 | 1 705,00 | 3 927,42 | *103,3* | 2 187,54 | 1 739,88 |
| 3 | Собственные нужды котельных | Гкал | 0,00 | *0,0* | 0,00 | *0,0* | 0,00 | 0,00 | 0,00 | *0,0* | 0,00 | 0,00 |
| 4 | Покупка тепловой энергии | Гкал | 0,00 | *0,0* | 0,00 | *0,0* | 0,00 | 0,00 | 0,00 | *0,0* | | |
| **5** | **Потери** | **Гкал** | **250,00** | *100,0* | **250,00** | *100,0* | **135,00** | **115,00** | **250,00** | *100,0* | **135,00** | **115,00** |
| **6** | **Полезный отпуск теплоэнергии** | **Гкал** | **3 550,42** | *100,0* | **3 540,00** | *99,7* | **1 950,00** | **1 590,00** | **3 677,42** | *103,6* | **2 052,54** | **1 624,88** |
| 6.1 | Горячая вода, в том числе: | Гкал | 3 550,42 | *100,0* | 3 540,00 | *99,7* | 1 950,00 | 1 590,00 | 3 677,42 | *103,6* | 2 052,54 | 1 624,88 |
| 6.1.1. | собственное потребление | Гкал | 0,00 | *0,0* | 0,00 | *0,0* | 0,00 | 0,00 | 0,00 | *0,0* | 0,00 | 0,00 |
| 6.1.2. | население | Гкал | 757,00 | *100,0* | 884,00 | *116,8* | 547,00 | 337,00 | 884,00 | *116,8* | 547,00 | 337,00 |
| 6.1.3. | бюджет | Гкал | 2 720,42 | *100,0* | 2 509,00 | *92,2* | 1 319,00 | 1 190,00 | 2 720,42 | *100,0* | 1 466,20 | 1 254,22 |
| 6.1.4. | прочие | Гкал | 73,00 | *100,0* | 147,00 | *201,4* | 84,00 | 63,00 | 73,00 | *100,0* | 39,34 | 33,66 |
| **I.** | **Расходы на приобретение энергоресурсов** | **тыс.руб.** | **4 174,85** | *104,4* | **4 675,29** | *112,0* | **2 542,29** | **2 133,00** | **4 501,04** | *107,8* | **2 669,18** | **1 831,87** |
| **7** | **Топливо на технологические цели, всего, в том числе:** | **тыс.руб.** | **3 157,10** | *103,0* | **3 526,76** | *111,7* | **1 912,39** | **1 614,37** | **3 333,45** | *105,6* | **1 973,23** | **1 360,22** |
| 7.1 | Газ природный | тыс.руб. | 3 157,10 | *103,0* | 3 526,76 | *111,7* | 1 912,39 | 1 614,37 | 3 333,45 | *105,6* | 1 973,23 | 1 360,22 |
| 7.1.1 | Объем газа | тыс.м3 | 512,55 | *100,0* | 552,52 | *107,8* | 304,18 | 248,34 | 529,68 | *103,3* | 317,81 | 211,87 |
| 7.1.2 | Цена газа | руб.тыс.м3 | 6 159,60 | *103,0* | 6 383,11 | *103,6* | 6 287,03 | 6 500,79 | 6 293,35 | *102,2* | 6 208,91 | 6 420,01 |
| **8** | **Электроэнергия** | **тыс.руб.** | **965,06** | *109,3* | **1 097,02** | *113,7* | **603,36** | **493,66** | **1 113,14** | *115,3* | **667,89** | **445,26** |

| | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 8.1 | Электроэнергия на технологические цели | тыс.руб. | 965,06 | *109,3* | 1 097,02 | *113,7* | 603,36 | 493,66 | 1 113,14 | *115,3* | 667,89 | 445,26 |
| 8.1.1 | Количество электроэнергии | тыс.кВт.ч. | 170,97 | *100,0* | 172,00 | *100,6* | 94,60 | 77,40 | 176,69 | *103,3* | 106,01 | 70,68 |
| 8.1.2 | Тариф | руб./кВт.ч. | 5,64 | *109,3* | 6,38 | *113,0* | 6,38 | 6,38 | 6,00 | *106,3* | 6,30 | 6,30 |
| **9** | **Вода на технологические цели** | **тыс.руб.** | **52,68** | *104,3* | **51,51** | *97,8* | **26,54** | **24,97** | **54,45** | *103,4* | **28,06** | **26,39** |
| 9.1. | объем воды | тыс.м3 | 1,56 | *100,0* | 1,54 | *98,9* | 0,81 | 0,73 | 1,616 | *103,6* | 0,848 | 0,767 |
| 9.2. | Тариф | руб.м3 | 33,77 | *104,3* | 33,39 | *98,9* | 32,77 | 34,08 | 33,70 | *99,8* | 33,07 | 34,39 |
| **10** | **Оплата покупной тепловой энергии** | **тыс.руб.** | **0,00** | *0,0* | **0,00** | *0,0* | **0,00** | **0,00** | **0,00** | *0,0* | **0,00** | **0,00** |
| **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** | | **0,00** | | | | **0,00** | | | |
| **16** | **Коэффицент эластичности затрат по посту активов** | | **0,750** | | **0,750** | | | | **0,750** | | | |
| **II** | **Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:** | **тыс.руб.** | **1 105,70** | *103,1* | **1 138,43** | *103,0* | **315,88** | **822,55** | **1 138,43** | *103,0* | **435,65** | **702,78** |
| **III** | **Неподконтрольные р[illegible] в том числе:** | **тыс.руб.** | **337,46** | *102,4* | **585,59** | *173,5* | **292,80** | **292,79** | **407,66** | *120,8* | **211,83** | **195,83** |
| 23 | Амортизация производственного оборудования | тыс.руб. | 128,00 | *100,0* | 261,19 | *204,1* | 130,60 | 130,59 | 184,90 | *144,4* | 100,45 | 84,45 |
| 26 | Отчисления на соц. нужды с оплаты производственных рабочих | тыс.руб. | 172,17 | *103,7* | 177,27 | *103,0* | 88,63 | 88,63 | 177,27 | *103,0* | 88,63 | 88,63 |
| 27 | Отчисления на соц.нужды (цех.персонал) | тыс.руб. | 0,00 | *0,0* | 0,00 | *0,0* | 0,00 | 0,00 | 0,00 | *0,0* | 0,00 | 0,00 |
| 28 | Отчисления на соц. Нужды (АУП) | тыс.руб. | 32,18 | *103,6* | 33,13 | *103,0* | 16,57 | 16,57 | 33,13 | *103,0* | 16,57 | 16,57 |
| 33 | Средства на страхование | тыс.руб. | 0,00 | *0,0* | 0,00 | *0,0* | 0,00 | 0,00 | 0,00 | *0,0* | 0,00 | 0,00 |
| 34 | Непроизводственные расходы (налоги и другие обязательные платежи и сборы) всего, в том числе: | тыс.руб. | 5,11 | *115,3* | 114,00 | *2 230,9* | 57,00 | 57,00 | 12,37 | *0,0* | 6,19 | 6,19 |
| 34.1 | транспортный налог | тыс.руб. | 0,00 | *0,0* | 0,00 | *0,0* | 0,00 | 0,00 | 0,00 | *0,0* | 0,00 | 0,00 |
| 34.2 | земельный налог | тыс.руб. | 0,00 | *0,0* | 0,00 | *0,0* | 0,00 | 0,00 | 12,37 | *0,0* | 6,19 | 6,19 |
| 34.4 | другие налоги и обязательные сборы и платежи по организации | тыс.руб. | 5,11 | *0,0* | 114,00 | *2 230,9* | 57,00 | 57,00 | 0,00 | *0,0* | 0,00 | 0,00 |
| **36** | **Внереализационные расходы** | **тыс.руб.** | **0,00** | *0,0* | **0,00** | *0,0* | **0,00** | **0,00** | **0,00** | *0,0* | **0,00** | **0,00** |
| **37** | **Прибыль, (-) убыток** | **тыс.руб.** | **0,00** | *0,0* | **0,00** | *0,0* | **0,00** | **0,00** | **0,00** | *0,0* | **0,00** | **0,00** |

| | | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **40** | **НВВ (годовой)** | **тыс.руб.** | **5 618,01** | *104,0* | **6 399,30** | *113,9* | **3 150,97** | **3 248,34** | **6 047,14** | *107,6* | **3 316,66** | **2 730,48** |
| **41** | **Тариф (среднегодовой)** | **руб./Гкал** | **1 582,35** | *104,0* | **1 807,71** | *114,2* | **1 615,88** | **2 042,98** | **1 644,40** | *103,9* | **1 615,88** | **1 680,42** |
| **41** | **Тариф (I-го полугодия)** | **руб./Гкал** | **1 553,51** | *104,0* | | | | | | | | |
| **41** | **Тариф (II-го полугодия)** | **руб./Гкал** | **1 615,88** | *104,0* | | | | | | | | |

**Корректировка долгосрочных тарифов**
на тепловую энергию **на 2018 год,** поставляемую
**ООО «Нармонский коммунальный сервис»** 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 ООО «Нармонский коммунальный сервис» потребителям, 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 | 1831,50 | 100,0 | 1900,58 | 103,8 |
| 2017 | 1900,58 | 100,0 | 1951,97 | 102,7 |
| 2018 | 1951,97 | 100,0 | 1992,90 | 102,1 |

В соответствии с п.26 Правил регулирования цен (тарифов) в сфере теплоснабжения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» (далее – Постановление №1075), и на основании заявления организации при формировании тарифов **на 2016-2018** принято решение применять **метод индексации установленных тарифов** (приказ Госкомитета от 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 «Нармонский коммунальный сервис» выполнена корректировка долгосрочных тарифов на 2018 год.

ООО «Нармонский коммунальный сервис» расположен по адресу РТ, Лаишевский муниципальный район, с.Нармонка, ул. Габишева, дом 6а.

Руководитель организации – Директор Старостин Владимир Алексеевич.

Организация применяет **упрощенную систему налогообложения.**

**ИНН/КПП:1624011615/162401001**

Организация занимается производством и передачей тепловой энергии.

Источником теплоснабжения являются 6 минитопочных, которые эксплуатируются по договорам лизинга с ГУ «Управление капитального строительства при Фонде газификации РТ»

*По данным организации:*

*Протяженность тепловых сетей составляет 348,0 м. в двухтрубном исчислении.*

*Установленная мощность котельных – 1,35 Гкал/час*

*Присоединенная нагрузка – 0,49 Гкал/час*

*Средняя загруженность котельных – 36,3%.*

В соответствии с п.22. постановления Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» на расчетный период регулирования расчетный объема полезного отпуска соответствующего вида продукции (услуг), определяется в соответствии с утвержденной схемой теплоснабжения, а в

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

Утвержденная схема теплоснабжения в Нармонском сельском поселении Лаишевского муниципального района отсутствует.

При корректировке тарифов на 2018 год выработка тепловой энергии принята с учетом факта 2016 года - в объеме 2272,0 Гкал, в том числе учтены следующие показатели:

- потери –0 Гкал;
- полезный отпуск 2272,0 Гкал (100,0%) , в т.ч. реализуется:
- население 830,0 Гкал (36,5%);
- бюджетным потребителям 1353,0 Гкал (59,6%);
- прочим потребителям 88,99 Гкал (3,9%).

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)** | **2272,0** | **2309,0** | **2272,0** | **2272,0** | *98,4* |
| 2 | собственные нужды котельных (Гкал) | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | *0* |
| 3 | **Потери (Гкал)** | **0,0** | **0,0** | **0,0** | **0,0** | *0* |
| 4 | **Полезный отпуск (Гкал), в том числе:** | **2272,0** | **2309,0** | **2272,0** | **2272,0** | *98,4* |
| 4.1 | собственное потребление | 0 | 0,0 | 0,0 | 0 | *0* |
| 4.2 | население | 830,0 | 821,0 | 830,0 | 830,0 | *101,1* |
| 4.3 | бюджетные потребители | 1353,0 | 1430,0 | 1353,01 | 1353,01 | *94,6* |
| 4.4 | прочие потребители | 89,0 | 58,0 | 88,99 | 88,99 | *153,4* |

**Распределение полезного отпуска по полугодиям на 2018 г.:**
**1 полугодие – 1403,17 Гкал;**
**2 полугодие – 868,83 Гкал.**

Письмом от 21.04.2017 № 09 ООО «Нармонский коммунальный сервис» 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 отчетной калькуляции, представленной в отдел мониторинга, организацией отражена прибыль в сумме **14,0 тыс. руб.**

**Экономия сложилась по следующим статьям:**

- «Топливо на технологические нужды» на 108,6 тыс. руб.;
- «Электроэнергия на технологические нужды» на 5,0 тыс. руб.;
- «Общехозяйственные расходы» на 164,7 тыс. руб.

Экономия по энергоресурсам сложилась в результате снижения выработки тепловой энергии.

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

- «Основная и дополнительная оплата труда производственных рабочих» на 267,1 тыс. руб.;
- «Общепроизводственные расходы» на 243,1 тыс. руб.;

**Инвестиционной программы за 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 ООО «Нармонский коммунальный сервис» 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 2017год* | *Скорректированные значения 2018 год* | *откл. ст.4/ст.3,%* |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 1 | Расходы на топливо | 1964,3 | 1981,51 | *100,9* |
| 2 | Расходы на электроэнергию | 60,53 | 63,93 | *105,6* |
| 3 | Расходы на холодную воду | 9,92 | 10,31 | *104,0* |
| **4** | **ИТОГО** | **2034,75** | **2055,75** | *101,0* |

**1.Расходы на топливо** (газ природный) для технологических целей приняты в сумме **1981,51 тыс. руб**.

Объем газа принят в количестве 305,69 тыс.м3. – скорректирован исходя из снижения полезного отпуска, с учетом утвержденного на долгосрочный период регулирования удельного расхода топлива. Среднегодовая цена газа на 2018 год принята, исходя из прогнозной оптовой цены газа, услуг по транспортировке газа по газораспределительным сетям и снабженческо-сбытовых услуг, с учетом сложившейся

цены на газ по данным отчетной калькуляции за 1 полугодие 2017 года с учетом индексации и составила 6482,07 руб./тыс.м$^3$ (с НДС).

**2. Расходы на электрическую энергию** на технологические цели приняты в сумме **63,93 тыс. руб.** Количество электрической энергии скорректировано с учетом снижения полезного отпуска и составило 9,61 тыс. кВт.ч. Тариф - первой ценовой категории среднего напряжения (СН2), 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 **10,3 тыс. руб.**, исходя из скорректированного объема воды принятого в количестве 0,3 тыс.м$^3$. и тарифа на 1 м$^3$ воды, с учетом роста с 1 июля 2018 года - поставщик ООО «Лаишевский КомСервис».

**II. Операционные (подконтрольные) расходы** скорректированы в соответствии с Методическими указаниями и приняты на 2018 год в сумме **986,56 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. | **924,42** | **958,2** | **986,56** |
| | Рост, в % | | | 103,7 | 103,0 |

**III. Неподконтрольные расходы** на 2018 год приняты в сумме **1446,54 тыс. руб.,** в том числе:

1. Отчисления на социальные нужды приняты размере 30,2% от ФОТ в сумме 135,6 тыс. руб., в том числе:

- производственного персонала в сумме 96,01 тыс. руб.;
- АУП в сумме 39,59 тыс. руб.

2. Аренда (лизинг) основных производственных фондов принята в сумме 1265,94 тыс. руб. – на уровне ранее принятой на 2017 год, согласно представленных документов (договор лизинга от 07.06.2011 № 12/11 с ГУ «Управление капитального строительства при Фонде газификации Республики Татарстан»).

3. Непроизводственные расходы (налоги и другие обязательные платежи и сборы) приняты в сумме 45,0 тыс. руб. Учтен налог, уплачиваемый в связи с применением упрощенной системы налогообложения (в подтверждение расходов представлена налоговая декларация за 2015 год).

**IV. Величина скорректированной годовой необходимой валовой выручки** ООО «Нармонский коммунальный сервис» на 2018 год составит **4488,85 тыс. руб.**

Предлагается установить тарифы на тепловую энергию, поставляемую ООО «Нармонский коммунальный сервис» потребителям в размере:

**на 2018 год:**

с 1 января 2018 года – **1951,97 руб./Гкал** (с НДС) на уровне тарифа, действующего на 31.12.2017г.;

с 1 июля 2018 года – **2014,11 руб./Гкал** (с НДС) с ростом 103,2% к I полугодию 2018 года.

**Тарифы для населения на 2018 год:**

с 1 января 2018 года – **1951,97 руб./Гкал** на уровне тарифа, действующего на 31.12.2017г.;

с 1 июля 2018 года – **2014,11 руб./Гкал** с ростом 103,2% к I полугодию 2018 года.

Приложение

Калькуляция расходов, связанных с производством и передачей тепловой энергии
ООО «Нармонский Коммунальный Сервис»

| № п/п | Наименование показателей, статей затрат | Ед.изм. | Производство и передача тепловой энергии | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | Базовый период - 2017 год | | Период регулирования | | | | Утверждено органом регулирования | | | |
| | | | | | Предложение организации на 2018 год (корректировка) | | | | Период регулирования 2018 год (корректировка) | | | |
| | | | Утверждено ГКРТТ на 2017 год | *отклонение стр.7/стр.4* | Год (с учетом индексации) | *Отклонение к базовому периоду, %* | I-е полугодие | II-е полугодие | Год | *Отклонение к предыдущему периоду (среднегодовые), %* | I-е полугодие | II-е полугодие |
| 1 | 2 | 3 | 7 | 8 | 11 | 12 | 13 | 14 | 35 | 36 | 37 | 38 |
| **1** | **Является ли организация плательщиком НДС** | **да, нет** | **нет** | | **нет** | | **нет** | **нет** | | | **нет** | **нет** |
| 2 | Выработано | Гкал | 2 309,00 | *100,0* | 2 272,00 | *98,4* | 1 403,17 | 868,83 | 2 272,00 | *98,4* | 1 403,17 | 868,83 |
| 3 | Собственные нужды котельных | Гкал | 0,00 | *0,0* | 0,00 | *0,0* | 0,00 | 0,00 | 0,00 | *0,0* | 0,00 | 0,00 |
| **5** | **Потери** | **Гкал** | **0,00** | *0,0* | **0,00** | *0,0* | **0,00** | **0,00** | **0,00** | *0,0* | **0,00** | **0,00** |
| **6** | **Полезный отпуск теплоэнергии** | **Гкал** | **2 309,00** | *100,0* | **2 272,00** | *98,4* | **1 403,17** | **868,83** | **2 272,00** | *98,4* | **1 403,17** | **868,83** |
| 6.1 | Горячая вода, в том числе: | Гкал | 2 309,00 | *100,0* | 2 272,00 | *98,4* | 1 403,17 | 868,83 | 2 272,00 | *98,4* | 1 403,17 | 868,83 |
| 6.1.1. | собственное потребление | Гкал | 0,00 | *0,0* | 0,00 | *0,0* | 0,00 | 0,00 | 0,00 | *0,0* | 0,00 | 0,00 |
| 6.1.2. | население | Гкал | 821,00 | *100,0* | 830,00 | *101,1* | 464,50 | 365,50 | 830,00 | *101,1* | 464,50 | 365,50 |
| 6.1.3. | бюджет | Гкал | 1 430,00 | *100,0* | 1 353,01 | *94,6* | 905,59 | 447,42 | 1 353,01 | *94,6* | 905,59 | 447,42 |
| 6.1.4. | прочие | Гкал | 58,00 | *100,0* | 88,99 | *153,4* | 33,08 | 55,91 | 88,99 | *153,4* | 33,08 | 55,91 |
| **I.** | **Расходы на приобретение энергоресурсов** | **тыс.руб.** | **2 034,75** | *103,0* | **2 045,96** | *100,6* | **1 061,45** | **984,51** | **2 055,75** | *101,0* | **1 252,60** | **803,15** |
| **7** | **Топливо на технологические цели, всего, в том числе:** | **тыс.руб.** | **1 964,30** | *102,8* | **1 967,04** | *100,1* | **1 020,76** | **946,28** | **1 981,51** | *100,9* | **1 208,06** | **773,45** |
| 7.1 | Газ природный | тыс.руб. | 1 964,30 | *102,8* | 1 967,04 | *100,1* | 1 020,76 | 946,28 | 1 981,51 | *100,9* | 1 208,06 | 773,45 |
| 7.1.1 | Объем газа | тыс.м3 | 310,67 | *100,0* | 298,27 | *96,0* | 157,27 | 141,00 | 305,69 | *98,4* | 188,79 | 116,90 |
| 7.1.2 | Цена газа | руб.тыс.м3 | 6 322,77 | *102,8* | 6 594,82 | *104,3* | 6 490,50 | 6 711,18 | 6 482,07 | *102,5* | 6 398,87 | 6 616,43 |
| **8** | **Электроэнергия** | **тыс.руб.** | **60,53** | *110,1* | **68,40** | *113,0* | **35,63** | **32,76** | **63,93** | *105,6* | **39,48** | **24,45** |
| 8.1 | Электроэнергия на технологические цели | тыс.руб. | 60,53 | *110,1* | 68,40 | *113,0* | 35,63 | 32,76 | 63,93 | *105,6* | 39,48 | 24,45 |
| 8.1.1 | Количество электроэнергии | тыс.кВт.ч. | 9,77 | *100,0* | 9,77 | *100,0* | 5,09 | 4,68 | 9,61 | *98,4* | 5,94 | 3,68 |
| 8.1.2 | Тариф | руб./кВт.ч. | 6,20 | *110,1* | 7,00 | *113,0* | 7,00 | 7,00 | 6,65 | *107,3* | 6,65 | 6,65 |
| **9** | **Вода на технологические цели** | **тыс.руб.** | **9,92** | *106,4* | **10,52** | *106,1* | **5,05** | **5,47** | **10,31** | *104,0* | **5,05** | **5,26** |

| | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 9.1. | объем воды | тыс.м3 | 0,30 | *99,5* | 0,30 | *100,0* | 0,15 | 0,15 | 0,30 | *100,0* | 0,15 | 0,15 |
| 9.2. | Тариф | руб.м3 | 33,06 | *106,9* | 35,08 | *106,1* | 33,71 | 36,45 | 34,38 | *104,0* | 33,71 | 35,06 |
| **10** | **Оплата покупной тепловой энергии** | **тыс.руб.** | **0,00** | *0,0* | **0,00** | *0,0* | **0,00** | **0,00** | **0,00** | *0,0* | **0,00** | **0,00** |
| 10.1 | объем | Гкал | 0,00 | *0,0* | 0,00 | *0,0* | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | **0,00** | **0,00** |
| 10.2 | Тариф | руб./Гкал | 0,00 | *0,0* | 0,00 | *0,0* | 0,00 | 0,00 | **0,00** | | **0,00** | 0,00 |
| **11** | **Индекс потребительских цен на расчетный период регулирования (ИПЦ)** | | **1,047** | | **1,040** | | | | **1,040** | | | |
| **12** | **Индекс эффективности операционных расходов (ИР)** | | **1,00** | | **1,00** | | | | **1,00** | | | |
| **13** | **Индекс изменения количества активов (ИКА)** | | **0,00** | | **0,00** | | | | **0,00** | | | |
| **14** | **Количество условных единиц, относительно к активам, необходимым для осуществления регулируемой деятельности** | | **0,00** | | **0,00** | | | | **0,00** | | | |
| **15** | **Установленная тепловая мощность источника тпловой энергии** | | **1 353,00** | | **1,35** | | | | **0,00** | | | |
| **16** | **Коэффицент эластичности затрат по посту активов** | | **0,750** | | **0,750** | | | | **0,750** | | | |
| **II** | **Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:** | **тыс.руб.** | **958,20** | *103,7* | **986,56** | *103,0* | **810,95** | **175,61** | **986,56** | *103,0* | **785,58** | **200,98** |
| **III** | **Неподконтрольные ра[illegible] том числе:** | **тыс.руб.** | **1 442,63** | *103,6* | **1 446,54** | *100,3* | **866,55** | **579,99** | **1 446,54** | *100,3* | **700,77** | **745,77** |
| 23 | Амортизация производственного оборудования | тыс.руб. | 0,00 | *0,0* | 0,00 | *0,0* | 0,00 | 0,00 | 0,00 | *0,0* | 0,00 | 0,00 |
| 26 | Отчисления на соц. нужды с оплаты производственных рабочих | тыс.руб. | 93,25 | *103,6* | 96,01 | *103,0* | 48,01 | 48,01 | 96,01 | *103,0* | 48,01 | 48,01 |
| 27 | Отчисления на соц.нужды (цех.персонал) | тыс.руб. | 0,00 | *0,0* | 0,00 | *0,0* | 0,00 | 0,00 | 0,00 | *0,0* | 0,00 | 0,00 |
| 28 | Отчисления на соц. Нужды (АУП) | тыс.руб. | 38,45 | *103,7* | 39,59 | *103,0* | 19,79 | 19,79 | 39,59 | *103,0* | 19,79 | 19,79 |
| 29 | Аренда (лизинг) основных производственных фондов | тыс.руб. | 1 265,93 | *100,0* | 1 265,94 | *100,0* | 782,60 | 483,34 | 1 265,94 | *100,0* | 632,97 | 632,97 |
| 34 | Непроизводственные расходы (налоги и другие обязательные платежи и сборы) всего, в том числе: | тыс.руб. | 45,00 | *0,0* | 45,00 | *100,0* | 16,15 | 28,85 | 45,00 | *100,0* | 0,00 | 45,00 |
| 34.4 | другие налоги и обязательные сборы и платежи по организации | тыс.руб. | 45,00 | *0,0* | 45,00 | *100,0* | 16,15 | 28,85 | 45,00 | *100,0* | 0,00 | 45,00 |
| **36** | **Внереализационные расходы** | **тыс.руб.** | **0,00** | *0,0* | **0,00** | *0,0* | **0,00** | **0,00** | **0,00** | *0,0* | **0,00** | **0,00** |
| **37** | **Прибыль, (-) убыток** | **тыс.руб.** | **0,00** | *0,0* | **0,00** | *0,0* | **0,00** | **0,00** | **0,00** | *0,0* | **0,00** | **0,00** |
| **40** | **НВВ (годовой)** | **тыс.руб.** | **4 435,58** | *103,3* | **4 479,06** | *101,0* | **2 738,95** | **1 740,11** | **4 488,85** | *101,2* | **2 738,95** | **1 749,91** |
| **41** | **Тариф (среднегодовой)** | **руб./Гкал** | **1 921,00** | *103,3* | **1 971,42** | *102,6* | **1 951,97** | **2 002,83** | **1 975,73** | *102,8* | **1 951,97** | **2 014,11** |
| **41** | **Тариф (I-го полугодия)** | **руб./Гкал** | **1 900,58** | *103,8* | | | | | | | | |
| **41** | **Тариф (II-го полугодия)** | **руб./Гкал** | **1 951,97** | *102,7* | | | | | | | | |

**Корректировка долгосрочных тарифов**
на тепловую энергию **на 2018 год, поставляемую**
**ООО «Новошешминское МПП ЖКХ»** 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 ООО «Новошешминское МПП ЖКХ», в следующих размерах:

| Год | 1 полугодие (руб./Гкал) | *Отклонение к предыдущему периоду регулирования (%)* | 2 полугодие (руб./Гкал) | *Отклонение к предыдущему периоду регулирования (%)* |
|---|---|---|---|---|
| 2016 | 1 693,55 | *100,0* | 1 743,99 | *103,0* |
| 2017 | 1 743,99 | *100,0* | 1 770,27 | *101,5* |
| 2018 | 1 770,27 | *100,0* | 1 880,13 | *106,2* |

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**.

Организация на корректировку не заявлялась. Письмом от 26.04.2017 № 69/1 ООО «Новошешминское МПП ЖКХ» представило обосновывающие документы, подтверждающие фактические данные за 2016 год. Ответственность за достоверность данных несет организация.

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

ООО «Новошешминское МПП ЖКХ» расположено по адресу Республика Татарстан, Новошешминский муниципальный район, с. Новошешминск, ул.Парковая, д. 2.

Руководитель организации – директор Роменский Игорь Александрович.

Организация применяет **упрощенную систему налогообложения.**

**ИНН/КПП 1631003213/163101001.**

Источником теплоснабжения являются 6 котельных, эксплуатируемые по договорам аренды:

- 4 котельные по договору финансовой аренды (лизинга) с АО «Таткоммунпромкомплект»;
- 2 котельные с МУ ДОД «ДЮСШ «Новошешминского района РТ».

Установленная мощность котельных 4,92 Гкал/час.

Протяженность тепловых сетей - 332,0 м. в двухтрубном исчислении.

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

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

Постановлением руководителя Исполнительного комитета Новошешминского сельского поселения от 15 октября 2015 года № 94 утверждена программа комплексного развития систем коммунальной инфраструктуры на территории МО Новошешминское сельское поселение. Однако прогнозные значения изменения объемов реализации тепловой энергии потребителям в данной программе не отражены.

При расчете тарифов на 2018 год приняты следующие показатели с учетом факта 2016 года:

- выработка тепловой энергии – 5 312,80 Гкал;
- потери тепловой энергии – 141,80 Гкал (2,7%) приняты в соответствии с приказом Государственного комитета Республик Татарстан по тарифам от 03.11.2015 № 326;
- полезный отпуск – 5 171,00 Гкал, скорректирован с учетом факта 2016 года, в т. ч. реализуется:
- отпуск бюджетным потребителям – 4 986,00 Гкал (96,4%);
- отпуск прочим потребителям – 185,00 Гкал (3,6%).

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)** | **5328,00** | **4999,80** | **5312,80** | *106,3* |
| 2 | **Потери (Гкал)** | **157,00** | **141,80** | **141,80** | *100,0* |
| 3 | **Полезный отпуск (Гкал), в том числе:** | **5171,00** | **4858,00** | **5171,00** | *106,4* |
| 3.1 | бюджетные потребители | 4986,00 | 4670,00 | 4986,00 | *106,8* |
| 3.2 | прочие потребители | 185,00 | 188,00 | 185,00 | *98,4* |

Распределение полезного отпуска по полугодиям на 2018 г.:

1 полугодие – 3 082,00 Гкал.;

2 полугодие – 2 089,00 Гкал.

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

По итогам финансово-хозяйственной деятельности за 2016 год по регулируемому виду деятельности – «теплоснабжение» организацией отражена прибыль в сумме 234,74 тыс. руб. в связи с ростом полезного отпуска на 581,0 Гкал (12,7%), а так же с экономией по статьям затрат:

«Электроэнергия» - 64,2 тыс. руб.;

«Вода на технологические цели» -10,7 тыс. руб.

*Так же, организация ООО «Новошешминское МПП ЖКХ» некорректно отразила расходы на аренду (лизинг) основных производственных фондов за 2016 год. Согласно данным АО «Таткоммунпромкомплект» и акту сверки с МУ ДОД «ДЮСШ «Новошешминского района РТ», оплата по договорам аренды (лизинга) в 2016 году составила 628,52 тыс. руб., вместо суммы 941,41 тыс. руб., указанной в отчетной «Калькуляции расходов, связанных с производством и передачей тепловой энергии». Таким образом, организация занизила свой финансовый результат за 2016 год на 341,55 тыс. руб.*

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 «Новошешминское МПП ЖКХ», на 2018 год представлены в таблице (Приложение 1).

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

**1. Расходы на топливо** (газ природный) для технологических целей приняты в сумме **5001,51 тыс. руб**., с ростом к уровню 2017 года 109,0%.

Объем газа принят 784,18 тыс.м$^3$ с учетом увеличения полезного отпуска потребителям по удельному расходу топлива, принятому на долгосрочный период регулирования в соответствии с методическими указаниями.

Среднегодовая цена газа для 5, 6 групп потребления на 2018 г. принята в размере 6378,04 руб./тыс.м$^3$ (с НДС).

**2. Расходы на электрическую энергию** приняты в сумме **687,13 тыс. руб**., с ростом к уровню 2017 года 119,6%, в т.ч.:

2.1 Расходы на электрическую энергию на технологические цели приняты в сумме 663,14 тыс. руб.

Количество электроэнергии 102,78 тыс. кВт.ч. с учетом увеличения полезного отпуска в соответствии с п. 56 Методических указаний. Средневзвешенный тариф (СН2,НН) учтен в размере 6,45 руб./ кВтч (с НДС), согласно данным мониторинга АО «Татэнергосбыт» с индексацией.

2.2 Расходы на электрическую энергию (общехоз.) приняты в сумме 23,98 тыс. руб. Объем электроэнергии – 3,48 тыс. кВтч.

**3. Затраты на воду на технологические цели** приняты в сумме **18,59 тыс. руб.,** с ростом к уровню 2018 года 110,6%.

Объем воды принят в количестве 0,78 тыс.м$^3$ в соответствии с п. 56 Методических указаний по тарифам по тарифам ООО «Новошешминское МПП ЖКХ».

| № 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. | 4166,46 | 4587,30 | 5001,51 | *109,0* |
| | *объем* | *тыс.м3* | *698,42* | *737,98* | *784,18* | *106,3* |
| 2 | Расходы на электроэнергию | тыс.руб. | 527,11 | 574,57 | 687,13 | *119,6* |
| | *объем* | *тыс.кВт* | *94,50* | *99,83* | *106,26* | *106,4* |
| 3 | Расходы на холодную воду | тыс.руб. | 14,88 | 16,80 | 18,59 | *110,6* |
| | *объем* | *тыс.м3* | *0,69* | *0,73* | *0,78* | *106,4* |
| **4** | **ИТОГО** | | **4708,45** | **5178,66** | **5707,22** | *110,2* |

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

на 2018 год - в сумме **2 023,61 тыс. руб.**

| Параметры расчета расходов | Единица измерения | Долгосрочный период регулирования | | |
|---|---|---|---|---|
| | | 2016 год | 2017 год | 2018 год |
| Операционные (подконтрольные) расходы | тыс. руб. | 1816,62 | 1965,43 | 2023,61 |
| рост расходов | % | | *108,2%* | *103,0%* |

**III. Неподконтрольные расходы** приняты в сумме **1083,81 тыс. руб.,** со снижением к уровню 2017 года 83,5%, в том числе:

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

- производственного персонала в сумме 177,30 тыс. руб.
- цехового персонала в сумме 34,32 тыс. руб.
- АУП в сумме 67,32 тыс. руб.

2. Аренда (лизинг) основных производственных фондов приняты в сумме 782,40 тыс.руб., с учетом фактических выплат по договорам лизинга за 2016 год, согласно актам сверки с АО «Таткоммунпромкомплект» (согласно письму АО «Таткоммунпромкомплект» от 25.10.2017 № 336) и МУ ДОД «ДЮСШ «Новошешминского района РТ» в т.ч.:

- лизинговые платежи по 4-м котельным приняты в сумме 779,39 тыс. руб., согласно графику платежей на 2018 год, по договорам лизинга с АО «Таткоммунпромкомплект» от 10.10.2005 № 949-з, от 11.10.2005 № 951-з, от 17.07.2006 № ЛД03652, от 17.07.2006 № ЛД03653 с АО «Таткоммунпромкомплект» – 1123,94 тыс. руб. Расходы на лизинг (аренду) приняты с учетом фактической оплаты по договорам за 2016 год (учтено - 940,45 тыс. руб., факт, согласно актам сверки - 627,56 тыс.руб. тыс. руб.)

- арендная плата по 2-м котельным принята в сумме 3,0 тыс. руб., на основании договоров аренды с МУ ДОД «ДЮСШ «Новошешминского района РТ» б/н от 21.09.2016, б/н от 08.11.2013, в соответствии со сроками действия договоров – 31,66 тыс. руб. Расходы на аренду приняты с учетом фактической оплаты по договорам за 2016 год (учтено – 29,62 тыс. руб., факт, согласно акту сверки – 0,96 тыс.руб. тыс. руб.).

3. Средства на страхование системы теплоснабжения приняты в сумме 6,70 тыс. руб.

4. Транспортный налог принят в сумме 15,77 тыс. руб., по факту 2016 года.

5. Налог, уплачиваемый в связи с применением упрощенной системы налогообложения, принят в сумме 87,85 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. | 4708,45 | 5178,66 | 5707,22 | *110,2* |
| 2 | Операционные (подконтрольные) расходы, тыс. руб. | 1816,62 | 1965,43 | 2023,61 | *103,0* |
| 3 | Неподконтрольные расходы, тыс. руб. | 1337,92 | 1374,88 | 1171,95 | *85,2* |
| **4** | **ИТОГО необходимая валовая выручка** | **7862,99** | **8518,98** | **8902,79** | *104,5* |

Предлагается установить тарифы на тепловую энергию, поставляемую потребителям ООО «Новошешминское МПП ЖКХ»:

**на 2018 год:**

с 1 января 2018 года – **1714,64** руб./Гкал (без учета НДС);

с 1 июля по 31 декабря 2018 года – **1732,06** руб./Гкал (без учета НДС) с ростом 101,0% к I полугодию 2018 года.

**Рекомендации:**

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

Приложение 1

# Калькуляция расходов, связанных с производством и передачей тепловой энергии ООО «Новошешминское МПП ЖКХ»

| № п/п | Наименование показателей, статей затрат | Ед.изм. | Производство и передача тепловой энергии | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | Утверждено ГКРТТ, 2017 год | Утверждено органом регулирования, 2018 год (корр.) | | | |
| | | | | Год | *Откл. к 2017 г. (среднегод.), %* | I-е полугодие | II-е полугодие |
| 2 | Выработано | Гкал | 4999,80 | 5312,80 | *106,3* | 3171,96 | 2140,84 |
| **5** | **Потери** | **Гкал** | **141,80** | **141,80** | *100,0* | **89,96** | **51,84** |
| **6** | **Полезный отпуск теплоэнергии** | **Гкал** | **4858,00** | **5171,00** | *106,4* | **3082,00** | **2089,00** |
| 6.1 | Горячая вода, в том числе: | Гкал | 4858,00 | 5171,00 | *106,4* | 3082,00 | 2089,00 |
| 6.1.3. | бюджет | Гкал | 4670,00 | 4986,00 | *106,8* | 2956,00 | 2030,00 |
| 6.1.4. | прочие | Гкал | 188,00 | 185,00 | *98,4* | 126,00 | 59,00 |
| **I.** | **Расходы на приобретение энергоресурсов** | **тыс.руб.** | **5178,66** | **5707,22** | *110,2* | **3358,73** | **2348,50** |
| **7** | **Топливо на технологические цели, всего, в том числе:** | **тыс.руб.** | **4587,30** | **5001,51** | *109,0* | **2940,59** | **2060,92** |
| 7.1 | Газ природный | тыс.руб. | 4587,30 | 5001,51 | *109,0* | 2940,59 | 2060,92 |
| 7.1.1 | Объем газа | тыс.м3 | 737,98 | 784,18 | *106,3* | 467,38 | 316,79 |
| 7.1.2 | Цена газа | руб.тыс.м3 | 6216,04 | 6378,04 | *102,6* | 6291,62 | 6505,54 |
| **8** | **Электроэнергия** | **тыс.руб.** | **574,57** | **687,13** | *119,6* | **407,24** | **279,89** |
| 8.1 | Электроэнергия на технологические цели | тыс.руб. | 554,05 | 663,14 | *119,7* | 395,25 | 267,90 |
| 8.1.1 | Количество электроэнергии | тыс.кВт.ч. | 96,56 | 102,78 | *106,4* | 61,26 | 41,52 |
| 8.1.2 | Тариф | руб./кВт.ч. | 5,74 | 6,45 | *112,4* | 6,45 | 6,45 |
| 8.3 | Электроэнергия (общехоз.) | тыс.руб. | 20,52 | 23,98 | *116,9* | 11,99 | 11,99 |
| 8.3.1. | Количество электроэнергии | тыс.кВт.ч. | 3,27 | 3,48 | *106,4* | 1,74 | 1,74 |
| 8.3.2. | Тариф | руб./кВт.ч. | 6,27 | 6,89 | *109,8* | 6,89 | 6,89 |
| **9** | **Вода на технологические цели** | **тыс.руб.** | **16,80** | **18,59** | *110,6* | **10,90** | **7,68** |
| 9.1. | объем воды | тыс.м3 | 0,73 | 0,78 | *106,4* | 0,46 | 0,31 |
| 9.2. | Тариф | руб.м3 | 23,00 | 23,91 | *104,0* | 23,53 | 24,47 |
| **11** | **Индекс потребительских цен на расчетный период регулирования (ИПЦ)** | | **1,047** | **1,040** | | | |
| **12** | **Индекс эффективности операционных расходов (ИР)** | | **1,00** | **1,00** | | | |
| **15** | **Установленная тепловая мощность источника тпловой энергии** | | **4,92** | **4,92** | | | |
| **16** | **Коэффицент эластичности затрат по посту активов** | | **0,75** | **0,75** | | | |
| **II** | **Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:** | **тыс.руб.** | **1965,43** | **2023,61** | *103,0* | **1339,80** | **683,80** |
| **III** | **Неподконтрольные расходы, в том числе:** | **тыс.руб.** | **1290,54** | **1083,81** | *84,0* | **541,90** | **541,90** |
| 26 | Отчисления на соц. нужды с оплаты производственных рабочих | тыс.руб. | 172,21 | 177,30 | *103,0* | 88,65 | 88,65 |
| 27 | Отчисления на соц.нужды (цех.персонал) | тыс.руб. | 33,33 | 34,32 | *103,0* | 17,16 | 17,16 |
| 28 | Отчисления на соц. Нужды (АУП) | тыс.руб. | 65,38 | 67,32 | *103,0* | 33,66 | 33,66 |
| 29 | Аренда (лизинг) основных производственных фондов | тыс.руб. | 977,30 | 782,40 | *80,1* | 391,20 | 391,20 |
| 33 | Средства на страхование | тыс.руб. | 19,00 | 6,70 | *35,3* | 3,35 | 3,35 |

| № п/п | Наименование показателей, статей затрат | Ед.изм. | Производство и передача тепловой энергии | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | Утверждено ГКРТТ, 2017 год | Утверждено органом регулирования, 2018 год (корр.) | | | |
| | | | | Год | *Откл. к 2017 г. (среднегод.), %* | I-е полугодие | II-е полугодие |
| 34 | Непроизводственные расходы (налоги и другие обязательные платежи и сборы) всего, в том числе: | тыс.руб. | 8,74 | 15,77 | *180,5* | 7,89 | 7,89 |
| 34.1 | транспортный налог | тыс.руб. | 8,74 | 15,77 | *180,5* | 7,89 | 7,89 |
| **35** | **Всего расходов по полной себестоимости** | **тыс.руб.** | **8434,63** | **8814,64** | *104,5* | **5240,44** | **3574,20** |
| **37** | **УСН** | **тыс.руб.** | **84,35** | **88,15** | *104,5* | **44,07** | **44,07** |
| **40** | **НВВ** | **тыс.руб.** | **8518,98** | **8902,79** | *104,5* | **5284,51** | **3618,28** |
| **41** | **Тариф** | **руб./Гкал** | **1753,60** | **1721,68** | *98,2* | **1714,64** | **1732,06** |
| | | | | | | 96,9% | 101,0% |

**Корректировка долгосрочных тарифов**
на тепловую энергию **на 2018 год,** поставляемую
**АО «Транснефть – Прикамье»,**
**муниципальное образование «город Набережные Челны»**

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 | 1041,89 | *100,0* | 1088,61 | *104,5* |
| 2017 | 1088,61 | *100,0* | 1136,65 | *104,4* |
| 2018 | 1136,65 | *100,0* | 1167,67 | *102,7* |

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**.

АО «Транснефть-Прикамье» с заявлением от 26.04.2017 №2315 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. Набережные Челны, является собственностью АО «Транснефть-Прикамье».

Установленная мощность котельной 3,44 Гкал/час.

Присоединенная нагрузка составляет 1,7 Гкал/час.

Загруженность котельной составляет 49,4%.

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

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

Схема теплоснабжения города Набережные Челны утверждена Приказом Министерства энергетики Российской Федерации от 10.01.2014 года №3. В утвержденной схеме теплоснабжения информации о котельной АО «Транснефть-Прикамье» г.Набережные Челны не отражено.

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

- выработка тепловой энергии – 2762,85 Гкал,

- полезный отпуск – 2762,85 Гкал (100,0%), объем полезного отпуска принят со снижением на 2,9%. Снижение полезного отпуска принято на основании представленных обосновывающих документов (договор с АО «Связьтранснефть»).

в том числе реализуется:

- собственное потребление – 2484,85 Гкал (93,0%);

- прочим потребителям – 278,0 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** | **1509,0** | **2844,85** | **2762,85** | **2762,85** | *97,1* |
| 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.:** | **1509,0** | **2844,85** | **2762,85** | **2762,85** | *97,1* |
| 4.1 | Собственное потребление | 1149,0 | 2484,85 | 2484,85 | 2484,85 | *100,0* |
| 4.2 | Прочие потребители | 360,0 | 360,00 | 278,0 | 278,0 | *77,2* |

Распределение полезного отпуска по полугодиям на 2018 г.:

1 полугодие – 1699,91 Гкал.;

2 полугодие – 1062,94 Гкал.

**По итогам финансово-хозяйственной деятельности за 2016** год организация отразила **убыток** в сумме 299,06 тыс. руб. в связи с превышением расходов по следующим статьям затрат:

ФОТ и отчисления на социальные нужды производственных рабочих в сумме– 245,38 тыс. руб.;

Электроэнергия на технологические цели – 511,91 тыс.руб.;

Расходы на водопотребление и водоотведение в сумме – 18,27 тыс.руб.

**Экономия** произошла по следующим статьям затрат:

Топливо на технологические цели - 549,91 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 | 2017 год | **Корректи-ровка на 2018 год** | откл. 2018 г/2017 г |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | **7** | 8 |
| **1** | **Расходы на топливо** | **тыс.руб.** | 1614,4 | 1754,21 | **1 706,09** | *97,3%* |
| | расходы на газ | тыс.руб. | 1614,4 | 1754,21 | **1 706,09** | *97,3%* |
| | *объем* | *тыс.м3* | *330* | *330* | ***320,49*** | *97,1%* |
| **2** | **Расходы на электроэнергию** | **тыс.руб.** | 320,1 | 305,21 | **328,12** | *107,5%* |
| | *объем электроэнергии* | *тыс.кВт* | *124,07* | *124,07* | ***120,49*** | *97,1%* |
| **3** | **Расходы на воду на технологи-ческие цели** | **тыс. руб.** | 1,69 | 1,70 | **1,76** | *103,5%* |
| | *объем воды* | *тыс.м3* | *0,1* | *0,1* | ***0,10*** | *100,0%* |
| **4** | **ИТОГО** | **тыс.руб.** | 1936,19 | 2060,53 | **2 144,62** | *104,1%* |

**I. Расходы на топливо (природный газ) на технологические цели** на 2018 год приняты в сумме **1706,09 тыс. руб**.

Объем газа принят в количестве 320,49 тыс. куб.м. в соответствии с утвержденным на долгосрочный период удельным расходом топлива на производство единицы тепловой энергии 131,1 кг.у.т./Гкал. Цена на газа скорректирована и принята на основании представленных счетов – фактур за 2016 год, и составила с учетом индексации 5323,40 руб./тыс. $м^3$ (без учета НДС).

**2. Расходы на электроэнергию** на технологические цели на 2018 год приняты в сумме **328,12 тыс. руб.**

Объем электрической энергии принят расчетный в количестве 120,49 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 **1,76 тыс. руб.**

Объем воды на технологические нужды принят на уровне 2017 года в количестве 0,10 тыс. куб. м. Цена на воду принята по тарифу поставщика с учетом индексации (Постановление Госкомитета от 16.12.2016 № 10-52/кс для ООО «Челныводоканал»).

**II. Операционные (подконтрольные) расходы** скорректированы в соответствии с Методическими указаниями и приняты в сумме **848,81 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 | 795,24 | 824,41 | **848,81** |
| Рост | | *103,7* | *103,0* |

**III. Неподконтрольные расходы** приняты в сумме **288,58 тыс. руб.,** в т.ч:

1. Амортизация производственного оборудования 106,09 тыс.руб согласно представленным обосновывающим документам.

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

**-** с оплаты ФОТ производственного персонала **-** в сумме 171,99 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 | 1 936,19 | 2 061,12 | **2 035,97** |
| Операционные (подконтрольные) расходы | 795,24 | 824,41 | **848,81** |
| Неподконтрольные расходы | 286,53 | 266,65 | **288,58** |
| **ИТОГО необходимая валовая выручка (производство тепловой энергии)** | 3 017,96 | 3 152,18 | **3 173,36** |
| **Рост, %** | | *104,4* | ***100,7*** |

**Величина скорректированной годовой необходимой валовой выручки** на 2018 годы составит 3173,36 тыс.руб.

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

с 1 января 2018 года –**1136,65 руб./Гкал** (без учета НДС) на уровне тарифа, утвержденного на 31.12.2017 года;

с 1 июля по 31 декабря 2018 года – **1167,67 руб./Гкал** (без учета НДС) с ростом 102,7% к I полугодию 2018 года.

# Калькуляция расходов, связанных с производством и передачей тепловой энергии АО «Транснефть- Прикамье» г. Набережные – Челны

| № 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 | *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 | 2 844,85 | 2 762,85 | 2 762,85 | *97,1* | 1 699,91 | 1 062,94 |
| 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 тепловой энергии** | **Гкал** | **2 844,85** | **2 762,85** | **2 762,85** | *97,1* | **1 699,91** | **1 062,94** |
| 6.1 | Горячая вода, в том числе: | Гкал | 2 844,85 | 2 762,85 | 2 762,85 | *97,1* | 1 699,91 | 1 062,94 |
| 6.1.1. | собственное потребление | Гкал | 2 484,85 | 2 484,85 | 2 484,85 | *100,0* | 1 546,91 | 937,94 |
| 6.1.4. | прочие | Гкал | 360,00 | 278,00 | 278,00 | *77,2* | 153,00 | 125,00 |
| **I.** | **Расходы на приобретение энергоресурсов** | **тыс.руб.** | **2 061,12** | **2 305,99** | **2 035,97** | *98,8* | **1 239,08** | **796,89** |
| **7** | **Топливо на технологические цели, всего, в том числе:** | **тыс.руб.** | **1 754,21** | **1 669,08** | **1 706,09** | *97,3* | **1 036,16** | **669,93** |
| 7.1 | Газ природный | тыс.руб. | 1 754,21 | 1 669,08 | 1 706,09 | *97,3* | 1 036,16 | 669,93 |
| 7.1.1 | Объем газа | тыс.м3 | 330,00 | 330,00 | 320,49 | *97,1* | 197,19 | 123,30 |
| 7.1.2 | Цена газа | руб.тыс.м3 | 5 315,79 | 5 057,82 | 5 323,40 | *100,1* | 5 254,67 | 5 433,33 |
| **8** | **Электроэнергия** | **тыс.руб.** | **305,21** | **619,44** | **328,12** | *107,5* | **201,89** | **126,24** |
| 8.1 | Электроэнергия на технологические цели | тыс.руб. | 305,21 | 619,44 | 328,12 | *107,5* | 201,89 | 126,24 |
| 8.1.1 | Количество электроэнергии | тыс.кВт.ч. | 124,07 | 348,20 | 120,49 | *97,1* | 74,14 | 46,36 |
| 8.1.2 | Тариф | руб./кВт.ч. | 2,46 | 1,78 | 2,72 | *110,7* | 2,72 | 2,72 |
| **9** | **Вода на технологические цели** | **тыс.руб.** | **1,70** | **17,48** | **1,76** | *103,7* | **1,04** | **0,72** |
| 9.1. | объем воды | тыс.м3 | 0,10 | 1,00 | 0,10 | *100,0* | 0,06 | 0,04 |
| 9.2. | Тариф | руб.м3 | 16,97 | 17,48 | 17,60 | *103,7* | 17,32 | 18,01 |
| 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 | 0,00 | 0,00 | | | |
| 16 | Коэффицент эластичности затрат по посту активов | | 0,750 | 0,750 | 0,750 | | | |
| **II** | **Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:** | **тыс.руб.** | **824,41** | **848,81** | **848,81** | *103,0* | **548,82** | **299,99** |
| **III** | **Неподконтрольные расходы, в том числе:** | **тыс.руб.** | **266,65** | **336,52** | **288,58** | *108,2* | **144,29** | **144,29** |

| № 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 | *Отклонение к предыдущему периоду (среднегодовые), %* | I-е полугодие | II-е полугодие |
| 23 | Амортизация производственного оборудования | тыс.руб. | 89,61 | 139,60 | 106,09 | *118,4* | 53,05 | 53,05 |
| 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. | 166,98 | 171,92 | 171,99 | *103,0* | 85,99 | 85,99 |
| 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. | 10,06 | 25,00 | 10,50 | *104,4* | 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** | **190,16** | **0,00** | *0,0* | | |
| **40** | **НВВ (годовой)** | **тыс.руб.** | **3 151,60** | **3 681,49** | **3 173,36** | *100,7* | **1 932,20** | **1 241,17** |
| 40.1 | Горячая вода* | тыс.руб. | 3 151,60 | 3 681,49 | 0,00 | *0,0* | | |
| **41** | **Тариф (среднегодовой)** | **руб./Гкал** | **1 107,83** | **1 332,50** | **1 148,58** | *103,7* | **1 136,65** | **1 167,67** |
| **41** | **Отклонение** | **%** | **1 088,61** | | | | *100,00* | *102,7* |

**Корректировка долгосрочных тарифов**
на тепловую энергию **на 2018 год,** поставляемую
**АО «Транснефть – Прикамье», Чистопольский 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 | 1099,72 | *100,0* | 1147,70 | *104,4* |
| 2017 | 1147,70 | *100,0* | 1199,33 | *104,5* |
| 2018 | 1199,33 | *100,0* | 1228,12 | *102,4* |

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

АО «Транснефть-Прикамье» с заявлением от 26.04.2017 №2314 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 с.Каргали Чистопольский муниципальный район, которая является собственностью АО «Транснефть-Прикамье».

Установленная мощность котельной 1,72 Гкал/час.

Присоединенная нагрузка составляет 0,9 Гкал/час.

Загруженность котельной составляет 50,0 %.

Тепловая энергия передается потребителям по сетям общей протяженностью 990 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.

Информация о наличие утвержденной схемы теплоснажения Каргалинского сельского поселения Чистопольского муниципального района в Госкомитет организацией не представлена.

