

**Корректировка долгосрочных тарифов**  
на тепловую энергию на 2019 - 2020 года, поставляемую  
**ООО «Энергоресурс» для потребителей города Казани.**

тарифное дело

№ 20-64/тэ

Постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) от 17.11.2017 № 5-39/тэ установлены тарифы на тепловую энергию на 2018 - 2020 годы, поставляемую ООО «Энергоресурс» без учета НДС

| Год  | 1 полугодие<br>(руб./Гкал) | Отклонение к<br>предыдущему периоду<br>регулирования (%) | 2 полугодие<br>(руб./Гкал) | Отклонение к<br>предыдущему периоду<br>регулирования (%) |
|------|----------------------------|----------------------------------------------------------|----------------------------|----------------------------------------------------------|
| 2018 | 1548,33                    | 100,0                                                    | 1610,26                    | 104,0                                                    |
| 2019 | 1610,26                    | 100,0                                                    | 1638,89                    | 101,8                                                    |
| 2020 | 1638,89                    | 100,0                                                    | 1702,61                    | 103,9                                                    |

В соответствии с п.26 Правил регулирования цен (тарифов) в сфере теплоснабжения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения», и на основании заявления организации при формировании тарифов на **2018 - 2020 годы применен метод индексации установленных тарифов** (приказ Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 18.10.2017г. № 278 «Об открытии дела об установлении тарифов на тепловую энергию, поставляемую теплоснабжающими организациями потребителям, на 2018 - 2020 годы и выборе метода регулирования»).

На основании заявления ООО «Энергоресурс» от 26.04.2018 №725 и в соответствии с требованием законодательства **выполнена корректировка долгосрочных тарифов** (п.52 Основ ценообразования в сфере теплоснабжения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075).

ООО «Энергоресурс» расположено по адресу: г. Казань, ул.Журналистов, д.62, помещение 22.

Руководитель ООО «Энергоресурс» – директор Осошнов Степан Сергеевич.

**Организация работает по общей системе налогообложения.**

**ИНН 1660252694, КПП 166001001.**

Источником теплоснабжения являются 2 котельные (в 2018 году расчет производился по 1 объекту), которые являются собственностью организации:

- котельная для отопления ЖК «АртСити» по ул. Ершова;
- котельная для отопления ЖК «Весна» по адресу Мамадышский тракт.

Установленная мощность котельных 72,20 Гкал/час.

Суммарная присоединённая нагрузка составляет 19,9 Гкал/час.

Средняя загруженность котельных – 27,0%.

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

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

Приказом Министерства энергетики Российской Федерации от 16 августа 2018 г. №658 актуализирована схема теплоснабжения муниципального образования города Казани по 2033 год, в данной схеме информация по теплоснабжающей организации ООО «Энергоресурс» отсутствует.

При расчете тарифов на 2019 год выработка тепловой энергии принята в **объеме 29510,7 Гкал** с учетом следующих показателей:

- собственные нужды котельной приняты по предложению организации в объеме **122,2 Гкал**;

- потери тепловой энергии приняты в соответствии с постановлением Госкомитета от 17.11.2017 № 5-39/тэ в объеме 0,0 Гкал (тепловые сети не являются собственностью ООО «Энергоресурс»);

- полезный отпуск принят с увеличением к предложению организации в объеме **29388,5 Гкал** (организацией полезный отпуск заявлен в объеме 21728,51 Гкал, однако фактические данные за 1 полугодие 2018 года составили 13499,00 Гкал и превышают заявленный объем полезного отпуска тепловой энергии планируемого на 1 полугодие 2019 года), в т.ч. реализуется:

- собственное потребление 1098,18 Гкал (3,7%) принято на основании представленного отчета за 1 полугодие 2018 года;

- население 23768,5 Гкал (80,9%), **значительное увеличение к уровню 2018 года (за счет ввода жилья), что подтверждено фактом 1 полугодия 2018 года**;

- прочие потребители 4521,8 Гкал (15,4%) принято на основании представленного отчета за 1 полугодие 2018 года.

### Баланс производства тепловой энергии

| № п/п | Показатели                        | Факт. данные с 01.05.2017г. по 31.12.2017 | Принято ГКРТТ на 2018г. | Прогноз организации на 2019г. | Гкал                    |                          |
|-------|-----------------------------------|-------------------------------------------|-------------------------|-------------------------------|-------------------------|--------------------------|
|       |                                   |                                           |                         |                               | Принято ГКРТТ на 2019г. | Отклонение к 2018г., (%) |
| 1     | <b>Выработка тепловой энергии</b> | <b>5692,0</b>                             | <b>4829,4</b>           | <b>24010,6</b>                | <b>29510,7</b>          | <i>611,1</i>             |
| 2     | собственные нужды котельных       | 99,0                                      | 60,9                    | 122,2                         | 122,2                   | 200,6                    |
| 3     | <b>Потери</b>                     | <b>156,0</b>                              | <b>0,0</b>              | <b>2159,9</b>                 | <b>0,0</b>              |                          |
| 4     | <b>Полезный отпуск, в т.ч.:</b>   | <b>5593,0</b>                             | <b>4768,5</b>           | <b>21728,5</b>                | <b>29388,5</b>          | <i>616,3</i>             |
| 4.1   | <i>собственное потребление</i>    | <i>46,0</i>                               | <i>0,0</i>              | <i>0,0</i>                    | <i>1098,2</i>           |                          |
| 4.2   | <i>население</i>                  | <i>5443,0</i>                             | <i>4768,5</i>           | <i>21595,31</i>               | <i>23768,5</i>          | <i>498,4</i>             |
| 4.3   | <i>бюджетные организации</i>      | <i>0,0</i>                                | <i>0,0</i>              | <i>133,2</i>                  | <i>0,0</i>              |                          |
| 4.4   | <i>прочие потребители</i>         | <i>104,0</i>                              | <i>0,0</i>              | <i>0,0</i>                    | <i>4521,8</i>           |                          |



**Распределение полезного отпуска по полугодиям на 2019 год:****1 полугодие – 13499,00 Гкал;****2 полугодие – 15889,48 Гкал** (планируется ввод жилья).

Полезный отпуск на 2020 год принят в объеме 35310,48 Гкал с увеличением к 2019 году на 120,2%.

1 полугодие – 19421,00 Гкал;

2 полугодие – 15889,48 Гкал.

В 2017 году организация отработала 8 месяцев, за отработанный период убыток в сумме 4028,97 тыс. рублей. Убыток сложился по двум статьям:

- «амортизация производственного оборудования» в сумме 4865,04 тыс. руб. (при расчете тарифа амортизация учитывалась от загрузки котельной);

- «прочие общепроизводственные расходы» в сумме 3058,10 тыс. руб. (договор на техническое обслуживание котельной).

Организация на 2019 год утвержденной инвестиционной программы не имеет.

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

**Необходимая валовая выручка (НВВ)** и тарифы по предложению организации на 2019 года составили:

| <b>НВВ,<br/>тыс. руб.</b> | <b>Проект тарифа<br/>на 1 полугодие,<br/>руб./Гкал</b> | <i>Отклонение к<br/>уровню 2 полугодия<br/>предшествующего<br/>года, %</i> | <b>Проект тарифа<br/>на 2 полугодие,<br/>руб./Гкал</b> | <i>Отклонение к<br/>1 полугодия, %</i> |
|---------------------------|--------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|----------------------------------------|
| <b>38745,05</b>           | <b>1610,25</b>                                         | <i>100,0</i>                                                               | <b>1888,65</b>                                         | <i>117,3</i>                           |

Уполномоченным по делу об установлении тарифа на тепловую энергию, отпускаемую ООО «Энергоресурс», рассмотрены представленные отчеты 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, утвержденным приказом Федеральной службы по тарифам от 13.06.2013 № 760-э.

В соответствии с макроэкономическими показателями Прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на 2018 год и на плановый период 2019 и 2020 гг. применяются следующие индексы-дефляторы:

|                                                   | 2019 год | 2020 год |
|---------------------------------------------------|----------|----------|
| Природный газ с 1 июля                            | 101,4%   | 103,0%   |
| Электрическая энергия с 1 января                  | 103,0%   | 103,0%   |
| Индекс потребительских цен с 1 января             | 104,6%   | 103,4%   |
| Индекс цен промышленных производителей с 1 января | 104,3%   | 104,0%   |

Скорректированные значения по статьям затрат ООО «Энергоресурс» долгосрочного периода регулирования представлены в приложении 1.

### Справочно:

**I. Расходы на приобретение энергетических ресурсов на 2019 год приняты в сумме 25949,19 тыс. руб., в том числе:**

**1. Расходы на топливо (газ природный) для технологических целей приняты в сумме 21807,09 тыс. рублей.**

Объем газа принят в количестве 4112,56 тыс.м<sup>3</sup>, в соответствии с утвержденным на долгосрочный период удельным расходом топлива на производство единицы тепловой энергии 158,1 кг.ут/Гкал. Среднегодовая цена газа на 2019 год принята в сумме 5302,56 руб./тыс.м<sup>3</sup> (без учета НДС), исходя из прогнозной оптовой цены газа, с учетом услуг по транспортировке газа по газораспределительным сетям и снабженческо-сбытовых услуг в соответствии с группой потребителей (котельные относятся к V группе) и с учетом индексации с 1 июля 2019 года.

**2. Расходы на электрическую энергию на технологические цели приняты в сумме 4133,88 тыс. рублей.**

Электрическая энергии принята в объеме 826,52 тыс. кВт.ч. и тарифа первой ценовой категории среднего напряжения (СН2) согласно факта за 1 полугодие 2018 года с учетом индексации (поставщик АО «Татэнергосбыт»).

**3. Расходы на воду для технологических целей приняты в сумме 8,23 тыс. рублей.**

Объем воды принят в количестве 0,49 м<sup>3</sup>. Услуги по водоснабжению оказывает МУП «Водоканал».

*Справочно: постановлением Госкомитета РТ по тарифам от 14.12.2017 №10-119/кс установлен тариф на II полугодие 2018 года в размере 16,64 руб./м<sup>3</sup> (без учета НДС).*

|          | Наименование статей                            | Ед.изм.                  | 2018 год       | Корректир.<br>на 2019г. | откл.<br>ст.5/ст.4,% | Корректир.<br>на 2020г. | откл.<br>ст.7/ст.5,<br>% |
|----------|------------------------------------------------|--------------------------|----------------|-------------------------|----------------------|-------------------------|--------------------------|
| 1        | 2                                              | 3                        | 4              | 5                       | 6                    | 7                       | 8                        |
| <b>1</b> | <b>Расходы на топливо (газ)</b>                | тыс. руб.                | <b>3545,69</b> | <b>21807,09</b>         | <i>615,0</i>         | <b>26724,83</b>         | <i>122,6</i>             |
|          | <i>объем топлива</i>                           | <i>тыс.м<sup>3</sup></i> | 667,3          | 4112,56                 | <i>616,3</i>         | 4941,27                 | <i>120,2</i>             |
| <b>2</b> | <b>Расходы на электроэнергию</b>               | тыс. руб.                | <b>685,84</b>  | <b>4133,88</b>          | <i>602,8</i>         | <b>5112,34</b>          | <i>123,7</i>             |
|          | <i>объем электроэнергии</i>                    | <i>тыс. кВт</i>          | 135,26         | 826,52                  | <i>611,1</i>         | 992,37                  | <i>120,1</i>             |
| <b>3</b> | <b>Расходы на воду на технологические цели</b> | тыс. руб.                | <b>1,30</b>    | <b>8,23</b>             | <i>631,5</i>         | <b>10,20</b>            | <i>123,9</i>             |

|   |              |                    |                |                 |       |                 |       |
|---|--------------|--------------------|----------------|-----------------|-------|-----------------|-------|
|   | объем воды   | тыс.м <sup>3</sup> | 0,08           | 0,49            | 611,1 | 0,59            | 120,1 |
| 4 | <b>ИТОГО</b> |                    | <b>4232,82</b> | <b>25949,19</b> | 613,0 | <b>31847,37</b> | 122,7 |

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

- на 2019 год в сумме **3408,17 тыс. руб.**, к уровню 2018 года рост 181,1%;
- на 2020 год в сумме **3488,81 тыс. руб.**, к уровню 2019 года рост 102,4%.

| № п.п. | Параметры расчета расходов                                                                                   | Ед. изм.        | Долгосрочный период регулирования |                 |                 |
|--------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|-----------------------------------|-----------------|-----------------|
|        |                                                                                                              |                 | 2018 год                          | 2019 год        | 2020 год        |
| 1.     | Индекс потребительских цен на расчетный период регулирования (ИПЦ)                                           |                 | 1,040                             | 1,046           | 1,034           |
| 2.     | Индекс эффективности операционных расходов (ИР)                                                              | %               | 1                                 | 1               | 1               |
| 3.     | Индекс изменения количества активов (ИКА)                                                                    |                 | 0,0                               | 0,83            | 0,0             |
| 3.1    | количество условных единиц, относящихся к активам, необходимым для осуществления регулируемой деятельности * | у.е.            | 18,06                             | 36,10           | 36,10           |
| 3.2    | установленная тепловая мощность источника тепловой энергии                                                   | Гкал/ч          | 36,12                             | 72,2            | 72,2            |
| 4.     | Коэффициент эластичности затрат по росту активов (К <sub>эл</sub> )                                          |                 | 0,75                              | 0,75            | 0,75            |
| 5.     | <b>Операционные (подконтрольные) расходы</b>                                                                 | <b>тыс.руб.</b> | <b>1 881,58</b>                   | <b>3 408,17</b> | <b>3 488,81</b> |
|        | рост расходов                                                                                                | %               |                                   | 181,1%          | 102,4%          |

\*- индекс изменения количества активов (ИКА) на 2019 год рассчитан согласно Методическим указаниям с учетом изменения установленной мощности (новая котельная ж/к «Весна» установленной мощностью 36,11 Гкал/час).

**III. Неподконтрольные расходы на 2019 год приняты в сумме 13790,09 тыс. руб., в том числе:**

**1. Амортизационные отчисления** от основного производственного оборудования с учетом ввода новой котельной приняты в сумме 13136,54 тыс. руб., согласно представленным документам (амортизационная ведомость основных средств за 1 полугодие 2018 года).

**2. Отчисления на социальные нужды** от ФОТ АУП приняты в сумме 537,64 тыс. руб.;

**3. Расходы на страхование** котельных приняты в сумме 35,00 тыс. руб.;

**4. Земельный налог** учтен в сумме 80,91 тыс. руб.;

**Величина скорректированной годовой необходимой валовой выручки на 2019 - 2020 годы составит:**

| Наименование расхода                                                     | Долгосрочный период регулирования |                             |                             |
|--------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
|                                                                          | Утверждено на 2018 год            | Скорректировано на 2019 год | Скорректировано на 2020 год |
| Расходы на приобретение топлива, энергетических ресурсов, холодной воды, | 4232,82                           | 25949,19                    | 31847,37                    |
| Операционные (подконтрольные) расходы                                    | 1881,58                           | 3408,17                     | 3488,81                     |
| Неподконтрольные расходы                                                 | 1394,48                           | 13790,09                    | 13802,81                    |
| <b>Необходимая валовая выручка (производство тепловой энергии)</b>       | <b>7 508,88</b>                   | <b>43 147,46</b>            | <b>49 138,99</b>            |

Предлагается установить тарифы на тепловую энергию, поставляемую ООО «Энергоресурс» потребителям в размере:

| Год         | Тариф<br>1 полугодия, руб./Гкал<br>(без учета НДС) | Отклонение к уровню<br>2 полугодия<br>предшествующего года | Тариф<br>2 полугодия,<br>руб./Гкал<br>(без учета НДС) | Отклонение к<br>1 полугодию |
|-------------|----------------------------------------------------|------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|-----------------------------|
| <b>2019</b> | <b>1468,18</b>                                     | <b>91,2</b>                                                | <b>1468,18</b>                                        | <b>100,0</b>                |
| <b>2020</b> | <b>1391,63</b>                                     | <b>94,8</b>                                                | <b>1391,63</b>                                        | <b>100,0</b>                |

**Тарифы для населения (с учетом НДС=20,0%):**

| Год         | Тариф<br>1 полугодия, руб./Гкал | Отклонение к уровню<br>2 полугодия<br>предшествующего года | Тариф<br>2 полугодия,<br>руб./Гкал | Отклонение к<br>1 полугодию |
|-------------|---------------------------------|------------------------------------------------------------|------------------------------------|-----------------------------|
| <b>2019</b> | <b>1761,82</b>                  | <b>92,7</b>                                                | <b>1761,82</b>                     | <b>100,0</b>                |
| <b>2020</b> | <b>1669,96</b>                  | <b>94,8</b>                                                | <b>1669,96</b>                     | <b>100,0</b>                |



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

| № п/п     | Наименование показателей, статей затрат                                   | Ед.изм.         | Утверждено<br>ГКРТТ на<br>2018г. | Предложение<br>организации<br>(корректировка) |                           | Утверждено ГКРТТ                     |                           |                  |                           |
|-----------|---------------------------------------------------------------------------|-----------------|----------------------------------|-----------------------------------------------|---------------------------|--------------------------------------|---------------------------|------------------|---------------------------|
|           |                                                                           |                 |                                  | 2019 год                                      | Отклонение<br>к 2018г., % | Период регулирования (корректировка) |                           |                  |                           |
|           |                                                                           |                 |                                  |                                               |                           | 2019 год                             | Отклонение<br>к 2018г., % | 2020 год         | Отклонение<br>к 2019г., % |
| <b>1</b>  | <b>Является ли организация плательщиком НДС</b>                           | <b>да, нет</b>  | <b>да</b>                        | <b>да</b>                                     |                           | <b>да</b>                            |                           | <b>да</b>        |                           |
| 2         | Выработано                                                                | Гкал            | 4 829,45                         | 24 010,62                                     | 497,2                     | 29 510,67                            | 611,1                     | 35 432,67        | 120,1                     |
| 3         | Собственные нужды котельных                                               | Гкал            | 60,90                            | 122,19                                        | 200,6                     | 122,19                               | 200,6                     | 122,19           | 100,0                     |
| <b>5</b>  | <b>Потери</b>                                                             | <b>Гкал</b>     | <b>0,00</b>                      | <b>2 159,92</b>                               | <b>0,0</b>                | <b>0,00</b>                          | <b>0,0</b>                | <b>0,00</b>      | <b>0,0</b>                |
| <b>6</b>  | <b>Полезный отпуск тепловой энергии</b>                                   | <b>Гкал</b>     | <b>4 768,55</b>                  | <b>21 728,51</b>                              | <b>455,7</b>              | <b>29 388,48</b>                     | <b>616,3</b>              | <b>35 310,48</b> | <b>120,2</b>              |
| 6.1       | Горячая вода, в том числе:                                                | Гкал            | 4 768,55                         | 21 728,51                                     | 455,7                     | 29 388,48                            | 616,3                     | 35 310,48        | 120,2                     |
| 6.1.1     | собственное потребление                                                   | Гкал            | 0,00                             | 0,00                                          | 0,0                       | 1 098,18                             | 0,0                       | 1 098,18         | 100,0                     |
| 6.1.2     | население                                                                 | Гкал            | 4 768,55                         | 21 595,31                                     | 452,9                     | 23 768,48                            | 498,4                     | 29 690,48        | 124,9                     |
| 6.1.3     | бюджет                                                                    | Гкал            | 0,00                             | 133,20                                        | 0,0                       | 0,00                                 | 0,0                       | 0,00             | 0,0                       |
| 6.1.4     | прочие                                                                    | Гкал            | 0,00                             | 0,00                                          | 0,0                       | 4 521,82                             | 0,0                       | 4 521,82         | 100,0                     |
| <b>I</b>  | <b>Расходы на приобретение энергоресурсов</b>                             | <b>тыс.руб.</b> | <b>4 232,82</b>                  | <b>25 521,79</b>                              | <b>602,9</b>              | <b>25 949,19</b>                     | <b>613,0</b>              | <b>31 847,37</b> | <b>122,7</b>              |
| <b>7</b>  | <b>Топливо на технологические цели, всего, в том числе:</b>               | <b>тыс.руб.</b> | <b>3 545,69</b>                  | <b>19 304,24</b>                              | <b>544,4</b>              | <b>21 807,09</b>                     | <b>615,0</b>              | <b>26 724,83</b> | <b>122,6</b>              |
| 7.1       | Газ природный                                                             | тыс.руб.        | 3 545,69                         | 19 304,24                                     | 544,4                     | 21 807,09                            | 615,0                     | 26 724,83        | 122,6                     |
| 7.1.1     | Объем газа                                                                | тыс.м3          | 667,30                           | 3 564,73                                      | 534,2                     | 4 112,56                             | 616,3                     | 4 941,27         | 120,2                     |
| 7.1.2     | Цена газа                                                                 | руб.тыс.м3      | 5 313,48                         | 5 415,34                                      | 101,9                     | 5 302,56                             | 99,8                      | 5 408,50         | 102,0                     |
|           | удельный расход натур.топлива                                             | тыс.м3/Гкал     | 0,138                            | 0,148                                         |                           | 0,139                                |                           | 0,139            |                           |
|           | удельный расход                                                           | кг у.т./Гкал    | 158,1                            | 168,6                                         |                           | 158,1                                |                           | 158,1            |                           |
| <b>8</b>  | <b>Электроэнергия</b>                                                     | <b>тыс.руб.</b> | <b>685,84</b>                    | <b>6 189,71</b>                               | <b>902,5</b>              | <b>4 133,88</b>                      | <b>602,8</b>              | <b>5 112,34</b>  | <b>123,7</b>              |
| 8.1       | Электроэнергия на технологические цели                                    | тыс.руб.        | 685,84                           | 6 189,71                                      | 902,5                     | 4 133,88                             | 602,8                     | 5 112,34         | 123,7                     |
| 8.1.1     | Количество электроэнергии                                                 | тыс.кВт.ч.      | 135,26                           | 1 068,30                                      | 789,8                     | 826,52                               | 611,1                     | 992,37           | 120,1                     |
| 8.1.2     | Тариф                                                                     | руб./кВт.ч.     | 5,07                             | 5,79                                          | 114,3                     | 5,00                                 | 98,6                      | 5,15             | 103,0                     |
|           | удельный расход                                                           | кВт.ч./Гкал     | 28,0                             | 44,5                                          |                           | 28,0                                 |                           | 28,0             |                           |
| <b>9</b>  | <b>Вода на технологические цели</b>                                       | <b>тыс.руб.</b> | <b>1,30</b>                      | <b>27,84</b>                                  | <b>2 135,9</b>            | <b>8,23</b>                          | <b>631,5</b>              | <b>10,20</b>     | <b>123,9</b>              |
| 9.1       | объем воды                                                                | тыс.м3          | 0,08                             | 1,64                                          | 2 050,0                   | 0,49                                 | 611,1                     | 0,59             | 120,1                     |
| 9.2       | Тариф                                                                     | руб.м3          | 16,29                            | 16,97                                         | 104,2                     | 16,84                                | 103,3                     | 17,37            | 103,2                     |
|           | удельный расход                                                           | м3/Гкал         | 0,017                            | 0,068                                         |                           | 0,017                                |                           | 0,017            |                           |
| <b>11</b> | <b>Индекс потребительских цен на расчетный период регулирования (ИПЦ)</b> |                 | <b>1,040</b>                     | <b>1,040</b>                                  |                           | <b>1,046</b>                         |                           | <b>1,034</b>     |                           |
| <b>12</b> | <b>Индекс эффективности операционных</b>                                  |                 | <b>1,00</b>                      | <b>1,00</b>                                   |                           | <b>1,00</b>                          |                           | <b>1,00</b>      |                           |

| № п/п | Наименование показателей, статей затрат                                                                     | Ед.изм.  | Утверждено<br>ГКРТТ на<br>2018г. | Предложение<br>организации<br>(корректировка) |                           | Утверждено ГКРТТ                     |                           |             |                           |
|-------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|----------------------------------|-----------------------------------------------|---------------------------|--------------------------------------|---------------------------|-------------|---------------------------|
|       |                                                                                                             |          |                                  | 2019 год                                      | Отклонение<br>к 2018г., % | Период регулирования (корректировка) |                           |             |                           |
|       |                                                                                                             |          |                                  |                                               |                           | 2019 год                             | Отклонение<br>к 2018г., % | 2020 год    | Отклонение<br>к 2019г., % |
|       | <b>расходов (ИР)</b>                                                                                        |          |                                  |                                               |                           |                                      |                           |             |                           |
| 13    | Индекс изменения количества активов (ИКА)                                                                   |          | 0,00                             | 0,00                                          |                           | 1,00                                 |                           | 0,00        |                           |
| 14    | Количество условных единиц, относительно к активам, необходимым для осуществления регулируемой деятельности |          | 0,00                             | 0,00                                          |                           | 36,10                                |                           | 0,00        |                           |
| 15    | Установленная тепловая мощность источника тепловой энергии                                                  |          | 36,12                            | 66,20                                         |                           | 72,20                                |                           | 72,20       |                           |
| 16    | Коэффициент эластичности затрат по посту активов                                                            |          | 0,750                            | 0,750                                         |                           | 0,750                                |                           | 0,750       |                           |
| II    | Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:                                                         | тыс.руб. | 1 881,58                         | 1 937,27                                      | 103,0                     | 3 408,17                             | 181,1                     | 3 488,81    | 102,4                     |
| III   | Неподконтрольные расходы, в том числе:                                                                      | тыс.руб. | 1 394,48                         | 11 285,99                                     | 809,3                     | 13 790,09                            | 988,9                     | 13 802,81   | 100,1                     |
| 23    | Амортизация произв. оборудования                                                                            | тыс.руб. | 1 000,00                         | 10 864,47                                     | 1 086,4                   | 13 136,54                            | 1 313,7                   | 13 136,54   | 100,0                     |
| 24    | Амортизация (общецехов. оборудование)                                                                       | тыс.руб. | 0,00                             | 0,00                                          | 0,0                       | 0,00                                 | 0,0                       | 0,00        | 0,0                       |
| 25    | Амортизация (общехозяйственное оборудование)                                                                | тыс.руб. | 0,00                             | 0,00                                          | 0,0                       | 0,00                                 | 0,0                       | 0,00        | 0,0                       |
| 26    | Отчисления на соц. нужды с оплаты производственных рабочих                                                  | тыс.руб. | 0,00                             | 0,00                                          | 0,0                       | 0,00                                 | 0,0                       | 0,00        | 0,0                       |
| 27    | Отчисления на соц.нужды (цех.персонал)                                                                      | тыс.руб. | 0,00                             | 0,00                                          | 0,0                       | 0,00                                 | 0,0                       | 0,00        | 0,0                       |
| 28    | Отчисления на соц. Нужды (АУП)                                                                              | тыс.руб. | 296,82                           | 305,61                                        | 103,0                     | 537,64                               | 181,1                     | 550,36      | 102,4                     |
| 31    | Плата за предельно допустимые выбросы (сбросы) загрязняющих веществ                                         | тыс.руб. | 0,00                             | 0,00                                          | 0,0                       | 0,00                                 | 0,0                       | 0,00        | 0,0                       |
| 32    | Средства на страхование                                                                                     | тыс.руб. | 16,75                            | 35,00                                         | 209,0                     | 35,00                                | 209,0                     | 35,00       | 100,0                     |
| 33    | Непроизводственные расходы (налоги и другие обязательные платежи и сборы) всего, в том числе:               | тыс.руб. | 80,91                            | 80,91                                         | 100,0                     | 80,91                                | 100,0                     | 80,91       | 100,0                     |
| 33.1  | транспортный налог                                                                                          | тыс.руб. | 0,00                             | 0,00                                          | 0,0                       | 0,00                                 | 0,0                       | 0,00        | 0,0                       |
| 33.2  | земельный налог                                                                                             | тыс.руб. | 80,91                            | 80,91                                         | 100,0                     | 80,91                                | 100,0                     | 80,91       | 100,0                     |
| 33.3  | налог на имущество                                                                                          | тыс.руб. | 0,00                             | 0,00                                          | 0,0                       | 0,00                                 | 0,0                       | 0,00        | 0,0                       |
| 33.4  | другие налоги и обязательные сборы и платежи по организации                                                 | тыс.руб. | 0,00                             | 0,00                                          | 0,0                       | 0,00                                 | 0,0                       | 0,00        | 0,0                       |
| 34    | Внереализационные расходы                                                                                   | тыс.руб. | 0,00                             | 0,00                                          | 0,0                       | 0,00                                 | 0,0                       | 0,00        | 0,0                       |
| 35    | <b>Прибыль, (-) убыток</b>                                                                                  | тыс.руб. | <b>0,00</b>                      | <b>0,00</b>                                   | <b>0,0</b>                | <b>0,00</b>                          | <b>0,0</b>                | <b>0,00</b> | <b>0,0</b>                |

| № п/п     | Наименование показателей, статей затрат | Ед.изм.          | Утверждено<br>ГКРТТ на<br>2018г. | Предложение<br>организации<br>(корректировка) |                           | Утверждено ГКРТТ |                           |                  |                           |
|-----------|-----------------------------------------|------------------|----------------------------------|-----------------------------------------------|---------------------------|------------------|---------------------------|------------------|---------------------------|
|           |                                         |                  |                                  | Период регулирования (корректировка)          |                           |                  |                           |                  |                           |
|           |                                         |                  |                                  | 2019 год                                      | Отклонение<br>к 2018г., % | 2019 год         | Отклонение<br>к 2018г., % | 2020 год         | Отклонение<br>к 2019г., % |
| <b>38</b> | <b>НВВ (годовой)</b>                    | <b>тыс.руб.</b>  | <b>7 508,88</b>                  | <b>38 745,05</b>                              | <i>516,0</i>              | <b>43 147,46</b> | <i>574,6</i>              | <b>49 138,99</b> | <i>113,9</i>              |
| <b>38</b> | <b>НВВ (I-го полугодия)</b>             | <b>тыс.руб.</b>  | 4 243,04                         | 13 260,24                                     |                           | 19 818,91        |                           | 27 026,76        |                           |
| <b>38</b> | <b>НВВ (II-го полугодия)</b>            | <b>тыс.руб.</b>  | 3 265,84                         | 25 484,81                                     |                           | 23 328,55        |                           | 22 112,23        |                           |
| <b>39</b> | <b>Тариф (среднегодовой)</b>            | <b>руб./Гкал</b> | <b>1 574,67</b>                  | <b>1 783,14</b>                               | <i>113,2%</i>             | <b>1 468,18</b>  | <i>93,2%</i>              | <b>1 391,63</b>  | <i>94,8%</i>              |
| <b>39</b> | <b>Тариф (I-го полугодия)</b>           | <b>руб./Гкал</b> | <b>1 548,33</b>                  | <b>1 610,26</b>                               | <i>100,0%</i>             | <b>1 468,18</b>  | <i>91,2%</i>              | <b>1 391,63</b>  | <i>94,8%</i>              |
| <b>39</b> | <b>Тариф (II-го полугодия)</b>          | <b>руб./Гкал</b> | <b>1 610,26</b>                  | <b>1 888,65</b>                               | <i>117,3%</i>             | <b>1 468,18</b>  | <i>100,0%</i>             | <b>1 391,63</b>  | <i>100,0%</i>             |

**Экспертное заключение**

к расчетам тарифов на тепловую энергию на 2019 год,  
представленным **ООО «Тепло-ЭнергоСервис+»**

**тарифное дело**

**№ 20-49/тэ**

На основании заявления ООО «Тепло-ЭнергоСервис+» об установлении тарифов на тепловую энергию на 2019 год приказом Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) от 04.05.2018 г. № 132 «Об открытии дел об установлении тарифов на тепловую энергию, поставляемую теплоснабжающими организациями потребителям, услуги по передаче тепловой энергии, оказываемые теплосетевыми организациями, на 2019 год и выборе метода регулирования» открыто тарифное дело **№ 20-49/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 2019 год принято решение применять **метод экономически обоснованных расходов (затрат)**, о чем организация своевременно уведомлена (письмо Госкомитета от 04.05.2018 № 3-20/1199).

