



от 25 января 2013 года

№ 3-ПР

г. Казань

**ПРОТОКОЛ**  
заседания Правления  
Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам

Члены Правления:

Борисова Л.П., и.о. первого заместителя председателя;  
Трегубенко Л.В., начальник отдела организации, контроля и сопровождения  
принятия тарифных решений;

от Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам:

Устинова И.А., заместитель начальника отдела тарифов и цен организаций  
коммунального комплекса.

Повестка дня:

1. Об установлении тарифов на товары и услуги организаций коммунального  
комплекса.

*Выступающий – И.А. Устинова*

2. Об установлении тарифов на питьевую воду для организаций,  
осуществляющих холодное водоснабжение.

*Выступающий – И.А. Устинова*

3. Разное.

Рассмотрели:

**1. Слушали:**

Устинова И.А. доложила о проекте постановления Государственного комитета  
Республики Татарстан по тарифам (далее - Госкомитет) «Об установлении тарифов  
на товары и услуги организаций коммунального комплекса».

Госкомитет устанавливает тарифы на товары и услуги организаций  
коммунального комплекса в соответствии с Положением о Государственном  
Комитете Республики Татарстан, утвержденным Постановлением Кабинета  
Министров Республики Татарстан от 15 июня 2010г.№468.

Формирование тарифов осуществлялось в соответствии со следующими нормативно-правовыми актами:

Федеральным законом от 30.12.2004 № 210-ФЗ «Об основах регулирования тарифов организаций коммунального комплекса» (далее - Федеральный закон);

Основами ценообразования в сфере деятельности организаций коммунального комплекса и Правилами регулирования тарифов, надбавок и предельных индексов в сфере деятельности организаций коммунального комплекса, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 14.07.2008 № 520 (далее – Основы ценообразования);

Методическими указаниями по расчету тарифов и надбавок в сфере деятельности организаций коммунального комплекса, утвержденных приказом Министерства регионального развития Российской Федерации от 15.02.2011 №47 (далее – Методические указания).

При расчете тарифов на товары и услуги организаций коммунального комплекса применены индексы-дефляторы, определенные сценарными условиями функционирования экономики Российской Федерации и основными параметрами прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на 2013 год и плановый период 2014-2015 гг. (далее - Прогноз социально-экономического развития РФ на 2013 г.):

рост цен на электроэнергию на 2013 год - 12%;

рост заработной платы на 2013 год – 7,1%;

рост прочих расходов на 2013 год – 4,9%.

Индексы-дефляторы применяются в среднем за год к предыдущему году.

В Госкомитет обратился **Муниципальное унитарное предприятие «Актанышский полигон ТБО»** Актанышского муниципального района (далее – МУП «Актанышский полигон ТБО») с заявлением об установлении тарифа на **утилизацию (захоронение) ТБО** на регулируемый период.

Согласно пункту 3 Правил регулирования тарифов, надбавок и предельных индексов в сфере деятельности организаций коммунального комплекса, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 14.07.2008 № 520, в Госкомитет для установления тарифа на регулируемый период МУП «Актанышский полигон ТБО» были представлены следующие документы:

1. заявление об установлении тарифа на утилизацию (захоронение) ТБО с предложением об избрании метода регулирования и обоснованием целесообразности его применения на регулируемый период;

2. производственная программа на регулируемый период;

3. расчет финансовых потребностей для реализации производственной программы с расшифровкой затрат по видам технологического процесса на регулируемый период;

4. расчет тарифа на утилизацию (захоронение) на регулируемый период;

Назначение уполномоченного по делу и открытие тарифного дела для МУП «Актанышский полигон ТБО» выполнено в соответствии с приказом Госкомитета от 18.12.2012 № 369.

В соответствии с п. 19 Основ ценообразования в сфере деятельности организаций коммунального комплекса решение о применении метода регулирования тарифов на товары и услуги организаций коммунального комплекса принимается органом регулирования.

Для оценки экономической обоснованности затрат организации МУП «Актанышский полигон ТБО» на регулируемый период использовался метод установления фиксированных тарифов.

Финансовые потребности для реализации МУП «Актанышский полигон ТБО» производственной программы определяются как сумма расчетных значений расходов, относимых на регулируемый вид деятельности. Определение состава расходов, включаемых в расчет финансовых потребностей для реализации организацией коммунального комплекса производственной программы, и оценка их экономической обоснованности производятся в соответствии с вышеотмеченными Методическими указаниями.

Учредителем предприятия является муниципальное образование «Актанышский муниципальный район» в лице Исполнительного комитета Актанышского муниципального района.

В соответствии с постановлением Исполнительного Комитета Актанышского муниципального района № ПР-347 от 14.05.2012г. «О передаче муниципального имущества в хозяйственное ведение Муниципальному унитарному предприятию «Актанышский полигон ТБО» имущественный комплекс - полигон ТБО, расположенный по адресу с.Актаныш, ул.Дорожная,44., находящийся в муниципальной собственности Актанышского муниципального района, передан в хозяйственное ведение муниципальному унитарному предприятию «Актанышский полигон ТБО». Договор о закреплении муниципального имущества на праве хозяйственного ведения за муниципальным унитарным предприятием №МО 14-007-0004 от 15 мая 2012г. заключен Палатой имущественных и земельных отношений Актанышского муниципального района. Полигон ТБО введен в эксплуатацию в 2001 году.

Земельный участок, находящийся в государственной собственности передан в аренду сроком на 49 лет (договор аренды земельного участка, находящегося в государственной собственности, №М 14-071-1415 от 21 мая 2012 года.)

По технологическому процессу применяется метод захоронения.

МУП «Актанышский полигон ТБО» вновь созданная организация. За установлением тарифа организация обращается впервые.

Потребителями утилизации (захоронения) ТБО будут объекты жилищно-коммунальной, социальной сферы, прочие потребители и население с. Актаныш. Объемы реализации отражены по плану предприятия. Планируемый объем и качество оказываемых услуг МУП «Актанышский полигон ТБО» рассчитаны в соответствии с технологическими регламентами, экологическими нормативами и имеющимися производственными возможностями предприятия.

Обоснование планируемого объема реализации услуг:

№ п/п	Наименование показателя	Ед. изм.	Численное значение
1	Объем утилизации (захоронение)ТБО всего	тыс.куб.м/год	13,37

1.1	населению	тыс.куб.м/год	8,0
1.2	Бюджетные потребители	тыс.куб.м/год т	0,87
1.3	Прочие потребители	тыс.куб.м/год	4,50

Предприятие работает по упрощенной системе налогообложения.

Экспертиза обоснованности расчета финансовых потребностей на реализацию производственной программы на 2013 год:

Смета затрат по утилизации (захоронению) ТБО МУП "Актанышский полигон ТБО"  
на регулируемый период Актанышский муниципальный район

№п/п	Показатели	Ед.изм.	План ОКК на регулируемый период	Госкомитет на регулируемый период	Отклонения от плана предприятия
1	Является ли организация плательщиком НДС	(да / нет)	нет	нет	
	<b>I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ</b>				
2	Общий объем утилизированных (захороненных) ТБО	тыс. м3	13,37	13,37	100
	<b>II. ПОЛНАЯ СЕБЕСТОИМОСТЬ УТИЛИЗАЦИИ (ЗАХОРОНЕНИЯ) ТБО</b>	тыс.руб.	1704,51	1648,40	96,71
3	Сортировка ТБО - всего	тыс.руб.	0,00	0	
4.1	Прямые расходы	тыс.руб.	0,00		
4	Утилизация ТБО - всего	тыс.руб.	0,00	0	
5	Захоронение ТБО - всего	тыс.руб.	1704,51	1648,40	96,71
5.1	Прямые расходы	тыс.руб.	1506,78	1385,82	91,97
5.1.1	материалы	тыс.руб.	0,00	0	
5.1.2	затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс.руб.	0,00	0	
5.1.3	расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	408,00	421,2	103,24
5.1.4	отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	82,82	85,50	103,24
5.1.5	амортизация основных средств производственного назначения	тыс.руб.			
5.1.6	аренда основного оборудования	тыс.руб.	504,00	403,2	80,00
5.1.7	текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе	тыс.руб.	47,27	47,27	100,00
5.1.7.1	капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс.руб.			
5.1.7.2	на материалы и запчасти	тыс.руб.			
5.1.8	цеховые расходы	тыс.руб.	464,69	428,65	92,24
5.1.9	прочие прямые расходы	тыс.руб.			
5.2	Косвенные (общезаказные расходы)	тыс.руб.	197,73	262,58	132,80
6	Расходы на весь технологический процесс - всего	тыс.руб.	1704,51	1648,40	96,71
6.1	Прямые расходы	тыс.руб.	1506,78	1385,82	91,97
6.1.1	материалы	тыс.руб.	0,00	0	
6.1.2	затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс.руб.	0,00	0	
6.1.3	расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	408,00	421,20	103,24
6.1.4	отчисления на соц. нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	82,82	85,50	103,24
6.1.5	амортизация основных средств производственного назначения	тыс.руб.	0,00		
6.1.6	аренда основного оборудования	тыс.руб.	504,00	403,20	80,00
6.1.7	текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе	тыс.руб.	47,27	47,27	100,00
6.1.7.1	капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс.руб.	0,00	0,00	
6.1.8	цеховые расходы	тыс.руб.	464,69	428,65	92,24
6.1.9	прочие прямые расходы	тыс.руб.	0,00	0,00	
6.2	Косвенные (общезаказные расходы)	тыс.руб.	197,73	262,58	132,80

7	Валовая прибыль	тыс.руб.	104,40	53,30	51,05
7.1	Прибыль на развитие производства	тыс.руб.	0,00		
7.2	Прибыль на социальное развитие	тыс.руб.			
7.3	Прибыль на поощрение	тыс.руб.			
7.4	Прибыль на прочие цели	тыс.руб.			
7.5	Налоги, сборы, платежи, относимые на финансовый результат:	тыс.руб.	104,40	53,30	51,05
7.5.1	налог на прибыль при ОСН	тыс.руб.			
7.5.2	единый налог при УСН	тыс.руб.	104,40	53,30	51,05
7.5.3	прочие налоги и платежи	тыс.руб.			
8	Убыток	тыс.руб.			
9	Внерезультационные расходы	тыс.руб.			
10	Товарная продукция	тыс.руб.	1808,91	1701,70	94,07
10.1	Инвестиционная надбавка	тыс.руб.			
10.2	Товарная продукция с учетом инвестиционной надбавки	тыс.руб.	1808,91	1701,70	94,07
11	Среднеотпускной тариф без учета инвестиционной надбавки	Руб./м3	135,30	127,28	94,07

Характеристики основных статей затрат на весь технологический процесс:

1. Фонд оплаты труда основного производственного персонала.

Отражены затраты на оплату труда 4 человек с годовым фондом оплаты труда в размере 421,2 тыс.руб.

Тыс.руб

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Захоронение ТБО			
Тракторист	1,0	12,0	144,0
Рабочий по благоустройству	3	7,7	277,2
Итого	4		421,2

Начисление заработной платы рабочих, административно-управленческого персонала предприятия производится в соответствии с Отраслевым тарифным соглашением между Министерством строительства, архитектуры и ЖКХ РТ и Республиканским комитетом профсоюза рабочих местной промышленности и коммунально-бытовых предприятий, зарегистрированным Минтруда и занятости РТ, Положением о премировании и условиями коллективного договора. Премия, доплата за классность бульдозеристов включена в план предприятия и принимается к расчету. Минимальная ставка 1 разряда основных производственных рабочих доведена до уровня 4780,6 рублей. Тарифные сетки по оплате труда (коэффициенты) применены исходя из особенности работ на основании Единой тарифной сетки.