Постановлением от 20.01.2016 №5 главой Каргалинского сельского поселения Чистопольского муниципального района, утверждена комплексная программа развития систем коммунальной инфраструктуры Каргалинского сельского поселения, в данной программе информации о котельной АО «Транснефть-Прикамье» не отражено.

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

- выработка тепловой энергии – 2079,41 Гкал,
- полезный отпуск – 2079,41 Гкал (100,0%), объем полезного отпуска принят со снижением на 1,0%. Снижение полезного отпуска принято на основании представленных обосновывающих документов (договор с АО «Связьтранснефть»).

в том числе реализуется:

- собственное потребление – 1966,41 Гкал (94,6%);
- прочим потребителям – 113,0 Гкал (5,4%).

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** | **1534,06** | **2101,41** | **1722,62** | **2079,41** | *99,0* |
| 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.:** | **1534,06** | **2101,41** | **1722,62** | **2079,41** | *99,0* |
| 4.1 | Собственное потребление | 1399,00 | 1966,41 | 1609,62 | 1966,41 | *100,0* |
| 4.2 | Прочие потребители | 135,00 | 135,00 | 113,00 | 113,00 | *83,7* |

Распределение полезного отпуска по полугодиям на 2018 г.:

1 полугодие – 1301,84 Гкал.;

2 полугодие – 777,57 Гкал.

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

**По итогам финансово-хозяйственной деятельности за 2016** год организация отразила **убыток** в сумме 35,35 тыс. руб. в связи с превышением расходов по следующим статьям затрат:

Расходы на водопотребление и водоотведение в сумме – 12,34 тыс. руб.;

ФОТ и отчисления на социальные нужды производственных рабочих в сумме– 196,25 тыс. руб.;

Электроэнергия на технологические цели – 87,27 тыс.руб.;

**Экономия** произошла по следующим статьям затрат:

Расходы на топливо на технологические цели – 401,44 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. 2018 г/2017 г, % |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **1** | **Расходы на топливо** | **тыс.руб.** | **1 388,54** | **1 437,00** | **1 486,14** | *103,4* |
| | расходы на газ | тыс.руб. | 1 388,54 | 1 437,00 | 1 486,14 | *103,4* |
| | *объем* | *тыс.м3* | *284,00* | *284,00* | *281,03* | *99,0* |
| **2** | **Расходы на электроэнергию** | **тыс.руб.** | **61,63** | **110,49** | **121,26** | *109,7* |
| | *объем электроэнергии* | *тыс.кВт* | *45,00* | *45,00* | *44,53* | *99,0* |
| **3** | **Расходы на воду на технологи-ческие цели** | **тыс.руб.** | **3,18** | **3,44** | **3,60** | *104,7* |
| | *объем воды* | *тыс.м3* | *0,10* | *0,10* | *0,10* | *100,0* |
| **4** | **ИТОГО** | **тыс.руб.** | **1 453,49** | **1 550,96** | **1 611,35** | *103,9* |

**I. Расходы на топливо (природный газ) на технологические цели** на 2018 год приняты в сумме **1486,14 тыс. руб**.

Объем газа принят в количестве 281,03 тыс. куб.м. в соответствии с утвержденным на долгосрочный период удельным расходом топлива на производство единицы тепловой энергии 152,7 кг.у.т./Гкал. Цена на газа скорректирована и принята на основании фактических данных за 1 полугодие 2017 года, представленных организацией с учетом индексации 5288,25 руб./тыс. $м^3$ (без учета НДС).

**2. Расходы на электроэнергию** на технологические цели на 2018 год приняты в сумме **121,26 тыс. руб.**

Объем электрической энергии принят расчетный в количестве 44,53 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 **3,60 тыс. руб.**

Объем воды на технологические нужды принят в количестве 0,10 тыс. куб. м. на уровне 2017 года. Цена на воду принята по тарифу поставщика с учетом индексации (Постановление Госкомитета от 14.12.2016 № 10-43/кс для ООО «Чистопольское сельское жилищно – коммунальное хозяйство»).

**II. Операционные (подконтрольные) расходы** скорректированы в соответствии с Методическими указаниями и приняты в сумме **720,49 тыс. руб.,** с ростом к уровню 2018 года на 3,0%;

| **Параметры расчета расходов** | **Долгосрочный период регулирования** | | |
|---|---|---|---|
| | **2016 год** | **2017 год** | **2018 год** |
| Операционные (подконтрольные) расходы | 675,12 | 699,78 | **720,49** |
| Рост | | *103,7* | *103,0* |

**III. Неподконтрольные расходы** приняты в сумме **184,78 тыс. руб.,** в т.ч:

1. Амортизация производственного оборудования 0,17 тыс.руб согласно фактическим данным, представленным организацией за 1 полугодие 2017 года.

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 10,50 тыс. руб. на основании представленных документов;

тыс.руб.

| **Наименование расхода** | **Долгосрочный период регулирования** | | |
|---|---|---|---|
| | 2016 год | 2017 год | **2018 год** |
| Расходы на приобретение (производство) энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя, топлива | 1 453,49 | 1 550,96 | **1 611,35** |
| Операционные (подконтрольные) расходы | 675,12 | 699,78 | **720,49** |
| Неподконтрольные расходы | 219,71 | 201,24 | **184,78** |
| **ИТОГО необходимая валовая выручка (производство тепловой энергии)** | 2 348,32 | 2 451,98 | **2 516,28** |
| ***Рост,%*** | | *103,0* | ***102,6*** |

**Величина скорректированной годовой необходимой валовой выручки** на 2018 год составит 2516,28 тыс.руб.

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

с 1 января 2018 года –**1199,33 руб./Гкал** (без учета НДС) на уровне тарифа, утвержденного на 31.12.2017 года;

с 1 июля по 31 декабря 2018 года – **1228,12 руб./Гкал** (без учета НДС) с ростом 102,4% к I полугодию 2018 года.

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

| № 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 ГКРТТ | | | |
| | | | | | Период регулирования 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 | 2 101,41 | 1 722,62 | 2 079,41 | *99,0* | 1 301,84 | 777,57 |
| 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** | **2 101,41** | **1 722,62** | **2 079,41** | *99,0* | **1 301,84** | **777,57** |
| 6.1 | Горячая вода, в том числе: | Гкал | 2 101,41 | 1 722,62 | 2 079,41 | *99,0* | 1 301,84 | 777,57 |
| 6.1.1. | собственное потребление | Гкал | 1 966,41 | 1 609,62 | 1 966,41 | *100,0* | 1 238,84 | 727,57 |
| 6.1.2. | население | Гкал | 0,00 | 0,00 | 0,00 | *0,0* | 0,00 | 0,00 |
| 6.1.3. | бюджет | Гкал | 0,00 | 0,00 | 0,00 | *0,0* | 0,00 | 0,00 |
| 6.1.4. | прочие | Гкал | 135,00 | 113,00 | 113,00 | *83,7* | 63,00 | 50,00 |
| **I.** | **Расходы на приобретение энергоресурсов** | **тыс.руб.** | **1 551,18** | **1 989,54** | **1 611,00** | *103,9* | **1 003,16** | **607,84** |
| **7** | **Топливо на технологические цели, всего, в том числе:** | **тыс.руб.** | **1 437,00** | **1 460,05** | **1 486,14** | *103,4* | **924,64** | **561,50** |
| 7.1 | Газ природный | тыс.руб. | 1 437,00 | 1 460,05 | 1 486,14 | *103,4* | 924,64 | 561,50 |
| 7.1.1 | Объем газа | тыс.м3 | 284,00 | 284,00 | 281,03 | *99,0* | 177,05 | 103,98 |
| 7.1.2 | Цена газа | руб.тыс.м3 | 5 059,86 | 5 141,03 | 5 288,25 | *104,5* | 5 222,55 | 5 400,12 |
| **8** | **Электроэнергия** | **тыс.руб.** | **110,70** | **525,81** | **121,26** | *109,5* | **76,39** | **44,87** |
| 8.1 | Электроэнергия на технологические цели | тыс.руб. | 110,70 | 525,81 | 121,26 | *109,5* | 76,39 | 44,87 |
| 8.1.1 | Количество электроэнергии | тыс.кВт.ч. | 45,00 | 348,20 | 44,53 | *99,0* | 28,05 | 16,48 |
| 8.1.2 | Тариф | руб./кВт.ч. | 2,46 | 1,51 | 2,72 | *110,7* | 2,72 | 2,72 |
| **9** | **Вода на технологические цели** | **тыс.руб.** | **3,48** | **3,68** | **3,60** | *103,4* | **2,13** | **1,47** |
| 9.1. | объем воды | тыс.м3 | 0,10 | 0,10 | 0,10 | *100,0* | 0,06 | 0,04 |
| 9.2. | Тариф | руб.м3 | 34,82 | 36,75 | 36,02 | *103,4* | 35,45 | 36,87 |
| 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 | | | |
| **II** | **Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:** | **тыс.руб.** | **699,78** | **720,49** | **720,49** | *103,0* | **465,78** | **254,71** |
| **III** | **Неподконтрольные расходы, в том числе:** | **тыс.руб.** | **201,24** | **285,68** | **184,78** | *91,8* | **92,39** | **92,39** |

| № 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 ГКРТТ | | | |
| | | | | | Период регулирования 2018 год (корректировка) | | | |
| | | | | | Год | *Отклонение к предыдущему периоду (среднегодовые), %* | I-е полугодие | II-е полугодие |
| 23 | Амортизация производственного оборудования | тыс.руб. | 21,70 | 86,64 | 0,17 | *0,8* | 0,09 | 0,09 |
| 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. | 10,50 | 25,00 | 10,50 | *100,0* | 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 |
| 34.1 | транспортный налог | тыс.руб. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | *0,0* | | |
| 34.2 | земельный налог | тыс.руб. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | *0,0* | | |
| 34.3 | налог на имущество | тыс.руб. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | *0,0* | | |
| 34.4 | другие налоги и обязательные сборы и платежи по организации | тыс.руб. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | *0,0* | | |
| **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* | | |
| 38 | Недополученный по независящим причинам доход (с приложением обосновывающих документов) | тыс.руб. | | 32,61 | 0,00 | *0,0* | | |
| 39 | Избыток средств, полученный в предыдущем периоде регулирования | тыс.руб. | | 32,61 | 0,00 | *0,0* | | |
| **40** | **НВВ (годовой)** | **тыс.руб.** | **2 451,98** | **2 995,72** | **2 516,28** | *102,6* | **1 561,33** | **954,95** |
| **41** | **Тариф (среднегодовой)** | **руб./Гкал** | **1 166,83** | **1 739,05** | **1 210,09** | *103,7* | **1 199,33** | **1 228,12** |
| | **Отклонение** | **%** | | | | | | **102,4%** |

**Корректировка долгосрочных тарифов**
на тепловую энергию **на 2018 год,** поставляемую
**ООО «Карат»** потребителям

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 ООО «Карат», 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 | 1634,83 | *100,0* | 1708,41 | *104,5* |
| 2017 | 1708,41 | *100,0* | 1769,45 | *103,6* |
| 2018 | 1769,45 | *100,0* | 1840,23 | *104,0* |

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

ООО «Карат» письмом от 19.07.2017 г. №3864 представило в Госкомитет подтверждающие материалы фактических затрат за 2016 год. Ответственность за достоверность представленной информации несет организация.

Организация о корректировке полезного отпуска на 2018 год не заявляла.

В соответствии с Федеральным законом от 27.07.2010 №190-ФЗ «О теплоснабжении», а так же 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.

ООО «Карат» расположено по адресу: г. Казань, ул. Щапова, д.26.

**Организация применяет упрощенную систему налогообложения.**

**ИНН/КПП 1655072671/165501001**

Руководитель организации ООО «Карат» - директор Глазунова Злата Константиновна.

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

Источником теплоснабжения является 1 котельная, которая является собственностью организации.

Протяженность тепловых сетей в двухтрубном исчислении составляет 420,0 м, в том числе:

Установленная мощность котельной 0,65 Гкал/час.

Присоединённая нагрузка составляет 0,097 Гкал/час.

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

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

Приказом Министерства энергетики Российской Федерации от 13 марта 2015 г. №130 в утверждённой схеме теплоснабжения города Казани информация об источнике тепловой энергии ООО «Карат» отсутствует.

При расчете тарифа на 2018 год выработка тепловой энергии принята в объеме 1402,49 Гкал с учетом следующих показателей:

- собственные нужды котельной в объеме 20,00 Гкал (*1,4%*);
- потери в объеме 39,58 Гкал (*2,8%*);
- полезный отпуск принят в объеме1342,91 Гкал (*95,8%*) принят на уровне 2017 года,в том числе:
- собственное потребление – 1210,91 Гкал (90,2%),
- бюджетные потребители - 132,00 Гкал (9,8%).

Баланс производства тепловой энергии

(Гкал)

| № п./п. | Показатели | 2016г. факт | 2017 г. утверждено | Принято ГКРТТ на 2018 г. | Отклонение к 2017 году, % |
|---|---|---|---|---|---|
| **1** | **Выработка т/э** | **1569,38** | **1402,49** | **1402,49** | *100,0* |
| 2 | Собственные нужды котельной | 20,0 | 20,0 | 20,0 | *100,0* |
| **3** | **Потери** | **39,58** | **39,58** | **39,58** | *100,0* |
| **4** | **Полезный отпуск, в т. ч.:** | **1509,80** | **1342,91** | **1342,91** | *100,0* |
| 4.1 | Собственное потребление | 1359,12 | 1210,91 | 1210,91 | *100,0* |
| 4.2 | Бюджет | 150,68 | 132,0 | 132,0 | *100,0* |

Распределение полезного отпуска по полугодиям на 2018 г.:

1 полугодие – 806,95 Гкал.;

2 полугодие – 535,96 Гкал.

**По итогам финансово-хозяйственной деятельности за 2016** год организация отразила прибыль в сумме **21,94** тыс. руб, **экономия** произошла по следующим статьям затрат:

Оплата труда основного производственного персонала в сумме с социальными отчислениями – 218,75 тыс.руб;

Оплата труда цехового персонала в сумме с социальными отчислениями – 76,96 тыс.руб;

**Превышение** произошло по следующим статьям:

Прочие общепроизводственные расходы – 110,25 тыс.руб.

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

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 ООО «Карат», на 2018 год представлены в таблице (Приложение 1)

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

| № п/п | Наименование расхода, тыс.руб. | Долгосрочный период регулирования | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 2016 год | 2017 год | *откл. 2017 г/2016 г, %* | **2018 год** | *откл. 2018 г/2017 г, %* |
| 1 | Расходы на топливо | 1 099,09 | 1 149,17 | *104,6* | **1 152,35** | *100,3* |
| 2 | Расходы на электроэнергию | 214,22 | 229,16 | *107,0* | **243,74** | *106,4* |
| 3 | Расходы на холодную воду | 4,87 | 4,97 | *102,0* | **5,18** | *104,2* |
| | **ИТОГО** | 1 318,18 | 1 383,30 | *104,9* | **1 401,26** | *101,3* |

**I. Расходы на топливо (природный газ) на технологические цели** на 2018 год приняты в сумме **1156,11 тыс. руб**.

Объем газа принят в количестве 183,64 тыс. куб.м. в соответствии с утвержденным на долгосрочный период удельным расходом топлива на производство единицы тепловой энергии 150,1 кг.у.т./Гкал. Цена на газа скорректирована и принята на основании фактических данных, представленных организацией за 1 полугодие 2017 года с учетом индексации 6295,36 руб./тыс. $м^3$ (с учетом НДС).

**2. Расходы на электроэнергию** на технологические цели на 2018 год приняты в сумме **243,74 тыс. руб.**

Объем электрической энергии принят на уровне 2017 года в количестве 40,87 тыс. кВт*ч. с учетом ложившегося факта за первое полугодие 2017 года с учетом индексации – 5,96 руб./кВт.ч.(СН2).

**3. Затраты на воду на технологические цели** на 2018 год приняты в сумме **5,18 тыс. руб.**

Объем воды на технологические нужды принят на уровне 2017 года в количестве 0,27 тыс. куб. м. Цена на воду принята по тарифу поставщика с учетом индексации (МУП «Водоканал»).

**II. Операционные (подконтрольные) расходы** скорректированы в соответствии с Методическими указаниями и приняты в сумме **680,57 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 | 637,71 | 661,00 | **680,57** |
| Рост,% | | *103,7* | ***103,0*** |

**III. Неподконтрольные расходы** приняты в сумме **328,56 тыс. руб.,** в т.ч:

1. Амортизация производственного оборудования 69,00 тыс.руб на основании представленных обосновывающих документов;

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

- с оплаты ФОТ производственного персонала - в сумме 130,70 тыс. руб.;

- с оплаты ФОТ цехового персонала – 73,68 тыс.руб.;

3. средства на страхование – в сумме 35,0 тыс. руб. согласно фактическим затратам за 2016 год;

4. налог на упрощенную систему налогообложения – 23,93 тыс.руб.

| **Наименование расхода** | **Долгосрочный период регулирования** | | |
|---|---|---|---|
| | **2016 год** | **2017 год** | **2018 год** |
| Расходы на приобретение (производство) энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя, топлива | 1 318,18 | 1 383,30 | 1 405,02 |
| Операционные (подконтрольные) расходы | 637,71 | 661,00 | 680,57 |
| Неподконтрольные расходы | 278,98 | 282,66 | 328,56 |
| **ИТОГО необходимая валовая выручка (производство тепловой энергии)** | **2 234,86** | **2 326,96** | **2 414,15** |
| ***Рост,%*** | | ***104,1*** | ***103,7*** |

**Величина скорректированной годовой необходимой валовой выручки** на 2018 год составит **2414,15 тыс.руб.**

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

с 1 января 2018 года –**1769,45 руб./Гкал** (с учетом НДС) на уровне тарифа, утвержденного на 31.12.2017 года;

с 1 июля по 31 декабря 2018 года – **1840,23 руб./Гкал** (с учетом НДС) с ростом 104,0% к I полугодию 2018 года.

# Калькуляция расходов, связанных с производством и передачей тепловой энергии ООО «Карат», г. Казань

| № п/п | Наименование показателей, статей затрат | Ед.изм. | Производство и передача тепловой энергии | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | Утверждено органом регулирования | | | | |
| | | | Утверждено ГКРТТ на 2017 год Год | Корректировка ГКРТТ 2018 ГОД | | | |
| | | | | Год | *Отклонение к 2017 году (среднегодовые), %* | I-е полугодие | II-е полугодие |
| 1 | Является ли организация плательщиком НДС | да, нет | | | | нет | нет |
| 2 | Выработано | Гкал | 1 402,49 | 1 402,49 | *100,0* | 844,19 | 558,30 |
| 3 | Собственные нужды котельных | Гкал | 20,00 | 20,00 | *100,0* | 12,50 | 7,50 |
| 5 | **Потери** | Гкал | **39,58** | **39,58** | *100,0* | **24,74** | **14,84** |
| 6 | **Полезный отпуск теплоэнергии** | Гкал | **1 342,91** | **1 342,91** | *100,0* | **806,95** | **535,96** |
| 6.1 | Горячая вода, в том числе: | Гкал | 1 342,91 | 1 342,91 | *100,0* | 806,95 | 535,96 |
| 6.1.1 | собственное потребление | Гкал | 1 210,91 | 1 210,91 | *100,0* | 729,40 | 481,51 |
| 6.1.3. | бюджет | Гкал | 132,00 | 132,00 | *100,0* | 77,55 | 54,45 |
| I. | **Расходы на приобретение энергоресурсов** | тыс.руб. | **1 383,30** | **1 405,02** | *101,6* | **860,83** | **544,19** |
| 7 | **Топливо на технологические цели, всего, в т.ч.:** | тыс.руб. | **1 149,17** | **1 156,11** | *100,6* | **714,88** | **441,22** |
| 7.1 | Газ природный | тыс.руб. | 1 149,17 | 1 156,11 | *100,6* | 714,88 | 441,22 |
| 7.1.1 | Объем газа | тыс.м3 | 183,64 | 183,64 | *100,0* | 115,00 | 68,64 |
| 7.1.2 | Цена газа | руб.тыс.м3 | 6 257,58 | 6 295,36 | *100,6* | 6 216,36 | 6 427,71 |
| 8 | **Электроэнергия** | тыс.руб. | **229,16** | **243,74** | *106,4* | **143,12** | **100,61** |
| 8.1 | Электроэнергия на технологические цели | тыс.руб. | 229,16 | 243,74 | *106,4* | 143,12 | 100,61 |
| 8.1.1 | Количество электроэнергии | тыс.кВт.ч. | 40,87 | 40,87 | *100,0* | 24,00 | 16,87 |
| 8.1.2 | Тариф | руб./кВт.ч. | 5,61 | 5,96 | *106,4* | 5,96 | 5,96 |
| 9 | **Вода на технологические цели** | тыс.руб. | **4,97** | **5,18** | *104,2* | **2,83** | **2,35** |
| 9.1. | объем воды | тыс.м3 | 0,27 | 0,27 | *100,0* | 0,15 | 0,12 |
| 9.2. | Тариф | руб.м3 | 18,40 | 19,17 | *104,2* | 18,84 | 19,59 |
| 11 | Индекс потребительских цен на расчетный период регулирования (ИПЦ) | | **1,047** | **1,040** | | | |
| II | **Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:** | тыс.руб. | **661,00** | **680,57** | *103,0* | **382,12** | **298,45** |
| III | **Неподконтрольные расходы, в том числе:** | тыс.руб. | **282,66** | **328,56** | *116,2* | **184,91** | **143,65** |

| № п/п | Наименование показателей, статей затрат | Ед.изм. | Производство и передача тепловой энергии | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | Утверждено органом регулирования | | | | |
| | | | Утверждено ГКРТТ на 2017 год Год | Корректировка ГКРТТ 2018 ГОД | | | |
| | | | | Год | *Отклонение к 2017 году (среднегодовые), %* | I-е полугодие | II-е полугодие |
| 23 | Амортизация производственного оборудования | тыс.руб. | 42,92 | 69,00 | *160,8* | 34,50 | 34,50 |
| 24 | Амортизация (общецехов. оборудование) | тыс.руб. | 4,90 | 0,00 | *0,0* | 0,00 | 0,00 |
| 26 | Отчисления на соц. нужды с оплаты производственных рабочих | тыс.руб. | 126,90 | 130,70 | *103,0* | 71,74 | 58,97 |
| 27 | Отчисления на соц.нужды (цех.персонал) | тыс.руб. | 71,54 | 73,68 | *103,0* | 49,21 | 24,48 |
| 33 | Средства на страхование | тыс.руб. | 36,40 | 35,00 | *96,2* | 17,50 | 17,50 |
| 34 | Непроизводственные расходы (налоги и другие обязательные платежи и сборы) всего, в том числе: | тыс.руб. | 0,00 | 20,17 | *0,0* | 11,97 | 8,21 |
| 34.1 | транспортный налог | тыс.руб. | 0,00 | 0,00 | *0,0* | | |
| 34.2 | земельный налог | тыс.руб. | 0,00 | 0,00 | *0,0* | | |
| 34.3 | налог на имущество | тыс.руб. | 0,00 | 0,00 | *0,0* | | |
| 34.4 | другие налоги и обязательные сборы и платежи по организации | тыс.руб. | | 23,93 | | 11,97 | 8,21 |
| 35 | **Всего расходов по полной себестоимости** | тыс.руб. | **2 326,96** | **2 414,15** | *103,7* | **1 427,86** | **986,29** |
| 40 | **НВВ** | тыс.руб. | **2 326,96** | **2 414,15** | *103,7* | **1 427,86** | **986,29** |
| 41 | **Тариф** | руб./Гкал | **1 732,77** | **1 797,70** | *103,7* | **1 769,45** | **1 840,23** |
| 41.1 | **Тариф 1 полугодия** | руб./Гкал | 1 708,41 | **1 769,45** | *100,0* | | |
| 41.2 | **Тариф 2 полугодия** | руб./Гкал | 1 769,45 | **1 840,23** | *104,0* | | |

**Корректировка долгосрочных тарифов**
на тепловую энергию **на 2018 год,** поставляемую
**АО «АППАРТ - ОТЕЛЬ»** потребителям

Постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) от 05.11.2015 № 5-19/тэ установлены долгосрочные тарифы на тепловую энергию на 2016-2018 годы, поставляемую потребителям АО «АППАРТ-ОТЕЛЬ» 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 | 1149,06 | *100,0* | 1182,38 | *102,9* |
| 2017 | 1182,38 | *100,0* | 1228,49 | *103,9* |
| 2018 | 1228,49 | *100,0* | 1280,09 | *104,2* |

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**.

**АО «АППАРТ – ОТЕЛЬ»** с заявлением от 14.04.2017 №1809 обратилось в Госкомитет о корректировке установленных долгосрочных тарифов. В соответствии с п.52 постановления Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» выполнена корректировка долгосрочных тарифов на 2018 год.

АО «АППАРТ-ОТЕЛЬ» расположено по адресу: РТ, г. Казань, ул. Подлужная, д.17.

Организация работает **по общей системе налогообложения.**

**ИНН/КПП 1655149370/165501001.**

Руководитель организации АО «АППАРТ-ОТЕЛЬ» - директор Ахметзянов Тахир Талгатович.

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

АО «Аппарат-отель» вырабатывает тепловую энергию для собственного потребления и для обеспечения бюджетных потребителей.

Источником тепловой энергии является 1 котельная, которая является собственностью организации.

Установленная мощность котельной 3,84 Гкал/час.

Загруженность котельной составляет 40,0%.

Протяженность сетей 182 м.

Оснащенность приборами учета котельной, согласно техническим характеристикам 100 %.

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

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

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

В соответствии с законодательством на 2018 год приняты следующие показатели:

- выработка тепловой энергии - 4536,11 Гкал, в т.ч.:
- собственные нужды котельной 110,00 Гкал (2,5%);
- потери в объеме 128,92 Гкал (2,8%);
- полезный отпуск 4297,19 Гкал (94,7%) принят на уровне 2017 года, в том числе реализуется:
- собственное потребление - 4092,19 Гкал (95,2%);
- бюджетным потребителям – 205,0 Гкал (4,8%).

Баланс производства тепловой энергии

Гкал.

| Показатели | Факт 2016 г. | Установлено на 2017 год | Предложение организации на 2018 год | Принято ГКРТТ на 2018 г. | Отклонение 2018/2017, % |
|---|---|---|---|---|---|
| Выработка тепловой энергии | **3778,37** | **4536,11** | **3778,37** | **4536,11** | *100,0%* |
| Собственные нужды котельной | 110,0 | 110,0 | 110,0 | 110,0 | *100,0%* |
| Потери в сетях | 128,92 | 128,92 | 128,92 | 128,92 | *100,0%* |
| **Полезный отпуск, в том числе:** | **3539,45** | **4297,19** | **3539,45** | **4297,19** | *100,0%* |
| собственное потребление | 3334,45 | 4092,19 | 3334,45 | 4092,19 | *100,0%* |
| бюджет | 205,0 | 205,0 | 205,0 | 205,0 | *100,0%* |

Распределение полезного отпуска на 2018 год по полугодиям:

1 полугодие – 2366,07 Гкал;

2 полугодие – 1931,12 Гкал.

**По итогам финансово-хозяйственной деятельности за 2016** год организация отразила убыток в сумме 367,13 тыс. руб. в связи со снижением полезного отпуска, превышение расходов по следующим статьям затрат:

Вспомогательные материалы – 15,61 тыс.руб;

Так же, по причине не заявленных организацией, для включения в тариф на 2016-2017 гг. расходов на амортизацию производственного оборудования в сумме – 873,59 тыс.руб.

**Экономия** произошла по следующим статьям затрат:

Топливо - 383,25 тыс.руб;

Электроэнергия на технологические цели – 166,88 тыс.руб;

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 АО «АППАРТ-ОТЕЛЬ» на 2018 г. представлены в Приложении.

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

| Наименование статей | Ед. измерен. | 2017 год | Корректи-ровка на 2018 год | *откл.2018 г/2017 г %* |
|---|---|---|---|---|
| **Расходы на топливо** | **тыс.руб.** | 3 183,30 | **3 272,71** | *102,8%* |
| расходы на газ | тыс. руб. | 3 183,30 | **3 272,71** | *102,8%* |
| *объем* | *тыс.м3* | *614,57* | ***614,57*** | |
| **Расходы на электроэнергию** | **тыс.руб.** | 474,69 | **532,32** | *101,8%* |
| *объем электроэнергии* | *тыс.кВт* | 158,76 | **158,76** | |
| **Расходы на воду на технологи-ческие цели** | **тыс.руб.** | 9,27 | **9,43** | *101,7%* |
| *объем воды* | *тыс.м3* | 0,58 | **0,58** | |
| **ИТОГО** | **тыс.руб.** | 3 667,26 | **3 765,46** | *102,8%* |

**I. Расходы на топливо (природный газ) на технологические цели** на 2018 год приняты в сумме **3272,71 тыс. руб**.

Объем газа принят в количестве 614,57 тыс. куб.м. в соответствии с утвержденным на долгосрочный период удельным расходом топлива на производство единицы тепловой энергии 156,9 кг.у.т./Гкал. Цена на газа скорректирована и принята на основании представленных счетов – фактур за 2017 год с учетом индексации 5325,21 руб./тыс. $м^3$ (без учета НДС) 5 группа потребления газа.

**2. Расходы на электроэнергию** на технологические цели на 2018 год приняты в сумме **532,32 тыс. руб.**

Объем электрической энергии принят расчетный в количестве 158,76 тыс. кВт*ч. по тарифу согласно представленной счет – фактуре за февраль 2017 год с учетом индексации – 3,22 руб./кВт.ч.

**3. Затраты на воду на технологические цели** на 2018 год приняты в сумме **9,43 тыс. руб.**

Объем воды на технологические нужды принят на уровне 2017 года в количестве 0,58 тыс. куб. м. Цена на воду принята по тарифу поставщика с учетом индексации (МУП «Водоканал»).

**II. Операционные (подконтрольные) расходы** скорректированы в соответствии с Методическими указаниями и приняты в сумме **1 356,69 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, тыс.руб. | 1271,26 | 1317,69 | **1356,69** |
| *Рост, %* | | *103,7%* | ***103,0%*** |

**III. Неподконтрольные расходы** приняты в сумме **207,55 тыс. руб.,** в т.ч:

1. Амортизация производственного оборудования принята в сумме 72,80 тыс.руб. на основании представленных документов;

2. Непроизводственные расходы – 134,75 тыс.руб, в.т.ч:

- земельный налог – 4,48 тыс.руб. согласно фактическим затратам за 2016 год;
- налог на имущество – 130,27 тыс.руб. согласно фактическим данным за 2016 год.

| **Наименование расхода** | **Долгосрочный период регулирования** | | |
|---|---|---|---|
| | 2016 год | 2017 год | **2018 год** |
| Расходы на приобретение (производство) энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя, топлива | 3 554,00 | 3 667,26 | **3 814,46** |
| Операционные (подконтрольные) расходы | 1 271,26 | 1 317,69 | **1 356,69** |
| Неподконтрольные расходы | 169,75 | 174,68 | **207,55** |
| **ИТОГО необходимая валовая выручка (производство тепловой энергии)** | 4 995,00 | 5160,17 | **5378,70** |

**Величина скорректированной годовой необходимой валовой выручки** на 2018 год составит **5378,70 тыс.руб**. Предлагается установить тарифы на тепловую энергию, поставляемую АО «АППАРТ-ОТЕЛЬ» потребителям на 2018 год:

с 1 января 2018 года –**1228,49 руб./Гкал** (без учета НДС) на уровне тарифа, утвержденного на 31.12.2017 года;

с 1 июля по 31 декабря 2018 года – **1280,09 руб./Гкал** (без учета НДС) с ростом 104,2% к I полугодию 2018 года.

# Калькуляция расходов, связанных с производством и передачей тепловой энергии АО «АППАРТ-ОТЕЛЬ», г. Казань

| № п/п | Наименование показателей, статей затрат | Ед.изм. | Производство и передача тепловой энергии | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | Утверждено ГКРТТ на 2017 год | | | Утверждено органом регулирования | | | |
| | | | | | | Период регулирования 2018 год (корректировка) | | | |
| | | | | Предложение организации на 2018 год (корректировка) | *Отклонение к 2017году, %* | 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 | 4 536,11 | 3 778,37 | *83,3* | 4 536,11 | *100,0* | 2 509,43 | 2 026,68 |
| 3 | Собственные нужды котельных | Гкал | 110,00 | 110,00 | *100,0* | 110,00 | *100,0* | 66,02 | 43,98 |
| **5** | **Потери** | **Гкал** | **128,92** | **128,92** | *100,0* | **128,92** | *100,0* | **77,34** | **51,58** |
| **6** | **Полезный отпуск теплоэнергии** | **Гкал** | **4 297,19** | **3 539,45** | *82,4* | **4 297,19** | *100,0* | **2 366,07** | **1 931,12** |
| 6.1 | Горячая вода, в том числе: | Гкал | 4 297,19 | 3 539,45 | *82,4* | 4 297,19 | *100,0* | 2 366,07 | 1 931,12 |
| 6.1.1. | собственное потребление | Гкал | 4 092,19 | 3 334,45 | *81,5* | 4 092,19 | *100,0* | 2 261,07 | 1 831,12 |
| 6.1.2. | население | Гкал | 0,00 | 0,00 | *0,0* | 0,00 | *0,0* | 0,00 | 0,00 |
| 6.1.3. | бюджет | Гкал | 205,00 | 205,00 | *100,0* | 205,00 | *100,0* | 105,00 | 100,00 |
| 6.1.4. | прочие | Гкал | 0,00 | 0,00 | *0,0* | 0,00 | *0,0* | 0,00 | 0,00 |
| **I.** | **Расходы на приобретение энергоресурсов** | **тыс.руб.** | **3 667,26** | **3 335,87** | *91,0* | **3 814,46** | *104,0* | **2 080,42** | **1 734,04** |
| **7** | **Топливо на технологические цели, всего, в том числе:** | **тыс.руб.** | **3 183,30** | **3 325,99** | *104,5* | **3 272,71** | *102,8* | **1 781,18** | **1 491,53** |
| 7.1 | Газ природный | тыс.руб. | 3 183,30 | 3 325,99 | *104,5* | 3 272,71 | *102,8* | 1 781,18 | 1 491,53 |
| 7.1.1 | Объем газа | тыс.м3 | 614,57 | 614,57 | *100,0* | 614,57 | *100,0* | 339,57 | 275,00 |
| 7.1.2 | Цена газа | руб.тыс.м3 | 5 179,72 | 5 411,89 | *104,5* | 5 325,21 | *102,8* | 5 245,40 | 5 423,75 |
| **8** | **Электроэнергия** | **тыс.руб.** | **474,69** | **0,00** | *0,0* | **532,32** | *112,1* | **294,12** | **238,19** |
| 8.1 | Электроэнергия на технологические цели | тыс.руб. | 474,69 | 0,00 | *0,0* | 532,32 | *112,1* | 294,12 | 238,19 |
| 8.1.1 | Количество электроэнергии | тыс.кВт.ч. | 158,76 | 0,00 | *0,0* | 158,76 | *100,0* | 87,72 | 71,04 |
| 8.1.2 | Тариф | руб./кВт.ч. | 2,99 | 0,00 | *0,0* | 3,22 | *107,8* | 3,35 | 3,35 |
| **9** | **Вода на технологические цели** | **тыс.руб.** | **9,27** | **9,88** | *106,6* | **9,43** | *101,7* | **5,12** | **4,31** |
| 9.1. | объем воды | тыс.м3 | 0,58 | 0,58 | *100,0* | 0,58 | *100,0* | 0,32 | 0,26 |
| 9.2. | Тариф | руб.м3 | 15,98 | 17,04 | *106,6* | 16,26 | *101,7* | 15,97 | 16,61 |
| 11 | Индекс потребительских цен на расчетный период регулирования (ИПЦ) | | 1,047 | 1,040 | | 1,040 | | | |
| 12 | Индекс эффективности операционных расходов (ИР) | | 1,00 | 1,00 | | 1,00 | | | |
| 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 | | 205,00 | 0,00 | | 0,00 | | | |

| № п/п | Наименование показателей, статей затрат | Ед.изм. | Производство и передача тепловой энергии | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | Утверждено ГКРТТ на 2017 год | | | Утверждено органом регулирования | | | |
| | | | | | | Период регулирования 2018 год (корректировка) | | | |
| | | | | Предложение организации на 2018 год (корректировка) | *Отклонение к 2017году, %* | Год | *Отклонение к предыдущему периоду (среднегодовые), %* | I-е полугодие | II-е полугодие |
| | тпловой энергии | | | | | | | | |
| 16 | Коэффицент эластичности затрат по посту активов | | 0,750 | 0,750 | | 0,750 | | | |
| **II** | **Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:** | **тыс.руб.** | **1 317,69** | **1 356,69** | *103,0* | **1 356,69** | *103,0* | **722,50** | **634,19** |
| **III** | **Неподконтрольные расходы, в том числе:** | **тыс.руб.** | **174,68** | **1 007,87** | *577,0* | **207,55** | *118,8* | **103,78** | **103,78** |
| 23 | Амортизация производственного оборудования | тыс.руб. | 0,00 | 868,04 | *0,0* | 72,80 | *0,0* | 36,40 | 36,40 |
| 32 | Плата за предельно допустимые выбросы (сбросы) загрязняющих веществ | тыс.руб. | 0,00 | 0,00 | *0,0* | 0,00 | *0,0* | | |
| 33 | Средства на страхование | тыс.руб. | 35,00 | 0,00 | *0,0* | 0,00 | *0,0* | | |
| 34 | Непроизводственные расходы (налоги и другие обязательные платежи и сборы) всего, в том числе: | тыс.руб. | 139,68 | 139,83 | *100,1* | 134,75 | *96,5* | 67,38 | 67,38 |
| 34.1 | транспортный налог | тыс.руб. | 0,00 | 0,00 | *0,0* | 0,00 | *0,0* | | |
| 34.2 | земельный налог | тыс.руб. | 9,40 | 9,56 | *101,7* | 4,48 | *47,7* | 2,24 | 2,24 |
| 34.3 | налог на имущество | тыс.руб. | 130,28 | 130,27 | *100,0* | 130,27 | *100,0* | 65,14 | 65,14 |
| 34.4 | другие налоги и обязательные сборы и платежи по организации | тыс.руб. | 0,00 | 0,00 | *0,0* | 0,00 | *0,0* | | |
| **36** | **Внереализационные расходы** | **тыс.руб.** | **0,00** | **0,00** | *0,0* | **0,00** | *0,0* | | |
| **37** | **Прибыль, (-) убыток** | **тыс.руб.** | **0,00** | **0,00** | *0,0* | **0,00** | *0,0* | | |
| 37.1 | капитальные вложения (инвестиции) | тыс.руб. | 0,00 | 0,00 | *0,0* | 0,00 | *0,0* | | |
| **40** | **НВВ (годовой)** | **тыс.руб.** | **5 160,17** | **5 700,43** | *110,5* | **5 378,70** | *104,2* | **2 906,69** | **2 472,01** |
| **41** | **Тариф (среднегодовой)** | **руб./Гкал** | **1 200,82** | **1 610,54** | *134,1* | **1 251,68** | *104,2* | **1 228,49** | **1 280,09** |
| **41** | **Тариф (I-го полугодия)** | **руб./Гкал** | **1 182,38** | | | | | *100,00* | *104,2* |

**Корректировка долгосрочных тарифов**
на тепловую энергию **на 2018 год,** поставляемую
**ГБУ «Управление материального обеспечения»** потребителям

Постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) от 20.11.2015 № 5-19/тэ установлены тарифы на тепловую энергию на 2016-2018 годы, поставляемую потребителям ГБУ «Управления материального обеспечения», 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 | 1228,80 | *100,0* | 1281,53 | *104,3* |
| 2017 | 1281,53 | *100,0* | 1328,67 | *103,7* |
| 2018 | 1328,67 | *100,0* | 1373,55 | *103,4* |

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

ГБУ «Управление материального обеспечения» расположено по адресу г.Казань , пос.Константиновка. ул.Ясеневая, д.60.

Организация работает по **общей системе налогообложения.**

**ИНН 1660550458**

Руководитель организации – Галимов Айдар Накипович.

**ГБУ «Управление материального обеспечения»** вырабатывает тепловую энергию для обеспечения бюджетных и прочих потребителей.

Источником тепловой энергии является 1 котельная, которая эксплуатируется на праве бессрочного пользования, на основании распоряжения Министерства земельных и имущественных отношений Республики Татарстан (№3744 от 04.12.2013).

Установленная мощность котельной 1,08 Гкал/час.

Присоединенная нагрузка составляет 0,34 Гкал/час.

Загруженность котельной составляет 31,0%.

Организация о корректировке полезного отпуска на 2018 год не заявляла.

ГБУ «Управление материального обеспечения» письмом от 20.07.2017 г. №249 представила в Госкомитет подтверждающие материалы фактических затрат 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.

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

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

- выработка тепловой энергии – 810,43 Гкал:
- собственные нужды котельной – 1,20 гкал;
- потери – 13,80 Гкал.
- полезный отпуск – 795,43 Гкал, принят на уровне 2017 года, в том числе:
- бюджетные организации – 686,73 Гкал (86,3%).
- отпуск прочим потребителям – 108,70 Гкал. (13,7%).

Баланс производства тепловой энергии

(Гкал)

| № п./п. | Показатели | 2016 г. факт | 2017 г. утверждено | Принято на 2018 г. | Отклонение к 2017 году |
|---|---|---|---|---|---|
| **1** | **Выработка т/э** | **784,16** | **810,43** | **810,43** | *100,0* |
| 2 | Собственные нужды котельной | 1,06 | 1,20 | 1,20 | *100,0* |
| **3** | **Потери** | **14,50** | **13,80** | **13,80** | *100,0* |
| **4** | **Полезный отпуск, в т. ч.:** | **768,60** | **795,43** | **795,43** | *100,0* |
| 4.1 | бюджет | 664,60 | 686,73 | 686,73 | *100,0* |
| 4.2 | прочие | 104,00 | 108,70 | 108,70 | *100,0* |

Распределение полезного отпуска по полугодиям на 2018 г.:

1 полугодие – 528,72 Гкал.;

2 полугодие – 266,71 Гкал.

**По итогам финансово-хозяйственной деятельности за 2016** год организация отразила **убыток** в сумме 657,94 тыс. руб. в связи с превышением расходов по следующим статьям затрат:

В виду того, что затраты на топливо (газ) организации компенсируются из государственного бюджета, стоимость топлива не была включена в тариф. Организация не корректно отражает затраты по статье «топливо на технологические цели».

**Экономия** затрат произошла по следующим статьям затрат:

Прочие производственные расходы – 87,38 тыс.руб.

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 ГБУ «Управления материального обеспечения», на 2018 год представлены в таблице (Приложение 1).

**I. Расходы на приобретение энергоресурсов** с учетом корректировки приняты в сумме 239,02 тыс.руб.

| № п/п | *Наименование расхода* | Долгосрочный период регулирования 2016-2018 годы | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 2016 год | 2017 год | *откл. ст.4/ст.3,* | **2018 год** | *откл. Ст6/ст.4,* |
| | | | | *%* | | *%* |
| 1 | 2 | 3 | 4 | *5* | **6** | *7* |
| 1 | Расходы на топливо | 0,00 | 0,00 | *0,0%* | **0,00** | *0,0%* |
| 2 | Расходы на электроэнергию | 208,29 | 222,74 | *106,9%* | **237,39** | *106,6%* |
| 3 | Расходы на воду на технологические цели | 1,53 | 1,84 | *120,4%* | **1,62** | *88,3%* |
| | | 209,82 | 224,58 | *108,0%* | **239,02** | *107,1%* |

**1. Расходы на электроэнергию** на технологические цели на 2018 год приняты в сумме **237,39 тыс. руб.**

Объем электрической энергии принят на уровне 2017 года в количестве 43,55 тыс. кВт*ч. по тарифу мониторинга цен АО «Татэнергосбыт» за сентябрь 2017 года с учетом индексации – 5,45 руб./кВт.ч.(СН2).

**2. Затраты на воду на технологические цели** на 2018 год приняты в сумме **1,62 тыс. руб.**

Объем воды на технологические нужды на уровне 2017 года принят в количестве 0,10 тыс. куб. м. Цена на воду принята по тарифу поставщика с учетом индексации (МУП «Водоканал»).

**II. Операционные (подконтрольные) расходы** скорректированы в соответствии с Методическими указаниями и приняты в сумме **677,66 тыс. руб.,** с ростом к уровню 2016 года на 3,0%;

| **Параметры расчета расходов** | **Долгосрочный период регулирования** | | |
|---|---|---|---|
| | 2016 год | 2017 год | **2018 год** |
| Операционные (подконтрольные) расходы, тыс.руб. | 634,98 | 658,18 | **677,66** |
| Рост, % | | 103,7% | **103,0%** |

**III. Неподконтрольные расходы** приняты в сумме **152,16 тыс. руб.,** в т.ч:

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

- с оплаты ФОТ производственного персонала - в сумме 72,45 тыс. руб.;
- с оплаты ФОТ цехового персонала – 29,71 тыс.руб.;

2. средства на страхование – в сумме 20,0 тыс. руб. согласно фактическим затратам за 2016 год;

3. Налог на землю – 30,0 тыс.руб. согласно фактическим затратам за 2016 год.

| № п/п | Наименование расхода | Долгосрочный период регулирования | | |
|---|---|---|---|---|
| | | 2016год | 2017 год | **2018 год** |
| 1 | Расходы на приобретение (производство) энергетических ресурсов | 209,82 | 224,58 | **239,02** |
| 2 | Операционные (подконтрольные) расходы | 634,98 | 658,18 | **677,66** |
| 3 | Неподконтрольные расходы | 146,69 | 149,18 | **152,16** |
| 4 | ИТОГО необходимая валовая выручка | 991,49 | 1031,94 | **1068,84** |
| | *Отклонение,%* | | *104,1* | *103,6* |

**Величина скорректированной годовой необходимой валовой выручки** на 2018 год составит **1068,84 тыс.руб**

Предлагается установить тарифы на тепловую энергию, поставляемую ГБУ «Управления материального обеспечения» потребителям, другим теплоснабжающим организациям на 2018 год:

с 1 января 2018 года –**1328,67 руб./Гкал** (без учета НДС) на уровне тарифа, утвержденного на 31.12.2017 года;

с 1 июля по 31 декабря 2018 года – **1373,55 руб./Гкал** (без учета НДС) с ростом 103,4% к I полугодию 2018 года.

# Калькуляция расходов, связанных с производством и передачей тепловой энергии ГБУ «Управление материального обеспечения», г.Казань

| | Наименование показателей, статей затрат | Ед.изм. | Утверждено ГКРТТ на 2016 год | Утверждено ГКРТТ на 2017 год | Утверждено ГКРТТ на 2018 год | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | Год | *Отклонение к 2017г., %* | I-е полугодие | II-е полугодие |
| 1 | Является ли организация плательщиком НДС | да, нет | да | да | да | | да | да |
| 2 | Выработано | Гкал | 810,43 | 810,43 | 810,43 | 100,0 | 538,32 | 272,11 |
| 3 | Собственные нужды котельных | Гкал | 1,20 | 1,20 | 1,20 | 100,0 | 0,70 | 0,50 |
| **5** | **Потери** | **Гкал** | **13,80** | **13,80** | **13,80** | 100,0 | **8,90** | **4,90** |
| **6** | **Полезный отпуск теплоэнергии** | **Гкал** | **795,43** | **795,43** | **795,43** | 100,0 | **528,72** | **266,71** |
| 6.1 | Горячая вода, в том числе: | Гкал | 795,43 | 795,43 | 795,43 | 100,0 | 528,72 | 266,71 |
| 6.1.3. | бюджет | Гкал | 686,73 | 686,73 | 686,73 | 100,0 | 460,02 | 226,71 |
| 6.1.4. | прочие | Гкал | 108,70 | 108,70 | 108,70 | 100,0 | 68,70 | 40,00 |
| **I.** | **Расходы на приобретение энергоресурсов** | **тыс.руб.** | **209,82** | **224,58** | **239,02** | 106,4 | **158,64** | **80,37** |
| **7** | **Топливо на технологические цели, всего, в том числе:** | **тыс.руб.** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | 0,0 | **0,00** | **0,00** |
| **8** | **Электроэнергия** | **тыс.руб.** | **208,29** | **222,74** | **237,39** | 106,6 | **157,69** | **79,71** |
| 8.1 | Электроэнергия на технологические цели | тыс.руб. | 208,29 | 222,74 | 237,39 | 106,6 | 157,69 | 79,71 |
| 8.1.1 | Количество электроэнергии | тыс.кВт.ч. | 43,55 | 43,55 | 43,55 | 100,0 | 28,93 | 14,62 |
| 8.1.2 | Тариф | руб./кВт.ч. | 4,78 | 5,11 | 5,45 | 106,6 | 5,45 | 5,45 |
| **9** | **Вода на технологические цели** | **тыс.руб.** | **1,53** | **1,84** | **1,62** | 88,3 | **0,96** | **0,66** |
| 9.1. | объем воды | тыс.м3 | 0,10 | 0,10 | 0,10 | 100,0 | 0,06 | 0,04 |
| 9.2. | Тариф | руб.м3 | 15,26 | 18,37 | 16,23 | 88,3 | 15,97 | 16,61 |
| 11 | Индекс потребительских цен на расчетный период регулирования (ИПЦ) | | 1,074 | 1,047 | 1,040 | | | |
| 16 | Коэффицент эластичности затрат по посту активов | | 0,75 | 0,75 | 0,75 | | | |
| **II** | **Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:** | **тыс.руб.** | **634,98** | **658,18** | **677,66** | 103,0 | **467,77** | **209,89** |
| 22.2 | Затраты на ремонт | тыс.руб. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,0 | | |
| **III** | **Неподконтрольные расходы, в том числе:** | **тыс.руб.** | **146,69** | **149,18** | **152,16** | 102,0 | **76,08** | **76,08** |
| 26 | Отчисления на соц. нужды с оплаты производственных рабочих | тыс.руб. | 67,83 | 70,34 | 72,45 | 103,0 | 36,23 | 36,23 |

| | Наименование показателей, статей затрат | Ед.изм. | Утверждено ГКРТТ на 2016 год | Утверждено ГКРТТ на 2017 год | Утверждено ГКРТТ на 2018 год | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | Год | *Отклонение к 2017г., %* | I-е полугодие | II-е полугодие |
| 27 | Отчисления на соц.нужды (цех.персонал) | тыс.руб. | 27,81 | 28,84 | 29,71 | 103,0 | 14,85 | 14,85 |
| 28 | Отчисления на соц. Нужды (АУП) | тыс.руб. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,0 | 0,00 | 0,00 |
| 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. | 20,00 | 20,00 | 20,00 | 100,0 | 10,00 | 10,00 |
| 34 | Непроизводственные расходы (налоги и другие обязательные платежи и сборы) всего, в том числе: | тыс.руб. | 31,05 | 30,00 | 30,00 | 100,0 | 15,00 | 15,00 |
| 34.2 | земельный налог | тыс.руб. | 31,05 | 30,00 | 30,00 | 100,0 | 15,00 | 15,00 |
| **35** | **Всего расходов по полной себестоимости** | **тыс.руб.** | **991,49** | **1 031,94** | **1 068,84** | 103,6 | **702,50** | **366,34** |
| **40** | **НВВ** | **тыс.руб.** | **991,49** | **1 031,94** | **1 068,84** | 103,6 | **702,50** | **366,34** |
| **41** | **Тариф** | **руб./Гкал** | **1 246,48** | **1 297,34** | **1 343,72** | 103,6 | **1 328,67** | **1 373,55** |
| **41.1** | **Тариф 1 полугодия** | **руб./Гкал** | **1 228,80** | **1 281,53** | **1 328,67** | ***100,0%*** | | |
| **41.2** | **Тариф 2 полугодия** | **руб./Гкал** | **1 281,53** | **1 328,67** | **1 373,55** | ***103,4%*** | | |

**Корректировка долгосрочных тарифов**
на тепловую энергию на 2018 год, поставляемую
**ОАО «Чистопольское предприятие тепловых сетей»** потребителям

Постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) от 30.11.2016 № 5-18/тэ установлены тарифы на тепловую энергию на 2016-2018 годы, поставляемую потребителям ОАО «Чистопольское предприятие тепловых сетей» (далее ОАО «Чистопольское ПТС»), 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 | 1520,03 | 100,0 | 1587,84 | 104,5 |
| 2017 | 1587,84 | 100,0 | 1643,80 | 103,5 |
| 2018 | 1643,80 | 100,0 | 1694,49 | 103,1 |

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

В соответствии с п.52 «Основ ценообразования в сфере теплоснабжения», утвержденных Постановлением №1075 ОАО «Чистопольское предприятие тепловых сетей» выполнена корректировка долгосрочных тарифов на 2018 год.

ОАО «Чистопольское ПТС» расположено по адресу РТ, г. Чистополь, ул.Мира, 42.

Руководитель организации – Генеральный директор Харисов Марат Асхатович

Организация применяет **общую систему налогообложения**.

**ИНН/КПП: 1652011455/ 165201001**

Организация занимается производством и передачей тепловой энергии.

Источником теплоснабжения являются 31 котельных, из которых 30 числятся на балансе организации, 1 котельная эксплуатируется по договору лизинга с ОАО «Таткоммунпромкомплект» от 09.07.2015г. № ЛД09416.

Средняя загруженность котельных – 46,4%.

Протяженность тепловых сетей составляет 43356,0 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 соответствии с Постановлением от 19.12.2014 №24 в Чистопольском муниципальном районе разработана и утверждена схема теплоснабжения муниципального образования г.Чистополь. В данном документе (в соответствии с Правилами организации теплоснабжения в Российской Федерации, утвержденными Постановлением Правительства Российской Федерации от 8 августа 2012 г. № 808) определено, что предприятие ОАО «Чистопольское ПТС» отвечает критериям **единой теплоснабжающей организацией** для муниципального образования г. Чистополь. Информации об объемах полезного отпуска на 2018 год в схеме не содержится.