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

Руководитель организации – Исполнительный директор Зарипов Фаиз Абузарович.

Организация применяет **общую систему налогообложения**.

**ИНН/КПП: 1644067711/ 164401001**

Организация занимается производством и передачей тепловой энергии.

Источником теплоснабжения являются 3 котельные:

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

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

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

Установленная мощность источников – 74,82 Гкал/час.

Присоединенная нагрузка – 54,19 Гкал /час.

Средняя загруженность котельных – 68,8%.

Котельные оснащены приборами учета газа, электрической энергии и воды.

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

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

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

Постановлением Исполнительного комитета Альметьевского муниципального района Республики Татарстан от 11.07.2018 № 50 утверждена схема теплоснабжения города Альметьевска. Данные актуализированы по состоянию на 2018 год. ООО «Тепло-ЭнергоСервис+» услуги теплоснабжения в городе Альметьевск не оказывает. Зоны действия котельных находятся в Бугульминском, Заинском и Бавлинском муниципальных районах, котельные являются объектами структурных подразделений ОАО «Татнефть».

При расчете тарифов на 2019 год выработка тепловой энергии принята в объеме 55310,84 Гкал - с учетом факта 2017 года, в том числе учтены следующие показатели:

- собственные нужды котельной 898,1 Гкал;
  - потери 1328,58 Гкал (2,4%) приняты на уровне фактических потерь за 2017
- Г;
- полезный отпуск 53084,16 Гкал (90,8%), в т.ч. реализуется:
  - население 6007,7 Гкал (11,3%);
  - бюджетным потребителям 9070,5 Гкал (17,1%);
  - прочим потребителям 38005,96 Гкал (71,6%).

### Баланс производства тепловой энергии

(Гкал)

| № п/п | Наименование показателей        | Факт 2017 г.    | Утверждено ГКРТТ на 2018 г. | Предложение организации на 2019 г. | Принято ГКРТТ на 2019 г. | Отклонение к 2018 г. (%) |
|-------|---------------------------------|-----------------|-----------------------------|------------------------------------|--------------------------|--------------------------|
| 1     | <b>Выработка</b>                | <b>55310,84</b> | <b>56897,38</b>             | <b>57603,58</b>                    | <b>55310,84</b>          | <b>97,2</b>              |
| 2     | Собственные нужды котельных     | 898,1           | 1176,5                      | 1882,7                             | 898,1                    | 76,3                     |
| 3     | Потери                          | 1328,58         | 4081,5                      | 4081,5                             | 1328,58                  | 32,6                     |
| 4     | <b>Полезный отпуск, в т. ч.</b> | <b>53084,16</b> | <b>51639,38</b>             | <b>51639,38</b>                    | <b>53084,16</b>          | <b>102,8</b>             |
| 4.1   | население                       | 6007,7          | 5934,7                      | 5844,19                            | 6007,7                   | 101,25                   |
| 4.2   | бюджетные потребители           | 9070,5          | 8846,78                     | 8823,63                            | 9070,5                   | 102,5                    |
| 4.3   | прочие                          | 38005,96        | 36857,9                     | 36971,56                           | 38005,96                 | 103,1                    |



Распределение полезного отпуска по полугодиям на 2019 год:

1 полугодие – 28576,72 Гкал;

2 полугодие – 24507,44 Гкал.

**По итогам финансово-хозяйственной деятельности** в сфере теплоснабжения, согласно фактическим отчетным данным, представленным в отдел мониторинга за 2017 год, организацией отражена прибыль в сумме 4201,58 тыс. руб.

**Экономия сложилась по следующим статьям:**

- «Вода на технологические цели» на 1812,1 тыс. руб. – организацией не корректно отражены расходы по данной статье;

- «Водоотведение» на 151,8 тыс. руб.;

- «Аренда (лизинг) основных производственных фондов» на 1035,9 тыс. руб.;

- «Расходы на охрану труда» на 106,0 тыс. руб.;

- «Прочие общехозяйственные расходы» на 447,6 тыс. руб.

**Превышение затрат к плану сложилось по статьям:**

- «Топливо на технологические нужды» на 88,23 тыс. руб.;

- «Вспомогательные материалы» (хим. реагенты) на 147,1 тыс. руб.;

- «Основная и дополнительная оплата труда производственных рабочих» на 486,7 тыс. руб.;

- «Электроэнергия на технологические нужды» на 1032,04 тыс. руб.;

- «Прочие общепроизводственные (цеховые) расходы» на 1031,2 тыс. руб.

- «Фонд оплаты труда АУП» на 75,3 тыс. руб.;

**Организация не имеет утвержденной инвестиционной программы на 2019 год**

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

Ответственность за достоверность данных несет организация.

**Необходимая валовая выручка (НВВ)** и проекты тарифов по представленному предложению организации на 2019 год составили:

| Год  | НВВ,      | Проект тарифа<br>на 1 полугодие, | Отклонение к<br>уровню 2<br>полугодия<br>предшествую<br>щего года, % | Проект тарифа<br>на 2 полугодие,<br>руб./Гкал | Отклонени<br>е к<br>1 полугоди<br>ю, % |
|------|-----------|----------------------------------|----------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|----------------------------------------|
|      | тыс. руб. | руб./Гкал                        |                                                                      |                                               |                                        |
| 2019 | 77717,56  | 1474,64                          | 100,0                                                                | 1540,03                                       | 104,4                                  |

Уполномоченным по делу об установлении тарифов на тепловую энергию, поставляемую ООО «Тепло-ЭнергоСервис+», рассмотрены представленные расчеты и проведена оценка экономической обоснованности затрат в соответствии с Федеральным законом от 27.07.2010 №190-ФЗ «О теплоснабжении», с главой 25 Налогового Кодекса Российской Федерации, постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075 и Методическими указаниями по расчету регулируемых цен (тарифов) в сфере

теплоснабжения, утвержденными приказом Федеральной службы по тарифам от 13.06.2013 № 760-э.

В соответствии с макроэкономическими показателями Прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на 2019 год применяются следующие индексы-дефляторы:

|                                                   | 2019 год |
|---------------------------------------------------|----------|
| Природный газ с 1 июля                            | 101,4%   |
| Электрическая энергия с 1 января                  | 103,0%   |
| Индекс потребительских цен с 1 января             | 104,6%   |
| Индекс цен промышленных производителей с 1 января | 104,3%   |

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

Значения по статьям затрат ООО «Тепло-ЭнергоСервис+» представлены в таблице (Приложение).

Справочно:

**1. Расходы на топливо** для технологических целей приняты в сумме **40977,03 тыс. руб.**

Объем газа принят в размере 7743,52 тыс. м<sup>3</sup> – на уровне удельного расхода газа, утвержденного на 2018 год.

Среднегодовая цена газа на 2019 год принята, исходя из прогнозной оптовой цены газа, услуг по транспортировке газа по газораспределительным сетям и снабженческо-сбытовых услуг (5 группа потребителей газа), с учетом данных отчетной калькуляции по итогам работы за 1 пол. 2018 года, и представленных первичных документов - счетов-фактур на газ за январь-март 2018 года, с учетом индексации и составила 5291,78 руб./тыс. м<sup>3</sup>(без учета НДС)

**2. Расходы на сырье и материалы** приняты в сумме **3250,78 тыс. руб.**, в том числе:

- расходы на воду на технологические цели составили 2509,01 тыс. руб. и сформированы исходя из объема воды на технологические нужды, принятого на уровне утвержденного на 2018 год в количестве 73,6972 тыс.м.<sup>3</sup> и среднего тарифа на воду, с учетом индексации. Средняя цена на воду рассчитана исходя из установленных тарифов на воду для ООО «Управление по подготовке технологической жидкости для поддержания пластового давления» - для потребителей Заинского муниципального района» и Муниципальное казенное предприятие Бавлинского муниципального района «Водоканал». Тарифы на воду приняты с учетом роста с 1 июля 2019 года, без учета НДС.

Справочно:

Организация некорректно отразила затраты на воду в отчетной калькуляции по итогам работы за 2017 год. В 1 пол.2018 года (согласно отчетной калькуляции за 1 пол 2018 г) объем воды составил 39,29 тыс. м<sup>3</sup>

- вспомогательные материалы учтены в сумме 640,18 тыс. руб. – с учетом фактического расхода хим.реагентов за 1 пол. 2018 года. Для смягчения воды в технологическом процессе (3-паровых и 8 водогрейных котлов) используется соль таблетированная. Расходы приняты согласно представленных первичных документов – отчетов по материалам, договоров поставки от 25.10.2017 г № 101-ТР и от 23.03.2018 № 171, а также спецификаций на товар (цена продукции: соль таблетированная – 12852,26 руб. за 1 тонну; соль техническая – 3988,09 руб. за 1 тонну, без НДС).

- расходы на водоотведение учтены в сумме 101,59 тыс. руб. Количество стоков принято на уровне утвержденных в 2018 году. Средний тариф на 2019 год рассчитан исходя из утвержденных тарифов для ООО «Бугульма-Водоканал» и ООО «Управление по подготовке технологической жидкости для поддержания пластового давления». Тарифы приняты с учетом роста с 1 июля 2019 года, без учета НДС.

**3. Фонд оплаты труда производственного персонала** принят в сумме **6661,12 тыс. руб.**

Численность ППП принята в количестве 19 шт.ед. – на уровне утвержденной в 2018 году (операторы котельных: 8 – по паровым котлам; 9 – по водогрейным, аппаратчик ХВО – 2 чел.). Среднемесячная заработная плата производственного персонала приближена к фактической по предприятию и составила 29215,44 руб.

**4. Отчисления на социальные нужды** приняты в размере 30,2% от ФОТ производственного персонала и составят **2011,66 тыс. руб.**

**5. Расходы на электроэнергию на технологические цели** приняты в сумме **10493,38 тыс. руб.**

Объем электроэнергии принят в количестве 3041,12 тыс. кВт.ч., с учетом удельного расхода электрической энергии на 1 Гкал, принятого в расчетах на 2018 год. Тариф первой ценовой категории, высокого уровня напряжения (ВН), по данным мониторинга цен на электрическую энергию АО «Татэнергосбыт» за 9 месяцев 2018 года с учетом индексации.

*Справочно:*

*Договор энергоснабжения с ООО «Татнефть-Энергосбыт» от 01.02.2016 № 149 расторгнут в связи с истечением срока действия (уведомление от 7.10.2018 № 787/ИсхСпор-ТНЭС). На 2019 год организация обратилась с заявлением для заключения договора энергоснабжения к гарантирующему поставщику АО «Тетэнергосбыт».*

**6. Затраты на ремонт** приняты в сумме **2385,5 тыс. руб.**, на основании представленных документов (графиков ремонта и сметных расчетов), в том числе:

- услуги сторонних организаций 2385,5 тыс. руб. (капитальный ремонт водоподготовительной установки котельной «Бугульминский механический завод»: замена сетей, демонтаж и монтаж задвижек, вентиляей, замена фильтров ФИПа и фильтра ионитного параллельноточного первой ступени) согласно представленной сметы.

*Справочно:*

По условиям договора аренды от 28.14.2014 № 0335/24/30 (доп. соглашение от 15.01.2018 г № 31-тр) эксплуатирующая организация должна производить за свой счет текущий и капитальный ремонт арендуемого имущества.

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

Расходы по арендной плате приняты в соответствии с п.45 «Основ ценообразования в сфере теплоснабжения» утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075. К расчету приняты экономически обоснованные расходы: амортизационные отчисления и налоговые обязательства – согласно представленных подтверждающих документов (арендная плата по кот. с/п «Ромашкино» - 2844,5 тыс. руб., по котельной БМЗ – 599,8 т. руб., по котельной с/п «Иволга» - 990,8 тыс. руб.)

Собственнику основных средств необходимо направлять арендные платежи от переданного в аренду имущества на восстановление (реконструкцию) этих объектов.

**8. Общепроизводственные (цеховые) расходы приняты в сумме 5913,23 тыс. руб.,** рост к уровню 2018 года 102,2%, в том числе:

- фонд оплаты труда принят в сумме 843,84 тыс. руб., численность принята в количестве 2-х шт.ед. (мастер участка 2 ед.), среднемесячная заработная плата составляет 35160,00 руб.;

- отчисления на социальные нужды приняты в сумме 254,84 тыс. руб.;

- расходы на охрану труда приняты в сумме 288,22 тыс. руб. – с учетом факта 2017 года, с учетом индексации;

- прочие общепроизводственные расходы приняты согласно представленных договоров, в сумме 4526,33 тыс. руб., в том числе:

| Наименование статей расходов                                  | (тыс. руб.)    |
|---------------------------------------------------------------|----------------|
| Техническое обслуживание теплоэнергетического оборудования    | 659,18         |
| Тех.обслуживание газопроводов ООО «Газпром трансгаз Казань»   | 39,74          |
| Техническое обслуживание дымоходов и вентиляции               | 271,18         |
| Калибровка, госповерка средств измерений                      | 371,31         |
| Техобслужив. автоматики и наладка средств КИПиА               | 341,37         |
| Услуги автотранспорта сторонних организаций                   | 1100,7         |
| Ремонт и обслуживание электрооборудования котельных установок | 1742,85        |
| <b>ИТОГО</b>                                                  | <b>4526,33</b> |

**9. Общехозяйственные расходы приняты в сумме 2817,22 тыс. руб.,** со снижением 99,6% к уровню 2018 года, в том числе:

- фонд оплаты труда АУП – 589,24 тыс. руб. К расчету принята численность 1шт.ед. (0,5 ставки инженер пром.безопасности и охраны труда и 0,5 ставки гл.инженер), среднемесячная заработная плата 49103,33 руб. Услуги по управлению компанией (услуги финансово-экономического, производственно-технического, юридического характера) осуществляются на основании договора «О передаче полномочий единоличного исполнительного органа» от 12.04.2013 № 1 (Доп.соглашение от 09.01.2017 № 3)

- отчисления на социальные нужды – 177,95 тыс. руб. (30,2%);
- средства на страхование 30,0 тыс. руб. – с учетом факта 2017 года;
- плата за предельно допустимые выбросы принята в сумме 38,0 тыс. руб., с учетом факта 2017 года;
- прочие общехозяйственные расходы 1982,03 тыс. руб., учтены согласно, представленных подтверждающих документов, с учетом индексации, в том числе:

| Наименование статей расходов                                                      | (тыс. руб.)    |
|-----------------------------------------------------------------------------------|----------------|
| Аудиторские услуги                                                                | 120,0          |
| Услуги управления договор № 1от 12.04.2013г.<br>(заключен на неопределенный срок) | 1159,86        |
| Услуги по сопровождению программных продуктов (1С-8 и т.д.)                       | 253,3          |
| Услуги бухгалтерии                                                                | 380,9          |
| Услуги связи и почтовые услуги                                                    | 67,97          |
| <b>ИТОГО</b>                                                                      | <b>1982,03</b> |

**10. Внереализационные расходы** (услуги банка) приняты в сумме 37,0 тыс. руб., с учетом факта 2017 года.

**11. Величина годовой НВВ** для расчета тарифов принята в сумме **78945,02** тыс. руб.

Исходя из принятой величины НВВ тарифы на тепловую энергию на 2019 год, поставляемую ООО «Тепло-ЭнергоСервис+» потребителям составят:

- с 1 января 2019 года – **1474,64** руб./Гкал (без учета НДС) – на уровне тарифа, утвержденного с 01.07.2018 года;
- с 1 июля 2019 года – **1503,28** руб./Гкал (без учета НДС) – с ростом 101,9 % к 1 полугодию 2019 г.

#### **Тарифы для населения:**

- с 1 января 2019 года – **1769,57** руб./Гкал – с ростом 101,7% к утвержденному тарифу с 01.07.2018 года;
- с 1 июля 2019 года – **1803,94** руб./Гкал с ростом 101,9 % к 1 полугодию 2019 года.



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

| № п/п | Наименование показателей,<br>статей затрат                  | Ед.изм.         | Производство и передача тепловой энергии |                 |                 |                                                 |                 |                 |                                            |                                      |                 |                 |
|-------|-------------------------------------------------------------|-----------------|------------------------------------------|-----------------|-----------------|-------------------------------------------------|-----------------|-----------------|--------------------------------------------|--------------------------------------|-----------------|-----------------|
|       |                                                             |                 | Утверждено на текущий период             |                 |                 | Предложение организации на период регулирования |                 |                 | Утверждено органом регулирования на 2019 г |                                      |                 |                 |
|       |                                                             |                 | Год                                      | I-е полугодие   | II-е полугодие  | Год (с учетом индексации)                       | I-е полугодие   | II-е полугодие  | Год                                        | Отклонение к утв. (среднегодовые), % | I-е полугодие   | II-е полугодие  |
| 1     | 2                                                           | 3               | 7                                        | 8               | 9               | 10                                              | 12              | 13              | 15                                         | 16                                   | 17              | 18              |
| 1     | <b>Является ли организация плательщиком НДС</b>             | <b>да, нет</b>  |                                          | <b>да</b>       | <b>да</b>       |                                                 | <b>да</b>       | <b>да</b>       |                                            |                                      | <b>да</b>       | <b>да</b>       |
| 2     | Выработано                                                  | Гкал            | 56897,38                                 | 30739,62        | 26157,76        | 57603,58                                        | 30855,07        | 26748,51        | 55310,84                                   | 97,2                                 | 29805,89        | 25504,95        |
| 3     | Собственные нужды котельных                                 | Гкал            | 1176,50                                  | 707,45          | 469,05          | 1882,70                                         | 1008,46         | 874,24          | 898,10                                     | 76,3                                 | 458,60          | 439,50          |
| 4     | Покупка тепловой энергии                                    | Гкал            | 0,00                                     | 0,00            | 0,00            | 0,00                                            | 0,00            | 0,00            | 0,00                                       | 0,0                                  | 0,00            | 0,00            |
| 5     | <b>Потери</b>                                               | <b>Гкал</b>     | <b>4081,50</b>                           | <b>2371,77</b>  | <b>1709,73</b>  | <b>4081,50</b>                                  | <b>2186,24</b>  | <b>1895,26</b>  | <b>1328,58</b>                             | <b>32,6</b>                          | <b>770,58</b>   | <b>558,00</b>   |
| 6     | <b>Полезный отпуск теплоэнергии</b>                         | <b>Гкал</b>     | <b>51639,38</b>                          | <b>27660,40</b> | <b>23978,98</b> | <b>51639,38</b>                                 | <b>27660,38</b> | <b>23979,00</b> | <b>53084,16</b>                            | <b>102,8</b>                         | <b>28576,72</b> | <b>24507,44</b> |
| 6.1   | Горячая вода, в том числе:                                  | Гкал            | 51639,38                                 | 27660,40        | 23978,98        | 51639,38                                        | 27660,38        | 23979,00        | 53084,16                                   | 102,8                                | 28576,72        | 24507,44        |
| 6.1.1 | собственное потребление                                     | Гкал            | 0,00                                     | 0,00            | 0,00            | 0,00                                            | 0,00            | 0,00            | 0,00                                       | 0,0                                  | 0,00            | 0,00            |
| 6.1.2 | население                                                   | Гкал            | 5934,70                                  | 3112,30         | 2822,40         | 5844,19                                         | 3064,83         | 2779,36         | 6007,70                                    | 101,2                                | 3218,00         | 2789,70         |
| 6.1.3 | бюджет                                                      | Гкал            | 8846,78                                  | 4956,50         | 3890,28         | 8823,63                                         | 4943,53         | 3880,10         | 9070,50                                    | 102,5                                | 5001,00         | 4069,50         |
| 6.1.4 | прочие                                                      | Гкал            | 36857,90                                 | 19591,60        | 17266,30        | 36971,56                                        | 19652,02        | 17319,54        | 38005,96                                   | 103,1                                | 20357,72        | 17648,24        |
| 7     | <b>Топливо на технологические цели, всего, в том числе:</b> | <b>тыс.руб.</b> | <b>42986,60</b>                          | <b>24153,09</b> | <b>18833,51</b> | <b>39319,01</b>                                 | <b>19988,70</b> | <b>19330,31</b> | <b>40977,03</b>                            | <b>95,3</b>                          | <b>21807,39</b> | <b>19169,64</b> |
| 7.1   | Газ природный                                               | тыс.руб.        | 42986,60                                 | 24153,09        | 18833,51        | 39319,01                                        | 19988,70        | 19330,31        | 40977,03                                   | 95,3                                 | 21807,39        | 19169,64        |
| 7.1.1 | Объем газа                                                  | тыс.м3          | 7974,50                                  | 4546,16         | 3428,34         | 7733,79                                         | 3990,64         | 3743,16         | 7743,52                                    | 97,1                                 | 4 147,78        | 3 595,74        |
| 7.1.2 | Цена газа                                                   | руб./тыс. м3    | 5390,51                                  | 5312,85         | 5493,49         | 5084,05                                         | 5008,90         | 5164,18         | 5291,78                                    | 98,2                                 | 5 257,61        | 5 331,21        |
| 8     | <b>Сырье, основные материалы, в том числе:</b>              | <b>тыс.руб.</b> | <b>2638,69</b>                           | <b>1441,29</b>  | <b>1197,40</b>  | <b>988,09</b>                                   | <b>493,26</b>   | <b>494,83</b>   | <b>3250,78</b>                             | <b>123,2</b>                         | <b>1697,79</b>  | <b>1552,99</b>  |
| 8.1   | Вода на технологические цели                                | тыс.руб.        | 1919,92                                  | 1075,56         | 844,36          | 219,44                                          | 109,18          | 110,25          | 2509,01                                    | 130,7                                | 1 322,89        | 1 186,11        |
| 8.1.1 | Объем воды                                                  | тыс.м3          | 73,70                                    | 42,01           | 31,68           | 6,65                                            | 3,37            | 3,27            | 73,70                                      | 100,0                                | 39,29           | 34,41           |
| 8.1.2 | Тариф                                                       | руб./м3         | 26,05                                    | 25,60           | 26,65           | 33,01                                           | 32,37           | 33,67           | 34,04                                      | 130,7                                | 33,67           | 34,47           |

**Экспертное заключение 26.1**

|        |                                                                                      |           |                |                |                |                 |                |                |                 |       |                 |                 |
|--------|--------------------------------------------------------------------------------------|-----------|----------------|----------------|----------------|-----------------|----------------|----------------|-----------------|-------|-----------------|-----------------|
| 8.2    | Вспомогательные материалы<br>(химреагенты)                                           | тыс.руб.  | 613,79         | 306,90         | 306,89         | 666,16          | 333,08         | 333,08         | 640,18          | 104,3 | 320,09          | 320,09          |
| 8.3    | Водоотведение                                                                        | тыс.руб.  | 104,98         | 58,83          | 46,14          | 102,48          | 50,99          | 51,49          | 101,59          | 96,8  | 54,80           | 46,79           |
| 8.3.1  | Объем стоков                                                                         | тыс.м3    | 6,23           | 3,55           | 2,68           | 6,65            | 3,37           | 3,27           | 6,23            | 100,0 | 3,37            | 2,86            |
| 8.3.2  | Тариф                                                                                | руб./м3   | 16,84          | 16,55          | 17,22          | 15,42           | 15,12          | 15,72          | 16,30           | 96,8  | 16,25           | 16,35           |
| 9      | <b>Основная и дополнительная<br/>оплата труда производственных<br/>рабочих</b>       | тыс.руб.  | <b>6116,78</b> | <b>3487,10</b> | <b>2629,68</b> | <b>6622,91</b>  | <b>3311,46</b> | <b>3311,46</b> | <b>6661,12</b>  | 108,9 | <b>3 487,10</b> | <b>3 174,02</b> |
| 10     | <b>Отчисления на соц. нужды с<br/>оплаты производственных<br/>рабочих</b>            | тыс.руб.  | <b>1847,27</b> | <b>1053,10</b> | <b>794,16</b>  | <b>2000,12</b>  | <b>1000,06</b> | <b>1000,06</b> | <b>2011,66</b>  | 108,9 | <b>1053,10</b>  | <b>958,55</b>   |
| 11     | <b>Электроэнергия на<br/>технологические цели</b>                                    | тыс.руб.  | <b>8947,09</b> | <b>5100,62</b> | <b>3846,46</b> | <b>11577,90</b> | <b>5974,20</b> | <b>5603,71</b> | <b>10493,38</b> | 117,3 | <b>6086,16</b>  | <b>4407,22</b>  |
| 11.1   | Количество электроэнергии                                                            | тыс.кВт.ч | 3128,35        | 1783,43        | 1344,92        | 3628,14         | 1872,12        | 1756,02        | 3041,12         | 97,2  | 1 763,85        | 1 277,27        |
| 11.2   | тариф                                                                                | руб.кВт.ч | 2,86           | 2,86           | 2,86           | 3,19            | 3,19           | 3,19           | 3,45            | 120,6 | 3,45            | 3,45            |
| 12     | <b>Расходы по содержанию и<br/>эксплуатации оборудования в<br/>том числе:</b>        | тыс.руб.  | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>    | <b>2471,43</b>  | <b>1635,96</b> | <b>835,48</b>  | <b>2385,50</b>  | 0,0   | <b>1192,75</b>  | <b>1192,75</b>  |
| 12.1   | Амортизация<br>производственного оборудования                                        | тыс.руб.  | 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.  | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 2471,43         | 1635,96        | 835,48         | 2385,50         | 0,0   | 1192,75         | 1192,75         |
| 12.2.1 | материалы                                                                            | тыс.руб.  | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00            | 0,00           | 0,00           | 0,00            | 0,0   | 0,00            | 0,00            |
| 12.2.4 | услуги сторонних<br>организаций                                                      | тыс.руб.  | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 2471,43         | 1635,96        | 835,48         | 2385,50         | 0,0   | 1 192,75        | 1 192,75        |
| 13     | <b>Аренда (лизинг) основных<br/>производственных фондов</b>                          | тыс.руб.  | <b>4435,10</b> | <b>1969,15</b> | <b>2465,95</b> | <b>4529,46</b>  | <b>2264,73</b> | <b>2264,73</b> | <b>4435,10</b>  | 100,0 | <b>2 217,55</b> | <b>2 217,55</b> |
| 14     | <b>Оплата покупной тепловой<br/>энергии</b>                                          | тыс.руб.  | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>    | 0,00            | 0,0   | 0,00            | 0,00            |
| 15     | <b>Расходы по подготовке,<br/>освоению производства<br/>(пусконаладочные работы)</b> | тыс.руб.  | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>    | 0,00            | 0,0   | 0,00            | 0,00            |
| 16     | <b>Общепроизводственные<br/>(цеховые) расходы, всего, в том<br/>числе:</b>           | тыс.руб.  | <b>5784,29</b> | <b>1683,65</b> | <b>4100,64</b> | <b>7392,86</b>  | <b>4712,86</b> | <b>2680,00</b> | <b>5913,23</b>  | 102,2 | <b>3314,36</b>  | <b>2598,88</b>  |
| 16.1   | Фонд оплаты труда                                                                    | тыс.руб.  | 806,73         | 403,37         | 403,37         | 885,08          | 442,54         | 442,54         | 843,84          | 104,6 | 421,92          | 421,92          |
| 16.2   | Отчисления на соц. нужды                                                             | тыс.руб.  | 243,63         | 121,82         | 121,82         | 267,29          | 133,65         | 133,65         | 254,84          | 104,6 | 127,42          | 127,42          |
| 16.7   | Расходы на охрану труда                                                              | тыс.руб.  | 386,59         | 193,29         | 193,29         | 291,55          | 145,78         | 145,78         | 288,22          | 74,6  | 144,11          | 144,11          |
| 16.8   | Прочие расходы                                                                       | тыс.руб.  | 4347,35        | 965,18         | 3382,17        | 5948,93         | 3990,89        | 1958,04        | 4526,33         | 104,1 | 2 620,91        | 1 905,43        |
| 17     | <b>Общехозяйственные расходы,<br/>всего, в том числе:</b>                            | тыс.руб.  | <b>2828,92</b> | <b>1351,32</b> | <b>1477,60</b> | <b>2765,06</b>  | <b>1382,53</b> | <b>1382,53</b> | <b>2817,22</b>  | 99,6  | <b>1265,73</b>  | <b>1551,49</b>  |