В состав себестоимости включены расходы на социальные нужды в соответствии с Федеральным законом № 432 - ФЗ от 28 декабря 2010 года «О страховых взносах в пенсионный фонд РФ, фонд социального страхования, Федеральный фонд обязательного медицинского страхования». Применен пониженный тариф страховых взносов на социальные нужды в соответствии с п.8.1. ст.58 Федерального Закона 212-ФЗ в размере 20,3%.

2. Аренда оборудования.

По данной статье отражены затраты по уплате арендной платы трактора Т-130 в соответствии с договором аренды от 1 сентября 2012г.

Тыс.руб

Наименование транспортного средства	Сумма арендной платы, в год
Трактор Т-130 (1400*288 часов)	403,2

3. Затраты на текущий и капитальный ремонт.

По данной статье отражены затраты на ремонт техники в размере 47,27 тыс.руб.

Тыс.руб

№ п/п	Статьи затрат	2013 год
1	Запчасти	47,27
	Итого	47,27

4. Цеховые расходы.

Цеховые расходы спрогнозированы в сумме 428,65 тыс.руб. В составе отражены затраты на горюче смазочные материалы для выполнения

технологического процесса, затраты на охрану труда и прочие затраты необходимые для содержания полигона.

Так же по данной статье отражена сумма арендной платы в соответствии с договором аренды земельного участка, находящегося в государственной собственности, №М 14-071-1415 от 21 мая 2012 года.

Тыс.руб

№ п/п	Наименование показателя	2013 год
1	ГСМ	166,52
2	Физико-химический анализ грунтовых вод, атмосферного воздуха, почвы	28,0
3	Охрана труда, в том числе спецжиры, спецодежда, профосмотры, моющие средства	16,0
4	По договору №М14 -071-1415 от 21.05.2012г. за аренду земельного участка	1,13
5	Противопожарные мероприятия	35,0
6	Содержание ванны для дезинфекции колес	18,0
7	Аренда спецтехники (КАМАЗ, погрузчик) для выполнения технологического процесса изоляции грунтом слоем 0,25 м.	110,0
8	Природоохранные мероприятия	20,0
9	Лицензия	34,0
Итого		428,65

#### 5. Общеэксплуатационные расходы.

Общеэксплуатационные расходы запланированы в сумме 262,58 тыс.руб. В соответствии с Положением об Учетной политике общеэксплуатационные расходы распределяются в отчетном периоде на затраты производства соответствующих видов продукции прямо пропорционально доле дохода.

Общеэксплуатационные расходы отнесены на вид деятельности утилизация (захоронение) ТБО в планируемом предприятии объеме:

№ п/п	Наименование показателей статей затрат	Сумма
1	Заработная плата АУП	192,0
2	Отчисления на социальное страхование от заработной платы АУП	38,98
3	Услуги банка	6,0
4	Консультационные услуги	6,0
5	Услуги связи (телефон, интернет, сотовая связь)	4,0
6	Подготовка кадров	6,0
7	Канцтовары	3,0
8	Командировочные	3,0
9	Экологический налог	3,6
Итого		262,58

#### Расшифровка статьи «Заработная плата АУП»:

Тыс.руб

Работники предприятия по всем видам деятельности, относящиеся к общехозяйственным расходам	Численность	Месячный фонд оплаты труда	Фонд оплаты труда за 2013 год
Всего	1		192,0
Директор	0,5	10,0	120,0

Бухгалтер	0,5	6,0	72,0
-----------	-----	-----	------

#### 6. Валовая прибыль.

Необходимая валовая прибыль сформирована с учетом финансовых потребностей предприятия на следующие цели:

На уплату налогов предусмотрены затраты в размере 53,30 тыс.руб.

По итогам рассмотрения обоснованности расчета финансовых потребностей, необходимых для реализации производственной программы на регулируемый период, предлагается согласовать:

МУП «Актанышский полигон ТБО»  (применяют упрощенную систему налогообложения)	Тариф на услугу утилизация (захоронение)  с 1марта 2013года по 28 февраля 2014 года
	127,28

Данный тариф согласован руководителем предприятия МУП «Актанышский полигон ТБО» и руководством Актанышского муниципального района. Тариф соответствует критериям доступности услуги для потребителей, утвержденным приказом Госкомитета №45 от 27 февраля 2012 г.

В Госкомитет обратилась организация **ООО «Чиста Район»** с заявлением об установлении тарифа **на утилизацию (захоронение) ТБО** на 2013 год.

Согласно пункту 3 Правил регулирования тарифов, надбавок и предельных индексов в сфере деятельности организаций коммунального комплекса, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 14.07.2008 № 520, в Госкомитет для установления тарифа на 2013 год ООО «Чиста Район» были представлены следующие документы:

1. заявление об установлении тарифа на утилизацию (захоронение) ТБО с предложением об избрании метода регулирования и обоснованием целесообразности его применения на 2013 год;
2. производственная программа на 2013 год;
3. расчет финансовых потребностей для реализации производственной программы с расшифровкой затрат по видам технологического процесса на 2013 год;
4. расчет тарифа на утилизацию (захоронение) ТБО на 2013 год;

Назначение уполномоченного по делу и открытие тарифного дела для ООО «Чиста Район» выполнено в соответствии с приказом Госкомитета от 06.12.2012 № 354.

В соответствии с п. 19 Основ ценообразования в сфере деятельности организаций коммунального комплекса решение о применении метода регулирования тарифов на товары и услуги организаций коммунального комплекса принимается органом регулирования.

Для оценки экономической обоснованности затрат организации ООО «Чиста Район» на 2013 год использовался метод установления фиксированных тарифов, в соответствии с которым и на основании п.20 Основ ценообразования, тарифы на товары и услуги организаций коммунального комплекса рассчитываются как

отношение части объема финансовых потребностей для реализации организацией коммунального комплекса производственной программы, определенных применительно к отдельному виду деятельности этой организации к расчетному объему соответствующего вида товаров и услуг, реализуемому за период действия тарифов.

Финансовые потребности для реализации ООО «Чиста Район» производственной программы определяются как сумма расчетных значений расходов, относимых на регулируемый вид деятельности. Определение состава расходов, включаемых в расчет финансовых потребностей для реализации организацией коммунального комплекса производственной программы, и оценка их экономической обоснованности производятся в соответствии с Методическими указаниями.

Эксплуатация полигона твердых бытовых отходов осуществляется на основании договора аренды недвижимого имущества с Исполнительным комитетом поселка городского поселения Апастово от 12.01.2012.

Полигон ТБО имеет несколько зон:

- производственная зона - зона котлована хранения ТБО;
- хозяйственная зона подсобного назначения;
- подъездная дорога.

Территория полигона по периметру ограничена кольцевым каналом для перехвата дождевых и талых вод, обвалована по внутреннему периметру вынутым из котлована грунтом валом высотой 1,5-1,7м и шириной 3-3,5м с целью предотвращения попадания их в кольцевой канал и на окружающую территорию отходов. На полигоне две зоны: производственная – для захоронения отходов и зона подсобного назначения, разделенные свободной полосой шириной не менее 25м.

Полигон имеет закольцованную автодорогу по периметру производственной зоны, соединяющуюся с картами для захоронения отходов и с выездом на внеплощадочную автодорогу.

Полигон имеет проволочное ограждение по периметру высотой 2,4м и озеленение густорастущим кустарником.

Засыпка котлованов проводится по принципу «от себя». При этом засыпанный участок котлована покрывается уплотняющим слоем грунта, по которому осуществляется подвоз отходов для заполнения остальной части котлована. Твердые отходы складированы на карте полигона послойно: каждый слой разравнивается и уплотняется.

Предприятие осуществляет захоронение отходов, принятых от населения, бюджетных и прочих организаций.

Показатели	Ед. измерения	2013 год
Принято твёрдых бытовых отходов	тыс. куб. м	7,5
По группе потребителей «финансируемых из бюджета всех уровней»	тыс. куб. м	0,997
По группе потребителей «население»	тыс. куб. м	5,1
	%	68
По группе потребителей «Прочие»	тыс. куб. м	1,403

Общий объем утилизированных (захороненных) твердых бытовых отходов	тыс. куб. м	7,5
Объем утилизированных твердых бытовых отходов	тыс. куб. м	0
	%	0
Объем захороненных твердых бытовых отходов	тыс. куб. м	7,5
	%	100

Планируемый объем и качество оказываемых услуг ООО «Чиста Район» рассчитаны в соответствии с технологическими регламентами, экологическими нормативами и имеющимися производственными возможностями предприятия.

Производственная программа разработана в соответствии с требованиями приказа Министерства регионального развития Российской Федерации от 10.10.2007 №101 «Об утверждении методических рекомендаций по разработке производственных программ организаций коммунального комплекса».

Производственная программа предприятия по захоронению твердых бытовых отходов рассчитана исходя из потребности абонентов Апастовского муниципального района в вывозе и дальнейшем захоронении твердых бытовых отходов и в соответствии с установленными производственными мощностями объектов захоронения твердых бытовых отходов.

Экспертиза обоснованности расчета финансовых потребностей на реализацию производственной программы на 2013 год:

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	План ОКК на регулируемый период 2013 год	Расчет Госкомитета
1	Является ли организация плательщиком НДС	(да / нет)	нет	нет
	I. Натуральные показатели			
2	Общий объем утилизированных (захороненных) ТБО	тыс. м3	7,50	7,50
	II. Полная себестоимость утилизации (захоронения) ТБО			
3	Сортировка ТБО - всего	тыс.руб	1998,1	1387,4
3.1	Прямые расходы	тыс.руб.	150,1	0,0
3.1.8	цеховые расходы	тыс.руб.	50,7	0,0
3.1.9	прочие прямые расходы	тыс.руб.	45,1	0,0
3.2	Косвенные (общексплуатационные расходы)	тыс.руб	5,6	0,0
4	Утилизация ТБО - всего	тыс.руб	99,4	0,0
5	Захоронение ТБО - всего	тыс.руб	1848,0	1387,4
5.1	Прямые расходы	тыс.руб	1450,4	939,9
5.1.1	материалы	тыс.руб.	0,0	0,0
5.1.2	затраты на покупную электрическую энергию	тыс.руб.	0,0	0,0
5.1.3	расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	420,0	252,0
5.1.4	отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	143,6	50,4

5.1.5	амортизация основных средств производственного назначения	тыс.руб.	0,0	0,0
5.1.6	аренда основного оборудования	тыс.руб.	684,0	384,0
5.1.7	текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения,	тыс.руб.	0,0	0,0
5.1.8	цеховые расходы	тыс.руб.	180,4	225,4
5.1.9	прочие прямые расходы	тыс.руб.	22,4	28,0
5.2	Косвенные (общексплуатационные расходы)	тыс.руб.	397,6	447,5
6	Расходы на весь технологический процесс - всего	тыс.руб.	1998,1	1387,4
6.1	Прямые расходы	тыс.руб.	1501,1	939,9
6.1.1	материалы	тыс.руб.	0,0	0,0
6.1.2	затраты на покупную электрическую энергию,	тыс.руб.	0,0	0,0
6.1.3	расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	420,0	252,0
6.1.4	отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	143,6	50,4
6.1.5	амортизация основных средств производственного назначения	тыс.руб.	0,0	0,0
6.1.6	аренда основного оборудования	тыс.руб.	684,0	384,0
6.1.7	текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения,	тыс.руб.	0,0	0,0
6.1.8	цеховые расходы	тыс.руб.	225,5	225,4
6.1.9	прочие прямые расходы	тыс.руб.	28,0	28,0
6.2	Косвенные (общексплуатационные расходы)	тыс.руб.	497,0	447,5
7	Валовая прибыль	тыс.руб.	0,00	0,00
8	Убыток	тыс.руб.		
9	Внереализационные расходы	тыс.руб.		
10	Товарная продукция	тыс.руб.	1998,1	1387,4
10.1	Инвестиционная надбавка	тыс.руб.		
10.2	Товарная продукция с учетом инвестиционной надбавки	тыс.руб.	1998,1	1387,4
11	Предусмотренные в затратах организации средства на реализацию производственной программы по источникам финансирования	тыс.руб.	0,0	0,0
12	Среднеотпускной тариф без учета инвестиционной надбавки	руб/м3	266,41	184,98

Характеристики основных статей затрат на весь технологический процесс:

1. Фонд оплаты труда основного производственного персонала.