При корректировке тарифов на 2018 год выработка тепловой энергии принята в объеме 143607,48 Гкал, с учетом объемов потребления тепловой энергии по группам потребителей в соответствии с фактом 2016 года, в том числе учтены следующие показатели:

- собственные нужды котельной 2017,2 Гкал (1,4%);
- потери 16839,6 Гкал (11,7%) – **долгосрочный параметр регулирования** (принимается неизменным на весь долгосрочный период регулирования);
- полезный отпуск 124750,68 Гкал (86,9%) , в т.ч. реализуется:
- собственное потребление 634,7 Гкал (0,5%);
- население 77035,37 Гкал (61,8%);
- бюджетным потребителям 38407,32 Гкал (30,8%);
- прочим потребителям 8673,27 Гкал (6,9).

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)** | **142325,58** | **139137,01** | **139137,01** | **143607,48** | *103,2* |
| 2 | собственные нужды котельных (Гкал) | 1448,7 | 2017,2 | 2017,2 | 2017,2 | *100,0* |
| 3 | **Потери (Гкал)** | **16126,2** | **16839,6** | **16839,6** | **16839,6** | *100,0* |
| 4 | **Полезный отпуск (Гкал), в том числе:** | **124750,68** | **120280,21** | **120280,21** | **124750,68** | *103,7* |
| 4.1 | собственное потребление | 634,72 | 634,72 | 634,72 | 634,72 | *100,0* |
| 4.2 | население | 77035,37 | 74992,47 | 74992,47 | 77035,37 | *102,7* |
| 4.3 | бюджетные потребители | 38407,32 | 36260,65 | 36260,65 | 38407,32 | *105,9* |
| 4.4 | прочие потребители | 8673,27 | 8392,37 | 8392,37 | 8673,27 | *103,3* |

**Распределение полезного отпуска по полугодиям на 2018 г.:**
**1 полугодие – 73773,66 Гкал;**
**2 полугодие – 50977,02 Гкал.**

**По итогам финансово-хозяйственной деятельности** в сфере теплоснабжения согласно фактическим отчетным данным за 2016 год, представленным в отдел мониторинга, организацией получена прибыль в сумме 8684,0 тыс. руб.

Экономия сложилась по следующим статьям:

- «Топливо на технологические нужды» на 5336,1 тыс. руб.;
- «Электроэнергия на технологические нужды» на 1523,9 тыс. руб.;
- «Вода на технологические цели» на 132,2 тыс. руб.;
- «Вспомогательные материалы» (хим. реагенты) на 173,4 тыс. руб.;
- «Основная и дополнительная оплата труда производственных рабочих» на 3239,6 тыс. руб.;
- «Затраты на ремонт» на 488,5 тыс. руб.;
- «Средства на страхование» на 197,4 тыс. руб.;
- «Непроизводственные расходы (налоги и другие обязательные платежи и сборы)» на 186,7 тыс. руб.

Превышение затрат к плану сложилось по статьям:

- «Общепроизводственные расходы» на 681,4 тыс. руб.;
- «Общехозяйственные расходы» на 2603,4тыс. руб.;
- «Амортизация производственного оборудования» на 158,4 тыс. руб.;
- «Аренда (лизинг) основных производственных фондов» на 790,0 тыс. руб.

**Инвестиционной программы на 2018 годы 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 | 103,7 |
| - электрическая энергия | 104,0 |
| - индекс потребительских цен | 104,0 |
| - индекс цен промышленных производителей | 104,0 |

Значения по статьям затрат ОАО «Чистопольское ПТС» на 2018 год представлены в таблице (Приложение).

**Справочно:**

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

| № п/п | Наименование расхода | Долгосрочный период регулирования | | |
|---|---|---|---|---|
| | | *Утверждено на 2017 год* | *Скорректированные значения на* | *откл. ст.4/ст.3,%* |

| | | | *2018 год* | |
|---|---|---|---|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 1 | Расходы на топливо | 101840,75 | 109005,12 | *107,0* |
| 2 | Расходы на электроэнергию | 16611,74 | 17898,85 | *107,7* |
| 3 | Расходы на холодную воду | 388,14 | 421,08 | *108,5* |
| **4** | **ИТОГО** | **118840,63** | **127325,05** | *107,1* |

**I. Расходы на приобретение энергетических ресурсов** приняты в сумме **127325,05 тыс. руб.,** в том числе:

**1. Расходы на топливо** (газ природный) для технологических целей составили **109005,12 тыс. руб**.

Объем газа принят в количестве 20180,87 тыс.м3. – 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 сложившихся цен на газ по данным представленных счетов и товарных накладных по газу за 2017 год с учетом индексации и составила 5401,41 руб./тыс.м$^3$ (без учета НДС).

**2. Расходы на электрическую энергию** приняты в сумме **17898,85 тыс. руб.,** в том числе:

- на технологические цели 17375,0 тыс. руб.

Потребление электрической энергии принято в количестве 3444,69 тыс. кВт.ч.– с учетом корректировки полезного отпуска тепловой энергии на 2018 год.

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

- на хозяйственные нужды (цеховые) – 420,6 тыс. руб.;
- на общехозяйственные – 103,2 тыс. руб.

**3. Затраты на воду на технологические цели** приняты в сумме **421,08 тыс. руб.**

Объем воды на технологические нужды принят в количестве 15,41 тыс.м$^3$. – с учетом корректировки полезного отпуска. Цена на воду принята из расчета среднего тарифа 1 м$^3$ воды, с учетом индексации с 1 июля 2018 года (два поставщика - «Чистополь-Водоканал» и ООО «Чистопольское сельское жилищно-коммунальное хозяйство»).

**II. Операционные (подконтрольные) расходы** скорректированы в соответствии с Методическими указаниями и приняты на 2018 год в сумме **57075,0 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 | 0,0372 |
| 4 | Количество условных единиц, относительно активам, необходимым для осуществления регулируемой деятельности | 11,49 | 11,49 | 11,49 | 11,92 |
| 5 | Установленная тепловая мощность источника тепловой энергии (присоединенная нагрузка) | Гкал/ч | 22,99 | 22,99 | 23,84 |
| 6 | Коэффициент эластичности затрат по росту активов (Кэл) | | 0,75 | 0,75 | 0,75 |
| 7 | **Операционные (подконтрольные) расходы** | тыс. руб. | **52030,15** | **53930,81** | **57075,0** |
| | Рост (снижение), в % | | | 103,7 | 105,8 |

**III. Неподконтрольные расходы** на 2018 год приняты в сумме **22924,65 тыс. руб.,** в том числе:

1.Амортизация принята в сумме 6811,55 тыс. руб., в том числе:

- амортизация производственного оборудования - 5009,05 тыс. руб.

В 2017 году введено оборудование на общую сумму 3695,4 тыс. руб. среднегодовая норма амортизации - 13% котлы RS-A 400 - 8 ед., расходомеры-счетчики ЭРСВ ДУ 150- 9 ед., ГРУ (газораспределительная установка) 04-2У1 -3 ед., насос Calpeda NM 40/20 - 1 ед.;

- амортизация общецехового оборудования 1625,54 тыс. руб. с учетом факта 1 полугодия 2017 года;

- амортизация общехозяйственного оборудования 176,96 тыс. руб.

2**.** Отчисления на социальные нужды приняты размере 30,2% от ФОТ в сумме 12946,13 тыс. руб., в том числе:

- производственного персонала – 7640,09 тыс. руб.;
- цехового персонала – 2894,09 тыс. руб.;
- АУП – 2411,95 тыс. руб.

3. Арендная плата **(лизинг)** основных производственных фондов принята в сумме 2157,75 тыс. руб. В расчете учтены следующие платежи:

- лизинговые платежи на сумму 1474,4 тыс. руб. - по договорам финансовой аренды (лизинга) от 09.07.2015г.№ ЛД09416 и от 26.03.2015г., №ЛД09382 (котельная МКВ-4,0 с оборудованием и оборудование котельной б/у). Лизингодатель ОАО «Таткоммунпромкомплект»;

- арендная плата на сумму 163,35 тыс. руб. (теплотрасса 126 м) по договору аренды от 01.12.2016 № ТО11-014-0727 с Палатой земельных и имущественных отношений Чистопольского МР.

- арендная плата за земли несельскохозяйственного назначения в сумме 520,0 тыс. руб. (дополнительное соглашение от 09.01.2017 г к договору от 20 декабря 2003 г № 071-1406, арендодатель - Министерство земельных и имущественных отношений Республики Татарстан).

4. Плата за предельно допустимые выбросы (сбросы) загрязняющих веществ принята с учетом факта 2016 года в сумме 23,1 тыс. руб., со снижением к уровню 2017 года на 63,3%

5. Средства на страхование котельных приняты в сумме 155,0 тыс. руб.- с учетом факта 2016 года.

6. Непроизводственные расходы (налоги и другие обязательные платежи и сборы) приняты в сумме 831,1 тыс. руб., в том числе:

- транспортный налог -134,3 тыс. руб.;
- земельный налог – 84,0 тыс. руб.;
- налог на имущество 612,8 тыс. руб. – принят с учетом ввода в 2017 году основных средств

(Налоговые декларации за 2016 год представлены).

**IV. Внереализационные расходы – 150,0 тыс. руб.**, в том числе:

**-** услуги банка – 150,0 тыс. руб.;

**V. Величина скорректированной годовой необходимой валовой выручки** ОАО «Чистопольское ПТС» на 2018 год составит **207474,7 тыс. руб.**

Предлагается установить тарифы на тепловую энергию, поставляемую ОАО «Чистопольское ПТС» потребителям в размере:

**на 2018 год:**

с 1 января 2018 года – **1643,80 руб./Гкал** (без НДС) на уровне тарифа, действующего на 31.12.2017г.;

с 1 июля 2018 года – **1691,06 руб./Гкал** (без НДС) с ростом 102,9% к I полугодию 2018 года.

**Тарифы для населения:**

**на 2018 год:**

с 1 января 2018 года – **1939,68** руб./Гкал на уровне тарифа, утвержденного на 31.12.2017;

с 1 июля по 31 декабря 2018 года – **1995,45** руб./Гкал с ростом 102,9% к I полугодию 2018 года.

# Калькуляция расходов, связанных с производством и передачей тепловой энергии

ОАО «Чистопольское ПТС»

| № п/п | Наименование показателей, статей затрат | Ед.изм. | Производство и передача тепловой энергии | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | Утвержден о ГКРТТ на 2017 год | Период регулирования | | | | Утверждено органом регулирования | | | |
| | | | | Предложение организации на 2018 год (корректировка) | | | | Период регулирования 2018 год (корректировка) | | | |
| | | | | Год | *Отклонение к базовому периоду, %* | I-е полугодие | II-е полугодие | Год | *Отклонение к предыдущему периоду (среднего довые), %* | I-е полугодие | II-е полугодие |
| 1 | 2 | 3 | 7 | 11 | 12 | 13 | 14 | 35 | 36 | 37 | 38 |
| **1** | **Является ли организация плательщиком НДС** | **да, нет** | **да** | **да** | | **да** | **да** | | | **да** | **да** |
| 2 | Выработано | Гкал | 139 137,01 | 139 137,01 | *100,0* | 84 806,71 | 54 330,30 | 143 607,48 | *103,2* | 84 806,71 | 58 800,77 |
| 3 | Собственные нужды котельных | Гкал | 2 017,20 | 2 017,20 | *100,0* | 1 120,42 | 896,78 | 2 017,20 | *100,0* | 1 120,42 | 896,78 |
| **5** | **Потери** | **Гкал** | **16 839,60** | **16 839,60** | *100,0* | **9 912,63** | **6 926,97** | **16 839,60** | *100,0* | **9 912,63** | **6 926,97** |
| **6** | **Полезный отпуск теплоэнергии** | **Гкал** | **120 280,21** | **120 280,21** | *100,0* | **73 773,66** | **46 506,55** | **124 750,68** | *103,7* | **73 773,66** | **50 977,02** |
| 6.1 | Горячая вода, в том числе: | Гкал | 120 280,21 | 120 280,21 | *100,0* | 73 773,66 | 46 506,55 | 124 750,68 | *103,7* | 73 773,66 | 50 977,02 |
| 6.1.1. | собственное потребление | Гкал | 634,72 | 634,72 | *100,0* | 380,84 | 253,88 | 634,72 | *100,0* | 380,84 | 253,88 |
| 6.1.2. | население | Гкал | 74 992,47 | 74 992,47 | *100,0* | 45 561,41 | 29 431,06 | 77 035,37 | *102,7* | 45 561,41 | 31 473,96 |
| 6.1.3. | бюджет | Гкал | 36 260,65 | 36 260,65 | *100,0* | 22 729,42 | 13 531,23 | 38 407,32 | *105,9* | 22 729,42 | 15 677,90 |
| 6.1.4. | прочие | Гкал | 8 392,37 | 8 392,37 | *100,0* | 5 101,99 | 3 290,38 | 8 673,27 | *103,3* | 5 101,99 | 3 571,28 |
| **I.** | **Расходы на приобретение энергоресурсов** | **тыс.руб.** | **118 840,63** | **126 202,39** | *106,2* | **75 226,33** | **50 976,06** | **127325,05** | *107,01* | **74 217,17** | **53107,88** |
| **7** | **Топливо на технологические цели, всего, в том числе:** | **тыс.руб.** | **101 840,75** | **107 027,98** | *105,1* | **63 935,83** | **43 092,15** | **109005,12** | *107,0* | **63 411,77** | **45593,34** |
| 7.1 | Газ природный | тыс.руб. | 101 840,75 | 107 027,98 | *105,1* | 63 935,83 | 43 092,15 | 109005,12 | *107,0* | 63 411,77 | 45593,34 |
| 7.1.1 | Объем газа | тыс.м3 | 19 543,69 | 19 543,69 | *100,0* | 11 987,09 | 7 556,60 | 20 180,87 | *103,3* | 11 917,71 | 8 263,15 |
| 7.1.2 | Цена газа | руб.тыс.м3 | 5 210,93 | 5 476,34 | *105,1* | 5 333,72 | 5 702,58 | 5 394,87 | *103,7* | 5 320,80 | 5517,67 |
| **8** | **Электроэнергия** | **тыс.руб.** | **16 611,74** | **18 770,75** | *113,0* | **11 054,08** | **7 716,66** | **17 898,85** | *107,7* | **10 560,73** | **7 338,11** |
| 8.1 | Электроэнергия на технологические цели | тыс.руб. | 16 108,04 | 18 201,59 | *113,0* | 10 790,81 | 7 410,78 | 17 375,00 | *107,9* | 10 260,72 | 7 114,28 |
| 8.1.1 | Количество электроэнергии | тыс.кВт.ч. | 3 321,25 | 3 321,25 | *100,0* | 1 969,00 | 1 352,25 | 3 444,69 | *103,7* | 2 034,25 | 1 410,45 |
| 8.1.2 | Тариф | руб./кВт.ч. | 4,85 | 5,48 | *113,0* | 5,48 | 5,48 | 5,04 | *104,0* | 5,04 | 5,04 |
| 8.2 | Электроэнергия на хозяйственные нужды | тыс.руб. | 404,46 | 457,03 | *113,0* | 209,07 | 247,96 | 420,64 | *104,0* | 248,41 | 172,23 |

| | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | (цеховые) | | | | | | | | | | |
| 8.2.1. | Количество электроэнергии | тыс.кВт.ч. | 78,26 | 78,26 | *100,0* | 35,80 | 42,46 | 78,26 | *100,0* | 46,22 | 32,04 |
| 8.2.2. | Тариф | руб./кВт.ч. | 5,17 | 5,84 | *113,0* | 5,84 | 5,84 | 5,37 | *104,0* | 5,37 | 5,37 |
| 8.3 | Электроэнергия (общехоз.) | тыс.руб. | 99,24 | 112,13 | *113,0* | 54,20 | 57,93 | 103,20 | *104,0* | 51,60 | 51,60 |
| 8.3.1. | Количество электроэнергии | тыс.кВт.ч. | 18,62 | 18,62 | *100,0* | 9,00 | 9,62 | 18,62 | *100,0* | 9,31 | 9,31 |
| 8.3.2. | Тариф | руб./кВт.ч. | 5,33 | 6,02 | *113,0* | 6,02 | 6,02 | 5,54 | *104,0* | 5,54 | 5,54 |
| **9** | **Вода на технологические цели** | **тыс.руб.** | **388,14** | **403,67** | *104,0* | **236,42** | **167,25** | **421,08** | *108,5* | **244,66** | **176,42** |
| 9.1. | объем воды | тыс.м3 | 14,86 | 14,86 | *100,0* | 8,84 | 6,01 | 15,41 | *103,7* | 9,10 | 6,31 |
| 9.2. | Тариф | руб.м3 | 26,13 | 27,17 | *104,0* | 26,74 | 27,81 | 27,33 | *104,6* | 26,89 | 27,97 |
| **10** | **Оплата покупной тепловой энергии** | **тыс.руб.** | **0,00** | **0,00** | *0,0* | **0,00** | **0,00** | **0,00** | *0,0* | **0,00** | **0,00** |
| **11** | **Индекс потребительских цен на расчетный период регулирования (ИПЦ)** | | **1,047** | **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** | | | | **0,0372** | | | |
| **14** | **Количество условных единиц, относительно к активам, необходимым для осуществления регулируемой деятельности** | | **11,49** | **0,00** | | | | **11,92** | | | |
| **15** | **Установленная тепловая мощность источника тпловой энергии** | | **22,99** | **22,99** | | | | **23,84** | | | |
| **16** | **Коэффицент эластичности затрат по посту активов** | | **0,750** | **0,750** | | | | **0,750** | | | |
| **II** | **Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:** | **тыс.руб.** | **53 930,81** | **55 527,16** | *103,0* | **35 529,42** | **19 997,74** | **57 075,00** | *105,8* | **35 937,53** | **21 137,47** |
| **III** | **Неподконтрольные расходы, в том числе:** | **тыс.руб.** | **20 667,10** | **20 683,22** | *100,1* | **10 363,54** | **10 319,68** | **22 924,65** | *110,9* | **11 039,60** | **11 885,05** |
| 23 | Амортизация производственного оборудования | тыс.руб. | 4 499,38 | 4 101,50 | *91,2* | 2 020,90 | 2 080,60 | 5 009,05 | *111,3* | 2 302,87 | 2 706,18 |
| 24 | Амортизация (общецехов. оборудование) | тыс.руб. | 1 064,62 | 1 264,10 | *118,7* | 638,30 | 625,80 | 1 625,54 | *152,7* | 812,77 | 812,77 |
| 25 | Амортизация (общехозяйственное оборудование) | тыс.руб. | 179,74 | 173,80 | *96,7* | 136,90 | 36,90 | 176,96 | *98,5* | 88,48 | 88,48 |
| 26 | Отчисления на соц. нужды с оплаты производственных рабочих | тыс.руб. | 7 219,21 | 7 432,90 | *103,0* | 3 716,45 | 3 716,45 | 7 640,09 | *105,8* | 3 820,05 | 3 820,05 |
| 27 | Отчисления на соц.нужды (цех.персонал) | тыс.руб. | 2 734,66 | 2 815,61 | *103,0* | 1 407,80 | 1 407,80 | 2 894,09 | *105,8* | 1 447,05 | 1 447,05 |
| 28 | Отчисления на соц. Нужды (АУП) | тыс.руб. | 2 279,08 | 2 346,54 | *103,0* | 1 173,27 | 1 173,27 | 2 411,95 | *105,8* | 1 205,98 | 1 205,98 |
| 29 | Аренда (лизинг) основных производственных фондов | тыс.руб. | 1 449,15 | 1 637,75 | *113,0* | 737,20 | 900,55 | 2 157,75 | *148,9* | 1 078,87 | 1 078,87 |
| 32 | Плата за предельно допустимые выбросы (сбросы) загрязняющих веществ | тыс.руб. | 62,96 | 62,96 | *100,0* | 31,48 | 31,48 | 23,11 | *36,7* | 11,56 | 11,56 |
| 33 | Средства на страхование | тыс.руб. | 260,00 | 260,00 | *100,0* | 130,00 | 130,00 | 155,00 | *59,6* | 76,30 | 78,71 |
| 34 | Непроизводственные расходы (налоги и другие | тыс.руб. | 918,30 | 588,07 | *64,0* | 371,24 | 216,83 | 831,10 | *90,5* | 195,69 | 635,41 |

| | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | обязательные платежи и сборы) всего, в том числе: | | | | | | | | | | |
| 34.1 | транспортный налог | тыс.руб. | 134,30 | 134,30 | *100,0* | 67,15 | 67,15 | 134,30 | *100,0* | 67,15 | 67,15 |
| 34.2 | земельный налог | тыс.руб. | 84,00 | 84,00 | *100,0* | 42,00 | 42,00 | 84,00 | *100,0* | 42,00 | 42,00 |
| 34.3 | налог на имущество | тыс.руб. | 700,00 | 369,77 | *52,8* | 262,09 | 107,68 | 612,80 | *87,5* | 86,54 | 526,26 |
| **36** | **Внереализационные расходы** | **тыс.руб.** | **150,00** | **670,00** | *446,7* | **150,00** | **520,00** | **150,00** | *100,0* | **75,00** | **75,00** |
| **37** | **Прибыль, (-) убыток** | **тыс.руб.** | **0,00** | **0,00** | *0,0* | **0,00** | **0,00** | **0,00** | *0,0* | **0,00** | **0,00** |
| **40** | **НВВ (годовой)** | **тыс.руб.** | **193 588,54** | **203 082,78** | *104,9* | **121 269,30** | **81 813,48** | **207 474,7** | *107,2* | **121 269,30** | **86 205,4** |
| **41** | **Тариф (среднегодовой)** | **руб./Гкал** | **1 609,48** | **1 688,41** | *104,9* | **1 643,80** | **1 759,18** | **1 663,11** | *103,3* | **1 643,80** | **1 691,06** |
| **41** | **Тариф (I-го полугодия)** | **руб./Гкал** | **1 587,84** | | | | | | | | |
| **41** | **Тариф (II-го полугодия)** | **руб./Гкал** | **1 643,80** | | | | | | | | |

**Корректировка долгосрочных тарифов**
на тепловую энергию **на 2018 год,** поставляемую
**АО «Казанское моторостроительное производственное объединение»**

тарифное дело №20- 43/тэ

Постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) от 13.11.2015 № 5-23/тэ (в ред.№ 5-18/тэ от 30.11.2016 установлены долгосрочные тарифы на тепловую энергию на 2016-2018 годы, поставляемую потребителям АО «Казанское моторостроительное производственное объединение» в следующих размерах:

| | 1 полугодие | Отклонение | 2 полугодие | Отклонение |
|---|---|---|---|---|
| **2016 год** | 916,56 | 100,0% | 957,21 | 104,4% |
| **2017 год** | 957,21 | 99,2% | 992,13 | 103,6% |
| **2018 год** | 992,13 | 100,0% | 1018,13 | 104,2% |

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

На основании заявления АО «Казанское моторостроительное производственное объединение» от 25.04.2017 №35-0/95 и в соответствии с требованием законодательства выполнена корректировка долгосрочных тарифов (п.52 Основ ценообразования в сфере теплоснабжения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075).

АО «Казанское моторостроительное производственное объединение», расположено по адресу: 420036, г.Казань, ул.Дементьева, д.1

Руководитель организации – генеральный директор Каримуллин Дамир Заудатович.

Организация применяет **общую систему налогообложения.**

**ИНН 1657005416/ КПП 168150001**

Организация занимается производством и передачей тепловой энергии.

Источником теплоснабжения является 1 котельная, находящаяся в собственности организации.

Протяженность тепловых сетей составляет 5 471,0 м.

Приказом Министерства энергетики Российской Федерации от 13 марта 2015 г. №130 утверждены схемы теплоснабжения города Казани и определены единые теплоснабжающие организации и ОАО «КМПО» присвоен статус единой теплоснабжающей организации - ЕТО-40.

Организация заявила о корректировке полезного отпуска в сторону снижения на 9,9% . Согласно технической документации котельная и потребители полностью оснащены приборами учета.

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

- выработка тепловой энергии – 87 409,00 Гкал,
- собственные нужды котельной – 1018,00 Гкал – 1,2% от выработки по фактическим показателям 2016 года,
- потери тепловой энергии – 4213,00 Гкал (6,4%) – в соответствии с постановлением Госкомитета № 5-23/тэ от 13.11.2015;
- полезный отпуск – 82 178,00 Гкал (94,0%) - со снижением на 7% к уровню 2017 года, принято на основании фактических показателей за 1 полугодие 2017 года и 2 полугодие 2016 года, в том числе:
  - собственное потребление – 75 776,00 Гкал (92,1%);
  - бюджетным потребителям – 533,00 Гкал (0,6%);
  - прочим потребителям – 5869,00 Гкал (7,3%).

Баланс производства тепловой энергии

Гкал.

| Показатели | Факт 2016г. | Утверждено 2017 г. | Прогноз организации на 2018г. | Принято ГК РТТ на 2018 г. | Отклонение 2018/2017, % |
|---|---|---|---|---|---|
| Выработка тепловой энергии | 82722,00 | 93770,45 | 84225,45 | 87512,00 | *93,3* |
| Собственные нужды котельной | 1007,00 | 1163,45 | 1163,45 | 1018,00 | *87,5* |
| Потери в сетях | **3555,00** | **4 213,00** | **3 459,00** | **4 213,00** | *100,0* |
| Полезный отпуск, в том числе: | **78160,00** | **88394,00** | **79603,00** | **82281,00** | *93,1* |
| собственное потребление | 72140,00 | 81889,00 | 73098,00 | 75776,00 | *92,5* |
| население | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | *0,0* |
| бюджет | 482,00 | 500,00 | 500,00 | 500,00 | *100,0* |
| прочие | 5538,00 | 6005,00 | 6 005,00 | 6 005,00 | *100,0* |

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

| | Факт 2016 | Факт 1 п/г 2016 | Факт 2 п/г 2016 | Принято на 2017 | Факт 1 п/г 2017 |
|---|---|---|---|---|---|
| Полезный отпуск тепловой энергии, в том числе: | 78 160,00 | 40 560,00 | 37 600,00 | 88 394,00 | 44 578,00 |
| **Собств. потребление** | 72 140,00 | 37 325,00 | 34 815,00 | 81 889,00 | 40 961,00 |
| население | | | | | |
| бюджет | 482,00 | 237,00 | 245,00 | 500,00 | 288,00 |
| прочие | 5 538,00 | 2 998,00 | 2 540,00 | 6005,00 | 3 329,00 |

Распределение полезного отпуска по полугодиям:

1 полугодие – 44 578,00 Гкал;

2 полугодие – 37 600,00 Гкал.

По итогам финансово-хозяйственной деятельности в сфере теплоснабжения за 2016 год в соответствии с отчетной калькуляцией, представленной в отдел мониторинга, организацией отражен убыток от реализации услуги потребителям в сумме 221,18 тыс. руб., причиной которого стало снижение полезного отпуска потребителям на 14 544,0 Гкал и, как следствие, меньшая сумма полученных доходов по сравнению с планируемыми (на 438,38 тыс. руб. или на 7,2% меньше планируемой).

Расходы организации на производство и реализацию тепловой энергии в 2016 году составили 75 979,85 тыс. руб., что меньше утверждённых на 12,2% или на 10 514,61 тыс. руб.

Экономия расходов произошла по статьям:

- расходы на топливо – на 11871,60 тыс. руб.,
- вода на технологические цели – на 27,92 тыс. руб.

Превышение расходов отражено по статье « расходы на электроэнергию» - на 1011,02 тыс. руб. или на 26,3% вследствие увеличения объёма потреблённой электрической энергии на технологические цели по сравнению с планируемым на 445,3 тыс. кВт.ч.

АО «Казанское моторостроительное производственное объединение» не имеет утвержденной инвестиционной программы на 2016-2018 годы.

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

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

| | **2018** |
|---|---|
| природный газ с 1 июля | 103,4 |
| мазут с 1 января | 102,6 |
| электрическая энергия с 1 января | 104,0 |
| индекс потребительских цен с 1 января | 104,0 |
| индекс промышленных производителей с 1 января | 104,4 |

Скорректированные значения по статьям затрат долгосрочного периода регулирования представлены в приложении 1.

Расходы на приобретение энергетических ресурсов с учетом корректировки приняты:

| **№** | **Наименование статей** | **Ед. изм.** | **2016 год** | **Утверждено на 2017 год** | **откл. ст.5/ст. 4, %** | **Корректи-ровка на 2018 год** | **откл. ст.7/ст.5, %** |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| **1** | **Расходы на топливо** | **тыс. руб.** | **54769,00** | **53378,85** | **97,5** | **50 865,56** | **95,3** |
| | расходы на газ | тыс. руб. | 54769,00 | 53378,85 | 97,5 | 50 865,56 | 95,3 |
| | объем | | 13277,63 | 12652,81 | 95,3 | 11 794,44 | 93,2 |
| **2** | **Расходы на электроэнергию** | **тыс. руб.** | **3883,55** | **4021,36** | **103,5** | **3 838,67** | **95,5** |
| | объем электроэнергии | тыс. кВт | 1 449,72 | 1382,32 | 92,5 | 1286,72 | 93,1 |
| **3** | **Расходы на воду на технологические цели** | **тыс. руб.** | **201,41** | **196,23** | **97,4** | **190,60** | **97,1** |
| | объем воды | м3 | 13,22 | 12,61 | 95,4 | 11,72 | 93,0 |
| **4** | **ИТОГО** | **тыс. руб.** | **58853,96** | **57596,45** | **97,9** | **54894,83** | **95,3** |

1. Расходы на топливо (природный газ) на технологические цели на 2018 год приняты в сумме **50 865,56** тыс. руб.

Объем газа прият расчетный в количестве 11 794,44 тыс. куб.м. в соответствии с утвержденным на долгосрочный период удельным расходом топлива на производство единицы тепловой энергии 154,8 кг.у.т./Гкал. Цена газа скорректирована и принята с учетом услуг по транспортировке газа по газораспределительным сетям и снабженческо-сбытовыми услугами, и составила с учетом индексации 4312,67 руб./тыс. м3 (без учета НДС).

2. Расходы на электроэнергию на технологические цели на 2018 год приняты в сумме **3838,67** тыс. руб.

Объем электрической энергии принят в соответствии Методическими указаниями в количестве 1286,72 тыс. кВт*ч. Тариф одноставочный (ВН) на основании отчёта за 1 полугодие 2017 года с учетом индексации составит 2,99 руб./ кВт.ч

3. Затраты на воду на технологические цели на 2017 год приняты в сумме **190,60** тыс. руб.

Объем воды на технологические нужды на 2018 год скорректирован в соответствии с Методическими указаниями и принят в количестве 11,72 тыс. куб. м. Цена на воду принята по тарифам поставщика МУП «Водоканал» с учетом индексации.

II. **Операционные (подконтрольные)** расходы скорректированы в соответствии с Методическими указаниями и приняты в сумме **15917,28** тыс. руб., с ростом к уровню 2017 года 103,0%;

| № п. п. | Параметры расчета расходов | Единица измерения | Долгосрочный период регулирования | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | | | 2016 год | 2017 год | 2018 год |
| 1. | Индекс потребительских цен на расчетный период регулирования (ИПЦ) | | 1,074 | 1,047 | 1,040 |
| 2. | Индекс эффективности операционных расходов (ИР) | % | 1 | 1 | 1 |
| 3. | Индекс изменения количества активов (ИКА) | | 0 | 0 | 0 |
| 3.1 | количество условных единиц, относящихся к активам, необходимым для осуществления регулируемой деятельности * | у.е. | - | - | - |
| 3.2 | установленная тепловая мощность источника тепловой энергии | Гкал/ч | - | - | - |
| 4. | Коэффициент эластичности затрат по росту активов ($К_{эл}$) | | 0,75 | 0,75 | 0,75 |
| **5.** | **Операционные (подконтрольные) расходы** | **тыс. руб.** | **14 914,83** | **15 459,67** | **15 917,28** |
| | рост расходов | % | | 103,7% | 103,0% |

III. **Неподконтрольные расходы** приняты в сумме **12 816,49** тыс. руб., в том числе:

1. Амортизация производственного оборудования - 9 673,70 тыс. руб. на основании подтверждающих документов (справки об амортизации основных средств);

2. Амортизация общепроизводственного оборудования - 9,66 тыс. руб. на основании подтверждающих документов;

3. Отчисления на социальные нужды с оплаты производственного персонала приняты в размере 31,30% от ФОТ в сумме 2229,66 тыс. руб. на основании уведомления о размере страховых взносов на обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний,

4. Отчисления на социальные нужды с оплаты цехового персонала приняты в размере 31,30% от ФОТ в сумме 470,03 тыс. руб.

5. Средства на страхование – на основании полиса - в сумме 10,05 тыс. руб.

6. Налог на имущество – 423,39 тыс. руб. на основании приложенных документов (стр.81 тарифного дела).

IV. Величина скорректированной годовой необходимой валовой выручки (далее – НВВ) на 2018 годы составит **83 694,75 тыс. руб.**

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

с 1 января 2018 года – **992,13** руб./Гкал (без учета НДС) на уровне тарифа, утвержденного на 31.12.2017;

с 1 июля по 31 декабря 2018 года – **1047,91** руб./Гкал (без учета НДС) с ростом 105,6% к I полугодию 2018 года.

Калькуляция расходов, связанных с производством и передачей тепловой энергии АО «КМПО» на 2017

| № п/п | Наименование показателей, статей затрат | Ед.изм. | Отчётный период | | Базовый период - 2017 год | | Предложение организации на 2018 год (корректировка) | | | | Период регулирования 2018 год (корректировка) | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | Фактические данные за 2016 год | *отклонение стр.5/стр.6* | Утверждено ГКРТТ на 2017 год | *отклонение стр.7/стр.4* | Год (с учетом индексации) | *Отклонение к 2016г., %* | I-е полугодие | II-е полугодие | Год | *Отклонение к 2016г., %* | I-е полугодие | II-е полугодие |
| **1** | **Является ли организация плательщиком НДС** | **да, нет** | **да** | | **да** | | **да** | | **да** | **да** | | | **да** | **да** |
| 2 | Выработано | Гкал | 82 722,00 | *-15 679,0* | 93 770,45 | *95,3* | 84 225,45 | *89,8* | 44 678,00 | 39 547,45 | 87 409,00 | *93,2* | 47 357,42 | 40 051,58 |
| 3 | Собственные нужды котельных | Гкал | 1 007,00 | *-477,0* | 1 163,45 | *78,4* | 1 163,45 | *100,0* | 609,00 | 554,45 | 1 018,00 | *87,5* | 540,90 | 477,10 |
| 4 | Покупка тепловой энергии | Гкал | 0,00 | *0,0* | 0,00 | *0,0* | 0,00 | *0,0* | 0,00 | 0,00 | 0,00 | *0,0* | | |
| **5** | **Потери** | **Гкал** | **3 555,00** | *-658,0* | **4 213,00** | *100,0* | **3 459,00** | *82,1* | **1 773,00** | **1 686,00** | **4 213,00** | *100,0* | **2 238,52** | **1 974,48** |
| **6** | **Полезный отпуск теплоэнергии** | **Гкал** | **78 160,00** | *-14 544,0* | **88 394,00** | *95,4* | **79 603,00** | *90,1* | **42 296,00** | **37 307,00** | **82 178,00** | *93,0* | **44 578,00** | **37 600,00** |
| 6.1 | Горячая вода, в том числе: | Гкал | 78 160,00 | *-14 544,0* | 88 394,00 | *95,4* | 79 603,00 | *90,1* | 42 296,00 | 37 307,00 | 82 178,00 | *93,0* | 44 578,00 | 37 600,00 |
| | собственное потребление | Гкал | 72 140,00 | *-14 059,0* | 81 889,00 | *95,0* | 73 098,00 | *89,3* | 38 259,00 | 34 839,00 | 75 776,00 | *92,5* | 40 961,00 | 34 815,00 |
| | население | Гкал | 0,00 | *0,0* | 0,00 | *0,0* | 0,00 | *0,0* | 0,00 | 0,00 | 0,00 | *0,0* | 0,00 | 0,00 |
| | бюджет | Гкал | 482,00 | *-767,0* | 500,00 | *40,0* | 500,00 | *100,0* | 290,00 | 210,00 | 533,00 | *106,6* | 288,00 | 245,00 |
| | прочие | Гкал | 5 538,00 | *282,0* | 6 005,00 | *114,3* | 6 005,00 | *100,0* | 3 747,00 | 2 258,00 | 5 869,00 | *97,7* | 3 329,00 | 2 540,00 |
| **I.** | **Расходы на приобретение энергоресурсов** | **тыс.руб** | **47 965,45** | *-10 888,5* | **57 596,44** | *97,9* | **55 283,46** | *96,0* | **28 973,36** | **26 310,11** | **54 894,83** | *95,3* | **29 353,54** | **25 541,29** |
| **7** | **Топливо на технологические цели, всего, в том числе:** | **тыс.руб** | **42 897,39** | *-11 871,6* | **53 378,85** | *97,5* | **50 578,95** | *94,8* | **26 507,57** | **24 071,37** | **50 865,56** | *95,3* | **27 169,69** | **23 695,86** |
| | Газ природный | тыс.руб | 42 897,39 | *-11 871,6* | 53 378,85 | *97,5* | 50 578,95 | *94,8* | 26 507,57 | 24 071,37 | 50 865,56 | *95,3* | 27 169,69 | 23 695,86 |
| | Объем газа | тыс.м3 | 10 535,19 | *-2 742,4* | 12 652,81 | *95,3* | 11 381,16 | *89,9* | 6 059,50 | 5 321,66 | 11 794,44 | *93,2* | 6 397,97 | 5 396,47 |

| № п/п | Наименование показателей, статей затрат | Ед.изм. | Отчётный период | | Базовый период - 2017 год | | Предложение организации на 2018 год (корректировка) | | | | Период регулирования 2018 год (корректировка) | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | Фактические данные за 2016 год | *отклонение стр.5/стр.6* | Утверждено ГКРТТ на 2017 год | *отклонение стр.7/стр.4* | Год (с учетом индексации) | *Отклонение к 2016г., %* | I-е полугодие | II-е полугодие | Год | *Отклонение к 2016г., %* | I-е полугодие | II-е полугодие |
| | Цена газа | руб.тыс.м3 | 4 071,82 | *-53,1* | 4 218,73 | *102,3* | 4 444,09 | *105,3* | 4 374,55 | 4 523,28 | 4 312,67 | *102,2* | 4 246,61 | 4 391,00 |
| **8** | **Э/энергия** | **тыс.руб** | **4 894,57** | *1 011,0* | **4 021,36** | *103,5* | **4 497,40** | *111,8* | **2 343,47** | **2 153,93** | **3 838,67** | *95,5* | **2 082,31** | **1 756,36** |
| 8.1 | Электроэнергия на технологические цели | тыс.руб | 4 894,57 | *1 011,0* | 4 021,36 | *103,5* | 4 497,40 | *111,8* | 2 343,47 | 2 153,93 | 3 838,67 | *95,5* | 2 082,31 | 1 756,36 |
| | Количество электроэнергии | тыс.кВт.ч. | 1 894,97 | *445,3* | 1 382,32 | *95,4* | 1 454,33 | *105,2* | 757,81 | 696,52 | 1 285,11 | *93,0* | 697,12 | 588,00 |
| | Тариф | руб./кВт.ч. | 2,58 | *-0,1* | 2,91 | *108,6* | 3,09 | *106,3* | 3,09 | 3,09 | 2,99 | *102,7* | 2,99 | 2,99 |
| **9** | **Вода на технологические цели** | **тыс.руб** | **173,49** | *-27,9* | **196,23** | *97,4* | **207,11** | *105,5* | **122,31** | **84,80** | **190,60** | *97,1* | **101,53** | **89,07** |
| 9.1. | объем воды | тыс.м3 | 11,45 | *-1,8* | 12,61 | *95,4* | 12,61 | *100,0* | 7,57 | 5,04 | 11,72 | *93,0* | 6,36 | 5,36 |
| 9.2. | Тариф | руб.м3 | 15,15 | *-0,1* | 15,57 | *102,2* | 16,42 | *105,5* | 16,17 | 16,81 | 16,26 | *104,5* | 15,97 | 16,61 |
| **11** | **Индекс потребительских цен на расчетный период регулирования (ИПЦ)** | | | | **1,047** | | **1,040** | | | | **1,040** | | | |
| **12** | **Индекс эффективности операционных расходов (ИР)** | | | | **1,00** | | **1,00** | | | | **1,00** | | | |
| **13** | **Индекс изменения количества активов (ИКА)** | | | | **0,00** | | **0,00** | | | | **0,00** | | | |
| **14** | **Количество условных единиц,** | | | | **0,00** | | **0,00** | | | | **0,00** | | | |

| № п/п | Наименование показателей, статей затрат | Ед.изм. | Отчётный период | | Базовый период - 2017 год | | Предложение организации на 2018 год (корректировка) | | | | Период регулирования 2018 год (корректировка) | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | Фактические данные за 2016 год | *отклонение стр.5/стр.6* | Утверждено ГКРТТ на 2017 год | *отклонение стр.7/стр.4* | Год (с учетом индексации) | *Отклонение к 2016г., %* | I-е полугодие | II-е полугодие | Год | *Отклонение к 2016г., %* | I-е полугодие | II-е полугодие |
| | **относительно к активам, необходимым для осуществления регулируемой деятельности** | | | | | | | | | | | | | |
| **15** | **Установленная тепловая мощность источника тпловой энергии** | | | | **500,00** | | **0,00** | | | | **0,00** | | | |
| **16** | **Коэффицент эластичности затрат по посту активов** | | | | **0,750** | | **0,750** | | | | **0,750** | | | |
| **II** | **Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:** | **тыс.руб** | **15 340,54** | *425,7* | **15 459,67** | *103,7* | **15 917,28** | *103,0* | **6 558,64** | **9 358,64** | **15 917,28** | *103,0* | **8 465,55** | **7 451,72** |
| **III** | **Неподконтрольные расходы, в том числе:** | **тыс.руб.** | **12 673,86** | *-51,8* | **12 802,64** | *100,6* | **12 862,30** | *100,5* | **6 431,15** | **6 431,15** | **12 816,49** | *100,1* | **6 408,25** | **6 408,25** |
| 23 | Амортизация производственного оборудования | тыс.руб. | 9 673,70 | *-13,6* | 9 687,30 | *100,0* | 9 673,70 | *99,9* | 4 836,85 | 4 836,85 | 9 673,70 | *99,9* | 4 836,85 | 4 836,85 |
| 24 | Амортизация (общецехов. оборудование) | тыс.руб. | 14,24 | *0,0* | 14,24 | *100,0* | 9,66 | *67,8* | 4,83 | 4,83 | 9,66 | *67,8* | 4,83 | 4,83 |
| 25 | Амортизация (общехозяйственное оборудование) | тыс.руб | 0,00 | *0,0* | 0,00 | *0,0* | 0,00 | *0,0* | 0,00 | 0,00 | 0,00 | *0,0* | | |

| № п/п | Наименование показателей, статей затрат | Ед.изм. | Отчётный период | | Базовый период - 2017 год | | Предложение организации на 2018 год (корректировка) | | | | Период регулирования 2018 год (корректировка) | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | **Фактические данные за 2016 год** | *отклонение стр.5/стр.6* | **Утверждено ГКРТТ на 2017 год** | *отклонение стр.7/стр.4* | **Год (с учетом индексации)** | *Отклонение к 2016г., %* | **I-е полугодие** | **II-е полугодие** | **Год** | *Отклонение к 2016г., %* | **I-е полугодие** | **II-е полугодие** |
| 26 | Отчисления на соц. нужды с оплаты производственных рабочих | тыс.руб | 2 087,48 | *0,0* | 2 172,03 | *104,1* | 2 236,33 | *103,0* | 1 118,16 | 1 118,16 | 2 229,66 | *102,7* | 1 114,83 | 1 114,83 |
| 27 | Отчисления на соц.нужды (цех.персонал) | тыс.руб | 440,05 | *0,0* | 457,88 | *104,1* | 471,44 | *103,0* | 235,72 | 235,72 | 470,03 | *102,7* | 235,02 | 235,02 |
| 33 | Средства на страхование | тыс.руб | 35,00 | *0,0* | 14,00 | *40,0* | 14,00 | *100,0* | 7,00 | 7,00 | 10,05 | *71,8* | 5,03 | 5,03 |
| 34 | Непроизводственные расходы (налоги и другие обязательные платежи и сборы) всего, в том числе: | тыс.руб | 423,39 | *-38,2* | 457,18 | *99,0* | 457,18 | *100,0* | 228,59 | 228,59 | 423,39 | *92,6* | 211,70 | 211,70 |
| 34.1 | транспортный налог | тыс.руб | 0,00 | *0,0* | 0,00 | *0,0* | 0,00 | *0,0* | 0,00 | 0,00 | 0,00 | *0,0* | | |
| 34.2 | земельный налог | тыс.руб | 0,00 | *0,0* | 0,00 | *0,0* | 0,00 | *0,0* | 0,00 | 0,00 | 0,00 | *0,0* | | |
| 34.3 | налог на имущество | тыс.руб | 0,00 | *0,0* | 0,00 | *0,0* | 0,00 | *0,0* | 0,00 | 0,00 | 423,39 | *0,0* | 211,70 | 211,70 |
| 34.4 | другие налоги и обязательные сборы и платежи по организации | тыс.руб | 423,39 | *-38,2* | 457,18 | *99,0* | 457,18 | *100,0* | 228,59 | 228,59 | | *0,0* | | |
| **36** | **Внереализационные расходы** | **тыс.руб** | **0,00** | *0,0* | **0,00** | *0,0* | **0,00** | *0,0* | **0,00** | **0,00** | **0,00** | *0,0* | **0,00** | **0,00** |
| **37** | **Прибыль, (-) убыток** | **тыс.руб** | **-221,18** | *-221,2* | **0,00** | *0,0* | **0,00** | *0,0* | **0,00** | **0,00** | **0,00** | *0,0* | **0,00** | **0,00** |
| 37.1 | капитальные вложения | тыс.руб | 0,00 | *0,0* | 0,00 | *0,0* | 0,00 | *0,0* | 0,00 | 0,00 | 0,00 | *0,0* | 0,00 | 0,00 |

| № п/п | Наименование показателей, статей затрат | Ед.изм. | Отчётный период | | Базовый период - 2017 год | | Предложение организации на 2018 год (корректировка) | | | | Период регулирования 2018 год (корректировка) | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | Фактические данные за 2016 год | *отклонение стр.5/стр.6* | Утверждено ГКРТТ на 2017 год | *отклонение стр.7/стр.4* | Год (с учетом индексации) | *Отклонение к 2016г., %* | I-е полугодие | II-е полугодие | Год | *Отклонение к 2016г., %* | I-е полугодие | II-е полугодие |
| | (инвестиции) | | | | | | | | | | | | | |
| **40** | **НВВ (годовой)** | **тыс.руб** | **75 758,67** | *-10 735,8* | **85 858,75** | *99,3* | **84 063,04** | *97,9* | **41 963,15** | **42 099,90** | **83 628,60** | *97,4* | **44 227,34** | **39 401,26** |
| 40.1 | Горячая вода* | тыс.руб | 75 758,67 | *-10 735,8* | 85 858,75 | *99,3* | 84 063,05 | *97,9* | 41 963,15 | 42 099,90 | 0,00 | *0,0* | | |
| **41** | **НВВ (I-го полугодия)** | **тыс.руб** | 37 175,65 | *-13 395,6* | **50 429,65** | *99,7* | | | | | | | | |
| 41.1 | Горячая вода* | тыс.руб | 37 175,65 | *-13 395,6* | 50 429,65 | *99,7* | | | | | | | | |
| **42** | **НВВ (II-го полугодия)** | **тыс.руб** | 38 583,02 | *2 659,8* | **35 429,10** | *98,6* | | | | | | | | |
| 42.1 | Горячая вода* | тыс.руб | 38 583,02 | *2 659,8* | 35 429,10 | *98,6* | | | | | | | | |
| **41** | **Тариф (среднегодовой)** | **руб./Гкал** | **969,28** | *36,3* | **971,32** | *104,1* | **1 056,03** | *108,7* | **992,13** | **1 128,47** | **1 017,65** | *104,8* | **992,13** | **1 047,91** |
| 41.1 | Горячая вода | руб./Гкал | 969,28 | *36,3* | 971,32 | *104,1* | | | | | | *0,0* | 0,00 | 0,00 |
| **41** | **Тариф (I-го полугодия)** | **руб./Гкал** | 916,56 | *0,0* | **957,21** | *104,4* | | | | | | | | **105,62** |
| 41.1 | Горячая вода | руб./Гкал | 916,56 | *0,0* | 957,21 | *104,4* | | | | | | | | |
| **41** | **Тариф (II-го полугодия)** | **руб./Гкал** | 1 026,14 | *68,9* | **992,13** | *103,6* | | | | | | | | |
| 41.1 | Горячая вода | руб./Гкал | 1 026,14 | *68,9* | 992,13 | *103,6* | | | | | | | | |

**Корректировка долгосрочных тарифов**
на тепловую энергию **на 2018 год, поставляемую**
**АО «НИИнефтепромхим»** потребителям

Постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) от 13.11.2015 № 5-23/тэ (в ред. от 30.11.2016 № 5-18/тэ) установлены тарифы на тепловую энергию на 2016-2018 годы, поставляемую потребителям АО «НИИнефтепромхим», в следующих размерах:

| Год | 1 полугодие (руб./Гкал) | *Отклонение к предыдущему периоду регулирования (%)* | 2 полугодие (руб./Гкал) | *Отклонение к предыдущему периоду регулирования (%)* |
|---|---|---|---|---|
| 2016 | 1 606,06 | *100,0* | 1 674,32 | *104,3* |
| 2017 | 1 674,32 | *100,0* | 1 715,22 | *102,4* |
| 2018 | 1 715,22 | *100,0* | 1 796,39 | *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**.

Письмом от 25.04.2017 № 2253 организация АО «НИИнефтепромхим» 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 «НИИнефтепромхим» расположено по адресу: г. Казань, ул. Н. Ершова, д. 29.

Руководитель организации – генеральный директор Магдеев Эльбрус Рустэмович.

Организация работает **по общей системе налогообложения.**

**ИНН 1660000129.**

Организация занимается производством и передачей собственной тепловой энергии. Источником теплоснабжения является 1 котельная, которая эксплуатируется согласно договору безвозмездного пользования государственным имуществом.

Установленная мощность котельной 2,0 Гкал/час.

Средняя загруженность котельной – 43%.

Протяженность сетей в двухтрубном исчислении составляет 200м., в том числе: сети отопления - 160 м, сети горячего водоснабжения - 40 м.

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

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

Приказом Министерства энергетики Российской Федерации от 13 марта 2015 г. №130 утверждены схемы теплоснабжения города Казани и определены единые теплоснабжающие организации. **АО «НИИнефтепромхим» присвоен статус единой теплоснабжающей организации - ЕТО-4.**

В соответствии с законодательством при расчете тарифов на 2018 г. приняты следующие показатели, по предложению организации:

- выработка тепловой энергии – 1 859,85 Гкал;
- на нужды котельной – 27,0 Гкал (1,5%);
- потери теплой энергии – 27,02 Гкал (1,5%) приняты в соответствии с приказом Государственного комитета Республик Татарстан по тарифам от 10.11.2015 № 334;
- полезный отпуск – 1 805,83 Гкал – расчетный объем полезного отпуска принят в соответствии с учетом фактического полезного отпуска за последний отчетный год, динамики полезного отпуска тепловой энергии за последние 3 года, в т.ч.:
- собственное потребление – 738,36 Гкал (39,7%);
- прочие потребители – 1 067,47 Гкал (57,4%) – в связи с установкой приборов учета у потребителей.

Баланс производства тепловой энергии

| № п/п | Показатели | 2016 год (факт) | 2017 год (принято ГКРТТ) | 2018год (прогноз организации) | 2018г. (принято ГКРТТ) | Откл. 2018/ 2017, % |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 | **Выработка тепловой энергии (Гкал)** | **1 588,93** | **2 139,36** | **2 139,36** | **1 859,85** | *86,9* |
| 2 | собственные нужды котельных (Гкал) | 24,34 | 27,00 | 27,00 | 27,00 | *100,0* |
| 3 | **Потери (Гкал)** | **22,41** | **27,02** | **27,02** | **27,02** | *100,0* |
| 4 | **Полезный отпуск (Гкал), в том числе:** | **1 542,17** | **2 085,34** | **2 085,34** | **1 805,83** | *86,6* |
| 4.1 | собственное потребление | 566,73 | 852,29 | 852,29 | 738,36 | *86,6* |
| 4.2 | прочие потребители | 975,44 | 1 233,05 | 1 233,05 | 1 067,47 | *86,6* |

Распределение полезного отпуска по полугодиям на 2018 г.:
1 полугодие – 1 010,39 Гкал.; 2 полугодие – 795,44 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*** | ***2 000,73*** | ***1 595,07*** | ***1 542,17*** |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| *собственное потребление* | *Гкал* | *901,00* | *633,43* | *566,73* |
| *прочие* | *Гкал* | *1099,73* | *961,64* | *975,44* |

**По итогам финансово-хозяйственной деятельности** за 2016 год по регулируемому виду деятельности – «теплоснабжение», убыток организации от реализации услуги потребителям составил 808,24 тыс. руб. («Калькуляции расходов, связанных с производством и передачей тепловой энергии»).

Убыток, отраженный организацией связан со снижения полезного отпуска потребителям на 20,9% (257,61 Гкал), а так же с превышением расходов по статьям затрат:

«Основная и дополнительная оплата труда производственных рабочих» с учетом отчислений на соц. нужды – 194,3 тыс. руб.,

«Затраты на ремонт» – 330,1 тыс. руб.,

«Общепроизводственные (цеховые) расходы» – 56,3 тыс. руб.

Инвестиционная программа на 2016-2018 гг. 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 АО «НИИнефтепромхим», 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 **1 132,26 тыс. руб.,** со снижением к уровню 2017 года 88,2%.

Объем газа принят 212,61 тыс. $м^3$ с учетом снижения полезного отпуска в соответствии с п. 56 Методических указаний.

Средневзвешенная цена газа для 5 группы потребления на 2018г. принята в размере 5 325,51 руб./тыс.$м^3$ (без НДС), с учетом индексации с 01 июля.

**2. Расходы на электрическую энергию** на технологические цели приняты в сумме **307,29 тыс. руб.,** со снижением к уровню 2017 года 88,5%.

Количество электроэнергии принято в размере 62,44 тыс. кВт.ч. с учетом снижения полезного отпуска в соответствии с п. 56 Методических указаний.