**Экспертное заключение 26.1**

|           |                                                                                               |                  |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |              |                 |                 |
|-----------|-----------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|--------------|-----------------|-----------------|
| 17.1      | Фонд оплаты труда АУП                                                                         | тыс.руб.         | 563,33          | 281,66          | 281,66          | 498,62          | 249,31          | 249,31          | 589,24          | 104,6        | 294,62          | 294,62          |
| 17.2      | Отчисления на соц. нужды                                                                      | тыс.руб.         | 170,13          | 85,06           | 85,06           | 150,58          | 75,29           | 75,29           | 177,95          | 104,6        | 88,98           | 88,98           |
| 17.8      | Средства на страхование                                                                       | тыс.руб.         | 60,33           | 30,17           | 30,17           | 66,49           | 33,25           | 33,25           | 30,00           | 49,7         | 15,00           | 15,00           |
| 17.9      | Плата за предельно допустимые выбросы (сбросы) загрязняющих веществ                           | тыс.руб.         | 38,60           | 19,30           | 19,30           | 38,60           | 19,30           | 19,30           | 38,00           | 98,4         | 19,00           | 19,00           |
| 17.10     | Арендная плата                                                                                | тыс.руб.         | 0,00            | 0,00            | 0,00            | 165,21          | 82,60           | 82,60           | 0,00            | 0,0          | 0,00            | 0,00            |
| 17.12     | Непроизводственные расходы (налоги и другие обязательные платежи и сборы) всего, в том числе: | тыс.руб.         | 0,00            | 0,00            | 0,00            | 0,00            | 0,00            | 0,00            | 0,00            | 0,0          | 0,00            | 0,00            |
| 17.13     | Прочие расходы                                                                                | тыс.руб.         | 1996,53         | 935,13          | 1061,41         | 1845,56         | 922,78          | 922,78          | 1982,03         | 99,3         | 848,13          | 1 133,89        |
| <b>18</b> | <b>Всего расходов по полной себестоимости</b>                                                 | <b>тыс.руб.</b>  | <b>75584,74</b> | <b>40239,33</b> | <b>35345,41</b> | <b>77666,84</b> | <b>40763,74</b> | <b>36903,10</b> | <b>78945,02</b> | <b>104,4</b> | <b>42121,93</b> | <b>36823,09</b> |
| <b>19</b> | <b>Внереализационные расходы</b>                                                              | <b>тыс.руб.</b>  | <b>30,00</b>    | <b>15,00</b>    | <b>15,00</b>    | <b>39,17</b>    | <b>19,58</b>    | <b>19,58</b>    | <b>37,00</b>    | <b>123,3</b> | <b>18,50</b>    | <b>18,50</b>    |
| <b>20</b> | <b>Прибыль, (-) убыток, в том числе</b>                                                       | <b>тыс.руб.</b>  | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>     | <b>11,55</b>    | <b>5,78</b>     | <b>5,78</b>     | <b>0,00</b>     | <b>0,0</b>   | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>     |
| <b>23</b> | <b>НВВ</b>                                                                                    | <b>тыс.руб.</b>  | <b>75614,74</b> | <b>40254,33</b> | <b>35360,41</b> | <b>77717,56</b> | <b>40789,10</b> | <b>36928,46</b> | <b>78982,02</b> | <b>104,5</b> | <b>42140,43</b> | <b>36841,59</b> |
| <b>24</b> | <b>Тариф</b>                                                                                  | <b>руб./Гкал</b> | <b>1464,28</b>  | <b>1455,31</b>  | <b>1474,64</b>  | <b>1505,01</b>  | <b>1474,64</b>  | <b>1540,03</b>  | <b>1487,86</b>  | <b>101,6</b> | <b>1474,64</b>  | <b>1503,28</b>  |

**Экспертное заключение**

к расчетам тарифов на тепловую энергию на 2019 год,  
поставляемую ПАО «Казанский вертолетный завод»

тарифное дело

№ 20-111/тэ

**ПАО «Казанский вертолетный завод» не представило предложение об установлении тарифов на тепловую энергию на 2019 год.**

В ответ на запрос Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее - Госкомитет) (от 04.09.2018 г №2-20/2643) о фактически сложившихся расходах за 2017 год, организация письмом от 29.09.2018 г. №4987 представила подтверждающие документы. Ответственность за достоверность представленных данных несет организация.

В соответствии с п.14 правил регулирования цен (тарифов) в сфере теплоснабжения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075 на основании приказа Госкомитета от **05.10.2018 № 276** «Об открытии дел об установлении тарифов на тепловую энергию, поставляемую теплоснабжающими организациями потребителям, услуги по передаче тепловой энергии, на 2019 год и выборе метода регулирования», **открыто тарифное дело для ПАО «Казанский вертолетный завод» № 20-111/тэ**, так же при установлении тарифов на тепловую энергию на 2019 год принято решение применять метод экономически обоснованных расходов (затрат), о чем организация своевременно уведомлена (письмо от 05.10.2018 №3-20/3032).

ПАО «Казанский вертолетный завод» расположено по адресу: РТ, г. Казань, 420085, ул. Тэцевская, д. 14.

Руководитель организации – генеральный директор Пустовгаров Юрий Леонидович.

Организация применяет **общую систему налогообложения.**

**ИНН1656002652/ КПП 1656002652**

Теплоснабжение не является основным видом деятельности.

Источником теплоснабжения является 1 котельная, находящаяся в собственности организации.

Установленная мощность котельной – 17,46 Гкал/час.

Протяженность тепловых сетей - 2355 м, в т.ч. в двухтрубном исчислении, в том числе: сети отопления 1210 м. и сети горячего водоснабжения 1145 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 16 августа 2018 г. №658 проведена актуализация схемы теплоснабжения города Казани и определены единые теплоснабжающие организации. В представленной схеме **не прописан полезный отпуск тепловой энергии на 2019** год для ПАО «Казанский вертолетный завод».

При расчете тарифов на 2019 год приняты следующие показатели:

- выработка тепловой энергии – 25 295,70 Гкал;
- собственные нужды котельной – 140,0 Гкал приняты на уровне 2018 года;
- потери тепловой энергии – 1255,70 тыс.руб., на уровне 2018 года;
- полезный отпуск – 23 900 ,00 Гкал. Данная величина согласована с Исполнительным комитетом города Казани (стр.194 представленных материалов по запросу Госкомитета от от 04.09.2018 г №2-20/2643), в т.ч. реализуется:
- собственное потребление – 20 300 Гкал (84,9%);
- население – 2750,00 Гкал (11,5%);
- бюджет – 850,0 (3,6 %).

#### Баланс производства тепловой энергии

Гкал

| № п/п    | Наименование показателей             | Факт 2017 г.     | Утверждено ГКРТТ на 2018г. | Принято ГКРТТ на 2019г | Отклонение к 2018г.(%) |
|----------|--------------------------------------|------------------|----------------------------|------------------------|------------------------|
| <b>1</b> | <b>Выработка тепловой энергии</b>    | <b>24 599,81</b> | <b>35 000,00</b>           | <b>25 295,70</b>       | <b>72,3</b>            |
| 1.1      | собственные нужды котельных          | 140,0            | 140,0                      | 140,0                  | 100,0                  |
| <b>2</b> | <b>Потери</b>                        | <b>1255,70</b>   | <b>1255,70</b>             | <b>1255,70</b>         | <b>100,0</b>           |
| <b>3</b> | <b>Полезный отпуск, в том числе:</b> | <b>23204,11</b>  | <b>33604,30</b>            | <b>23900,0</b>         | <b>71,1</b>            |
| 3.1      | собственное потребление              | 19789,06         | 30176,39                   | 20300,0                | 67,3                   |
| 3.1      | население                            | 2513,86          | 2667,40                    | 2750,0                 | 103,1                  |
| 3.3      | бюджет                               | 11,07            | 760,51                     | 850,0                  | 111,8                  |

Распределение полезного отпуска по полугодиям на 2019 год:

1 полугодие – 13 720,06 Гкал;

2 полугодие – 10 179,94 Гкал.

По итогам финансово-хозяйственной деятельности в сфере теплоснабжения согласно фактической отчетной калькуляции, представленной в отдел мониторинга за 2017 год, организацией отражен убыток в размере 1 870,82 тыс.руб., в связи с фактическим снижением отпуска тепловой энергии на 29,7 %.

Инвестиционная программа на 2019год у организации не утверждена.

Уполномоченным по делу проведены расчеты и оценка экономической обоснованности затрат в соответствии с Федеральным законом от 27.07.2010 №190-ФЗ «О теплоснабжении», с главой 25 Налогового Кодекса Российской Федерации, постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» и Методическими указаниями по расчету регулируемых цен (тарифов) в сфере теплоснабжения,



утвержденными приказом Федеральной службы по тарифам от 13.06.2013 № 760-Э.

В соответствии с параметрами прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на 2019 год, применяются следующие индексы-дефляторы:

|                                               | 2019 год |
|-----------------------------------------------|----------|
| природный газ с 1 июля                        | 101,4    |
| электрическая энергия с 1 января              | 103,0    |
| индекс потребительских цен с 1 января         | 104,6    |
| индекс промышленных производителей с 1 января | 104,3    |

Значения по статьям затрат ПАО «Казанский вертолетный завод» представлены в Приложении.

**1. Расходы на топливо** (газ природный) для технологических целей приняты в сумме **19 653,26 тыс. руб.** Объем газа принят согласно фактическому удельному расходу в 2017 году в количестве 3629,95 тыс.м<sup>3</sup>.

Среднегодовая цена газа принята по фактической цене за 9 месяцев 2018 года с учетом индексации в размере 5418,29 руб./тыс.м<sup>3</sup> (без учета НДС).

**2. Расходы на сырье и основные материалы** приняты в сумме **1047,54 тыс. руб.**, в том числе:

- вода на технологические цели принята в сумме 482,46 тыс.руб.

Объем воды принят в размере 28,70 тыс.м<sup>3</sup> по тарифу поставщика с учетом индексации (МУП «Водоканал»);

- расходы на водоотведение приняты в сумме 403,88 тыс.руб.

Объем стоков принят в размере 28,70 тыс.м.3 на уровне 2018 года (на заполнение, подпитку сетей, а также на проведение плановых эксплуатационных испытаний) по тарифу поставщика с учетом индексации (МУП «Водоканал»).

- затраты на хим.реагенты приняты в размере – 161,21 тыс.руб на основании сложившегося факта за 2017 год с учетом индексации.

**3. Фонд оплаты труда** производственных рабочих принят в сумме **3551,80 тыс. руб.**

Производственный персонал принят – 9 шт.ед на основании представленных сведений по фонду оплаты труда работников котельной, с учетом проведенной предприятием оптимизации персонала, среднемесячная заработная плата составит 32 877,08 руб.

**4. Отчисления на соц. нужды** приняты в размере 31,72% от фонда заработной платы в сумме **1126,63 тыс.руб.**

**5. Расходы на электрическую энергию** на технологические цели приняты в сумме **3027,57 тыс. руб.**

Количество электроэнергии принято согласно фактически сложившемуся удельному расходу электроэнергии за 2017 год – 843,47 тыс. кВт/ч. Цена на электрическую энергию принята согласно фактическим данным за 1 полугодие 2018 года с учетом индексации – 3,59 руб./кВт.ч.

**6. Расходы по содержанию и эксплуатации оборудования** приняты в сумме **720,21 тыс. руб.:**

- фонд оплаты труда ремонтного персонала принят в сумме 523,13 тыс. руб. с учетом индексации (3 шт. единицы - слесарь-ремонтник, дежурных по котельной), согласно представленным сведениям по фонду оплаты труда работников котельной. Среднемесячная заработная плата составила 14 531,41 тыс.руб.

- отчисления на социальные нужды (31,72%) – 197,08 тыс.руб.

**7. Общепроизводственные (цеховые) расходы** приняты в сумме **880,57 тыс. руб.**, в том числе:

- расходы на электрическую энергию на цеховые нужды приняты в размере – 341,00 тыс.руб.

Количество электрической энергии принято по факту 2017 года – 95,00 тыс.кВт.ч., тариф учтен в размере – 3,59 руб./кВт.ч.

- прочие общепроизводственные расходы приняты в сумме 539,58 тыс.руб, на основании представленных обосновывающих документов с учетом индексации, в том числе:

| Наименование статей расходов                                                                                                                                            | тыс.руб.      |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|
| Договор с ООО «Газпром трансгаз Казань» на техническое обслуживание газового хозяйства (№1529-П/854-08-ТО/817) от 19.05.2008 г., до.соглашение 526-18-ДС от 24.09.2018) | 91,40         |
| ООО «Доломит», счет №18 от 25.07.2018 г на прочистку и проверку плотности газоходов и вентканалов                                                                       | 13,14         |
| Договор с ООО «Камэнерго» на техническое обслуживание автоматики безопасности и регулирования типа «Контур» паровых котлов (№71/02 от 08.02.2018 г)                     | 193,34        |
| Договор с ООО «Камэнерго» на режимно-наладочные испытания 3-х котлов (№72/02 от 06.03.2017 г)                                                                           | 199,17        |
| Договор с ООО «Решение» на экспертизу пром.безопасности (№27-17 от 23.03.2017 г, №172-17 от 14.08.2017 г)                                                               | 42,51         |
| <b>ИТОГО</b>                                                                                                                                                            | <b>539,58</b> |

**8. Общехозяйственные расходы** приняты в сумме **910,55 тыс. руб.**, в том числе:

- фонд оплаты труда АУП принят в сумме 445,18 тыс.руб., с учетом индексации (1 шт.ед. – начальник котельной), среднемесячная заработная плата составляет 37 098,00 руб.;

- отчисления на соц. нужды приняты в сумме 141,12 тыс.руб.(31,72%);

- средства на страхование приняты в размере 55,50 тыс.руб. на уровне сложившегося факта за 2017 год;

- плата за предельно допустимые выбросы (сбросы) загрязняющих веществ принята в размере 11,98 тыс.руб на уровне сложившегося факта за 2017 год;

- **налоги приняты в размере – 115,40 тыс.руб** на уровне сложившегося факта за 2017 год, в том числе:

- транспортный налог – 25,72 тыс.руб;

- земельный налог – 76,63 тыс.руб;

- налог на имущество – 13,05 тыс.ру;

**10. Расходы на содержание сетей по договору с АО «Казэнерго»** приняты в размере – 141,37 тыс.руб. В соответствии с заключенным договором на

оказание услуг по передаче тепловой энергии с АО «Казэнерго» в объеме – 2143,66 Гкал. по тарифа в следующих размерах:

тариф 1 полугодия 2019 года - 65,35 руб./Гкал;

тариф 2 полугодия 2019 года – 66,75 руб./Гкал.

**Величина годовой суммы НВВ** для расчета тарифов **на 2019 год** принята в размере **30 993,00 тыс. руб.**

Предлагается установить тарифы на тепловую энергию, отпускаемую ПАО «Казанский вертолетный завод» потребителям **на 2019 год**:

- с 1 января 2019 года – **1294,92** руб./Гкал (без учета НДС) – на уровне тарифа, утвержденного на 31.12.2018;

- с 1 июля по 31 декабря 2019 года – **1303,37** руб./Гкал (без учета НДС) – с ростом 100,7% к 1 полугодию 2019 г.

Тарифы для населения\*:

- с 1 января 2019 года – **1553,90** руб./Гкал (без учета НДС) – с ростом 101,7%;

- с 1 июля по 31 декабря 2019 года – **1564,04** руб./Гкал (без учета НДС) – с ростом 100,7% к 1 полугодию 2019 г.

*\*- Федеральным законом Российской Федерации от 03.08.2018 №303-ФЗ «О внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации о налогах и сборах» налог на добавленную стоимость увеличен до 20%.*

### Калькуляция расходов, связанных с производством и передачей тепловой энергии на первый год долгосрочного периода регулирования

| № п/п  | Наименование показателей, статей затрат                                | Ед.изм.         | Производство и передача тепловой энергии |                                              |                                      |                  |                  |
|--------|------------------------------------------------------------------------|-----------------|------------------------------------------|----------------------------------------------|--------------------------------------|------------------|------------------|
|        |                                                                        |                 | Утверждено на 2018 год                   | Утверждено органом регулирования на 2019 год |                                      |                  |                  |
|        |                                                                        |                 |                                          | Год                                          | Отклонение к утв. (среднегодовые), % | I-е полугодие    | II-е полугодие   |
| 1      | Является ли организация плательщиком НДС                               | да, нет         |                                          |                                              | 0,57                                 | да               | да               |
| 2      | Выработано                                                             | Гкал            | 35 000,00                                | 25 295,70                                    | 72,3                                 | 14 521,28        | 10 774,42        |
| 3      | Собственные нужды котельных                                            | Гкал            | 140,00                                   | <b>140,00</b>                                | 100,0                                | <b>80,37</b>     | <b>59,63</b>     |
| 5      | <b>Потери</b>                                                          | <b>Гкал</b>     | <b>1 255,70</b>                          | <b>1 255,70</b>                              | 100,0                                | <b>720,85</b>    | <b>534,85</b>    |
| 6      | <b>Полезный отпуск теплоэнергии</b>                                    | <b>Гкал</b>     | <b>33 604,30</b>                         | <b>23 900,00</b>                             | 71,1                                 | <b>13 720,06</b> | <b>10 179,94</b> |
| 6.1    | Горячая вода, в том числе:                                             | Гкал            | 33 604,30                                | 23 900,00                                    | 71,1                                 | 13 720,06        | 10 179,94        |
| 6.1.1  | собственное потребление                                                | Гкал            | 30 176,39                                | 20 300,00                                    | 67,3                                 | 11 653,44        | 8 646,56         |
| 6.1.2  | население                                                              | Гкал            | 2 667,40                                 | 2 750,00                                     | 103,1                                | 1 578,67         | 1 171,33         |
| 6.1.3  | бюджет                                                                 | Гкал            | 760,51                                   | 850,00                                       | 111,8                                | 487,95           | 362,05           |
| 6.1.4  | прочие                                                                 | Гкал            | 0,00                                     | 0,00                                         | 0,0                                  |                  |                  |
| 7      | <b>Топливо на технологические цели, всего, в том числе:</b>            | <b>тыс.руб.</b> | <b>24 451,40</b>                         | <b>19 668,11</b>                             | 80,4                                 | <b>11 230,14</b> | <b>8 437,97</b>  |
| 7.1    | Газ природный                                                          | тыс.руб.        | 24 451,40                                | 19 668,11                                    | 80,4                                 | 11 230,14        | 8 437,97         |
| 7.1.1  | Объем газа                                                             | тыс.м3          | 4 592,70                                 | 3 629,95                                     | 79,0                                 | 2 083,81         | 1 546,14         |
| 7.1.2  | Цена газа                                                              | руб./тыс.м3     | 5 323,97                                 | 5 418,29                                     | 101,8                                | 5 389,23         | 5 457,45         |
| 8      | <b>Сырье, основные материалы, в том числе:</b>                         | <b>тыс.руб.</b> | <b>1 075,79</b>                          | <b>1 047,54</b>                              | 97,4                                 | <b>632,58</b>    | <b>421,41</b>    |
| 8.1    | Вода на технологические цели                                           | тыс.руб.        | 462,62                                   | <b>482,46</b>                                | 104,3                                | <b>274,15</b>    | <b>208,30</b>    |
| 8.1.1  | Объем воды                                                             | тыс.м3          | 28,70                                    | 28,70                                        | 100,0                                | 16,48            | 12,22            |
| 8.1.2  | Тариф                                                                  | руб./м3         | 16,12                                    | 16,81                                        | 104,3                                | 16,64            | 17,04            |
| 8.2    | Вспомогательные материалы (химреагенты)                                | тыс.руб.        | 223,01                                   | 161,21                                       | 72,3                                 | 128,92           | 38,73            |
| 8.3    | Водоотведение                                                          | тыс.руб.        | 390,16                                   | <b>403,88</b>                                | 103,5                                | <b>229,50</b>    | <b>174,37</b>    |
| 8.3.1  | Объем стоков                                                           | тыс.м3          | 28,70                                    | 28,70                                        | 100,0                                | 16,48            | 12,22            |
| 8.3.2  | Тариф                                                                  | руб./м3         | 13,60                                    | 14,07                                        | 103,5                                | 13,93            | 14,26            |
| 9      | <b>Основная и дополнительная оплата труда производственных рабочих</b> | <b>тыс.руб.</b> | <b>6 911,77</b>                          | <b>3 551,80</b>                              | 51,4                                 | <b>2 024,53</b>  | <b>1 527,28</b>  |
| 10     | <b>Отчисления на соц. нужды с оплаты производственных рабочих</b>      | <b>тыс.руб.</b> | <b>2 192,41</b>                          | <b>1 126,63</b>                              | 51,4                                 | <b>642,18</b>    | <b>484,45</b>    |
| 11     | <b>Электроэнергия на технологические цели</b>                          | <b>тыс.руб.</b> | <b>4 172,27</b>                          | <b>3 027,57</b>                              | 72,6                                 | <b>1 738,01</b>  | <b>1 289,56</b>  |
| 11.1   | Количество электроэнергии                                              | тыс.кВт.ч.      | 1 080,90                                 | 843,47                                       | 78,0                                 | <b>484,20</b>    | <b>359,26</b>    |
| 11.2   | тариф                                                                  | руб.кВт.ч.      | 3,86                                     | 3,59                                         | 93,0                                 | <b>3,59</b>      | <b>3,59</b>      |
| 12     | <b>Расходы по содержанию и эксплуатации оборудования в том числе:</b>  | <b>тыс.руб.</b> | <b>0,00</b>                              | <b>720,21</b>                                | 0,0                                  | <b>409,19</b>    | <b>409,19</b>    |
| 12.1   | Амортизация производственного оборудования                             | тыс.руб.        | 0,00                                     | 0,00                                         | 0,0                                  |                  |                  |
| 12.2   | Затраты на ремонт                                                      | тыс.руб.        | 0,00                                     | 720,21                                       | 0,0                                  | 409,19           | 409,19           |
| 12.2.1 | материалы                                                              | тыс.руб.        | 907,47                                   | 0,00                                         | 0,0                                  |                  |                  |
| 12.2.2 | заработная плата                                                       | тыс.руб.        | 0,00                                     | 523,13                                       | 0,0                                  | 310,65           | 310,65           |
| 12.2.3 | отчисления на соц. нужды                                               | тыс.руб.        | 0,00                                     | 197,08                                       | 0,0                                  | 98,54            | 98,54            |
| 12.2.4 | услуги сторонних организаций                                           | тыс.руб.        | 0,00                                     | 0,00                                         | 0,0                                  |                  |                  |
| 13     | <b>Аренда (лизинг) основных производственных фондов</b>                | <b>тыс.руб.</b> | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                                  | 0,0                                  |                  |                  |
| 14     | <b>Оплата покупной тепловой энергии</b>                                | <b>тыс.руб.</b> | <b>0,00</b>                              | 0,00                                         | 0,0                                  |                  |                  |

## Экспертное заключение 26.2

| № п/п     | Наименование показателей, статей затрат                                                       | Ед.изм.          | Производство и передача тепловой энергии |                                              |                                      |                  |                  |
|-----------|-----------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------------------------------|----------------------------------------------|--------------------------------------|------------------|------------------|
|           |                                                                                               |                  | Утверждено на 2018 год                   | Утверждено органом регулирования на 2019 год |                                      |                  |                  |
|           |                                                                                               |                  |                                          | Год                                          | Отклонение к утв. (среднегодовые), % | I-е полугодие    | II-е полугодие   |
| <b>15</b> | <b>Расходы по подготовке, освоению производства (пусконаладочные работы)</b>                  | <b>тыс.руб.</b>  | <b>0,00</b>                              | 0,00                                         | 0,0                                  |                  |                  |
| <b>16</b> | <b>Общепроизводственные (цеховые) расходы, всего, в том числе:</b>                            | <b>тыс.руб.</b>  | <b>982,76</b>                            | <b>880,57</b>                                | <b>89,6</b>                          | <b>629,81</b>    | <b>250,76</b>    |
| 16.1      | Фонд оплаты труда                                                                             | тыс.руб.         | 0,00                                     | 0,00                                         | 0,0                                  |                  |                  |
| 16.2      | Отчисления на соц. нужды                                                                      | тыс.руб.         | 0,00                                     | 0,00                                         | 0,0                                  |                  |                  |
| 16.3      | Амортизация                                                                                   | тыс.руб.         | 0,00                                     | 0,00                                         | 0,0                                  |                  |                  |
| 16.4      | Электроэнергия на хозяйственные нужды                                                         | тыс.руб.         | 150,93                                   | 341,00                                       | 225,9                                | 195,75           | 145,24           |
| 16.4.1    | <i>Количество электроэнергии</i>                                                              | тыс.кВт.ч.       | 39,10                                    | 95,00                                        | 243,0                                | 54,54            | 40,46            |
| 16.4.2    | <i>тариф</i>                                                                                  | руб.кВт.ч.       | 3,86                                     | 3,59                                         | 93,0                                 | 3,59             | 3,59             |
| 16.5      | Затраты на ремонт                                                                             | тыс.руб.         | 0,00                                     | 0,00                                         | 0,0                                  |                  |                  |
| 16.6      | Водоснабжение и водоотведение                                                                 | тыс.руб.         | 147,43                                   | 0,00                                         | 0,0                                  |                  |                  |
| 16.7      | Расходы на охрану труда                                                                       | тыс.руб.         | 684,40                                   | 0,00                                         | 0,0                                  |                  |                  |
| 16.8      | Прочие расходы                                                                                | тыс.руб.         |                                          | 539,58                                       | 0,0                                  | 434,06           | 105,52           |
| <b>17</b> | <b>Общехозяйственные расходы, всего, в том числе:</b>                                         | <b>тыс.руб.</b>  | <b>1 853,67</b>                          | <b>910,55</b>                                | <b>49,1</b>                          | <b>459,96</b>    | <b>447,58</b>    |
| 17.1      | Фонд оплаты труда АУП                                                                         | тыс.руб.         | 1 121,37                                 | 445,18                                       | 39,7                                 | 222,59           | 222,59           |
| 17.2      | Отчисления на соц. нужды                                                                      | тыс.руб.         | 355,70                                   | 141,12                                       | 39,7                                 | 70,56            | 70,56            |
| 17.3      | Амортизация                                                                                   | тыс.руб.         | 0,00                                     | 0,00                                         | 0,0                                  |                  |                  |
| 17.4      | Электроэнергия                                                                                | тыс.руб.         | 0,00                                     | 0,00                                         | 0,0                                  | 0,00             | 0,00             |
| 17.5      | Затраты на ремонт                                                                             | тыс.руб.         | 0,00                                     | 0,00                                         | 0,0                                  |                  |                  |
| 17.6      | Водоснабжение и водоотведение                                                                 | тыс.руб.         | 0,00                                     | 0,00                                         | 0,0                                  |                  |                  |
| 17.7      | Целевые средства на НИОКР                                                                     | тыс.руб.         | 0,00                                     | 0,00                                         | 0,0                                  |                  |                  |
| 17.8      | Средства на страхование                                                                       | тыс.руб.         | 55,50                                    | 55,50                                        | 100,0                                | 33,85            | 21,65            |
| 17.9      | Плата за предельно допустимые выбросы (сбросы) загрязняющих веществ                           | тыс.руб.         | 65,68                                    | 11,98                                        | 18,2                                 | 6,08             | 5,90             |
| 17.10     | Арендная плата                                                                                | тыс.руб.         | 0,00                                     | 0,00                                         | 0,0                                  |                  |                  |
| 17.11     | Лизинговые платежи                                                                            | тыс.руб.         | 0,00                                     | 0,00                                         | 0,0                                  |                  |                  |
| 17.12     | Непроизводственные расходы (налоги и другие обязательные платежи и сборы) всего, в том числе: | тыс.руб.         | 255,42                                   | 115,40                                       | 45,2                                 | 56,20            | 56,20            |
| 17.12.    | транспортный налог                                                                            | тыс.руб.         | 28,08                                    | 25,72                                        | 91,6                                 | 12,86            | 12,86            |
| 17.12.    | земельный налог                                                                               | тыс.руб.         | 90,66                                    | 76,63                                        | 84,5                                 | 38,32            | 38,32            |
| 17.12.    | налог на имущество                                                                            | тыс.руб.         | 0,00                                     | 13,05                                        | 0,0                                  | 5,02             | 5,02             |
| 17.12.    | другие налоги и обязательные сборы и платежи по организации                                   | тыс.руб.         | 136,68                                   | 0,00                                         | 0,0                                  |                  |                  |
| 17.13     | Прочие расходы                                                                                | тыс.руб.         | 0,00                                     | 141,37                                       | 0,0                                  | 70,69            | 70,69            |
| <b>18</b> | <b>Всего расходов по полной себестоимости</b>                                                 | <b>тыс.руб.</b>  | <b>43 016,05</b>                         | <b>30 933,00</b>                             | <b>71,9</b>                          | <b>17 766,41</b> | <b>13 268,20</b> |
| <b>19</b> | <b>Внереализационные расходы</b>                                                              | <b>тыс.руб.</b>  | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                                  | <b>0,0</b>                           |                  |                  |
| <b>23</b> | <b>НВВ</b>                                                                                    | <b>тыс.руб.</b>  | <b>43 075,22</b>                         | <b>31 034,61</b>                             | <b>72,0</b>                          | <b>17 766,41</b> | <b>13 268,20</b> |
| <b>24</b> | <b>Тариф</b>                                                                                  | <b>руб./Гкал</b> | <b>1 281,84</b>                          | <b>1 298,52</b>                              | <b>101,3</b>                         | <b>1 294,92</b>  | <b>1 303,37</b>  |
|           |                                                                                               |                  |                                          |                                              |                                      | 100,00           | 100,7            |



### Экспертное заключение

к расчетам тарифа на тепловую энергию на 2019 год,  
представленным ООО «ЗЖБИИК «Элеваторстрой», г.Казань

тарифное дело

20-64/тэ

На основании заявления ООО «ЗЖБИИК «Элеваторстрой» об установлении тарифов на тепловую энергию, производимую в режиме некомбинированной выработки на 2019 год, приказом Государственного комитета Республики Татарстан по тарифа (далее Госкомитет) от 04.05.2018 № 132 «Об открытии дел об установлении тарифов на тепловую энергию, поставляемую теплоснабжающими организациями потребителям, услуги по передаче тепловой энергии, оказываемые теплосетевыми организациями, на 2019 год и выборе метода регулирования», открыто тарифное дело №20-64/тэ.