Расчет численности основного производственного персонала составляет 2 человека с расходами на оплату труда в размере 252 тыс.руб., в т.ч.:

Наименование специальностей	Численность  (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел.  (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда  (тыс.руб.)
Захоронение ТБО			
Машинист бульдозера	1	14,0	168

Контролер-рабочий полигона	1	7,0	84
Итого	2	10,5	252

2. Отчисления на социальные нужды.

Применен пониженный тариф страховых взносов на социальные нужды в соответствии с п.8 ст.58 Федерального Закона 212-ФЗ в размере 20%.

3. Аренда основного оборудования.

По данной статье учтены затраты предприятия в размере 384 тыс.руб. на аренду трактора гусеничного бульдозера Т-170 в соответствии с договором аренды транспортных средств №1 от 1 января 2012г.

4. Цеховые расходы.

Цеховые расходы приняты в сумме 225,4 тыс.руб. и отнесены на стадию технологического процесса – захоронение ТБО:

№ п/п	Статьи затрат	2012 год
1	Заработная плата 0,5 ставки механика	84,00
2	Отчисления на социальное страхование от заработной платы цехового персонала	16,80
3	ГСМ	124,64
Итого		225,4

5. Прочие прямые расходы.

По данной статье учтены затраты в размере 28 тыс.руб. на проведение санитарно-эпидемиологического обследования объекта для установления соответствия санитарным правилам, нормам, гигиеническим нормативам с выдачей рекомендаций обращения с опасными отходами в соответствии с договором от 10.08.2012 № 1831/ОКГ ФБУЗ «Центр гигиены и эпидемиологии в РТ».

6. Общеэксплуатационные расходы.

Общеэксплуатационные расходы в целом по предприятию приняты в сумме 994,46 тыс.руб., в т.ч.:

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	2012 год
1	Заработная плата АУП	600
2	Отчисления на социальное страхование	120
3	Услуги банка	40
4	Услуги ЕРЦ	70
5	Лицензия	110
6	Услуги связи (телефон, интернет, сотовая связь)	18
7	Канц.товары и почтово-телеграф.расходы	12
8	Аренда зданий	23,1
10	Налоги и платежи, относимые на себестоимость	1,36
Итого		994,46

Заработная плата АУП:

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Директор	1	20,0	240
Бухгалтер	1	16,0	192

Бухгалтер-кассир	1	14,0	168
Итого	3	16,67	600

Предприятие оказывает услуги утилизация ТБО, вывоз ТБО. Общеэксплуатационные расходы распределяются на затраты производства соответствующих видов продукции прямо пропорционально доле дохода. Доля общеэксплуатационных расходов по услуге утилизация ТБО составляет 447,5 тыс.руб. - 45%.

По итогам рассмотрения обоснованности расчета финансовых потребностей, необходимых для реализации производственной программы на 2013 год, предлагается согласовать:

ООО «Чиста Район»» Апастовского муниципального района  (организация применяет упрощенную систему налогообложения)	Тариф на услугу утилизации (захоронения) ТБО (руб./куб.м)
	184,98

Данный тариф согласован руководителем ООО «Чиста Район» и руководством Апастовского муниципального района. Тариф соответствует критериям доступности услуги для потребителей, утвержденным приказом Госкомитета от 27.02.2012 № 45 «Об установлении системы критериев доступности для потребителей товаров и услуг организаций коммунального комплекса».

22 января 2013 г. вопрос «О согласовании тарифов на товары и услуги организаций коммунального комплекса» был рассмотрен на заседании Согласительной комиссии. Члены Согласительной комиссии согласовали предлагаемые тарифы и рекомендовали рассмотреть вопрос на заседании Правления Госкомитета.

Голосовали за утверждение постановления Госкомитета «Об установлении тарифов на товары и услуги организаций коммунального комплекса».

Форма голосования открытая:

«за» – единогласно (листы согласования прилагаются).

Решили:

1.1. Установить тарифы на товары и услуги организаций коммунального комплекса согласно приложению 1 – 2.

## **2. Слушали:**

Устинова И.А. доложила о проекте постановления Госкомитета «Об установлении тарифов на питьевую воду для организаций, осуществляющих холодное водоснабжение».

Госкомитет устанавливает тарифы на товары и услуги организаций коммунального комплекса в соответствии с Положением о Госкомитете, утвержденным Постановлением Кабинета Министров Республики Татарстан от 15 июня 2010 г. № 468.

Формирование тарифов осуществлялось в соответствии со следующими нормативно-правовыми актами:

Федеральным законом от 07.12.2011 № 416-ФЗ «О водоснабжении и водоотведении» (далее - Федеральный закон);

Основами ценообразования в сфере деятельности организаций коммунального комплекса и Правилами регулирования тарифов, надбавок и предельных индексов в сфере деятельности организаций коммунального комплекса, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 14.07.2008 № 520 (далее – Основы ценообразования);

Методическими указаниями по расчету тарифов и надбавок в сфере деятельности организаций коммунального комплекса, утвержденных приказом Министерства регионального развития Российской Федерации от 15.02.2011 № 47 (далее – Методические указания).

При расчете тарифов на товары и услуги организаций коммунального комплекса применены индексы-дефляторы, определенные сценарными условиями функционирования экономики Российской Федерации и основными параметрами прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на 2013 год и плановый период 2014-2015 гг. (далее - Прогноз социально-экономического развития РФ на 2013 г.):

- рост цен на электроэнергию на 2013 год - 12%;
- рост заработной платы на 2013 год – 7,1%;
- рост прочих расходов на 2013 год – 4,9%.

В Госкомитет обратилась организация МУП «Уют» Камско-Устьинского муниципального района с заявлением об установлении тарифа **на питьевую воду** на 2013 год.

Согласно пункту 3 Правил регулирования тарифов, надбавок и предельных индексов в сфере деятельности организаций коммунального комплекса, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 14.07.2008 № 520, в Госкомитет для установления тарифа на регулируемый период МУП «Уют» были представлены следующие документы:

1. Заявление об установлении тарифа на питьевую воду с предложением об избрании метода регулирования и обоснованием целесообразности его применения на 2012 год.
2. Производственная программа на регулируемый период.
3. Расчет финансовых потребностей для реализации производственной программы с расшифровкой затрат по видам технологического процесса на регулируемый период.
4. Расчет тарифа на питьевую воду на регулируемый период.

Назначение уполномоченного по делу и открытие тарифного дела для МУП «Уют» выполнено в соответствии с приказом Госкомитета от 13.11.2012 № 329.

В соответствии с п. 19 Основ ценообразования в сфере деятельности организаций коммунального комплекса решение о применении метода регулирования тарифов на товары и услуги организаций коммунального комплекса принимается органом регулирования.

Для оценки экономической обоснованности затрат организации МУП «Уют» на регулируемый период использовался метод установления фиксированных тарифов, в соответствии с которым на основании п.20 Основ ценообразования тарифы на товары и услуги организаций коммунального комплекса рассчитываются как отношение части объема финансовых потребностей для реализации организацией коммунального комплекса производственной программы, определенных применительно к отдельному виду деятельности этой организации, к расчетному объему соответствующего вида товаров и услуг, реализуемый на период действия тарифов.

Финансовые потребности для реализации МУП «Уют» производственной программы определяются как сумма расчетных значений расходов, относимых на регулируемый вид деятельности. Определение состава расходов, включаемых в расчет финансовых потребностей для реализации организацией коммунального комплекса производственной программы, и оценка их экономической обоснованности производятся в соответствии с Методическими указаниями.

Организация планирует обслуживать потребителей 13 сельских поселений Камско-Устьинского муниципального района. Численность населения получающего услуги организации коммунального комплекса составит 6534 человек.

Производственные мощности организации:

№ п/п	Наименование показателя	Ед. изм.	Численное значение
2	Протяженность водопроводов	км	111,7
4	Технологические затраты электроэнергии	тыс.кВт.ч/год	385,6
5	Удельный расход электроэнергии	кВт/куб.м	1,917

Тариф на питьевую воду для потребителей МУП «Уют» устанавливается впервые.

Предприятие на общей системе налогообложения.

Подъем воды осуществляется из подземных источников. Вода питьевая дополнительной очистки не требует. Предприятию на обслуживание переданы 29 артезианских скважин и водопроводных сетей протяженностью 111,7 км.

Технологическая схема состоит из следующих элементов: погружные насосы ЭЦВ -6, водонапорные башни, вспомогательное оборудование (водонапорные сети, водозаборные колонки). Насосы поднимают воду с глубины в полость водонапорной башни, из которой вода поступает в водопроводную сеть.

Производственная программа разработана в соответствии с требованиями приказа Министерства регионального развития Российской Федерации от 10.10.2007 №101 «Об утверждении методических рекомендаций по разработке производственных программ организаций коммунального комплекса». Лицензии на пользование всеми источниками водопользования не получены.

Обоснование обеспечения прогнозируемого объема реализации.

Показатели	Единицы измерения	План пред. на регулируемый период	Прогноз Госкомитет а на рег. период	Отклонен. прогноз/ план, %
1. Поднято воды	тыс. куб. м	221,28	221,28	100,0
2. Подано воды в сеть с учетом отпуска воды другим водопроводам	тыс. куб. м	0	0	100,0
2.1. Потери воды	тыс. куб. м	20,12	20,12	100
	%	9,09	9,09	
2.2. Отпуск воды по категориям потребителей всего, в том числе:	тыс. куб. м	201,16	201,16	100,0
2.2.1. По группе потребителей «финансируемых из бюджета всех уровней»	тыс. куб. м	5,39	5,39	100,00
2.2.2. По группе потребителей «Население»	тыс. куб. м	133,74	133,74	100,00
	%	66,48	66,48	
2.2.2. По группе потребителей «Прочие»	тыс. куб. м	62,03	62,03	100

Производственная программа предприятия по водоснабжению рассчитана исходя из потребности абонентов сельских поселений муниципального района в питьевой воде и в соответствии с установленными производственными мощностями по подъёму, очистке и транспортировке воды.

Прогнозируемый объем поднятой воды на регулируемый период составит 221,28 тыс. куб. м;

Общий объем воды отпуска в сеть на регулируемый период спрогнозирован в объеме 201,16 тыс. куб. м;

Объем потерь воды спланирован на уровне 20,12 тыс. куб. м, что составляет 9,09% общего объема поднятой воды.

Объем полезного отпуска регулируемый период составит 201,16 тыс. куб. м, т.е. 0,551 тыс. куб. м в сутки.

Объем отпущенной воды:

по группе потребителей «население» на прогнозируемый период составит 133,74 тыс. куб. м;

по группе потребителей «финансируемых из бюджета» 5,39 тыс. куб. м;

по группе потребителей «прочие» 62,03 тыс. куб. м.