Расчет по средневзвешенному одноставочному тарифу среднего напряжения (СН2) 4,92 руб/кВт.ч., с учетом индексации.

**3. Затраты на воду на технологические цели** приняты в сумме **1,99 тыс. руб.,** со снижением к уровню 2017 года 86,6%.

Объем воды принят в количестве 0,12 тыс.м$^3$ в соответствии с п. 56 Методических указаний по тарифам по тарифам МУП «Водоканал».

| № п/п | Наименование расхода | Ед. измерен. | Долгосрочный период регулирования | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | 2016 год | 2017 год | Скорректированные значения 2018 год | Отклонение 2018/ 2017, % |
| 1 | Расходы на топливо | тыс. руб. | 1 246,35 | 1 283,29 | 1 132,26 | *88,2* |
| | *объем* | *тыс.м3* | *245,97* | *245,97* | *212,61* | *86,4* |
| 2 | Расходы на электроэнергию | тыс.руб. | 333,60 | 347,30 | 307,29 | *88,5* |
| | *объем* | *тыс.кВт* | *72,10* | *72,10* | *62,44* | *86,6* |
| 3 | Расходы на холодную воду | тыс.руб. | 2,15 | 2,21 | 1,99 | *90,2* |
| | *объем* | *тыс.м3* | *0,14* | *0,14* | *0,12* | *86,6* |
| **4** | **ИТОГО** | | **1 582,10** | **1 632,79** | **1 441,54** | *88,3* |

**II. Операционные (подконтрольные) расходы** скорректированы в соответствии с Методическими указаниями (с учетом изменения количества условных единиц, относящихся к активам, необходимым для осуществления регулируемой деятельности) и приняты в сумме **1 417,19 тыс. руб.,** со снижением к уровню 2017 года 82,9%;

| № 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 | -0,134 |
| 3.1 | количество условных единиц, относящихся к активам, необходимым для осуществления регулир. деятельности | у.е. | 0,425 | 0,425 | 0,368 |
| 3.2 | установленная тепловая мощность источника тепловой энергии | Гкал/ч | 2,0 | 2,0 | 2,0 |
| 4. | Коэффициент эластичности затрат по росту активов ($К_{эл}$) | | 0,75 | 0,75 | 0,75 |
| 5. | Операционные (подконтрольные) расходы | тыс. руб. | 1 476,65 | 1 530,60 | 1 417,19 |
| | рост расходов | % | | 103,7% | 92,6% |

**III. Неподконтрольные расходы** приняты в сумме **295,81 тыс. руб.,** в том числе:

1. Отчисления на социальные нужды приняты в размере 30,2% от ФОТ: -
- производственного персонала в сумме 193,39 тыс. руб.;
- цехового персонала и составят 102,42 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. | 1582,10 | 1632,79 | 1441,54 | *88,3* |
| 2 | Операционные (подконтрольные) расходы, тыс. руб. | 1476,65 | 1530,60 | 1417,19 | *92,6* |
| 3 | Неподконтрольные расходы, тыс. руб. | 355,92 | 367,38 | 295,81 | *80,5* |
| **4** | **ИТОГО необходимая валовая выручка** | **3414,67** | **3530,77** | **3154,53** | *89,3* |

В соответствии с п.114 Правил организации теплоснабжения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 08.08.2012 единая теплоснабжающая организация должна урегулировать договорные отношения с лицами, функционирующими в рамках системы теплоснабжения до 1 декабря, в котором организации присвоен статус единой теплоснабжающей организации.

Предлагается установить тарифы на тепловую энергию, поставляемую АО «НИИнефтепромхим» потребителям, другим теплоснабжающим организациям:

<u>на 2018 год:</u>

с 1 января 2018 года – **1715,22** руб./Гкал (без учета НДС) на уровне тарифа, утвержденного на 31.12.2017;

с 1 июля по 31 декабря 2018 года – **1 794,65** руб./Гкал (без учета НДС) с ростом 104,6% к I полугодию 2018 года.

# Калькуляция расходов, связанных с производством и передачей тепловой энергии **АО «НИИнефтепромхим»**

| № 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 | | | |
| | | | | | | Период регулирования 2018 год (корр.) | | | |
| | | | | Год (с учетом индексации) | *Откл. к предыд. периоду, %* | Год | *Откл. к предыд. периоду, %* | I-е полугодие | II-е полугодие |
| 2 | Выработано | Гкал | 2 139,36 | 2 139,36 | *100,0* | 1 859,85 | *86,9* | 1 040,61 | 819,23 |
| 3 | Собственные нужды котельных | Гкал | 27,00 | 27,00 | *100,0* | 27,00 | *100,0* | 15,11 | 11,89 |
| **5** | **Потери** | **Гкал** | **27,02** | **27,02** | *100,0* | **27,02** | *100,0* | 15,12 | 11,90 |
| **6** | **Полезный отпуск теплоэнергии** | **Гкал** | **2 085,34** | **2 085,34** | *100,0* | **1 805,83** | *86,6* | **1 010,39** | **795,44** |
| 6.1 | Горячая вода, в том числе: | Гкал | 2 085,34 | 2 085,34 | *100,0* | 1 805,83 | *86,6* | 1 010,39 | 795,44 |
| 6.1.1. | собственное потребление | Гкал | 852,29 | 852,30 | *100,0* | 738,36 | *86,6* | 413,12 | 325,24 |
| 6.1.4. | прочие | Гкал | 1 233,05 | 1 233,04 | *100,0* | 1 067,47 | *86,6* | 597,26 | 470,20 |
| **I.** | **Расходы на приобретение энергоресурсов** | **тыс.руб.** | **1 632,79** | **1 744,99** | *106,9* | **1 441,54** | *88,3* | **797,20** | **644,34** |
| **7** | **Топливо на технологические цели, всего, в том числе:** | **тыс.руб.** | **1 283,29** | **1 350,22** | *105,2* | **1 132,26** | *88,2* | **624,17** | **508,09** |
| 7.1 | Газ природный | тыс.руб. | 1 283,29 | 1 350,22 | *105,2* | 1 132,26 | *88,2* | 624,17 | 508,09 |
| 7.1.1 | Объем газа | тыс.м3 | 245,97 | 245,97 | *100,0* | 212,61 | *86,4* | 118,96 | 93,65 |
| 7.1.2 | Цена газа | руб.тыс.м3 | 5 217,26 | 5 489,37 | *105,2* | 5 325,51 | *102,1* | 5 246,93 | 5 425,32 |
| | | | 0,116 | 0,116 | | 0,116 | | | |
| **8** | **Электроэнергия** | **тыс.руб.** | **347,30** | **392,43** | *113,0* | **307,29** | *88,5* | **171,93** | **135,36** |
| 8.1 | Электроэнергия на технологические цели | тыс.руб. | 347,30 | 392,43 | *113,0* | 307,29 | *88,5* | 171,93 | 135,36 |
| 8.1.1 | Количество электроэнергии | тыс.кВт.ч. | 72,10 | 72,10 | *100,0* | 62,44 | *86,6* | 34,93 | 27,50 |
| 8.1.2 | Тариф | руб./кВт.ч. | 4,82 | 5,44 | *113,0* | 4,92 | *102,2* | 4,92 | 4,92 |
| **9** | **Вода на технологические цели** | **тыс.руб.** | **2,21** | **2,33** | *105,7* | **1,99** | *90,2* | **1,09** | **0,90** |
| 9.1. | объем воды | тыс.м3 | 0,14 | 0,14 | *100,0* | 0,12 | *86,6* | 0,07 | 0,05 |
| 9.2. | Тариф | руб.м3 | 15,65 | 16,50 | *105,4* | 16,25 | *103,8* | 15,97 | 16,61 |
| **11** | **ИПЦ** | | **1,047** | **1,040** | | **1,040** | | | |
| **12** | **ИР** | | **1,00** | **1,00** | | **1,00** | | | |
| **13** | **ИКА** | | **0,00** | **0,00** | | **-0,134** | | | |
| **14** | **Кол. условных единиц, относительно к активам, необходимым для осущ. регулируемой деятельности** | | **0,425** | | | **0,368** | | | |
| **15** | **Установленная тепловая мощность источника тпловой энергии** | | **2,00** | **2,00** | | **2,00** | | | |
| **16** | **Коэффицент эластичности затрат по посту активов** | | **0,750** | **0,750** | | **0,750** | | | |
| **II** | **Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:** | **тыс.руб.** | **1 530,60** | **1 575,91** | *103,0* | **1 417,19** | *92,6* | **784,92** | **632,27** |
| **III** | **Неподконтрольные расходы, в том числе:** | **тыс.руб.** | **367,38** | **816,99** | *222,4* | **301,85** | *82,2* | **150,92** | **150,92** |
| 23 | Амортизация производственного оборудования | тыс.руб. | 0,00 | 440,00 | *0,0* | 0,00 | *0,0* | | |
| 26 | Отчисл. на соц. нужды с оплаты производственных рабочих | тыс.руб. | 212,39 | 218,68 | *103,0* | 193,39 | *91,1* | 96,69 | 96,69 |

| № 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 | | | |
| | | | | | | Период регулирования 2018 год (корр.) | | | |
| | | | | Год (с учетом индексации) | *Откл. к предыд. периоду, %* | Год | *Откл. к предыд. периоду, %* | I-е полугодие | II-е полугодие |
| 27 | Отчисл. на соц.нужды (цех.персонал) | тыс.руб. | 112,49 | 115,81 | *103,0* | 102,42 | *91,1* | 51,21 | 51,21 |
| 33 | Средства на страхование | тыс.руб. | 42,50 | 42,50 | *100,0* | 6,04 | *14,2* | 3,02 | 3,02 |
| **40** | **НВВ (годовой)** | **тыс.руб.** | **3 530,77** | **4 137,88** | *117,2* | **3 160,57** | *89,5* | **1 733,04** | **1 427,53** |
| **41** | **НВВ (I-го полугодия)** | **тыс.руб.** | **1 885,07** | **2 001,28** | | **1 733,04** | | | |
| **42** | **НВВ (II-го полугодия)** | **тыс.руб.** | **1 645,70** | **2 136,60** | | **1 427,53** | | | |
| **41** | **Тариф (среднегодовой)** | **руб./Гкал** | **1 693,14** | **1 984,27** | *117,2* | **1 750,21** | *103,4* | **1 715,22** | **1 794,65** |
| | | | | | | | | | 104,6% |

**Корректировка долгосрочных тарифов**
на тепловую энергию **на 2018 год, поставляемую**
**ОАО «Обувная фабрика «Спартак»**
потребителям

Постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) от 13.11.2015 № 5-23/тэ (в ред. от 30.11.2016 № 5-18/тэ) установлены тарифы на тепловую энергию на 2016-2018 годы, поставляемую потребителям ОАО «Обувная фабрика «Спартак», в следующих размерах:

| Год | 1 полугодие (руб./Гкал) | *Отклонение к предыдущему периоду регулирования (%)* | 2 полугодие (руб./Гкал) | *Отклонение к предыдущему периоду регулирования (%)* |
|---|---|---|---|---|
| 2016 | 1 347,96 | *100,0* | 1 408,56 | *104,5* |
| 2017 | 1 408,56 | *100,0* | 1 435,18 | *101,9* |
| 2018 | 1 435,18 | *100,0* | 1 515,53 | *105,6* |

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

Письмом от 19.04.2017 № 119-03 организация ОАО «Обувная фабрика «Спартак» обратилась за корректировкой тарифов на тепловую энергию на 2018 год, и представила обосновывающие документы, подтверждающие фактические данные за 2016 год. Ответственность за достоверность данных несет организация.

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

ОАО «Обувная фабрика «Спартак» расположено по адресу: г. Казань, ул. Спартаковская, д.2.

Руководитель организации – Шрайнер Юрий Арвитович.

**Организация работает по общей системе налогообложения.**

**ИНН 1655022254.**

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

Установленная мощность котельной 13,60 Гкал/час.

Протяженность тепловых сетей составляет 856,0 м. в двухтрубном исчислении. Средняя загруженность котельных – 22,4%.

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

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

Приказом Министерства энергетики Российской Федерации от 13 марта 2015 г. №130 утверждены схемы теплоснабжения города Казани и определены единые теплоснабжающие организации. **ОАО «Обувная фабрика «Спартак» присвоен статус единой теплоснабжающей организации - ЕТО-15.**

При расчете тарифов на 2018 г. приняты следующие показатели:

- выработка тепловой энергии – 8 006,00 Гкал,
- собственные нужды котельной – 206,00 Гкал (2,7%) – с учетом фактического полезного отпуска за 1 полугодие 2017 года и 2 полугодие 2016 года,
- потери теплой энергии – 417,0 Гкал (5,4%) –утверждены постановлением Госкомитета от 13.11.2015 № 5-23/тэ,
- полезный отпуск – 7 383,00 Гкал – расчетный объем полезного отпуска принят в соответствии с учетом фактического полезного отпуска за 1 полугодие 2017 года и 2 полугодие 2016 года, в т.ч.:
  - собственное потребление – 3 573,00 Гкал (48,4%);
  - прочие потребители – 3 810,00 (51,6%).

Баланс производства тепловой энергии

(Гкал)

| № п/п | Показатели | 2016 год (факт) | 2017год (принято ГКРТТ) | 2018год (прогноз организации) | 2018год (принято ГКРТТ) | *Отклонение 2018 / 2017, %* |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 | **Выработка тепловой энергии (Гкал)** | **6 962,00** | **8 209,00** | **8 209,00** | **8 020,00** | *97,7* |
| 2 | собственные нужды котельных (Гкал) | 206,00 | 211,00 | 211,00 | 220,00 | *104,3* |
| 3 | **Потери (Гкал)** | **322,00** | **417,00** | **417,00** | **417,00** | *100,0* |
| 4 | **Полезный отпуск (Гкал), в том числе:** | **6 434,00** | **7 581,00** | **7 581,00** | **7 383,00** | *97,4* |
| 4.1 | собственное потребление | 2 671,00 | 3 824,00 | 3 824,00 | 3 573,00 | *93,4* |
| 4.2 | прочие потребители | 3 763,00 | 3 757,00 | 3 757,00 | 3 810,00 | *101,4* |

Распределение полезного отпуска по полугодиям на 2018г.:

1 полугодие – 4 178,00 Гкал.;

2 полугодие – 3 205,00 Гкал.

*Справочно: динамика полезного отпуская тепловой энергии, согласно отчетным данным, представленным организацией за 2016 год и за 1 пг. 2017 года:*

| ***Полезный отпуск*** | ***Гкал*** | ***Факт 2016 г.*** | ***Факт 1 пг. 2016г.*** | ***Факт 2 пг. 2016г.*** | ***Факт 1 пг. 2017г.*** |
|---|---|---|---|---|---|
| ***Горячая вода, в том числе:*** | ***Гкал*** | ***6 434,00*** | ***3229,00*** | ***3205,00*** | ***4 178,00*** |
| *собственное потребление* | *Гкал* | *2 671,00* | *1164,00* | *1 507,00* | *2 066,00* |
| *прочие* | *Гкал* | *3 763,00* | *2065,00* | *1 698,00* | *2 112,00* |

**По итогам финансово-хозяйственной деятельности** за 2016 год по регулируемому виду деятельности – «теплоснабжение», убыток организации от реализации услуги потребителям составил 1403,04 тыс. руб. («Калькуляции расходов, связанных с производством и передачей тепловой энергии»).

Убыток, отраженный организацией связан со снижения полезного отпуска потребителям на 19,8% (1590,0 Гкал), а так же с превышением расходов статьям затрат:

«Основная и дополнительная оплата труда производственных рабочих» с учетом отчислений на соц. нужды – 442,6 тыс. руб.,

«Прочие общепроизводственные расходы» – 635,5 тыс. руб.,

«Прочие общехозяйственные расходы» – 72,2 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 ОАО «Обувная фабрика «Спартак», на 2018 год представлены в таблице (Приложение 1).

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

**1. Расходы на топливо** (газ природный) для технологических целей приняты в сумме **5 640,00 тыс. руб**., со снижением к уровню 2017 года 99,8%.

Объем газа принят по предложению организации в размере 1 059,25 тыс.м$^3$. с учетом снижения полезного отпуска потребителям по удельному расходу топлива, принятому на долгосрочный период регулирования.

Среднегодовая цена газа для 4 группы потребления на 2018 г. принята в размере 5 324,54 руб./тыс.м$^3$ (без НДС), с индексацией с 1 июля.

**2. Расходы на электрическую энергию** на технологические цели приняты в сумме **1 427,09 тыс. руб**., с ростом к уровню 2017 года 105,0%.

Объем электроэнергии принят в размере 384,67 тыс. кВтч. с учетом снижения полезного отпуска в соответствии с п. 56 Методических указаний.

Средневзвешенный тариф. (ВН, 4 группа потребления) принят в размере 3,71 руб./кВтч.

**3. Затраты на воду на технологические цели** приняты в сумме **47,34 тыс. руб.,** сростом к уровню 2017 года 101,6%.

Объем воды принят в количестве 2,91 тыс.м$^3$ в соответствии с п. 56 Методических указаний по тарифам МУП «Водоканал».

| № п/п | Наименование расхода | Ед. измерен. | Долгосрочный период регулирования | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | 2016 год | 2017 год | Скорр. значения 2018 год | *Откл. 2018 / 2017, %* |
| 1 | Расходы на топливо | тыс. руб. | 5 788,00 | 5 648,49 | 5 640,00 | *99,8* |
| | *объем* | *тыс.м3* | *1 142,72* | *1 084,21* | *1 059,25* | *97,7* |
| 2 | Расходы на электроэнергию | тыс.руб. | 1 546,86 | 1 358,87 | 1 427,09 | *105,0* |
| | *объем* | *тыс.кВт* | *418,07* | *394,99* | *384,67* | *97,4* |
| 3 | Расходы на холодную воду | тыс.руб. | 48,32 | 46,61 | 47,34 | *101,6* |
| | *объем* | *тыс.м3* | *3,17* | *2,99* | *2,91* | *97,3* |
| **4** | **ИТОГО** | | **7 383,18** | **7 053,97** | **7 114,43** | *100,9* |

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

на 2018 год - в сумме **2 706,80 тыс. руб.**

**III. Неподконтрольные расходы** приняты в сумме **841,24 тыс. руб.,** в том числе:

**1. Амортизация производственного оборудования** принята в сумме **175,14 тыс. руб.,** согласно представленной амортизационной ведомости.

**2. Отчисления на социальные нужды** приняты в размере 30,2% от ФОТ производственного персонала и составят **473,85 тыс. руб.**

**3. Отчисления на социальные нужды** приняты в размере 30,2% от ФОТ цехового персонала и составят **92,33 тыс. руб.**

**4. Плата за предельно допустимые выбросы** принята согласно представленным документам в сумме **1,28 тыс. руб.**

**5. Средства на страхование** приняты в сумме **34,55 тыс. руб.**

**6. Непроизводственные расходы** (налоги и другие обязательные платежи) приняты согласно налоговым декларациям, в доле на тепловую энергию в сумме **64,08 тыс. руб.**, в т.ч.: транспортный налог – 0,02 тыс. руб., земельный налог – 32,10 тыс. руб., налог на имущество – 31,95 тыс. руб.

**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 | *Откл. 2018 / 2017, %* |
| 1 | Расходы на приобретение (производство) энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя, топлива, тыс. руб. | 7383,18 | 7053,97 | 7114,43 | *100,9* |
| 2 | Операционные (подконтрольные) расходы, тыс. руб. | 2536,33 | 2628,98 | 2706,80 | *103,0* |
| 3 | Неподконтрольные расходы, тыс. руб. | 1106,63 | 1081,31 | 841,24 | *77,8* |
| **4** | **ИТОГО необходимая валовая выручка** | **11026,14** | **10764,26** | **10662,47** | *99,1* |

В соответствии с п.114 Правил организации теплоснабжения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 08.08.2012 единая теплоснабжающая организация должна урегулировать договорные отношения с лицами, функционирующими в рамках системы теплоснабжения до 1 декабря, в котором организации присвоен статус единой теплоснабжающей организации.

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

на 2018 год:

с 1 января 2018 года – **1435,18** руб./Гкал (без учета НДС) на уровне тарифа, утвержденного на 31.12.2017;

с 1 июля по 31 декабря 2018 года – **1 455,94** руб./Гкал (без учета НДС) с ростом 101,4% к I полугодию 2018 года.

# Калькуляция расходов, связанных с производством и передачей тепловой энергии

| № п/п | Наименование показателей, статей затрат | Ед.изм. | Производство и передача тепловой энергии | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | Утверждено ГКРТТ на 2017 год | Период регулирования | | | | Утверждено органом регулирования | | | |
| | | | | Предложение организации на 2018 год (корректировка) | | | | Период регулирования 2018 год (корректировка) | | | |
| | | | | Год (с учетом индексации) | *Откл. к предыд. периоду (среднег.), %* | I-е полугодие | II-е полугодие | Год | *Откл. к предыд. периоду (среднег.), %* | I-е полугодие | II-е полугодие |
| 2 | Выработано | Гкал | 8 209,00 | 8 209,00 | *100,0* | 4 732,00 | 3 477,00 | 8 020,00 | *97,7* | 4 554,00 | 3 466,00 |
| 3 | Собственные нужды котельных | Гкал | 211,00 | 211,00 | *100,0* | 143,00 | 68,00 | 220,00 | *104,3* | 139,00 | 81,00 |
| **5** | **Потери** | **Гкал** | **417,00** | **417,00** | *100,0* | **237,00** | **180,00** | **417,00** | *100,0* | **237,00** | **180,00** |
| **6** | **Полезный отпуск теплоэнергии** | **Гкал** | **7 581,00** | **7 581,00** | *100,0* | **4 352,00** | **3 229,00** | **7 383,00** | *97,4* | **4 178,00** | **3 205,00** |
| 6.1 | Горячая вода, в том числе: | Гкал | 7 581,00 | 7 581,00 | *100,0* | 4 352,00 | 3 229,00 | 7 383,00 | *97,4* | 4 178,00 | 3 205,00 |
| 6.1.1. | собственное потребление | Гкал | 3 824,00 | 3 824,00 | *100,0* | 2 277,00 | 1 547,00 | 3 573,00 | *93,4* | 2 066,00 | 1 507,00 |
| 6.1.4. | прочие | Гкал | 3 757,00 | 3 757,00 | *100,0* | 2 075,00 | 1 682,00 | 3 810,00 | *101,4* | 2 112,00 | 1 698,00 |
| **I.** | **Расходы на приобретение энергоресурсов** | **тыс.руб.** | **7 053,97** | **8 843,21** | *125,4* | **3 630,30** | **5 212,91** | **7 114,43** | *100,9* | **3 865,73** | **3 248,70** |
| **7** | **Топливо на технологические цели, всего, в том числе:** | **тыс.руб.** | **5 648,49** | **7 258,66** | *128,5* | **2 845,42** | **4 413,24** | **5 640,00** | *99,8* | **3 055,26** | **2 584,75** |
| 7.1 | Газ природный | тыс.руб. | 5 648,49 | 7 258,66 | *128,5* | 2 845,42 | 4 413,24 | 5 640,00 | *99,8* | 3 055,26 | 2 584,75 |
| 7.1.1 | Объем газа | тыс.м3 | 1 084,21 | 1 358,87 | *125,3* | 543,55 | 815,32 | 1 059,25 | *97,7* | 582,59 | 476,66 |
| 7.1.2 | Цена газа | руб.тыс.м3 | 5 209,77 | 5 341,69 | *102,5* | 5 234,90 | 5 412,88 | 5 324,54 | *102,2* | 5 244,30 | 5 422,61 |
| **8** | **Электроэнергия** | **тыс.руб.** | **1 358,87** | **1 536,76** | *113,1* | **768,37** | **768,39** | **1 427,09** | *105,0* | **784,90** | **642,19** |
| 8.1 | Электроэнергия на технологические цели | тыс.руб. | 1 358,87 | 1 536,76 | *113,1* | 768,37 | 768,39 | 1 427,09 | *105,0* | 784,90 | 642,19 |
| 8.1.1 | Количество электроэнергии | тыс.кВт.ч. | 394,99 | 395,00 | *100,0* | 197,50 | 197,50 | 384,67 | *97,4* | 211,57 | 173,10 |
| 8.1.2 | Тариф | руб./кВт.ч. | 3,44 | 3,89 | *113,1* | 3,89 | 3,89 | 3,71 | *107,8* | 3,71 | 3,71 |
| **9** | **Вода на технологические цели** | **тыс.руб.** | **46,61** | **47,79** | *102,5* | **16,51** | **31,27** | **47,34** | *101,6* | **25,58** | **21,76** |
| 9.1. | объем воды | тыс.м3 | 2,99 | 2,99 | *100,0* | 1,06 | 1,93 | 2,91 | *97,4* | 1,60 | 1,31 |
| 9.2. | Тариф | руб.м3 | 15,59 | 15,98 | *102,5* | 15,58 | 16,20 | 16,26 | *104,3* | 15,97 | 16,61 |
| **11** | **Индекс потребительских цен на расчетный период регулирования (ИПЦ)** | | **1,047** | **1,040** | | | | **1,040** | | | |
| **12** | **Индекс эффективности операционных расходов (ИР)** | | **1,00** | **1,00** | | | | **1,00** | | | |
| **15** | **Установленная тепловая мощность источника тпловой энергии** | | **13,60** | **13,60** | | | | **13,60** | | | |
| **16** | **Коэффицент эластичности затрат по посту активов** | | **0,750** | **0,750** | | | | **0,750** | | | |
| **II** | **Операционные (подконтрольные)** | **тыс.руб.** | **2 628,98** | **2 706,80** | *103,0* | **2 164,24** | **542,56** | **2 706,80** | *103,0* | **1 709,84** | **996,96** |

| № п/п | Наименование показателей, статей затрат | Ед.изм. | Производство и передача тепловой энергии | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | Утверждено ГКРТТ на 2017 год | Период регулирования | | | | Утверждено органом регулирования | | | |
| | | | | Предложение организации на 2018 год (корректировка) | | | | Период регулирования 2018 год (корректировка) | | | |
| | | | | Год (с учетом индексации) | *Откл. к предыд. периоду (среднег.), %* | I-е полугодие | II-е полугодие | Год | *Откл. к предыд. периоду (среднег.), %* | I-е полугодие | II-е полугодие |
| | **расходы, в том числе:** | | | | | | | | | | |
| **III** | **Неподконтрольные расходы, в том числе:** | **тыс.руб.** | **1 081,31** | **902,72** | *83,5* | **451,36** | **451,36** | **841,24** | *77,8* | **420,62** | **420,62** |
| 23 | Амортизация производственного оборудования | тыс.руб. | 405,02 | 175,14 | *43,2* | 87,57 | 87,57 | 175,14 | *43,2* | 87,57 | 87,57 |
| 26 | Отчисления на соц. нужды с оплаты производственных рабочих | тыс.руб. | 460,23 | 473,85 | *103,0* | 236,93 | 236,93 | 473,85 | *103,0* | 236,93 | 236,93 |
| 27 | Отчисления на соц.нужды (цех.персонал) | тыс.руб. | 89,68 | 92,33 | *103,0* | 46,17 | 46,17 | 92,33 | *103,0* | 46,17 | 46,17 |
| 32 | Плата за предельно допустимые выбросы (сбросы) загрязняющих веществ | тыс.руб. | 1,39 | 1,40 | *100,7* | 0,70 | 0,70 | 1,28 | *92,2* | 0,64 | 0,64 |
| 33 | Средства на страхование | тыс.руб. | 35,00 | 70,00 | *200,0* | 35,00 | 35,00 | 34,55 | *98,7* | 17,28 | 17,28 |
| 34 | Непроизводственные расходы (налоги и другие обязательные платежи и сборы) всего, в том числе: | тыс.руб. | 89,99 | 89,99 | *100,0* | 45,00 | 45,00 | 64,08 | *71,2* | 32,04 | 32,04 |
| 34.1 | транспортный налог | тыс.руб. | 0,61 | 0,61 | *100,0* | 0,31 | 0,31 | 0,02 | *3,3* | 0,01 | 0,01 |
| 34.2 | земельный налог | тыс.руб. | 51,00 | 51,00 | *100,0* | 25,50 | 25,50 | 32,10 | *62,9* | 16,05 | 16,05 |
| 34.3 | налог на имущество | тыс.руб. | 38,38 | 38,38 | *100,0* | 19,19 | 19,19 | 31,95 | *83,3* | 15,98 | 15,98 |
| **37** | **Прибыль, (-) убыток** | **тыс.руб.** | **0,00** | **0,00** | *0,0* | **0,00** | **0,00** | **0,00** | *0,0* | | |
| **40** | **НВВ (годовой)** | **тыс.руб.** | **10 764,26** | **12 452,73** | *115,7* | **6 245,90** | **6 206,82** | **10 662,47** | *99,1* | **5 996,19** | **4 666,28** |
| **41** | **Тариф (среднегодовой)** | **руб./Гкал** | **1 419,90** | **1 642,62** | *115,7* | **1 435,18** | **1 922,21** | **1 444,19** | *101,7* | **1 435,18** | **1 455,94** |
| | | | | | | | 133,9% | | | 100,0% | 101,4% |

**Корректировка долгосрочных тарифов**
на тепловую энергию на 2018 год,
поставляемую **вагонным участком Казань Горьковского филиала АО «Федеральная пассажирская компании»**

тарифное дело **№ 20-147/тэ**

Постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) от 13.11.2015 № 5-23/тэ установлены тарифы на тепловую энергию на 2016 - 2018 годы, поставляемую потребителям вагонным участком Казань Горьковского филиала АО «Федеральная пассажирская компании», 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 | *Вода* | 1250,62 | *100,0* | 1263,13 | *101,3* |
| | *Пар* | 1392,69 | *100,0* | 1411,21 | *111,7* |
| 2017 | *Вода* | 1263,13 | *100,0* | 1304,81 | *103,3* |
| | *Пар* | 1411,21 | *100,0* | 1457,97 | *103,3* |
| 2018 | *Вода* | 1304,81 | *100,0* | 1359,22 | *104,2* |
| | *Пар* | 1457,97 | *100,0* | 1518,79 | *104,2* |

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

На основании заявления вагонного участка Казань Горьковского филиала АО «Федеральная пассажирская компании» от 28.04.2017 №665 и в соответствии с требованием законодательства **выполнена корректировка долгосрочных тарифов** (п.52 Основ ценообразования в сфере теплоснабжения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075).

Вагонный участок Казань Горьковского филиала АО «Федеральная пассажирская компании» расположено по адресу: г. Казань, ул.Саид-Галиева, КПС.

Руководитель организации – Трусов Александр Владимирович.

**Организация работает по общей системе налогообложения.**

**ИНН 7708709686.**

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

Организация занимается производством и передачей собственной тепловой энергии. Источником теплоснабжения является 1 котельная, которая является собственностью АО «Федеральная пассажирская компании».

Приказом Министерства энергетики Российской Федерации от 13 марта 2015 г. №130 утверждены схемы теплоснабжения города Казани, и определены единые теплоснабжающие организации. **Вагонному участку Казань Горьковского филиала АО «Федеральная пассажирская компании»** присвоен статус **единой теплоснабжающей организации - ЕТО-38.**

Организация заявила о корректировке полезного отпуска в сторону увеличения на 1047,2 Гкал или на 5,6% по отношению к установленному показателю 2017 года. При корректировке тарифа на 2018 год выработка тепловой энергии принята по факту 2016 года в объеме 20524,6 Гкал (рост полезного отпуска по отношению к 2017 году составил 108,5%), с учетом следующих показателей:

- собственные нужды котельной учтены в объеме 181,6 Гкал *(0,9%)*;
- потери учтены в объеме 165,4 Гкал *(0,8%)*;
- полезный отпуск принят в объеме 20177,6 Гкал *(98,3%)*,

в т.ч. реализуется:

- на собственное потребление 9645,0 Гкал (*47,8%*);
- прочим потребителям 10532,6 Гкал (*52,2%*).

Баланс производства тепловой энергии

| № п/п | Показатели | Фактические данные за 2016 г. | Принято ГКРТТ на 2017г. | Предложение организации на 2018г. | Принято ГКРТТ на 2018г. | Отклонение к 2016г. (%) |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 | **Выработка тепловой энергии (Гкал)** | **20524,6** | **18944,8** | **19992,0** | **20524,6** | 108,3 |
| 2 | собственные нужды котельных (Гкал) | 181,6 | 181,6 | 181,6 | 181,6 | 100,0 |
| 3 | **Потери (Гкал)** | **165,4** | **165,4** | **165,4** | **165,4** | 100,0 |
| 4 | **Полезный отпуск (Гкал), в том числе:** | **20177,6** | **18597,8** | **19645,0** | **20177,6** | 108,5 |
| 4.1 | Собственное потребление | 9651,7 | 9047,8 | 9645,0 | 9645,0 | 106,6 |
| 4.1.1 | *горячая вода* | *9651,7* | *9047,8* | *9645,0* | *9645,0* | 106,6 |
| 4.2 | Прочие потребители | 10525,9 | 9550,0 | 10000,0 | 10532,6 | 110,3 |
| | *горячая вода* | *999,2* | *1750,0* | *1751,0* | *1751,0* | 100,1 |
| | *отборный пар (свыше 13,0 кгс/см$^2$)* | *9526,7* | *7800,0* | *8249,0* | *8781,6* | 112,6 |

**Распределение полезного отпуска по полугодиям на 2018 год:**
**1 полугодие – 10801,00 Гкал.;**
**2 полугодие – 9376,62 Гкал.**

**По итогам финансово-хозяйственной деятельности** в сфере теплоснабжения за 2016 год по данным организации получена прибыль в сумме 1262,27 тыс. рублей. Прибыль получена за счет увеличения полезного отпуска

тепловой энергии на 14,6% и отклонения фактических затрат к плановым показателям 2016 года по следующим статьям:

- «топливо на технологические цели»;
- «электроэнергия на технологические цели».

Организация на 2018 год утвержденной инвестиционной программы не имеет.

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

| **Год** | **НВВ, тыс. руб.** | **Проект тарифа на 1 полугодие, руб./Гкал** | *Отклонение к уровню 2 полугодия предшествующего года,%* | **Проект тарифа на 2полугодие, руб./Гкал** | *Отклонение к 1полугодию,%* |
|---|---|---|---|---|---|
| 2018 | **29970,20** | 1373,20 | | 1700,66 | |
| | ***Вода** – 17068,81* | **1304,81** | *100,0* | **1698,72** | *130,2* |
| | ***Пар** – 12901,38* | **1457,97** | *100,0* | **1703,71** | *116,9* |

Уполномоченным по делу об установлении тарифа на тепловую энергию, отпускаемую вагонным участком Казань Горьковского филиала АО «Федеральная пассажирская компании», рассмотрены представленные документы и проведена оценка экономической обоснованности затрат в соответствии с Федеральным законом от 27.07.2010 №190-ФЗ «О теплоснабжении», с главой 25 Налогового Кодекса Российской Федерации, постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения».

В соответствии с 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, одобренного, на заседании Правительства РФ применяются следующие индексы-дефляторы

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

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

Скорректированные значения по статьям затрат вагонного участка Казань Горьковского филиала АО «Федеральная пассажирская компании», на 2018 год представлены в Приложение 1.

**Справочно:**

**I. Расходы на приобретение энергетических ресурсов с учетом корректировки приняты на 2018 год в сумме 19103,78 тыс. руб., в том числе:**

| | Наименование статей | Ед.изм. | 2016 год | 2017г. | Корректир. на 2018г. | откл. ст.7/ст.5, % |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 7 | 8 |
| **1** | **Расходы на топливо** (газ) | тыс. руб. | **12 568,84** | **13 646,52** | **15 154,64** | *111,1%* |
| | *объем топлива* | *тыс.м³* | 2 476,80 | 2 617,10 | 2 839,42 | *108,5%* |
| **2** | **Расходы на электроэнергию** | тыс. руб. | **2 268,44** | **2 635,25** | **2 969,12** | *112,7%* |
| | *объем электроэнергии* | *тыс. кВт* | 495,46 | 523,27 | 567,71 | *108,5%* |
| **3** | **Расходы на воду на технологические цели** | тыс. руб. | **804,74** | **866,24** | **980,02** | *113,1%* |
| | *объем воды* | *тыс.м³* | 52,55 | 55,50 | 60,21 | *108,5%* |
| **4** | **ИТОГО** | | **15 642,02** | **17 148,01** | **18 705,60** | ***111,4%*** |

**1. Расходы на топливо** (газ природный) для технологических целей **на 2018 год приняты в сумме 15154,64 тыс. рублей**.

Объем газа принят в размере 2839,42 тыс.м$^3$, расчет произведен в соответствии с утвержденным на долгосрочный период удельным расходом топлива на производство единицы тепловой энергии 157,5 кг.ут/Гкал. Среднегодовая цена газа на 2018 год скорректирована, и принята с учетом прогнозной оптовой цены газа, с учетом услуг по транспортировке газа по газораспределительным сетям и снабженческо-сбытовых услуг в соответствии с группой потребления (котельная относятся к IV группе), и составила 5337,24 руб./тыс.м$^3$ (без учета НДС).

**2. Расходы на электрическую энергию на 2018 год** на технологические цели приняты **в сумме 2969,12 тыс. рублей**.

Объем электрической энергии учтен в количестве 567,71 тыс. кВт.ч. с учетом первой ценовой категорий среднего напряжения (СН2) с учетом сложившегося факта за 2017 год и с учетом индексации.

**3. Расходы на воду для технологических целей на 2018 год** с учетом индексации с 1 июля на *104,0%* **приняты в сумме 980,02 тыс. рублей**. Объем воды принят в количестве 60,21 тыс.м$^3$. Услуги по водоснабжению оказывает МУП «Водоканал», для которого Госкомитетом устанавливаются тарифы.

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

**II. Операционные (подконтрольные) расходы** скорректированы в соответствии с Методическими указаниями и приняты **на 2018 год в сумме 6863,13 тыс. руб.,** к уровню 2017 года рост составил 103,0%.

**III. Неподконтрольные расходы приняты в сумме 2169,02 тыс. руб.,** в том числе:

1. Амортизационные отчисления приняты в сумме 967,57 тыс. руб., с учетом проведенной реконструкции газовой котельной (стоимость оборудования 14738,54 тыс. руб.) и сроком использования на 180 месяцев (6 амортизационная группа).

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

- с ФОТ производственного персонала в сумме 1009,79 тыс. руб.;
- с ФОТ цехового персонала в сумме 54,08 тыс. рублей.
- с ФОТ АУП - в сумме 126,58 тыс. руб.;

3. Страхование имущества принято по предложению организации в сумме 11,00 тыс. руб.;

**IV. Внереализационные расходы приняты по предложению организации в сумме 50,00 тыс. руб.** (учтены расходы услуги банка).

**Величина скорректированной годовой необходимой валовой выручки** (далее – НВВ) **на 2018 год составила 28185,93 тыс. рублей.**

Предлагается установить тарифы на тепловую энергию, поставляемую **вагонным участком Казань Горьковского филиала АО «Федеральная пассажирская компания»** потребителям, другим теплоснабжающим организациям:

**на 2018 год:**

**на тепловую энергию в виде горячей воды** в размере

с 1 января 2018 года – **1304,81** руб./Гкал (без учета НДС) на уровне тарифа, утвержденного на 31.12.2017;

с 1 июля по 31 декабря 2018 года – **1357,00** руб./Гкал (без учета НДС) с ростом 104,0% к I полугодию 2018 года.

**на тепловую энергию в виде отборного пара давлением от 7,0 до 13,0 кгс/кв.см$^2$** в размере:

с 1 января 2018 года – **1457,97** руб./Гкал (без учета НДС) на уровне тарифа, утвержденного на 31.12.2017;

с 1 июля по 31 декабря 2018 года – **1516,38** руб./Гкал (без учета НДС) с ростом 104,0% к I полугодию 2018 года.

Калькуляция расходов, связанных с производством и передачей тепловой энергии
**вагонного участка Казань Горьковского филиала АО «Федеральная пассажирская компания»**

| № п/п | Наименование показателей, статей затрат | Ед.изм. | Производство и передача тепловой энергии | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | Утверждено ГКРТТ | | | | Период регулирования | | | |
| | | | на 2016 год | на 2017 год | на 2018 год | *Отклонение к 2017г., %* | Предложение организации на 2018 год (корр.) | *Отклонение к 2017г., %* | Утверждено ГКРТТ на 2018 г. (корр.) | *Отклонение к 2017г., %* |
| **1** | **Является ли организация плательщиком НДС** | **да, нет** | **да** | **да** | **да** | | **да** | | | |
| 2 | Выработано | Гкал | 17 947,82 | 18 944,86 | 18 944,86 | *100,0* | 19 992,04 | *105,5* | 20 524,66 | *108,3* |
| 3 | Собственные нужды котельных | Гкал | 181,60 | 181,60 | 181,60 | *100,0* | 181,60 | *100,0* | 181,60 | *100,0* |
| **5** | **Потери** | **Гкал** | **165,44** | **165,44** | **165,44** | *100,0* | **165,44** | *100,0* | **165,44** | *100,0* |
| **6** | **Полезный отпуск тепловой энергии** | **Гкал** | **17 600,78** | **18 597,82** | **18 597,82** | *100,0* | **19 645,00** | *105,6* | **20 177,62** | *108,5* |
| 6.1 | Горячая вода, в том числе: | Гкал | 10 154,27 | 10 797,82 | 10 797,82 | *100,0* | 11 396,00 | *105,5* | 11 396,00 | *105,5* |
| 6.1.1. | собственное потребление | Гкал | 8 703,92 | 9 047,77 | 9 047,77 | *100,0* | 9 645,00 | *106,6* | 9 645,00 | *106,6* |
| 6.1.4. | прочие | Гкал | 1 450,35 | 1 750,05 | 1 750,05 | *100,0* | 1 751,00 | *100,1* | 1 751,00 | *100,1* |
| 6.2 | Отборный пар в том числе: | Гкал | 7 446,51 | 7 800,00 | 7 800,00 | *100,0* | 8 249,00 | *105,8* | 8 781,62 | *112,6* |
| 6.2.3. | прочие | Гкал | 7 446,51 | 7 800,00 | 7 800,00 | *100,0* | 8 249,00 | *105,8* | 8 781,62 | *112,6* |
| 6.3. | в том числе пар по параметрам: | | 7 446,51 | 7 800,00 | 7 800,00 | *100,0* | 8 249,00 | *105,8* | 8 781,62 | *112,6* |
| 6.3.3. | от 7,0 до 13,0 кгс/кв.см | Гкал | 7 446,51 | 7 800,00 | 7 800,00 | *100,0* | 8 249,00 | *105,8* | 8 781,62 | *112,6* |
| **I.** | **Расходы на приобретение энергоресурсов** | **тыс.руб.** | **15 642,02** | **17 148,01** | **17 847,97** | *104,1* | **20 069,69** | *117,0* | **19 103,78** | *111,4* |
| **7** | **Топливо на технологические цели, всего, в том числе:** | **тыс.руб.** | **12 568,84** | **13 646,52** | **14 145,81** | *103,7* | **15 988,33** | *117,2* | **15 154,64** | *111,1* |
| 7.1 | Газ природный | тыс.руб. | 12 568,84 | 13 646,52 | 14 145,81 | *103,7* | 15 988,33 | *117,2* | 15 154,64 | *111,1* |
| 7.1.1 | Объем газа | тыс.м3 | 2 476,80 | 2 617,10 | 2 617,10 | *100,0* | 2 973,72 | *113,6* | 2 839,42 | *108,5* |
| 7.1.2 | Цена газа | руб.тыс.м3 | 5 074,63 | 5 214,36 | 5 405,14 | *103,7* | 5 376,55 | *103,1* | 5 337,24 | *102,4* |
| **8** | **Электроэнергия** | **тыс.руб.** | **2 268,44** | **2 635,25** | **2 801,27** | *106,3* | **2 990,30** | *113,5* | **2 969,12** | *112,7* |
| 8.1 | Электроэнергия на технологические цели | тыс.руб. | 2 268,44 | 2 635,25 | 2 801,27 | *106,3* | 2 990,30 | *113,5* | 2 969,12 | *112,7* |
| 8.1.1 | Количество электроэнергии | тыс.кВт.ч. | 495,46 | 523,27 | 523,27 | *100,0* | 554,65 | *106,0* | 567,71 | *108,5* |
| 8.1.2 | Тариф | руб./кВт.ч. | 4,58 | 5,04 | 5,35 | *106,3* | 5,39 | *107,1* | 5,23 | *103,8* |
| **9** | **Вода на технологические цели** | **тыс.руб.** | **804,74** | **866,24** | **900,89** | *104,0* | **1 091,07** | *126,0* | **980,02** | *113,1* |
| 9.1. | объем воды | тыс.м3 | 52,55 | 55,50 | 55,50 | *100,0* | 67,00 | *120,7* | 60,21 | *108,5* |
| 9.2. | Тариф | руб.м3 | 15,31 | 15,61 | 16,23 | *104,0* | 16,28 | *104,3* | 16,28 | *104,3* |
| **11** | **Индекс потребительских цен на расчетный период регулирования (ИПЦ)** | | | **1,047** | **1,040** | | **1,040** | | **1,040** | |
| **12** | **Индекс эффективности операционных расходов (ИР)** | | | **1,00** | **1,00** | | **1,00** | | **1,00** | |
| **13** | **Индекс изменения количества активов (ИКА)** | | | **0,00** | **0,00** | | **0,00** | | **0,00** | |
| **14** | **Количество условных единиц, относительно к активам, необходимым для осуществления регулируемой деятельности** | | | **0,00** | **0,00** | | **0,00** | | **0,00** | |
| **15** | **Установленная тепловая мощность источника тепловой энергии** | | | **0,00** | **6,00** | | **6,00** | | **6,00** | |
| **16** | **Коэффициент эластичности затрат по посту активов** | | | **0,750** | **0,750** | | **0,750** | | **0,750** | |
| **II** | **Операционные (подконтрольные) расходы** | **тыс.руб.** | **6 430,90** | **6 665,82** | **6 863,13** | *103,0* | **6 863,13** | *103,0* | **6 863,13** | *103,0* |
| **III** | **Неподконтрольные расходы, в том числе:** | **тыс.руб.** | **1 126,48** | **1 167,23** | **1 201,45** | *102,9* | **2 987,37** | *255,9* | **2 169,02** | *185,8* |
| 23 | Амортизация производственного оборудования | тыс.руб. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | *0,0* | 1 461,68 | *0,0* | 967,57 | *0,0* |

| № п/п | Наименование показателей, статей затрат | Ед.изм. | Производство и передача тепловой энергии | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | Утверждено ГКРТТ | | | | Период регулирования | | | |
| | | | на 2016 год | на 2017 год | на 2018 год | *Отклонение к 2017г., %* | Предложение организации на 2018 год (корр.) | *Отклонение к 2017г., %* | Утверждено ГКРТТ на 2018 г. (корр.) | *Отклонение к 2017г., %* |
| 24 | Амортизация (общецехов. оборудование) | тыс.руб. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | *0,0* | 0,00 | *0,0* | 0,00 | *0,0* |
| 25 | Амортизация (общехозяйственное оборудование) | тыс.руб. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | *0,0* | 0,00 | *0,0* | 0,00 | *0,0* |
| 26 | Отчисления на соц. нужды с оплаты производственных рабочих | тыс.руб. | 946,19 | 980,76 | 1 009,79 | *103,0* | 1 009,79 | *103,0* | 1 009,79 | *103,0* |
| 27 | Отчисления на соц.нужды (цех.персонал) | тыс.руб. | 50,68 | 52,53 | 54,08 | *103,0* | 54,08 | *103,0* | 54,08 | *103,0* |
| 28 | Отчисления на соц. Нужды (АУП) | тыс.руб. | 118,61 | 122,94 | 126,58 | *103,0* | 126,58 | *103,0* | 126,58 | *103,0* |
| 32 | Плата за предельно допустимые выбросы (сбросы) загрязняющих веществ | тыс.руб. | | 0,00 | | *0,0* | 0,00 | *0,0* | 0,00 | *0,0* |
| 33 | Средства на страхование | тыс.руб. | 11,00 | 11,00 | 11,00 | *100,0* | 11,00 | *100,0* | 11,00 | *100,0* |
| 34 | Непроизводственные расходы (налоги и другие обязательные платежи и сборы) всего, в том числе: | тыс.руб. | | 0,00 | 0,00 | *0,0* | 324,24 | *0,0* | 0,00 | *0,0* |
| 34.3 | налог на имущество | тыс.руб. | | 0,00 | | *0,0* | 324,24 | *0,0* | 0,00 | *0,0* |
| **36** | **Внереализационные расходы** | **тыс.руб.** | | **50,00** | 50,00 | *100,0* | **50,00** | *100,0* | **50,00** | *100,0* |
| **40** | **НВВ (годовой)** | **тыс.руб.** | **23 199,40** | **25 031,06** | **25 962,55** | *103,7* | **29 970,20** | *119,7* | **28 185,93** | *112,6* |
| 40.1 | Горячая вода* | тыс.руб. | 12 758,54 | 13 859,51 | 14 376,91 | *103,7* | 17 068,81 | *123,2* | 15 161,00 | *109,4* |
| 40.2 | Отборный пар* | | | | | | | | | |
| 40.2.3 | от 7,0 до 13,0 кгс/кв.см* | тыс.руб. | 10 440,86 | 11 171,55 | 11 585,64 | *103,7* | 12 901,38 | *115,5* | 13 024,93 | *116,6* |
| **41** | **НВВ (I-го полугодия)** | **тыс.руб.** | **11 851,59** | **13 012,56** | **13 442,78** | | **14 422,74** | | **14 857,22** | |
| 41.1 | Горячая вода* | тыс.руб. | 6 758,49 | 6 958,47 | 7 188,10 | | 7 584,86 | | 7 584,86 | |
| 41.2 | Отборный пар* | | | | | | | | | |
| 41.2.3 | от 7,0 до 13,0 кгс/кв.см* | тыс.руб. | 5 093,10 | 6 054,09 | 6 254,68 | | 6 837,88 | | 7 272,36 | |
| **42** | **НВВ (II-го полугодия)** | **тыс.руб.** | **11 347,81** | **12 018,50** | **12 519,77** | | **15 547,45** | | **13 328,71** | |
| 42.1 | Горячая вода* | тыс.руб. | 6 000,05 | 6 901,04 | 7 188,81 | | 9 483,95 | | 7 576,14 | |
| 42.2 | Отборный пар* | | | | | | | | | |
| 42.2.3 | от 7,0 до 13,0 кгс/кв.см* | тыс.руб. | 5 347,76 | 5 117,46 | 5 330,96 | | 6 063,50 | | 5 752,57 | |
| **41** | **Тариф (среднегодовой)** | **руб./Гкал** | **1 318,09** | **1 345,91** | **1 396,00** | *103,7* | **1 525,59** | *113,3* | **1 396,89** | *103,8* |
| 41.1 | Горячая вода | руб./Гкал | 1 256,47 | 1 283,55 | 1 331,46 | *103,7* | 1 497,79 | *116,7* | 1 330,38 | *103,6* |
| 41.2 | Отборный пар | | | | | | | | | |
| 41.2.3 | от 7,0 до 13,0 кгс/кв.см | руб./Гкал | 1 402,11 | 1 432,25 | 1 485,34 | *103,7* | 1 563,99 | *109,2* | 1 483,20 | *103,6* |
| **41** | **Тариф (I-го полугодия)** | **руб./Гкал** | 1 307,96 | 1 327,96 | 1 371,86 | *103,3* | 1 373,20 | | 1 375,54 | |
| 41.1 | Горячая вода | руб./Гкал | **1 250,62** | **1 263,13** | **1 304,81** | *103,3* | **1 304,81** | *100,0* | **1 304,81** | *100,0* |
| 41.2 | Отборный пар | | | | | | | | | |
| 41.2.3 | от 7,0 до 13,0 кгс/кв.см | руб./Гкал | **1 392,69** | **1 411,21** | **1 457,97** | *103,3* | **1 457,97** | *100,0* | **1 457,97** | *100,0* |
| **41** | **Тариф (II-го полугодия)** | **руб./Гкал** | 1 328,84 | 1 365,91 | 1 422,88 | *104,2* | 1 700,66 | | 1 421,48 | |
| 41.1 | Горячая вода | руб./Гкал | **1 263,13** | **1 304,81** | **1 359,22** | *104,2* | **1 698,72** | *130,2* | **1 357,00** | *104,0* |
| 41.2 | Отборный пар | | | | | | | | | |
| 41.2.3 | от 7,0 до 13,0 кгс/кв.см | руб./Гкал | **1 411,21** | **1 457,97** | **1 518,79** | *104,2* | **1 703,71** | *116,9* | **1 516,38** | *104,0* |

**Корректировка долгосрочных тарифов**
на тепловую энергию на 2018 - 2021 годы, поставляемую
**ООО «Тепловик»** потребителям

Постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) от 09.12.2016 № 5-49/тэ установлены тарифы на тепловую энергию на 2017-2021 годы, поставляемую потребителям **ООО «Тепловик»**, 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 (%) |
|---|---|---|---|---|
| 2017 | 1813,76 | 100,0 | 1878,96 | 103,6 |
| 2018 | 1878,96 | 100,0 | 1917,19 | 102,0 |
| 2019 | 1917,19 | 100,0 | 1988,39 | 103,7 |
| 2020 | 1988,39 | 100,0 | 2013,55 | 101,3 |
| 2021 | 2013,55 | 100,0 | 2105,52 | 104,6 |

В соответствии с постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075 (далее – Постановление №1075) «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» и на основании заявления ООО «Тепловик» при установлении тарифов на тепловую энергию на 2017-2021 годы принято решение применять **метод индексации установленных тарифов** (приказ Госкомитета от 05.05.2016 №112 «О выборе метода регулирования при установлении тарифов на тепловую энергию, теплоноситель, поставляемые теплоснабжающими организациями потребителям, услуги по передаче тепловой энергии, оказываемые теплосетевыми организациями»).

В соответствии с п.52 «Основ ценообразования в сфере теплоснабжения», утвержденных Постановлением №1075 и на основании заявления **ООО «Тепловик»** выполнена корректировка долгосрочных тарифов на 2018-2021 годы.

Данные, приведенные в предложениях о корректировке тарифов на тепловую энергию на 2018-2021 годы, при правильности подбора энергоснабжающей организацией исходной информации, можно оценить как достоверные. Ответственность за достоверность исходной информации несет теплоснабжающая организация.