В соответствии с постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» (далее – **Постановление**) и на основании заявления организации при установлении тарифов на тепловую энергию на 2019 год принято решение применять **метод экономически обоснованных расходов (затрат)**, о чем организация своевременно уведомлена (письмо от 04.05.2017 №3-20/1203).

ООО «ЗЖБИИК «Элеваторстрой» расположено:

юридический адрес: 420054 г. Казань, ул. Тихорецкая, д.2 А, пом.3.

почтовый адрес: 420005, г. Казань, пос. Победилово, а/я 14.

Руководитель организации – Переведенцев Олег Павлович.

Организация работает **по общей системе налогообложения.**

**ИНН/КПП 1659165373/165901001.**

ООО «ЗЖБИИК «Элеваторстрой» занимается производством и передачей собственной тепловой энергии. Источником теплоснабжения является 1 котельная, которая эксплуатируется по договору аренды с ООО «Фирма «Монтажстрой» (договор от 01.01.2016 №1/16, доп.соглашение к договору от 01.01.2018 г. на 11 месяцев).

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

Установленная мощность котельной 6,09 Гкал/час.

Присоединённая нагрузка составляет 3,0 Гкал/час.

Загруженность котельной – 49,3%.

Сети теплоснабжения - 280 м в двухтрубном исчислении.

В соответствии с техническими характеристиками оснащение приборами учета тепловой энергии 50%.

Потребителями тепловой энергии ООО «ЗЖБИИК «Элеваторстрой» является население г.Казани.

В соответствии с п.22. Постановления 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 16 августа 2018 г. №658 проведена актуализация схемы теплоснабжения города Казани и определены единые теплоснабжающие организации. ООО «ЗЖБНИК «Элеваторстрой» - присвоен статус единой теплоснабжающей организации - **ЕТО-10.**

*Справочно: величина полезного отпуска тепловой энергии, заявленная организацией на 2019 год, не соответствует данным, утвержденным в схеме теплоснабжения города Казани на 2019 год.*

При расчете тарифа на 2019 год **выработка тепловой энергии принята в объеме 6133,50 Гкал**, в том числе следующие показатели:

- собственные нужды котельной 55,47 Гкал (0,9%) – на уровне 2019 года;
- потери приняты - 196,70 Гкал (3,2%) приняты на уровне 2018 года;
- **полезный отпуск составил 5 812,20 Гкал.** Величина полезного отпуска

принята в соответствии с актуализированной схемой теплоснабжения города Казани, в том числе:

Горячая вода:

- население – 1766,00 Гкал (30,4%);

Пар отборный от 7,0 до 13,0 кгс/кв.см:

- собственное потребление – 4046,20 Гкал (69,6 %).

#### Баланс производства тепловой энергии

| №<br>п/<br>п | Показатели                                   | Ед.<br>изм. | Факт<br>2017<br>года | Принято<br>ГКРПТ на<br>2018г. | Предложение<br>организации<br>на 2019 год | Принято<br>ГКРПТ на<br>2019 год | Гкал                                 |
|--------------|----------------------------------------------|-------------|----------------------|-------------------------------|-------------------------------------------|---------------------------------|--------------------------------------|
|              |                                              |             |                      |                               |                                           |                                 | Отклонен<br>ие к 2018<br>году<br>(%) |
| 1            | <b>Производство<br/>тепловой<br/>энергии</b> | <i>Гкал</i> | <b>10 183,0</b>      | <b>7864,04</b>                | <b>17 8000</b>                            | <b>6133,50</b>                  | 78,0                                 |
|              | Собственные<br>нужды котельной               | <i>Гкал</i> | 76,47                | 55,47                         | 124,60                                    | 55,47                           | 100,0                                |
| 2            | <b>Потери</b>                                | <i>Гкал</i> | <b>344,26</b>        | <b>196,70</b>                 | <b>259,70</b>                             | <b>196,70</b>                   | 100,0                                |
| 3            | Полезный отпуск<br>в том числе:              | <i>Гкал</i> | <b>9762,27</b>       | <b>7611,87</b>                | <b>17 415,70</b>                          | <b>5812,20</b>                  | 76,4                                 |
| 3.1          | <b>Собственное<br/>потребление</b>           | <i>Гкал</i> | <b>8586,84</b>       | <b>5299,38</b>                | <b>15 649,70</b>                          | <b>4046,20</b>                  | 76,4                                 |
|              | <i>пар от 7,0 до 13,0<br/>кгс/кв.см</i>      | <i>Гкал</i> | 8586,84              | 5299,38                       | 15 649,70                                 | 4046,20                         | 76,4                                 |
| 3.2          | <b>Население</b>                             | <i>Гкал</i> | <b>1175,43</b>       | <b>2312,49</b>                | <b>1 766,00</b>                           | <b>1766,00</b>                  | 76,4                                 |
|              | <i>горячая вода</i>                          | <i>Гкал</i> | 1175,43              | 2312,49                       | 1 766,00                                  | 1766,00                         | 76,4                                 |

Распределение полезного отпуска:

1 полугодие – 3122,32 Гкал;

2 полугодие – 2689,88 Гкал.

Фактические данные не корректно представлены в отчетной калькуляции за 2017 год. Организация указала прибыль от «прочих потребителей» от реализации отборного пара, при плане использования тепловой энергии в виде пара только на собственное производство.

Инвестиционная программа на 2019 год организацией не заявлена.

Уполномоченным по делу об установлении тарифа на тепловую энергию, поставляемую ООО «ЗЖБИИК «Элеваторстрой», 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 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:

|                                          | 2019 год |
|------------------------------------------|----------|
| - на газ с 1 июля                        | 101,4%   |
| - электрическая энергия                  | 103,0%   |
| - индекс потребительских цен             | 104,6%   |
| - индекс цен промышленных производителей | 104,3%   |

Значения по статьям затрат ООО «ЗЖБИИК «Элеваторстрой» на 2019 год представлены в таблице (Приложение 1).

Справочно:

**1. Расходы на топливо** (газ природный) для технологических целей приняты в сумме **4700,15 тыс. руб.**

Объем газа принят согласно удельного расхода топлива, учтенного при расчете тарифов на 2018 год – 867,37 тыс.м<sup>3</sup>. Цена газа принята на основании фактических данных, представленных организацией за 1 полугодие 2018 года с учетом индексации – 5418,83 руб./тыс. куб. м (без учета НДС) - 4 группа потребления газа.

**2. Расходы на сырье, основные материалы** (хим.реагенты) приняты в сумме – 248,44 тыс. руб. на уровне 2018 года с учетом индексации.

**3. Расходы оплату труда производственных рабочих** приняты в сумме **2036,22 тыс. руб.** на основании представленного штатного расписания с учетом индексации.

Численность – 10 шт.ед.(4 шт.ед – оператор котельной, 4 шт.ед – аппаратчик ХВО, 2 шт.ед. – машинист компрессорной установки), заработная плата составила 16 968,53 руб.

**3. Отчисления на социальные нужды** приняты в размере 30,2% от фонда оплаты труда персонала в сумме **614,94 тыс.руб.**

**4. Электроэнергия на технологические цели – 1025,76 тыс. руб..**

Объем электроэнергии принят согласно удельного расхода электрической энергии принятого на 2018 год – 257,93 тыс.кВт.ч. Фактическая цена на электрическую энергию (ВН) некорректно отражена организацией в отчетной калькуляции и принята по мониторингу цен АО «Татэнергосбыт» за август 2018 год с учетом индексации – 3,98 руб./кВт.ч.

**5. Расходы по содержанию и эксплуатации оборудования – 747,32 тыс. руб.,** в том числе:

- фонд оплаты труда ремонтного персонала – 573,98 тыс. руб. на основании представленного штатного расписания с учетом индексации.

Численность – 2 шт.ед. (слесарь-ремонтник, электрогазосварщик), среднемесячная заработная плата – 23 915,74руб.

- отчисления на социальные нужды (30,2%)– 173,34 тыс. руб;

**6. Аренда основных производственных фондов** принята на основании представленных обосновывающих документов в размере 200,47 тыс.руб., в соответствии п.45 Основ ценообразования утвержденных Постановлением.

- договор на аренду котельной с ООО «Фирма «Монтажстрой» от 01.01.2016 №1/16, доп.соглашение к договору от 01.01.2018 г. на 11 месяцев;

*Справочно: ООО «ЗЖБИИК «Элеваторстрой» арендует котельную с 2016 года и ежегодно заключает доп.соглашения на продление срока аренды (в 2017 году - доп.соглашения от 01.01.2017 г №1 на 11 месяцев);*

- договор аренды котла «Термотехник» марки ТТ-200 с ООО «Трио-ВИС» от 01.01.2016 г., доп.соглашение №1 от 01.01.2018 г.

*Справочно: ООО «ЗЖБИИК «Элеваторстрой» арендует котел с 2016 года и ежегодно заключает доп.соглашения на продление срока аренды (в 2017 году доп.соглашение от 01.01.2017 г №1 на 11 месяцев).*

**7. Общепроизводственные (цеховые) расходы** приняты в сумме **483,93 тыс. руб.,** в том числе:

- ФОТ цехового персонала – 288,70 тыс.руб. на основании представленного штатного расписания, численность - 1 шт.ед. (начальник цеха), среднемесячная заработная плата 24 058,00 руб.;

- социальные отчисления – 87,19 тыс.руб. (30,2%);

- прочие общепроизводственные расходы приняты в размере 108,05 тыс. руб., на основании представленных обосновывающих документов с учетом индексации, в том числе:

|                                                                                                                                                                                | тыс.руб       |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|
| Экспертиза промышленной безопасности. Договор с ООО "НТЦ по разработке технологии и оборудования" от 19.02.2018 г. №2018-35. счет от 29.07.2018 г                              | 57,37         |
| Проверка газоходов договор с ООО "Феникс" от 14.09.2018г №18-70, счет от 19.09.2018 г                                                                                          | 10,43         |
| Договор с с ИП Лепилов П.В на монтаж и наладку регуляторов                                                                                                                     | 6,26          |
| Договор с ООО "Газпром трансгаз Казань" на тех.обслуживание газового хозяйства, счет от 13.09.2018 г                                                                           | 16,11         |
| Акт приемки выполненных работ с ООО "ЭнергоГазСервис" от 31.10.2018 г №755 на тех.обслуживание средств контроля и защиты водогрейного котла, тех.обслуживание КИПиА автоматики | 17,88         |
| <b>ВСЕГО</b>                                                                                                                                                                   | <b>108,05</b> |

**8. Расходы на содержание сетей АО «Казэнерго» - 61,56 тыс. руб.** На основании договора с АО «Казэнерго» на передачу тепловой энергии в количестве – 933,30 Гкал, по тарифам в следующих размерах:

- 1 полугодие 2019 года – 65,35 руб./Гкал;
- 2 полугодие 2019 года – 66,75 руб./Гкал.

**Величина годовой суммы НВВ** для расчета тарифов на 2019 год принята в сумме **10 057,23 тыс. руб.**, в том числе:

НВВ на горячую воду – 2531,85 тыс. руб.

НВВ на производство пара – 7648,50 тыс. руб.

Предлагается установить тарифы на тепловую энергию на **2019 год**, поставляемую ООО «ЗЖБИИК «Элеваторстрой» потребителям, в размере:

- с 1 января 2019 года- **1417,42** руб./Гкал (без учета НДС)- на уровне тарифа, утвержденного на 31.12.2018.

- с 1 июля по 31 декабря 2019 года- **1451,69** руб./Гкал (без учета НДС)- с ростом 102,4% к 1 полугодию 2019 года.

**Тарифы для населения\*:**

- с 1 января 2019 года- **1700,90** руб./Гкал (с учетом НДС)- с ростом 101,7 %.

- с 1 июля по 31 декабря 2019 года- **1742,03** руб./Гкал (с учетом НДС)- с ростом 102,4% к 1 полугодию 2019 года.

*\*- Федеральным законом Российской Федерации от 03.08.2018 №303-ФЗ «О внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации о налогах и сборах» налог на добавленную стоимость увеличен до 20%.*



**Смета расходов по формированию необходимой валовой выручки методом экономически обоснованных расходов  
для ООО «ЗЖБИИК «Элеваторстрой», г. Казань**

| № п/п     | Наименование показателей, статей затрат                                    | Ед.изм.         | Производство и передача тепловой энергии |                                              |                                         |                  |                   |
|-----------|----------------------------------------------------------------------------|-----------------|------------------------------------------|----------------------------------------------|-----------------------------------------|------------------|-------------------|
|           |                                                                            |                 | Утверждено<br>на 2018 год                | Утверждено органом регулирования на 2019 год |                                         |                  |                   |
|           |                                                                            |                 |                                          | Год                                          | Отклонение к утв.<br>(среднегодовые), % | I-е<br>полугодие | II-е<br>полугодие |
| 1         | Является ли организация плательщиком НДС                                   | да, нет         | 0,54                                     |                                              | 0,53                                    | да               | да                |
| 2         | Выработано                                                                 | Гкал            | 7 864,04                                 | 6 133,50                                     | 78,0                                    | 3 289,19         | 2 844,31          |
| 3         | Собственные нужды котельных                                                | Гкал            | 55,47                                    | 55,47                                        | 100,0                                   | 61,20            | 63,40             |
| <b>5</b>  | <b>Потери</b>                                                              | <b>Гкал</b>     | <b>196,70</b>                            | <b>196,70</b>                                | 100,0                                   | <b>105,67</b>    | <b>91,03</b>      |
| <b>6</b>  | <b>Полезный отпуск теплоты</b>                                             | <b>Гкал</b>     | <b>7 611,87</b>                          | <b>5 812,20</b>                              | 76,4                                    | <b>3 122,32</b>  | <b>2 689,88</b>   |
| 6.1       | Горячая вода, в том числе:                                                 | Гкал            | 2 312,49                                 | 1 766,00                                     | 76,4                                    | 928,90           | 837,10            |
| 6.1.1     | собственное потребление                                                    | Гкал            | 0,00                                     | 0,00                                         | 0,0                                     |                  |                   |
| 6.1.2     | население                                                                  | Гкал            | 2 312,49                                 | 1 766,00                                     | 76,4                                    | 928,90           | 837,10            |
| 6.2       | Отборный пар в том числе:                                                  | Гкал            | 5 299,38                                 | 4 046,20                                     | 76,4                                    | 2 193,42         | 1 852,78          |
| 6.2.1     | собственное потребление                                                    | Гкал            | 5 299,38                                 | 4 046,20                                     | 76,4                                    | 2 193,42         | 1 852,78          |
| 6.3       | в том числе пар по параметрам:                                             | Гкал            | 5 299,38                                 | 4 046,20                                     | 76,4                                    | 2 193,42         | 1 852,78          |
| 6.3.3     | от 7,0 до 13,0 кгс/кв.см                                                   | Гкал            | 5 299,38                                 | 4 046,20                                     | 76,4                                    | 2 193,42         | 1 852,78          |
| <b>7</b>  | <b>Топливо на технологические цели, всего, в том числе:</b>                | <b>тыс.руб.</b> | <b>5 943,14</b>                          | <b>4 700,15</b>                              | 79,1                                    | <b>2 455,94</b>  | <b>2 244,21</b>   |
| 7.1       | Газ природный                                                              | тыс.руб.        | 5 943,14                                 | 4 700,15                                     | 79,1                                    | 2 455,94         | 2 244,21          |
| 7.1.1     | Объем газа                                                                 | тыс.м3          | 1 112,10                                 | 867,37                                       | 78,0                                    | 456,23           | 411,14            |
| 7.1.2     | Цена газа                                                                  | руб./тыс.м3     | 5 344,08                                 | 5 418,83                                     | 101,4                                   | 5 383,11         | 5 458,47          |
| 7.2       | Газ сжиженный                                                              | тыс.руб.        | 0,00                                     | 0,00                                         | 0,0                                     |                  |                   |
| <b>8</b>  | <b>Сырье, основные материалы, в том числе:</b>                             | <b>тыс.руб.</b> | <b>238,20</b>                            | <b>248,44</b>                                | 104,3                                   | <b>130,68</b>    | <b>117,76</b>     |
| 8.1       | Вода на технологические цели                                               | тыс.руб.        | 0,00                                     | 0,00                                         | 0,0                                     |                  |                   |
| 8.2       | Вспомогательные материалы (химреагенты)                                    | тыс.руб.        | 238,20                                   | 248,44                                       | 104,3                                   | 130,68           | 117,76            |
| <b>9</b>  | <b>Основная и дополнительная оплата труда<br/>производственных рабочих</b> | <b>тыс.руб.</b> | <b>2 119,71</b>                          | <b>2 036,22</b>                              | 96,1                                    | <b>1 018,11</b>  | <b>1 018,11</b>   |
| <b>10</b> | <b>Отчисления на соц. нужды с оплаты производственных<br/>рабочих</b>      | <b>тыс.руб.</b> | <b>640,15</b>                            | <b>614,94</b>                                | 96,1                                    | <b>307,47</b>    | <b>307,47</b>     |
| <b>11</b> | <b>Электроэнергия на технологические цели</b>                              | <b>тыс.руб.</b> | <b>1 088,70</b>                          | <b>1 025,76</b>                              | 94,2                                    | <b>539,54</b>    | <b>486,22</b>     |
| 11.1      | Количество электроэнергии                                                  | тыс.кВт.ч.      | 330,71                                   | 257,93                                       | 78,0                                    | 135,67           | 122,26            |
| 11.2      | тариф                                                                      | руб.кВт.ч.      | 3,29                                     | 3,98                                         | 120,8                                   | 3,98             | 3,98              |
| <b>12</b> | <b>Расходы по содержанию и эксплуатации оборудования<br/>в том числе:</b>  | <b>тыс.руб.</b> | <b>730,82</b>                            | <b>747,32</b>                                | 102,3                                   | <b>373,66</b>    | <b>373,66</b>     |
| 12.2      | Затраты на ремонт                                                          | тыс.руб.        | 730,82                                   | 747,32                                       | 102,3                                   | 373,66           | 373,66            |
| 12.2.1    | материалы                                                                  | тыс.руб.        | 0,00                                     | 0,00                                         | 0,0                                     |                  |                   |
| 12.2.2    | заработная плата                                                           | тыс.руб.        | 561,31                                   | 573,98                                       | 102,3                                   | 286,99           | 286,99            |
| 12.2.3    | отчисления на соц. нужды                                                   | тыс.руб.        | 169,52                                   | 173,34                                       | 102,3                                   | 86,67            | 86,67             |

| № п/п     | Наименование показателей, статей затрат                            | Ед.изм.          | Производство и передача тепловой энергии |                                              |                                         |                  |                   |
|-----------|--------------------------------------------------------------------|------------------|------------------------------------------|----------------------------------------------|-----------------------------------------|------------------|-------------------|
|           |                                                                    |                  | Утверждено<br>на 2018 год                | Утверждено органом регулирования на 2019 год |                                         |                  |                   |
|           |                                                                    |                  |                                          | Год                                          | Отклонение к утв.<br>(среднегодовые), % | I-е<br>полугодие | II-е<br>полугодие |
| 12.2.4    | услуги сторонних организаций                                       | тыс.руб.         | 0,00                                     | 0,00                                         | 0,0                                     |                  |                   |
| <b>13</b> | <b>Аренда (лизинг) основных производственных фондов</b>            | <b>тыс.руб.</b>  | <b>200,47</b>                            | <b>200,47</b>                                | 100,0                                   | <b>100,24</b>    | <b>100,24</b>     |
| <b>16</b> | <b>Общепроизводственные (цеховые) расходы, всего, в том числе:</b> | <b>тыс.руб.</b>  | <b>459,92</b>                            | <b>483,93</b>                                | 105,2                                   | <b>241,96</b>    | <b>241,96</b>     |
| 16.1      | Фонд оплаты труда                                                  | тыс.руб.         | 300,53                                   | 288,70                                       | 96,1                                    | 144,35           | 144,35            |
| 16.2      | Отчисления на соц. нужды                                           | тыс.руб.         | 90,76                                    | 87,19                                        | 96,1                                    | 43,59            | 43,59             |
| 16.8      | Прочие расходы                                                     | тыс.руб.         | 68,63                                    | 108,05                                       | 157,4                                   | 54,02            | 54,02             |
| <b>17</b> | <b>Общехозяйственные расходы, всего, в том числе:</b>              | <b>тыс.руб.</b>  | <b>60,48</b>                             | <b>0,00</b>                                  | 0,0                                     | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>       |
| 17.13     | Прочие расходы                                                     | тыс.руб.         | 60,48                                    | 0,00                                         | 0,0                                     |                  |                   |
| <b>18</b> | <b>Всего расходов по полной себестоимости</b>                      | <b>тыс.руб.</b>  | <b>11 481,60</b>                         | <b>10 057,23</b>                             | 87,6                                    | <b>5 167,60</b>  | <b>4 889,63</b>   |
| <b>19</b> | <b>Внереализационные расходы</b>                                   | <b>тыс.руб.</b>  | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                                  | 0,0                                     |                  |                   |
| <b>20</b> | <b>Прибыль, (-) убыток, в том числе</b>                            | <b>тыс.руб.</b>  | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                                  | 0,0                                     |                  |                   |
|           | Содержание сетей Казэнерго                                         |                  |                                          | 61,56                                        | 0,0                                     | 30,78            | 30,78             |
| <b>23</b> | <b>НВВ</b>                                                         | <b>тыс.руб.</b>  | <b>11 481,60</b>                         | <b>10 180,35</b>                             | 88,7                                    | <b>5 198,38</b>  | <b>4 920,41</b>   |
| 23.1      | Горячая вода*                                                      | тыс.руб.         | 3 210,26                                 | 2 531,85                                     | 78,9                                    | 1 316,64         | 1 215,21          |
| 23.2      |                                                                    |                  |                                          |                                              |                                         |                  |                   |
| 23.2.3    | от 7,0 до 13,0 кгс/кв.см*                                          | тыс.руб.         | 8 271,35                                 | 7 648,50                                     | 92,5                                    | 3 883,32         | 3 765,18          |
| <b>24</b> | <b>Тариф</b>                                                       | <b>руб./Гкал</b> | <b>1 508,38</b>                          | <b>1 751,55</b>                              | 116,1                                   | <b>1 664,91</b>  | <b>1 829,23</b>   |
| 24.1      | Горячая вода                                                       | руб./Гкал        | 1 388,23                                 | 1 433,67                                     | 103,3                                   | <b>1 417,42</b>  | <b>1 451,69</b>   |
| 24.2      | Отборный пар                                                       |                  |                                          |                                              |                                         |                  | 102,4             |
| 24.2.3    | от 7,0 до 13,0 кгс/кв.см                                           | руб./Гкал        | 1 560,81                                 | 1 890,29                                     | 121,1                                   | 1 770,44         | 2 032,18          |

**Экспертное заключение**

к расчетам тарифов на тепловую энергию на 2019-2021 годы,  
представленным **Ульяновским территориальным участком Куйбышевской  
дирекции по тепловодоснабжению – структурным подразделением  
Центральной дирекции по тепловодоснабжению – филиалом ОАО «РЖД»  
(ст. Круглое Поле, Тукаевский муниципальный район)**

тарифное дело

№ 20-105/тэ

На основании заявления Ульяновского территориального участка Куйбышевской дирекции по тепловодоснабжению – структурного подразделения Центральной дирекции по тепловодоснабжению – филиала ОАО «РЖД» об установлении тарифов на тепловую энергию, производимую в режиме некомбинированной выработки на 2019-2023 гг., приказом Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от **04.05.2018 № 130** «Об открытии дел об установлении тарифов на тепловую энергию, поставляемую теплоснабжающими организациями потребителям, на 2019-2021 годы и выборе метода регулирования» открыто тарифное дело № 20-105/тэ для потребителей ст. Круглое Поле, Тукаевского муниципального района.

В соответствии с постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» и на основании заявления организации при установлении тарифов на тепловую энергию на 2019-2021 годы принято решение применять **метод индексации установленных тарифов**, о чем организация своевременно уведомлена (исх. № 3-20/1208 от 04.05.2018).

Куйбышевская дирекция по тепловодоснабжению – структурное подразделение Центральной дирекции по тепловодоснабжению – филиал ОАО «РЖД» (ИНН 7708503727/ КПП 631145034) расположена по адресу: г. Самара, ул. Новокрасноармейская, д. 3а.

Руководитель организации – начальник дирекции Кошечев Андрей Сергеевич.

Ульяновский территориальный участок Куйбышевской дирекции по тепловодоснабжению – структурное подразделение Центральной дирекции по тепловодоснабжению – филиал ОАО «РЖД» расположен по адресу: г. Ульяновск, Диспетчерский пер., 10 А.

Начальник территориального участка – Рамазанов Руслан Рифкатович.

Организация применяет **общую систему налогообложения**.

Источником теплоснабжения является 1 котельная, расположенная в населенном пункте Круглое Поле, Тукаевского муниципального района, которая числится на балансе предприятия.

Установленная мощность котельной – 8,26 Гкал/час.

Протяженность сетей – 1385м.

*Постановлением Госкомитета от 14.12.2017 № 5-76/тэ для Ульяновского территориального участка Куйбышевской дирекции по тепловодоснабжению – структурного подразделения Центральной дирекции по*

тепловодоснабжению – филиала ОАО «РЖД» (ст. Круглое Поле, Тукаевского муниципального района), **впервые установлены тарифы** на 2018 год:

*с 1 января 2018 года – 1480,70 руб./Гкал (без учета НДС);*

*с 1 июля по 31 декабря 2018 года – 1536,25 руб./Гкал (без учета НДС) с ростом 103,8% к I полугодью 2018 года.*

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

Постановлением Исполнительного комитета Круглопольского сельского поселения Тукаевского муниципального района от 29 октября 2014 года №52 утверждена схема теплоснабжения пос. Круглое Поле, сведения о теплоснабжающей организации в схеме не отражены.

*Организация Ульяновский территориальный участок Куйбышевской дирекции по тепловодоснабжению – структурное подразделение Центральной дирекции по тепловодоснабжению – филиал ОАО «РЖД» на 2019-2021 годы в связи с переводом населения на индивидуальное отопление, заявила плановый полезный отпуск по указанной категории равным нулю. Однако согласно письму от 16.10.2018 № исх-981/КВШДТВУ-2, предприятие представило дополнительную информацию, что в связи с частичным невыполнением данного мероприятия, не все жилые дома были отключены от котельной. Таким образом, годовой объем тепловой энергии по населению составит 262,94 Гкал, годовой объем собственных нужд – 3822,70 Гкал*

При расчете тарифов на 2019-2021 годы приняты следующие показатели:

- выработка тепловой энергии – 4 751,57 Гкал – по предложению организации,

- собственные нужды котельных – 116,73 Гкал (2,5%);

- потери тепловой энергии – 351,20 Гкал (7,6%);

- полезный отпуск – 12306,06 Гкал, в т.ч:

- собственное потребление - 3 822,70 Гкал (89,2%);

- населению – 262,94 Гкал (6,1%);

- прочим потребителям – 198,00 Гкал (4,6%).