Экспертиза обоснованности расчета финансовых потребностей на реализацию производственной программы на регулируемый период:

№ п/п	Показатели	Единица измерения	План ОКК на регулируемый период	Госкомитет на регулируемый период	Отклонение от плана организации
1	Является ли организация плательщиком НДС	да/нет	нет	нет	
	I. Натуральные показатели	х			
2	Реализовано воды, в том числе:	тыс. м3	201,16	201,16	100,0
2.1	расход воды на собственные нужды предприятия	тыс. м3			
2.2	отпущено воды другим водопроводам	тыс. м3			
2.3	объем воды, реализованной потребителям, в том числе:	тыс. м3	201,16	201,16	100,0
2.3.1	население	тыс. м3	133,74	133,74	100,0
2.3.2	бюджетные организации	тыс. м3	5,39	5,39	100,0
2.3.3	прочие потребители	тыс. м3	62,03	62,03	100,0
4	Подъем воды (РПВ) - всего	тыс.руб.	2858,72	3229,26	113,0
4.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	2477,48	2979,28	120,3
4.1.1	затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс.руб.	0,00	1252,43	
4.1.2	расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	0,00	918,00	
4.1.3	отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	0,0	277,24	
4.1.4	амортизация основных средств производственного назначения	тыс.руб.			
4.1.6	текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе	тыс.руб.	312,0	504,00	161,5
4.1.8	цеховые расходы	тыс.руб.	22,5	27,61	123,0
4.1.9	прочие прямые расходы	тыс.руб.	2143,0		0,0
4.2	Косвенные (общеексплуатационные расходы)	тыс.руб.	381,2	249,98	65,6
5	Очистка воды (РОВ) - всего	тыс.руб.	0,00	0,00	
6	Транспортирование воды (РТВ)	тыс.руб.	398,39	369,62	92,8
6.1.1.	расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.		168,00	
6.1.2.	отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.		50,74	
6.1.4.	аренда основного оборудования	тыс.руб.		0,00	
6.1.5.	текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения	тыс.руб.	141,00		0,0
6.1.7	цеховые расходы	тыс.руб.	17,15	150,89	879,8
6.1.8	прочие прямые расходы	тыс.руб.	1636,57		0,0
6.2	Косвенные (общеексплуатационные расходы)	тыс.руб.	381,24		0,0
7	Расходы на весь технологический процесс - всего:	тыс.руб.	5034,68	3598,88	71,5
7.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	4272,20	3348,90	78,4
7.1.1	материалы (химические реагенты)	тыс.руб.	0,00	0,00	
7.1.2	затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс.руб.	0,00	1252,43	
7.1.3	расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	0,00	1086,00	
7.1.4	отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	0,00	327,97	

7.1.5	амортизация основных средств производственного назначения	тыс.руб.	0,00	0,00	
7.1.7	текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения	тыс.руб.	453,00	504,00	111,3
7.1.9	цеховые расходы	тыс.руб.	39,60	178,50	450,8
7.1.10	прочие прямые расходы	тыс.руб.	3779,60	0,00	
7.2	Косвенные (общеексплуатационные расходы)	тыс.руб.	762,48	249,98	32,8
8	Валовая прибыль:	тыс.руб.	0,00	0,00	
8.5	Налоги, сборы, платежи, относимые на финансовый результат:	тыс.руб.	0,00	0,00	
8.5.1	налог на прибыль при ОСН	тыс.руб.			
8.5.3	прочие налоги и платежи	тыс.руб.			
11	Товарная продукция	тыс.руб.	5034,7	3598,88	71,5
11.1	Товарная продукция с учетом инвестиционной надбавки	тыс.руб.		3598,88	
14	Среднеотпускной тариф без учета инвестиционной надбавки (без НДС)	руб/м3	25,03	17,89	71,5
14.1	Население (с НДС)	руб/м3		21,11	
14.2	бюджетные организации	руб/м3	25,03	17,89	

Характеристики основных статей затрат на весь технологический процесс:

Обязанностью Муниципально - унитарного предприятия «Уют» в соответствии с Договорами на возмещение коммунальных и эксплуатационных услуг, заключенными исполнительными комитетами сельских поселений, является возмещение коммунальных и эксплуатационных услуг по водозаборным скважинам и водонапорным башням, расположенным на территориях сельских поселений. К договорам приложен Расчет возмещения стоимости коммунальных услуг и эксплуатационных расходов, где отражены предстоящие затраты по статьям - «Заработная плата», «Электроэнергия», «Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств».

1. Затраты на покупку электрическую энергию.

Необходимое количество электроэнергии на подъем воды на прогнозируемый период принят на основании данных ведомостей электропотребления предоставленных предприятием.

Затраты за прогнозируемый период по статье «Электроэнергия» составят в размере 1252,43 тыс. руб.

№п/п	Наименование показателей и статей затрат	Количество тыс.квт/час	Цена, руб. без НДС	Сумма тыс.руб
1	Электроэнергия	385,6	3,248	1252,43
	Итого	385,6		1252,43

2. Фонд оплаты труда основного производственного персонала.

Расчет численности основного производственного персонала составляет человек с расходами на оплату труда в размере 1086,0 тыс.руб., в т.ч.

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Подъем воды			
Машинист насосных установок	11	5,5	726,0
Электромонтер	2	8,0	192,0
Слесарь ремонтник сетей	2	7,0	168,0
Итого	15		1086,0
Среднемесячная заработная плата, руб			6033,3

Начисление заработной платы рабочих, административно-управленческого персонала предприятия производится в соответствии с Отраслевым тарифным соглашением между Министерством строительства, архитектуры и ЖКХ РТ и Республиканским комитетом профсоюза рабочих местной промышленности и коммунально-бытовых предприятий, зарегистрированным Министерством труда и занятости РТ, Положением о премировании и условиями коллективного договора. В соответствии со статьями 46 и 49 Трудового Кодекса РФ при прогнозировании затрат по данной статье минимальная ставка 1 разряда основных производственных рабочих принята на уровне 4780,6 рубля. Тарифные сетки по оплате труда (коэффициенты) применены исходя из особенности работ на основании Единой тарифной сетки.

Скважины размещены в разных населенных пунктах сельских поселений, поэтому при прогнозировании затрат по статье «Заработная плата» учтена необходимость обслуживания скважин и водопроводных сетей, расположенных в разных населенных пунктах.

В состав себестоимости включены расходы на социальные нужды в размере -30,2%.

3. Затраты на текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств.

По условиям договоров на возмещение коммунальных и эксплуатационных услуг предусмотрены расходы по текущему содержанию объектов водоснабжения. В прогнозе тарифа принимаются планируемые затраты на текущее содержание объектов водоснабжения расположенных в 13-ти сельских поселениях Камско-Устьинского муниципального района в размере 504 тыс.рублей, а именно:

- на замену насосов – 285 тыс.рублей;
- на ремонт насосов и сетей – 219 тыс.рублей.

4. Цеховые расходы.

По данной статье отражены затраты на уплату водного налога в соответствии со ст.333п.9 Налогового Кодекса РФ, 1/5 часть предстоящих затрат на получение лицензии, в связи с размещением объектов водоснабжения в разных населенных пунктах затраты на ГСМ, затраты на банковские и почтовые расходы по сбору платежей.

Расшифровка цеховых расходов:

№п/п	Наименование показателей и статей затрат	Сумма
1	Водный налог	28,2
2	Лицензия	45,0
3	ГСМ	39,6
4	Банковские и почтовые расходы по сбору платежей (частный сектор)	65,7
Итого		178,5

5. Общеэксплуатационные расходы.

Общеэксплуатационные расходы запланированы в сумме 249,98 тыс.руб.:

№ п/п	Наименование показателей статей затрат	Сумма
1	Заработная плата АУП	192,0
2	Отчисления на социальное страхование от заработной платы АУП	57,98
Итого		249,98

Расшифровка статьи «Заработная плата АУП»:

Профессия	Среднесписочная численность	Среднемесячная зарплата 1 чел	ФОТ на год
Директор	0,5	8,0	96,0
Бухгалтер-экономист	0,5	8,0	96,0
Итого			192,0

6. Валовая прибыль.

Предприятие на общей системе налогообложения.

Прибыль предприятием не предусмотрена.

По итогам рассмотрения обоснованности расчета финансовых потребностей, необходимых для реализации производственной программы на регулируемый период, предлагается согласовать:

Наименование муниципального образования, организации коммунального комплекса	Среднеотпускной тариф на питьевую воду (руб./куб.м)  (без учета НДС)
МУП «УЮТ» Камско-Устьинского муниципального района (предприятие на общей системе налогообложения)	17,89

Данный тариф согласован руководителем МУП «УЮТ» и руководством Камско - Устьинского муниципального района. Тариф соответствует критериям доступности услуги для потребителей, утвержденным приказом Госкомитета №45 от 27 февраля 2012 г.

В Госкомитет обратилась организация **ООО «ЖилЭнергоСервис - Менделеевск»** Мунайкинского сельского поселения Менделеевского муниципального района с заявлением об установлении тарифа **на питьевую воду** на 2013 год.

Согласно пункту 3 Правил регулирования тарифов, надбавок и предельных индексов в сфере деятельности организаций коммунального комплекса, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 14.07.2008 № 520, в Госкомитет для установления тарифа на 2013 год ООО «ЖилЭнергоСервис - Менделеевск» были представлены следующие документы:

1. заявление об установлении тарифа на питьевую воду с предложением об избрании метода регулирования и обоснованием целесообразности его применения на 2013 год;
2. производственная программа на 2013 год;
3. расчет финансовых потребностей для реализации производственной программы с расшифровкой затрат по видам технологического процесса на 2013 год;
4. расчет тарифа на питьевую воду на 2013 год;

Назначение уполномоченного по делу и открытие тарифного дела для ООО «ЖилЭнергоСервис - Менделеевск» выполнено в соответствии с приказом Госкомитета от 26.12.2012 №385.

В соответствии с п. 19 Основ ценообразования в сфере деятельности организаций коммунального комплекса решение о применении метода регулирования тарифов на товары и услуги организаций коммунального комплекса принимается органом регулирования.

Для оценки экономической обоснованности затрат организации ООО «ЖилЭнергоСервис - Менделеевск» на 2013 год использовался метод установления фиксированных тарифов, в соответствии с которым на основании п.20 Основ ценообразования, тарифы на товары и услуги организаций коммунального комплекса рассчитываются как отношение части объема

финансовых потребностей для реализации организацией коммунального комплекса производственной программы, определенных применительно к отдельному виду деятельности этой организации, к расчетному объему соответствующего вида товаров и услуг, реализуемому за период действия тарифов.

Финансовые потребности для реализации ООО «ЖилЭнергоСервис - Менделеевск» производственной программы определяются как сумма расчетных значений расходов, относимых на регулируемый вид деятельности. Определение состава расходов, включаемых в расчет финансовых потребностей для реализации организацией коммунального комплекса производственной программы, и оценка их экономической обоснованности производятся в соответствии с Методическими указаниями.

ООО «ЖилЭнергоСервис - Менделеевск» осуществляет следующие виды деятельности:

- предоставление услуг по монтажу, ремонту и техническому обслуживанию электрической распределительной и регулирующей аппаратуры;
- производство, передача и распределение электроэнергии;
- осуществление купли-продажи тепловой и электрической энергии;
- оптовая торговля электрической и тепловой энергии (без передачи и распределения);
- управление жилищным фондом;
- проведение технической политики в части функционирования и совершенствования учета (приборов учета) энергоресурсов;
- продажи и аренда средств измерений и учета энергоресурсов;
- сборочное производство счетчиков энергоресурсов и т.д.