ООО «Тепловик» расположено по адресу г. Елабуга, пр.Нефтяников, 92.

Руководитель организации – директор Балабанов Евгений Владимирович.

Организация применяет **упрощенную систему налогообложения**.

**ИНН/КПП: 1646025594/ 164601001**

Организация занимается производством и передачей тепловой энергии.

Источником теплоснабжения являются 2 котельные, имущественная принадлежность подтверждается договорами аренды с ООО «Тепло Инвест» (договор от 15 октября 2010 № 53/10 и от 01 августа 2011 года № 29/08-11 срок аренды по договорам до 31 декабря 2025 года).

*По данным организации:*

*Установленная мощность котельных – 11,35 Гкал/час.*

*Присоединенная нагрузка – 1,76 Гкал/час.*

*Средняя загруженность котельных 15,5%.*

Протяженность сетей отопления составляет 2707 м, ГВС – 812 м в двухтрубном исчислении.

В соответствии с п.22. Постановления №1075 на расчетный период регулирования, объем полезного отпуска тепловой энергии, 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 Елабужского городского Исполнительного комитета от 31.03.2014 № 63 утверждена схема теплоснабжения города Елабуга и определены единые теплоснабжающие организации. ООО «Тепловик» присвоен **статус единой теплоснабжающей организации.** Однако сведения о полезном отпуске источников теплоснабжения на расчетный период не отражены.

При корректировке тарифов на 2018-2021 годы баланс тепловой энергии принят с учетом фактического полезного отпуска за 2016 год, в том числе учтены следующие показатели:

- выработка тепловой энергии – 10306,44 Гкал, в том числе:
- собственные нужды котельной 281,0 Гкал (2,7%);
- потери 942,08 Гкал (9,1%);
- полезный отпуск 9083,37 Гкал (88,2%), в т.ч. реализуется:
- населению – 2818,02 Гкал (31,1%);
- бюджетным потребителям – 4836,71 Гкал (53,2%);
- прочим потребителям – 1428,63 Гкал (15,7%).

Баланс производства тепловой энергии

| № п/п | Показатели | 2016г. (факт.) | Принято ГКРТТ на 2017г. | Прогноз организации на 2018-2021годы | Принято ГКРТТ на 2018 год | Отклонение к 2017 году (%) |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 | **Выработка тепловой энергии (Гкал)** | **10403,37** | **10337,61** | **10434,53** | **10403,37** | *99,7* |
| 2 | собственные нужды котельных (Гкал) | 281,0 | 281,0 | 281,0 | 281,0 | *100,0* |
| 3 | **Потери (Гкал)** | **1039,0** | **942,08** | **1039,0** | **1039,0** | *100,0* |
| 4 | **Полезный отпуск (Гкал), в том числе:** | **9083,37** | **9114,53** | **9114,53** | **9083,37** | *99,7* |
| 4.1 | собственное потребление | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | *0* |
| 4.2 | население | 2818,02 | 3008,08 | 3008,08 | 2818,02 | *93,9* |
| 4.3 | бюджетные потребители | 4836,71 | 5054,13 | 5054,13 | 4836,71 | *95,7* |
| 4.4 | прочие потребители | 1428,63 | 1060,32 | 1060,32 | 1428,63 | *134,7* |

На последующие периоды регулирования (2018-2021 годы), баланс производства тепловой энергии принят без изменений.

**Распределение полезного отпуска по полугодиям на 2018-2021 гг.:**
**1 полугодие – 5278,26 Гкал;**
**2 полугодие – 3805,1Гкал.**

По итогам финансово-хозяйственной деятельности в сфере теплоснабжения за 2016г. в соответствии с отчетной калькуляцией, представленной в отдел мониторинга, организацией отражен убыток в размере 2277,7 тыс. руб.

Фактический полезный отпуск тепловой энергии за 2016 год снизился к плану на 797,5 Гкал или на 8,1%.

Экономия по статьям:

- «Топливо на технологические нужды» на 159,5 тыс. руб.;
- «Электроэнергия на технологические нужды» на 2804,5 тыс. руб.;
- «Вода на технологические цели» на 212,2 тыс. руб.

Экономия по энергоресурсам сложилась в связи со снижением фактической выработки тепловой энергии в 2016 году.

По статье «Электроэнергия на технологические нужды» экономия расходов объясняется эксплуатацией по договору аренды с ООО «ТеплоИнвест» (договор от 01.09.2012г № 02/10-12) газопоршневой электростанции AKSA ADG 215 №EZIOE 100230, которая вырабатывает электрическую энергию для технологических нужд предприятия.

Перерасход по статьям:

- «Затраты на ремонт» на 1996,8 тыс. руб.;
- «Амортизация производственного оборудования» на 147,4 тыс. руб.;
- «Общепроизводственные (цеховые расходы)» на 80,5 тыс. руб.;
- «Общехозяйственные расходы» на 617,0 тыс. руб.
- «Арендная плата цехового оборудования» на 2287,2 тыс. руб.

**Организация не имеет утвержденной в установленном порядке инвестиционной программы на 2018-2021 годы.**

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

В соответствии с макроэкономическими показателями Прогноза социально–экономического развития Российской Федерации на 2018 год и на плановые 2019-2021 годы применяются следующие индексы-дефляторы:

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

Скорректированные значения по статьям затрат ООО «Тепловик», на 2018 год представлены в таблице (Приложение).

Справочно:

**I. Расходы на приобретение энергетических ресурсов** приняты в сумме **9230,4 тыс. руб**.

| | Наименование статей | Ед.изм. | Утверждено на **2017** год | Скорректированные значения **2018** год | Скорректированные значения **2019** год | Скорректированные значения **2020** год | Скорректированные значения **2021** год |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| **1** | **Расходы на топливо** (газ) | тыс. руб. | **8399,01** | **8692,02** | **8975,39** | **9249,46** | **9526,94** |
| | *объем топлива* | *тыс.м$^3$* | 1376,15 | 1371,89 | 1371,89 | 1371,89 | 1371,89 |
| **2** | **Расходы на электроэнергию** | тыс. руб. | **397,68** | **405,41** | **433,38** | **450,72** | **468,75** |
| | *объем электроэнергии* | *тыс. кВт* | 69,42 | 69,19 | 69,19 | 69,19 | 69,19 |
| **3** | **Расходы на воду на технологические цели** | тыс. руб. | **132,98** | **132,95** | **138,74** | **144,29** | **150,06** |
| | *объем воды* | *тыс.м$^3$* | 4,06 | 4,05 | 4,05 | 4,05 | 4,05 |
| **4** | **ИТОГО** | | **8929,67** | **9230,37** | **9547,52** | **9844,47** | **10145,75** |
| | Рост, в % | | | 103,4 | 103,4 | 103,1 | 103,1 |

**1. Расходы на топливо** (газ природный) для технологических целей приняты в сумме **8692,02 тыс. руб**.

Объем газа принят в количестве 1371,89 тыс.м$^3$. – в соответствии с утвержденным на долгосрочный период регулирования удельным расходом топлива на производство единицы тепловой энергии 154,6 кг.у.т./Гкал.

Средневзвешенная цена газа принята с учетом цен на газ природный, поставляемый ЗАО «Газпром Межрегионгаз Казань», с учетом услуг по транспортировке газа по газораспределительным сетям и снабженческо-сбытовых услуг и составила 6335,80 руб./тыс.м$^3$ (с учетом НДС). Расчеты произведены на основании представленных первичных документов (счетов-фактур и товарных накладных по газу за период 2016 года), с учетом анализа представленных отчетных калькуляций по итогам работы за 2016 год и 1 пол.2017 года, с учетом индексации цен с 1 июля 2018 года.

**2. Расходы на электрическую энергию** приняты в сумме **405,41 тыс. руб.,** в том числе:

- электроэнергия на технологические цели – 281,6 тыс. руб**.**

Количество электрической энергии принято в размере 48,06 тыс. кВт.ч. Тарифы первой ценовой категории среднего напряжений (СН2). Расчеты произведены на основании представленных первичных документов (ведомостей электропотребления и счетов-фактур за период 2016 года), с учетом анализа представленных отчетных калькуляций по итогам работы за 2016 год и 1 пол.2017 года, с учетом индексации.

- электроэнергия на хозяйственные нужды (цеховые) – 123,8 тыс. руб., в количестве 21,13 тыс. кВт.ч.

**3. Расходы на воду для технологических целей** составили **132,95 тыс. руб.** и приняты исходя из объема воды в размере 4,05тыс. м$^3$ и среднего тарифа 1 м$^3$ воды утвержденного для АО «Особая экономическая зона промышленно-производственного типа «Алабуга» (далее - «АО «ОЭЗ ППТ «Алубуга»), 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 **4406,94 тыс. руб.**

| № п/п | Параметры расчета расходов | Единица измерения | Долгосрочный период регулирования | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | 2017 год (базовый уровень) | 2018 год | 2019 год | 2020 год | 2021 год |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 1 | Индекс потребительских цен на расчетный период регулирования (ИПЦ) | % | 104,7 | 104,0 | 104,0 | 104,0 | 104,0 |
| 2 | Индекс эффективности операционных расходов (ИР) | % | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 |
| 3 | Индекс изменения количества активов (ИКА) | Гкал/ч | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4 | Коэффициент эластичности затрат по росту активов (Кэл) | | 0,75 | 0,75 | 0,75 | 0,75 | 0,75 |
| 5 | **Операционные (подконтрольные) расходы** | тыс. руб. | **4280,25** | **4406,94** | **4537,39** | **4671,7** | **4809,98** |
| | Рост, в % | | | 103,0 | 103,0 | 103,0 | 103,0 |

**III. Неподконтрольные расходы приняты в сумме 3593,91тыс. руб.,** в том числе:

1.Амортизация производственного оборудования принята в сумме 147,4 тыс. руб., согласно представленной ведомости амортизационных отчислений за 2016 год и 1 полугодие 2017 года. Ввода основных производственных фондов не было.

2. Отчисления на социальные нужды приняты в размере 30,2% от фонда заработной платы персонала и составили 721,15 тыс. руб., в том числе:

- производственных рабочих – 549,85 тыс. руб.;
- административно-управленческого персонала – 171,3 тыс. руб.

3. Арендная плата принята в сумме 2472,1 тыс. руб., в т.ч.:

- арендная плата за котельные по договорам с ООО «Тепло Инвест» учтена в сумме 240,0 тыс. руб. - на уровне утвержденной в 2017 году (договор от 15 октября 2010 № 53/10 и от 01 августа 2011 года № 29/08-11 срок аренды по договорам до 31 декабря 2025 года).

- арендная плата за эксплуатацию газопоршневой электростанции, для выработки электроэнергии для собственных нужд – 2232,1 тыс. руб. (договор от 01.09.2012г. № 02/10-12, арендодатель ООО «ТеплоИнвест»)

4. Плата за предельно допустимые выбросы учтена в сумме 15,8 тыс. руб., по предложению организации, согласно представленного расчета платежей за негативное воздействие на окружающую среду.

5. Средства на страхование приняты в сумме 5,7 тыс. руб., с учетом факта 2016 года.

6. Непроизводственные расходы (налоги и другие обязательные платежи и сборы) учтены в сумме 179,6 тыс. руб., в том числе:

- налог, уплачиваемый в связи с применением упрощенной системы налогообложения – 179,6 тыс. руб.

(в подтверждение приложена налоговая декларация по итогам 2016 года).

7. Внереализационные расходы (услуги банка) приняты в сумме 52,16тыс. руб.

**V. Величина скорректированной годовой необходимой валовой выручки** (НВВ) ООО «Тепловик» на 2018-2021 годы составит:

| № п/п | Наименование расхода | Долгосрочный период регулирования | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | | **2018 год** | **2019 год** | **2020 год** | **2021 год** |
| 1 | Расходы на приобретение (производство) энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя, топлива | 9230,37 | 9547,52 | 9844,47 | 10145,75 |
| 2 | Операционные (подконтрольные) расходы | 4406,94 | 4537,39 | 4671,7 | 4809,98 |
| 3 | Неподконтрольные расходы | 3593,91 | 3639,74 | 3678,79 | 3706,84 |
| **4** | **ИТОГО НВВ** | **17231,23** | **17724,65** | **18194,95** | **18662,57** |

Предлагается **установить тарифы** на тепловую энергию, поставляемую ООО «Тепловик» потребителям на 2018-2021 годы:

| Год | Тариф 1 полугодия, руб./Гкал | *Отклонение к уровню 2 полугодия предшествующего года, %* | Тариф 2 полугодия, руб./Гкал | *Отклонение к 1 полугодию, %* |
|---|---|---|---|---|
| 2018 | **1878,96** | 100,0 | **1922,05** | *102,3* |
| 2019 | **1922,05** | 100,0 | **1991,95** | *103,6* |
| 2020 | **1991,95** | 100,0 | **2018,58** | *101,3* |
| 2021 | **2018,58** | 100,0 | **2104,54** | *104,3* |

**Тарифы для населения:**

| Год | Тариф 1 полугодия, руб./Гкал (с учетом НДС)* | *Отклонение к уровню 2 полугодия предшествующего года, %* | Тариф 2 полугодия, руб./Гкал (с учетом НДС)* | *Отклонение к 1 полугодию, %* |
|---|---|---|---|---|
| 2018 | **1878,96** | 100,0 | **1922,05** | *102,3* |
| 2019 | **1922,05** | 100,0 | **1991,95** | *103,6* |
| 2020 | **1991,95** | 100,0 | **2018,58** | *101,3* |
| 2021 | **2018,58** | 100,0 | **2104,54** | *104,3* |

<*> Выделяется в целях реализации пункта 6 статьи 168 Налогового кодекса Российской Федерации

# Калькуляция расходов, связанных с производством и передачей тепловой энергии

## ООО «Тепловик»

| № п/п | Наименование показателей, статей затрат | Ед.изм. | Производство и передача тепловой энергии | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | Отчетный период | | | Базовый период - 2017 год | Период регулирования | | | | Утверждено органом регулирования | | | |
| | | | | | | | Предложение организации на 2018 год (корректировка) | | | | Период регулирования 2018 год (корректировка) | | | |
| | | | Утверждено ГКРТТ на 2016 год | Фактические данные за 2016 год | *Отклон стр.5/стр .6* | Утверждено ГКРТТ на 2017 год | Год (с учетом индексации) | *Отклонение к базовому периоду, %* | I-е полугодие | II-е полугодие | Год | *Отклонение к 2017 г периоду (среднегодовые), %* | I-е полугодие | II-е полугодие |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 11 | 12 | 13 | 14 | 35 | 36 | 37 | 38 |
| **1** | **Является ли организация плательщиком НДС** | **да, нет** | **нет** | **нет** | | **нет** | **нет** | | **нет** | **нет** | | ***0,581*** | **нет** | **нет** |
| 2 | Выработано | Гкал | 11 200,90 | 10 403,37 | *-797,5* | 10 337,61 | 10 434,53 | *100,9* | 5 979,16 | 4 455,37 | 10 306,44 | *99,7* | 5 961,05 | 4 345,39 |
| 3 | Собственные нужды котельных | Гкал | 281,00 | 281,00 | *0,0* | 281,00 | 281,00 | *100,0* | 163,29 | 117,71 | 281,00 | *100,0* | 163,29 | 117,71 |
| 4 | Покупка тепловой энергии | Гкал | | 0,00 | *0,0* | 0,00 | 0,00 | *0,0* | 0,00 | 0,00 | 0,00 | *0,0* | 0,00 | 0,00 |
| **5** | **Потери** | **Гкал** | **1 039,00** | **1 039,00** | *0,0* | **942,08** | **1 039,00** | *110,3* | **519,50** | **519,50** | **942,08** | *100,0* | **519,50** | **422,58** |
| **6** | **Полезный отпуск теплоэнергии** | **Гкал** | **9 880,90** | **9 083,37** | *-797,5* | **9 114,53** | **9 114,53** | *100,0* | **5 296,37** | **3 818,16** | **9 083,37** | *99,7* | **5 278,26** | **3 805,10** |
| 6.1 | Горячая вода, в том числе: | Гкал | 9 880,90 | 9 083,37 | *-797,5* | 9 114,53 | 9 114,53 | *100,0* | 5 296,37 | 3 818,16 | 9 083,37 | *99,7* | 5 278,26 | 3 805,10 |
| 6.1.1. | собственное потребление | Гкал | | 0,00 | *0,0* | 0,00 | 0,00 | *0,0* | 0,00 | 0,00 | 0,00 | *0,0* | 0,00 | 0,00 |
| 6.1.2. | население | Гкал | 3 197,57 | 2 818,02 | *-379,6* | 3 000,08 | 3 000,08 | *100,0* | 1 602,43 | 1 397,65 | 2 818,02 | *93,9* | 1 437,53 | 1 380,49 |
| 6.1.3. | бюджет | Гкал | 5 394,42 | 4 836,71 | *-557,7* | 5 054,13 | 5 054,13 | *100,0* | 3 074,00 | 1 980,13 | 4 836,71 | *95,7* | 3 010,57 | 1 826,14 |
| 6.1.4. | прочие | Гкал | 1 288,91 | 1 428,63 | *139,7* | 1 060,32 | 1 060,32 | *100,0* | 619,94 | 440,38 | 1 428,63 | *134,7* | 830,17 | 598,47 |
| **I.** | **Расходы на приобретение энергоресурсов** | **тыс.руб.** | **12 371,55** | **9 195,34** | *-3 176,2* | **8 929,67** | **9 742,96** | *109,1* | **5 240,64** | **4 502,32** | **9 230,37** | *103,4* | **4 932,08** | **4 298,30** |
| **7** | **Топливо на технологические цели, всего, в том числе:** | **тыс.руб.** | **8 956,85** | **8 797,36** | *-159,5* | **8 399,01** | **8 975,63** | *106,9* | **4 793,60** | **4 182,03** | **8 692,02** | *103,5* | **4 642,13** | **4 049,89** |
| 7.1 | Газ природный | тыс.руб. | 8 956,85 | 8 797,36 | *-159,5* | 8 399,01 | 8 975,63 | *106,9* | 4 793,60 | 4 182,03 | 8 692,02 | *103,5* | 4 642,13 | 4 049,89 |
| 7.1.1 | Объем газа | тыс.м3 | 1 554,36 | 1 473,87 | *-80,5* | 1 376,15 | 1 448,10 | *105,2* | 785,42 | 662,68 | 1 371,89 | *99,7* | 744,08 | 627,81 |
| 7.1.2 | Цена газа | руб.тыс.м3 | 5 762,42 | 5 968,89 | *206,5* | 6 103,25 | 6 198,21 | *101,6* | 6 103,25 | 6 310,76 | 6 335,80 | *103,8* | 6 238,73 | 6 450,85 |
| **8** | **Электроэнергия** | **тыс.руб.** | **3 141,82** | **337,30** | *-2 804,5* | **397,68** | **521,47** | *131,1* | **311,75** | **209,73** | **405,41** | *101,9* | **224,78** | **180,63** |
| 8.1 | Электроэнергия на технологические цели | тыс.руб. | 3 027,33 | 224,01 | *-2 803,3* | 276,23 | 392,38 | *142,0* | 247,20 | 145,18 | 281,60 | *101,9* | 162,87 | 118,73 |
| 8.1.1 | Количество электроэнергии | тыс.кВт.ч. | 529,25 | 41,92 | *-487,3* | 48,22 | 64,44 | *133,6* | 40,59 | 23,84 | 48,06 | *99,7* | 27,79 | 20,26 |
| 8.1.2 | Тариф | руб./кВт.ч | 5,72 | 5,34 | *-0,4* | 5,73 | 6,09 | *106,3* | 6,09 | 6,09 | 5,86 | *102,3* | 5,86 | 5,86 |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | . | | | | | | | | | | | | |
| 8.2 | Электроэнергия на хозяйственные нужды (цеховые) | тыс.руб. | 114,49 | 113,29 | *-1,2* | 121,45 | 129,10 | *106,3* | 64,55 | 64,55 | 123,81 | *101,9* | 61,90 | 61,90 |
| 8.2.1. | Количество электроэнергии | тыс.кВт.ч. | 20,01 | 21,20 | *1,2* | 21,20 | 21,20 | *100,0* | 10,60 | 10,60 | 21,13 | *99,7* | 10,56 | 10,56 |
| 8.2.2. | Тариф | руб./кВт.ч. | 5,72 | 5,34 | *-0,4* | 5,73 | 6,09 | *106,3* | 6,09 | 6,09 | 5,86 | *102,3* | 5,86 | 5,86 |
| 8.3 | Электроэнергия (общехоз.) | тыс.руб. | 0,00 | 0,00 | *0,0* | 0,00 | 0,00 | *0,0* | 0,00 | 0,00 | 0,00 | *0,0* | 0,00 | 0,00 |
| 8.3.1. | Количество электроэнергии | тыс.кВт.ч. | | 0,00 | *0,0* | 0,00 | 0,00 | *0,0* | 0,00 | 0,00 | 0,00 | *0,0* | | |
| 8.3.2. | Тариф | руб./кВт.ч. | | 0,00 | *0,0* | 0,00 | 0,00 | *0,0* | 0,00 | 0,00 | 0,00 | *0,0* | | |
| **9** | **Вода на технологические цели** | **тыс.руб.** | **272,88** | **60,67** | *-212,2* | **132,98** | **245,86** | *184,9* | **135,30** | **110,56** | **132,95** | *100,0* | **65,17** | **67,78** |
| 9.1. | объем воды | тыс.м3 | 8,06 | 1,92 | *-6,1* | 4,06 | 7,50 | *184,7* | 4,20 | 3,30 | 4,05 | *99,7* | 2,02 | 2,02 |
| 9.2. | Тариф | руб.м3 | 33,84 | 31,55 | *-2,3* | 32,75 | 32,78 | *100,1* | 32,21 | 33,50 | 32,86 | *100,3* | 32,21 | 33,50 |
| **10** | **Оплата покупной тепловой энергии** | **тыс.руб.** | **0,00** | **0,00** | *0,0* | **0,00** | **0,00** | *0,0* | **0,00** | **0,00** | **0,00** | *0,0* | **0,00** | **0,00** |
| 10.1 | объем | Гкал | | 0,00 | *0,0* | 0,00 | 0,00 | *0,0* | 0,00 | 0,00 | 0,00 | *0,0* | 0,00 | 0,00 |
| 10.2 | Тариф | руб./Гкал | | 0,00 | *0,0* | 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** | **1,040** | | | | **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** | | | |
| **15** | **Установленная тепловая мощность источника тпловой энергии** | | | | | **5 054,13** | **11,35** | | | | **0,00** | | | |
| **16** | **Коэффицент эластичности затрат по посту активов** | | | | | **0,750** | **0,750** | | | | **0,750** | | | |
| **II** | **Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:** | **тыс.руб.** | **3 971,79** | **5 934,62** | *1 962,8* | **4 280,25** | **4 406,94** | *103,0* | **2 757,69** | **1 649,25** | **4 406,94** | *103,0* | **3 197,13** | **1 209,81** |
| **III** | Неподконтрольные расходы, в том числе: | **тыс.руб.** | **947,21** | **3 185,44** | *2 238,2* | **3 352,72** | **3 580,27** | *106,8* | **1 822,54** | **1 757,74** | **3 593,91** | *107,2* | **1 788,44** | **1 805,48** |
| 23 | Амортизация производственного оборудования | тыс.руб. | | 147,40 | *147,4* | 147,40 | 147,40 | *100,0* | 73,70 | 73,70 | 147,40 | *100,0* | 73,70 | 73,70 |
| 24 | Амортизация (общецехов. оборудование) | тыс.руб. | | 0,00 | *0,0* | 0,00 | 0,00 | *0,0* | 0,00 | 0,00 | 0,00 | *0,0* | 0,00 | 0,00 |
| 25 | Амортизация (общехозяйственное оборудование) | тыс.руб. | | 0,00 | *0,0* | 0,00 | 0,00 | *0,0* | 0,00 | 0,00 | 0,00 | *0,0* | 0,00 | 0,00 |
| 26 | Отчисления на соц. нужды с | тыс.руб. | 510,07 | 315,63 | *-194,4* | 534,04 | 555,40 | *104,0* | 277,70 | 277,70 | 549,85 | *103,0* | 274,92 | 274,92 |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | оплаты производственных рабочих | | | | | | | | | | | | | |
| 27 | Отчисления на соц.нужды (цех.персонал) | тыс.руб. | | | *0,0* | 0,00 | 0,00 | *0,0* | 0,00 | 0,00 | 0,00 | *0,0* | 0,00 | 0,00 |
| 28 | Отчисления на соц. Нужды (АУП) | тыс.руб. | 158,91 | 188,01 | *29,1* | 166,38 | 173,03 | *104,0* | 86,52 | 86,52 | 171,30 | *103,0* | 85,65 | 85,65 |
| 29 | Аренда (лизинг) основных производственных фондов | тыс.руб. | | 0,00 | *0,0* | 0,00 | 0,00 | *0,0* | 0,00 | 0,00 | 0,00 | *0,0* | 0,00 | 0,00 |
| 30 | Арендная плата (цехового оборудования) | тыс.руб. | 240,00 | 2 527,20 | *2 287,2* | 2 472,10 | 2 682,94 | *108,5* | 1 373,87 | 1 309,07 | 2 472,10 | *100,0* | 1 236,05 | 1 236,05 |
| 31 | Лизинговые платежи | тыс.руб. | | 0,00 | *0,0* | 0,00 | 0,00 | *0,0* | 0,00 | 0,00 | 0,00 | *0,0* | 0,00 | 0,00 |
| 32 | Плата за предельно допустимые выбросы (сбросы) загрязняющих веществ | тыс.руб. | 21,23 | 1,50 | *-19,7* | 15,80 | 15,80 | *100,0* | 7,90 | 7,90 | 15,80 | *100,0* | 10,65 | 5,15 |
| 33 | Средства на страхование | тыс.руб. | 17,00 | 5,70 | *-11,3* | 17,00 | 5,70 | *33,5* | 2,85 | 2,85 | 5,70 | *33,5* | 2,85 | 2,85 |
| 34 | Непроизводственные расходы (налоги и другие обязательные платежи и сборы) всего, в том числе: | тыс.руб. | | 0,00 | *0,0* | 0,00 | 0,00 | *0,0* | 0,00 | 0,00 | 179,60 | *0,0* | 78,53 | 101,07 |
| 34.1 | транспортный налог | тыс.руб. | | 0,00 | *0,0* | 0,00 | 0,00 | *0,0* | 0,00 | 0,00 | 0,00 | *0,0* | 0,00 | 0,00 |
| 34.2 | земельный налог | тыс.руб. | | 0,00 | *0,0* | 0,00 | 0,00 | *0,0* | 0,00 | 0,00 | 0,00 | *0,0* | 0,00 | 0,00 |
| 34.3 | налог на имущество | тыс.руб. | | 0,00 | *0,0* | 0,00 | 0,00 | *0,0* | 0,00 | 0,00 | 0,00 | *0,0* | 0,00 | 0,00 |
| 34.4 | другие налоги и обязательные сборы и платежи по организации | тыс.руб. | | 0,00 | *0,0* | 0,00 | 0,00 | *0,0* | 0,00 | 0,00 | 179,60 | *0,0* | 78,53 | 101,07 |
| **36** | **Внереализационные расходы** | **тыс.руб.** | **31,50** | **52,16** | *20,7* | **49,68** | **52,16** | *105,0* | **31,30** | **20,86** | **52,16** | *105,0* | **26,08** | **26,08** |
| **37** | **Прибыль, (-) убыток** | **тыс.руб.** | **175,60** | **-2 289,56** | *-2 465,2* | **168,20** | **179,60** | *106,8* | **99,50** | **80,10** | **0,00** | *0,0* | **0,00** | **0,00** |
| 37.1 | капитальные вложения (инвестиции) | тыс.руб. | | 0,00 | *0,0* | 0,00 | 0,00 | *0,0* | 0,00 | 0,00 | 0,00 | *0,0* | 0,00 | 0,00 |
| **40** | **НВВ (годовой)** | **тыс.руб.** | **17 497,65** | **16 077,98** | *-1 419,7* | **16 780,52** | **17 961,94** | *107,0* | **9 951,67** | **8 010,27** | **17 231,23** | *102,7* | **9 917,64** | **7 313,59** |
| **41** | **Тариф (среднегодовой)** | **руб./Гкал** | **1 770,86** | **1 770,05** | *-0,8* | **1 841,07** | **1 970,69** | *107,0* | **1 878,96** | **2 097,94** | **1 897,01** | *103,0* | **1 878,96** | **1 922,05** |
| **41** | **Тариф (I-го полугодия)** | **руб./Гкал** | | | *0,0* | **1 813,76** | | | | | | | | |
| **41** | **Тариф (II-го полугодия)** | **руб./Гкал** | | | *0,0* | **1 878,96** | | | | | | | | |

**Экспертное заключение**
к корректировке тарифов на тепловую энергию
на 2018-2021 годы, представленным
**АО «Альметьевские тепловые сети»**

Постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) от 14.12.2016 № 5-56/тэ установлены тарифы на тепловую энергию на 2017-2021 годы, поставляемую потребителям АО «Альметьевские тепловые сети», в следующих размерах:

| Год | Тарифы 1 полугодия (руб./Гкал) | Отклонение 1 полугодия к тарифу, действующему на конец предыдущего периода | Тарифы 2 полугодия (руб./Гкал) | Отклонение 2 полугодия к 1 полугодию (%) |
|---|---|---|---|---|
| 2017 | 1583,06 | 93,7 | 1583,06 | 100,0 |
| 2018 | 1583,06 | 100,0 | 1709,59 | 108,0 |
| 2019 | 1709,59 | 100,0 | 1720,83 | 100,7 |
| 2020 | 1720,83 | 100,0 | 1796,70 | 104,4 |
| 2021 | 1796,70 | 100,0 | 1763,86 | 98,2 |

В соответствии с постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» (далее – Постановление №1075) и на основании заявления АО «Альметьевские тепловые сети» при установлении тарифов на тепловую энергию на 2017-2021 годы принято решение применять **метод индексации установленных тарифов** (приказ Госкомитета от 05.05.2016 № 112 «О выборе метода регулирования при установлении тарифов на тепловую энергию, теплоноситель, поставляемые теплоснабжающими организациями потребителям, услуги по передаче тепловой энергии, оказываемые теплосетевыми организациями»).

В соответствии с п.52 «Основ ценообразования в сфере теплоснабжения», утвержденных Постановлением №1075 АО «Альметьевские тепловые сети» выполнена корректировка долгосрочных тарифов на 2018-2021 годы.

АО «Альметьевские тепловые сети» расположено по адресу г.Альметьевск ул.Ризы Фахретдина д.4.

Руководитель организации – ВРИО директора Шигапов Марат Хурматович.

Организация применяет **общую систему налогообложения**.

**ИНН/КПП: 1644035607/ 164401001**

Организация занимается производством и передачей тепловой энергии.

Источниками теплоснабжения являются 13 котельных**,** из которых 12 котельных на балансе организации 1 котельная эксплуатируется по договору аренды с ООО «УРС-Торговый Дом» (Договор от 1 сентября 2016г №79/А/418, срок действия договора с 01.09.2016г. по 31.07.2017г., с последующей пролонгацией).

*По данным организации:*

*Установленная мощность котельных – 550,43 Гкал/час.*

*Присоединенная нагрузка – 412,15 Гкал/час.*

*Загруженность котельных – 74,9%.*

Тепловая энергия передается потребителям по сетям общей протяженностью на отопление 169,566 км в двухтрубном исчислении, на ГВС – 31,661 км.

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

Постановлением Исполнительного комитета Альметьевского муниципального района Республики Татарстан от 26.11.2014 № 3314 утверждена схема теплоснабжения города Альметьевска. В городе услуги по теплоснабжению оказывают 4 организации, в схеме обозначены зоны действия источников тепловой энергии ОАО «Альметьевские тепловые сети». В данном документе (в соответствии с Правилами организации теплоснабжения в Российской Федерации, утвержденными Постановлением Правительства Российской Федерации от 8 августа 2012 г. № 808) определено, что ОАО «Альметьевские тепловые сети» присвоен статус **единой теплоснабжающей организации** по муниципальному образованию г.Альметьевск. Сведения о полезном отпуске источников теплоснабжения на расчетный период не отражены.

Баланс производства тепловой энергии при корректировке тарифов на 2018-2021 годы принят с учетом предложения организации и с учетом анализа фактического полезного отпуска тепловой энергии, отпущенного потребителям за 2016 год.

**На 2018-2021 годы** организацией заявлен полезный отпуск в объеме **625600,0** Гкал, с ростом к базовому периоду (2017 году) на 1300,0 Гкал или на 0,2%. С учетом изложенного, при расчете тарифов на 2018-2021 годы приняты следующие показатели:

- **выработка тепловой энергии** принята в объеме 735750,0 Гкал, в том числе:

- **собственные нужды котельной** – 11350,0 Гкал (1,6%);

- **потери -** 98800 Гкал (13,4%) – долгосрочный параметр регулирования, принимается неизменным на весь период долгосрочного регулирования;

- **полезный отпуск** – 625600,0 Гкал (85,0%) – по предложению организации, в т.ч. реализуется:

- населению – 452300,0 Гкал (72,3%);

- бюджетным потребителям – 90500,0 Гкал (14,5%);

- прочим потребителям – 82800,0 Гкал (13,2%).

## Баланс производства тепловой энергии

(Гкал)

| № п./п | Показатели | 2016 г. (факт) | 2017 г. (утв.) | 2018 г. (прогноз) | 2018 г. (принято ГКРТТ) | Отклонен. 2017г. к 2016г. (%) |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 1 | **Выработка тепловой энергии** | **742343,62** | **734650,0** | **735750,0** | **735750,0** | 100,1 |
| 2 | собственные нужды котельных | 11348,0 | 11550,0 | 11350,0 | 11350,0 | 98,3 |
| 3 | **Потери в сетях** | **107110,0** | **98800,0** | **98800,0** | **98800,0** | 100,0 |
| 4 | **Полезный отпуск, в т.ч.:** | **623885,62** | **624300,0** | **625600,0** | **625600,0** | 100,2 |
| 4.1 | население | 455929,47 | 451000,0 | 452300,0 | 452300,0 | 100,3 |
| 4.2 | бюджетные потребители | 89090,49 | 90500,0 | 90500,0 | 90500,0 | 100,0 |
| 4.3 | прочие потребители | 78875,67 | 82800,0 | 82800,0 | 82800,0 | 100,0 |

На последующие периоды регулирования (2019-2021годы), баланс производства тепловой энергии принят без изменений.

**Распределение полезного отпуска по полугодиям на 2018-2021 гг.:**

**1 полугодие – 395795,0 Гкал;**

**2 полугодие – 229805,0 Гкал.**

Письмом от 24.04.2017 № 205/06 АО «Альметьевские тепловые сети» представило обосновывающие документы, подтверждающие фактические данные за 2016 год.

**Ответственность за достоверность данных несет организация.**

### Итоги финансово-хозяйственной деятельности за 2016 год

Согласно отчету о прибылях и убытках форма №2, АО «Альметьевские тепловые сети» получен убыток в размере 58960,0 тыс. руб.

Выручка от **производства тепловой энергии** составила 1057691 тыс. руб., себестоимость – 1099022,0 тыс. руб. Убыток от теплоснабжения составил 41331,0 тыс. руб. В представленной отчетной калькуляции по итогам работы за 2016, убыток от деятельности «производство и передача тепловой энергии» отражен в размере 11315,2 тыс. руб.

Экономия сложилась по следующим статьям:

- «Электроэнергия на технологические нужды» на 106229,5 тыс. руб.;
- «Вода на технологические цели» на 7605,1 тыс. руб.;
- «Сырье и материалы» (хим.реагенты) на 2514,8 тыс. руб.;
- «Водоотведение» на 1387,4 тыс. руб.;
- «Затраты на ремонт» на 871,6 тыс. руб.;
- «Амортизация» на 8656,0 тыс. руб.;
- «Непроизводственные расходы (налоги и другие обязательные платежи и сборы» на 488,9 тыс. руб.

*Экономия по статье «Электроэнергия на технологические нужды» сложилась в связи с эксплуатацией по договорам аренды с ООО «Татнефть-Актив» (договоры от 01 июня 2016г № 1154 Ак-16 и от 1июня 2016 № 1139 Ак-*

*16) 3-х мини-ТЭЦ с оборудованием к районным котельным № 2, № 3 и № 4, которые вырабатывают электрическую энергию для технологических нужд предприятия.*

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

- «Топливо на технологические нужды» на 14800,2 тыс. руб.;
- «Электроэнергия на хозяйственные нужды (цеховые)» на 1030,1 тыс. руб.;
- «Основная и дополнительная оплата труда производственных рабочих» на 15968,7 тыс. руб.;
- «Общепроизводственные (цеховые расходы)» на 49815,1 тыс. руб.;
- «Общехозяйственные расходы» на 21403,9 тыс. руб.
- «Аренда (лизинг) основных производственных фондов» на 49815,8 тыс. руб.

**Исполнение инвестиционной программы за 2016 год**

Инвестиционная программа АО «Альметьевские тепловые сети» на период 2014-2016 гг. утверждена приказом Госкомитета от 11.06.2013 № 164.

Приказом Госкомитета от 28.11.2016 № 353 утверждена корректировка инвестиционной программы в части мероприятий и источников финансирования мероприятий на 2016 год. На 2016 год было запланировано 8 инвестиционных мероприятий на общую сумму 175402,2 тыс. руб. (без НДС), в том числе по источникам:

• амортизация – 116215,01 тыс. руб.;
• прибыль на развитие – 53978,0 тыс. руб.;
• прочие собственные средства (неиспользованная амортизация 2015 года) – 5209,19 тыс. руб.

**Фактическое освоение** по утвержденной инвестиционной программе составило 117934,26 тыс. руб. (67% к утвержденной сумме финансирования), в том числе по источникам:

• амортизация – 112640,57 тыс. руб. (97%);
• прибыль на развитие – 84,5 тыс. руб. (0,2%);
• прочие собственные средства (неиспользованная амортизация 2015 года) – 5209,19 тыс. руб. (100%)

Тарифные источники освоены не в полном объеме, суммы неосвоения составляют:

• по амортизации – 3574,4 тыс. руб.;
• по прибыли на развитие – 53893,5 тыс. руб.

*Справочно:*

*В связи с неисполнением инвестиционной программы за 2016 г по прибыли на развитие в размере 53893,5 тыс. руб. и в соответствии с методическими указаниями Госкомитетом неосвоенные средства исключены из состава НВВ на последующие периоды регулирования:*

*- на 2017 год – 26989,0 тыс. руб.;*
*- на 2018 год – 26989,0 тыс. руб.*

**За утверждением инвестиционной программы на 2018 год и последующие периоды АО «Альметьевские тепловые сети» в Госкомитет не обращались.**

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

В соответствии с макроэкономическими показателями Прогноза социально–экономического развития Российской Федерации на 2018 год и на плановые 2019-2021 годы применяются следующие индексы-дефляторы:

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

Скорректированные значения по статьям затрат ОАО «Альметьевские тепловые сети», на 2018 год представлены в таблице (Приложение).

Справочно:

**I. Расходы на приобретение энергетических ресурсов** приняты в сумме **567013,5 тыс. руб**.

| | Наименование статей | Ед.изм. | Утверждено на **2017** год | Скорректированные значения **2018** год | Скорректированные значения **2019** год | Скорректированные значения **2020** год | Скорректированные значения **2021** год |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| **1** | **Расходы на топливо** (газ) | тыс. руб. | **491308,8** | **513227,7** | **530025,9** | **546232,8** | **562619,8** |
| | *объем топлива* | *тыс.м$^3$* | 102955,4 | 103140,49 | 103140,49 | 103140,49 | 103140,49 |
| **2** | **Расходы на электроэнергию** | тыс. руб. | **27949,5** | **31262,4** | **33419,6** | **34756,3** | **36146,6** |
| | *объем электроэнергии* | *тыс. кВт* | 6421,64 | 6434,35 | 6434,35 | 6434,35 | 6434,35 |
| **3** | **Расходы на воду на технологические цели** | тыс. руб. | **21614,1** | **22523,3** | **23424,3** | **24361,3** | **25335,7** |
| | *объем воды* | *тыс.м$^3$* | 564,59 | 565,77 | 565,77 | 565,77 | 565,77 |
| **4** | **ИТОГО** | | **540872,5** | **567013,5** | **586869,7** | **605350,4** | **624102,1** |
| | Рост, в % | | | 104,8 | 103,5 | 103,1 | 103,1 |

**1. Расходы на топливо *(газ)*** приняты в сумме **513227,67 тыс. руб**. - с ростом к уровню 2017 года на 104,5%.

Объем газа принят в количестве 103140,49 тыс.м$^3$. – в соответствии с утвержденным на долгосрочный период регулирования удельным расходом топлива на производство единицы тепловой энергии 160,89 кг.у.т./Гкал.

Средневзвешенная цена газа принята с учетом цен на газ природный, поставляемый ЗАО «Газпром Межрегионгаз Казань» и цен на сухой отбензиненный газ, поставляемый ООО «Татнефть-АЗС Центр», с учетом услуг по транспортировке газа по газораспределительным сетям и снабженческо-сбытовых услуг и составила 4976,01 руб./тыс.м$^3$ (без учета НДС). Расчеты произведены на основании представленных первичных документов (счетов-фактур и товарных накладных по газу за период 2016 года), с учетом анализа представленных отчетных калькуляций по итогам работы за 2016 год и 1 пол.2017 года, с учетом индексации цен с 1 июля 2018 года.

**2. Расходы на электроэнергию** на 2018 год приняты в сумме **31262,4 тыс. руб.,** в том числе:

- электроэнергия на технологические нужды – 30017,75 тыс. руб.

Объем электрической энергии принят в количестве 6113,59 тыс. кВт.ч. – скорректирован с учетом увеличения полезного отпуска тепловой энергии. Тарифы первой и третьей ценовых категорий высокого, среднего и низкого напряжений (ВН,СН1,СН2,НН). Расчеты произведены на основании представленных первичных документов (ведомостей электропотребления и счетов-фактур за период 2016 года), с учетом анализа представленных отчетных калькуляций по итогам работы за 2016 год и 1 пол.2017 года, с учетом индексации.

- электроэнергия на хозяйственные (цеховые) нужды– 904,93 тыс. руб.;
- электроэнергия на общехозяйственные нужды – 339,77 тыс.

Поставщики электрической энергии:

- ОАО «Татэнергосбыт» (договор от 01.01.2007 года № 3120 Э с доп.соглашениями);
- ООО « Татнефть-Энергосбыт» (договор от 01.01.2012 № 62 и договор от 04.02.2016 г № 200/101)

**3. Затраты на воду на технологические цели** приняты в сумме **22523,3 тыс. руб.** Объем воды на технологические нужды принят в количестве 565,77 тыс. м$^3$. – скорректирован с учетом увеличения полезного отпуска. Цена на воду принята исходя из установленных тарифов на 1 м$^3$ воды для поставщиков ООО «Управление по подготовке технологической жидкости для поддержания пластового давления» ОАО «Татнефть» и АО «Альметьевск-Водоканал», 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 **244352,74 тыс. руб.**

| № п/п | Параметры расчета расходов | Единица измерения | Долгосрочный период регулирования | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | 2017 год (базовый уровень) | 2018 год | 2019 год | 2020 год | 2021 год |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |

| № п/п | Параметры расчета расходов | Единица измерения | Долгосрочный период регулирования | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | 2017 год (базовый уровень) | 2018 год | 2019 год | 2020 год | 2021 год |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 1 | Индекс потребительских цен на расчетный период регулирования (ИПЦ) | % | 104,7 | 104,0 | 104,0 | 104,0 | 104,0 |
| 2 | Индекс эффективности операционных расходов (ИР) | % | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 |
| 3 | Индекс изменения количества активов (ИКА) | Гкал/ч | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4 | Коэффициент эластичности затрат по росту активов (Кэл) | | 0,75 | 0,75 | 0,75 | 0,75 | 0,75 |
| 5 | **Операционные (подконтрольные) расходы** | тыс. руб. | **237327,8** | **244352,7** | **251585,6** | **259032,5** | **266699,9** |
| | Рост, в % | | | 103,0 | 103,0 | 103,0 | 103,0 |

**III. Неподконтрольные расходы** приняты в сумме **218227,53 тыс. руб.,** в том числе:

**1. Амортизационные отчисления** приняты в сумме **110920,1 тыс. руб**., в том числе:

- амортизация производственного оборудования 107298,56 тыс. руб., принята с учетом анализа фактически начисленной амортизации по данным представленных отчетных калькуляций по итогам работы за 2016 год, 1 полугодие 2017 года и 9 месяцев 2017 года.
- амортизация цехового оборудования – 2755,14 тыс. руб.
- амортизация общехозяйственного имущества – 866,41 тыс. руб.

**2. Отчисления на социальные нужды** приняты в размере 30,2% от ФОТ в сумме **39843,47 тыс. руб.**, в том числе:

- производственного персонала в сумме 16673,11 тыс. руб.;
- цехового персонала 17079,88 тыс. руб.;
- административно-управленческого персонала в сумме 6090,48 тыс. руб.

**3. Арендная плата** принята в сумме **55326,16 тыс. руб.,** со снижением к уровню 2017 года на 13,4%.

Расходы по арендной плате приняты в соответствии с п.45 «Основ ценообразования в сфере теплоснабжения» утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075.

К расчету приняты экономически обоснованные расходы: **амортизационные отчисления и налоговые обязательства** по следующим договорам аренды:

| № п/п | Арендодатель, концедент, лизингодатель | № договора | расчет Госкомитета |
|---|---|---|---|
| | | | арендная плата (тыс. руб.) |
| 1 | 2 | 3 | 6 |
| 1 | Договор аренды с ООО "Татнефть-Актив" | № 1154 Ак-16 | 17 919,75 |
| 2 | Договор аренды с ООО "Татнефть-Актив" | № 1139 Ак-16 | 35 588,00 |

| | | | |
|---|---|---|---|
| 3 | Договор аренды с ООО "УРС-Торговый Дом" | №79/А/418 | 1 615,70 |
| 4 | Договор аренды земельного участка с ПАО "Татнефть" им Шаштна" | №0080/11/1370/750 | 43,2 |
| 5 | Договор аренды земельного участка с Исполнительным коитетом Альметьевского МР | № МС 04-071-3666-ПРОМ | 41,3 |
| 6 | Договор аренды земельного участка с Исполнительным коитетом Альметьевского МР | № МС 04-071-3568-АДМ | 118,2 |
| | ИТОГО | | 55 326,16 |

*Справочно:*

*Распределение арендной платы по 3-м мини-ТЭЦ с оборудованием по договорам с ООО «Татнефть-Актив» на производство тепловой и электрической энергии принято на уровне 2017 года в размере – 43% - на тепловую энергию.*

**4. Плата за предельно допустимые выбросы (сбросы) загрязняющих веществ** принята в сумме 410,9 тыс. руб. на уровне утвержденной на 2017 год.

**5. Средства на страхование приняты** в сумме **2815,83 тыс. руб.** с учетом факта 2016 года.

**6. Непроизводственные расходы (налоги и другие обязательные платежи и сборы)** учтены в сумме **3887,98 тыс. руб**., в том числе:

- земельный налог – 581,24 тыс. руб. – на уровне 2017 года;
- налог на имущество – 3306,06 тыс. руб. – принят с учетом факта 2016 года.

(Налоговые декларации приложены в тарифном деле)

**7. Внереализационные расходы** приняты в сумме **– 5023,05 тыс. руб**., в том числе:

**-** услуги банка - **146,85 тыс. руб. –** согласно представленного договора банковского обслуживания расчетов по заработной плате сотрудников.

**- сумма расходов по сомнительным долгам** принята в размере **4876,2 тыс. руб.** в соответствии с п. 25 Методических указаний. Данная сумма **расходов по сомнительным долгам** принята на основании представленных обосновывающих документов (информации о судебных решениях, подтверждающие документы с должниками по взысканию долгов по населению и др.)

**IV.** по статье **«Избыток средств, полученный в предыдущем периоде регулирования»** учтены средства в сумме 26989,0 тыс. руб.

В связи с неисполнением инвестиционной программы и в соответствии с Методическими указаниями произведена корректировка необходимой валовой выручки на 2018 год и исключаются средства в сумме 26989.0 тыс. руб.