*Следует отметить, что котельная и потребители не оснащены приборами учета тепловой энергии, в котельной установлен прибор учета газа. Плановый полезный отпуск на 2018 год был рассчитан организацией на основании документов (в т.ч. фактического расхода топлива за 2016 год), представленных ООО «Коммунальные сети Бетьки», которая ранее оказывала*



услуги теплоснабжения потребителям. Однако по факту 1 квартала 2018 года расход газа в котельной снизился на 64% относительно утвержденного.

Снижение полезного отпуска (собственного потребления и стороннему потребителю АО «Федеральная пассажирская компания») так же подтверждается фактическими данными за 1 полугодие 2018 года.

**Баланс производства тепловой энергии**

**Гкал**

| Наименование показателей             | 2018 год (утв.) | 2019-2021 гг. (прогн.) | 2019-2021 гг. (прогноз) с учетом доп.мат-в | Принято ГКРТТ на 2019-2021 гг. |          |          | Откл. (%) |
|--------------------------------------|-----------------|------------------------|--------------------------------------------|--------------------------------|----------|----------|-----------|
|                                      |                 |                        |                                            | Год                            | 1 пг.    | 2 пг.    |           |
| <b>Выработка</b>                     | <b>13175,30</b> | <b>4 751,57</b>        | <b>4 751,57</b>                            | <b>4 751,57</b>                | 2 746,41 | 2 005,16 | 36,1      |
| Собственные нужды котельных          | 430,83          | 116,73                 | 116,73                                     | 116,73                         | 67,47    | 49,26    | 27,1      |
| Потери в сетях                       | <b>438,41</b>   | <b>351,20</b>          | <b>351,20</b>                              | <b>351,20</b>                  | 202,99   | 148,21   | 80,1      |
| <b>Полезный отпуск, в том числе:</b> | <b>12306,06</b> | <b>4 283,64</b>        | <b>4 283,64</b>                            | <b>4 283,64</b>                | 2 475,94 | 1 807,70 | 34,8      |
| собственное потребление              | 12065,96        | 4 085,64               | 3 822,70                                   | 3 822,70                       | 2 209,52 | 1 613,18 | 37,8      |
| населению                            | 1 958,08        | 0,00                   | 262,94                                     | 262,94                         | 151,98   | 110,96   | 13,4      |
| прочим потребителям                  | 240,10          | 198,00                 | 198,00                                     | 198,00                         | 114,44   | 83,56    | 82,5      |

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

**Необходимая валовая выручка (НВВ)** и проекты тарифов по представленному проекту организации на 2019 года составили:

| <b>НВВ, тыс. руб.</b> | <b>Проект тарифа на 1 полугодие, руб./Гкал</b> | <i>Отклонение к уровню 2 полугодия предшествующего года, %</i> | <b>Проект тарифа на 2 полугодие, руб./Гкал</b> | <i>Отклонение к 1 полугодью, %</i> |
|-----------------------|------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|------------------------------------------------|------------------------------------|
| <b>14 201,34</b>      | 1 536,25                                       | 100,0                                                          | 6 335,92                                       | 412,4%                             |

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:



|                                               | 2019г. | 2020г. | 2021г. |
|-----------------------------------------------|--------|--------|--------|
| природный газ с 1 июля                        | 101,4  | 103,0  | 103,0  |
| электрическая энергия с 1 января              | 103,0  | 103,0  | 103,0  |
| индекс потребительских цен с 1 января         | 104,6  | 103,4  | 104,0  |
| индекс промышленных производителей с 1 января | 104,3  | 104,2  | 104,1  |

Значения по статьям затрат Ульяновского территориального участка Куйбышевской дирекции по тепловодоснабжению – структурного подразделения Центральной дирекции по тепловодоснабжению – филиала ОАО «РЖД» на первый период долгосрочного регулирования (на 2019 год) представлены в таблице (Приложение 1).

**I. Расходы на приобретение энергетических ресурсов приняты в сумме 4 426,83 тыс. руб., в том числе:**

**1. Расходы на топливо** (газ природный) для технологических целей приняты в сумме **3 507,57 тыс. руб.**, со снижением к уровню 2018 года 36,4%.

Объем газа принят 655,98 тыс. м<sup>3</sup>, удельный расход газа на уровне 2018 года. Цена газа для 4 группы потребления на 2019г. принята в размере 5 347,07 руб./тыс.м<sup>3</sup> (без НДС), с учетом факта 1 пг. 2018 года с индексацией с 1 июля.

**2. Расходы на электрическую энергию** на технологические цели составили **900,70 тыс. руб.**, со снижением к уровню 2018 года 38,2%.

Количество электроэнергии принято по предложению организации в размере 195,94 тыс. кВтч, по средневзвешенному тарифу с учетом индексации в размере 4,60 руб./ кВтч (без учета НДС). Цена на электроэнергию принята на основании факта 1 пг.2018 года с индексацией.

**3. Затраты на воду на технологические цели** приняты в сумме **18,56 тыс. руб.**, со снижением к уровню 2018 года 35,6%.

Объем воды принят в размере 0,80 тыс.м<sup>3</sup>, по тарифу ООО «Коммунальные сети – Круглое Поле» с учетом индексации.

**II. Операционные (подконтрольные) расходы** на первый год долгосрочного периода регулирования (базовый уровень операционных расходов) приняты в сумме **1 116,13 тыс. руб.**, в том числе:

**1. Расходы на сырье и материалы (химреагенты)** приняты в сумме **75,30 тыс. руб.**, с учетом индексации.

**2. Фонд оплаты труда производственного персонала** принят в сумме **636,54 тыс. руб.**

Численность ППП принята в количестве 5,5 шт. ед., среднемесячная заработная плата персонала составляет 15 749,58 руб., согласно штатному расписанию.

**3. Расходы на ремонт производственного оборудования** приняты в сумме **99,32 тыс. руб.**, с индексацией (материалы для ремонта).

Заявленные услуги сторонних организаций в сумме 2 012,40 тыс. руб. не приняты.

Организация представила договор от 27.10.2017 № ОТКН-172821 в сумме 47 070,26 тыс. руб. на реконструкцию и строительство 27 котлов, в целом по ОАО «Российские железные дороги», без разбивки по котельным. На балансе

Ульяновского территориального участка Куйбышевской дирекции по тепловодоснабжению – структурного подразделения Центральной дирекции по тепловодоснабжению – филиала ОАО «РЖД» (ст. Круглое Поле, Тукаевский муниципальный район) находится 4 котла.

Кроме того, работы по замене котла необходимо выполнить за счет амортизационных отчислений.

**4. Общепроизводственные (цеховые) расходы** приняты в сумме **28,25 тыс. руб.**, в том числе:

- прочие общепроизводственные расходы приняты в сумме 28,25 тыс. руб., на основании представленных документов с учетом индексации, в том числе:

| Наименование статей расходов                                     | тыс. руб. |
|------------------------------------------------------------------|-----------|
| Метрологические услуги (поверка приборов)                        | 5,86      |
| Техническое обслуживание и ремонт объектов сетей газопотребления | 22,38     |

**5. Общехозяйственные расходы** приняты в сумме **276,72 тыс. руб.**, в том числе:

- фонд оплаты труда АУП принят в сумме 244,22 тыс. руб., в доле, приходящейся на теплоснабжение;

- прочие общехозяйственные расходы приняты в сумме 32,50 тыс. руб., в том числе:

| Наименование статей расходов                 | тыс. руб. |
|----------------------------------------------|-----------|
| Обязательное медицинское обследование        | 14,73     |
| Дезинсекция и дератизация объектов           | 4,42      |
| Обучение персонала                           | 6,42      |
| Вывоз бытовых отходов                        | 2,77      |
| Услуги по техобслуж. и зарядке огнетушителей | 3,75      |
| Почтовые услуги                              | 0,41      |

**III. Неподконтрольные расходы** приняты в сумме **1 104,43 тыс. руб.**, в том числе:

**1. Амортизация производственного оборудования** принята в сумме 786,04 тыс. руб.

*Амортизационные отчисления, рекомендуется направить на реконструкцию и модернизацию котельного оборудования в 2019 году.*

**2. Отчисления на социальные нужды** приняты в размере 30,4% от ФОТ:

- производственного персонала 193,51 тыс. руб.

- АУП 74,24 тыс. руб.

**3. Плата за предельно допустимые выбросы (сбросы) загрязняющих веществ** принята в сумме 8,60 тыс. руб.

**4. Средства на страхование системы теплоснабжения** приняты в сумме 3,96 тыс. руб. согласно представленным документам.

**5. Налог на имущество**— 38,08 тыс. руб.

**Величина годовой необходимой валовой выручки** на первый период долгосрочного регулирования (на 2019 год) для расчета тарифов составила **6 647,39 тыс. руб.**

**Расчет необходимой валовой выручки методом индексации установленных тарифов на долгосрочный период регулирования:**

1. Реестр расходов на приобретение энергетических ресурсов на долгосрочный период регулирования:

| № п/п | Наименование расхода           | Ед. измерен.   | Долгосрочный период регулирования |                |                |
|-------|--------------------------------|----------------|-----------------------------------|----------------|----------------|
|       |                                |                | 2019 год                          | 2020 год       | 2021 год       |
| 1     | Расходы на топливо             | тыс. руб.      | 3507,57                           | 3580,55        | 3687,96        |
|       | <i>расход</i>                  | <i>тыс.м3</i>  | 655,98                            | 655,98         | 655,98         |
|       | <i>откл. к предыд. периоду</i> | <i>%</i>       |                                   | 102,1          | 103,0          |
| 2     | Расходы на электроэнергию      | тыс.руб.       | 900,70                            | 936,73         | 974,20         |
|       | <i>объем</i>                   | <i>тыс.кВт</i> | 195,94                            | 195,94         | 195,94         |
|       | <i>откл. к предыд. периоду</i> | <i>%</i>       |                                   | 104,0          | 104,0          |
| 3     | Расходы на холодную воду       | тыс.руб.       | 18,56                             | 19,13          | 19,90          |
|       | <i>объем</i>                   | <i>тыс.м3</i>  | 0,80                              | 0,80           | 0,80           |
|       | <i>откл. к предыд. периоду</i> | <i>%</i>       |                                   | 103,1          | 104,0          |
| 4     | <b>ИТОГО</b>                   |                | <b>4426,83</b>                    | <b>4536,41</b> | <b>4682,06</b> |

2. Операционные (подконтрольные) расходы на каждый год долгосрочного периода регулирования приняты в соответствии с Методическими указаниями:

| Параметры расчета расходов            | Единица измерения | Долгосрочный период регулирования |          |          |
|---------------------------------------|-------------------|-----------------------------------|----------|----------|
|                                       |                   | 2019 год                          | 2020 год | 2021 год |
| Операционные (подконтрольные) расходы | тыс. руб.         | 1116,13                           | 1142,54  | 1176,36  |
| Рост                                  | %                 |                                   | 102,4    | 103,0    |

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

| №    | Долгосрочные параметры регулирования                                                                                                                                     | Единица измерения | 2019 год | 2020 год | 2021 год |
|------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|----------|----------|----------|
|      | Плановые показатели надёжности и энергетической эффективности объектов теплоснабжения                                                                                    |                   |          |          |          |
| 1    | Базовый уровень операционных расходов                                                                                                                                    | тыс. руб.         | 1116,13  | x        | x        |
| 2    | Индекс эффективности операционных расходов                                                                                                                               | %                 | 1        | 1        | 1        |
| 3    | Нормативный уровень прибыли                                                                                                                                              | тыс. руб.         | 0        | 0        | 0        |
| 4    | Уровень надежности теплоснабжения                                                                                                                                        |                   |          |          |          |
| 4.1. | Количество прекращений подачи тепловой энергии, теплоносителя в результате технологических нарушений на тепловых сетях на 1 км тепловых сетей.                           | ед.               | 0        | 0        | 0        |
| 4.2. | Количество прекращений подачи тепловой энергии, теплоносителя в результате технологических нарушений на источниках тепловой энергии на 1 Гкал/час установленной мощности | ед.               | 0        | 0        | 0        |
| 5.   | Показатели энергетической эффективности                                                                                                                                  |                   |          |          |          |
| 5.1. | Удельный расход топлива на производство единицы тепловой энергии, отпускаемой с коллекторов источников тепловой энергии                                                  | кг у. т./Гкал     | 159,9    | 159,9    | 159,9    |
| 5.2. | Отношение величины технологических                                                                                                                                       | Гкал/м²           | 0,84     | 0,84     | 0,84     |

|      |                                                                                                |       |       |       |       |
|------|------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|-------|-------|-------|
|      | потерь тепловой энергии к материальной характеристике тепловой сети                            |       |       |       |       |
| 5.3. | Величина технологических потерь при передаче тепловой энергии, теплоносителя по тепловым сетям | Гкал. | 351,2 | 351,2 | 351,2 |

Индекс эффективности операционных расходов принят в размере 1%.

3. Расчет необходимой валовой выручки методом индексации установленных тарифов:

| № п/п | Наименование расхода                                                                                   | Долгосрочный период регулирования |                |                |
|-------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|----------------|----------------|
|       |                                                                                                        | 2019 год                          | 2020 год       | 2021 год       |
| 1     | Расходы на приобретение (производство) энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя, топлива | <b>4426,83</b>                    | <b>4536,41</b> | <b>4682,06</b> |
| 2     | Операционные (подконтрольные) расходы                                                                  | 1116,13                           | 1142,54        | 1176,36        |
| 3     | Неподконтрольные расходы                                                                               | 1104,43                           | 1110,77        | 1118,88        |
| 4     | <b>ИТОГО необходимая валовая выручка (производство тепловой энергии)</b>                               | <b>6647,39</b>                    | <b>6789,71</b> | <b>6977,30</b> |

Предлагается установить тарифы на тепловую энергию, поставляемую Ульяновским территориальным участком Куйбышевской дирекции по тепловодоснабжению – структурным подразделением Центральной дирекции по тепловодоснабжению – филиалом ОАО «РЖД» (ст. Круглое Поле, Тукаевский муниципальный район) потребителям на 2019-2021 годы:

| Год  | Тариф<br>1 полугодия,<br>руб./Гкал<br>(без НДС) | Отклонение к уровню<br>2 полугодия<br>предшествующего<br>года, % | Тариф<br>2 полугодия,<br>руб./Гкал<br>(без НДС) | Отклонение к<br>1 полугодию, % |
|------|-------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|--------------------------------|
| 2019 | 1536,25                                         | 100,0                                                            | 1573,12                                         | 102,4                          |
| 2020 | 1573,12                                         | 100,0                                                            | 1601,36                                         | 101,8                          |
| 2021 | 1601,36                                         | 100,0                                                            | 1666,45                                         | 104,1                          |

#### Тарифы для населения:

| Год  | Тариф<br>1 полугодия,<br>руб./Гкал<br>(с учетом НДС*) | Отклонение к уровню<br>2 полугодия<br>предшествующего<br>года, % | Тариф<br>2 полугодия,<br>руб./Гкал<br>(с учетом НДС) | Отклонение к<br>1 полугодию, % |
|------|-------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------|--------------------------------|
| 2019 | 1843,50                                               | 101,7                                                            | 1887,74                                              | 102,4                          |
| 2020 | 1887,74                                               | 100,0                                                            | 1921,63                                              | 101,8                          |
| 2021 | 1921,63                                               | 100,0                                                            | 1999,74                                              | 104,1                          |

\* Согласно Федеральному закону Российской Федерации от 03.08.2018 № 303-ФЗ «О внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации о налогах и сборах» налог на добавленную стоимость с 1 января 2019 года составляет 20%.

Калькуляция расходов, связанных с производством и передачей тепловой энергии  
Ульяновского территориального участка Куйбышевской дирекции по тепловодоснабжению – структурного  
подразделения Центральной дирекции по тепловодоснабжению – филиала ОАО «РЖД»  
(ст. Круглое Поле, Тукаевский муниципальный район)

| № п/п     | Наименование показателей, статей затрат                             | Ед.изм.         | Производство и передача тепловой энергии      |                                                               |                           |                                  |                           |                  |                   |
|-----------|---------------------------------------------------------------------|-----------------|-----------------------------------------------|---------------------------------------------------------------|---------------------------|----------------------------------|---------------------------|------------------|-------------------|
|           |                                                                     |                 | Утверждено<br>на текущий<br>период,<br>2018г. | Предложение<br>организации на период<br>регулирования, 2019г. |                           | Утверждено органом регулирования |                           |                  |                   |
|           |                                                                     |                 |                                               |                                                               |                           | Период регулирования, 2019г.     |                           |                  |                   |
|           |                                                                     |                 | Год                                           | Год                                                           | Откл.<br>(среднег.),<br>% | Год                              | Откл.<br>(среднег.),<br>% | I-е<br>полугодие | II-е<br>полугодие |
| <b>1</b>  | <b>Является ли организация плательщиком НДС</b>                     | <b>да, нет</b>  |                                               |                                                               |                           |                                  |                           | <b>да</b>        | <b>да</b>         |
| 2         | Выработано                                                          | Гкал            | 13 175,30                                     | 4 751,57                                                      | 36,1                      | 4 751,57                         | 36,1                      | 2 746,41         | 2 005,16          |
| 3         | Собственные нужды котельных                                         | Гкал            | 430,83                                        | 116,73                                                        | 27,1                      | 116,73                           | 27,1                      | 67,47            | 49,26             |
| <b>5</b>  | <b>Потери</b>                                                       | <b>Гкал</b>     | <b>438,41</b>                                 | <b>351,20</b>                                                 | <b>80,1</b>               | <b>351,20</b>                    | <b>80,1</b>               | 202,99           | 148,21            |
| <b>6</b>  | <b>Полезный отпуск тепловой энергии</b>                             | <b>Гкал</b>     | <b>12 306,06</b>                              | <b>4 283,64</b>                                               | <b>34,8</b>               | <b>4 283,64</b>                  | <b>34,8</b>               | <b>2 475,94</b>  | <b>1 807,70</b>   |
| 6.1       | Горячая вода, в том числе:                                          | Гкал            | 12 306,06                                     | 4 283,64                                                      | 34,8                      | 4 283,64                         | 34,8                      | 2 475,94         | 1 807,70          |
| 6.1.1     | собственное потребление                                             | Гкал            | 10 107,88                                     | 4 085,64                                                      | 40,4                      | 3 822,70                         | 37,8                      | 2 209,52         | 1 613,18          |
| 6.1.2     | население                                                           | Гкал            | 1 958,08                                      | 0,00                                                          | 0,0                       | 262,94                           | 13,4                      | 151,98           | 110,96            |
| 6.1.4     | прочие                                                              | Гкал            | 240,10                                        | 198,00                                                        | 82,5                      | 198,00                           | 82,5                      | 114,44           | 83,56             |
| <b>1</b>  | <b>Расходы на приобретение энергоресурсов</b>                       | <b>тыс.руб.</b> | <b>12 050,40</b>                              | <b>7 646,40</b>                                               | <b>63,5</b>               | <b>4 426,83</b>                  | <b>36,7</b>               | <b>2 546,69</b>  | <b>1 880,14</b>   |
| <b>7</b>  | <b>Топливо на технологические цели, всего, в том числе:</b>         | <b>тыс.руб.</b> | <b>9 641,70</b>                               | <b>4 879,25</b>                                               | <b>50,6</b>               | <b>3 507,57</b>                  | <b>36,4</b>               | <b>2 015,47</b>  | <b>1 492,10</b>   |
| 7.1       | Газ природный                                                       | тыс.руб.        | 9 641,70                                      | 4 879,25                                                      | 50,6                      | 3 507,57                         | 36,4                      | 2 015,47         | 1 492,10          |
| 7.1.1     | Объем газа                                                          | тыс.м3          | 1 818,92                                      | 892,58                                                        | 49,1                      | 655,98                           | 36,1                      | 379,16           | 276,82            |
| 7.1.2     | Цена газа                                                           | руб.тыс.м3      | 5 300,78                                      | 5 466,46                                                      | 103,1                     | 5 347,07                         | 100,9                     | 5 315,67         | 5 390,08          |
| <b>8</b>  | <b>Электроэнергия</b>                                               | <b>тыс.руб.</b> | <b>2 356,58</b>                               | <b>2 694,54</b>                                               | <b>114,3</b>              | <b>900,70</b>                    | <b>38,2</b>               | <b>520,60</b>    | <b>380,10</b>     |
| 8.1       | Электроэнергия на технологические цели                              | тыс.руб.        | 2 356,58                                      | 2 694,54                                                      | 114,3                     | 900,70                           | 38,2                      | 520,60           | 380,10            |
| 8.1.1     | Количество электроэнергии                                           | тыс.кВт.ч.      | 543,30                                        | 543,30                                                        | 100,0                     | 195,94                           | 36,1                      | 113,25           | 82,69             |
| 8.1.2     | Тариф                                                               | руб./кВт.ч.     | 4,34                                          | 4,96                                                          | 114,3                     | 4,60                             | 106,0                     | 4,60             | 4,60              |
| <b>9</b>  | <b>Вода на технологические цели</b>                                 | <b>тыс.руб.</b> | <b>52,12</b>                                  | <b>72,61</b>                                                  | <b>139,3</b>              | <b>18,56</b>                     | <b>35,6</b>               | <b>10,62</b>     | <b>7,94</b>       |
| 9.1       | объем воды                                                          | тыс.м3          | 2,21                                          | 3,14                                                          | 142,1                     | 0,80                             | 36,1                      | 0,46             | 0,34              |
| 9.2       | Тариф                                                               | руб.м3          | 23,58                                         | 23,12                                                         | 98,1                      | 23,29                            | 98,7                      | 23,05            | 23,61             |
| <b>11</b> | <b>Индекс потребительских цен на расчетный период регулирования</b> |                 |                                               | <b>1,040</b>                                                  |                           | <b>1,046</b>                     |                           |                  |                   |



| № п/п      | Наименование показателей, статей затрат                                | Ед.изм.         | Производство и передача тепловой энергии |                                                         |                     |                                  |                     |               |                |
|------------|------------------------------------------------------------------------|-----------------|------------------------------------------|---------------------------------------------------------|---------------------|----------------------------------|---------------------|---------------|----------------|
|            |                                                                        |                 | Утверждено на текущий период, 2018г.     | Предложение организации на период регулирования, 2019г. |                     | Утверждено органом регулирования |                     |               |                |
|            |                                                                        |                 |                                          |                                                         |                     | Период регулирования, 2019г.     |                     |               |                |
|            |                                                                        |                 | Год                                      | Год                                                     | Откл. (среднег.), % | Год                              | Откл. (среднег.), % | I-е полугодие | II-е полугодие |
|            | <b>(ИПЦ)</b>                                                           |                 |                                          |                                                         |                     |                                  |                     |               |                |
| <b>12</b>  | <b>Индекс эффективности операционных расходов (ИР)</b>                 |                 |                                          | <b>1,00</b>                                             |                     | <b>1,00</b>                      |                     |               |                |
| <b>15</b>  | <b>Установленная тепловая мощность источника тепловой энергии</b>      |                 |                                          | <b>8,26</b>                                             |                     | <b>8,26</b>                      |                     |               |                |
| <b>16</b>  | <b>Коэффициент эластичности затрат по посту активов</b>                |                 |                                          | <b>0,75</b>                                             |                     | <b>0,75</b>                      |                     |               |                |
| <b>II</b>  | <b>Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:</b>             | <b>тыс.руб.</b> | <b>4 902,64</b>                          | <b>4 755,44</b>                                         | <i>97,0</i>         | <b>1 116,13</b>                  | <i>22,8</i>         | <b>645,01</b> | <b>471,12</b>  |
| <b>17</b>  | <b>Сырье, основные материалы, в том числе:</b>                         | <b>тыс.руб.</b> | <b>252,00</b>                            | <b>266,72</b>                                           | <i>105,8</i>        | <b>75,30</b>                     | <i>29,9</i>         | <b>43,53</b>  | <b>31,78</b>   |
| 17.1       | Вспомогательные материалы (химреагенты)                                | тыс.руб.        | 178,63                                   | 190,41                                                  | <i>106,6</i>        | 75,30                            | <i>42,2</i>         | 43,53         | 31,78          |
| 17.2       | Водоотведение                                                          | тыс.руб.        | 73,37                                    | 76,31                                                   | <i>104,0</i>        | 0,00                             | <i>0,0</i>          | 0,00          | 0,00           |
| 17.2.1     | <i>объем стоков</i>                                                    | <i>тыс.м3</i>   | 2,21                                     | 2,21                                                    | <i>100,0</i>        | 0,00                             | <i>0,0</i>          |               |                |
| 17.2.2     | <i>тариф</i>                                                           | <i>руб.м3</i>   | 33,20                                    | 34,53                                                   | <i>104,0</i>        | 0,00                             | <i>0,0</i>          |               | 0,00           |
| <b>18</b>  | <b>Основная и дополнительная оплата труда производственных рабочих</b> | <b>тыс.руб.</b> | <b>572,85</b>                            | <b>1 421,23</b>                                         | <i>248,1</i>        | <b>636,54</b>                    | <i>111,1</i>        | <b>367,92</b> | <b>268,62</b>  |
| <b>19</b>  | <b>Затраты на ремонт</b>                                               | <b>тыс.руб.</b> | <b>3 391,67</b>                          | <b>2 409,50</b>                                         | <i>71,0</i>         | <b>99,32</b>                     | <i>2,9</i>          | <b>57,29</b>  | <b>42,03</b>   |
| 19.1       | материалы                                                              | <b>тыс.руб.</b> | 2 285,51                                 | 397,10                                                  | <i>17,4</i>         | 99,32                            | <i>4,3</i>          | <b>57,29</b>  | <b>42,03</b>   |
| 19.2       | заработная плата                                                       | <b>тыс.руб.</b> | 848,28                                   | 0,00                                                    | <i>0,0</i>          | 0,00                             | <i>0,0</i>          | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>    |
| 19.3       | отчисления на соц. нужды                                               | <b>тыс.руб.</b> | 257,88                                   | 0,00                                                    | <i>0,0</i>          | 0,00                             | <i>0,0</i>          | 0,00          | 0,00           |
| 19.4       | услуги сторонних организаций                                           | <b>тыс.руб.</b> | 0,00                                     | 2 012,40                                                | <i>0,0</i>          | 0,00                             | <i>0,0</i>          | 0,00          | 0,00           |
| <b>21</b>  | <b>Общепроизводственные (цеховые) расходы, всего, в том числе:</b>     | <b>тыс.руб.</b> | <b>38,74</b>                             | <b>59,57</b>                                            | <i>153,8</i>        | <b>28,25</b>                     | <i>72,9</i>         | <b>16,33</b>  | <b>11,92</b>   |
| 21.4       | Расходы на охрану труда                                                | тыс.руб.        | 0,00                                     | 30,00                                                   | <i>0,0</i>          | 0,00                             | <i>0,0</i>          | 0,00          | 0,00           |
| 21.5       | Прочие расходы                                                         | тыс.руб.        | 38,74                                    | 29,57                                                   | <i>76,3</i>         | 28,25                            | <i>72,9</i>         | 16,33         | 11,92          |
| <b>22</b>  | <b>Общехозяйственные расходы, всего, в том числе:</b>                  | <b>тыс.руб.</b> | <b>647,38</b>                            | <b>598,41</b>                                           | <i>92,4</i>         | <b>276,72</b>                    | <i>42,7</i>         | <b>159,94</b> | <b>116,78</b>  |
| 22.1       | Фонд оплаты труда АУП                                                  | тыс.руб.        | 447,16                                   | 469,70                                                  | <i>105,0</i>        | 244,22                           | <i>54,6</i>         | 141,16        | 103,06         |
| 22.5       | Прочие расходы                                                         | тыс.руб.        | 200,22                                   | 128,71                                                  | <i>64,3</i>         | 32,50                            | <i>16,2</i>         | 18,78         | 13,71          |
| <b>III</b> | <b>Неподконтрольные расходы, в том числе:</b>                          | <b>тыс.руб.</b> | <b>1 550,38</b>                          | <b>1 799,50</b>                                         | <i>116,1</i>        | <b>1 104,43</b>                  | <i>71,2</i>         | <b>611,97</b> | <b>492,46</b>  |
| 23         | Амортизация производственного                                          | тыс.руб.        | 1 091,26                                 | 1 091,26                                                | <i>100,0</i>        | 786,04                           | <i>72,0</i>         | 431,89        | 354,15         |

| № п/п     | Наименование показателей, статей затрат                                                       | Ед.изм.          | Производство и передача тепловой энергии      |                                                               |                           |                                  |                           |                  |                   |
|-----------|-----------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|-----------------------------------------------|---------------------------------------------------------------|---------------------------|----------------------------------|---------------------------|------------------|-------------------|
|           |                                                                                               |                  | Утверждено<br>на текущий<br>период,<br>2018г. | Предложение<br>организации на период<br>регулирования, 2019г. |                           | Утверждено органом регулирования |                           |                  |                   |
|           |                                                                                               |                  |                                               |                                                               |                           | Период регулирования, 2019г.     |                           |                  |                   |
|           |                                                                                               |                  | Год                                           | Год                                                           | Откл.<br>(среднег.),<br>% | Год                              | Откл.<br>(среднег.),<br>% | I-е<br>полугодие | II-е<br>полугодие |
|           | оборудования                                                                                  |                  |                                               |                                                               |                           |                                  |                           |                  |                   |
| 26        | Отчисления на соц. нужды с оплаты производственных рабочих                                    | тыс.руб.         | 174,15                                        | 432,05                                                        | 248,1                     | 193,51                           | 111,1                     | 111,85           | 81,66             |
| 28        | Отчисления на соц. Нужды (АУП)                                                                | тыс.руб.         | 135,94                                        | 142,79                                                        | 105,0                     | 74,24                            | 54,6                      | 42,91            | 31,33             |
| 31        | Плата за предельно допустимые выбросы (сбросы) загрязняющих веществ                           | тыс.руб.         | 18,84                                         | 0,00                                                          | 0,0                       | 8,60                             | 45,6                      | 4,30             | 4,30              |
| 32        | Средства на страхование                                                                       | тыс.руб.         | 6,70                                          | 9,90                                                          | 147,8                     | 3,96                             | 59,1                      | 1,98             | 1,98              |
| 33        | Непроизводственные расходы (налоги и другие обязательные платежи и сборы) всего, в том числе: | тыс.руб.         | 123,50                                        | 123,50                                                        | 100,0                     | 38,08                            | 30,8                      | 19,04            | 19,04             |
| 34.3      | налог на имущество                                                                            | тыс.руб.         | 123,50                                        | 123,50                                                        | 100,0                     | 38,08                            | 30,8                      | 19,04            | 19,04             |
| <b>39</b> | <b>НВВ</b>                                                                                    | <b>тыс.руб.</b>  | <b>18 503,42</b>                              | <b>14 201,34</b>                                              | <b>76,7</b>               | <b>6 647,39</b>                  | <b>35,9</b>               | <b>3 803,67</b>  | <b>2 843,72</b>   |
| <b>40</b> | <b>Тариф</b>                                                                                  | <b>руб./Гкал</b> | <b>1 503,60</b>                               | <b>3 315,25</b>                                               | <b>220,5</b>              | <b>1 551,81</b>                  | <b>103,2</b>              | <b>1 536,25</b>  | <b>1 573,12</b>   |
|           | <b>1 пг.</b>                                                                                  |                  | <b>1 480,70</b>                               | <b>1 536,25</b>                                               |                           |                                  |                           | <b>100,0%</b>    | <b>102,4%</b>     |
|           | <b>2 пг.</b>                                                                                  |                  | <b>1 536,25</b>                               | <b>6 335,92</b>                                               | <b>412,4%</b>             |                                  |                           |                  |                   |
|           | <b>Тариф для населения</b>                                                                    | <b>руб./Гкал</b> |                                               |                                                               |                           |                                  |                           | <b>1 843,50</b>  | <b>1 887,74</b>   |
|           | <b>1 пг.</b>                                                                                  |                  | <b>1 747,23</b>                               | <b>1 812,78</b>                                               |                           |                                  |                           | <b>101,7%</b>    | <b>102,4%</b>     |
|           | <b>2 пг.</b>                                                                                  |                  | <b>1 812,78</b>                               | <b>7 476,39</b>                                               |                           |                                  |                           |                  |                   |

**Экспертное заключение**

к расчетам тарифов на тепловую энергию на 2019 - 2023 годы,  
представленным АО «Балтасинское МПП ЖКХ»

**тарифное дело**

**№ 20-18/тэ**

На основании заявления АО «Балтасинское МПП ЖКХ» об установлении тарифов на тепловую энергию, на 2019 - 2023 годы, приказом Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 23.04.2018 г. № 101 «Об открытии дел об установлении тарифов на тепловую энергию, теплоноситель, поставляемые теплоснабжающими организациями потребителям, услуги по передаче тепловой энергии, оказываемые теплосетевыми организациями, на 2019-2023 годы и выборе метода регулирования» **открыто тарифное дело № 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 «Балтасинское МПП ЖКХ» при установлении тарифов на тепловую энергию на 2019 - 2023 годы принято решение применять **метод индексации** установленных тарифов, о чем организация своевременно уведомлена (письмо Госкомитета от 23.04.2018г № 3-20/1041).