Потребителями питьевой воды ООО «ЖилЭнергоСервис - Менделеевск » являются население и бюджетные организации Мунайкинского сельского поселения.

Производственные мощности организации ООО «ЖилЭнергоСервис - Менделеевск»:

№ п/п	Наименование показателя	Ед. изм.	Численное значение
1	Производительность оборудования	тыс.куб.м/час	0,0
2	Протяженность водопроводов	км	5,32
3	Технологические затраты электроэнергии	тыс.кВт.ч/год	0,0
4	Удельный расход электрической энергии	кВт/куб.м	0,0

Транспортировка воды до потребителей осуществляется по водопроводным сетям протяженностью 5,32 км.

Обоснование обеспечения прогнозируемого объема реализации:

Показатели	Ед. изм.	2013 год
1. Покупка воды	тыс.куб.м	11,6
Расход воды на собственные нужды	тыс.куб.м	0,0
2. Подано воды в сеть с учетом отпуска воды другим водопроводам	тыс.куб.м	0,0
2.1. Потери воды	тыс.куб.м	0,0

	%	0,0
2.2. Расход воды на технологические нужды	тыс.куб.м	0,0
2.3. Полезный отпуск воды (с учетом отпуска воды другим водопроводам), всего, в том числе:	тыс.куб.м	11,6
2.3.1. Отпуск воды другим водопроводам	тыс.куб.м	0,0
2.3.2. Отпуск воды по категориям потребителей всего, в том числе:	тыс.куб.м	11,6
2.3.3.1. По группе потребителей «финансируемых из бюджета всех уровней»	тыс куб.м	0,06
2.3.3.2. По группе потребителей «Население»	тыс.куб.м	11,54
	%	99,48
2.3.3.3. По группе потребителей «Прочие»	тыс.куб.м	0,0

Планируемый объем и качество оказываемых услуг ООО «ЖилЭнергоСервис - Менделеевск» рассчитаны в соответствии с технологическими регламентами, экологическими нормативами и имеющимися производственными возможностями предприятия.

Производственная программа разработана в соответствии с требованиями приказа Министерства регионального развития Российской Федерации от 10.10.2007 №101 «Об утверждении методических рекомендаций по разработке производственных программ организаций коммунального комплекса».

Производственная программа предприятия по водоснабжению рассчитана исходя из потребности абонентов ООО «ЖилЭнергоСервис - Менделеевск» в Мунайкинском сельском поселении в питьевой воде, и в соответствии с установленными производственными мощностями по подъёму, очистке и транспортировке воды.

Объем покупной воды на 2013 год составил 11,6 тыс. куб. м.

Объем полезного отпуска на 2013 год составил 11,6 тыс. куб. м, т.е. 0,0317 тыс. куб. м в сутки.

Объем отпущенной воды по группе потребителей «население» на 2013 год составил 11,54 тыс. куб. м,.

Объем отпущенной воды по группе потребителей «финансируемых из бюджета» на 2013 год составил 0,06 тыс. куб. м.

Экспертиза обоснованности расчета финансовых потребностей на реализацию производственной программы на 2013 год:

№ п/п	Показатели	Единица измерения	План ОКК на регулируемый период на 2013г	Расчет Госкомитета	
				2013 год	% роста к плану ОКК
1	Является ли организация плательщиком НДС	да/нет	нет	нет	
	<b>I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ</b>	х			
2	Реализовано воды, в том числе:	тыс. м <sup>3</sup>	11,60	11,60	100,0
2.1	расход воды на собственные нужды предприятия	тыс. м <sup>3</sup>	0,00	0,00	
2.3	объем воды, реализованной потребителям, в том числе:	тыс. м <sup>3</sup>	11,60	11,6	100,0
2.3.1	население	тыс. м <sup>3</sup>	11,537	11,537	100,0
2.3.2	бюджетные организации	тыс. м <sup>3</sup>	0,060	0,060	100,0
2.3.3	прочие потребители	тыс. м <sup>3</sup>			
4	Подъем воды (РПВ) - всего:	тыс.руб.	334,38	334,38	100,0
4.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	298,96	298,96	100,0
4.1.7	оплата воды, полученной со стороны	тыс.руб.	188,98	188,98	100,0
4.1.7.1	объем воды, полученной со стороны	тыс. м <sup>3</sup>	11,60	11,6	100,0
4.1.9	цеховые расходы	тыс.руб.	101,29	101,29	100,0
4.1.10	прочие прямые расходы	тыс.руб.	8,69	8,69	100,0
4.2	Косвенные (общексплуатационные расходы)	тыс.руб.	35,42	35,42	100,0
7	Расходы на весь технологический процесс - всего:	тыс.руб.	334,38	334,38	100,00
7.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	298,96	298,96	100,00
7.1.8	оплата воды, полученной со стороны	тыс.руб.	188,98	188,98	100,00
7.1.10	цеховые расходы	тыс.руб.	101,29	101,29	100,00
7.1.11	прочие прямые расходы	тыс.руб.	8,69	8,69	100,00
7.2	Косвенные (общексплуатационные расходы)	тыс.руб.	35,42	35,42	100,00
8	Валовая прибыль:	тыс.руб.	3,22	3,22	100,00
8.5	Налоги, сборы, платежи, относимые на финансовый результат:	тыс.руб.	3,22	3,22	100,00
8.5.1	налог на прибыль при ОСН	тыс.руб.		0,00	
8.5.2	единый налог при УСН	тыс.руб.	3,22	3,22	100,00
9	Убыток	тыс.руб.			
10	Внереализационные расходы	тыс.руб.			
11	Товарная продукция	тыс.руб.	337,6	337,60	100,00
11.1	Инвестиционная надбавка	тыс.руб.	0,00	0,00	
11.2	Товарная продукция с учетом инвестиционной надбавки	тыс.руб.	337,6	337,6	100,00
14	Среднеотпускной тариф без учета инвестиционной надбавки	руб/м <sup>3</sup>	29,11	29,11	100,00

Характеристики основных статей затрат на весь технологический процесс:

1. Аренда имущества.

Согласно договору от 01.03.2012 №340/12 водопроводные сети переданы организации Мунайкинским сельским поселением в безвозмездное пользование.

2. Затраты на текущий ремонт.

Покупку питьевой воды ООО «ЖилЭнергоСервис – Менделеевск» осуществляет у ООО «Менделеевсказот» в объеме 11,6 тыс. куб. м. на сумму 188,98 тыс. руб. по тарифу 16,30руб/куб.м с учетом НДС.

3. Цеховые расходы.

Цеховые расходы приняты в сумме 101,29 тыс.руб. распределение по стадиям технологического процесса осуществляется согласно фонду оплаты труда основного производственного персонала:

№ п/п	Статьи затрат	2013 год
1	Заработная плата цехового персонала	76,67
2	Отчисления на социальное страхование	23,15
3	Охрана труда, в том числе спецжиры, спецодежда, профосмотры, моющие средства	1,38
4	Прочие	0,09
Итого		101,29

Заработная плата цехового аппарата

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
начальник участка	0,07	16,13	14,38
водитель	0,07	11,72	10,45
монтажник санитарно-технических систем и оборудования	0,15	12,27	21,89
монтажник санитарно-технических систем и оборудования аварийно-ремонтной службы	0,15	9,83	17,69
электрогазосварщик	0,07	13,74	12,25
Итого	0,67		76,67

4. Прочие прямые расходы.

Прочие прямые расходы приняты в сумме 8,69 тыс.руб. :

№ п/п	Статьи затрат	2013 год
1	услуги по аренде механизмов (трактор, экскаватор)	8,69
Итого		8,69

5. Общеэксплуатационные расходы.

Общеэксплуатационные расходы приняты в 35,42 сумме тыс.руб. (0,76%)

Распределение общеэксплуатационных расходов осуществляется согласно Приказу об учетной политике общества пропорционально выручке от реализации по видам деятельности.

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	2013 год
1	Заработная плата АУП	2029,0
2	Отчисления на социальное страхование	613,0

3	Электроэнергия на общеэксплуатационные расходы	48,0
4	Транспортные расходы ( договор на аренду транспортного средства с ООО ЖилЭнергоТранс» содержание, ремонт , ГСМ)	634,0
5	Услуги банка	
6	Услуги ЕРЦ (договор с ООО ЕРЦ Менделеевск)	240,0
7	Услуги договорные (договор с ЖилЭнергоКонсалдинг на бухгалтерские и юридические услуги)	352,9
8	Расходы по подготовки кадров	25,0
9	Услуги связи, интернет (договор с ОАО «Таттелеком»)	126,3
10	Канц. товары почтово телеграфные расходы	36,0
11	Аренда зданий (договор на аренду помещения и коммунальные услуги)	327,6
12	Заправка картриджа, ремонт орг техники	24,0
13	Лицензирование, страхование	29,0
14	Прочие общеэксплуатационные расходы	123,2
Итого		4608,0

#### Заработная плата АУП:

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
директор	1	28,41	340,92
бухгалтер	1	10,17	122,04
гл бухгалтер	1	22,7	272,40
гл. инженер	1	22,7	272,40
инженер ПТО	1	14,43	173,16
инженер по кадрам	1	14,43	173,16
техник	1	12,36	148,32
менеджер по персоналу	1	12,36	148,32
оператор диспетчерской службы	4	7,88	378,24
Итого	12		2029,0

#### 6. Валовая прибыль.

Необходимая валовая прибыль в размере 3,22 тыс. руб. сформирована в соответствии с письмом Федеральной налоговой службы России №12 по Республике Татарстан от 08.08.2008 №2067 ООО «ЖилЭнергоСервис - Менделеевск» (применяет упрощенную систему налогообложения), объектом налогообложения «Доходы уменьшенные на величину расходов». На уплату налогов предусмотрены затраты в сумме 3,22тыс.рублей.

По итогам рассмотрения обоснованности расчета финансовых потребностей, необходимых для реализации производственной программы на 2013 год, предлагается согласовать:

Наименование организации	Одноставочный тариф на питьевую воду со дня вступления в силу постановления
ООО «ЖилЭнергоСервис» Мунайкинское сельское поселение Менделеевского муниципального образования	29,11

(применяет упрощенную систему налогообложения)	
--	--

Данный тариф согласован руководителем ООО «ЖилЭнергоСервис - Менделеевск» и руководством Менделеевского муниципального района. Тарифы соответствуют критериям доступности услуги для потребителей, утвержденным приказом Госкомитета от 27.02.2012 №45.

В Госкомитет для установления тарифа **на питьевую воду** на 2013 год ООО «ЖилЭнергоСервис - Менделеевск» были представлены следующие документы:

1. заявление об установлении тарифа на питьевую воду с предложением об избрании метода регулирования и обоснованием целесообразности его применения на 2013 год;

2. производственная программа на 2013 год;

3. расчет финансовых потребностей для реализации производственной программы с расшифровкой затрат по видам технологического процесса на 2013 год;

4. расчет тарифа на питьевую воду на 2013 год;

Назначение уполномоченного по делу и открытие тарифного дела для ООО «ЖилЭнергоСервис - Менделеевск» выполнено в соответствии с приказом Госкомитета от 26.12.2012 №385.

В соответствии с п. 19 Основ ценообразования в сфере деятельности организаций коммунального комплекса решение о применении метода регулирования тарифов на товары и услуги организаций коммунального комплекса принимается органом регулирования.

Для оценки экономической обоснованности затрат организации ООО «ЖилЭнергоСервис - Менделеевск» на 2013 год использовался метод установления фиксированных тарифов, в соответствии с которым на основании п.20 Основ ценообразования тарифы на товары и услуги организаций коммунального комплекса рассчитываются как отношение части объема финансовых потребностей для реализации организацией коммунального комплекса производственной программы, определенных применительно к отдельному виду деятельности этой организации, к расчетному объему соответствующего вида товаров и услуг, реализуемому за период действия тарифов.