**V. Величина скорректированной годовой необходимой валовой выручки** (НВВ) ОАО «Альметьевские тепловые сети» на 2018-2021 годы составит:

| № п/п | Наименование расхода | Долгосрочный период регулирования | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | | 2018 год | 2019 год | 2020 год | 2021 год |
| 1 | Расходы на приобретение (производство) энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя, топлива | 567013,46 | 586869,74 | 605350,4 | 624102,09 |
| 2 | Операционные (подконтрольные) | 244352,74 | 251585,58 | 259032,51 | 266699,88 |

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | расходы | | | | |
| 3 | Неподконтрольные расходы | 218227,53 | 219624,63 | 220838,91 | 222089,13 |
| **4** | Избыток средств, полученный в предыдущем периоде регулирования | 26989,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| **5** | **ИТОГО НВВ** | **1002604,73** | **1058079,95** | **1085221,82** | **1112891,09** |

Предлагается **установить тарифы** на тепловую энергию, поставляемую АО «Альметьевские тепловые сети» потребителям на 2018-2021 годы:

| Год | Тариф 1 полугодия, руб./Гкал | *Отклонение к уровню 2 полугодия предшествующего года, %* | Тариф 2 полугодия, руб./Гкал | *Отклонение к 1 полугодию, %* |
|---|---|---|---|---|
| 2018 | **1583,06** | 100,0 | **1636,33** | *103,4* |
| 2019 | **1636,33** | 100,0 | **1785,98** | *109,1* |
| 2020 | **1720,87** | 96,4 | **1758,50** | *102,2* |
| 2021 | **1758,50** | 100,0 | **1814,09** | *103,2* |

**Тарифы для населения:**

| Год | Тариф 1 полугодия, руб./Гкал (с учетом НДС)* | *Отклонение к уровню 2 полугодия предшествующего года, %* | Тариф 2 полугодия, руб./Гкал (с учетом НДС)* | *Отклонение к 1 полугодию, %* |
|---|---|---|---|---|
| 2018 | **1868,01** | *100,0* | **1930,87** | *103,4* |
| 2019 | **1930,87** | *100,0* | **2107,46** | *109,1* |
| 2020 | **2030,63** | *96,4* | **2075,03** | *102,2* |
| 2021 | **2075,03** | *100,0* | **2140,63** | *103,2* |

<*> Выделяется в целях реализации пункта 6 статьи 168 Налогового кодекса Российской Федераци

# Калькуляция расходов, связанных с производством и передачей тепловой энергии на 2018-2021 гг (корректировка) АО «Альметьевские тепловые сети»

| № п/п | Наименование показателей, статей затрат | Ед.изм. | Производство и передача тепловой энергии | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | Отчетный период | | | Базовый период - 2017 год | Предложение организации на 2018 год (корректировка) | | | Утверждено органом регулирования | | | |
| | | | | | | | | | | Период регулирования 2018 год (корректировка) | | | |
| | | | Утвержден о ГКРТТ на 2016 год | Фактическ ие данные за 2016 год | *отклонен стр.5/стр .6* | Утвержден о ГКРТТ на 2017 год | Год (с учетом индексации ) | I-е полугодие | II-е полугоди е | Год | *Отклон ение к 2017г (среднег одовые), %* | I-е полугоди е | II-е полугоди е |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 11 | 13 | 14 | 35 | 36 | 37 | 38 |
| **1** | **Является ли организация плательщиком НДС** | **да, нет** | **да** | **да** | | **да** | **да** | **да** | **да** | | ***0,573*** | **да** | **да** |
| 2 | Выработано | Гкал | 648 300,00 | 742 343,62 | *94 043,6* | 734 650,00 | 735 750,00 | 450 195,00 | 285 555,00 | 735 750,00 | *100,1* | 459 793,00 | 275 957,00 |
| 3 | Собственные нужды котельных | Гкал | | 11 348,00 | *11 348,0* | 11 550,00 | 11 350,00 | 6 200,00 | 5 150,00 | 11 350,00 | *98,3* | 6 200,00 | 5 150,00 |
| 4 | Покупка тепловой энергии | Гкал | | 0,00 | *0,0* | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | *0,0* | 0,00 | 0,00 |
| **5** | **Потери** | **Гкал** | | **107 110,00** | *107 110,0* | **98 800,00** | **98 800,00** | **48 200,00** | **50 600,00** | **98 800,00** | *100,0* | **57 798,00** | **41 002,00** |
| **6** | **Полезный отпуск теплоэнергии** | **Гкал** | **648 300,00** | **623 885,62** | *-24 414,4* | **624 300,00** | **625 600,00** | **395 795,00** | **229 805,00** | **625 600,00** | *100,2* | **395 795,00** | **229 805,00** |
| 6.1 | Горячая вода, в том числе: | Гкал | 648 300,00 | 623 885,62 | *-24 414,4* | 624 300,00 | 625 600,00 | 395 795,00 | 229 805,00 | 625 600,00 | *100,2* | 395 795,00 | 229 805,00 |
| 6.1.1. | собственное потребление | Гкал | 0,00 | 0,00 | *0,0* | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | *0,0* | 0,00 | 0,00 |
| 6.1.2. | население | Гкал | 463 800,00 | 455 929,47 | *-7 870,5* | 451 000,00 | 452 300,00 | 284 895,00 | 167 405,00 | 452 300,00 | *100,3* | 284 895,00 | 167 405,00 |
| 6.1.3. | бюджет | Гкал | 102 200,00 | 89 080,49 | *-13 119,5* | 90 500,00 | 90 500,00 | 57 000,00 | 33 500,00 | 90 500,00 | *100,0* | 57 000,00 | 33 500,00 |
| 6.1.4. | прочие | Гкал | 82 300,00 | 78 875,67 | *-3 424,3* | 82 800,00 | 82 800,00 | 53 900,00 | 28 900,00 | 82 800,00 | *100,0* | 53 900,00 | 28 900,00 |
| **I.** | **Расходы на приобретение энергоресурсов** | **тыс.руб.** | **649 870,80** | **550 836,40** | *-99 034,4* | **540 872,46** | **557 787,91** | **323 430,29** | **234 357,62** | **567 013,46** | *104,8* | **327 204,50** | **239 808,95** |
| **7** | **Топливо на технологические цели, всего, в том числе:** | **тыс.руб.** | **472 970,49** | **487 770,70** | *14 800,2* | **491 308,84** | **497 622,63** | **293 688,77** | **203 933,86** | **513 227,67** | *104,5* | **296 060,77** | **217 166,90** |
| 7.1 | Газ природный | тыс.руб. | 436 110,60 | 487 770,70 | *51 660,1* | 491 308,84 | 497 622,63 | 293 688,77 | 203 933,86 | 513 227,67 | *104,5* | 296 060,77 | 217 166,90 |
| 7.1.1 | Объем газа | тыс.м3 | 107 724,40 | 103 717,00 | *-4 007,4* | 102 955,40 | 103 272,00 | 61 782,00 | 41 490,00 | 103 140,49 | *100,2* | 60 337,19 | 42 803,31 |
| 7.1.2 | Цена газа | руб.тыс.м3 | 4 048,39 | 4 702,90 | *654,5* | 4 772,06 | 4 818,56 | 4 753,63 | 4 915,25 | 4 976,01 | *104,3* | 4 906,77 | 5 073,60 |
| 7.9 | Прочие виды топлива | тыс.руб. | 36 859,89 | 0,00 | *-36 859,9* | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | *0,0* | 0,00 | 0,00 |
| 7.9.1. | Объем топлива | тыс.м3(тн) | 1 489,40 | 0,00 | *-1 489,4* | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | *0,0* | 0,00 | 0,00 |

| | | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 7.9.2. | Цена топлива | руб.тыс.м3 (тн.) | 24,75 | 0,00 | *-24,7* | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | *0,0* | 0,00 | 0,00 |
| 7.9.3. | удельный расход топлива | | | | | | | | | | | | |
| | | | 166,164 | 141,885 | | 142,381 | 140,363 | | | 142,381 | | | |
| **8** | **Электроэнергия** | **тыс.руб.** | **141 226,57** | **34 997,06** | *-106 229,5* | **27 949,52** | **28 946,61** | **15 534,28** | **13 412,34** | **31 262,44** | *111,9* | **18 182,73** | **13 079,71** |
| 8.1 | Электроэнергия на технологические цели | тыс.руб. | 135 997,10 | 33 113,28 | *-102 883,8* | 26 829,88 | 27 813,37 | 14 955,48 | 12 857,89 | 30 017,75 | *111,9* | 17 560,38 | 12 457,36 |
| 8.1.1 | Количество электроэнергии | тыс.кВт.ч. | 31 754,40 | 7 581,26 | *-24 173,1* | 6 100,89 | 5 980,74 | 3 215,90 | 2 764,85 | 6 113,59 | *100,2* | 3 576,45 | 2 537,14 |
| 8.1.2 | Тариф | руб./кВт.ч. | 4,28 | 4,37 | *0,1* | 4,40 | 4,65 | 4,65 | 4,65 | 4,91 | *111,6* | 4,91 | 4,91 |
| | | | | 0,0104 | | | | | | 0,0084 | | | |
| 8.2 | Электроэнергия на хозяйственные нужды (цеховые) | тыс.руб. | 503,99 | 1 534,09 | *1 030,1* | 764,86 | 623,50 | 329,06 | 294,44 | 904,93 | *118,3* | 452,46 | 452,46 |
| 8.2.1. | Количество электроэнергии | тыс.кВт.ч. | 174,96 | 378,49 | *203,5* | 184,30 | 141,34 | 74,59 | 66,74 | 184,30 | *100,0* | 92,15 | 92,15 |
| 8.2.2. | Тариф | руб./кВт.ч. | 2,88 | 4,05 | *1,2* | 4,15 | 4,41 | 4,41 | 4,41 | 4,91 | *118,3* | 4,91 | 4,91 |
| 8.3 | Электроэнергия (общехоз.) | тыс.руб. | 4 725,48 | 349,69 | *-4 375,8* | 354,78 | 509,74 | 249,74 | 260,00 | 339,77 | *95,8* | 169,88 | 169,88 |
| 8.3.1. | Количество электроэнергии | тыс.кВт.ч. | 1 008,65 | 144,69 | *-864,0* | 136,45 | 184,44 | 90,36 | 94,08 | 136,45 | *100,0* | 68,23 | 68,23 |
| 8.3.2. | Тариф | руб./кВт.ч. | 4,68 | 2,42 | *-2,3* | 2,60 | 2,76 | 2,76 | 2,76 | 2,49 | *95,8* | 2,49 | 2,49 |
| **9** | **Вода на технологические цели** | **тыс.руб.** | **35 673,74** | **28 068,64** | *-7 605,1* | **21 614,10** | **31 218,67** | **14 207,25** | **17 011,42** | **22 523,34** | *104,2* | **12 961,00** | **9 562,34** |
| 9.1. | объем воды | тыс.м3 | 1 005,86 | 765,15 | *-240,7* | 564,59 | 780,50 | 362,80 | 417,70 | 565,77 | *100,2* | 330,98 | 234,79 |
| 9.2. | Тариф | руб.м3 | 35,47 | 36,68 | *1,2* | 38,28 | 40,00 | 39,16 | 40,73 | 39,81 | *104,0* | 39,16 | 40,73 |
| **10** | **Оплата покупной тепловой энергии** | **тыс.руб.** | **0,00** | **0,00** | *0,0* | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | *0,0* | **0,00** | **0,00** |
| 10.1 | объем | Гкал | | 0,00 | *0,0* | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | *0,0* | 0,00 | 0,00 |
| 10.2 | Тариф | руб./Гкал | | 0,00 | *0,0* | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | *0,0* | 0,00 | 0,00 |
| **11** | **Индекс потребительских цен на расчетный период регулирования (ИПЦ)** | | | | | **1,047** | **1,040** | | | **1,040** | | | |
| **12** | **Индекс эффективности операционных расходов (ИР)** | | | | | **1,00** | **1,00** | | | **1,00** | | | |
| **13** | **Индекс изменения количества активов (ИКА)** | | | | | **0,00** | **0,00** | | | **0,00** | | | |
| **15** | **Установленная тепловая мощность источника тловой энергии** | | | | | **550,43** | **550,43** | | | **0,00** | | | |
| **16** | **Коэффицент эластичности затрат по посту активов** | | | | | **0,750** | **0,750** | | | **0,750** | | | |
| **II** | **Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:** | **тыс.руб.** | **209 933,72** | **292 347,59** | *82 413,9* | **237 327,84** | **244 352,74** | **183 985,00** | **60 367,74** | **244 352,74** | *103,0* | **182 374,97** | **61 977,77** |
| **III** | | **тыс.руб.** | **161 563,63** | **203 300,97** | *41 737,3* | **235 109,08** | **236 077,77** | **118 744,86** | **117 332,91** | **218 227,53** | *92,8* | **116 987,76** | **101 239,78** |

| | | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | **Неподконтрольные расходы, в том числе:** | | | | | | | | | | | | |
| 23 | Амортизация производственного оборудования | тыс.руб. | 113 124,30 | 104 468,35 | *-8 656,0* | 120 836,71 | 118 936,45 | 59 468,22 | 59 468,22 | 107 298,56 | *88,8* | 53 649,28 | 53 649,28 |
| 24 | Амортизация (общецехов. оборудование) | тыс.руб. | 2 621,59 | 2 191,26 | *-430,3* | 2 511,60 | 2 612,72 | 1 306,36 | 1 306,36 | 2 755,14 | *109,7* | 1 377,57 | 1 377,57 |
| 25 | Амортизация (общехозяйственное оборудование) | тыс.руб. | 468,94 | 348,71 | *-120,2* | 360,86 | 428,90 | 214,45 | 214,45 | 866,41 | *240,1* | 433,20 | 433,20 |
| 26 | Отчисления на соц. нужды с оплаты производственных рабочих | тыс.руб. | 15 033,83 | 13 507,50 | *-1 526,3* | 16 193,77 | 16 673,11 | 8 336,55 | 8 336,55 | 16 673,11 | *103,0* | 8 336,55 | 8 336,55 |
| 27 | Отчисления на соц.нужды (цех.персонал) | тыс.руб. | 10 229,59 | 14 990,39 | *4 760,8* | 16 588,85 | 17 079,88 | 8 539,94 | 8 539,94 | 17 079,88 | *103,0* | 8 539,94 | 8 539,94 |
| 28 | Отчисления на соц. Нужды (АУП) | тыс.руб. | 4 718,42 | 3 734,90 | *-983,5* | 5 915,39 | 6 090,48 | 3 045,24 | 3 045,24 | 6 090,48 | *103,0* | 3 045,24 | 3 045,24 |
| 29 | Аренда (лизинг) основных производственных фондов | тыс.руб. | 6 819,06 | 56 634,88 | *49 815,8* | 63 915,17 | 65 681,24 | 32 840,62 | 32 840,62 | 55 326,16 | *86,6* | 37 663,08 | 17 663,08 |
| 30 | Арендная плата (цехового оборудования) | тыс.руб. | 0,00 | 0,00 | *0,0* | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | *0,0* | 0,00 | 0,00 |
| 31 | Лизинговые платежи | тыс.руб. | 0,00 | 0,00 | *0,0* | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | *0,0* | 0,00 | 0,00 |
| 32 | Плата за предельно допустимые выбросы (сбросы) загрязняющих веществ | тыс.руб. | 339,90 | 483,95 | *144,0* | 410,93 | 483,95 | 0,00 | 483,95 | 410,93 | *100,0* | 205,47 | 205,47 |
| 33 | Средства на страхование | тыс.руб. | 3 593,88 | 2 815,83 | *-778,1* | 3 593,88 | 3 071,90 | 2 483,90 | 588,00 | 2 815,83 | *78,4* | 1 407,91 | 1 407,91 |
| 34 | Непроизводственные расходы (налоги и другие обязательные платежи и сборы) всего, в том числе: | тыс.руб. | 4 614,12 | 4 125,20 | *-488,9* | 4 781,92 | 5 019,14 | 2 509,57 | 2 509,57 | 3 887,98 | *81,3* | 2 256,08 | 1 631,90 |
| 34.1 | транспортный налог | тыс.руб. | 0,00 | 0,00 | *0,0* | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | *0,0* | 0,00 | 0,00 |
| 34.2 | земельный налог | тыс.руб. | 581,24 | 775,61 | *194,4* | 581,24 | 775,61 | 387,81 | 387,81 | 581,24 | *100,0* | 290,62 | 290,62 |
| 34.3 | налог на имущество | тыс.руб. | 4 032,20 | 3 306,06 | *-726,1* | 4 200,00 | 4 200,00 | 2 100,00 | 2 100,00 | 3 306,06 | *78,7* | 1 965,12 | 1 340,94 |
| 34.4 | другие налоги и обязательные сборы и платежи по организации | тыс.руб. | 0,68 | 43,52 | *42,8* | 0,68 | 43,52 | 21,76 | 21,76 | 0,68 | *100,0* | 0,34 | 0,34 |
| **36** | **Внереализационные расходы** | **тыс.руб.** | **334,48** | **0,00** | *-334,5* | **1 986,00** | **8 209,86** | **406,33** | **7 803,54** | **5 023,05** | *252,9* | **73,43** | **4 949,63** |
| **37** | **Прибыль, (-) убыток** | **тыс.руб.** | **53 978,00** | **-11 315,22** | *-65 293,2* | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | *0,0* | **0,00** | **0,00** |
| 37.1 | капитальные вложения (инвестиции) | тыс.руб. | 53 978,00 | 0,00 | *-53 978,0* | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | *0,0* | 0,00 | 0,00 |
| 38 | Недополученный по независящим причинам доход (с приложением обосновывающих документов) | тыс.руб. | 0,00 | 0,00 | *0,0* | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | *0,0* | 0,00 | 0,00 |
| 39 | Избыток средств, полученный в предыдущем периоде | тыс.руб. | 0,00 | 0,00 | *0,0* | 26 989,00 | 26 989,00 | 0,00 | 26 989,00 | 26 989,00 | *100,0* | 0,00 | 26 989,00 |

| | | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | регулирования | | | | | | | | | | | | |
| **40** | **НВВ (годовой)** | **тыс.руб.** | **1 075 680,63** | **1 035 169,73** | *-40 510,9* | **988 306,38** | **1 019 439,28** | **626 566,48** | **392 872,80** | **1 002 604,73** | *101,4* | **626 567,23** | **376 037,50** |
| **41** | **Тариф (среднегодовой)** | **руб./Гкал** | **1 659,23** | **1 659,23** | *0,0* | **1 583,06** | **1 629,54** | **1 583,06** | **1 709,59** | **1 602,63** | *101,2* | **1 583,06** | **1 636,33** |
| **41** | **Тариф (I-го полугодия)** | **руб./Гкал** | **1 638,89** | **1 638,89** | *0,0* | **1 583,06** | | | 108,0 | | | 100,00 | 103,4 |
| **41** | **Тариф (II-го полугодия)** | **руб./Гкал** | **1 689,28** | **1 689,28** | *0,0* | **1 583,06** | | | | | | | |

**Экспертное заключение**
к расчетам тарифов на тепловую энергию на 2018 год,
представленным **ООО «Энергосистема»**

**тарифное дело** **№ 20-29/тэ**

На основании заявления ООО «Энергосистема» об установлении тарифов на тепловую энергию, производимую в режиме некомбинированной выработки на 2018 год, **приказом Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 03.05.2017г. № 108** «Об открытии дел об установлении тарифов на тепловую энергию, поставляемую теплоснабжающими организациями потребителям, на 2018 год и выборе метода регулирования» **открыто тарифное дело № 20-81/тэ**.

В соответствии с постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» и на основании заявления ООО «Энергосистема» при установлении тарифов на тепловую энергию на 2018 год применять **метод экономически обоснованных расходов** согласно п.3 **приказа Госкомитета от 03.05.2017г. № 108** «Об открытии дел об установлении тарифов на тепловую энергию, поставляемую теплоснабжающими организациями потребителям, на 2018 год и выборе метода регулирования», о чем организация своевременно уведомлена.

ООО «Энергосистема» расположено по адресу: г. Казань, ул. Тази Гиззата, д.16, офис 201.

Руководитель ООО «Энергосистема» – генеральный директор Платов Дмитрий Николаевич.

**Организация применяет упрощенную систему налогообложения**.

**ИНН организации 1655137329.**

Источником тепловой энергии являются 2 котельные. Котельные эксплуатируются ООО «Энергосистема» согласно договорам аренды.

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

Приказом Министерства энергетики Российской Федерации от 13 марта 2015 г. №130 утверждены схемы теплоснабжения города Казани, и определены единые теплоснабжающие организации. ООО «Энергосистема» - присвоен статус единой теплоснабжающей организации – **ЕТО - 42.**

При расчете тарифа на 2018 год выработка тепловой энергии принята в объеме 21956.0 Гкал, рост к 2017 году составит 117,3%. Выработка тепловой энергии принята с учетом следующих показателей:

- собственные нужды котельной 276,0 Гкал;
- потери 910,0 Гкал (4,2%);
- полезный отпуск принят в объеме 20770,0 Гкал (95,8%) согласно Приложению 2 к договору об оказании услуг по передаче тепловой энергии. Заявленный полезный отпуск организацией на 2018 год в объеме 25530,0 Гкал не подтверждается отчетными данными за 1 полугодие 2017 года. Тепловая энергия реализуется:

- населению в объеме 19190,0 Гкал (92,4%);
- бюджетным потребителям в объеме 680,0 (3,3%);
- прочим потребителям в объеме 900,0 Гкал (4,3%).

**Баланс производства тепловой энергии**

| № п/п | Показатели | 2016 год (факт) | Принято ГКРТТ на 2017 г. | Прогноз организации на 2018 г. | Принято ГКРТТ на 2018 г. | Отклонение к 2017г. (%) |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 | **Выработка тепловой энергии (Гкал)** | **20581,6** | **18723,0** | **26764,3** | **21956,0** | *117,3* |
| 2 | собственные нужды котельных (Гкал) | 236,4 | 276,0 | 276,3 | 276,0 | *100,0* |
| 3 | **Потери (Гкал)** | **910,5** | **838,5** | **958,0** | **910,0** | *108,5* |
| 4 | **Полезный отпуск (Гкал), в том числе:** | **19434,7** | **17608,5** | **25530,0** | **20770,0** | *118,0* |
| 4.1 | население | 13778,5 | 9836,7 | 19930,0 | 19190,0 | *195,1* |
| 4.2 | бюджетным потребителям | 598,3 | 703,2 | 600,0 | 680,0 | *96,7* |
| 4.3 | прочим потребителям | 5057,9 | 7068,6 | 5000,0 | 900,0 | *12,7* |

**По итогам финансово-хозяйственной деятельности** в сфере теплоснабжения согласно отчетным данным организации за 2016 год получена прибыль в сумме 2757,31 тыс. рублей. Прибыль получена за счет увеличения полезного отпуска тепловой энергии потребителям на 7034,65 Гкал (рост составил 156,7%).

Инвестиционная программа на 2018 год организацией не заявлена.

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

**Необходимая валовая выручка** (НВВ) и проекты тарифов согласно заявлению организации на 2018 год составили:

| **НВВ, тыс. руб.** | **Проект тарифа на 1полугодие, руб./Гкал** | *Отклонение к уровню 2 полугодия предшествующего года,%* | **Проект тарифа на 2полугодие, руб./Гкал** | *Отклонение к 1 полугодию,%* |
|---|---|---|---|---|
| **36514,71** | **1404,33** | *100,0* | **1469,26** | *104,6* |

Уполномоченным по делу об установлении тарифа на тепловую энергию, отпускаемую ООО «Энергосистема», 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 на 2018 год, применяются следующие индексы-дефляторы:

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

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

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

**Справочно:**

**1. Расходы на топливо** (газ природный) для технологических целей **приняты в сумме 20125,76 тыс. рублей**.

Природный газ принят в объеме 3117,75 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 потребления (котельные относятся к IV, V группе) в сумме 6455,21 руб./тыс.м$^3$ (с учетом НДС).

**2. Расходы на сырье и материалы приняты в сумме 72,43 тыс. руб**., учтены следующие расходы:

- расходы на воду для технологических целей с учетом индексации с 1 июля 2018 года приняты в сумме 19,93 тыс. рублей. Объем воды принят по предложению организации в количестве 1,04 тыс.м$^3$. Поставщиком услуг водоснабжения является организация МУП «Водоканал».

*Справочно: постановлением Госкомитета РТ по тарифам от 15.12.2016 №10-50/кс установлен тариф на II полугодие 2017 года в размере 18,84 руб./м$^3$ (с учетом НДС).*

- вспомогательные материалы (хим.реагенты) приняты на уровне 2017 года с учетом индексации в сумме 35,82 тыс. руб.;

- расходы на услуги водоотведения с учетом индексации с 1 июля 2018 года приняты в сумме 13,56 тыс. рублей. Стоки приняты по предложению организации в объеме 1,04 тыс.м$^3$. Услуги по водоотведению оказывает МУП «Водоканал».

*Справочно: постановлением Госкомитета РТ по тарифам от 15.12.2016 №10-50/кс установлен тариф на II полугодие 2017 года в размере 15,78 руб./м$^3$ (с учетом НДС).*

**3. Фонд оплаты труда** производственно-промышленного персонала принят в сумме **2315,51 тыс**. **рублей.**

К расчету принята численность производственного персонала в количестве 11 шт. ед., среднемесячная заработная плата составит 17541,70 руб.

**4. Отчисления на социальные нужды** приняты в размере 30,2% от фонда заработной платы рабочего персонала в сумме **699,28 тыс. рублей**.

**5. Расходы на электрическую энергию на технологические цели приняты в сумме 2549,57 тыс. рублей.**

Объем электрической энергии принят согласно техническому заключению в количестве 430,09 тыс. кВт.ч. и по тарифу первой ценовой категории низкого напряжения (НН) согласно сложившегося факта за 1 полугодие 2017 года с учетом индексации;

**6. Расходы по ремонту приняты в сумме 317,54 тыс. руб**. на основании фактических данных за 2016 год, учтен расходный материал на текущий ремонт.

**7. Арендная плата (лизинг) основных производственных фондов** принята на уровне 2017 года в сумме **2061,90 тыс. руб.,** в том числе:

- сумма по договору аренды котельной №83 от 01.06.2014 года с ООО «Компроект» принята в размере 708,00 тыс. рублей (с учетом НДС);

- сумма по договору аренды котельной №ПС-300 от 27.02 2015 года с ООО «УК «ЕвроФинТранс» Д.У.ЗПИФ недвижимости «АК БАРС - Перспектива» принята в сумме 1353,90 тыс. рублей (с учетом НДС).

**8. Общепроизводственные (цеховые) расходы приняты в сумме 135,90 тыс. руб.,** учтены следующие прочие расходы:

тыс.руб.

| | |
|---|---|
| Техническое обслуживание | 86,00 |
| Услуги по организации и проведению предаттестационной подготовки | 21,00 |
| Поверка | 23,20 |
| Лицензия на пользование Такснет | 5,70 |
| **Итого** | **135,90** |

**9. Общехозяйственные расходы приняты в сумме 392,64 тыс. руб.,** с учетом следующих расходов:

- ФОТ АУП (ген. директор - 0,5 шт.ед., гл. бухгалтер – 0,5 шт.ед.) принят на уровне 2017 с учетом индексации в сумме 301,57 тыс. руб.;

- отчисления на социальные нужды от ФОТ АУП приняты в сумме 91,07 тыс. руб.;

**10. Содержание сетей** (договор с ООО «Энерготранзит») учтено в сумме **462,54** тыс. рублей.

**11. Налог при упрощенной системе налогообложении принят в сумме 294,00 тыс. рублей.**

**Величина годовой НВВ для расчета тарифов принята в сумме 29427,07 тыс. рублей.**

Предлагается установить тарифы на тепловую энергию **на 2018 год**, поставляемую **ООО «Энергосистема»** потребителям в размере:

с 1 января 2018 года – **1404,33** руб./Гкал на уровне тарифа, утвержденного на 31.12.2017;

с 1 июля по 31 декабря 2018 года – **1434,22** руб./Гкал с ростом 102,1% к I полугодию 2018 года.

***Тарифы для населения:***

с 1 января 2018 года – **1404,33** руб./Гкал;

с 1 июля по 31 декабря 2018 года – **1434,22** руб./Гкал.

# Калькуляция расходов, связанных с производством и передачей тепловой энергии ООО «Энергосистема»

| № п/п | Наименование показателей, статей затрат | Ед.изм. | Производство и передача тепловой энергии | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | Базовый период - 2017 год | Предложение организации | | | Утверждено органом регулирования | | | |
| | | | | на 2018 год | I-е полугодие | II-е полугодие | на 2018 год | *Отклонение к 2017г., %* | I-е полугодие | II-е полугодие |
| 1 | **Является ли организация плательщиком НДС** | **да, нет** | | | **нет** | **нет** | | | **нет** | **нет** |
| 2 | Выработано | Гкал | 18723,04 | 26764,30 | 16048,30 | 10716,00 | 21956,00 | *117,3* | 12798,60 | 9157,40 |
| 3 | Собственные нужды котельных | Гкал | 276,00 | 276,30 | 183,30 | 93,00 | 276,00 | *100,0* | 165,60 | 110,40 |
| **5** | **Потери** | **Гкал** | **838,50** | **958,00** | **533,00** | **425,00** | **910,00** | *108,5* | **533,00** | **377,00** |
| **6** | **Полезный отпуск тепловой энергии** | **Гкал** | **17608,54** | **25530,00** | **15332,00** | **10198,00** | **20770,00** | *118,0* | **12100,00** | **8670,00** |
| 6.1.2 | население | Гкал | 9836,70 | 19930,00 | 11200,00 | 8730,00 | 19190,00 | *195,1* | 11215,00 | 7975,00 |
| 6.1.3 | бюджет | Гкал | 703,22 | 600,00 | 310,00 | 290,00 | 680,00 | *96,7* | 390,00 | 290,00 |
| 6.1.4 | прочие | Гкал | 7068,62 | 5000,00 | 3822,00 | 1178,00 | 900,00 | *12,7* | 495,00 | 405,00 |
| **7** | **Топливо на технологические цели, всего, в том числе:** | **тыс.руб.** | **16179,47** | **25365,92** | **14836,09** | **10529,82** | **20125,76** | *124,4* | **11508,60** | **8617,16** |
| 7.1 | Газ природный | тыс.руб. | 16179,47 | 25365,92 | 14836,09 | 10529,82 | 20125,76 | *124,4* | 11508,60 | 8617,16 |
| 7.1.1 | *Объем газа* | тыс.м3 | 2630,59 | 3922,01 | 2 357,21 | 1 564,80 | 3117,75 | *118,5* | 1 808,30 | 1 309,46 |
| 7.1.2 | *Цена газа* | руб./тыс.м3 | 6150,52 | 6467,58 | 6 293,92 | 6 729,18 | 6455,21 | *105,0* | 6 364,33 | 6 580,72 |
| **8** | **Сырье, основные материалы, в том числе:** | **тыс.руб.** | **64,19** | **69,60** | **40,70** | **28,90** | **72,43** | *112,8* | **41,55** | **30,89** |
| 8.1 | Вода на технологические цели | тыс.руб. | 16,19 | 19,54 | 11,46 | 8,08 | 19,93 | *123,1* | 11,30 | 8,62 |
| 8.1.1 | *Объем воды* | тыс.м3 | 0,88 | 1,04 | 0,62 | 0,42 | 1,04 | *118,1* | 0,60 | 0,44 |
| 8.1.2 | *Тариф* | руб./м3 | 18,38 | 18,79 | 18,49 | 19,23 | 19,16 | *104,2* | 18,84 | 19,59 |
| 8.2 | Вспомогательные материалы (химреагенты) | тыс.руб. | 34,44 | 35,96 | 20,96 | 15,00 | 35,82 | *104,0* | 20,77 | 15,04 |
| 8.3 | Водоотведение | тыс.руб. | 13,56 | 14,10 | 8,27 | 5,83 | 16,69 | *123,1* | 9,47 | 7,22 |
| 8.3.1 | Объем стоков | тыс.м3 | 0,88 | 1,04 | 0,62 | 0,42 | 1,04 | *118,1* | 0,60 | 0,44 |
| 8.3.2 | Тариф | руб./м3 | 15,40 | 13,56 | 13,34 | 13,87 | 16,05 | *104,2* | 15,78 | 16,41 |
| **9** | **Основная и доп. оплата труда производ. рабочих** | **тыс.руб.** | **2226,45** | **2433,60** | **1170,00** | **1263,60** | **2315,51** | *104,0* | **1157,75** | **1157,75** |
| **10** | **Отчисления на соц. нужды с оплаты производ. рабочих** | **тыс.руб.** | **672,39** | **734,95** | **353,34** | **381,61** | **699,28** | *104,0* | **349,64** | **349,64** |
| **11** | **Электроэнергия на технологические цели** | **тыс.руб.** | **2489,68** | **3637,84** | **2267,42** | **1370,42** | **2549,57** | *102,4* | **1478,75** | **1070,82** |
| 11.1 | *Количество электроэнергии* | тыс.кВт.ч. | 430,09 | 584,00 | 364,00 | 220,00 | 430,09 | *100,0* | 249,45 | 180,64 |
| 11.2 | *тариф* | руб.кВт.ч. | 5,79 | 6,23 | 6,23 | 6,23 | 5,93 | *102,4* | 5,93 | 5,93 |
| **12** | **Расходы по содержанию и эксплуатации оборудования в т.ч.:** | **тыс.руб.** | **145,32** | **313,20** | **100,00** | **213,20** | **317,54** | *218,5* | **158,77** | **158,77** |
| 12.2 | Затраты на ремонт | тыс.руб. | 145,32 | 313,20 | 100,00 | 213,20 | 317,54 | *218,5* | 158,77 | 158,77 |
| | *материалы* | тыс.руб. | 145,32 | 313,20 | 100,00 | 213,20 | 317,54 | *218,5* | 158,77 | 158,77 |
| **13** | **Аренда (лизинг) основных производственных фондов** | **тыс.руб.** | **2061,90** | **2061,90** | **1800,00** | **261,90** | **2061,90** | *100,0* | **1595,00** | **466,90** |
| **16** | **Общепроизводственные (цеховые) расходы, в том числе:** | **тыс.руб.** | **40,69** | **627,44** | **253,00** | **374,44** | **135,90** | *334,0* | **68,60** | **67,30** |
| 16.1 | Фонд оплаты труда | тыс.руб. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | *0,0* | 0,00 | 0,00 |
| 16.8 | Прочие расходы | тыс.руб. | 40,69 | 627,44 | 253,00 | 374,44 | 135,90 | *334,0* | 68,60 | 67,30 |
| **17** | **Общехозяйственные расходы, всего, в том числе:** | **тыс.руб.** | **377,54** | **419,76** | **201,81** | **217,95** | **392,64** | *104,0* | **196,32** | **196,32** |

| № п/п | Наименование показателей, статей затрат | Ед.изм. | Производство и передача тепловой энергии | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | Базовый период - 2017 год | Предложение организации | | | Утверждено органом регулирования | | | |
| | | | | на 2018 год | I-е полугодие | II-е полугодие | на 2018 год | *Отклонение к 2017г., %* | I-е полугодие | II-е полугодие |
| 17.1 | Фонд оплаты труда АУП | тыс.руб. | 289,97 | 322,40 | 155,00 | 167,40 | 301,57 | *104,0* | 150,78 | 150,78 |
| 17.2 | Отчисления на соц. нужды | тыс.руб. | 87,57 | 97,36 | 46,81 | 50,55 | 91,07 | *104,0* | 45,54 | 45,54 |
| **18** | **Всего расходов по полной себестоимости** | **тыс.руб.** | **24257,61** | **35664,21** | **21022,36** | **14641,85** | **28670,53** | *118,2* | **16554,98** | **12115,55** |
| **19** | **Внереализационные расходы** | **тыс.руб.** | **470,51** | **850,50** | **508,87** | **341,63** | **462,54** | *98,3* | **267,42** | **195,12** |
| **20** | **Прибыль, (-) убыток** | **тыс.руб.** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **294,00** | *0,0* | **170,00** | **124,00** |
| **23** | **НВВ** | **тыс.руб.** | **24728,12** | **36514,71** | **21531,23** | **14983,48** | **29427,07** | *119,0* | **16992,40** | **12434,67** |
| **24** | **Тариф** | **руб./Гкал** | **1404,33** | **1430,27** | **1404,33** | **1469,26** | **1416,81** | *100,9* | **1404,33** | **1434,22** |

**Экспертное заключение**
к расчетам тарифов на тепловую энергию на 2018 - 2020 гг.,
представленным
**АО «РПО «Таткоммунэнерго» (Верхнеуслонский муниципальный район, с. В. Услон, ул. Автодорожная, д.2)**

**тарифное дело** **№ 20-36/тэ**

На основании заявления АО «РПО «Таткоммунэнерго» об установлении тарифов на тепловую энергию на 2018-2020 гг., **приказом Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 03.05.2017г. № 109** «Об открытии дел об установлении тарифов на тепловую энергию, поставляемую теплоснабжающими организациями потребителям, услуги по передаче тепловой энергии, оказываемые теплосетевыми организациями, на 2018-2020 годы» **открыто тарифное дело № 20-36/тэ**.

В соответствии с постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 № 1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения», Госкомитетом принято решение при установлении тарифов на тепловую энергию применять **метод индексации установленных тарифов**, о чем организация своевременно уведомлена.

АО «РПО «Таткоммунэнерго», расположено по адресу: 420073, Республика Татарстан, г. Казань, ул. Н. Ершова, д. 28А.

Руководитель организации – управляющий Газизов Марат Зульфатович.

Организация работает **по общей системе налогообложения.**

**ИНН 1660093204/КПП 165501001.**

*Организации АО «РПО «Таткоммунэнерго» на 2017 год тарифы на тепловую энергию потребителям от источника котельная по адресу: ул. Автодорожная, д.2 были установлены впервые, фактические данные за 2016 год отсутствуют.*

*Ранее услугу теплоснабжения данным потребителям оказывал АО «РПО «Таткоммунэнерго» от источника котельная по адресу: с.В.Услон, ул. Медгородок, д.21.*

Источником теплоснабжения является 1 котельная, эксплуатируемая по договору с ГКУ «Фонд газафикации инженерных сетей и развития энергосберегающих технологий РТ» от 01.11.2016 № 148. Срок действия договора – на неопределенный срок.

Установленная мощность котельной 0,51 Гкал/час.

Загруженность котельной составляет 48,6%.

Сети теплоснабжения на балансе предприятия отсутствуют.

*Справочно: организацией в «Технических характеристиках источника тепловой сети» указан котел наружного размещения марки RS-H600, который введен в эксплуатацию в ноябре 2016 года. Данный котел позволяет многократно экономить энергоносители, автономная система содержит необходимый комплект средств автоматики и является не поднадзорной органам Госгортехнадзора.*

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.

Решением Председателя Совета, Главы Верхнеуслонского сельского поселения Верхнеуслонского муниципального района от 20 октября 2014 года № 47-248 утверждена схема теплоснабжения с. Верхний Услон.

Теплоснабжающая организация АО «РПО «Таткоммунэнерго» в данной схеме не описана, зона действия не определена.

При расчете тарифа на 2018 год приняты следующие показатели:

- выработка тепловой энергии – 700,96 Гкал, в том числе:
- собственные нужды котельной – 15,10 Гкал – по предложению организации (2,2%);
- потери тепловой энергии – 0,0 Гкал (0,0%);
- полезный отпуск – 685,86 Гкал – на уровне 2017 года, в т. ч. реализуется:
- населению – 299,80 Гкал (43,7%);
- бюджетным потребителям – 386,06 Гкал (56,3%).

Баланс производства тепловой энергии

Гкал

| № п/п | Показатели | Принято ГКРТТ на 2017г. | Предложения организации на 2018г. | Принято ГКРТТ на 2018г. | Принято ГКРТТ на 2019-2020гг. | *Отклонение 2018/2017, (%)* |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 | **Выработка тепловой энергии** | **700,96** | **629,58** | **700,96** | **700,96** | *100,0* |
| 2 | Собственные нужды котельной | 15,10 | 15,10 | 15,10 | 15,10 | *100,0* |
| 3 | Потери | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | *100,0* |
| 4 | **Полезный отпуск, в том числе:** | **685,86** | **614,48** | **685,86** | **685,86** | *100,0* |
| 4.1 | население | 299,80 | 299,80 | 299,80 | 299,80 | *100,0* |
| 4.2 | бюджет | 386,06 | 314,68 | 386,06 | 386,06 | *100,0* |

Распределение полезного отпуска по полугодиям на 2018г.:

1 полугодие – 411,52 Гкал.;

2 полугодие – 274,34 Гкал.

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

Инвестиционная программа на 2018-2020 гг. у организации не утверждена.

**Необходимая валовая выручка** (НВВ) и проекты тарифов по представленному проекту организации на 2018-2020 года составили:

| **Год** | **НВВ, тыс. руб.** | **Проект тарифа на 1 полугодие, руб./Гкал** | *Отклонение к уровню 2 полугодия предшествующего года,%* | **Проект тарифа на 2 полугодие, руб./Гкал** | *Отклонение к 1 полугодию,%* |
|---|---|---|---|---|---|
| 2018 | **1 033,52** | **1 462,94** | *100,0* | **1 994,89** | *136,4* |
| 2019 | **1 076,71** | **1 539,71** | *77,2* | **2 055,91** | *133,5* |
| 2020 | **1 110,25** | **1 588,31** | *77,3* | **2 119,06** | *133,4* |

Уполномоченным по делу об установлении тарифа на тепловую энергию, отпускаемую АО «РПО «Таткоммунэнерго» от источника котельная по адресу: ул. Автодорожная, д.2, с. В. Услон, рассмотрены представленные расчеты и проведена оценка экономической обоснованности затрат в соответствии с Федеральным законом от 27.07.2010 №190-ФЗ «О теплоснабжении», с главой 25 Налогового Кодекса Российской Федерации, постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» и Методическими указаниями по расчету регулируемых цен (тарифов) в сфере теплоснабжения, утвержденными приказом Федеральной службы по тарифам от 13.06.2013 № 760-э.

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

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

Значения по статьям затрат АО «РПО «Таткоммунэнерго» от источника котельная по адресу: ул. Автодорожная, д.2, с. В. Услон представлены в таблице (Приложение).

Справочно на базовый период регулирования – 2018 год:

**I. Расходы на приобретение энергетических ресурсов** приняты в сумме **576,96 тыс. руб.**, в том числе:

**1. Расходы на топливо** (газ природный) для технологических целей приняты в сумме **555,41 тыс. руб.**

Объем газа принят в размере 97,43 тыс.м$^3$, на уровне 2017 года. Средневзвешенная цена газа для 6 группы потребления на 2018г. принята согласно факту 1 пг. 2017 года в размере 5 700,38 руб./тыс.м$^3$ (без учета НДС) с учетом индексации с 1 июля.

**2. Расходы на электрическую энергию** на технологические цели приняты в сумме **86,26 тыс. руб.**

Объем электрической энергии принят 16,06 тыс. кВт.ч., на уровне 2017 года. Средневзвешенный тариф (1 ценовая категория, НН) в размере 5,37 руб./ кВтч (без учета НДС).

**3. Расходы на воду на технологические цели** организацией не заявлены.

**II. Операционные (подконтрольные) расходы** на первый год долгосрочного периода регулирования (базовый уровень операционных расходов) приняты в сумме **321,21 тыс. руб.,** в том числе:

**1. Расходы на хим. реагенты** не приняты, согласно фактическим данным за 9 мес. 2017 года.

**2. Фонд оплаты труда производственного персонала** принят в сумме **115,79 тыс. руб**., с учетом фактических данных за 1пг. 2017 года с индексацией.

Численность ППП принята в количестве 1 ед. среднемесячная заработная плата учтена с индексацией 9 648,89 руб.

*Справочно: согласно техническим данным, система отопления с применением котла марки RS-H600, не требует постоянного присутствия обслуживающего персонала.*

**3. Материалы для текущего ремонта** приняты в сумме **75,76 тыс. руб.,** с учетом фактических данных за 9 мес. 2017 года.

**4. Фонд оплаты труда цехового персонала** принят в сумме **79,19 тыс. руб**., с учетом фактических данных за 1 пг. 2017 года. Численность 0,15 ед., среднемесячная заработная плата составляет 14 546,14 руб.

**5. Расходы на охрану труда** по предложению организации в сумме 7,47 тыс. руб., с индексацией;

**6. Прочие общепроизводственные расходы** приняты в сумме **45,54 тыс. руб.**, с учетом фактических данных за 9 мес. 2017 года, в т.ч.:

тыс. руб.

| | |
|---|---|
| Поверка средств измерений | 1,14 |
| ГСМ | 1,83 |
| Проведение испытаний измерений эл.оборудования | 15,86 |
| Техобслуживание газ. Хоз-ва (Газпром Трансгаз Казань) (20+23счет) | 17,27 |
| Проверка тех.состояния систем дымоотвода и вентиляции | 3,85 |
| Ремонтные работы (услуги по настройке корректора газа) | 0,69 |
| Обучение | 1,21 |
| Регистрация, программирование ККМ | 0,34 |
| Прочие | 3,23 |

**7. Фонд оплаты труда АУП** принят в сумме 45,12 тыс. руб., на уровне 2017г. с индексацией.

**8. Прочие общехозяйственные расходы** приняты в сумме 5,35 тыс.руб., в доле на тепловую энергию с индексацией, в т.ч.:

тыс. руб.

| | |
|---|---|
| Услуги автотранспорта (ГСМ) | 2,13 |
| Автоуслуги сторонними организациями (запчасти, ремонт, автомойка, глонасс) | 0,27 |
| Подготовка кадров | 0,28 |
| Услуги связи | 0,10 |
| Канц. товары и почтово-телеграф. расходы | 0,34 |
| Консультационные и др.договора | 1,51 |

| | |
|---|---|
| Подписка, публикация в прессе | 0,10 |
| Прочие | 0,60 |

**III. Неподконтрольные расходы** приняты в сумме **56,55 тыс. руб.,** в том числе:

1. Отчисления на социальные нужды приняты в размере 30,2%

- от ФОТ производственного персонала 34,97 тыс. руб.;
- от ФОТ цехового пресонала – 7,91 тыс. руб.
- от ФОТ АУП – 13,63 тыс. руб.

2. Непроизводственные расходы (налоги и другие обязательные платежи) приняты в размере 0,05 тыс. руб. ( транспортный налог).

**Величина годовой необходимой валовой выручки** на первый период долгосрочного периода регулирования (на 2018 год) для расчета тарифов составила **1 019,43 тыс. руб.**

**Расчет необходимой валовой выручки методом индексации установленных тарифов на долгосрочный период регулирования:**

1. Реестр расходов на приобретение энергетических ресурсов на долгосрочный период регулирования:

| № п/п | Наименование расхода | Долгосрочный период регулирования | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Ед. измерен. | 2018 год | 2019 год | откл. ст.5/ст. 4,% | 2020 год | откл. ст.7/ст .5,% |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 1 | Расходы на топливо | тыс. руб. | 555,41 | 573,61 | *103,3* | 591,16 | *103,1* |
| | *объем газа* | *тыс.м3* | *97,43* | *97,43* | *100,0* | *591,16* | *606,7* |
| 2 | Расходы на электроэнергию | *тыс.руб.* | 86,26 | 92,21 | *106,9* | 95,90 | *104,0* |
| | *объем электроэнергии* | *тыс.кВт* | *16,06* | *16,06* | *100,0* | *16,06* | *100,0* |
| 3 | Расходы на холодную воду | тыс.руб. | 0,00 | 0,00 | *0,0* | 0,00 | *0,0* |
| | *объем воды* | *тыс.м3* | *0,00* | *0,00* | *0,0* | *0,00* | *0,0* |
| **4** | **ИТОГО** | | **641,67** | **665,83** | *103,8* | **687,06** | *103,2* |

2. Операционные (подконтрольные) расходы на каждый год долгосрочного периода регулирования приняты в соответствии с Методическими указаниями:

| **Параметры расчета расходов** | **Единица измерения** | **Долгосрочный период регулирования** | | |
|---|---|---|---|---|
| | | **2018 год** | **2019 год** | **2020 год** |
| Операционные (подконтрольные) расходы | тыс. руб. | 321,21 | 330,71 | 340,50 |
| Рост | % | | *103,0* | *103,0* |

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

| **№** | **Долгосрочные параметры регулирования** | **Единица измерения** | **2018 год** | **2019 год** | **2020 год** |
|---|---|---|---|---|---|
| | Плановые показатели надёжности и энергетической эффективности объектов теплоснабжения | | | | |

| № | Долгосрочные параметры регулирования | Единица измерения | 2018 год | 2019 год | 2020 год |
|---|---|---|---|---|---|
| 1 | Базовый уровень операционных расходов | тыс. руб. | 321,21 | х | х |
| 2 | Индекс эффективности операционных расходов | % | 1 | 1 | 1 |
| Показатели надежности и энергетической эффективности | | | | | |
| 3 | Уровень надежности теплоснабжения | | | | |
| 3.1. | Количество прекращений подачи тепловой энергии, теплоносителя в результате технологических нарушений на тепловых сетях на 1 км тепловых сетей. | ед. | 0 | 0 | 0 |
| 3.2. | Количество прекращений подачи тепловой энергии, теплоносителя в результате технологических нарушений на источниках тепловой энергии на 1 Гкал/час установленной мощности | ед. | 0 | 0 | 0 |
| 4. | Показатели энергетической эффективности | | | | |
| 4.1. | Удельный расход топлива на производство единицы тепловой энергии, отпускаемой с коллекторов источников тепловой энергии | куб.м./Гкал | 160,5 | 160,5 | 160,5 |
| 4.2. | Отношение величины технологических потерь тепловой энергии, теплоносителя к материальной характеристики тепловой сети | Гкал/м$^2$ | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4.3. | Величина технологических потерь при передаче тепловой энергии, теплоносителя по тепловым сетям | Гкал. | 0,0 | 0,0 | 0,0 |

Индекс эффективности операционных расходов принят в соответствии с Методическими указаниями.

3. Расчет необходимой валовой выручки методом индексации установленных тарифов:

| № п/п | Наименование расхода | Долгосрочный период регулирования | | |
|---|---|---|---|---|
| | | 2018 год | 2019 год | 2020 год |
| 1 | Расходы на приобретение (производство) энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя, топлива | **641,67** | **665,83** | **687,06** |
| 2 | Операционные (подконтрольные) расходы | 321,21 | 330,71 | 340,50 |
| 3 | Неподконтрольные расходы | 56,55 | 58,22 | 59,95 |
| **4** | **ИТОГО необходимая валовая выручка** | **1019,43** | **1054,77** | **1087,51** |

Предлагается установить тарифы на тепловую энергию, отпускаемую АО «РПО «Таткоммунэнерго» потребителям от источника котельная по адресу: ул. Автодорожная, д.2, с. В. Услон потребителям на 2018 – 2020 годы:

| Год | Тариф 1 полугодия, руб./Гкал (без НДС) | *Отклонение к уровню 2 полугодия предшествующего года, %* | Тариф 2 полугодия, руб./Гкал (без НДС) | *Отклонение к 1 полугодию, %* |
|---|---|---|---|---|
| 2018 | 1462,94 | *100,0%* | 1521,47 | *104,0%* |
| 2019 | 1521,47 | *100,0%* | 1562,48 | *102,7%* |
| 2020 | 1562,48 | *100,0%* | 1620,33 | *103,7%* |

**Тарифы для населения**:

| Год | Тариф 1 полугодия, руб./Гкал (без НДС) | *Отклонение к уровню 2 полугодия предшествующего года, %* | Тариф 2 полугодия, руб./Гкал (без НДС) | *Отклонение к 1 полугодию, %* |
|---|---|---|---|---|

| Год | Тариф 1 полугодия, руб./Гкал (без НДС) | *Отклонение к уровню 2 полугодия предшествующего года, %* | Тариф 2 полугодия, руб./Гкал (без НДС) | *Отклонение к 1 полугодию, %* |
|---|---|---|---|---|
| 2018 | 1726,27 | *100,0%* | 1795,33 | *104,0%* |
| 2019 | 1795,33 | *100,0%* | 1843,73 | *102,7%* |
| 2020 | 1843,73 | *100,0%* | 1911,99 | *103,7%* |

Приложение

Калькуляция расходов, связанных с производством и передачей тепловой энергии
АО «РПО «Таткоммунэнерго» (Верхнеуслонский муниципальный район, с. В. Услон, ул. Автодорожная, д.2)

| № п/п | Наименование показателей, статей затрат | Ед.изм. | Производство и передача тепловой энергии | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | Утверждено ГКРТТ, 2017г. | Предложения организации, 2018г. | Утверждено ГКРТТ | | | |
| | | | | | Период регулирования, 2018г. | | | |
| | | | | | Год | *Откл., %* | I-е полугодие | II-е полугодие |
| 2 | Выработано | Гкал | 700,96 | 629,58 | 700,96 | *100,0* | 420,58 | 280,38 |
| 3 | Собственные нужды котельных | Гкал | 15,10 | 15,10 | 15,10 | *100,0* | 9,06 | 6,04 |
| **5** | **Потери** | **Гкал** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | *0,0* | **0,00** | **0,00** |
| **6** | **Полезный отпуск теплоэнергии** | **Гкал** | **685,86** | **614,48** | **685,86** | *100,0* | **411,52** | **274,34** |
| 6.1 | Горячая вода, в том числе: | Гкал | 685,86 | 614,48 | 685,86 | *100,0* | 411,52 | 274,34 |
| 6.1.2. | население | Гкал | 299,80 | 299,80 | 299,80 | *100,0* | 179,88 | 119,92 |
| 6.1.3. | бюджет | Гкал | 386,06 | 314,68 | 386,06 | *100,0* | 231,64 | 154,42 |
| **I.** | **Расходы на приобретение энергоресурсов** | **тыс.руб.** | **584,48** | **599,65** | **641,67** | *109,8* | **380,53** | **261,14** |
| **7** | **Топливо на технологические цели, всего, в том числе:** | **тыс.руб.** | **502,17** | **512,07** | **555,41** | *110,6* | **328,78** | **226,63** |
| 7.1 | Газ природный | тыс.руб. | 502,17 | 512,07 | 555,41 | *110,6* | 328,78 | 226,63 |
| 7.1.1 | Объем газа | тыс.м3 | 97,43 | 97,43 | 97,43 | *100,0* | 58,46 | 38,97 |
| 7.1.2 | Цена газа | руб.тыс.м3 | 5 153,96 | 5 255,82 | 5 700,38 | *110,6* | 5 623,90 | 5 815,11 |
| **8** | **Электроэнергия** | **тыс.руб.** | **82,32** | **87,58** | **86,26** | *104,8* | **51,76** | **34,50** |
| 8.1 | Электроэнергия на технологические цели | тыс.руб. | 82,32 | 87,58 | 86,26 | *104,8* | 51,76 | 34,50 |
| 8.1.1 | Количество электроэнергии | тыс.кВт.ч. | 16,06 | 16,06 | 16,06 | *100,0* | 9,64 | 6,42 |
| 8.1.2 | Тариф | руб./кВт.ч. | 5,13 | 5,45 | 5,37 | *104,8* | 5,37 | 5,37 |
| **9** | **Вода на технологические цели** | **тыс.руб.** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | *0,0* | **0,00** | **0,00** |
| 9.1. | объем воды | тыс.м3 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | *0,0* | 0,00 | 0,00 |
| **11** | **Индекс потребительских цен на расчетный период регулирования (ИПЦ)** | | | | **1,040** | | | |
| **12** | **Индекс эффективности операционных расходов (ИР)** | | | | **1,00** | | | |
| **15** | **Установленная тепловая мощность источника тпловой энергии** | | | | **0,51** | | | |
| **16** | **Коэффицент эластичности затрат по посту активов** | | | | **0,75** | | | |
| **II** | **Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:** | **тыс.руб.** | **347,45** | **359,94** | **321,21** | *92,4* | **189,72** | **131,49** |
| **17** | **Сырье, основные материалы, в том числе:** | **тыс.руб.** | **45,77** | **45,77** | **0,00** | *0,0* | **0,00** | **0,00** |
| 17.1 | Вспомогательные материалы (химреагенты) | тыс.руб. | 45,77 | 45,77 | 0,00 | *0,0* | 0,00 | 0,00 |
| **18** | **Основная и дополнительная оплата труда производственных рабочих** | **тыс.руб.** | **113,08** | **117,60** | **115,79** | *102,4* | **69,47** | **46,31** |
| **19** | **Затраты на ремонт** | **тыс.руб.** | **70,00** | **73,08** | **75,76** | *108,2* | **69,12** | **6,64** |

| № п/п | Наименование показателей, статей затрат | Ед.изм. | Производство и передача тепловой энергии | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | Утверждено ГКРТТ, 2017г. | Предложения организации, 2018г. | Утверждено ГКРТТ | | | |
| | | | | | Период регулирования, 2018г. | | | |
| | | | | | Год | *Откл., %* | I-е полугодие | II-е полугодие |
| 19.1 | материалы | **тыс.руб.** | 70,00 | 73,08 | 75,76 | *108,2* | 69,12 | 6,64 |
| **21** | **Общепроизводственные (цеховые) расходы, всего, в том числе:** | **тыс.руб.** | **70,24** | **73,16** | **79,19** | *112,7* | **25,90** | **53,30** |
| 21.1 | Фонд оплаты труда | тыс.руб. | 41,96 | 43,64 | 26,18 | *62,4* | 13,09 | 13,09 |
| 21.4 | Расходы на охрану труда | тыс.руб. | 7,18 | 7,50 | 7,47 | *104,0* | 3,73 | 3,73 |
| 21.5 | Прочие расходы | тыс.руб. | 21,10 | 22,03 | 45,54 | *215,8* | 9,07 | 36,47 |
| **22** | **Общехозяйственные расходы, всего, в том числе:** | **тыс.руб.** | **48,37** | **50,31** | **50,47** | *104,4* | **25,24** | **25,24** |
| 22.1 | Фонд оплаты труда АУП | тыс.руб. | 43,39 | 45,12 | 45,12 | *104,0* | 22,56 | 22,56 |
| 22.2 | Затраты на ремонт | тыс.руб. | 0,37 | 0,39 | 0,00 | *0,0* | 0,00 | 0,00 |
| 22.5 | Прочие расходы | тыс.руб. | 4,61 | 4,81 | 5,35 | *116,0* | 2,67 | 2,67 |
| **III** | **Неподконтрольные расходы, в том числе:** | **тыс.руб.** | **61,75** | **73,93** | **56,55** | *91,6* | **31,77** | **24,78** |
| 25 | Амортизация (общехозяйственное оборудование) | тыс.руб. | 1,33 | 1,33 | 0,00 | *0,0* | 0,00 | 0,00 |
| 26 | Отчисления на соц. нужды с оплаты производственных рабочих | тыс.руб. | 34,15 | 35,52 | 34,97 | *102,4* | 20,98 | 13,99 |
| 27 | Отчисления на соц.нужды (цех.персонал) | тыс.руб. | 12,67 | 13,18 | 7,91 | *62,4* | 3,95 | 3,95 |
| 28 | Отчисления на соц. Нужды (АУП) | тыс.руб. | 13,10 | 13,62 | 13,63 | *104,0* | 6,81 | 6,81 |
| 33 | Средства на страхование | тыс.руб. | 0,17 | 10,00 | 0,00 | *0,0* | 0,00 | 0,00 |
| 34 | Непроизводственные расходы (налоги и другие обязательные платежи и сборы) всего, в том числе: | тыс.руб. | 0,32 | 0,28 | 0,05 | *15,5* | 0,03 | 0,02 |
| 34.1 | транспортный налог | тыс.руб. | 0,05 | 0,00 | 0,05 | *100,0* | 0,03 | 0,02 |
| 34.2 | земельный налог | тыс.руб. | 0,27 | 0,00 | 0,00 | *0,0* | 0,00 | 0,00 |
| 34.3 | налог на имущество | тыс.руб. | 0,00 | 0,28 | 0,00 | *0,0* | 0,00 | 0,00 |
| **39** | **НВВ** | **тыс.руб.** | **993,68** | **1 033,52** | **1 019,43** | *102,6* | **602,03** | **417,40** |
| **40** | **Тариф** | **руб./Гкал** | **1 448,81** | **1 681,94** | **1 486,35** | *102,6* | **1 462,94** | **1 521,47** |
| | тариф 1 полугодия | | 1 439,40 | **1 462,94** | | | | *104,0%* |
| | тариф 2 полугодия | | 1 462,94 | **1 994,89** | | | | |
| | **Тарифы для населения** | | | | | | **1 726,27** | **1 795,33** |
| | тариф 1 полугодия | | 1 698,49 | **1 726,27** | | | | |
| | тариф 2 полугодия | | 1 726,27 | **2 353,97** | | | | |

**Экспертное заключение**
к расчётам тарифов на теплоноситель на 2018-2020 годы, представленным **Акционерным обществом «Особая экономическая зона промышленно-производственного типа «Алабуга»**.