*Справочно: постановлением Госкомитета от 05.11.2015 № 5-19/тэ были установлены тарифы на тепловую энергию, поставляемую потребителям АО «Балтасинское МПП ЖКХ» на первый долгосрочный период регулирования 2016-2018 годы.*

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

Руководитель организации – Зам. генерального директора Гарафиев Рашит Фаритович

Организация применяет **общую систему налогообложения.**

**ИНН/КПП: 1612005906/161201001**

Организация занимается производством и передачей тепловой энергии.

Производство и передача тепловой энергии являются основным видом деятельности организации.

Источником теплоснабжения являются 33 котельных, которые числятся на балансе организации.

Установленная мощность котельных – 10,41 Гкал/час;

Присоединенная нагрузка – 4,52 Гкал/час;

Средняя загрузка котельной – 43,4%.

Протяженность тепловых сетей в двухтрубном исчислении составляет – 3838,0 м.

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

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

Утвержденная схема теплоснабжения в Балтасинском муниципальном районе отсутствует. Программой Комплексного развития систем коммунальной инфраструктуры поселка городского типа Балтаси Балтасинского муниципального района на 2014-2035 годы определено, что деятельность в сфере теплоснабжения осуществляет АО «Балтасинское МПП ЖКХ» Информации об объемах полезного отпуска на 2019-2023 годы в данной программе не содержится.

В соответствии с методическими указаниями баланс производства тепловой энергии на очередной долгосрочный период регулирования 2019-2023 годы принят исходя из анализа фактического полезного отпуска тепловой энергии за последние три года, и фактического полезного отпуска за 1 полугодие 2018 года, с учетом изменений, ввиду отключения потребителей:

| (Гкал)                               |                  |                  |                  |
|--------------------------------------|------------------|------------------|------------------|
| Показатели                           | 2015 год         | 2016 год         | 2017 год         |
| <b>Полезный отпуск, в том числе:</b> | <b>11 902,00</b> | <b>12 160,00</b> | <b>12 680,98</b> |
| <i>население</i>                     | <i>718,00</i>    | <i>642,00</i>    | <i>547,93</i>    |
| <i>бюджетные потребители</i>         | <i>10 802,00</i> | <i>11 234,00</i> | <i>11 914,23</i> |
| <i>прочие потребители</i>            | <i>382,00</i>    | <i>284,00</i>    | <i>218,82</i>    |

Выработка тепловой энергии на 2019-2023 годы принята в объеме 13412,7 Гкал – и учтены следующие показатели:

- собственные нужды котельной 299,7 Гкал – ввиду отсутствия расчета величины расхода тепловой энергии на собственные нужды котельных расход принят в размере 2,39% от выработки котлов, работающих на газообразном топливе согласно требованиям Приказа Минэнерго РФ № 323;

- потери 1256,0 Гкал (9,6%) - приняты по предложению организации;

- полезный отпуск 11857,0 Гкал (90,4%) , (с октября 2017 года в связи с установкой индивидуального отопления отключены потребители – здание исполкома Балтасинского МР, здание амбулатории, здание ЕРЦ, в н.п. Карелино отключено здание ДЮСШ, а также с сентября 2018 года на индивидуальное отопление переведен дом по адресу п.г.т. Балтаси, ул. 70лет Октября, дом № 2), в т.ч. реализуется:

- население 407,0 Гкал (3,4%);
- бюджетным потребителям 11240,0 Гкал (94,8%);
- прочим потребителям 210,0 Гкал (1,8%).

#### Баланс производства тепловой энергии

| № п/п | Показатели                               | 2017 г.<br>(факт.) | Принято<br>ГКРТТ на<br>2018г. | Прогноз<br>организации<br>на 2019 г. | Принято<br>ГКРТТ на<br>2019 г. | Откло<br>нение<br>(%) |
|-------|------------------------------------------|--------------------|-------------------------------|--------------------------------------|--------------------------------|-----------------------|
| 1     | <b>Выработка тепловой энергии (Гкал)</b> | <b>14367,98</b>    | <b>13757,0</b>                | <b>13492,0</b>                       | <b>13412,7</b>                 | 97,5                  |

|     |                                             |                 |                |                |                |              |
|-----|---------------------------------------------|-----------------|----------------|----------------|----------------|--------------|
| 2   | собственные нужды котельных (Гкал)          | 387,0           | 387,0          | 379,0          | 299,7          | 77,4         |
| 3   | <b>Потери (Гкал)</b>                        | <b>1300,0</b>   | <b>1256,0</b>  | <b>1256,0</b>  | <b>1256,0</b>  | <b>100,0</b> |
| 4   | <b>Полезный отпуск (Гкал), в том числе:</b> | <b>13680,98</b> | <b>12114,0</b> | <b>11857,0</b> | <b>11857,0</b> | <b>97,9</b>  |
| 4.1 | население                                   | 547,93          | 642,0          | 407,0          | 407,0          | 63,4         |
| 4.2 | бюджетные потребители                       | 11914,23        | 11234,0        | 11240,0        | 11240,0        | 100,1        |
| 4.3 | прочие потребители                          | 218,82          | 238,0          | 210,0          | 210,0          | 88,2         |

**Распределение полезного отпуска по полугодиям на 2019 – 2023 гг.:**

**1 полугодие – 7181,0 Гкал;**

**2 полугодие – 4676,0 Гкал.**

На последующие периоды регулирования (2020-2023 годы), баланс производства тепловой энергии принят на уровне 2019 года.

**По итогам финансово-хозяйственной деятельности** в сфере теплоснабжения согласно фактическим отчетным данным за 2017 год, представленным в отдел мониторинга, организацией получена прибыль в сумме 1830,1 тыс. руб.

Перерасход по статье:

- «Электроэнергия на технологические цели» на 229,46 тыс. руб.;
- «Основная и дополнительная оплата труда производственных рабочих на 183,2 тыс. руб.;

- «Затраты на ремонт» на 301,1 тыс. руб.;

- «Фонд оплаты труда цехового персонала» на 181,15 тыс. руб.;

- «Прочие общепроизводственные расходы» на 310,25 тыс. руб.

- «Фонд оплаты АУП» на 1138,0 тыс. руб.;

- «Затраты на ремонт общехозяйственных объектов» на 155,0 тыс. руб.;

- «Прочие общехозяйственные расходы» на 434,6 тыс. руб.

- «Амортизация общехозяйственного имущества» на 107,3 тыс. руб.

Экономия по статьям:

- «Топливо на технологические нужды» на 3010,5 тыс. руб.;

- «Амортизация производственного оборудования» на 511,8 тыс. руб.

**Инвестиционная программа на 2019 год организацией не заявлена.**

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

**Ответственность за достоверность данных несет организация.**

**Необходимая валовая выручка (НВВ) и проекты тарифов по представленному предложению организации на 2019 год составили:**

| Год | НВВ,      | Проект тарифа на 1 полугодие, | Отклонение к уровню 2 полугодия предыдущего года, % | Проект тарифа на 2 полугодие, | Отклонение к 1 полугодью, % |
|-----|-----------|-------------------------------|-----------------------------------------------------|-------------------------------|-----------------------------|
|     | тыс. руб. | руб./Гкал                     |                                                     | руб./Гкал                     |                             |



|      |          |         |       |         |       |
|------|----------|---------|-------|---------|-------|
| 2019 | 26843,01 | 1931,84 | 100,0 | 2684,99 | 139,0 |
|------|----------|---------|-------|---------|-------|

Уполномоченным по делу об установлении тарифа на тепловую энергию, отпускаемую АО «Балтасинское МПП ЖКХ», 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 2019 год и на плановые 2020-2023 годы применяются следующие индексы-дефляторы:

|                                    | 2019  | 2020  | 2021  | 2022  | 2023  |
|------------------------------------|-------|-------|-------|-------|-------|
| природный газ с 1 июля             | 101,4 | 103,0 | 103,0 | 103,0 | 103,0 |
| электрическая энергия с 1 января   | 103,0 | 103,0 | 103,0 | 103,0 | 103,0 |
| индекс потребительских цен         | 104,6 | 103,4 | 104,0 | 104,0 | 104,0 |
| индекс промышленных производителей | 104,3 | 104,2 | 104,1 | 104,4 | 104,7 |

Значения по статьям затрат АО «Балтасинское МПП ЖКХ» на 2019 – 2023 годы представлены в таблице (Приложение 1).

#### Справочно:

#### Базовый период регулирования 2019 год

**I. Расходы на приобретение энергетических ресурсов** приняты в сумме **8982,76 тыс. руб.**, в том числе:

**1. Расходы на топливо** (газ природный) для технологических целей приняты в сумме **7649,84 тыс. руб.**

Объем газа принят в количестве 1372,25 тыс.м<sup>3</sup>., исходя из анализа фактического удельного расхода газа за последние три года, с учетом фактического удельного расхода топлива за 9 месяцев 2018 года. Среднегодовая цена газа на 2019 год принята, исходя из прогнозной оптовой цены газа, с учетом услуг по транспортировке газа по газораспределительным сетям и снабженческо-сбытовых услуг в соответствии с группой потребителей (5,6,7 группа потребителей газа), с учетом цен на газ за 1 пол.2018 года и составила 5574,65 руб./тыс.м<sup>3</sup> (без учета НДС).

**2. Расходы на электроэнергию** приняты в сумме 1191,68 тыс. руб., в том числе:

- электрическая энергия на технологические цели учтена в сумме 1127,7 тыс. руб. и принята в количестве 202,0 тыс. кВт.ч., Тариф первой ценовой категории, среднего и низкого напряжения (СН2, НН), средняя цена 1 кВт.ч. электроэнергии на 2019 год принята с учетом фактически сложившихся цен на электрическую

энергию за 9 месяцев 2018 года по данным представленной отчетной калькуляции, с учетом индексации (без учета НДС).

- электроэнергия на общехозяйственные нужды – 63,98 тыс. руб.

**3. Расходы на воду для технологических целей** приняты в сумме 141,24 тыс. руб., исходя из объема воды 4,16 тыс. м<sup>3</sup> - принятого факту 2017 года – и установленного тарифа на 1 м<sup>3</sup> воды для АО «Балтасинское МПП ЖКХ» (собственное водоснабжение), с учетом индексации с 1 июля 2018 года без учета НДС.

**II. Операционные (подконтрольные) расходы** - базовый уровень операционных расходов на очередной долгосрочный период регулирования (2019 год) приняты в сумме **10127,53 тыс. руб.**, в том числе:

**1. Сырье, основные материалы** приняты в сумме **90,7 тыс. руб.**, в том числе:

- водоотведение – 90,7 тыс. руб., стоки учтены в объеме 2,07 тыс.м<sup>3</sup> – с учетом факта 2017 года, тарифы на водоотведение, установленные для АО «Балтасинское МПП ЖКХ», с учетом индексации с 1 июля 2019 года, без учета НДС.

**2. Фонд оплаты труда** производственных рабочих принят в сумме **5405,66 тыс. руб.**

К расчету принята численность в количестве 38 шт.ед. (операторы котельных – 36 шт. ед., слесарь по ремонту КИПиА – 1 шт.ед., слесарь по ремонту тепловых сетей – 1 шт.ед.), среднемесячная заработная плата составила 11854,52 руб. (заработная плата производственного персонала доведена до МРОТ), с учетом индексации. ФОТ принят с учетом 12 месяцев, в связи с переводом операторов в летнее время на ремонтные работы.

**3. Затраты на ремонт** приняты в сумме **684,46 тыс. руб.** Расходы приняты на основании представленных документов (сводного графика планово-предупредительного ремонта, договоров на подряд, сметных расчетов и материальных отчетов по факту 2017 года), в том числе:

- материалы для текущего ремонта оборудования котельных (кол-во котельных – 33 ед.) и сетей теплоснабжения приняты в сумме 684,46 тыс. руб. – с учетом факта 2017 года, с учетом индексации;

**4. Общепроизводственные расходы** приняты в сумме **1525,69 тыс. руб.**, в том числе:

- фонд оплаты труда цехового персонала 538,5 тыс. руб. – принят с учетом факта 2017 года. К расчету принят персонал в количестве 2 шт.ед. (мастер участка – 2 чел.), среднемесячная заработная плата 22437,75 руб., с учетом индексации;

- затраты на ремонт цехового оборудования 58,69 тыс. руб. – приняты по предложению организации;

- расходы на охрану труда 36,0 тыс. руб. - приняты с учетом факта 2017 года;

- прочие общепроизводственные расходы приняты в сумме 892,5 тыс. руб.

Расходы приняты согласно представленных договоров с учетом факта 2017 года, с

учетом индексации (не приняты расходы по очистке снега и комплексная поверка счетчика газа подрядчиком ООО «Тепло» как необоснованные), в том числе:

| Наименование статей расходов                          | (тыс.руб.)   |
|-------------------------------------------------------|--------------|
| ООО «Газпром трансгаз Казань», ТО газ.обор.           | 191,7        |
| ООО «Сельэнергосервис», испытание электрооборудования | 86,4         |
| Поверка сигнализаторов загазованности и СО            | 88,8         |
| Метролог, комплексная поверка средств измерений       | 178,4        |
| Услуги автотранспорта                                 | 284,2        |
| АО ВО «Безопасность» охрана объектов                  | 63,0         |
| <b>ИТОГО</b>                                          | <b>892,5</b> |

**5. Общехозяйственные расходы** приняты в сумме **2421,0 тыс. руб.**, в том числе:

- фонд оплаты труда АУП – 1454,5 тыс. руб. – принят в доле, приходящейся на тепловую энергию. ФОТ АУП и ИТР по предприятию 3636,3 тыс. руб., доля распределения на тепловую энергию согласно отчетности – 40% (Отчетная форма 22-ЖКХ);

- затраты на ремонт общехозяйственного оборудования – 35,46 тыс. руб.;

- прочие общехозяйственные расходы – 931,0 тыс. руб., на уровне 2018 года, с учетом индексации, согласно представленных документов, в том числе:

| Наименование статей расходов                            | (тыс. руб.)  |
|---------------------------------------------------------|--------------|
| ГСМ                                                     | 189,0        |
| РУПС (почтовые расходы)                                 | 56,0         |
| Связь                                                   | 111,0        |
| Аудиторские услуги                                      | 80,0         |
| Консультационные услуги                                 | 200,5        |
| Обучение персонала                                      | 53,0         |
| Командировочные расходы                                 | 73,0         |
| Медицинский осмотр работников                           | 62,0         |
| Расходные материалы на оргтехнику, программные продукты | 106,5        |
| <b>ИТОГО</b>                                            | <b>931,0</b> |

**III. Неподконтрольные расходы** приняты в сумме **3782,59 тыс. руб.**, в том числе:

**1. Амортизация производственного оборудования** принята со снижением к уровню 2018 года на 18,4%, и составила **850,0 тыс. руб.** В 2018 году оборудование по тепловому хозяйству на сумму 1608,5 тыс. руб. полностью самортизирует. Ввод производственного оборудования не осуществлялся.

**2. Амортизация цехового оборудования** 57,19 тыс. руб. - принята со снижением к уровню 2018 года на 8,0%. Автомобиль «Лада-Калина» самортизирует в ноябре 2019 года, к расчету приняты амортиз.отчисления за 11 месяцев 2019 г.

**3. Амортизация общехозяйственного оборудования** принята в сумме 235,0 тыс. руб. В сентябре 2017 года приобретен автомобиль TAYOTA HIGHLANDER VIN (Б/У) стоимостью 1110,17 тыс. руб. (амортизация принята 54% в доле ОХР в тепле).

**4. Отчисления на социальные нужды** приняты в размере 30,2% от ФОТ в сумме **2234,41 тыс. руб.**, в том числе:

- производственного персонала в сумме 1632,51 тыс. руб.;
- цехового персонала 162,63 тыс. руб.;
- административно-управленческого персонала в сумме 439,27 тыс. руб.

**5. Плата за предельно допустимые выбросы** учтена в сумме 26,0 тыс. руб. – по предложению организации.

**6. Средства на страхование** приняты в сумме 10,0 тыс. руб. на уровне 2018 года, согласно представленных подтверждающих документов.

**7. Непроизводственные расходы** (налоги и другие обязательные платежи и сборы) приняты в сумме 370,0 тыс. руб., с учетом факта 2017 года, в том числе:

- транспортный налог – 44,0 тыс. руб.;
- земельный налог – 162,0 тыс. руб.;
- налог на имущество – 164,0 тыс. руб.

(Налоговые декларации по факту 2017 года приложены в тарифном деле).

**8. Внебюджетные расходы** на услуги банка по зарплатному проекту приняты в сумме **66,0 тыс. руб.**

**Величина годовой НВВ** на очередной период долгосрочного регулирования (на 2019 год) для расчета тарифов принята в сумме **22958,88** тыс. рублей.

**Расчет необходимой валовой выручки методом индексации установленных тарифов на долгосрочный период регулирования:**

1. Реестр расходов на приобретение энергетических ресурсов на долгосрочный период регулирования:

| № п/п | Наименование расхода                    | Долгосрочный период регулирования |                |                |               |                |                |
|-------|-----------------------------------------|-----------------------------------|----------------|----------------|---------------|----------------|----------------|
|       |                                         | Ед.изм.                           | 2019 год       | 2020 год       | 2021 год      | 2022 год       | 2023 год       |
| 1     | Расходы на топливо (газ природный)      | тыс.руб.                          | 7649,84        | 7811,21        | 8045,55       | 8286,91        | 8535,52        |
|       | <i>Отклонение к предыдущему периоду</i> | %                                 | 73,5           | 102,1          | 113,0         | 103,0          | 103,0          |
| 2     | Расходы на электроэнергию               | тыс.руб.                          | 1191,68        | 1239,35        | 1288,92       | 1340,48        | 1394,1         |
|       | <i>Отклонение к предыдущему периоду</i> | %                                 | 100,6          | 104,0          | 104,0         | 104,0          | 104,0          |
| 3     | Расходы на холодную воду                | тыс.руб.                          | 141,24         | 145,6          | 151,43        | 157,48         | 163,78         |
|       | <i>Отклонение к предыдущему периоду</i> | %                                 | 99,1           | 103,1          | 104,0         | 104,0          | 104,0          |
| 4     | <b>ИТОГО</b>                            | тыс.руб.                          | <b>8982,76</b> | <b>9196,16</b> | <b>9485,9</b> | <b>9784,88</b> | <b>10093,4</b> |

2. Расчет операционных (подконтрольные) расходов на каждый год долгосрочного периода регулирования произведен в соответствии с Методическими указаниями:

| п/п | Параметры расчета расходов                                         | Ед. изм. | Долгосрочный период регулирования |          |          |          |          |
|-----|--------------------------------------------------------------------|----------|-----------------------------------|----------|----------|----------|----------|
|     |                                                                    |          | 2019 год                          | 2020 год | 2021 год | 2022 год | 2023 год |
| 1   | Индекс потребительских цен на расчетный период регулирования (ИПЦ) | %        | 1,046                             | 1,034    | 1,04     | 1,04     | 1,04     |

|     |                                                            |           |          |          |          |          |          |
|-----|------------------------------------------------------------|-----------|----------|----------|----------|----------|----------|
| 2   | Индекс эффективности операционных расходов (ИР)            | %         | 1,0      | 1,0      | 1,0      | 1,0      | 1,0      |
| 3   | Индекс изменения количества активов (ИКА)                  | %         | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 3.1 | Установленная тепловая мощность источника тепловой энергии | Гкал/ч    | 10,41    | 10,41    | 10,41    | 10,41    | 10,41    |
| 4   | Коэффициент эластичности затрат по посту активов           |           | 0,75     | 0,75     | 0,75     | 0,75     | 0,75     |
| 5   | Операционные (подконтрольные) расходы                      | тыс. руб. | 10127,53 | 10367,14 | 10674,01 | 10989,96 | 11315,27 |
|     | Рост                                                       | %         | 129,3    | 102,4    | 103,0    | 103,0    | 103,0    |

Для расчета необходимой валовой выручки методом индексации установленных тарифов определяются долгосрочные параметры регулирования:

| №                                                                                     | Долгосрочные параметры регулирования                                                                                                                                     | Единица измерения | 2019 год | 2020 год | 2021 год | 2022 год | 2023 год |
|---------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|----------|----------|----------|----------|----------|
| Плановые показатели надёжности и энергетической эффективности объектов теплоснабжения |                                                                                                                                                                          |                   |          |          |          |          |          |
| 1                                                                                     | Базовый уровень операционных расходов                                                                                                                                    | тыс. руб.         | 10127,53 | х        | х        | х        | х        |
| 2                                                                                     | Индекс эффективности операционных расходов                                                                                                                               | %                 | 1        | 1        | 1        | 1        | 1        |
| 3                                                                                     | Нормативный уровень прибыли                                                                                                                                              | тыс. руб.         | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 4                                                                                     | Уровень надежности теплоснабжения                                                                                                                                        |                   |          |          |          |          |          |
| 4.1.                                                                                  | Количество прекращений подачи тепловой энергии, теплоносителя в результате технологических нарушений на тепловых сетях на 1 км тепловых сетей.                           | ед.               | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 4.2.                                                                                  | Количество прекращений подачи тепловой энергии, теплоносителя в результате технологических нарушений на источниках тепловой энергии на 1 Гкал/час установленной мощности | ед.               | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 5.                                                                                    | Показатели энергетической эффективности                                                                                                                                  |                   |          |          |          |          |          |
| 5.1.                                                                                  | Удельный расход топлива на производство единицы тепловой энергии, отпускаемой с коллекторов источников тепловой энергии                                                  | кг<br>у.т./Гкал   | 118,2    | 118,2    | 118,2    | 118,2    | 118,2    |
| 5.2                                                                                   | Отношение величины технологических потерь тепловой энергии к материальной характеристике тепловой сети                                                                   | Гкал/м²           | 1,60     | 1,60     | 1,60     | 1,60     | 1,60     |
| 5.3.                                                                                  | Величина технологических потерь при передаче тепловой энергии, теплоносителя по тепловым сетям                                                                           | Гкал.             | 1256,0   | 1256,0   | 1256,0   | 1256,0   | 1256,0   |

3. Расчет необходимой валовой выручки методом индексации установленных тарифов:

| №<br>п/п | Наименование расхода                                                                                   | Долгосрочный период регулирования |          |          |          |          |
|----------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|----------|----------|----------|----------|
|          |                                                                                                        | 2019 год                          | 2020 год | 2021 год | 2022 год | 2023 год |
| 1        | Расходы на приобретение (производство) энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя, топлива | 8982,76                           | 9196,16  | 9485,9   | 9784,88  | 10093,4  |



|   |                                       |                 |                 |                 |                 |                 |
|---|---------------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 2 | Операционные (подконтрольные) расходы | 10127,53        | 10367,14        | 10674,01        | 10989,96        | 11315,27        |
| 3 | Неподконтрольные расходы              | 3848,59         | 3900,46         | 3968,16         | 4037,87         | 4109,64         |
| 4 | <b>ИТОГО НВВ</b>                      | <b>22958,88</b> | <b>23463,76</b> | <b>24128,07</b> | <b>24812,71</b> | <b>25518,31</b> |

Предлагается **установить тарифы** ОАО «Балтасинское МПП ЖКХ» на тепловую энергию, поставляемую потребителям на 2019-2023 годы:

| Год  | Тариф<br>1 полугодия,<br>руб./Гкал | Отклонение к уровню<br>2 полугодия<br>предшествующего года,<br>% | Тариф<br>2 полугодия,<br>руб./Гкал | Отклонение к<br>1 полугодию, % |
|------|------------------------------------|------------------------------------------------------------------|------------------------------------|--------------------------------|
| 2019 | <b>1931,84</b>                     | 100,0                                                            | <b>1957,30</b>                     | 101,3                          |
| 2020 | <b>1957,30</b>                     | 100,0                                                            | <b>2026,17</b>                     | 103,5                          |
| 2021 | <b>2026,17</b>                     | 100,0                                                            | <b>2062,48</b>                     | 101,8                          |
| 2022 | <b>2062,48</b>                     | 100,0                                                            | <b>2153,13</b>                     | 104,4                          |
| 2023 | <b>2144,85</b>                     | 99,6                                                             | <b>2163,42</b>                     | 100,9                          |

**Тарифы для населения:**

| Год  | Тариф<br>1 полугодия,<br>руб./Гкал<br>(с учетом НДС)* | Отклонение к уровню<br>2 полугодия<br>предшествующего года,<br>% | Тариф<br>2 полугодия,<br>руб./Гкал<br>(с учетом НДС)* | Отклонение к<br>1 полугодию, % |
|------|-------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|--------------------------------|
| 2019 | <b>2318,21</b>                                        | 101,7                                                            | <b>2348,76</b>                                        | 101,3                          |
| 2020 | <b>2348,76</b>                                        | 100,0                                                            | <b>2431,40</b>                                        | 103,5                          |
| 2021 | <b>2431,40</b>                                        | 100,0                                                            | <b>2474,98</b>                                        | 101,8                          |
| 2022 | <b>2474,98</b>                                        | 100,0                                                            | <b>2583,76</b>                                        | 104,4                          |
| 2023 | <b>2573,82</b>                                        | 99,6                                                             | <b>2596,10</b>                                        | 100,9                          |