Финансовые потребности для реализации ООО «ЖилЭнергоСервис - Менделеевск» производственной программы определяются как сумма расчетных значений расходов, относимых на регулируемый вид деятельности. Определение состава расходов, включаемых в расчет финансовых потребностей для реализации организацией коммунального комплекса производственной программы, и оценка их экономической обоснованности производятся в соответствии с Методическими указаниями.

ООО «ЖилЭнергоСервис - Менделеевск» осуществляет следующие виды деятельности:

предоставление услуг по монтажу, ремонту и техническому обслуживанию электрической распределительной и регулирующей аппаратуры;

производство, передача и распределение электроэнергии;

осуществление купли-продажи тепловой и электрической энергии;  
 оптовая торговля электрической и тепловой энергии (без передачи и распределения);  
 управление жилищным фондом;  
 проведение технической политики в части функционирования и совершенствования учета (приборов учета) энергоресурсов;  
 продажи и аренда средств измерений и учета энергоресурсов;  
 сборочное производство счетчиков энергоресурсов и т.д.

Потребителями питьевой воды ООО «ЖилЭнергоСервис - Менделеевск» являются население и бюджетные организации Абалачевского, Бизякинского, Брюшлинского, Енабердинского, Ижевского, Камаевского, Монашевского, Псевского, Ст. Гришкинского, Тат Челнинского, Тойгузинского, Тураевского сельских поселений.

Производственные мощности организации ООО «ЖилЭнергоСервис – Менделеевск»:

№ п/п	Наименование показателя	Ед. изм.	Численное значение
1	Производительность оборудования	тыс.куб.м/час	0,255
2	Протяженность водопроводов	км	64,72
3	Технологические затраты электроэнергии	тыс.кВт.ч/год	441,1
4	Удельный расход электрической энергии	кВт/куб.м	1,83

Подъем воды осуществляется из подземных источников 28 насосами.

Транспортировка воды до потребителей осуществляется по водопроводным сетям протяженностью 64,72 км.

Обоснование обеспечения прогнозируемого объема реализации:

Показатели	Ед. изм.	2013 год
1. Поднято воды	тыс.куб.м	250,303
Расход воды на собственные нужды	тыс.куб.м	0,0
2. Подано воды в сеть с учетом отпуска воды другим водопроводам	тыс.куб.м	250,303
2.1. Потери воды	тыс.куб.м	9,627
	%	3,85
2.2. Расход воды на технологические нужды	тыс.куб.м	0,0
2.3. Полезный отпуск воды (с учетом отпуска воды другим водопроводам), всего, в том числе:	тыс.куб.м	240,676
2.3.1. Отпуск воды другим водопроводам	тыс.куб.м	0,0
2.3.2. Отпуск воды по категориям потребителей всего, в том числе:	тыс.куб.м	240,676
2.3.3.1. По группе потребителей «финансируемых из бюджета всех уровней»	тыс.куб.м	2,858
2.3.3.2. По группе потребителей «Население»	тыс.куб.м	237,818
	%	98,8
2.3.3.3. По группе потребителей «Прочие»	тыс.куб.м	0,0

Планируемый объем и качество оказываемых услуг ООО «ЖилЭнергоСервис - Менделеевск» рассчитаны в соответствии с технологическими регламентами, экологическими нормативами и имеющимися производственными возможностями предприятия.

Производственная программа разработана в соответствии с требованиями приказа Министерства регионального развития Российской Федерации от 10.10.2007 №101 «Об утверждении методических рекомендаций по разработке производственных программ организаций коммунального комплекса».

Производственная программа предприятия по водоснабжению рассчитана исходя из потребности абонентов ООО «ЖилЭнергоСервис - Менделеевск» в питьевой воде и в соответствии с установленными производственными мощностями по подъёму, очистке и транспортировке воды.

Объем поднятой воды на 2013 год составил 250,303 тыс. куб. м.

Объем потерь воды на 2013 год составил 9,627 тыс. куб. м.

Объем полезного отпуска на 2013 год составил 240,676 тыс. куб. м, т.е. 0,659 тыс. куб. м в сутки.

Объем отпущенной воды по группе потребителей «население» на 2013 год составил 237,818 тыс. куб. м.

Объем отпущенной воды по группе потребителей «финансируемых из бюджета» на 2013 год составил 2,858 тыс. куб. м.

Экспертиза обоснованности расчета финансовых потребностей на реализацию производственной программы на 2013 год.

№ п/п	Показатели	Единица измерения	План ОКК на регулируемый период 2013 год	Расчет Госкомитета	
				2013 год	% роста к плану ОКК
1	Является ли организация плательщиком НДС	да/нет	нет	нет	
	I. натуральные показатели	х			
2	Реализовано воды, в том числе:	тыс. м <sup>3</sup>	240,68	240,680	100,0
2.1	расход воды на собственные нужды предприятия	тыс. м <sup>3</sup>			
2.2	отпущено воды другим водопроводам	тыс. м <sup>3</sup>			
2.3	объем воды, реализованной потребителям, в том числе:	тыс. м <sup>3</sup>	240,683	240,680	100,0
2.3.1	население	тыс. м <sup>3</sup>	237,83	237,83	100,0
2.3.2	бюджетные организации	тыс. м <sup>3</sup>	2,85	2,85	100,0
2.3.3	прочие потребители	тыс. м <sup>3</sup>	0,00	0,000	
4	Подъем воды (РПВ) - всего:	тыс.руб.	4923,43	4923,41	100,0
4.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	4481,6	4481,6	100,0
4.1.1	затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс.руб.	2108,21	2108,21	100,0
4.1.2	расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	316,39	316,39	100,0
4.1.3	отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	95,55	95,55	100,0
4.1.6	текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе	тыс.руб.	167,50	167,50	100,0
4.1.9	цеховые расходы	тыс.руб.	1566,14	1566,14	100,0
4.1.10	прочие прямые расходы	тыс.руб.	227,82	227,82	100,0
4.2	Косвенные (общеексплуатационные расходы)	тыс.руб.	441,82	441,82	100,0
5	Очистка воды (РОВ) - всего:	тыс.руб.	0,00	0,00	
5.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	0,00	0,00	
5.2	Косвенные (общеексплуатационные расходы)	тыс.руб.			
6	Транспортирование воды (РТВ) - всего:	тыс.руб.	0,00	0,00	
6.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	0,00	0,00	
6.2	Косвенные (общеексплуатационные расходы)	тыс.руб.			
7	Расходы на весь технологический процесс - всего:	тыс.руб.	4923,43	4923,43	100,0
7.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	4481,6	4481,6	100,0
7.1.1	материалы (химические реагенты)	тыс.руб.	0,00	0,00	
7.1.2	затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс.руб.	2108,21	2108,21	100,0
7.1.3	расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	316,39	316,39	100,0
7.1.4	отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	95,55	95,55	100,0
7.1.7	текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения	тыс.руб.	167,50	167,50	100,0
7.1.10	цеховые расходы	тыс.руб.	1566,14	1566,14	100,0
7.1.11	прочие прямые расходы	тыс.руб.	227,82	227,82	100,0
7.2	Косвенные (общеексплуатационные расходы)	тыс.руб.	441,82	441,82	100,0
8	Валовая прибыль:	тыс.руб.	40,12	40,12	100,0
8.5	Налоги, сборы, платежи, относимые на финансовый результат:	тыс.руб.	40,12	40,12	100,0
8.5.1	налог на прибыль при ОСН	тыс.руб.		0,00	
8.5.2	единый налог при УСН	тыс.руб.	40,12	40,12	100,0
9	Убыток	тыс.руб.			
10	Внерезультационные расходы	тыс.руб.			
11	Товарная продукция	тыс.руб.	4963,55	4963,55	100,0
11.1	Инвестиционная надбавка	тыс.руб.	0,0	0,00	

11.2	Товарная продукция с учетом инвестиционной надбавки	тыс.руб.	4963,55	4963,55	100,0
14	Среднеотпускной тариф без учета инвестиционной надбавки	руб/м3	20,62	20,62	100,0

Характеристики основных статей затрат на весь технологический процесс:

1. Затраты на покупную электрическую энергию.

Необходимое количество электроэнергии на 2013 год в размере 441,1 тыс. кВт. на сумму 2108,21 тыс. руб.

Предприятие работает по тарифу на электрическую энергию, который по данным ОАО «Татэнергосбыт» составляет 3,6164руб./кВт.ч без учета НДС (по низкому напряжению) Таким образом, затраты по данной статье составили 649,68 тыс. руб.

Расчет за электроэнергию производится по НН:

$441,1 \text{ тыс кВт} * 3,6164 * 1,12 * 1,18 = 2108,21 \text{ тыс. руб.}$

2. Фонд оплаты труда основного производственного персонала.

Расчет численности основного производственного персонала составляет 4,65 человек с расходами на оплату труда в размере 316,39 тыс.руб., в т.ч.

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Подъем воды			
машинист насосной установки	4,65	5,67	316,39
Итого	4,65		316,39

Начисление заработной платы рабочих, административно-управленческого персонала предприятия производится в соответствии с Отраслевым тарифным соглашением между Министерством строительства, архитектуры и жилищно-коммунального хозяйства Республики Татарстан, Регионального отраслевого объединения работодателей «Союз коммунальных предприятий Республики Татарстан» и Республиканского комитета профсоюза работников жизнеобеспечения Тарифная ставка 1 разряда по предприятию составляет 4780,6 рублей.

В состав себестоимости включены отчисления на социальные нужды в размере -30,2% .

3. Аренда имущества.

Водопроводные сети переданы организации в безвозмездное пользование согласно договорам:

- от 01.03.2012 № 382/12 Абалачевского сельского поселения;
- от 01.03.2012 № 383/12 Бизякинского сельского поселения;
- от 01.03.2012 № 384/12 Брюшлинского сельского поселения;
- от 01.03.2012 № 385/12 Енабердинского сельского поселения;
- от 01.03.2012 № 386/12 Ижевского сельского поселения;
- от 01.03.2012 № 387/12 Камаевского сельского поселения;
- от 01.03.2012 № 388/12 Монашевского сельского поселения;
- от 01.03.2012 № 390/12 Псеевского сельского поселения;
- от 1.03.2012 №394/12 Тураевского сельского поселения;
- от 01.03.2012 №393/12 Тойгузинского сельского поселения;
- от 01.03.2012 №392/12 Татарско-Челнинского сельского поселения;
- от 01.03.2012 №391/12 Старогришинского сельского поселения;

4. Затраты на текущий ремонт.

Общая сумма принятая по указанной статье затрат составляет 167,5 тыс. руб.