тарифное дело №20-18/тэ

На основании заявления АО «Особая экономическая зона промышленно-производственного типа «Алабуга» (далее АО «ОЭЗ ППТ «Алабуга») об установлении тарифов на теплоноситель (химически очищенная вода) на 2018-2020 годы приказом Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 25.04.2017 № 91 «Об открытии дел об установлении тарифов на тепловую энергию, теплоноситель, поставляемые теплоснабжающими организациями потребителям, на 2018 год и выборе метода регулирования» открыто тарифное дело на теплоноситель № 20-18/тэ.

В соответствии с постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» и на основании заявления АО «ОЭЗ ППТ «Алабуга» при установлении тарифов на теплоноситель на 2018-2020 годы принято решение применять **метод индексации установленных тарифов**, о чем организация своевременно уведомлена (письмо Госкомитета №3-20/1139 от 27.04.2017).

АО «ОЭЗ ППТ «Алабуга» расположено по адресу: 423600, Республика Татарстан, Елабужский район, г.Елабуга, территория ОЭЗ «Алабуга», улица Ш-2, корпус 4/1.

Руководитель организации – генеральный директор Шагивалеев Тимур Наилевич.

Организация применяет **общую систему налогообложения.**

**ИНН 1646019914/ КПП 164601001.**

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

Организацией представлены производственная программа, расчёты тарифа на химически очищенную воду и обосновывающие документы.

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

Ввиду того, что организация для утверждения тарифа на теплоноситель впервые обратилась в 2016 году (заявление от 18.10.2016 вх. №5010) осуществить анализ финансово-хозяйственной деятельности за 2016 год не представляется возможным. На 2018 год приняты следующие расчётные показатели:

Объем исходной воды — 25 425,0 тыс. куб. м - согласно представленному расчету.

Потери в процессе производства теплоносителя – 1211,0 куб. м по обосновывающим документам (плановый баланс воды по водогрейной котельной).

Годовая производительность теплоносителя – 24 214,0 куб.м – на уровне объемов, принятых Госкомитетом на 2017 год.

Баланс технической воды на 2018 год

| Наименование продукции | Ед. изм. | Утверждено на 2017 год | Утверждено на 2018 год | Отклонение, % |
|---|---|---|---|---|
| Объём исходной воды на химически очищенную воду | куб. м | 25 425 | 25 425 | 100,0% |
| Потери воды в процессе химводоподготовки | куб. м | 1 211 | 1 211 | 100,0% |
| Объём произведённого теплоносителя | куб. м | 24 214 | 24 214 | 100,0% |

Основными потребителями теплоносителя, производимого АО «ОЭЗ ППТ «Алабуга» являются собственное потребление - 70,7% и промышленные потребители: ФГКУ «12 отряд ФПС по РТ», ОАО «ПО ЕлАЗ» и пр.

Заявленная организацией **сумма расходов,** относимая на производство теплоносителя, и проекты тарифов на 2018-2020 годы составили:

| Год | НВВ, тыс. руб. | Проект тарифа на 1 полугодие, руб./Гкал | *Отклонение к уровню 2 п/г предш. года* | Проект тарифа на 2 полугодие, руб./Гкал | *Отклонение к 1 полугодию* |
|---|---|---|---|---|---|
| 2018 | 29533,79 | 1 891,09 | *907,4%* | 954,36 | *50,5%* |
| 2019 | 30427,61 | 1946,52 | *203,7%* | 983,95 | *50,5%* |
| 2020 | 31267,04 | 2000,04 | *203,3%* | 1011,16 | *50,6%* |

Инвестиционной программы на 2018-2020 годы организация не имеет.

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

В соответствии с макроэкономическими показателями Прогноза социально–экономического развития Российской Федерации на 2018-2020 годы применяются следующие индексы-дефляторы:

| | 2018 | 2019 | 2020 |
|---|---|---|---|
| Электрическая энергия | 104,0% | 106,9% | 104,0% |
| Индекс потребительских цен | 104,0% | 104,0% | 104,0% |
| Индекс цен промышленных производителей | 104,0% | 104,0% | 104,0% |

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

Значения по статьям затрат АО «ОЭЗ ППТ «Алабуга» на 2018-20120 годы представлены в таблице (Приложение 1).

Справочно, на 2018 год, первый год долгосрочного периода регулирования:

**I. Расходы на энергоресурсы** приняты в сумме **181,89 тыс. руб**., в том числе:

**1**. **Стоимость исходной воды** организацией не заявлена. В технологическом процессе используется вода АО «ОЭЗ ППТ «Алабуга»

Годовой расход воды принят 25 425 м3 – вода на выпуск химически очищенной воды (теплоносителя). Объём принят на уровне 2017 года.

**2**. **Стоимость электрической энергии** на водоподготовку принята в сумме **181,89** тыс. руб. с ростом 107,9% к уровню 2017 года.

Объём принят в соответствии с удельным расходом электрической энергии из расчёта годовой производительности теплоносителя 63,20 тыс.кВт, цена третьей ценовой категории высокого напряжения (ВН) по отчёту организации за 1 полугодие 2017 года с учётом индексации.

**II. Операционные (подконтрольные) расходы** на первый год долгосрочного периода регулирования (базовый уровень операционных расходов) приняты в сумме **3111,16 тыс. руб.,** в том числе:

**1. Суммарная стоимость реагентов** принята в сумме **230,23 тыс. руб**.

Годовой расход реагентов принят по удельному расходу реагентов для производства химически очищенной воды из расчёта годовой производительности теплоносителя. Цена соли - по факту 2016 года, цены на катионит – средние закупочные (www.zakupki.gov.ru).

**2. Стоимость материалов** для лабораторных исследований воды **– 23,43 тыс. руб.** принята по предложению организации.

**3. Стоимость транспортировки и очистки сточных вод,** возникающих в процессе водоподготовки, принята в сумме **66,76** тыс. руб.

Объём стоков принят по расчёту организации в количестве 1 211,0 куб. м. на уровне 2017 года.

Расчёт выполнен по тарифам на транспортировку сточных вод поставщика ОАО «ПО «Елабужский автомобильный завод» установленных на 2017 год постановлением Госкомитета от 13.11.2015 №10- 28/кс с учётом индексации.

**4. Расходы на оплату труда** персонала, участвующего в водоподготовке приняты в сумме **1 992,79** тыс. руб., с ростом 104,0% к уровню 2017 года.

К расчёту принята численность 8 шт. единиц – персонал, занятый в производстве химически очищенной воды в соответствии с нормативом (6 аппаратчиков химводоподготовки, 1 лаборант, 1 инженер-химик). Среднемесячная заработная плата – 20 758,18 руб.

**5**. Прочие расходы, в том числе **расходы на ремонт** оборудования приняты в сумме **767,58 тыс. руб.** в соответствии с планом мероприятий по ремонту цехового оборудования для химической очистки воды.

**III. Неподконтрольные расходы** приняты в сумме **1877,59 тыс. руб.,** в том числе:

**1. Амортизация основных фондов,** участвующих в процессе водоподготовки, принята в соответствии со справкой о состоянии основных фондов, участвующих в производстве теплоносителя в сумме **1270,99** тыс. руб.

**2. Отчисления на социальные нужды** приняты в сумме **606,60** тыс. руб. –

30,44% от фонда оплаты труда.

**Величина годовой необходимой валовой выручки** на первый период долгосрочного регулирования (на 2018 год), относимая на производство теплоносителя, составила **5140,27 тыс. руб.**

1. Реестр расходов на приобретение энергетических ресурсов на долгосрочный период регулирования:

| № п/п | Наименование расхода | Долгосрочный период регулирования | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 2018 год | 2019 год | *откл. ст.4/ст.3,%* | 2020 год | *откл. ст.6/ст.4,%* |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 1 | Расходы на электроэнергию | 181,89 | 194,44 | *106,9* | 202,22 | *104,0* |
| **2** | **ИТОГО** | **181,89** | **194,44** | ***106,9*** | **202,22** | ***104,0*** |

2. Операционные (подконтрольные) расходы на каждый год долгосрочного периода регулирования приняты в соответствии с Методическими указаниями:

| Параметры расчета расходов | Единица измерения | Долгосрочный период регулирования | | |
|---|---|---|---|---|
| | | 2018 год | 2019 год | 2020 год |
| Операционные (подконтрольные) расходы | тыс. руб. | 3080,78 | 3171,97 | 3265,87 |
| Рост | % | | 103,0 | 103,0 |

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

| № | Долгосрочные параметры регулирования | Единица измерения | 2016 год | 2017 год | 2018 год |
|---|---|---|---|---|---|
| | Плановые показатели надёжности и энергетической эффективности объектов теплоснабжения | | | | |
| 1 | Базовый уровень операционных расходов | тыс. руб. | 3080,78 | | |
| 2 | Индекс эффективности операционных расходов | % | 1 | 1 | 1 |
| 3 | Нормативный уровень прибыли | тыс. руб. | 0 | 0 | 0 |

Индекс эффективности операционных расходов и нормативный уровень прибыли приняты в соответствии с Методическими указаниями.

Показатели надежности и энергетической эффективности объектов

| № | Показатель | Единица измерения | Плановые показатели | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | | | 2018 год | 2019 год | 2020 год |
| 1. | **Показатели надежности:** | | | | |
| 1.1. | Количество прекращений подачи тепловой энергии, теплоносителя в результате технологических нарушений на тепловых сетях на 1 км тепловых сетей | ед./км | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.1. | Количество прекращений подачи тепловой энергии, зафиксированное на границах раздела балансовой принадлежности сторон договора, причиной которых явились технологические нарушения на тепловых сетях | ед. | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.2. | Суммарная протяженность тепловой сети в двухтрубном исчислении | км | 33,28 | 33,28 | 33,28 |
| 2. | **Показатели энергетической эффективности:** | | | | |
| 2.1. | Отношение величины технологических потерь теплоносителя к материальной характеристике тепловой сети | тонн/м² | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 2.2. | Величина технологических потерь теплоносителя при передаче теплоносителя по тепловым сетям | тонн/год | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| 2.3. | Материальная характеристика тепловой сети* в однотрубном исчислении по видам теплоносителя | м² | 32 214,70 | 32 214,70 | 32 214,70 |
| 2.3.1. | пар | м² | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2.3.2. | конденсат | м² | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2.3.3. | вода | м² | 32 214,70 | 32 214,70 | 32 214,70 |

3. Расчет необходимой валовой выручки методом индексации установленных тарифов:

| № п/п | Наименование расхода | Долгосрочный период регулирования | | |
|---|---|---|---|---|
| | | 2018 год | 2019 год | 2020 год |
| 1 | Расходы на приобретение (производство) энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя, топлива | 181,89 | 194,44 | 202,22 |
| 2 | Операционные (подконтрольные) расходы | 3080,78 | 3171,97 | 3265,87 |
| 3 | Неподконтрольные расходы | 1877,59 | 1895,55 | 1914,03 |
| **4** | **ИТОГО необходимая валовая выручка** | **5140,27** | **5261,96** | **5382,12** |

Предлагается установить тариф на химически очищенную воду, поставляемую АО «ОЭЗ ППТ «Алабуга» потребителям:

**на 2018 год:**

с 1 января 2018 года – **208,41** руб./м3 (без учета НДС) на уровне тарифа, утвержденного на 31.12.2017;

с 1 июля по 31 декабря 2018 года – **217,22** руб./м3 (без учета НДС) с ростом 104,2% к I полугодию 2016 года.

**на 2019 год:**

с 1 января 2019 года – **217,22** руб./Гкал (без учета НДС) на уровне тарифа, утвержденного на 31.12.2018;

с 1 июля по 31 декабря 2019 года – **217,43** руб./Гкал (без учета НДС) с ростом 100,1% к I полугодию 2019 года.

**на 2020 год:**

с 1 января 2020 года – **217,43** руб./Гкал (без учета НДС) на уровне тарифа, утвержденного на 31.12.2019;

с 1 июля по 31 декабря 2018 года – **228,44** руб./Гкал (без учета НДС) с ростом 105,1% к I полугодию 2020 года.

# Калькуляция затрат на производство химически очищенной воды на 2018-2020 годы АО «ОЭЗ ППТ «Алабуга»

| № п/п | Показатели | Ед. изм. | Утверждено на 2017 год | Предложение организации на 2018 год | | Утверждено ГК РТТ на 2018г. | | | | | Утверждено ГК РТТ на 2019г. | | Утверждено ГК РТТ на 2020г. | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | год | год | Откл. к 2017 (%) | год | Откл. к 2017 (%) | I полугодие | II полугодие | Индекс | год | Откл. к 2018 (%) | год | Откл. к 2019 (%) |
| 1. | Расходы на производство воды, вырабатываемой на водоподготовительных установках источника тепловой энергии, в том числе: | тыс.руб. | **5 075,88** | **31 141,44** | **613,52** | **5 140,27** | **101,3** | **2 825,96** | **2 314,31** | | **5 261,96** | 102,4 | **5 382,12** | 102,3 |
| **2.** | **Расходы на приобретение энергоресурсов** | | **882,63** | **133,27** | 15,10 | **181,89** | 20,6 | **101,86** | **80,03** | | **194,44** | 106,9 | **202,22** | 104,0 |
| 2.1. | Стоимость исходной воды | тыс.руб. | 714,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,0 | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | | 0,00 | |
| | Объём | тыс.м3 | 25,43 | 0,00 | 0,00 | 25,43 | 100,0 | 14,24 | 11,19 | | 25,43 | 100,0 | 25,43 | |
| | Тариф | | 28,08 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,0 | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | | 0,00 | |
| 2.2. | Расходы на электрическую энергию (мощность) и тепловую энергию (мощность), используемую при водоподготовке | тыс.руб. | 168,63 | 133,27 | 79,03 | 181,89 | 107,9 | 101,86 | 80,03 | | 194,44 | 106,9 | 202,22 | 104,0 |
| | Объём | | 63,20 | 51,64 | 81,71 | 63,20 | 100,0 | 35,39 | 27,81 | | 63,20 | 100,0 | 63,20 | 100,0 |
| | Тариф | | 2,67 | 2,58 | 96,72 | 2,88 | 107,9 | 2,88 | 2,88 | 1,04 | 3,08 | 106,9 | 3,20 | 104,0 |
| | **Индекс потребительских цен на расчетный период регулирования (ИПЦ)** | | | | | **1,040** | | | | | **1,040** | | **1,040** | |
| | **Индекс эффективности операционных расходов (ИР)** | | | | | **1,000** | | | | | **1,000** | | **1,000** | |
| | **Индекс изменения количества активов (ИКА)** | | | | | **0,000** | | | | | **0,000** | | **0,000** | |
| | **Количество условных единиц, относительно к активам, необходимым для осуществления регулируемой деятельности** | | | | | **0,000** | | | | | **0,000** | | **0,000** | |
| | **Установленная тепловая мощность источника тпловой энергии** | | | | | **0,000** | | | | | **0,000** | | **0,000** | |
| | **Коэффицент эластичности затрат по посту активов** | | | | | **0,750** | | | | | **0,750** | | **0,750** | |
| **3.** | **Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:** | | **2 563,17** | **26 574,20** | 1 081,80 | **3 080,78** | **120,2** | **1 785,31** | **1 295,48** | | **3 171,97** | **103,0** | **3 265,87** | 103,0 |
| 3.1. | Стоимость реагентов, а так же фильтрующих и ионообменных материалов, используемых при водоподготовке | тыс.руб. | 45,58 | 1 329,89 | 2 917,57 | 230,23 | 505,1 | 105,93 | 124,29 | | | | | |

| № п/п | Показатели | Ед. изм. | Утверждено на 2017 год | Предложение организации на 2018 год | | Утверждено ГК РТТ на 2018г. | | | | | Утверждено ГК РТТ на 2019г. | | Утверждено ГК РТТ на 2020г. | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | год | год | Откл. к 2017 (%) | год | Откл. к 2017 (%) | I полугодие | II полугодие | Индекс | год | Откл. к 2018 (%) | год | Откл. к 2019 (%) |
| 3.2. | Стоимость инструментов, приспособлений, инвентаря, приборов, лабораторного оборудования и другого имущества, | тыс.руб. | 0,00 | 23,43 | | 23,43 | | 12,20 | 11,22 | | | | | |
| 3.3. | Стоимость траспортировки и очистки сточных вод, возникающих в процессе водоподготовки | тыс.руб. | 66,61 | 1 055,74 | 1 584,97 | 66,76 | 100,2 | 33,18 | 33,59 | | | | | |
| | Объём | | 1,21 | 48,31 | | 1,21 | 100,0 | 0,61 | 0,61 | | | | | |
| | Тариф | | 55,00 | 21,85 | | 55,13 | 100,2 | 54,79 | 55,47 | 1,04 | | | | |
| 3.4. | Расходы на оплату труда персонала, участвующего в процессе водоподготовки | тыс.руб. | 1 916,14 | 9 573,74 | 499,64 | 1 992,79 | 104,0 | 996,39 | 996,39 | 1,04 | | | | |
| | численность | | 8 | 13 | | 8 | | | | | | | | |
| | Среднемесячная з/п | | 19 959,79 | 61 370,16 | | 20 758,18 | | | | | | | | |
| 3.5. | Прочие расходы, относимые на процесс водоподготовки, в том числе: | тыс.руб. | 439,15 | 12 983,75 | 2 956,56 | 767,58 | 174,8 | 637,60 | 129,98 | | | | | |
| 3.5.1. | Расходы на ремонт основных фондов | тыс.руб. | 439,15 | 767,58 | 174,79 | 767,58 | 174,8 | 637,60 | 129,98 | | | | | |
| 3.5.2. | Общехозяйственные расходы | тыс.руб. | 0,00 | 12 216,17 | | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | | | | | |
| **4.** | **Неподконтрольные расходы, в том числе:** | | **1 630,08** | **4 433,97** | | **1 877,59** | 115,2 | **938,80** | **938,80** | | **1 895,55** | 101,0 | **1 914,03** | 101,0 |
| 4.1. | Амортизация основных фондов, участвующих в процессе водоподготовки | тыс.руб. | 1 046,44 | 1 519,72 | 145,23 | 1 270,99 | 121,5 | 635,49 | 635,49 | | 1 270,99 | 100,0 | 1 270,99 | 100,0 |
| 4.2. | Отчисления на соц.нужды | тыс.руб. | 583,64 | 2 914,25 | 499,32 | 606,60 | 103,9 | 303,30 | 303,30 | | 624,56 | 103,0 | 643,05 | 103,0 |
| 5. | Объем воды, вырабатываемый на водоподготовительных установках источника тепловой энергии | тыс. куб.м. | 24,21 | 24,21 | 100,00 | 24,21 | 100,0 | 13,56 | 10,65 | | 24,21 | 100,0 | 24,21 | 100,0 |
| **9.** | **Необходимая валовая выручка, относимая на производство теплоносителя** | **тыс.руб.** | 4 980,19 | 29 533,79 | 593,03 | 5 140,27 | 103,2 | 2 825,96 | 2 314,31 | | 5 261,96 | 102,4 | 5 382,12 | 102,3 |
| 10. | Стоимость 1 куб.м воды, вырабатываемой на водоподготовительных установках источника тепловой энергии и (или) приобретаемой у других организаций | руб./куб.м | 205,67 | 1 219,70 | 593,03 | 212,28 | 103,2 | 208,41 | 217,22 | | 217,31 | 102,4 | 222,27 | 102,3 |
| **11.** | **Тариф на теплоноситель, поставляемый теплоснабжающей организацией, владеющей источником (источниками) тепловой энергии, на котором производится теплоноситель** | **руб./куб.м** | 205,67 | 1 219,70 | 593,03 | 212,28 | 103,2 | **208,41** | **217,22** | | 217,31 | 102,4 | 222,27 | 102,3 |

| № п/п | Показатели | Ед. изм. | Утверждено на 2017 год | Предложение организации на 2018 год | | Утверждено ГК РТТ на 2018г. | | | | | Утверждено ГК РТТ на 2019г. | | Утверждено ГК РТТ на 2020г. | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | год | год | Откл. к 2017 (%) | год | Откл. к 2017 (%) | I полугодие | II полугодие | Индекс | год | Откл. к 2018 (%) | год | Откл. к 2019 (%) |
| | Тариф 1 полугодия | | **198,76** | **1 891,09** | | | | | 104,23 | | **217,22** | | **217,43** | |
| | Тариф 2 полугодия | | **208,41** | **954,36** | | | | | | | **217,43** | 100,1 | **228,44** | 105,1 |

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

тарифное дело №20-29тэ

На основании заявления Общества с ограниченной ответственностью «Тепло-ЭнергоСервис» (далее ООО «Тепло-ЭнергоСервис») об установлении тарифов на тепловую энергию, производимую в режиме некомбинированной выработки, на 2018 год приказом Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) от 25.04.2017 № 90 «Об открытии дел об установлении тарифов на тепловую энергию, теплоноситель, поставляемые теплоснабжающими организациями потребителям, на 2018 год и выборе метода регулирования» открыто тарифное дело № 20-3/тэ.

В соответствии с постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» и на основании заявления ООО «Тепло-ЭнергоСервис» при установлении тарифов на тепловую энергию на 2018 год решено применять **метод экономически обоснованных расходов** (затрат), о чем организация своевременно уведомлена (письмо Госкомитета от 27.04.2017 №3-20/1147).

ООО «Тепло-ЭнергоСервис», расположено по адресу г. Альметьевск, Агропоселок нп.

Руководитель организации – исполнительный директор Зарипов Фаиз Абузарович.

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

Ответственность за достоверность данных несет организация.

Организация применяет **общую систему налогообложения.**

**ИНН 1644032236 / КПП164401001**

Организация занимается производством и передачей тепловой энергии. Тепловая энергия вырабатывается на 83 котельных, которые эксплуатируются по договорам аренды, заключённым на неопределённый срок:

| Арендодатель | № договора |
|---|---|
| НГДУ "Азнакаевскнефть" | 0030/40/911 |
| НГДУ "Альметьевнефть" | 0020/39-15 |
| Управление по арендным отношениям | 000605/02/213 |
| НГДУ "Джалильнефть" | 0070/23/160 |
| НГДУ "Елховнефть" | 0080/11/114 |
| НГДУ "Лениногорскнефть" | 0010/8/14 |
| Управление по арендным отношениям | 120/03/599 |
| Управление по арендным отношениям | 120/03/803 |
| Управление по арендным отношениям | 000605/02/41 |
| Управление по арендным отношениям | 0100/15/514 |
| НГДУ "Ямашнефть" | 1167 |
| НГДУ "Ямашнефть" | 1259 |
| Управление "Татнефтегазпереработка" | 0140/24/16 |
| Управление "Татнефтеснаб" | 0350/16/4543/13 |
| ООО ""ТаграС-ТрансСервис" | 407-ТР |
| ООО "Елховлес" | 106 |
| ООО "ТаграС -ЭнергоСервис" | 919 |

В качестве топлива используется природный газ, попутный нефтяной газ, сухой отбензиненый газ.

Суммарная установленная мощность котельных – 391,44 Гкал/ч.

Загруженность котельных – 45,5%.

Установленная мощность каждого источника теплоснабжения представлена в Приложении 1.

Тепловая энергия передается по сетям общей протяжённостью 174,92 км в двухтрубном исчислении.

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

Постановлением Исполнительного комитета Альметьевского муниципального района Республики Татарстан от 26.11.2014 № 3314 утверждена схема теплоснабжения города Альметьевск. ООО «Тепло-ЭнергоСервис» оказывает услуги теплоснабжения Альметьевске, так и в муниципальных районах республики: Бавлинском, Нурлатском, Лениногорском. В схемах теплоснабжений указанных муниципальных районов зоны действия ООО «Тепло-ЭнергоСервис» не обозначены.

При расчете тарифа на 2018 год приняты следующие показатели:

- выработка тепловой энергии – 431 683,73 Гкал;
- собственные нужды котельных – 10 326,50 Гкал (2,4%) – по заключению технического аудита;
- потери тепловой энергии – 32 512,30 Гкал (7,5%) – по заключению технического аудита,
- полезный отпуск – 388 844,93 Гкал (90,1%) по факту 2016 года, в том числе реализуется:
- собственное потребление – 283,29 Гкал (0,07%),
- прочие потребители – 363 302,89 Гкал (99,93%).

Баланс производства тепловой энергии

Гкал.

| Наименование показателей | Факт 2016г. | Принято ГКРТТ на 2017г. | Предложение ООО «Тепло-ЭнергоСервис» на 2018 г. | Принято ГКРТТ на 2018г. | Отклонение 2018г.-2017г (%) |
|---|---|---|---|---|---|
| **Выработка** | 434 554,95 | 438858,20 | 406527,28 | 431683,73 | 98,4 |
| Собственные нужды котельных | 11 838,01 | 10440,50 | 10712,09 | 10326,50 | 98,9 |
| **Потери, в том числе:** | **33 872,01** | **64186,00** | **32512,30** | **32512,30** | 50,7 |

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| **Полезный отпуск, в т. ч.** | **388 844,93** | **364231,70** | **363302,89** | **388 844,93** | 106,8 |
| **горячая вода** | **195797,03** | **138568,62** | 193926,44 | 195 797,03 | 141,3 |
| *собственное потребление* | 283,43 | 397,80 | 283,29 | 283,29 | 71,2 |
| *прочие потребители* | 195513,60 | 138170,82 | 193643,15 | 195 513,60 | 141,5 |
| **отборный пар** | **193047,90** | **225663,08** | 169376,45 | 193 047,90 | 85,5 |
| *прочие потребители* | 193047,90 | 225663,08 | 169376,45 | 193 047,90 | 85,5 |
| от 1,2 до 2,5 кгс/кв.см | 7877,60 | 26670,25 | 7877,60 | 7877,60 | 29,5 |
| от 2,5 до 7,0 кгс/кв.см | 185170,30 | 198992,83 | 161498,85 | 185 170,30 | 93,1 |

По итогам финансово-хозяйственной деятельности за 2016 год по регулируемому виду деятельности «теплоснабжение» предприятием отражён убыток в размере 81 609,27 тыс. руб.

Доходы от реализации тепловой энергии потребителям в 2016 году составили 568 035,84 тыс. руб. - меньше утверждённых на 95 545,40 тыс. руб. или на 14,5%. Уменьшение доходов связано с уменьшением полезного отпуска по сравнению с планируемым на 60 983,08 Гкал или на 13,6%.

Расходы на реализацию составили 649 645,10 тыс. руб., что меньше утверждённых на 13 654,88 тыс. руб. или на 2,1%.

Перерасход возник по следующим статьям:

- заработная плата и отчисления на социальные нужды общепроизводственного персонала – на 4632,74 тыс. руб.;
- заработная плата и отчисления на социальные нужды управленческого персонала – на 2799,40 тыс. руб.;
- затраты на ремонт – на 3136,93 тыс. руб.;
- прочие общепроизводственные расходы – на 38 998,17 тыс. руб.;
- прочие общехозяйственные расходы – на 24 277,47 тыс. руб.;

Экономия произошла по статьям:

- топливо на технологические цели – на 33 565,12 тыс. руб. за счёт снижения полезного отпуска тепловой энергии;
- сырьё и материалы – на 6 659,05 тыс. руб.;
- фонд оплаты труда производственных рабочих и отчисления на социальные нужды – на 9 190,54 тыс. руб. за счёт снижения численности на 65 человек по сравнению с планом;
- электроэнергия на технологические цели – на 15 257,46 тыс. руб.;
- аренда производственных фондов – на 27 083,51 тыс. руб.

**Необходимая валовая выручка** по представленному проекту организации на 2018 год составила **673 628,40 тыс. руб**. Предложенный организацией **проект тарифов** на тепловую энергию на 2018 год составил:

| **Наименование показателей** | **1 полугодие 2018 г.** | **Отклонение к утвержденному 2 полугодию 2017, %** | **2 полугодие 2018 г.** | **Отклонение к 1 полугодию 2018г., %** |
|---|---|---|---|---|
| **Тариф** | **1757,50** | **94,9** | **1971,77** | 112,2 |
| Горячая вода | 1524,82 | 100,0 | 1702,97 | 111,7 |
| Отборный пар | | | | |
| от 1,2 до 2,5 кгс/кв.см | 2042,93 | 100,0 | 2226,53 | 109,0 |
| от 2,5 до 7,0 кгс/кв.см | 2056,30 | 100,2 | 2241,09 | 109,0 |

Уполномоченным по делу об установлении тарифа на тепловую энергию, отпускаемую ООО «Тепло-ЭнергоСервис», рассмотрены представленные расчеты и проведена оценка экономической обоснованности затрат в

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

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

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

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

Значения по статьям затрат ООО «Тепло-ЭнергоСервис» с разбивкой по периодам на 2018 год представлены в таблице (Приложение 2).

Справочно:

**1. Расходы на топливо** на технологические цели приняты в сумме **286 779,90** тыс. руб., с ростом 113,3% к уровню 2017 года, в том числе:

- расходы на природный газ приняты в сумме **251 419,18**тыс. руб.

Объем природного газа принят в количестве 48856,20 тыс.м$^3$ по заключению технического аудита. Средневзвешенная цена газа для 4,5,6 групп потребления принята расчётная по 1 полугодию 2017 года и в 2018 году составит 5146,11 руб./тыс. м$^3$ (без НДС) с учётом индексации.

- расходы на попутный нефтяной газ приняты в сумме **35360,72** тыс. руб. Объем принят по заключению технического аудита – 8695,00 тыс. м$^3$. Цена 4066,79 руб./тыс.м$^3$ на основании отчёта по топливу за 1 полугодие 2017 года с учётом индексации.

**2. Расходы на сырье и материалы приняты** в сумме **28453,48 тыс. руб**., с ростом 107,0% к уровню 2017 года, в том числе:

- расходы на воду на технологические цели приняты в сумме **15657,00** тыс. руб. исходя из средневзвешенной стоимости 1м$^3$ воды в разрезе поставщиков – 31,17 руб./м3, с учётом индексации со второго полугодия. Основной поставщик воды – ООО «Управление по подготовке технологической жидкости для поддержания пластового давления». Объем воды принят в количестве 502,30 тыс.м$^3$ по факту 2016 года;

- расходы на вспомогательные материалы приняты в сумме **12 611,35** тыс. руб. по фактическому расходу реагентов и цены с учётом индексации;

- расходы на водоотведение приняты в сумме **185,13** тыс. руб. Объем стоков принят по факту 2016 года – 10,86 тыс.м$^3$. Средневзвешенная цена от

разных поставщиков услуг по водоотведению составила 17,05 руб./м3 с учётом индексации.

**3. Расходы на оплату труда производственных рабочих** приняты в сумме **107 872,34** тыс. руб. с ростом 107,7% к уровню 2017 года.

Численность производственного персонала принята с учетом сложившегося факта за 2016 год – 345 шт.ед., среднемесячная заработная плата – 26 056,12 руб.

*Справочно: в 2016 году эксплуатировались 83 котельных. На 2017 год тарифы устанавливались для 82 котельных.*

**4. Отчисления на социальные нужды** приняты в размере 30,2% от ФОТ и составили **32 577,45** тыс. руб.

**5. Расходы на электрическую энергию** на технологические цели приняты в сумме **38 456,53 тыс. руб**.

Объем электрической энергии принят в количестве 9477,33 тыс. кВтч по факту 2016 года. Цена – 4,06 руб./кВтч. принята на основании отчёта за 1 полугодие 2017 года с учётом индексации.

**6. Расходы на ремонт** приняты в сумме **9445,03 тыс. руб**. в соответствии с представленными документами, в том числе:

- материалы – 3210,64 тыс. руб. по расчёту организации на текущий ремонт,

- услуги сторонних организаций – 6234,40 тыс. руб. в соответствии с приложенными планами и сметами ремонта котельных УТНГП и «Изумруд» и отнесением затрат на ремонт электрооборудования котельных в сумме 5070,68 тыс. руб., заявленных в цеховых затратах к этой статье.

**7. Арендная плата** принята в сумме **54 556,64 тыс. руб.** в соответствие с п.45 Основ ценообразования в сфере теплоснабжения, утверждённых постановлением Правительства Российской Федерации от 22 октября 2012 г. №1075 на основании 23 договоров аренды с ОАО «Татнефть» им. В.Д. Шашина (включены экономически обоснованные расходы – амортизация, налоги на имущество, налоги на землю).

8. **Общепроизводственные расходы** приняты в сумме **89 640,08 тыс. руб.**, в том числе:

- фонд оплаты труда принят в сумме 20676,91 тыс. руб. – на уровне 2017 года с учётом индексации.

Численность цехового персонала принята по предложению предприятия в количестве 49 шт.ед. Среднемесячная заработная плата составляет 35164,81 руб.;

- отчисления на социальные нужды приняты в размере 30,2% от ФОТ и составляют 6244,43 тыс. руб.

- расходы на охрану труда приняты в сумме 2167,88 тыс. руб. по факту 2016 года с индексацией;

- прочие общепроизводственные расходы приняты в сумме 60550,87 тыс. руб., в том числе:

тыс. руб.

| | |
|---|---|
| Услуги автотранспорта | 35 810,31 |
| Тарировка предохранительных клапанов | 401,75 |
| Калибровка, госповерка КИПиА | 2 569,95 |
| Наладка теплоэнергетического оборудования | 6 094,38 |

| | |
|---|---|
| Диагностика технического состояния теплоэнергетического оборудования | 2248,48 |
| Замеры сопротивлений контуров заземлений | 795,72 |
| Сервисное обслуживание и госповерка узлов учета газа | 2 339,00 |
| Техобслуживание газового хозяйства | 1 341,96 |
| Техобслуживание, ремонт ПОС и кондиционеров | 1 567,73 |
| Подготовка кадров | 955,79 |
| Коммунальные услуги | 682,09 |
| Уборка помещений | 286,58 |
| Канцелярские товары | 348,57 |
| Услуги связи | 1 880,04 |
| IT услуги | 1 384,00 |
| Спецодежда | 1810,85 |
| Командировочные расходы | 33,68 |

9. **Общехозяйственные расходы** приняты в сумме **17 040,37** тыс. руб., в том числе:

- фонд оплаты труда АУП принят в сумме 8907,32 тыс. руб. – на уровне 2017 года с учётом индексации.

Численность 17 чел., - по факту 2016 года, среднемесячная заработная плата 43663,33 руб.

- отчисления на социальные нужды в размере 30,2% от ФОТ составляют 2690,01 тыс. руб.

- средства на страхование опасных объектов приняты в сумме 848,58 тыс. руб. на основании договора обязательного страхования гражданской ответственности владельца опасного объекта;

- плата за предельно допустимые выбросы загрязняющих веществ, принята в сумме 376,56 тыс. руб. по приложенным документам;

- прочие общехозяйственные расходы приняты в сумме 3885,90 тыс. руб., в том числе:

тыс. руб.

| | |
|---|---|
| Канцелярские товары | 168,41 |
| Периодическая печать и почтовые услуги | 27,76 |
| Уборка помещений | 327,44 |
| IT услуги | 504,55 |
| Услуги связи | 394,48 |
| Подготовка кадров | 43,12 |
| ТО и ремонт ПОС | 11,78 |
| ТО кондиционеров | 13,07 |
| Услуги бухгалтерии | 932,56 |
| Услуги управления | 911,66 |
| Аудиторские услуги | 29,18 |
| Командировочные расходы | 124,86 |
| Лицензирование и сертификация | 71,91 |
| ТМЦ | 190,43 |
| Расходы по охране труда | 39,74 |
| Спецодежда | 94,95 |

**Внереализационные расходы** приняты в сумме **340,94 тыс. руб**. на уровне 2017 года – услуги банка.

Годовая величина **необходимой валовой выручки** для расчета тарифов на 2018 год составляет **665 162,75 тыс. руб., в том числе:**

**-** *в горячей воде* **- 298 554,55 тыс. руб.,**

*- в паре от 1,2 до 2,5 кгс/см2* **– 15 173,51 тыс. руб.,**

**-** *в паре от 2,5 до 7,0 кгс/см2* **– 351 434,69 тыс. руб.**

В соответствии с п.2 ст. 8 Федерального закона от 27.07.2010 №190-ФЗ «О теплоснабжении» тарифы на тепловую энергию, производимую и (или) поставляемую с использованием теплоносителя в виде пара

теплоснабжающими организациями потребителям, другим теплоснабжающим организациям, с 1 января 2018 года не подлежат регулированию и определяются соглашением сторон договора теплоснабжения и (или) договора поставки тепловой энергии и (или) теплоносителя (за исключением случаев, предусмотренных п. 2.2. ст. 8 настоящего Федерального закона, а именно: наличие потребителей тепловой энергии объемом менее 50 тыс. Гкал за 2017год). Учитывая, что организация эксплуатирует 83 источника теплоснабжения и полезный отпуск тепловой энергии в виде пара от каждого источника менее 50 000 Гкал, то тепловая энергия, отпускаемая ООО «Тепло-ЭнергоСервис» в виде пара, подлежит регулированию.

Предлагается установить тарифы на тепловую энергию, отпускаемую ООО «Тепло-Энергосервис» потребителям **на 2018 год**:

| | **с 1 января по 30 июня** | | | **с 1 июля по 31 декабря** | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | горячая вода | отборный пар давлением | | горячая вода | отборный пар давлением | |
| | | от 1,2 до 2,5 кг/см3 | от 2,5 до 7,0 кг/см3 | | от 1,2 до 2,5 кг/см3 | от 2,5 до 7,0 кг/см3 |
| Тариф | 1524,82 | 1910,00 | 1880,00 | 1524,82 | 1948,20 | 1916,52 |
| Откл. | *100,0%* | *93,5%* | *91,4%* | *100,0%* | *102,0%* | *101,9%* |

Приложение 1

Калькуляция расходов, связанных с производством и передачей тепловой энергии

**ООО «Тепло-ЭнергоСервис» на 2018 год**

| № п/п | Наименование показателей, статей затрат | Ед.изм. | Предбазовый период (факт) | Базовый период | | | Период регулирования | | | Утверждено органом регулирования** | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | Год | I-е полугодие | II-е полугодие | Год | I-е полугодие *** | II-е полугодие (с учетом индексации) | Год | Отклонение к базовому периоду, % | (I-е полугодие) | (II-е полугодие) |
| 1 | **Является ли организация плательщиком НДС** | **да, нет** | **да** | | **да** | **да** | | **да** | да | | | **да** | **да** |
| 2 | Выработано | Гкал | 434554,95 | 438858,20 | 250080,19 | 188778,01 | 406527,28 | 223108,07 | 183419,21 | 431683,73 | 98,4 | 240638,16 | 191045,56 |
| 3 | Собственные нужды котельных | Гкал | 11 838,01 | 10440,50 | 5 941,92 | 4 498,58 | 10712,09 | 5 878,60 | 4833,49 | 10326,50 | 98,9 | 5667,36 | 4659,14 |
| **5** | **Потери** | **Гкал** | **33872,01** | **64186,00** | **36554,70** | **27631,30** | **32512,30** | **17842,66** | **14669,64** | **32512,30** | 50,7 | **17843,30** | **14669,00** |
| **6** | **Полезный отпуск теплоэнергии** | **Гкал** | **388844,93** | **364231,70** | **207583,57** | **156648,13** | **363302,89** | **199386,81** | **163916,08** | **388844,93** | 106,8 | **217127,50** | **171717,43** |
| 6.1 | Горячая вода, в том числе: | Гкал | 195797,03 | 138568,62 | 78344,02 | 60224,60 | 193926,44 | 111969,57 | 81956,87 | 195797,03 | 141,3 | 118169,70 | 77627,33 |
| 6.1.1. | собственное потребление | Гкал | 283,43 | 397,80 | 238,82 | 158,98 | 283,29 | 168,29 | 115,00 | 283,43 | 71,2 | 155,00 | 128,43 |
| 6.1.4. | прочие | Гкал | 195513,60 | 138170,82 | 78105,20 | 60065,62 | 193643,15 | 111801,28 | 81841,87 | 195513,60 | 141,5 | 118014,70 | 77498,90 |
| 6.2 | Отборный пар в том числе: | Гкал | 193047,90 | 225663,08 | 129239,55 | 96423,53 | 169376,45 | 87417,24 | 81959,21 | 193047,90 | 85,5 | 98957,80 | 94090,10 |
| 6.2.3. | прочие | Гкал | 193047,90 | 225663,08 | 129239,55 | 96423,53 | 169376,45 | 87417,24 | 81959,21 | 193047,90 | 85,5 | 98957,80 | 94090,10 |
| 6.3. | в том числе пар по параметрам: | Гкал | 193047,90 | 225663,08 | 129239,55 | 96423,53 | 169376,45 | 87417,24 | 81959,21 | 193047,90 | 85,5 | 98957,80 | 94090,10 |
| 6.2.1 | от 1,2 до 2,5 кгс/кв.см | Гкал | 7877,60 | 26670,25 | 16754,87 | 9915,38 | 7877,60 | 4926,90 | 2950,70 | 7877,60 | 29,5 | 4545,30 | 3332,30 |
| 6.2.2 | от 2,5 до 7,0 кгс/кв.см | Гкал | 185170,30 | 198992,83 | 112484,68 | 86508,15 | 161498,85 | 82490,34 | 79008,51 | 185170,30 | 93,1 | 94412,50 | 90757,80 |
| **7** | **Топливо на технологические цели, всего, в том числе:** | **тыс.руб.** | **261655,24** | **253152,20** | **141896,90** | **111255,30** | **257128,69** | **137797,74** | **119330,95** | **286779,90** | 113,3 | **155011,78** | **131768,13** |
| 7.1 | Газ природный | тыс.руб. | 233703,37 | 216732,83 | 121483,11 | 95249,72 | 222888,14 | 118707,78 | 104180,36 | 251419,18 | 116,0 | 135898,42 | 115520,77 |
| 7.1.1 | *Объем газа* | тыс.м3 | 48156,52 | 43786,90 | 24955,11 | 18831,79 | 44362,08 | 24010,08 | 20352,00 | 48856,20 | 111,6 | 26 813,11 | 22 043,09 |
| 7.1.2 | *Цена газа* | (руб./тыс. м3) | 4853,00 | 4949,72 | 4868,07 | 5057,92 | 5024,29 | 4944,08 | 5118,93 | 5146,11 | 104,0 | 5 068,36 | 5 240,68 |
| 7.9 | Прочие виды топлива | тыс.руб. | 27951,86 | 36419,36 | 20413,79 | 16005,57 | 34240,55 | 19089,96 | 15150,59 | 35360,72 | 97,1 | 19 113,36 | 16 247,36 |
| 7.9.1. | Объем топлива | тыс.м3(тн) | 8736,41 | 9363,80 | 5336,63 | 4027,17 | 8730,96 | 4952,00 | 3778,96 | 8695,00 | 92,9 | 4 771,96 | 3 923,04 |
| 7.9.2. | Цена топлива | руб.тыс.м 3 (тн.) | 3,20 | 3889,38 | 3,83 | 3,97 | 3921,74 | 3,86 | 4,01 | 4066,79 | 104,6 | 4 005,35 | 4 141,53 |
| **8** | **Сырье, основные материалы, в том** | **тыс.руб.** | **26724,57** | **26589,59** | **14984,50** | **11605,09** | **27620,63** | **14131,15** | **13489,48** | **28453,48** | 107,0 | **14845,98** | **13607,50** |

| № п/п | Наименование показателей, статей затрат | Ед.изм. | Предбазовый период (факт) | Базовый период | | | Период регулирования | | | Утверждено органом регулирования** | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | Год | I-е полугодие | II-е полугодие | Год | I-е полугодие *** | II-е полугодие (с учетом индексации) | Год | Отклонение к базовому периоду, % | (I-е полугодие) | (II-е полугодие) |
| | **числе:** | | | | | | | | | | | | |
| 8.1 | Вода на технологические цели | тыс.руб. | 14861,70 | 17359,69 | 9726,34 | 7633,35 | 14550,29 | 7720,24 | 6830,05 | 15657,00 | 90,2 | 8 440,50 | 7 216,50 |
| 8.1.1 | Объем воды | тыс.м3 | 502,30 | 527,07 | 300,39 | 226,68 | 466,64 | 252,15 | 214,49 | 502,30 | 95,3 | 275,67 | 226,63 |
| 8.1.2 | Тариф | руб./м3 | 29,59 | 32,94 | 32,38 | 33,67 | 31,18 | 30,62 | 31,84 | 31,17 | 94,6 | 30,62 | 31,84 |
| 8.2 | Вспомогательные материалы (химреагенты) | тыс.руб. | 11682,37 | 9005,53 | 5132,45 | 3873,08 | 12881,25 | 6315,70 | 6565,56 | 12611,35 | 140,0 | 6 305,68 | 6 305,68 |
| 8.3 | Водоотведение | тыс.руб. | 180,50 | 224,37 | 125,71 | 98,66 | 189,09 | 95,22 | 93,87 | 185,13 | 82,5 | 99,80 | 85,33 |
| 8.3.1 | Объем стоков | тыс.м3 | 10,86 | 13,03 | 7,43 | 5,60 | 11,08 | 5,69 | 5,39 | 10,86 | 83,3 | 5,96 | 4,90 |
| 8.3.2 | Тариф | руб./м3 | 16,63 | 17,22 | 16,93 | 17,61 | 17,07 | 16,75 | 17,42 | 17,05 | 99,0 | 16,75 | 17,42 |
| **9** | **Основная и дополнительная оплата труда производственных рабочих** | **тыс.руб.** | **103609,16** | **100156,00** | **50078,00** | **50078,00** | **107753,53** | **51804,58** | **55948,95** | **107872,34** | 107,7 | **53 936,17** | **53 936,17** |
| | Численность | | 344,62 | 343 | | | 345 | | | 345,00 | 100,6 | | |
| **10** | **Отчисления на соц. нужды с оплаты производственных рабочих** | **тыс.руб.** | **31 289,97** | **30247,11** | **15123,56** | **15123,56** | **32541,56** | **15644,98** | **16896,58** | **32577,45** | 107,7 | **16288,72** | **16288,72** |
| **11** | **Электроэнергия на технологические цели** | **тыс.руб.** | **31688,19** | **46988,93** | **26780,02** | **20208,92** | **37697,10** | **21362,33** | **16334,77** | **38456,53** | 81,8 | **21 105,60** | **17 350,93** |
| 11.1 | Количество электроэнергии | тыс.кВт.ч. | 9477,33 | 12547,11 | 7150,87 | 5396,24 | 9332,52 | 5288,59 | 4043,93 | 9477,33 | 75,5 | 5 201,32 | 4 276,01 |
| 11.2 | тариф | руб.кВт.ч. | 3,34 | 3,75 | 3,75 | 3,74 | 4,04 | 4,04 | 4,04 | 4,06 | 108,4 | 4,06 | 4,06 |
| **12** | **Расходы по содержанию и эксплуатации оборудования в том числе:** | **тыс.руб.** | **3136,93** | **432,48** | **216,24** | **216,24** | **4437,91** | **1320,51** | **3117,40** | **9445,03** | 2 183,9 | **4722,52** | **4722,52** |
| 12.1 | Амортизация производственного оборудования | тыс.руб. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,0 | 0,00 | 0,00 |
| 12.2 | Затраты на ремонт | тыс.руб. | 3136,93 | 432,48 | 216,24 | 216,24 | 4437,91 | 1320,51 | 3117,40 | 9445,03 | 2 183,9 | 4 722,52 | 4 722,52 |
| 19.1 | материалы | тыс.руб. | 2920,59 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3963,82 | 1320,51 | 2643,31 | 3210,64 | 0,0 | 1 605,32 | 1 605,32 |
| 19.4 | услуги сторонних организаций | тыс.руб. | 216,34 | 432,48 | 216,24 | 216,24 | 474,08 | 0,00 | 474,08 | 6234,40 | 1 441,5 | 3 117,20 | 3 117,20 |

| № п/п | Наименование показателей, статей затрат | Ед.изм. | Предбазовый период (факт) | Базовый период | | | Период регулирования | | | Утверждено органом регулирования** | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | Год | I-е полугодие | II-е полугодие | Год | I-е полугодие *** | II-е полугодие (с учетом индексации) | Год | Отклонение к базовому периоду, % | (I-е полугодие) | (II-е полугодие) |
| **13** | **Аренда (лизинг) основных производственных фондов** | **тыс.руб.** | **52807,47** | **78260,63** | **34403,16** | **43857,46** | **54556,64** | **27278,32** | **27278,32** | **54556,64** | 69,7 | **54 556,64** | **0,00** |
| **16** | **Общепроизводственные (цеховые) расходы, всего, в том числе:** | **тыс.руб.** | **95528,54** | **58266,99** | **28554,56** | **29712,42** | **107398,95** | **59874,61** | **47524,34** | **89640,08** | 153,8 | **36380,50** | **53259,57** |
| 16.1 | Фонд оплаты труда | тыс.руб. | 24097,46 | 19881,64 | 9940,82 | 9940,82 | 25061,36 | 12048,73 | 13012,63 | 20676,91 | 104,0 | 10 338,45 | 10 338,45 |
| | Численность | | *48,7* | *49* | | | *49* | | | *49* | | | |
| 16.2 | Отчисления на соц. нужды | тыс.руб. | 7 277,43 | 6004,26 | 3002,13 | 3002,13 | 7568,53 | 3638,72 | 3929,81 | 6244,43 | 104,0 | 3122,21 | 3122,21 |
| 16.3 | Амортизация | тыс.руб. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,0 | 0,00 | 0,00 |
| 16.4 | Электроэнергия на хозяйственные нужды | тыс.руб. | 400,52 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,0 | 0,00 | 0,00 |
| 16.4.1 | Количество электроэнергии | тыс.кВт.ч. | 100,53 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,0 | 0,00 | 0,00 |
| 16.4.2 | тариф | руб.кВт.ч. | 3,98 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,0 | 0,00 | 0,00 |
| 16.7 | Расходы на охрану труда | тыс.руб. | 2164,30 | 131,58 | 65,79 | 65,79 | 2068,81 | 977,51 | 1091,30 | 2167,88 | 1 647,6 | 1 083,94 | 1 083,94 |
| 16.8 | Прочие расходы | тыс.руб. | 61588,83 | 32249,51 | 15545,83 | 16703,69 | 72700,25 | 43209,65 | 29490,60 | 60550,87 | 187,8 | 21 835,90 | 38 714,97 |
| **17** | **Общехозяйственные расходы, всего, в том числе:** | **тыс.руб.** | **43678,91** | **14835,92** | **7259,61** | **7576,31** | **44152,46** | **21208,70** | **22943,76** | **17040,37** | 114,9 | **8520,18** | **8520,18** |
| 17.1 | Фонд оплаты труда АУП | тыс.руб. | 10841,60 | 8564,73 | 4282,37 | 4282,37 | 11275,26 | 5420,80 | 5854,46 | 8907,32 | 104,0 | 4 453,66 | 4 453,66 |
| | *Численность* | | *17,00* | *16,00* | | | *17,00* | | | *17,00* | | | |
| 17.2 | Отчисления на соц. нужды | тыс.руб. | 3 274,16 | 2586,55 | 1293,27 | 1293,27 | 3405,13 | 1637,08 | 1768,05 | 2690,01 | 104,0 | 1345,01 | 1345,01 |
| 17.4 | Электроэнергия | тыс.руб. | 150,82 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,0 | 0,00 | 0,00 |
| 17.4.1 | Количество электроэнергии | тыс.кВт.ч. | 34,55 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,0 | 0,00 | 0,00 |
| 17.4.2. | тариф | руб.кВт.ч. | 4,36 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,0 | 0,00 | 0,00 |
| 17.8 | Средства на страхование | тыс.руб. | 1576,43 | 848,58 | 0,00 | 848,58 | 830,00 | 415,00 | 415,00 | 848,58 | 100,0 | 424,29 | 424,29 |
| 17.9 | Плата за предельно допустимые выбросы (сбросы) | тыс.руб. | 633,68 | 194,88 | 97,44 | 97,44 | 633,68 | 316,84 | 316,84 | 376,56 | 193,2 | 188,28 | 188,28 |

| № п/п | Наименование показателей, статей затрат | Ед.изм. | Предбазовый период (факт) | Базовый период | | | Период регулирования | | | Утверждено органом регулирования** | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | Год | I-е полугодие | II-е полугодие | Год | I-е полугодие *** | II-е полугодие (с учетом индексации) | Год | Отклонение к базовому периоду, % | (I-е полугодие) | (II-е полугодие) |
| | загрязняющих веществ | | | | | | | | | | | | |
| 17.10 | Арендная плата | тыс.руб. | 331,96 | 48,40 | 24,20 | 24,20 | 332,00 | 166,00 | 166,00 | 332,00 | 686,0 | 166,00 | 166,00 |
| 17.13 | Прочие расходы | тыс.руб. | 26870,25 | 2592,78 | 1562,33 | 1030,45 | 27676,38 | 13252,97 | 14423,41 | 3 885,90 | 149,87 | 1 942,95 | 1 942,95 |
| **18** | **Всего расходов по полной себестоимости** | **тыс.руб.** | **650118,97** | **608929,85** | **319296,55** | **289633,30** | **673287,46** | **350422,91** | **322864,55** | **664 821,81** | 109,18 | **365 368,08** | **299 453,73** |
| **19** | **Внереализационные расходы** | **тыс.руб.** | **0,00** | **340,94** | **0,00** | **340,94** | **340,94** | **0,00** | **340,94** | **340,94** | 100,00 | **84,56** | **256,38** |
| **20** | **Прибыль, (-) убыток** | **тыс.руб.** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | 0,00 | | |
| **23** | **НВВ** | **тыс.руб.** | **650118,97** | **609270,79** | **319296,55** | **289974,24** | **673628,40** | **350422,91** | **323205,49** | **665 162,75** | 109,17 | **365 452,64** | **299 710,11** |
| 23.1 | Горячая вода* | тыс.руб. | | 206 481,61 | 114 650,14 | 91 831,47 | 310 303,39 | 170 733,06 | 139 570,33 | 298 554,55 | 144,59 | 180 187,12 | 118 367,43 |
| 23.2 | Отборный пар* | | | | | | | | | | | | |
| 23.2.1 | от 1,2 до 2,5 кгс/кв.см* | тыс.руб. | | 46 741,37 | 26 484,94 | 20 256,43 | 16 635,12 | 10 065,31 | 6 569,81 | 15173,51 | 32,5 | 8 681,52 | 6 491,99 |
| 23.2.2 | от 2,5 до 7,0 кгс/кв.см* | тыс.руб. | | 356 047,83 | 178 161,48 | 177 886,35 | 346 689,90 | 169 624,54 | 177 065,35 | 351434,69 | 98,7 | 177 495,50 | 173 939,19 |
| **24** | **Тариф** | **руб./Гкал** | **1671,92** | **1672,76** | **1538,16** | **1851,12** | **1854,18** | **1757,50** | **1971,77** | **1710,61** | 102,3 | **1683,12** | **1745,37** |
| 24.1 | Горячая вода | руб./Гкал | 0,00 | 1490,10 | 1463,42 | 1524,82 | 1600,11 | 1524,82 | 1702,97 | **1524,82** | 102,3 | **1524,82** | **1524,82** |
| 24.2 | Отборный пар | | | | | | | | | | | | |
| 24.2.1 | от 1,2 до 2,5 кгс/кв.см | руб./Гкал | 0,00 | 1752,57 | 1580,73 | 2042,93 | 2111,70 | 2042,93 | 2226,53 | **1926,16** | 109,9 | **1910,00** | **1948,20** |
| 24.2.2 | от 2,5 до 7,0 кгс/кв.см | руб./Гкал | 0,00 | 1789,25 | 1583,87 | 2056,30 | 2146,70 | 2056,30 | 2241,09 | **1897,90** | 106,1 | **1880,00** | **1916,52** |

**Заключение**
к расчетам тарифов на тепловую энергию на 2018 год,
представленным **ООО «Теплосервис»,** Нижнекамский МР
(с учетом дополнительных материалов)

тарифное дело №20-67/тэ

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

Приказом Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) от 02.11.2017 № 309 «Об открытии дел об установлении тарифов на тепловую энергию, поставляемую теплоснабжающими организациями потребителям, услуги по передаче тепловой энергии, оказываемые теплосетевыми организациями, на 2018 год и выборе метода регулирования» открыто тарифное дело № 20-67/тэ, о чем организация своевременно уведомлена.