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

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

| № п/п    | Наименование показателей, статей затрат                     | Ед.изм.         | Производство и передача тепловой энергии |                 |                 |                                                 |                 |                 |                                  |                                                  |                 |                 |
|----------|-------------------------------------------------------------|-----------------|------------------------------------------|-----------------|-----------------|-------------------------------------------------|-----------------|-----------------|----------------------------------|--------------------------------------------------|-----------------|-----------------|
|          |                                                             |                 | Утверждено на текущий период             |                 |                 | Предложение организации на период регулирования |                 |                 | Утверждено органом регулирования |                                                  |                 |                 |
|          |                                                             |                 | Год                                      | I-е полугодие   | II-е полугодие  | Год                                             | I-е полугодие   | II-е полугодие  | Период регулирования 2019 - год  |                                                  |                 |                 |
|          |                                                             |                 |                                          |                 |                 |                                                 |                 |                 | Год                              | Отклонение к предыдущему периоду (среднегод.), % | I-е полугодие   | II-е полугодие  |
| 1        | 2                                                           | 3               | 7                                        | 8               | 9               | 10                                              | 12              | 13              | 16                               | 17                                               | 18              | 19              |
| <b>1</b> | <b>Является ли организация плательщиком НДС</b>             | <b>да, нет</b>  |                                          | <b>да</b>       | <b>да</b>       |                                                 | <b>да</b>       | <b>да</b>       | <b>да</b>                        |                                                  | <b>да</b>       | <b>да</b>       |
| 2        | Выработано                                                  | Гкал            | 13 757,00                                | 7 813,00        | 5 944,00        | 13 492,00                                       | 8 157,00        | 5 335,00        | 13 412,70                        | 97,5                                             | 8 157,00        | 5 335,00        |
| 3        | Собственные нужды котельных                                 | Гкал            | 387,00                                   | 221,00          | 166,00          | 379,00                                          | 216,00          | 163,00          | 299,70                           | 77,4                                             | 216,00          | 163,00          |
| 4        | Покупка тепловой энергии                                    | Гкал            | 0,00                                     | 0,00            | 0,00            | 0,00                                            | 0,00            | 0,00            | 0,00                             | 0,0                                              | 0,00            | 0,00            |
| <b>5</b> | <b>Потери</b>                                               | <b>Гкал</b>     | <b>1 256,00</b>                          | <b>731,00</b>   | <b>525,00</b>   | <b>1 256,00</b>                                 | <b>760,00</b>   | <b>496,00</b>   | <b>1 256,00</b>                  | <b>100,0</b>                                     | <b>760,00</b>   | <b>496,00</b>   |
| <b>6</b> | <b>Полезный отпуск тепловой энергии</b>                     | <b>Гкал</b>     | <b>12 114,00</b>                         | <b>6 861,00</b> | <b>5 253,00</b> | <b>11 857,00</b>                                | <b>7 181,00</b> | <b>4 676,00</b> | <b>11 857,00</b>                 | <b>97,9</b>                                      | <b>7 181,00</b> | <b>4 676,00</b> |
| 6.1      | Горячая вода, в том числе:                                  | Гкал            | 12 114,00                                | 6 861,00        | 5 253,00        | 11 857,00                                       | 7 181,00        | 4 676,00        | 11 857,00                        | 97,9                                             | 7 181,00        | 4 676,00        |
| 6.1.1    | собственное потребление                                     | Гкал            | 0,00                                     | 0,00            | 0,00            | 0,00                                            | 0,00            | 0,00            | 0,00                             | 0,0                                              | 0,00            | 0,00            |
| 6.1.2    | население                                                   | Гкал            | 642,00                                   | 344,00          | 298,00          | 407,00                                          | 265,00          | 142,00          | 407,00                           | 63,4                                             | 265,00          | 142,00          |
| 6.1.3    | бюджет                                                      | Гкал            | 11 234,00                                | 6 390,00        | 4 844,00        | 11 240,00                                       | 6 796,00        | 4 444,00        | 11 240,00                        | 100,1                                            | 6 796,00        | 4 444,00        |
| 6.1.4    | прочие                                                      | Гкал            | 238,00                                   | 127,00          | 111,00          | 210,00                                          | 120,00          | 90,00           | 210,00                           | 88,2                                             | 120,00          | 90,00           |
| <b>1</b> | <b>Расходы на приобретение энергоресурсов</b>               | <b>тыс.руб.</b> | <b>11 734,50</b>                         | <b>6 559,09</b> | <b>5 175,41</b> | <b>12 205,26</b>                                | <b>6 779,57</b> | <b>5 425,69</b> | <b>8 982,76</b>                  | <b>76,6</b>                                      | <b>5 005,05</b> | <b>3 977,71</b> |
| <b>7</b> | <b>Топливо на технологические цели, всего, в том числе:</b> | <b>тыс.руб.</b> | <b>10 407,72</b>                         | <b>5 808,97</b> | <b>4 598,75</b> | <b>10 641,97</b>                                | <b>5 896,79</b> | <b>4 745,17</b> | <b>7 649,84</b>                  | <b>73,5</b>                                      | <b>4 257,68</b> | <b>3 392,16</b> |
| 7.1      | Газ природный                                               | тыс.руб.        | 10 407,72                                | 5 808,97        | 4 598,75        | 10 641,97                                       | 5 896,79        | 4 745,17        | 7 649,84                         | 73,5                                             | 4 257,68        | 3 392,16        |
| 7.1.1    | Объем газа                                                  | тыс.м3          | 1 893,96                                 | 1 072,68        | 821,28          | 1 857,44                                        | 1 045,40        | 812,04          | 1 372,25                         | 72,5                                             | 768,46          | 603,79          |
| 7.1.2    | Цена газа                                                   | руб.тыс.м3      | 5 495,22                                 | 5 415,38        | 5 599,49        | 5 729,37                                        | 5 640,71        | 5 843,52        | 5 574,65                         | 101,4                                            | 5 540,53        | 5 618,09        |
| <b>8</b> | <b>Электроэнергия</b>                                       | <b>тыс.руб.</b> | <b>1 184,30</b>                          | <b>670,75</b>   | <b>513,55</b>   | <b>1 419,03</b>                                 | <b>800,41</b>   | <b>618,63</b>   | <b>1 191,68</b>                  | <b>100,6</b>                                     | <b>666,68</b>   | <b>525,00</b>   |

|        |                                                                    |             |          |          |          |           |          |          |           |       |          |          |
|--------|--------------------------------------------------------------------|-------------|----------|----------|----------|-----------|----------|----------|-----------|-------|----------|----------|
| 8.1    | Электроэнергия на технологические цели                             | тыс.руб.    | 1 038,49 | 588,17   | 450,32   | 1 335,33  | 753,42   | 581,91   | 1 127,70  | 108,6 | 634,69   | 493,01   |
| 8.1.1  | Количество электроэнергии                                          | тыс.кВт.ч.  | 187,51   | 106,20   | 81,31    | 218,00    | 123,00   | 95,00    | 202,00    | 107,7 | 113,69   | 88,31    |
| 8.1.2  | Тариф                                                              | руб./кВт.ч. | 5,54     | 5,54     | 5,54     | 6,13      | 6,13     | 6,13     | 5,58      | 100,8 | 5,58     | 5,58     |
| 8.2    | Электроэнергия на хозяйственные нужды (цеховые)                    | тыс.руб.    | 0,00     | 0,00     | 0,00     | 0,00      | 0,00     | 0,00     | 0,00      | 0,0   | 0,00     | 0,00     |
| 8.3    | Электроэнергия (общехоз.)                                          | тыс.руб.    | 145,81   | 82,58    | 63,23    | 83,70     | 46,99    | 36,72    | 63,98     | 43,9  | 31,99    | 31,99    |
| 8.3.1  | Количество электроэнергии                                          | тыс.кВт.ч.  | 29,00    | 16,42    | 12,58    | 15,00     | 8,42     | 6,58     | 12,50     | 43,1  | 6,25     | 6,25     |
| 8.3.2  | Тариф                                                              | руб./кВт.ч. | 5,03     | 5,03     | 5,03     | 5,58      | 5,58     | 5,58     | 5,12      | 101,8 | 5,12     | 5,12     |
| 9      | Вода на технологические цели                                       | тыс.руб.    | 142,48   | 79,38    | 63,10    | 144,26    | 82,37    | 61,89    | 141,24    | 99,1  | 80,69    | 60,56    |
| 9.1    | объем воды                                                         | тыс.м3      | 4,33     | 2,45     | 1,88     | 4,22      | 2,45     | 1,77     | 4,16      | 96,1  | 2,40     | 1,76     |
| 9.2    | Тариф                                                              | руб.м3      | 32,92    | 32,38    | 33,62    | 34,18     | 33,62    | 34,96    | 33,96     | 103,2 | 33,62    | 34,43    |
| 10     | Оплата покупной тепловой энергии                                   | тыс.руб.    | 0,00     | 0,00     | 0,00     | 0,00      | 0,00     | 0,00     | 0,00      | 0,0   | 0,00     | 0,00     |
| 11     | Индекс потребительских цен на расчетный период регулирования (ИПЦ) |             |          |          |          | 1,040     |          |          | 1,046     |       |          |          |
| 12     | Индекс эффективности операционных расходов (ИР)                    |             |          |          |          | 1,00      |          |          | 1,000     |       |          |          |
| 15     | Установленная тепловая мощность источника тепловой энергии         |             |          |          |          | 10,41     |          |          | 10,410    |       |          |          |
| 16     | Коэффициент эластичности затрат по посту активов                   |             |          |          |          | 0,75      |          |          | 0,750     |       |          |          |
| II     | Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:                | тыс.руб.    | 7 834,12 | 4 556,39 | 3 277,72 | 10 571,24 | 4 919,65 | 5 236,11 | 10 127,53 | 129,3 | 6 527,19 | 3 600,34 |
| 17     | Сырье, основные материалы, в том числе:                            | тыс.руб.    | 88,85    | 51,78    | 37,06    | 92,84     | 54,56    | 38,28    | 90,72     | 102,1 | 51,96    | 38,76    |
| 17.1   | Вспомогательные материалы (химреагенты)                            | тыс.руб.    | 0,00     | 0,00     | 0,00     | 0,00      | 0,00     | 0,00     | 0,00      | 0,0   | 0,00     | 0,00     |
| 17.2   | Водоотведение                                                      | тыс.руб.    | 88,85    | 51,78    | 37,06    | 92,84     | 54,56    | 38,28    | 90,72     | 102,1 | 51,96    | 38,76    |
| 17.2.1 | объем стоков                                                       | тыс.м3      | 2,11     | 1,26     | 0,86     | 2,11      | 1,26     | 0,85     | 2,07      | 98,3  | 1,20     | 0,87     |
| 17.2.2 | тариф                                                              | руб.м3      | 42,09    | 41,26    | 43,30    | 44,00     | 43,30    | 45,03    | 43,74     | 103,9 | 43,30    | 44,34    |
| 18     | Основная и дополнительная оплата труда производственных рабочих    | тыс.руб.    | 4 651,53 | 2 465,30 | 2 186,23 | 5 031,09  | 2 563,91 | 2 273,68 | 5 405,66  | 116,2 | 3 752,50 | 1 653,16 |
| 19     | Затраты на ремонт                                                  | тыс.руб.    | 420,00   | 332,99   | 87,01    | 476,77    | 0,00     | 456,24   | 684,46    | 163,0 | 455,38   | 229,08   |
| 19.1   | материалы                                                          | тыс.руб.    | 420,00   | 332,99   | 87,01    | 476,77    | 0,00     | 456,24   | 684,46    | 163,0 | 455,38   | 229,08   |

|      |                                                                                               |          |          |          |          |          |          |          |          |       |          |          |
|------|-----------------------------------------------------------------------------------------------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|-------|----------|----------|
| 20   | Расходы по подготовке и освоению производства (пусконаладочные работы)                        | тыс.руб. | 0,00     | 0,00     | 0,00     | 0,00     | 0,00     | 0,00     | 0,00     | 0,0   | 0,00     | 0,00     |
| 21   | Общепроизводственные (цеховые) расходы, всего, в том числе:                                   | тыс.руб. | 862,71   | 704,07   | 158,64   | 1 616,01 | 718,66   | 830,25   | 1 525,69 | 176,8 | 973,95   | 551,74   |
| 21.1 | Фонд оплаты труда                                                                             | тыс.руб. | 337,55   | 178,91   | 158,64   | 540,80   | 260,00   | 260,00   | 538,51   | 159,5 | 269,26   | 269,26   |
| 21.2 | Затраты на ремонт                                                                             | тыс.руб. | 0,00     | 0,00     | 0,00     | 58,69    | 28,00    | 28,16    | 58,69    | 0,0   | 0,00     | 58,69    |
| 21.4 | Расходы на охрану труда                                                                       | тыс.руб. | 0,00     | 0,00     | 0,00     | 35,53    | 17,00    | 17,00    | 36,00    | 0,0   | 18,00    | 18,00    |
| 21.5 | Прочие расходы                                                                                | тыс.руб. | 525,16   | 525,16   | 0,00     | 980,99   | 413,66   | 525,09   | 892,50   | 169,9 | 686,70   | 205,80   |
| 22   | Общехозяйственные расходы, всего, в том числе:                                                | тыс.руб. | 1 811,03 | 1 002,25 | 808,78   | 3 354,53 | 1 582,52 | 1 637,66 | 2 421,00 | 133,7 | 1 293,40 | 1 127,60 |
| 22.1 | Фонд оплаты труда АУП                                                                         | тыс.руб. | 918,40   | 486,75   | 431,65   | 2 195,65 | 1 118,93 | 992,27   | 1 454,52 | 158,4 | 727,26   | 727,26   |
| 22.2 | Затраты на ремонт                                                                             | тыс.руб. | 0,00     | 0,00     | 0,00     | 124,98   | 0,00     | 119,60   | 35,46    | 0,0   | 17,73    | 17,73    |
| 22.5 | Прочие расходы                                                                                | тыс.руб. | 892,63   | 515,50   | 377,13   | 1 033,90 | 463,59   | 525,79   | 931,01   | 104,3 | 548,41   | 382,61   |
| III  | Неподконтрольные расходы, в том числе:                                                        | тыс.руб. | 3 477,99 | 1 816,16 | 1 661,82 | 4 000,50 | 2 140,30 | 1 860,21 | 3 782,59 | 108,8 | 2 274,30 | 1 574,30 |
| 23   | Амортизация производственного оборудования                                                    | тыс.руб. | 1 041,75 | 520,87   | 520,87   | 1 041,75 | 520,88   | 520,87   | 850,00   | 81,6  | 425,00   | 425,00   |
| 24   | Амортизация (общецехов. оборудование)                                                         | тыс.руб. | 62,18    | 31,09    | 31,09    | 62,18    | 31,09    | 31,09    | 57,19    | 92,0  | 28,60    | 28,60    |
| 25   | Амортизация (общехозяйственное оборудование)                                                  | тыс.руб. | 190,00   | 95,00    | 95,00    | 235,00   | 194,59   | 40,41    | 235,00   | 123,7 | 117,50   | 117,50   |
| 26   | Отчисления на соц. нужды с оплаты производственных рабочих                                    | тыс.руб. | 1 404,76 | 744,52   | 660,24   | 1 460,95 | 774,30   | 686,65   | 1 632,51 | 116,2 | 1 133,26 | 499,25   |
| 27   | Отчисления на соц.нужды (цех.персонал)                                                        | тыс.руб. | 101,94   | 54,03    | 47,91    | 157,04   | 78,52    | 78,52    | 162,63   | 159,5 | 81,32    | 81,32    |
| 28   | Отчисления на соц. Нужды (АУП)                                                                | тыс.руб. | 277,36   | 147,00   | 130,36   | 637,58   | 337,92   | 299,67   | 439,27   | 158,4 | 219,63   | 219,63   |
| 29   | Аренда (лизинг) основных производственных фондов                                              | тыс.руб. | 0,00     | 0,00     | 0,00     | 0,00     | 0,00     | 0,00     | 0,00     | 0,0   | 0,00     | 0,00     |
| 31   | Плата за предельно допустимые выбросы (сбросы) загрязняющих веществ                           | тыс.руб. | 26,00    | 13,00    | 13,00    | 26,00    | 13,00    | 13,00    | 26,00    | 100,0 | 13,00    | 13,00    |
| 32   | Средства на страхование                                                                       | тыс.руб. | 10,00    | 5,00     | 5,00     | 10,00    | 5,00     | 5,00     | 10,00    | 100,0 | 5,00     | 5,00     |
| 33   | Непроизводственные расходы (налоги и другие обязательные платежи и сборы) всего, в том числе: | тыс.руб. | 364,00   | 205,65   | 158,35   | 370,00   | 185,00   | 185,00   | 370,00   | 101,6 | 185,00   | 185,00   |
| 34.1 | транспортный налог                                                                            | тыс.руб. | 43,00    | 21,50    | 21,50    | 44,00    | 22,00    | 22,00    | 44,00    | 102,3 | 22,00    | 22,00    |

|           |                                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |       |                  |                 |
|-----------|----------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|-------|------------------|-----------------|
| 34.2      | земельный налог                  | тыс.руб.         | 145,00           | 72,50            | 72,50            | 162,00           | 81,00            | 81,00            | 162,00           | 111,7 | 81,00            | 81,00           |
| 34.3      | налог на имущество               | тыс.руб.         | 176,00           | 111,65           | 64,35            | 164,00           | 82,00            | 82,00            | 164,00           | 93,2  | 82,00            | 82,00           |
| <b>IV</b> | <b>Внереализационные расходы</b> | <b>тыс.руб.</b>  | <b>66,00</b>     | <b>33,00</b>     | <b>33,00</b>     | <b>66,00</b>     | <b>33,00</b>     | <b>33,00</b>     | <b>66,00</b>     | 100,0 | <b>66,00</b>     | <b>0,00</b>     |
| <b>36</b> | <b>Прибыль, (-) убыток</b>       | <b>тыс.руб.</b>  | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      | 0,0   | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>     |
| <b>39</b> | <b>НВВ</b>                       | <b>тыс.руб.</b>  | <b>23 112,60</b> | <b>12 964,65</b> | <b>10 147,95</b> | <b>26 843,01</b> | <b>13 872,52</b> | <b>12 555,00</b> | <b>22 958,88</b> | 99,3  | <b>13 872,54</b> | <b>9 152,35</b> |
| <b>40</b> | <b>Тариф</b>                     | <b>руб./Гкал</b> | <b>1 907,92</b>  | <b>1 889,62</b>  | <b>1 931,84</b>  | <b>2 263,90</b>  | <b>1 931,84</b>  | <b>2 684,99</b>  | <b>1 936,31</b>  | 101,5 | <b>1 931,84</b>  | <b>1 957,30</b> |



### Экспертное заключение

к расчетам тарифов на тепловую энергию на 2019-2023 годы,  
представленным Ульяновским территориальным участком Куйбышевской  
дирекции по тепловодоснабжению – структурным подразделением  
Центральной дирекции по тепловодоснабжению – филиала ОАО «РЖД»  
(г. Бугульма)

№ тарифного дела:

20-70/тэ

На основании заявления Ульяновского территориального участка Куйбышевской дирекции по тепловодоснабжению – структурного подразделения Центральной дирекции по тепловодоснабжению – филиала ОАО «РЖД» об установлении тарифов на тепловую энергию на 2019-2023 гг., приказом Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) от **04.05.2018 № 131** «Об открытии дел об установлении тарифов на тепловую энергию, теплоноситель, поставляемые теплоснабжающими организациями потребителям, услуги по передаче тепловой энергии, оказываемые теплосетевыми организациями, на 2019-2023 годы и выборе метода регулирования» открыто тарифное дело № 20-70/тэ для потребителей г.Бугульма.

В соответствии с постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» и на основании заявления организации при установлении тарифов на тепловую энергию на 2019-2023 годы принято решение применять **метод индексации установленных тарифов**, о чем организация своевременно уведомлена (исх. № 3-20/1208 от 04.05.2018).

*Справочно: постановлением Госкомитета от 13.11.2015 № 5-22/тэ были установлены тарифы на тепловую энергию, поставляемую потребителям Ульяновского территориального участка Куйбышевской дирекции по тепловодоснабжению – структурного подразделения Центральной дирекции по тепловодоснабжению – филиала ОАО «РЖД» на первый долгосрочный период регулирования 2016-2018 годы.*

Куйбышевская дирекция по тепловодоснабжению – структурное подразделение Центральной дирекции по тепловодоснабжению – филиала ОАО «РЖД» (ИНН 7708503727/ КПП 631145034) расположена по адресу: г. Самара, ул. Новокрасноармейская, д. 3а.

Руководитель организации – начальник дирекции Кощеев Андрей Сергеевич.

Ульяновский территориальный участок Куйбышевской дирекции по тепловодоснабжению – структурное подразделение Центральной дирекции по тепловодоснабжению – филиал ОАО «РЖД» расположен по адресу: г. Ульяновск, Диспетчерский пер., 10 А.

Начальник территориального участка – Рамазанов Руслан Рифкатович.

Организация применяет **общую систему налогообложения**.

Источником теплоснабжения является 1 котельная, расположенная в г.Бугульма. Котельная находится в собственности организации.

Установленная мощность котельной 21,12 Гкал/час.

Протяженность тепловых сетей составляет 6,4 км в двухтрубном исчислении.

Загруженность котельной – 26,8 %.

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

Постановлением исполнительного комитета муниципального образования город Бугульма от 27 декабря 2013 г. №71 утверждена схема теплоснабжения города Бугульма. Сведения об источнике теплоснабжения Ульяновский территориальный участок Куйбышевской дирекции по тепловодоснабжению – структурное подразделение Центральной дирекции по тепловодоснабжению – филиал ОАО «РЖД» не отражены.

При расчете тарифов на 2019-2023 годы приняты следующие показатели:

- выработка тепловой энергии – 33 088,29 Гкал;
- собственные нужды котельной – 709,24 Гкал (2,1%) – согласно техническому заключению;
- потери тепловой энергии – 2 012,22 Гкал (6,2%) – согласно техническому заключению;
- полезный отпуск – 30 366,83 Гкал – расчетный объем полезного отпуска принят в соответствии с Методическими указаниями и с учетом фактического полезного отпуска за последний отчетный год и динамики полезного отпуска тепловой энергии за последние 3 года, в т. ч. реализуется:
  - собственное потребление – 28 476,95 Гкал (93,8%);
  - население – 1 336,39 Гкал (4,4%);
  - бюджетные потребители – 121,16 Гкал (0,4%)
  - прочие потребители – 432,33 Гкал (1,4%).

*Снижение полезного отпуска тепловой энергии по факту 2017 года связано с уменьшением собственного потребления; уходом потребителя Самарский филиал ОАО «Железнодорожная торговая компания», снижением потребления АО «Федеральная пассажирская компания».*

*Справочно: динамика полезного отпуска тепловой энергии, согласно отчетных данных, представленных организацией за 2015-2017 гг.:*

| <i>Полезный отпуск</i>            | <i>Гкал</i> | <i>2015 г.</i>   | <i>2016 г.</i>   | <i>2017 г.</i>   |
|-----------------------------------|-------------|------------------|------------------|------------------|
| <i>Горячая вода, в том числе:</i> | <i>Гкал</i> | <b>33 005,97</b> | <b>30 835,19</b> | <b>27 259,34</b> |
| <i>собственное потребление</i>    | <i>Гкал</i> | 30 412,66        | 29 026,10        | 25 369,46        |
| <i>население</i>                  | <i>Гкал</i> | 1 975,54         | 1 383,40         | 1 336,39         |
| <i>бюджет</i>                     | <i>Гкал</i> | 124,94           | 125,00           | 121,16           |
| <i>прочие</i>                     | <i>Гкал</i> | 492,83           | 300,68           | 432,33           |

Баланс производства тепловой энергии

(Гкал)

| Показатели                           | 2017 год<br>(факт) | 2018 год<br>(принято<br>ГКРТТ) | 2019 год<br>(прогноз<br>орг.) | 2019 год<br>(принято<br>ГКРТТ) | Отклоне<br>ние<br>2019/<br>2018, % | 2020 -<br>2023 гг. |
|--------------------------------------|--------------------|--------------------------------|-------------------------------|--------------------------------|------------------------------------|--------------------|
| <b>Выработка тепловой энергии</b>    | 29 980,80          | 34 326,99                      | 29 980,80                     | 33 088,29                      | 96,4                               | 33 088,29          |
| Собственные нужды котельных          | 709,24             | 1 079,53                       | 709,24                        | 709,24                         | 65,7                               | 709,24             |
| <b>Потери в сетях</b>                | <b>2 012,22</b>    | <b>1 326,87</b>                | <b>2 012,22</b>               | <b>2 012,22</b>                | 151,7                              | <b>2 012,22</b>    |
| <b>Полезный отпуск, в том числе:</b> | <b>27 259,34</b>   | <b>31 920,58</b>               | <b>27 259,34</b>              | <b>30 366,83</b>               | 95,1                               | <b>30 366,83</b>   |
| собственное потребление              | 25 369,46          | 29 931,26                      | 25 369,46                     | 28 476,95                      | 95,1                               | 28 476,95          |
| население                            | 1 336,39           | 1 383,40                       | 1 336,39                      | 1 336,39                       | 96,6                               | 1 336,39           |
| бюджетные потребители                | 121,16             | 125,01                         | 121,16                        | 121,16                         | 96,9                               | 121,16             |
| прочие потребители                   | 432,33             | 480,91                         | 432,33                        | 432,33                         | 89,9                               | 432,33             |

Распределение полезного отпуска по полугодиям на 2019-2023 гг.:

1 полугодие – 16 724,35 Гкал.;

2 полугодие – 13 642,48 Гкал.

**По итогам финансово-хозяйственной деятельности** за 2017 год по регулируемому виду деятельности – «теплоснабжение», по данным отчетной калькуляции и представленной отчетной документации организация отразила убыток в сумме 412,19 тыс. руб.

Убыток, отраженный организацией от реализации тепловой энергии потребителям в 2017 году связан со снижения полезного отпуска потребителям на 1 113,64 Гкал (37,1%) в связи с уходом потребителей (Самарский филиал ОАО «Железнодорожная компания», Казанское линейное управление министерства внутренних дел РФ на транспорте), установкой приборов учета у потребителей, а так же с превышением фактических затрат 2017 года к плановым показателям по следующим статьям:

«Основная и дополнительная оплата труда производственных рабочих» с учетом отчислений на соц. нужды – 1 238,68 тыс. руб.,

«Прочие общепроизводственные расходы» – 1 514,17 тыс. руб.,

«Прочие общехозяйственные расходы» – 235,10 тыс. руб.

Организация не имеет утвержденной инвестиционной программы в сфере теплоснабжения на 2019-2023 года.

**Необходимая валовая выручка (НВВ)** и проекты тарифов по представленному проекту организации на 2019 года составили:

| НВВ,<br>тыс. руб. | Проект тарифа<br>на 1 полугодие,<br>руб./Гкал | Отклонение к уровню<br>2 полугодия<br>предшествующего<br>года, % | Проект тарифа<br>на 2 полугодие,<br>руб./Гкал | Отклонение к 1<br>полугодию, % |
|-------------------|-----------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|--------------------------------|
| 55 702,06         | 1 320,82                                      | 100,0                                                            | 2 921,85                                      | 221,2%                         |

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.

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:

|                                               | 2019г. | 2020г. | 2021г. | 2022г. | 2023г. |
|-----------------------------------------------|--------|--------|--------|--------|--------|
| природный газ с 1 июля                        | 101,4  | 103,0  | 103,0  | 103,0  | 103,0  |
| электрическая энергия с 1 января              | 103,0  | 103,0  | 103,0  | 103,0  | 103,0  |
| индекс потребительских цен с 1 января         | 104,6  | 103,4  | 104,0  | 104,0  | 104,0  |
| индекс промышленных производителей с 1 января | 104,3  | 104,2  | 104,1  | 104,4  | 104,7  |

Значения по статьям затрат Ульяновского территориального участка Куйбышевской дирекции по тепловодоснабжению – структурного подразделения Центральной дирекции по тепловодоснабжению – филиала ОАО «РЖД» на первый период долгосрочного регулирования (на 2019 год) представлены в таблице (Приложение 1).

**I. Расходы на приобретение энергетических ресурсов приняты в сумме 30 238,59 тыс. руб., в том числе:**

**1. Расходы на газ природный** для технологических целей приняты в сумме **25 194,72 тыс. руб.**, со снижением к уровню 2018 года 99,7%

Объем газа принят в размере 4 647,68 тыс. м<sup>3</sup>, удельный расход принят согласно техническому заключению.

Цена газа для 4 группы потребления на 2019г. принята в размере 5 420,92 руб./тыс.м<sup>3</sup> (без НДС), с учетом индексации с 1 июля.

**2. Расходы на электрическую энергию** приняты в сумме **3 935,89 тыс. руб.**, в т.ч.:

2.1 Расходы на электрическую энергию на технологические цели приняты в сумме 3 900,49 тыс. руб.

Объем электроэнергии принят в размере 954,36 тыс. кВтч, удельный расход принят согласно техническому заключению. Средневзвешенный одноставочный тариф учтен в размере 4,09 руб./кВтч., согласно факту 1 пг.2018 года с индексацией (без НДС).

2.2 Расходы на электрическую энергию (общехоз.) приняты в сумме 35,39 тыс. руб. Объем электроэнергии – 8,66 тыс.кВтч.



**3. Затраты на воду на технологические цели** приняты в сумме **1 107,98 тыс. руб.**, с ростом к уровню 2018 года 109,8%.