№		Сумма (тыс. руб)
1	Материалы (пропан, электроды, генератор сварочный трубы полиэтиленовые, задвижки, фланцы, хомут, краска )	167,5
Итого		167,5

#### 5. Цеховые расходы.

Цеховые расходы приняты в сумме 1566,14 тыс.руб. распределение по стадиям технологического процесса осуществляется, согласно фонду оплату труда основного производственного персонала:

№ п/п	Статьи затрат	2013 год
1	Заработная плата цехового персонала	1188,79
2	Отчисления на социальное страхование	359,02
3	Охрана труда, в том числе спецжиры, спецодежда, профосмотры, моющие средства	17,22
4	прочие цеховые расходы	1,11
Итого		1566,14

#### Заработная плата цехового аппарата:

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
начальник участка	0,93	16,13	179,21
водитель	0,93	11,72	130,17
монтажник санитарно-технических систем и оборудования	1,85	12,27	272,67
монтажник санитарно-технических систем и оборудования аварийно- ремонтной службы	3,85	9,83	454,15
электрогазосварщик	0,93	13,74	152,61
Итого	8,33		1188,79

#### 6. Прочие прямые расходы.

Прочие прямые расходы приняты в сумме 227,82 тыс.руб.:

№ п/п	Статьи затрат	2013 год
1	Оказание услуг механизмами (договора с ООО «ЖилЭнергоСервис – Алабуга» и ООО «ЖилЭнергоСервис» на оказание услуг механизмами -трактор, экскаватор )	145,51
2	Водный налог	82,31
Итого		227,82

#### 7. Общеэксплуатационные расходы.

Общеэксплуатационные расходы приняты в 441,82 сумме тыс.руб. (10,11%) Распределение общеэксплуатационных расходов осуществляется согласно Приказа об учетной политики общества пропорционально выручке от реализации по видам деятельности.

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	2013 год
1	Заработная плата АУП	2029,0
2	Отчисления на социальное страхование	613,0
3	Электроэнергия на общеэксплуатационные расходы	48,0
4	Транспортные расходы ( договор на аренду транспортного средства с ООО ЖилЭнергоТранс» содержание, ремонт, ГСМ)	634,0
5	Услуги банка	
6	Услуги ЕРЦ (договор с ООО ЕРЦ Менделеевск)	240,0

7	Услуги договорные (договор с ЖилЭнергоКонсалдинг на бухгалтерские и юридические услуги)	352,9
8	Расходы по подготовки кадров	25,0
9	Услуги связи, интернет (договор с ОАО «Таттелеком»)	126,3
10	Канц. товары почтово телеграфные расходы	36,0
11	Аренда зданий (договор на аренду помещения и коммунальные услуги)	327,6
12	Заправка картриджа, ремонт орг техники	24,0
13	Лицензирование, страхование	29,0
14	Прочие общеэксплуатационные расходы	123,2
Итого		4608,0

#### Заработная плата АУП:

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
директор	1	28,41	340,92
бухгалтер	1	10,17	122,04
гл бухгалтер	1	22,7	272,40
гл. инженер	1	22,7	272,40
инженер ПТО	1	14,43	173,16
инженер по кадрам	1	14,43	173,16
техник	1	12,36	148,32
менеджер по персоналу	1	12,36	148,32
оператор диспетчерской службы	4	7,88	378,24
Итого			2029,0

#### 9. Валовая прибыль.

Необходимая валовая прибыль в размере 40,12 тыс. руб. сформирована в соответствии с письмом Федеральной налоговой службы России №12 по Республике Татарстан от 08.08.2008 №2067 ООО «ЖилЭнергоСервис-Менделеевск» применяет упрощенную систему налогообложения, объектом налогообложения «Доходы уменьшенные на величину расходов». На уплату налогов предусмотрены затраты в сумме 40,12 тыс.рублей.

Технологические и экономические показатели деятельности ООО «ЖилЭнергоСервис - Менделеевск»:

Направление показателей	Наименование показателя	Ед. изм.	2013
Потери	Уровень потерь	%	4,0
	Коэффициент потерь	куб.м/км	148,75
	Удельное водопотребление	куб.м/чел	89,95
Аварийность	Аварийность систем коммунальной инфраструктуры	ед./км	0,0
	Количество аварий на системах коммунальной инфраструктуры	ед.	0,0
Износ	Износ систем коммунальной инфраструктуры, в том числе:	%	0,0
	оборудование водозаборов	%	0,0
	оборудование системы очистки воды	%	0,0
	оборудование системы транспортирования воды	%	0,0
Сети водоснабжения	Удельный вес сетей, нуждающихся в замене	%	0,0
	Протяженность сетей, нуждающихся в замене	км	0,0

Производственные мощности	Уровень загрузки производственных мощностей	%	60,0
	оборудование водозаборов	%	60,0
	оборудование системы очистки воды	%	0,0
	удельный расход электроэнергии	%	1,83
Экономические показатели	Расходы на энергию в структуре себестоимости товара (услуги)	%	42,82
	Расходы на зарплату в структуре себестоимости товара (услуги)	%	8,36
	Расходы на амортизацию в структуре себестоимости товара (услуги)	%	0,0
	Расходы на ремонт в структуре себестоимости товара (услуги)	%	3,40

По итогам рассмотрения обоснованности расчета финансовых потребностей, необходимых для реализации производственной программы на 2013 год, предлагается согласовать:

Наименование организации	Одноставочный тариф на питьевую воду со дня вступления в силу постановления
ООО «ЖилЭнергоСервис» организация применяет упрощенную систему налогообложения	20,62

Данный тариф согласован руководителем ООО «ЖилЭнергоСервис - Менделеевск» и руководством Менделеевского муниципального района. Тарифы соответствуют критериям доступности услуги для потребителей, утвержденным приказом Госкомитета от 27.02.2012 №45.

В Госкомитет обратилась организация **Крестьянское (фермерское) хозяйство «Козлова Мария Ивановна»** (далее – КФХ «Козлова М.И.») с заявлением об установлении тарифа **на питьевую воду** на 2013 год.

Согласно пункту 3 Правил регулирования тарифов, надбавок и предельных индексов в сфере деятельности организаций коммунального комплекса, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 14.07.2008 № 520, в Госкомитет для установления тарифа на 2013 год КФХ «Козлова М.И.» были представлены следующие документы:

1. заявление об установлении тарифа на питьевую воду с предложением об избрании метода регулирования и обоснованием целесообразности его применения на 2013 год;
2. производственная программа на 2013 год;
3. расчет финансовых потребностей для реализации производственной программы с расшифровкой затрат по видам технологического процесса на 2013 год;
4. расчет тарифа на питьевую воду на 2013 год;

Назначение уполномоченного по делу и открытие тарифного дела для КФХ «Козлова М.И.» выполнено в соответствии с приказом Госкомитета от 26.12.2012 №385.

В соответствии с п. 19 Основ ценообразования в сфере деятельности организаций коммунального комплекса решение о применении метода

регулирования тарифов на товары и услуги организаций коммунального комплекса принимается органом регулирования.

Для оценки экономической обоснованности затрат организации КФХ «Козлова М.И.» на 2013 год использовался метод установления фиксированных тарифов, в соответствии с которым на основании п.20 Основ ценообразования тарифы на товары и услуги организаций коммунального комплекса рассчитываются как отношение части объема финансовых потребностей для реализации организацией коммунального комплекса производственной программы, определенных применительно к отдельному виду деятельности этой организации, к расчетному объему соответствующего вида товаров и услуг, реализуемому за период действия тарифов.

Финансовые потребности для реализации КФХ «Козлова М.И.» производственной программы определяются как сумма расчетных значений расходов, относимых на регулируемый вид деятельности. Определение состава расходов, включаемых в расчет финансовых потребностей для реализации организацией коммунального комплекса производственной программы, и оценка их экономической обоснованности производятся в соответствии с Методическими указаниями.

Потребителями питьевой воды КФХ «Козлова М.И.» являются объекты жилищно-социальной сферы Екатерининского и Буревестниковского сельских поселений.

Производственные мощности организации КФХ «Козлова М.И.»:

№ п/п	Наименование показателя	Ед. изм.	Численное значение
1	Производительность оборудования	тыс.куб.м/час	0,013
2	Протяженность водопроводов	км	9,0
3	Технологические затраты электроэнергии	тыс.кВт.ч/год	33,0
4	Удельный расход электрической энергии	кВт/куб.м	1,08

Подъем воды осуществляется из подземных источников насосами в количестве 2 единиц. В резерве находятся 2 насоса.

Транспортировка воды до потребителей осуществляется по водопроводным сетям протяженностью 9,0км. Протяженность сетей, нуждающихся в замене 6,0 км. Удельный вес нуждающихся в замене сетей составляет 66,6%.

Имущество находится в доверительном управлении.

Обоснование обеспечения прогнозируемого объема реализации

Показатели	Ед. изм.	2013 год
1. Поднято воды	тыс.куб.м	32,05
Расход воды на хозяйственные нужды	тыс.куб.м	5,0
2. Подано воды в сеть с учетом отпуска воды другим водопроводам	тыс.куб.м	32,05
2.1. Потери воды	тыс.куб.м	2,0
	%	6,24
2.2. Расход воды на технологические нужды	тыс.куб.м	0,0
2.3. Полезный отпуск воды (с учетом отпуска воды другим водопроводам), всего, в том числе:	тыс.куб.м	25,05
2.3.1. Отпуск воды другим водопроводам	тыс.куб.м	

2.3.2. Отпуск воды по категориям потребителей всего, в том числе:	тыс.куб.м	25,05
2.3.3.1. По группе потребителей «финансируемых из бюджета всех уровней»	тыс куб.м	0,5
2.3.3.2. По группе потребителей «Население»	тыс.куб.м	24,55
	%	
2.3.3.3. По группе потребителей «Прочие»	тыс.куб.м	0,0

Планируемый объем и качество оказываемых услуг КФХ «Козлова М.И.» рассчитаны в соответствии с технологическими регламентами, экологическими нормативами и имеющимися производственными возможностями предприятия.

Производственная программа разработана в соответствии с требованиями приказа Министерства регионального развития Российской Федерации от 10.10.2007 №101 «Об утверждении методических рекомендаций по разработке производственных программ организаций коммунального комплекса».

Объем поднятой воды на 2013 год составил 30,05 тыс. куб. м.

Общий объем воды отпуска в сеть на 2013 год составил 32,05 тыс. куб. м.,

Объем потерь воды на 2013 год составил 2,0 тыс. куб. м (0,624).

Объем полезного отпуска на 2013 год составил 25,05 тыс. куб. м, т.е. 0,0686 куб. м в сутки,

Объем отпущенной воды по группе потребителей «население» на 2013 год составил 24,55 тыс. куб. м,

Объем отпущенной воды по группе потребителей «финансируемых из бюджета» на 2013 год составил 0,5 тыс. куб. м,

Экспертиза обоснованности расчета финансовых потребностей на реализацию производственной программы на 2013 год:

Индексы-дефляторы применяются в среднем за год к предыдущему году.

Кроме того, в расчете тарифов на товары и услуги организаций коммунального комплекса учтены дополнительные факторы, влияющие на изменение тарифов:

годовой объем реализации указанных услуг;

дополнительные средства по фонду оплаты труда в связи с доведением заработной платы до уровня отраслевого тарифного соглашения.