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

ООО «Теплосервис», г. Нижнекамск, расположено по адресу Республика Татарстан, г. Нижнекамск, пр. Строителей, д.6а.

Руководитель организации – директор Хамхоев Артур Магомедович.

Организация применяет **общую систему налогообложения**.

**ИНН 1651067744/КПП 165101001.**

Протяженность тепловых сетей составляет 4,55 км в двухтрубном исчислении.

Организация занимается производством и передачей тепловой энергии.

Источником теплоснабжения являются 31 котельная, эксплуатируемая по 28 договорам с исполнительными комитетами сельских поселений и муниципальными бюджетными образовательными учреждениями Нижнекамского муниципального района.

*Справочно: при расчете тарифов на тепловую энергию на 2017 год учтены расходы на 34 котельные, на 2016 год - на 33 котельные.*

Письмом от 31.10.2017 № 5871/ИсхОрг Исполнительный комитет Нижнекамского муниципального района уведомил Госкомитет о том, что

данное имущество является бесхозным и находится на стадии оформления в собственность, после оформления необходимых документов его передача будет осуществляться по Концессионному соглашению.

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.

Организация ООО «Теплосервис» на 2018 год заявила затраты на 30 котельных. Однако в «Отчетной калькуляции расходов, связанных с производством и передачей тепловой энергии» за 1 полугодие 2017 года, организация указала, что источниками теплоснабжения является 31 котельная.
При расчете тарифов на 2018 год приняты следующие показатели учетом эксплуатации 31 котельной и с учетом представленных дополнительных материалов по снижению полезного отпуска потребителям на 2018 год:

- выработка тепловой энергии – 14024,10 Гкал,
- собственные нужды котельных 333,90 Гкал (2,4%) - согласно техническому заключению;
- потери 398,74 Гкал (2,9%);
- полезный отпуск 13291,46 Гкал:
  - бюджетным потребителям 13260,84 Гкал (99,8%);
  - прочим потребителям – 30,62 Гкал (0,2%).

*Снижение полезного отпуска тепловой энергии относительно фактических данных за 2016 год связано с уходом бюджетных потребителей со 2го полугодия 2017 года:*

- *МБДОУ «Детский сад «Березка», с. Красная Кадка – 40,44 Гкал;*
- *Филиал ГАПОУ «Нижнекамский агропромышленный колледж», с. Старошешминск – 199,66 Гкал.*

**Баланс производства тепловой энергии** Гкал

| Наименование показателей | Факт 2016 год | Утверждено ГКРТТ на 2017 год | Предложение организации на 2018 год | Утверждено ГКРТТ на 2018 год | *Откл. 2018/2017,%* |
|---|---|---|---|---|---|
| **Выработка** | **14402,90** | **14931,62** | **13845,89** | **14024,10** | *93,9* |
| Собственные нужды котельных | 458,02 | 352,10 | 437,72 | 333,90 | *94,8* |
| **Потери** | **413,50** | **438,58** | **390,53** | **398,74** | *90,9* |
| **Полезный отпуск, в т.ч.** | **13531,38** | **14140,94** | **13017,64** | **13291,46** | *94,0* |
| бюджетные организации | 13500,76 | 14109,22 | 12987,15 | 13260,84 | *94,0* |
| прочие потребители | 30,62 | 31,72 | 30,49 | 30,62 | *96,5* |

Распределение полезного отпуска на 2018 год по полугодиям:

1 полугодие – **7397,07 Гкал**;
2 полугодие – **5894,39 Гкал**.

По итогам финансово-хозяйственной деятельности в сфере теплоснабжения за 2016 год на основании отчётной калькуляции организацией отражена прибыль в сумме 235,30 тыс.руб.

Доходы организации составили 26 640,93 тыс. руб., на 154,07 тыс. руб. больше планируемых, расходы на производство и реализацию тепловой энергии составили 26405,63 тыс. руб., что на 406,51 тыс. руб. меньше утверждённых.

Экономия расходов по статьям:

- оплата труда производственных рабочих с учетом соц. отчислений – 1264,62 тыс.руб;

- прочие общепроизводственные расходы – 318,97 тыс.руб.

Превышение расходов по статьям:

- затраты на ремонт основного и общехозяйственного оборудования – 744,32 тыс. руб.

- прочие общехозяйственные расходы – 613,66 тыс.руб.

На 2018 год организация не имеет утвержденной инвестиционной программы в сфере теплоснабжения.

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

**Необходимая валовая выручка** по представленному проекту организации на 2018 год составила 29581,59 тыс. руб. Предложенный организацией проект тарифов на тепловую энергию на 2017 год составил:

- с 1 января 2018 года – **1978,77 руб./Гкал** (без учета НДС) на уровне тарифа, утвержденного с 01.07.2017;

- с 1 июля 2018 года – **2623,23 руб./Гкал** (без учета НДС) с ростом 132,6 % к 1 полугодию 2018 года.

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

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

| | ***2018*** |
|---|---|
| природный газ с 1 июля | 103,7 |
| электрическая энергия с 1 января | 104,0 |
| индекс потребительских цен с 1 января | 104,0 |
| индекс промышленных производителей с 1 января | 104,0 |

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

Справочно:

**1. Расходы на топливо** приняты в сумме **9021,02** тыс. руб. со снижением 92,8% к уровню 2017 года.

Объем газа принят в размере 1648,83 тыс.м.$^3$, с учетом фактического удельного расхода за 2016 год. Цена на газ принята в размере 5471,16 руб./тыс.м$^3$ – согласно факту 1 пг. 2017 года с учётом индексации.

**2. Расходы на сырье и материалы** приняты в сумме **109,07** тыс. руб. со снижением 96,3% к уровню 2017 года

- расходы на воду на технологические цели приняты в сумме 102,06 тыс. руб.

Объем воды принят по предложению организации - 3,12 тыс.м$^3$. Цена - тариф поставщика ООО «Жилкомсервис» с учетом индексации.

- расходы на вспомогательные материалы (химреагенты) приняты в сумме 7,01 тыс. руб. по факту 2016 года с учетом индексации.

**3. Фонд оплаты труда производственного персонала** принят в сумме **6989,87** тыс. руб.

Общая численность производственных рабочих принята в количестве 61 шт. ед., по предложению организации, среднемесячная заработная доведена до уровня отраслевого тарифного соглашения 9549,00 руб.

**4. Отчисления на социальные нужды** приняты в размере 30,2% от ФОТ производственного персонала и составят **2110,94** тыс. руб.

**5. Расходы на электроэнергию на технологические цели** приняты в сумме **1383,41** тыс. руб. со снижением 63,9% к уровню 2017 года.

Объем электрической энергии принят в количестве 261,35 кВт*ч., с учетом фактического удельного расхода за 2016 год.

*Справочно: организация подтвердила расходы на электроэнергию для 17 котельных из 31.*

Цена на электроэнергию 5,29 руб/ кВт*ч. принята по фактически сложившейся цене (одноставочный, СН2, НН) за первое полугодие 2017 года с учетом индексации.

**6. Амортизация** производственного оборудования (комплекс для измерения количества газа) принята в сумме 10,73 тыс. руб., в соответствии представленной ведомостью основных средств.

**7. Затраты на ремонт (материалы)** приняты в сумме **724,38** тыс. руб., на уровне 2017 года с индексацией.

**8. Расходы на аренду основных производственных фондов** в сумме 137,90 тыс. руб. не приняты, так как договоры на передачу муниципального имущества заключены с нарушением Федерального законодательства.

**9. Общепроизводственные расходы** приняты в сумме **2465,58** тыс. руб. со снижением 97,4% к уровню 2017 года.

- расходы на оплату труда цехового персонала приняты в сумме 1113,85 тыс. руб., на уровне 2017 года с учетом индексации.

Численность – 5 шт. единиц по предложению организации, среднемесячная заработная плата – 18564,17 руб.

- отчисления на социальные нужды 336,38 тыс. руб.

- расходы на охрану труда приняты в сумме 115,55 тыс. руб. на сумму представленных документов с учётом индексации;

- прочие общепроизводственные расходы приняты в сумме 899,80 тыс. руб. на сумму представленных документов с учётом индексации, в том числе:

(тыс.руб.)

| | |
|---|---|
| техническое обслуживание газового оборудования | 471,61 |
| госповерка счетчиков газа ГАУ "ЦЭТ РТ при КМ РТ" | 24,70 |
| техническое обслуживание автоматики безопасности газоиспользующего оборудования в котельных | 148,06 |
| проверка средств измерений ФБУ "ЦСМ Татарстан" (манометров, сигнализаторов загазованности) | 161,71 |
| проверка огнетушителей, дымоходов и вент каналов (ТРО ВДПО) | 37,27 |
| проведение испытаний электрооборудования | 30,03 |
| ремонт автотранспорта | 26,42 |

**10. Общехозяйственные расходы** приняты в сумме **3592,55** тыс. руб. со снижением 84,5% к уровню 2017 года.

- фонд оплаты труда АУП принят в сумме 1806,32 тыс. руб. Численность принята из расчета на 6,5 шт. ед., среднемесячная заработная плата 23157,98 руб.

- отчисления на соц. нужды приняты в сумме 545,51 тыс. руб.;

- средства на страхование системы теплоснабжения приняты в сумме 6,70 тыс. руб.;

- плата за предельно допустимые выбросы – 3,85 тыс. руб. – согласно налоговой декларации за 2016 год;

- расходы на аренду офисного помещения с АО «ПроФИТ Групп» приняты в сумме 405,82 тыс. руб. с учетом средней рыночной цены на аренду офисного помещения по г. Нижнекамск с учетом численности АУП, принятой Госкомитетом на 2018 год;

- прочие расходы приняты в сумме 824,34 тыс. руб., в том числе:

(тыс.руб.)

| | |
|---|---|
| обучение | 54,98 |
| консультационные услуги | 88,31 |
| связь, интернет, почта | 32,13 |
| обслуживание оргтехники | 28,00 |
| аренда транспорта | 132,28 |

| | |
|---|---|
| ГСМ | 436,01 |
| канцтовары | 52,63 |

**10. Внереализационные расходы** учтены в сумме 49,55 тыс. руб. – услуги банка.

Величина годовой суммы **НВВ** для расчета тарифов принята в сумме **26457,09 тыс. руб.**

Предлагается установить тарифы на тепловую энергию, отпускаемую ООО «Теплосервис» потребителям на 2018 год:

- с 1 января 2018 года – **1978,77** руб./Гкал (без учета НДС) – на уровне тарифа, установленного на 31.12.2017.
- с 1 июля 2018 года – **2005,30** руб./Гкал (без учета НДС) – с ростом 101,3% к 1 полугодию 2018 г.

*Рекомендации:*

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

*2) Исполнительному комитету Нижнекамского муниципального района совместно с ООО «Теплосервис» необходимо актуализировать схемы теплоснабжения сельских поселений, в которых регулируемая организация оказывает услугу теплоснабжения.*

# 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 ГКРТТ, 2017г. | Предложения организации, 2018г. | Утверждено ГКРТТ, 2018г. | | | |
| | | | | | Год | *Откл. (среднег.), %* | I-е полугодие | II-е полугодие |
| 2 | Выработано | Гкал | 14931,62 | 13836,46 | 14024,10 | *93,9* | 7841,59 | 6182,51 |
| 3 | Собственные нужды котельных | Гкал | 352,10 | 428,29 | 333,90 | *94,8* | 190,40 | 143,50 |
| **5** | **Потери** | **Гкал** | **438,58** | **390,53** | **398,74** | *90,9* | **254,12** | **144,62** |
| **6** | **Полезный отпуск теплоэнергии** | **Гкал** | **14140,94** | **13017,64** | **13291,46** | *94,0* | **7397,07** | **5894,39** |
| 6.1 | Горячая вода, в том числе: | Гкал | 14140,94 | 13017,64 | 13291,46 | *94,0* | 7397,07 | 5894,39 |
| 6.1.3. | бюджет | Гкал | 14109,22 | 12987,15 | 13260,84 | *94,0* | 7380,03 | 5880,81 |
| 6.1.4. | прочие | Гкал | 31,72 | 30,49 | 30,62 | *96,5* | 17,04 | 13,58 |
| **7** | **Топливо на технологические цели, всего, в том числе:** | **тыс.руб.** | **9722,61** | **9607,38** | **9021,02** | *92,8* | **4939,40** | **4081,61** |
| 7.1 | Газ природный | тыс.руб. | 9722,61 | 9607,38 | 9021,02 | *92,8* | 4939,40 | 4081,61 |
| 7.1.1 | *Объем газа* | тыс.м3 | 1838,68 | 1750,92 | 1648,83 | *89,7* | 917,62 | 731,21 |
| 7.1.2 | *Цена газа* | руб./тыс.м3 | 5287,81 | 5487,05 | 5471,16 | *103,5* | 5 382,84 | 5 582,01 |
| **8** | **Сырье, основные материалы, в том числе:** | **тыс.руб.** | **113,27** | **124,94** | **109,07** | *96,3* | **59,71** | **49,36** |
| 8.1 | Вода на технологические цели | тыс.руб. | 103,72 | 103,60 | 102,06 | *98,4* | 55,81 | 46,25 |
| 8.1.1 | Объем воды | тыс.м3 | 3,17 | 3,12 | 3,12 | *98,4* | 1,74 | 1,38 |
| 8.1.2 | Тариф | руб./м3 | 32,72 | 33,21 | 32,71 | *100,0* | 32,14 | 33,43 |
| 8.2 | Вспомогательные материалы (химреагенты) | тыс.руб. | 9,55 | 21,34 | 7,01 | *73,4* | 3,90 | 3,11 |
| **9** | **Основная и дополнительная оплата труда производственных рабочих** | **тыс.руб.** | **6315,30** | **6469,09** | **6989,87** | *110,7* | **3 890,06** | **3 099,81** |
| **10** | **Отчисления на соц. нужды с оплаты производственных рабочих** | **тыс.руб.** | **1907,22** | **1953,67** | **2110,94** | *110,7* | **1174,80** | **936,14** |
| **11** | **Электроэнергия на технологические цели** | **тыс.руб.** | **2165,18** | **2079,42** | **1383,41** | *63,9* | **804,70** | **578,71** |
| 11.1 | Количество электроэнергии | тыс.кВт.ч. | 405,27 | 365,90 | 261,35 | *64,5* | **152,02** | **109,33** |
| 11.2 | тариф | руб.кВт.ч. | 5,34 | 5,68 | 5,29 | *99,1* | **5,29** | **5,29** |
| **12** | **Расходы по содержанию и эксплуатации оборудования в том числе:** | **тыс.руб.** | **696,52** | **748,62** | **735,11** | *105,5* | **322,42** | **412,68** |
| 12.1 | Амортизация производственного оборудования | тыс.руб. | 0,00 | 21,45 | 10,73 | *0,0* | 5,36 | 5,36 |
| 12.2 | Затраты на ремонт | тыс.руб. | 696,52 | 727,17 | 724,38 | *104,0* | 317,06 | 407,32 |
| 19.1 | материалы | тыс.руб. | 696,52 | 727,17 | 724,38 | *104,0* | 317,06 | 407,32 |
| **13** | **Аренда (лизинг) основных производственных фондов** | **тыс.руб.** | **137,69** | **137,90** | **0,00** | *0,0* | **0,00** | **0,00** |
| **16** | **Общепроизводственные (цеховые) расходы, всего, в том числе:** | **тыс.руб.** | **2530,59** | **2936,07** | **2465,58** | *97,4* | **1232,79** | **1232,79** |
| 16.1 | Фонд оплаты труда | тыс.руб. | 1071,01 | 1113,85 | 1113,85 | *104,0* | 556,93 | 556,93 |
| 16.2 | Отчисления на соц. нужды | тыс.руб. | 323,45 | 336,38 | 336,38 | *104,0* | 168,19 | 168,19 |

| № п/п | Наименование показателей, статей затрат | Ед.изм. | Производство и передача тепловой энергии | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | Утверждено ГКРТТ, 2017г. | Предложения организации, 2018г. | Утверждено ГКРТТ, 2018г. | | | |
| | | | | | Год | *Откл. (среднег.), %* | I-е полугодие | II-е полугодие |
| 16.7 | Расходы на охрану труда | тыс.руб. | 78,09 | 269,41 | 115,55 | *148,0* | 57,77 | 57,77 |
| 16.8 | Прочие расходы | тыс.руб. | 1058,04 | 1216,43 | 899,80 | *85,0* | 449,90 | 449,90 |
| **17** | **Общехозяйственные расходы, всего, в том числе:** | **тыс.руб.** | **4250,83** | **5461,27** | **3592,55** | *84,5* | **2188,44** | **1404,10** |
| 17.1 | Фонд оплаты труда АУП | тыс.руб. | 2137,66 | 2223,17 | 1806,32 | *84,5* | 903,16 | 903,16 |
| 17.2 | Отчисления на соц. нужды | тыс.руб. | 645,57 | 671,40 | 545,51 | *84,5* | 272,75 | 272,75 |
| 17.8 | Средства на страхование | тыс.руб. | 14,00 | 6,70 | 6,70 | *47,9* | 3,35 | 3,35 |
| 17.9 | Плата за предельно допустимые выбросы (сбросы) загрязняющих веществ | тыс.руб. | 2,03 | 3,84 | 3,85 | *189,6* | 1,92 | 1,92 |
| 17.10 | Арендная плата | тыс.руб. | 452,03 | 661,34 | 405,82 | *89,8* | 202,91 | 202,91 |
| 17.13 | Прочие расходы | тыс.руб. | 999,54 | 1894,83 | 824,34 | *82,5* | 804,34 | 20,00 |
| **18** | **Всего расходов по полной себестоимости** | **тыс.руб.** | **27839,21** | **29518,37** | **26407,54** | *94,9* | **14612,33** | **11795,21** |
| **19** | **Внереализационные расходы** | **тыс.руб.** | **47,62** | **63,22** | **49,55** | *104,1* | 24,78 | 24,78 |
| **23** | **НВВ** | **тыс.руб.** | **27886,83** | **29581,59** | **26457,09** | *94,9* | **14637,10** | **11819,99** |
| **24** | **Тариф** | **руб./Гкал** | **1972,06** | **2272,42** | **1990,53** | *100,9* | **1978,77** | **2005,30** |
| | тариф 1 полугодия | **руб./Гкал** | **1965,78** | **1978,77** | | | | |
| | тариф 2 полугодия | **руб./Гкал** | **1978,77** | **2623,23** | | | | |
| | | | | | | | *100,0%* | *101,3%* |

# Экспертное заключение
к расчетам тарифов на услуги по передаче тепловой энергии
на 2018 год **ООО «РСК», город Казань**

№ тарифного дела 20-69/тэ

На основании заявления Обществом с ограниченной ответственностью «РСК» (далее - ООО «РСК») об установлении тарифов на услуги по передаче тепловой энергии на 2018 год **приказом Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам** (далее - Госкомитет) **от 02 ноября 2017г. №309** «Об открытии дела об установлении тарифов на тепловую энергию, поставляемую теплоснабжающими организациями потребителям, услуги по передаче тепловой энергии, оказываемые теплосетевыми организациями, на 2018 год и выборе метода регулирования» **открыто тарифное дело № 20-69/тэ**.

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

Организация за утверждением тарифов на услуги по передаче тепловой энергии в зоне действия ЕТО-3 от источника АО «Казэнерго» (от УТ-1 ул.Р.Гареева,4 до наружной стены жилого дома по ул. Оренбургский тракт,140Г) обратилось впервые.

Данные, приведенные в предложениях об установлении тарифа на услуги по передаче тепловой энергии при правильности подбора теплоснабжающей организацией исходной информации можно оценить как достоверные. Ответственность за достоверность данных несет организация.

ООО «РСК» расположено по адресу: г. Казань, ул. Зинина, д.10.

Руководитель ООО «РСК» – Идиатуллин Ринат Загитович.

**Организация работает по общей системе налогообложения.**
**ИНН/КПП 1660200738/166001001.**

Услуги по передаче тепловой энергии в зоне действия ЕТО-3 **не является** основным видом деятельности предприятия.

Сети теплоснабжения эксплуатируются на основании договора аренды с Некоммерческой организацией «Государственный жилищный фонд при Президенте Республики Татарстан» от 16.06.2017г. №693/Ф.

Договор на оказание услуг по передаче тепловой энергии (мощности) и теплоносителя с АО «Казэнерго» от 27.10.2017 №169/n.

Суммарная договорная тепловая нагрузка по договору 2,74 Гкал/час.

Протяженность сетей – 511,6 м в двухтрубном исчислении. Все сети в ППУ изоляции. *Справочно: протяженность сетей теплоснабжения: 2*д.219мм – 434,2 м., 2*д.133мм – 71,9м., 2*д.45мм – 5,5м.*

Для расчета тарифов на 2018 год приняты следующие показатели:

- отпуск в сеть – 5651,50 Гкал.

- потери тепловой энергии – 369,80 Гкал (6,5%) в соответствии с утвержденным нормативом технологических потерь, утвержденных на 2018 год Приказ Минэнерго России от 27.10.2017 №1025;

- полезный отпуск – 5291,0 Гкал. объемы полезного отпуска в соответствии с представленным договором с АО «Казэнерго».

Баланс производства тепловой энергии

| Наименование показателей | Предложение организации на 2018г. | Принято ГКРТТ на 2018г | *Отклонение (%)* |
|---|---|---|---|
| Отпуск в сеть, Гкал. | 5692,14 | 5 660,80 | *99,45* |
| **Потери, Гкал.** | 401,14 | 369,80 | *92,19* |
| **Полезный отпуск, Гкал.** | 5291,0 | 5291,0 | *100,0* |

Организация не имеет утвержденной в установленном порядке инвестиционной программы по данному объекту теплоснабжения на 2018 год.

**Необходимая валовая выручка** по представленному проекту организации на 2018 год составила **3324,56 тыс. руб.**

Предложенный организацией проект тарифов на услуги по передаче тепловой энергии составил:

- с 1 января - 558,11 руб./Гкал.;

- с 1 июля – **718,79** руб./Гкал с ростом к 1 полугодию 128,8%.

Уполномоченным по делу об установлении тарифов на услуги по передаче тепловой энергии ООО «РСК» рассмотрены представленные расчеты и проведена оценка экономической обоснованности затрат в соответствии с Федеральным законом от 27.07.2010 №190-ФЗ «О теплоснабжении», с главой 25 Налогового Кодекса Российской Федерации, постановлением 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:

| | |
|---|---|
| Электрическая энергия | 104,0% |
| Индекс потребительских цен | 104,0% |
| Индекс цен промышленных производителей | 104,0% |

Значения по статьям затрат ООО «РСК» представлены в приложении.

Справочно:

**1. Расходы на покупку технологических потерь** приняты в сумме 432,95 тыс. руб.

Расчет расходов на покупку технологических потерь принят по утвержденным на 2018 год тарифам на технологические потери АО «Казэнерго» на 2018 год.

- с 1 января 2018 года – 1155,45 руб./Гкал.

- с 1 июля по 31 декабря 2018 года – 1190,25 руб./Гкал.

**2. Расходы на электроэнергию организацией не заявлены.**

**3. Расходы на основную и дополнительную оплату труда производственных рабочих** приняты в сумме **177,22 тыс. руб.** со снижением к предложению организации на 260,50 тыс. руб.

**4. Отчисления на социальные нужды** с оплаты производственных рабочих приняты размере 30,2% от ФОТ – **53,52 тыс. руб.**

**5. Расходы на ремонт** организацией не заявлены.

**6. Арендная плата** принята по договору аренды принята в сумме **480,72 тыс. руб**., согласно приложенным обосновывающим документам (договор аренды с Некоммерческой организацией «Государственный жилищный фонд при Президенте Республики Татарстан») в соответствии с п.45 Основ ценообразования, утвержденных постановлением Правительства РФ от 22.10.2012 №1075.

**7. Общепроизводственные (цеховые) расходы**, приняты в сумме 81,24 тыс. руб. со снижением к предложению организации на 370,69 тыс. руб., в том числе:

- ФОТ цехового персонала принят – 62,40 тыс. руб. Численность принята – 0,2 шт.ед. – мастер, среднемесячная заработная плата 26 000 руб.
- отчисления на социальные нужды – 18,84 тыс. руб. (30,2 %);

**8. Общехозяйственные расходы** приняты в размере 230,56 тыс. руб. со снижением к предложению организации на 1590,28 тыс. руб.

Расходы по данной статье приняты в соответствии с Учетной политикой организации, согласно распределению затрат пропорционально величине фонда заработной платы основных производственных рабочих в доле на услуги по передаче тепловой энергии в зоне действия ЕТО-3 (0,017%), в том числе;

- фот АУП – 143,06 тыс. руб.;
- отчисления на соц. Нужды (30,2%) – 43,21 тыс. руб.;
- прочие расходы - 44,29 тыс. руб.

Величина годовой суммы необходимой валовой выручки для расчета тарифов на 2018 год принята в сумме **1 456,20 тыс. руб.**, со снижением к проекту организации на 1868,35 тыс. руб.,

В том числе расходы на содержание сетей - 1023,26 тыс. руб.

Предлагается установить тариф на услуги по передаче тепловой энергии ООО «РСК» в зоне действия ЕТО-3 на 2018 год (город Казань), в размере:

- с 1 января по 30 июня 2018 года – **272,56 руб./Гкал.** (без учета НДС);
- с 1 июля по 31 декабря 2018 года – **278,65 руб./Гкал** (без учета НДС) с ростом к уровню 1 полугодия 2018 года на 2,2%.

Калькуляция расходов, связанных с производством и передачей тепловой энергии

| № п/п | Наименование показателей, статей затрат ООО «РСК» | Ед.изм. | Период регулирования | | | Утверждено органом регулирования | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | Год | I-е полугодие | II-е полугодие | 2018 Год | *Откл. к предложению (ср.год.), %* | I-е полугодие | II-е полугодие |
| 1 | **Является ли организация плательщиком НДС** | да, нет | | **да** | **да** | | *0,56* | **да** | **да** |
| 2 | Отпуск тепловой энергии в сеть | Гкал | 5692,14 | 3195,91 | 2496,23 | 5 660,80 | 99,45 | 3 185,39 | 2 475,41 |
| **3** | **Потери** | **Гкал** | **401,14** | **217,51** | **183,63** | 369,80 | 92,19 | 207,09 | 162,71 |
| 3.1 | Горячая вода | Гкал | 401,14 | 217,51 | 183,63 | 369,80 | *92,19* | 207,09 | 162,71 |
| **5** | **Полезный отпуск тепла всего** | Гкал | **5291,00** | **2978,40** | **2312,60** | **5 291,00** | *100,00* | **2 978,30** | **2 312,70** |
| 5.1 | Горячая вода | Гкал | 5291,00 | 2978,40 | 2312,60 | 5 291,00 | *100,00* | 2 978,30 | 2 312,70 |
| **6** | **Расходы на компенсацию затрат (потерь) ресурсов на технологические цели, всего:** | тыс.руб. | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **432,95** | **0,00** | **239,28** | **193,67** |
| 6.1 | затрат (потерь) теплоносителей (пар, гор. вода) | тыс.руб. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | *0,00* | | |
| 6.2 | потерь тепловой энергии | тыс.руб. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 432,95 | 0,00 | 239,28 | 193,67 |
| | *тариф* | | | | | *1170,76* | *0,00* | *1 155,45* | *1 190,25* |
| **7** | **Электрическая энергия на технологические цели** | тыс.руб. | **0,00** | **0,00** | **0,00** | | *0,00* | | |
| **8** | **Основная и дополнительная оплата труда производственных рабочих** | тыс.руб. | **437,72** | **218,86** | **218,86** | **177,22** | *40,49* | **99,56** | **77,66** |
| *8.1.* | *численность персонала* | *чел.* | *1* | | | *1* | *100,00* | | |
| **9** | **Отчисления на соц. нужды с оплаты производственных рабочих** | тыс.руб. | **132,19** | **66,10** | **66,10** | **53,52** | *40,49* | **30,07** | **23,45** |
| **10** | **Расходы по содержанию и эксплуатации оборудования в том числе:** | тыс.руб. | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | *0,00* | **0,00** | **0,00** |
| 10.1 | Амортизация производственного оборудования | тыс.руб. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | *0,00* | | |
| 10.2 | Затраты на ремонт | тыс.руб. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | *0,00* | | |
| **11** | **Аренда (лизинг) основного производственного оборудованимя** | **тыс.руб.** | **481,88** | **240,94** | **240,94** | **480,72** | *99,76* | **269,20** | **211,52** |
| **12** | **Общепроизводственные (цеховые) расходы, всего, в том числе:** | тыс.руб. | **451,94** | **225,97** | **225,97** | **81,24** | *17,98* | **45,64** | **35,60** |
| 12.1 | Фонд оплаты труда | тыс.руб. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 62,40 | *0,00* | 35,06 | 27,34 |
| | *численность персонала* | | | | | *0,20* | | | |
| 12.2 | Отчисления на соц. нужды | тыс.руб. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 18,84 | *0,00* | 10,59 | 8,26 |
| 12.7 | Прочие расходы | тыс.руб. | 451,94 | 225,97 | 225,97 | | *0,00* | | |
| **13** | **Общехозяйственные расходы, всего, в том** | тыс.руб. | **1820,83** | **910,41** | **910,42** | **230,56** | *12,66* | **129,00** | **101,56** |

| № п/п | Наименование показателей, статей затрат ООО «РСК» | Ед.изм. | Период регулирования | | | Утверждено органом регулирования | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | Год | I-е полугодие | II-е полугодие | 2018 Год | *Откл. к предложению (ср.год.), %* | I-е полугодие | II-е полугодие |
| | **числе:** | | | | | | | | |
| 13.1 | Фонд оплаты труда АУП | тыс.руб. | 735,17 | 367,59 | 367,59 | 143,06 | *19,46* | 80,37 | 62,69 |
| 13.2 | Отчисления на соц. нужды | тыс.руб. | 222,02 | 111,01 | 111,01 | 43,21 | *19,46* | 24,27 | 18,93 |
| 13.3 | Амортизация | тыс.руб. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | *0,00* | | |
| 13.4 | Энергия на хозяйственные нужды | тыс.руб. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | *0,00* | | |
| 13.12 | Непроизводственные расходы (налоги и другие обязательные платежи и сборы) всего, в том числе: | тыс.руб. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | *0,00* | 0,00 | 0,00 |
| 13.13 | Прочие расходы | тыс.руб. | 863,64 | 431,82 | 431,82 | 44,29 | *5,13* | 24,36 | 19,93 |
| **14** | **Внереализационные расходы** | тыс.руб. | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | *0,00* | | |
| **15** | **Прибыль, (-) убыток** | **тыс.руб.** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | | *0,00* | | |
| 19 | **НВВ** | тыс.руб. | **3324,56** | **1662,27** | **1662,28** | **1456,20** | 43,80 | **811,78** | **644,43** |
| 19.1 | НВВ на содержание сетей | тыс.руб. | 3324,56 | 1662,27 | 1662,28 | 1023,26 | 30,78 | 572,50 | 450,76 |
| 20 | **Одноставочный тариф на услуги по передаче тепловой энергии** | руб./Гкал | **628,34** | **558,11** | **718,79** | **275,22** | 43,80 | **272,56** | **278,65** |
| | | | | | 128,8% | | | | 102,2% |

# Экспертное заключение

к расчетам тарифов на услуги по передаче тепловой энергии, оказываемые ООО «Энерготранзит» в зоне действия ЕТО-3 на **2018** год

тарифное дело №20-73/тэ

На основании заявления ООО «Энерготранзит» об установлении тарифов на услуги по передаче тепловой энергии на 2018 год в зоне действия ЕТО-3 приказом Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) от 22.11.2017 № 348 «Об открытии дел об установлении тарифов на услуги по передаче тепловой энергии, оказываемые ООО «Энерготранзит» открыто тарифное дело № 20-73/тэ, о чем организация своевременно уведомлена (письмо исх.№3-20/3444 от 22.11.2017).

В соответствии с постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 № 1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» для расчета тарифов на услуги по передаче тепловой энергии на 2017 -2019 годы принято решение применять **метод экономисчески обоснованных расходов (затрат)** (приказ Госкомитета от 22.11.2017 № 348), о чем организация своевременно уведомлена.

Организация за утверждением тарифа на услуги по передаче тепловой энергии в зоне действия ЕТО-3 обратилось впервые.

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

ООО «Энерготранзит» расположено по адресу:

Юридический адрес: 420124, РТ, г. Казань, ул. Меридианная, дом 1, Помещение 10.

Почтовый адрес: 420124, РТ, г. Казань, Ш. Усманова, д.28а, ком. 204.

Руководитель организации - директор Чубуков Вячеслав Петрович.

Организация применяет **общую систему налогообложения**.

**ИНН 1657142324 / КПП 165701001**

Основной вид деятельности (в соответствии с кодами ОКВЭД, указанными при регистрации) передача и распределение электроэнергии. Оказание услуг теплоснабжения не является основным видом деятельности.

Организация эксплуатирует сети теплоснабжения в зоне действия ЕТО-3 (АО «Казэнерго») по договору аренды с ООО «ТБА» от 01.01.2017 №37/84/17СГ.

Протяженность тепловых сетей в зоне действия ЕТО-3 на 2017 год составляет 228 м в двухтрубном исчислении, способ прокладки – бесканальный, год прокладки сетей – 2016 год, все сети теплоснабжения в ППУ изоляции.

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

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

Приказом Министерства энергетики Российской Федерации от 13 марта 2015 г. №130 утверждены схемы теплоснабжения города Казани и определены единые теплоснабжающие организации. Сведения об объемах полезного отпуска в утвержденной схеме теплоснабжения отсутствуют.

Объем полезного отпуска принят в соответствии с договором на услуги по передаче тепловой энергии с АО «Казэнерго».

Баланс полезного отпуска тепловой энергии

| Наименование | Предложение организации на 2018 год | Принято на 2018 год | Откл., % |
|---|---|---|---|
| Отпуск в сеть, Гкал. | 5 040,90 | 5 040,90 | *100,0* |
| Потери тепловой энергии в сети, Гкал. | 115,00 | 115,00 | *100,0* |
| Полезный отпуск, Гкал. | 4 925,90 | 4 925,90 | *100,0* |

Распределение полезного отпуска по полугодиям:
1 полугодие – 2820,4 Гкал,
2 полугодие – 2105,5 Гкал.

Необходимая валовая выручка (далее – НВВ) по представленному проекту организации на 2018 год составила **1667,95 тыс. руб.**, в том числе НВВ на содержание сетей 1501,35 тыс. руб.

Предложенный проект тарифов на услуги по передаче тепловой энергии в зоне действия ЕТО-3 на 2018 год составил:

- с 1 января 2018 года –298,51 **руб./Гкал** (без учета НДС);
- с 1 июля 2018 года – **392,32 руб./Гкал** (без учета НДС) с ростом 131,4% к уровню 1 полугодия 2018 года.

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

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

- электрическая энергия 104,0%
- индекс потребительских цен 104,0%

- индекс цен промышленных производителей 104,0%

Значения по статьям затрат ООО «Энерготранзит» на 2018 год представлены в приложении.

Справочно:

I. **Расходы на приобретение энергетических ресурсов** приняты в сумме **134,71 тыс. руб**., со снижением к предложению организации на 31,89 тыс. руб.

Расходы на компенсацию затрат (потерь) ресурсов на технологические цели приняты по тарифам для АО «Казэнерго» на технологические потери, принятые на 2018 год.

**2. Расходы на ремонт (текущий ремонт)** заявлены организацией в сумме **380,04 тыс. руб. не приняты.** Так как сети новые 2016 года прокладки в ППУ изоляции.

**3. Расходы электроэнергию** организацией не заявлены.

**4. Расходы на оплату труда производственного персонала** приняты в сумме **64,80 тыс. руб.** с учетом индексации, со снижением к предложению организации на 62,49 тыс. руб.

Численность принята 0,2 шт. ед., согласно утвержденных нормативов. Среднемесячная заработная плата (слесарь по обслуживанию теплоэнергетического оборудования) приняты согласно штатного расписания – 27000 руб.

**5. Отчисления на соц. нужды** в размере 32,3% от ФОТ персонала приняты в сумме **20,93 тыс. руб.**

**6. Расходы по аренде** основного производственного оборудования приняты на основании договора аренды с ООО «ТБА» от 01.01.2017 №37/84/17СГ – в сумме **50,85 тыс. руб.**

**3. Общепроизводственные (цеховые) расходы** приняты в сумме **0,33 тыс. руб.** (услуги связи), со снижением к предложению организации на 60,4 тыс. руб.

Расходы на обучение персонала, обслуживания 1С учтены в затратах, учтенных в тарифах на передачу в зоне действия ЕТО-1 и ЕТО-42.

**6. Общехозяйственные расходы,** заявленные организацией в сумме 824,6 тыс. руб. не приняты, так как данные расходы учтены в тарифах на передачу в зоне действия ЕТО-1 и ЕТО-42.

**IV. Внереализационные расходы** (услуги банка) приняты расчетные в сумме 0,32 тыс. руб.

Величина **необходимой валовой выручки** (далее – НВВ) на 2018 год для ООО «Энерготранзит» для расчета тарифов на услуги по передаче тепловой энергии в зоне действия ЕТО-3 принята в сумме **271,94 тыс. руб**. со снижением к предложению предприятия на 1396,01 тыс. руб.

НВВ на содержание сетей – 137,23 тыс. руб.

В соответствии с пунктом 26 постановления Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» в отношении регулируемых организаций, **осуществляющих регулируемые виды деятельности в зоне деятельности единой теплоснабжающей организации**, которые являются неотъемлемыми частями процесса снабжения тепловой

энергией (мощностью) потребителей единой теплоснабжающей организации, органом регулирования устанавливается вид тарифа, который выбран органом регулирования для единой теплоснабжающей организации.

Предлагается установить одноставочные тарифы на услуги по передаче тепловой энергии для ООО «Энерготранзит» на 2018 год в зоне действия ЕТО 3 в следующих размерах:

- с 1 января 2018 года - 54,316 руб./Гкал.
- с 1 июля по 31 декабря 2018 года - 56,40 руб./Гкал. с ростом на 3,8% к 1 полугодию 2018 года.

Приложение №1

Калькуляция расходов на услуги по передаче тепловой энергии на 2018 год

| № п/п | Наименование показателей, статей затрат ООО «Энерготранзит» в зоне ЕТО-3 | Ед.изм. | Период регулирования - предложение | | | Период регулирования | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | Год | I-е полугодие | II-е полугодие | 2018 Год | *Откл. к предл., %* | I-е полугодие | II-е полугодие |
| 1 | **Является ли организация плательщиком НДС** | да, нет | | **да** | **да** | | | **да** | **да** |
| 2 | Отпуск тепловой энергии в сеть | Гкал | 5 040,90 | 2 882,80 | 2 158,10 | 5 040,90 | *0,0* | 2 882,80 | 2 158,10 |
| **3** | **Потери** | **Гкал** | **115,00** | **62,40** | **52,60** | **115,00** | *100,0* | **62,40** | **52,60** |
| 3.1 | Горячая вода | Гкал | 115,00 | 62,40 | 52,60 | 115,00 | *100,0* | 62,40 | 52,60 |
| **5** | **Полезный отпуск тепла всего** | Гкал | **4 925,90** | **2 820,40** | **2 105,50** | **4 925,90** | *100,0* | **2 820,40** | **2 105,50** |
| 5.1 | Горячая вода | Гкал | 4 925,90 | 2 820,40 | 2 105,50 | 4 925,90 | *100,0* | 2 820,40 | 2 105,50 |
| **6** | **Расходы на компенсацию затрат (потерь) ресурсов на технологические цели, всего:** | тыс.руб. | **166,60** | **88,78** | **77,83** | **134,71** | **80,9** | **72,10** | **62,61** |
| 6.1 | затрат (потерь) теплоносителей ( гор. вода) | тыс.руб. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | *0,0* | 0,00 | 0,00 |
| 6.2 | потерь тепловой энергии | тыс.руб. | 166,60 | 88,78 | 77,83 | 134,71 | 80,9 | 72,10 | 62,61 |
| | *тариф потерь АО «Казэнерго»* | *руб/гкал.* | | *1 155,51* | *1 187,64* | | 0,0 | 1 155,51 | 1 190,25 |
| **7** | **Электрическая энергия на техн. цели** | тыс.руб. | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | *0,0* | **0,00** | **0,00** |
| **8** | **Основная и дополнительная оплата труда производственных рабочих** | тыс.руб. | **127,29** | **71,15** | **56,14** | **64,80** | *50,9* | **38,88** | **25,92** |
| *8.1.* | *численность персонала* | *чел.* | *1,00* | | | *0,20* | *20,0* | | |
| | *СМЗП* | | *10 607,13* | | | *27 000,00* | | | |
| **9** | **Отчисления на соц. нужды с оплаты производственных рабочих** | тыс.руб. | **38,69** | **21,63** | **17,07** | **20,93** | *54,1* | **12,56** | **8,37** |
| **10** | **Расходы по содержанию и эксплуатации оборудования в том числе:** | тыс.руб. | **380,04** | **190,02** | **190,02** | **0,00** | *0,0* | **0,00** | **0,00** |
| 10.1 | Амортизация производственного оборудования | тыс.руб. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | *0,0* | 0,00 | 0,00 |
| 10.2 | Затраты на ремонт | тыс.руб. | 380,04 | 190,02 | 190,02 | 0,00 | *0,0* | 0,00 | 0,00 |
| **11** | **Аренда (лизинг) основного производственного оборудования** | **тыс.руб.** | **60,00** | **30,00** | **30,00** | **50,85** | 84,7 | **29,12** | **21,72** |
| **12** | **Общепроизводственные (цеховые) расходы, всего, в том числе:** | тыс.руб. | **60,73** | **23,06** | **37,67** | **0,33** | *0,5* | **0,20** | **0,13** |
| 12.1 | Фонд оплаты труда | тыс.руб. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | *0,0* | 0,00 | 0,00 |
| 12.2 | Отчисления на соц. нужды | тыс.руб. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | *0,0* | 0,00 | 0,00 |
| 12.7 | Прочие расходы | тыс.руб. | 60,73 | 23,06 | 37,67 | 0,33 | *0,5* | 0,20 | 0,13 |
| **13** | **Общехозяйственные расходы, всего, в т.ч.:** | тыс.руб. | **824,60** | **412,30** | **412,30** | **0,00** | *0,0* | **0,00** | **0,00** |
| 13.1 | Фонд оплаты труда АУП | тыс.руб. | 632,36 | 316,18 | 316,18 | 0,00 | *0,0* | 0,00 | 0,00 |
| | *численность персонала* | | *2* | | | *0* | | | |
| | *СМЗП* | | *25 335,000* | | | | | | |

| № п/п | Наименование показателей, статей затрат ООО «Энерготранзит» в зоне ЕТО-3 | Ед.изм. | Период регулирования - предложение | | | Период регулирования | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | Год | I-е полугодие | II-е полугодие | 2018 Год | *Откл. к предл., %* | I-е полугодие | II-е полугодие |
| 13.2 | Отчисления на соц. нужды | тыс.руб. | 192,24 | 96,12 | 96,12 | 0,00 | *0,0* | 0,00 | 0,00 |
| 13.12 | Непроизводственные расходы (налоги и другие обязательные платежи и сборы) всего | тыс.руб. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | *0,0* | 0,00 | 0,00 |
| 13.13 | Прочие расходы | тыс.руб. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | *0,0* | 0,00 | 0,00 |
| **14** | **Внереализационные расходы** | тыс.руб. | **10,00** | **5,00** | **5,00** | **0,32** | *3,2* | **0,32** | **0,00** |
| **15** | **Прибыль, (-) убыток** | **тыс.руб.** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | *0,0* | **0,00** | **0,00** |
| 19 | **НВВ** | тыс.руб. | **1 667,95** | **841,93** | **826,02** | **271,94** | *16,3* | **153,18** | **118,75** |
| | НВВ на содержание сетей | тыс.руб. | 1 501,35 | | | 137,23 | | | |
| 20 | **Одноставочный тариф на услуги по передаче тепловой энергии** | руб./Гкал | **338,61** | **298,51** | **392,32** | **55,21** | *16,3* | **54,31** | **56,40** |
| | | | | | 131,4% | | | | 103,8% |

**Заключение**
**об установлении платы за технологическое присоединение газоиспользующего оборудования к сетям газораспределения ООО «Газпром трансгаз Казань» на 2018 год**

В соответствии с пунктом 26 (22) постановления Правительства Российской Федерации от 29 декабря 2000 г. № 1021 «О государственном регулировании цен на газ, тарифов на услуги по его транспортировке и платы за технологическое присоединение газоиспользующего оборудования к газораспределительным сетям на территории Российской Федерации » (далее - Основы ценообразования), пунктом 8 приказа Федеральной службы по тарифам от 28 апреля 2014 г. № 760-э «Об утверждении Методических указаний по расчету размера платы за технологическое присоединение газоиспользующего оборудования к сетям газораспределения и (или) стандартизированных тарифных ставок, определяющих ее величину» плата за технологическое присоединение газоиспользующего оборудования для следующих категорий заявителей устанавливается в размере не менее 20 000 рублей и не более 50 000 рублей:

1) с максимальным расходом газа, не превышающим 5 куб.метров в час, с учетом расхода газа ранее подключенного в данной точке подключения газоиспользующего оборудования заявителя (для прочих заявителей, не намеревающихся использовать газ для целей предпринимательской (коммерческой) деятельности), при условии, что расстояние от газоиспользующего оборудования до сети газораспределения газораспределительной организации, в которую подана заявка, с проектным рабочим давлением не более 0,3 МПа, измеряемое по прямой линии, составляет не более 200 м и сами мероприятия предполагают строительство только газопроводов – вводов (без устройств пунктов редуцирования газа).

2) с максимальным расходом газа, не превышающим 15 куб.метров в час, с учетом расхода газа ранее подключенного в данной точке подключения газоиспользующего оборудования заявителя (для заявителей, намеревающихся использовать газ для целей предпринимательской (коммерческой) деятельности), при условии, что расстояние от газоиспользующего оборудования до сети газораспределения газораспределительной организации, в которую подана заявка, с проектным рабочим давлением не более 0,3 МПа, измеряемое по прямой линии, составляет не более 200 м и сами мероприятия предполагают строительство только газопроводов – вводов (без устройств пунктов редуцирования газа);

В соответствии с п.8 Методических указаний минимальный и максимальный уровни платы за технологическое присоединение начиная с 2015 года ежегодно индексируются на прогнозный среднегодовой уровень инфляции, определенный прогнозом социально-экономического развития Российской Федерации на тот же период, на который устанавливается плата за технологическое присоединение.

С учетом среднегодового уровня инфляции на 2018 год (индекс - 1,037), определенного Прогнозом социально-экономического развития РФ на 2018 год и плановый период 2019 и 2020 годов, Госкомитет предлагает установить плату за подключение «льготных» групп заявителей в следующем размере:

| № п/п | Категория заявителей | Расстояние от границ земельного участка заявителя до газораспределительных сетей | Плата за технологическое присоединение, руб. | |
|---|---|---|---|---|
| | | | без учета НДС | с учетом НДС |
| 1. | С максимальным расходом газа, не превышающим 5 куб. метров в час, с учетом расхода газа ранее подключенного в данной точке подключения газоиспользующего оборудования заявителя (для прочих заявителей, не намеревающихся использовать газ для целей предпринимательской (коммерческой) деятельности), при условии, что расстояние от газоиспользующего оборудования до сети газораспределения газораспределительной организации, в которую подана заявка, с проектным рабочим давлением не более 0,3 МПа, измеряемое по прямой линии, составляет не более 200 метров и сами мероприятия предполагают строительство только газопроводов – вводов (без устройств пунктов редуцирования газа) | до 10 м (включительно) | 21 088,33 | 24 884,23 |
| | | свыше 10 м до 20 м (включительно) | 31 632,49 | 37 326,34 |
| | | свыше 20 м | 52 720,81 | 62 210,56 |
| 2. | С максимальным расходом газа, не превышающим 15 куб. метров в час, с учетом расхода газа ранее подключенного в данной точке подключения газоиспользующего | до 200 м (включительно) | 52 720,81 | 62 210,56 |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| | оборудования заявителя (для заявителей, намеревающихся использовать газ для целей предпринимательской (коммерческой) деятельности), при условии, что расстояние от газоиспользующего оборудования до сети газораспределения газораспределительной организации, в которую подана заявка, с проектным рабочим давлением не более 0,3 МПа, измеряемое по прямой линии, составляет не более 200 метров и сами мероприятия предполагают строительство только газопроводов – вводов (без устройств пунктов редуцирования газа) | | | |

ООО «Газпром трансгаз Казань» предоставило расчет выпадающих доходов от осуществления мероприятий по технологическому присоединению «льготных» групп заявителей на 2018 год. Согласно представленному ООО «Газпром трансгаз Казань» реестру договоров по состоянию на 01.08.2017г заключено 16 договоров на технологическое присоединение «льготных» категорий заявителей, в т.ч.;

1) 16 ед – физические лица с максимальным расходом газа, не превышающим 5 куб. метров в час;

2) 0 ед – юридические лица с максимальным расходом газа, не превышающим 15 куб. метров в час.

Госкомитетом проведен анализ фактических расходов ООО «Газпром трансгаз Казань» по 5 исполненным договорам за 2016 год:

- расходы на проектно-изыскательские работы Госкомитетом приняты из расчета 56,37 тыс. руб. за проект исходя из фактической средней стоимости указанных работ за 2016 год;
- фактические расходы на выполнение строительно–монтажных работ за 2016 год в среднем составили 121 773,89 тыс.руб. на одно присоединение.

- затраты ООО «Газпром трансгаз Казань» по расходам, связанным с проверкой выполнения технических условий, и расходам, связанным с фактическим

подключением, Госкомитетом приняты на уровне утвержденных стандартизированных тарифных ставок в размере 22,719 тыс.руб.

Таким образом, плановые расходы на подключение 16 заявителей составят 3010,884 тыс.руб. или 188,180 тыс.руб. на одно присоединение. Сумма ожидаемых выпадающих доходов - **2224,804**тыс.руб. (без учета НДС).

| Наименование заявителей | Кол-во подключений, ед | Плата за подключение, тыс.руб. | Выручка тыс.руб. | Ожидаемые расходы на 1 присоединение, тыс.руб. | Итого расходы, тыс.руб. | Выпадающие доходы, тыс.руб. |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Физические лица | 16 | 49,13* | 786,08 | 300,228 | 3010,884 | |
| *Стальные газопроводы подземной прокладки* | 0 | | | 0 | 0 | |
| *Стальные газопроводы надземной прокладки* | 2 | | | 99,359 | 198,718 | |
| *Полиэтиленовые газопроводы* | 14 | | | 200,869 | 2812,166 | |
| Юридические лица | 0 | | | | 0 | |
| *Стальные газопроводы подземной прокладки* | 0 | | | | 0 | |
| *Стальные газопроводы надземной прокладки* | 0 | | | | 0 | |
| *Полиэтиленовые газопроводы* | 0 | | | | 0 | |
| **Всего** | **16** | | **786,08** | | **3010,884** | **2224,804** |

Примечание: * Плата за подключение по физическим лицам принята согласно постановлению Госкомитета от 11.11.2016 №6-176/тп с дифференциацией по расстоянию согласно фактически заключенным договорам.

В соответствии с п.26(22) Постановления Правительства Российской Федерации от 29 декабря 2000 г. N 1021 "О государственном регулировании цен на газ, тарифов на услуги по его транспортировке и платы за технологическое присоединение газоиспользующего оборудования к газораспределительным сетям на территории Российской Федерации" в случае если для газораспределительной организации устанавливается специальная надбавка к тарифам на услуги по транспортировке газа по газораспределительным сетям, то выпадающие доходы газораспределительной организации покрываются за счет средств, получаемых от применения специальной надбавки, но не более 70 процентов указанных средств, в том же периоде регулирования, на который утверждается плата за технологическое присоединение.

Начальник отдела И.Х.Шакирзянова