№ п/п	Показатели	Единица измерения	План ОКК на регулируемый период 2013 год	Расчет Госкомитета	
				2013 год	% роста к плану ОКК
1	Является ли организация плательщиком НДС	да/нет	нет	нет	
	<b>I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ</b>	х			
2	Реализовано воды, в том числе:	тыс. м <sup>3</sup>	30,05	30,05	100,0
2.1	расход воды на собственные нужды предприятия	тыс. м <sup>3</sup>	5,00	5,00	
2.2	отпущено воды другим водопроводам	тыс. м <sup>3</sup>			
2.3	объем воды, реализованной потребителям, в том числе:	тыс. м <sup>3</sup>	25,05	25,05	100,0
2.3.1	население	тыс. м <sup>3</sup>	24,55	24,55	100,0
2.3.2	бюджетные организации	тыс. м <sup>3</sup>	0,50	0,50	100,0
2.3.3	прочие потребители	тыс. м <sup>3</sup>			
4	Подъем воды (РПВ) - всего:	тыс.руб.	510,49	480,58	94,1
4.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	388,35	360,35	92,8
4.1.1	затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс.руб.	137,21	134,21	97,8
4.1.2	расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	144,00	144,00	100,0
4.1.3	отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	32,69	32,69	100,0
4.1.5	аренда основного оборудования	тыс.руб.	4,45	4,45	100,0
4.1.6	текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе	тыс.руб.	65,00	40,00	61,5
4.1.10	прочие прямые расходы	тыс.руб.	5,00	5,00	100,0
4.2	Косвенные (общеексплуатационные расходы)	тыс.руб.	122,14	120,23	98,4
5	Очистка воды (РОВО) - всего:	тыс.руб.	0,00	0,00	
6	Транспортирование воды (РТВ) - всего:	тыс.руб.	0,00	0,00	
7	Расходы на весь технологический процесс - всего:	тыс.руб.	510,49	480,58	94,1
7.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	388,35	360,35	92,8
7.1.2	затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс.руб.	137,21	134,21	97,8
7.1.3	расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	144,00	144,00	100,0
7.1.4	отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	32,69	32,69	100,0
7.1.6	аренда основного оборудования	тыс.руб.	4,45	4,45	100,0
7.1.7	текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения	тыс.руб.	65,00	40,00	61,5
7.1.11	прочие прямые расходы	тыс.руб.	5,00	5,00	100,0
7.2	Косвенные (общеексплуатационные расходы)	тыс.руб.	122,14	120,23	98,4
8	Валовая прибыль:	тыс.руб.	0,00	0,00	
9	Убыток	тыс.руб.			
10	Внерезультационные расходы	тыс.руб.			
11	Товарная продукция	тыс.руб.	510,49	480,58	94,1
11.2	Товарная продукция с учетом инвестиционной надбавки	тыс.руб.	510,49	480,58	94,1
14	Среднеотпускной тариф без учета инвестиционной надбавки	руб/м <sup>3</sup>	16,99	15,99	94,1

Постановлением Госкомитета от 16.11.2012 № 10-29/жкх установлен тариф на питьевую воду для КФХ «Козлов В.В.» в размере 15,33 руб/куб.м. без учета НДС (18,09 руб/куб.м. с учетом НДС).

Характеристики основных статей затрат на весь технологический процесс:

1. Затраты на покупную электрическую энергию.

Необходимое количество электроэнергии на 2013 год в размере 33,0 тыс. кВт. на сумму 134,21 тыс. руб.

Одноставочный тариф по НН:

$33,0 \text{ тыс кВт} * 3,07363 \text{ руб} * 1,12 * 1,18 = 134,21 \text{ тыс руб.}$

2. Фонд оплаты труда основного производственного персонала.

Расчет численности основного производственного персонала составляет 2 человека с расходами на оплату труда в размере 144,0 тыс.руб., в т.ч.:

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Подъем воды			
машинист насосной установки	2	6,0	144,0
Итого	2		144,0

Начисление заработной платы рабочих, административно-управленческого персонала предприятия производится в соответствии с Отраслевым тарифным соглашением между Министерством строительства, архитектуры и жилищно-коммунального хозяйства Республики Татарстан, Регионального отраслевого объединения работодателей «Союз коммунальных предприятий Республики Татарстан» и Республиканского комитета профсоюза работников жизнеобеспечения. Тарифная ставка 1 разряда по предприятию составляет 4780,6 рублей.

В состав себестоимости включены отчисления на социальные нужды в размере -22,7% .

3. Аренда имущества.

Исполнительный комитет Екатерининского сельского поселения Новошешминского муниципального района сдает по договору аренды от 01.01.2013 №1 водопровод и водонапорную башню. Арендная плата за пользование имуществом составляет 370,8 руб в месяц ( $370,8 \text{ руб} * 12 = 4,449 \text{ тыс. руб.}$  в год)

4. Затраты на текущий и капитальный ремонт.

Расчет указанных затрат проведен на основе планов по эксплуатации, текущему ремонту и обслуживанию оборудования подразделений, сетей водопровода, автотранспортных средств и механизмов, с учетом заявок подразделений на необходимые материалы, запчасти, инструменты.

Общая сумма принятая по указанной статье затрат составляет 40,0 тыс. руб.

№ п/п		2013 год
1	Материалы	26,6
2	Покраску башен в количестве 2 штук	5,00
3	Установка трехфазных счетчиков в с Слобода Волчья и Новоиванаво	8,40
	Итого	40,0

5. Прочие прямые расходы.

Прочие прямые расходы приняты в сумме 5,0тыс.руб. :

№ п/п	Статьи затрат	2013 год
1	Договор о проведении возмездных работ с Центром гигиены и эпидемиологии Р.Т (анализ воды)	5,0
Итого		5,0

6. Общеэксплуатационные расходы.

Общеэксплуатационные расходы приняты в сумме 124,39 тыс.руб.

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	2013 год
1	Заработная плата АУП	79,20
2	Отчисления на социальное страхование от заработной платы АУП	17,98
3	Агентский договор от 01.01.2012 №7 с ООО «Новошешминский ЕРЦ»	23,05
Итого		120,23

Заработная плата АУП:

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Директор	0,3	15,0	54,0
бухгалтер	0,3	7,0	25,2
Итого	0,6		79,2

Технологические и экономические показатели деятельности КФХ «Козлова М.И»:

Направление показателей	Наименование показателя	Ед. изм.	2013
Производственные показатели			
Потери	Уровень потерь	%	6,0
	Коэффициент потерь	куб.м/км	0,22
	Удельное водопотребление	куб.м/чел	3,87
Аварийность	Аварийность систем коммунальной инфраструктуры	ед./км	0,0
	Количество аварий на системах коммунальной инфраструктуры	ед.	0,0
Износ	Износ систем коммунальной инфраструктуры, в том числе:	%	100
	оборудование водозаборов	%	100
	оборудование системы очистки воды	%	0,0
	оборудование системы транспортирования воды	%	0,0
Сети водоснабжения	Удельный вес сетей, нуждающихся в замене	%	66,6
	Протяженность сетей, нуждающихся в замене	км	6,0
Производственные мощности	Уровень загрузки производственных мощностей	%	74,0
	оборудование водозаборов	%	74,0
	оборудование системы очистки воды	%	0,0
	Удельный расход электрической энергии	%	1,08

Экономические показатели			
Экономические показатели	Расходы на энергию в структуре себестоимости товара (услуги)	%	27,92
	Расходы на зарплату в структуре себестоимости товара (услуги)	%	36,77
	Доля амортизации в структуре себестоимости продукта	%	0,0
	Расходы на ремонт в структуре себестоимости товара (услуги)	%	8,32

По итогам рассмотрения обоснованности расчета финансовых потребностей, необходимых для реализации производственной программы на 2013 год, предлагается согласовать:

Наименование организации	Одноставочный тариф на питьевую воду со дня вступления в силу постановления
КФХ «Козлова М.И.» (организация применяет упрощенную систему налогообложения)	15,99

Данный тариф согласован руководителем КФХ «Козлова М.И.» и руководством Новошешминского муниципального района. Тариф соответствует критериям доступности услуги для потребителей, утвержденным постановлением Госкомитета от 27.02.2012 №45.

22 января 2013 г. вопрос «О согласовании тарифов на питьевую воду для организаций, осуществляющих холодное водоснабжение» был рассмотрен на заседании Согласительной комиссии. Члены Согласительной комиссии согласовали предлагаемые тарифы и рекомендовали рассмотреть вопрос на заседании Правления Госкомитета.

Голосовали за утверждение постановления Госкомитета «Об установлении тарифов на питьевую воду для организаций, осуществляющих холодное водоснабжение».

Форма голосования открытая:

«за» – единогласно (листы согласования прилагаются).

Решили:

2.1. Установить тарифы на питьевую воду для организаций, осуществляющих холодное водоснабжение, согласно приложению 3 – 4.

Протокол вела

Л.В. Трегубенко

Приложение 1 к протоколу  
заседания Правления  
Государственного комитета  
Республики Татарстан по тарифам  
от 22 января 2013 г. № 3-ПР

### Тарифы на товары и услуги организаций коммунального комплекса

№ п/п	Наименование муниципального образования, организации коммунального комплекса	Тариф на утилизацию (захоронение) твердых бытовых отходов, руб/куб.м.
	Актанышский муниципальный район	
1	МУП «Актанышский полигон ТБО»*	127,28
	Апастовский муниципальный район	
2	ООО «Чиста Район»*	184,98

<\*> применяет упрощенную систему налогообложения

Основные показатели производственных программ организаций коммунального комплекса в сфере утилизации (захоронения) твердых бытовых отходов

№ п/п	Наименование организации коммунального комплекса	Показатели производственных программ организаций коммунального комплекса, тыс.куб.м				Необходима я валовая выручка, тыс.руб. (без НДС)
		Объем утилизации (захоронения) твердых бытовых отходов, в том числе:				
		Всего	Население	Бюджетные потребители	Прочие потребители	
1	МУП «Актанышский полигон ТБО»*	13,37	8,00	0,87	4,50	1701,70
2	ООО «Чиста Район»*	7,50	5,10	0,997	1,403	1387,40

<\*>не является плательщиками налога на добавленную стоимость

Тарифы на питьевую воду для организаций, осуществляющих холодное водоснабжение

№ п/п	Наименование муниципального образования, организации осуществляющие холодное водоснабжение	Тариф на питьевую воду, руб./куб.м.
	<b>Камско- Устьинский район</b>	
1	МУП «УЮТ»:	
	Потребители в жилищном секторе (тарифы указываются с учетом НДС)*	21,11
	Иные потребители (тарифы указываются без учета НДС)	17,89
	<b>Менделеевский муниципальный район</b>	
2	ООО «ЖилЭнергоСервис - Менделеевск»**:	
	Потребители Мунайкинского сельского поселения	29,11
	Потребители Абалачевского, Бизякинского, Брюшлинского, Енабердинского, Ижевского, Камаевского, Монашевского, Псевского, Старо-Гришкинского, Татарско-Челнинского, Тойгузинского, Тураевского сельских поселений	20,62
	<b>Новошешминский муниципальный район</b>	
3	Крестьянско-фермерское хозяйство «Козлова М.И.»**	15,99

<\*> выделяются в целях реализации пункта 6 статьи 168 Налогового кодекса Российской Федерации (часть вторая).

<\*\*\*> применяет упрощенную систему налогообложения.

Основные показатели производственных программ организаций, осуществляющих  
холодное водоснабжение

№ п/п	Наименование организаций, осуществляющих холодное водоснабжение	Показатели производственных программ организаций, осуществляющих холодное водоснабжение, тыс.куб.м						Необхо- димая валовая выручка , тыс.руб. (без НДС)
		Поднято (покупка) воды	Отпущено воды, в том числе:					
			Всего	Расход воды на нужды предприя- тия	Насе- ление	Бюджет- ные потреби- тели	Прочи е потре- бители	
1	МУП «УЮТ»	221,28	201,16	0,00	133,74	5,39	62,03	3598,88
2	ООО «ЖилЭнергоСерви с - Менделеевск»*:							
	Потребители Мунайкинского сельского поселения	11,60	11,60	0,00	11,54	0,06	0,00	337,60
	Потребители Абалачевского, Бизякинского, Брюшлинского, Енабердинского, Ижевского, Камаевского, Монашевского, Псевского, Старо- Гришкинского, Татарско- Челнинского, Тойгузинского, Тураевского сельских поселений	250,30	240,68	0,00	237,82	2,86	0,00	4963,55
3	Крестьянско- фермерское хозяйство «Козлова М.И.»*	32,05	25,05	0,00	24,55	0,50	0,00	480,58

<\*>не является плательщиками налога на добавленную стоимость