Объем воды принят в количестве 34,79 тыс.м<sup>3</sup>, по тарифам по тарифам Ульяновского территориального участка Куйбышевской дирекции по тепловодоснабжению – структурного подразделения Центральной дирекции по тепловодоснабжению – филиала ОАО «РЖД».

**II. Операционные (подконтрольные) расходы** на первый год долгосрочного периода регулирования (базовый уровень операционных расходов) приняты в сумме **7 721,10 тыс. руб.**, в том числе:

**1. Сырье и основные материалы** приняты в сумме **425,39 тыс.руб.**, в т.ч.:  
- расходы на химреагенты приняты в сумме 62,44 тыс.руб., с индексацией;  
- затраты на водоотведение приняты в сумме 362,95 тыс.руб., объем стоков принят в количестве 23,86 тыс.м<sup>3</sup> по тарифам ООО «Бугульма-Водоканал».

**2. Фонд оплаты труда** производственных рабочих принят в сумме **3 820,21 тыс. руб.**

Численность ППП принята в количестве 18 шт. ед., среднемесячная заработная плата персонала составляет 15 159,58 руб., согласно штатному расписанию.

**3. Затраты на материалы для текущего ремонта** приняты в сумме **1 139,20 тыс. руб.**

- материалы для текущего ремонта приняты в сумме 47,29 тыс. руб.;  
- услуги сторонних организаций 1 091,91 тыс. руб. (планово-предупредительный ремонт котельной и сетей).

**4. Общепроизводственные (цеховые) расходы** приняты в сумме **1 194,01 тыс. руб.**, в т.ч.:

- фонд оплаты труда – 759,13 тыс. руб. К расчету принято 5 человек общепроизводственного персонала. Среднемесячная заработная плата – 12 652,10 руб., согласно штатному расписанию;

- расходы на охрану труда - 127,01 тыс.руб. согласно факту 2017 года с индексацией;

- прочие общепроизводственные расходы приняты в сумме 307,88 тыс.руб. в соответствии с представленными документами, в т.ч.:

| Наименование статей расходов                                                          | Сумма<br>(тыс.руб.) |
|---------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|
| Тех обслуживание газопровода                                                          | 80,96               |
| Тех обслуживание оборудования (вентканалов, станций с частотно-регулируемым приводом) | 130,65              |
| Проведение промышленной экспертизы опасного объекта                                   | 97,46               |
| Услуги по диагностике электрооборудования                                             | 12,05               |

**5. Общехозяйственные расходы** приняты в сумме **1 142,29 тыс. руб.**, в т.ч.:  
- фонд оплаты труда АУП принят в сумме 902,10 тыс. руб. в доле, приходящейся на теплоснабжение;

- прочие общехозяйственные расходы приняты в сумме 240,19 тыс. руб., в доле, приходящейся на теплоснабжение с учетом индексации, в т.ч.:



| Наименование статей расходов                          | Сумма<br>(тыс.руб.) |
|-------------------------------------------------------|---------------------|
| Обязательное медицинское обследование                 | 69,17               |
| Дезинсекция и дератизация объектов                    | 20,61               |
| Обучение персонала                                    | 23,88               |
| Вывоз бытовых отходов                                 | 11,62               |
| ОАО Бугульминское ПТС " Оплата отопления админ здания | 78,69               |
| Услуги по техобслуж. и зарядке огнетушителей          | 18,37               |
| Обслуживание оргтехники                               | 2,57                |
| Консультационные, информационные услуги               | 3,13                |
| Командировочные                                       | 3,05                |
| Услуги связи                                          | 9,09                |

**III. Неподконтрольные расходы** приняты в сумме **2 581,90 тыс. руб.**, в том числе:

1. Амортизационные отчисления приняты согласно представленным документам:

- производственного оборудования в сумме 632,03 тыс. руб.,
- общецехового оборудования в сумме 44,50 тыс. руб. (в доле на тепло).

*Амортизационные отчисления рекомендуется направить на реконструкцию и модернизацию оборудования в 2019 году.*

2. Отчисления на социальные нужды приняты в размере 30,4% от ФОТ:

- производственного персонала и составят 1 360,62 тыс. руб.;
- цехового персонала в сумме 230,77 тыс. руб.;
- АУП - 274,24 тыс. руб.

3. Плата за предельно допустимые выбросы (сбросы) загрязняющих веществ принята по факту 2017 года в сумме 5,76 тыс. руб.

5. Средства на страхование сети газопотребления котельной приняты в сумме 9,9 тыс. руб. согласно представленным документам.

6. Непроизводственные расходы (налоги и другие обязательные платежи и сборы) приняты в сумме 223,35 тыс. руб., с учетом представленных документов:

- транспортный налог – 29,76 тыс. руб.
- земельный налог – 9,87 тыс. руб.
- налог на имущество – 183,72 тыс. руб.

**Величина годовой необходимой валовой выручки** на первый период долгосрочного регулирования (на 2019 год) для расчета тарифов составила **40 541,58 тыс. руб.**

**Расчет необходимой валовой выручки методом индексации установленных тарифов на долгосрочный период регулирования:**

1. Реестр расходов на приобретение энергетических ресурсов на долгосрочный период регулирования:

| № п/п | Наименование расхода           | Ед. измерен.  | Долгосрочный период регулирования |          |          |          |          |
|-------|--------------------------------|---------------|-----------------------------------|----------|----------|----------|----------|
|       |                                |               | 2019 год                          | 2020 год | 2021 год | 2022 год | 2023 год |
| 1     | Расходы на топливо             | тыс. руб.     | 25194,72                          | 25729,94 | 26501,83 | 27296,89 | 28115,80 |
|       | <i>расход</i>                  | <i>тыс.м3</i> | 4647,68                           | 4647,68  | 4647,68  | 4647,68  | 4647,68  |
|       | <i>откл. к предыд. периоду</i> | <i>%</i>      |                                   | 102,1    | 103,0    | 103,0    | 103,0    |
| 2     | Расходы на                     | тыс.руб.      | 3935,89                           | 4053,96  | 4175,58  | 4300,85  | 4429,88  |

| № п/п | Наименование расхода     | Ед. измерен. | Долгосрочный период регулирования |                 |                 |                 |                 |
|-------|--------------------------|--------------|-----------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|       |                          |              | 2019 год                          | 2020 год        | 2021 год        | 2022 год        | 2023 год        |
|       | электроэнергию           |              |                                   |                 |                 |                 |                 |
|       | объем                    | тыс.кВт      | 963,02                            | 963,02          | 963,02          | 963,02          | 963,02          |
|       | откл. к предыд. периоду  | %            |                                   | 103,0           | 103,0           | 103,0           | 103,0           |
| 3     | Расходы на холодную воду | тыс.руб.     | 1107,98                           | 1142,64         | 1188,34         | 1230,42         | 1272,96         |
|       | объем                    | тыс.м3       | 34,79                             | 34,79           | 34,79           | 34,79           | 34,79           |
|       | откл. к предыд. периоду  | %            |                                   | 103,1           | 104,0           | 103,5           | 103,5           |
| 4     | <b>ИТОГО</b>             |              | <b>30238,59</b>                   | <b>30926,54</b> | <b>31865,76</b> | <b>32828,16</b> | <b>33818,63</b> |

2. Операционные (подконтрольные) расходы на каждый год долгосрочного периода регулирования приняты в соответствии с Методическими указаниями:

| Параметры расчета расходов            | Единица измерения | Долгосрочный период регулирования |          |          |          |          |
|---------------------------------------|-------------------|-----------------------------------|----------|----------|----------|----------|
|                                       |                   | 2019 год                          | 2020 год | 2021 год | 2022 год | 2023 год |
| Операционные (подконтрольные) расходы | тыс. руб.         | 7721,10                           | 7903,78  | 8137,73  | 8378,61  | 8626,62  |
| Рост                                  | %                 |                                   | 102,4    | 103,0    | 103,0    | 103,0    |

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

| №                                                                                     | Долгосрочные параметры регулирования                                                                                                                                     | Единица измерения | 2019 год | 2020 год | 2021 год | 2022 год | 2023 год |
|---------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|----------|----------|----------|----------|----------|
| Плановые показатели надёжности и энергетической эффективности объектов теплоснабжения |                                                                                                                                                                          |                   |          |          |          |          |          |
| 1                                                                                     | Базовый уровень операционных расходов                                                                                                                                    | тыс. руб.         | 7721,10  | х        | х        | х        | х        |
| 2                                                                                     | Индекс эффективности операционных расходов                                                                                                                               | %                 | 1        | 1        | 1        | 1        | 1        |
| 3                                                                                     | Нормативный уровень прибыли                                                                                                                                              | тыс. руб.         | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 4                                                                                     | Уровень надёжности теплоснабжения                                                                                                                                        |                   |          |          |          |          |          |
| 4.1.                                                                                  | Количество прекращений подачи тепловой энергии, теплоносителя в результате технологических нарушений на тепловых сетях на 1 км тепловых сетей.                           | ед.               | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 4.2.                                                                                  | Количество прекращений подачи тепловой энергии, теплоносителя в результате технологических нарушений на источниках тепловой энергии на 1 Гкал/час установленной мощности | ед.               | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 5.                                                                                    | Показатели энергетической эффективности                                                                                                                                  |                   |          |          |          |          |          |
| 5.1.                                                                                  | Удельный расход топлива на производство единицы тепловой энергии, отпускаемой с коллекторов источников тепловой энергии                                                  | кг у. т./Гкал     | 162,2    | 162,2    | 162,2    | 162,2    | 162,2    |
| 5.2.                                                                                  | Отношение величины технологических потерь тепловой энергии к материальной характеристике тепловой сети                                                                   | Гкал/м²           | 1,40     | 1,40     | 1,40     | 1,40     | 1,40     |
| 5.3.                                                                                  | Величина технологических потерь при передаче тепловой энергии, теплоносителя по тепловым сетям                                                                           | Гкал.             | 2012,2   | 2012,2   | 2012,2   | 2012,2   | 2012,2   |

Индекс эффективности операционных расходов принят в размере 1%.

3. Расчет необходимой валовой выручки методом индексации установленных тарифов:

| № п/п | Наименование расхода                                                                                   | Долгосрочный период регулирования |                 |                 |                 |                 |
|-------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|       |                                                                                                        | 2019 год                          | 2020 год        | 2021 год        | 2022 год        | 2023 год        |
| 1     | Расходы на приобретение (производство) энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя, топлива | 30238,59                          | 30926,54        | 31865,76        | 32828,16        | 33818,63        |
| 2     | Операционные (подконтрольные) расходы                                                                  | 7721,10                           | 7903,78         | 8137,73         | 8378,61         | 8626,62         |
| 3     | Неподконтрольные расходы                                                                               | 2581,90                           | 2621,32         | 2671,81         | 2723,80         | 2777,32         |
| 4     | <b>ИТОГО необходимая валовая выручка (производство тепловой энергии)</b>                               | <b>40541,58</b>                   | <b>41451,64</b> | <b>42675,31</b> | <b>43930,57</b> | <b>45222,56</b> |

Предлагается установить тарифы на тепловую энергию, поставляемую Ульяновским территориальным участком Куйбышевской дирекции по тепловодоснабжению – структурным подразделением Центральной дирекции по тепловодоснабжению – филиала ОАО «РЖД» (г. Бугульма) потребителям на 2019-2023 годы:

| Год  | Тариф<br>1 полугодия,<br>руб./Гкал<br>(без НДС) | Отклонение к уровню<br>2 полугодия<br>предшествующего года,<br>% | Тариф<br>2 полугодия,<br>руб./Гкал<br>(без НДС) | Отклонение к<br>1 полугодия, % |
|------|-------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|--------------------------------|
| 2019 | 1320,82                                         | 100,0                                                            | 1352,52                                         | 102,4                          |
| 2020 | 1352,52                                         | 100,0                                                            | 1380,37                                         | 102,1                          |
| 2021 | 1380,37                                         | 100,0                                                            | 1435,92                                         | 104,0                          |
| 2022 | 1435,92                                         | 100,0                                                            | 1459,83                                         | 101,7                          |
| 2023 | 1459,83                                         | 100,0                                                            | 1525,22                                         | 104,5                          |

#### Тарифы для населения:

| Год  | Тариф<br>1 полугодия,<br>руб./Гкал<br>(с учетом НДС*) | Отклонение к уровню<br>2 полугодия<br>предшествующего года,<br>% | Тариф<br>2 полугодия,<br>руб./Гкал<br>(с учетом НДС) | Отклонение к<br>1 полугодия, % |
|------|-------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------|--------------------------------|
| 2019 | 1584,98                                               | 101,7                                                            | 1623,02                                              | 102,4                          |
| 2020 | 1623,02                                               | 100,0                                                            | 1656,44                                              | 102,1                          |
| 2021 | 1656,44                                               | 100,0                                                            | 1723,10                                              | 104,0                          |
| 2022 | 1723,10                                               | 100,0                                                            | 1751,80                                              | 101,7                          |
| 2023 | 1751,80                                               | 100,0                                                            | 1830,26                                              | 104,5                          |

\* Согласно Федеральному закону Российской Федерации от 03.08.2018 № 303-ФЗ «О внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации о налогах и сборах» налог на добавленную стоимость с 1 января 2019 года составляет 20%.

Калькуляция расходов, связанных с производством и передачей тепловой энергии  
Ульяновским территориальным участком Куйбышевской дирекции по тепловодоснабжению – структурным  
подразделением Центральной дирекции по тепловодоснабжению – филиалом ОАО «РЖД» (г. Бугульма)

| № п/п     | Наименование показателей, статей затрат                     | Ед.изм.         | Производство и передача тепловой энергии     |                                                               |                           |                                  |                           |                  |                   |
|-----------|-------------------------------------------------------------|-----------------|----------------------------------------------|---------------------------------------------------------------|---------------------------|----------------------------------|---------------------------|------------------|-------------------|
|           |                                                             |                 | Расчет ГКРТТ<br>на текущий<br>период, 2018г. | Предложение организации<br>на период регулирования,<br>2019г. |                           | Утверждено органом регулирования |                           |                  |                   |
|           |                                                             |                 |                                              |                                                               |                           | Период регулирования, 2019г.     |                           |                  |                   |
|           |                                                             |                 | Год                                          | Год                                                           | Откл.<br>(среднег.),<br>% | Год                              | Откл.<br>(среднег.),<br>% | I-е<br>полугодие | II-е<br>полугодие |
| <b>1</b>  | <b>Является ли организация плательщиком НДС</b>             | <b>да, нет</b>  | <b>да</b>                                    | <b>да</b>                                                     |                           | <b>да</b>                        |                           | <b>да</b>        | <b>да</b>         |
| 2         | Выработано                                                  | Гкал            | 34 326,98                                    | 29 980,80                                                     | 87,3                      | 33 088,29                        | 96,4                      | 18 223,18        | 14 865,11         |
| 3         | Собственные нужды котельных                                 | Гкал            | 1 079,53                                     | 709,24                                                        | 65,7                      | 709,24                           | 65,7                      | 390,61           | 318,63            |
| <b>5</b>  | <b>Потери</b>                                               | <b>Гкал</b>     | <b>1 326,87</b>                              | <b>2 012,22</b>                                               | <b>151,7</b>              | <b>2 012,22</b>                  | <b>151,7</b>              | <b>1 108,22</b>  | <b>904,00</b>     |
| <b>6</b>  | <b>Полезный отпуск тепловой энергии</b>                     | <b>Гкал</b>     | <b>31 920,58</b>                             | <b>27 259,34</b>                                              | <b>85,4</b>               | <b>30 366,83</b>                 | <b>95,1</b>               | <b>16 724,35</b> | <b>13 642,48</b>  |
| 6.1       | Горячая вода, в том числе:                                  | Гкал            | 31 920,58                                    | 27 259,34                                                     | 85,4                      | 30 366,83                        | 95,1                      | 16 724,35        | 13 642,48         |
| 6.1.1     | собственное потребление                                     | Гкал            | 29 931,26                                    | 25 369,46                                                     | 84,8                      | 28 476,95                        | 95,1                      | 15 683,51        | 12 793,44         |
| 6.1.2     | население                                                   | Гкал            | 1 383,40                                     | 1 336,39                                                      | 96,6                      | 1 336,39                         | 96,6                      | 736,01           | 600,38            |
| 6.1.3     | бюджет                                                      | Гкал            | 125,01                                       | 121,16                                                        | 96,9                      | 121,16                           | 96,9                      | 66,73            | 54,43             |
| 6.1.4     | прочие                                                      | Гкал            | 480,91                                       | 432,33                                                        | 89,9                      | 432,33                           | 89,9                      | 238,10           | 194,23            |
| <b>1</b>  | <b>Расходы на приобретение энергоресурсов</b>               | <b>тыс.руб.</b> | <b>29 572,88</b>                             | <b>30 186,19</b>                                              | <b>102,1</b>              | <b>30 238,59</b>                 | <b>102,3</b>              | <b>16 558,69</b> | <b>13 679,90</b>  |
| <b>7</b>  | <b>Топливо на технологические цели, всего, в том числе:</b> | <b>тыс.руб.</b> | <b>25 258,68</b>                             | <b>23 301,64</b>                                              | <b>92,3</b>               | <b>25 194,72</b>                 | <b>99,7</b>               | <b>13 789,11</b> | <b>11 405,61</b>  |
| 7.1       | Газ природный                                               | тыс.руб.        | 25 258,68                                    | 23 301,64                                                     | 92,3                      | 25 194,72                        | 99,7                      | 13 789,11        | 11 405,61         |
| 7.1.1     | Объем газа                                                  | тыс.м3          | 4 777,49                                     | 4 269,49                                                      | 89,4                      | 4 647,68                         | 97,3                      | 2 559,68         | 2 088,00          |
| 7.1.2     | Цена газа                                                   | руб.тыс.м3      | 5 287,02                                     | 5 457,71                                                      | 103,2                     | 5 420,92                         | 102,5                     | 5 387,04         | 5 462,46          |
| <b>8</b>  | <b>Электроэнергия</b>                                       | <b>тыс.руб.</b> | <b>3 304,79</b>                              | <b>3 836,69</b>                                               | <b>116,1</b>              | <b>3 935,89</b>                  | <b>119,1</b>              | <b>2 165,87</b>  | <b>1 770,02</b>   |
| 8.1       | Электроэнергия на технологические цели                      | тыс.руб.        | 3 270,53                                     | 3 657,44                                                      | 111,8                     | 3 900,49                         | 119,3                     | 2 148,17         | 1 752,32          |
| 8.1.1     | Количество электроэнергии                                   | тыс.кВт.ч.      | 826,60                                       | 864,73                                                        | 104,6                     | 954,36                           | 115,5                     | 525,61           | 428,75            |
| 8.1.2     | Тариф                                                       | руб./кВт.ч.     | 3,96                                         | 4,23                                                          | 106,9                     | 4,09                             | 103,3                     | 4,09             | 4,09              |
|           |                                                             |                 | 0,0241                                       | 0,0288                                                        |                           | 0,0288                           |                           |                  |                   |
| 8.3       | Электроэнергия (общехоз.)                                   | тыс.руб.        | 34,26                                        | 179,25                                                        | 523,1                     | 35,39                            | 103,3                     | 17,70            | 17,70             |
| 8.3.1     | Количество электроэнергии                                   | тыс.кВт.ч.      | 8,66                                         | 42,38                                                         | 489,4                     | 8,66                             | 100,0                     | 4,33             | 4,33              |
| 8.3.2     | Тариф                                                       | руб./кВт.ч.     | 3,96                                         | 4,23                                                          | 106,9                     | 4,09                             | 103,3                     | 4,09             | 4,09              |
| <b>9</b>  | <b>Вода на технологические цели</b>                         | <b>тыс.руб.</b> | <b>1 009,41</b>                              | <b>3 047,86</b>                                               | <b>301,9</b>              | <b>1 107,98</b>                  | <b>109,8</b>              | <b>603,70</b>    | <b>504,28</b>     |
| 9.1       | объем воды                                                  | тыс.м3          | 32,59                                        | 94,76                                                         | 290,8                     | 34,79                            | 106,7                     | 19,16            | 15,63             |
| 9.2       | Тариф                                                       | руб.м3          | 30,97                                        | 32,16                                                         | 103,8                     | 31,85                            | 102,8                     | 31,51            | 32,27             |
| <b>11</b> | <b>Индекс потребительских цен на</b>                        |                 |                                              | <b>1,040</b>                                                  |                           | <b>1,046</b>                     |                           |                  |                   |

| № п/п      | Наименование показателей, статей затрат                                | Ед.изм.         | Производство и передача тепловой энергии |                                                         |                           |                                  |                           |                  |                   |
|------------|------------------------------------------------------------------------|-----------------|------------------------------------------|---------------------------------------------------------|---------------------------|----------------------------------|---------------------------|------------------|-------------------|
|            |                                                                        |                 | Расчет ГКРТТ на текущий период, 2018г.   | Предложение организации на период регулирования, 2019г. |                           | Утверждено органом регулирования |                           |                  |                   |
|            |                                                                        |                 |                                          |                                                         |                           | Период регулирования, 2019г.     |                           |                  |                   |
|            |                                                                        |                 | Год                                      | Год                                                     | Откл.<br>(среднег.),<br>% | Год                              | Откл.<br>(среднег.),<br>% | I-е<br>полугодие | II-е<br>полугодие |
|            | <b>расчетный период регулирования (ИПЦ)</b>                            |                 |                                          |                                                         |                           |                                  |                           |                  |                   |
| <b>12</b>  | <b>Индекс эффективности операционных расходов (ИР)</b>                 |                 |                                          | <b>1,00</b>                                             |                           | <b>1,00</b>                      |                           |                  |                   |
| <b>15</b>  | <b>Установленная тепловая мощность источника тепловой энергии</b>      |                 | <b>21,12</b>                             | <b>21,12</b>                                            |                           | <b>21,12</b>                     |                           |                  |                   |
| <b>16</b>  | <b>Коэффициент эластичности затрат по посту активов</b>                |                 |                                          | <b>0,75</b>                                             |                           | <b>0,75</b>                      |                           |                  |                   |
| <b>II</b>  | <b>Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:</b>             | <b>тыс.руб.</b> | <b>9 041,61</b>                          | <b>17 079,56</b>                                        | <i>188,9</i>              | <b>7 721,10</b>                  | <i>85,4</i>               | <b>4 155,66</b>  | <b>3 565,43</b>   |
| <b>17</b>  | <b>Сырье, основные материалы, в том числе:</b>                         | <b>тыс.руб.</b> | <b>1 218,29</b>                          | <b>492,01</b>                                           |                           | <b>425,39</b>                    |                           | <b>232,15</b>    | <b>193,24</b>     |
| 17.1       | Вспомогательные материалы (химреагенты)                                | тыс.руб.        | 774,55                                   | 61,97                                                   |                           | 62,44                            |                           | 34,39            | 28,05             |
| 17.2       | Водоотведение                                                          | тыс.руб.        | 443,74                                   | 430,04                                                  |                           | 362,95                           |                           | 197,76           | 165,19            |
| 17.2.1     | объем стоков                                                           | тыс.м3          | 31,84                                    | 23,86                                                   |                           | 23,86                            |                           | 13,14            | 10,72             |
| 17.2.2     | тариф                                                                  | руб.м3          | 13,94                                    | 18,02                                                   |                           | 15,21                            |                           | 15,05            | 15,41             |
| <b>18</b>  | <b>Основная и дополнительная оплата труда производственных рабочих</b> | <b>тыс.руб.</b> | <b>4 307,90</b>                          | <b>5 500,52</b>                                         |                           | <b>3 820,21</b>                  |                           | <b>2 103,96</b>  | <b>1 716,25</b>   |
| <b>19</b>  | <b>Затраты на ремонт</b>                                               | <b>тыс.руб.</b> | <b>506,57</b>                            | <b>5 317,63</b>                                         |                           | <b>1 139,20</b>                  |                           | <b>560,66</b>    | <b>578,53</b>     |
| 19.1       | материалы                                                              | тыс.руб.        | 506,57                                   | 1 189,88                                                |                           | 47,29                            |                           | 14,71            | 32,58             |
| 19.4       | услуги сторонних организаций                                           | тыс.руб.        | 0,00                                     | 4 127,75                                                |                           | 1 091,91                         |                           | 545,95           | 545,95            |
| <b>21</b>  | <b>Общепроизводственные (цеховые) расходы, всего, в том числе:</b>     | <b>тыс.руб.</b> | <b>1 464,61</b>                          | <b>3 117,26</b>                                         |                           | <b>1 194,01</b>                  |                           | <b>641,97</b>    | <b>552,04</b>     |
| 21.1       | Фонд оплаты труда                                                      | тыс.руб.        | 946,58                                   | 891,97                                                  |                           | <b>759,13</b>                    |                           | 418,08           | 341,04            |
| 21.4       | Расходы на охрану труда                                                | тыс.руб.        | 127,62                                   | 122,99                                                  |                           | 127,01                           |                           | 69,95            | 57,06             |
| 21.5       | Прочие расходы                                                         | тыс.руб.        | 390,42                                   | 2 102,31                                                |                           | 307,88                           |                           | 153,94           | 153,94            |
| <b>22</b>  | <b>Общехозяйственные расходы, всего, в том числе:</b>                  | <b>тыс.руб.</b> | <b>1 544,23</b>                          | <b>2 652,13</b>                                         |                           | <b>1 142,29</b>                  |                           | <b>616,92</b>    | <b>525,37</b>     |
| 22.1       | Фонд оплаты труда АУП                                                  | тыс.руб.        | 1 277,60                                 | 2 120,34                                                |                           | <b>902,10</b>                    |                           | 496,82           | 405,27            |
| 22.5       | Прочие расходы                                                         | тыс.руб.        | 266,63                                   | 531,79                                                  |                           | 240,19                           |                           | 120,10           | 120,10            |
| <b>III</b> | <b>Неподконтрольные расходы, в том числе:</b>                          | <b>тыс.руб.</b> | <b>2 971,01</b>                          | <b>3 933,58</b>                                         | <i>132,4</i>              | <b>2 581,90</b>                  | <i>86,9</i>               | <b>1 375,51</b>  | <b>1 206,39</b>   |
| 23         | Амортизация производственного оборудования                             | тыс.руб.        | 669,34                                   | 632,03                                                  | <i>94,4</i>               | 632,03                           | <i>94,4</i>               | 316,01           | 316,01            |
| 24         | Амортизация (общецехов. оборудование)                                  | тыс.руб.        | 0,00                                     | 108,40                                                  | <i>0,0</i>                | 44,50                            | <i>0,0</i>                | 22,25            | 22,25             |
| 26         | Отчисления на соц. нужды с оплаты производственных рабочих             | тыс.руб.        | 1 309,60                                 | 1 672,16                                                | <i>127,7</i>              | 1 161,34                         | <i>88,7</i>               | 639,60           | 521,74            |
| 27         | Отчисления на соц.нужды (цех.персонал)                                 | тыс.руб.        | 287,76                                   | 271,16                                                  | <i>94,2</i>               | 230,77                           | <i>80,2</i>               | 127,10           | 103,68            |
| 28         | Отчисления на соц. Нужды (АУП)                                         | тыс.руб.        | 388,39                                   | 644,58                                                  | <i>166,0</i>              | 274,24                           | <i>70,6</i>               | 151,03           | 123,20            |
| 31         | Плата за предельно допустимые выбросы (сбросы) загрязняющих веществ    | тыс.руб.        | 57,38                                    | 5,76                                                    | <i>10,0</i>               | 5,76                             | <i>10,0</i>               | 2,88             | 2,88              |



| № п/п     | Наименование показателей, статей затрат                                                       | Ед.изм.          | Производство и передача тепловой энергии     |                                                               |                           |                                  |                           |                  |                   |
|-----------|-----------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|----------------------------------------------|---------------------------------------------------------------|---------------------------|----------------------------------|---------------------------|------------------|-------------------|
|           |                                                                                               |                  | Расчет ГКРТТ<br>на текущий<br>период, 2018г. | Предложение организации<br>на период регулирования,<br>2019г. |                           | Утверждено органом регулирования |                           |                  |                   |
|           |                                                                                               |                  |                                              |                                                               |                           | Период регулирования, 2019г.     |                           |                  |                   |
|           |                                                                                               |                  | Год                                          | Год                                                           | Откл.<br>(среднег.),<br>% | Год                              | Откл.<br>(среднег.),<br>% | I-е<br>полугодие | II-е<br>полугодие |
| 32        | Средства на страхование                                                                       | тыс.руб.         | 36,00                                        | 36,00                                                         | 100,0                     | 9,90                             | 27,5                      | 4,95             | 4,95              |
| 33        | Непроизводственные расходы (налоги и другие обязательные платежи и сборы) всего, в том числе: | тыс.руб.         | 222,53                                       | 563,49                                                        | 253,2                     | 223,35                           | 100,4                     | 111,67           | 111,67            |
| 34.1      | транспортный налог                                                                            | тыс.руб.         | 26,07                                        | 22,44                                                         | 86,1                      | 29,76                            | 105,0                     | 14,88            | 14,88             |
| 34.2      | земельный налог                                                                               | тыс.руб.         | 6,02                                         | 8,07                                                          | 134,1                     | 9,87                             | 105,0                     | 4,94             | 4,94              |
| 34.3      | налог на имущество                                                                            | тыс.руб.         | 190,44                                       | 532,98                                                        | 279,9                     | 183,72                           | 96,5                      | 91,86            | 91,86             |
| <b>39</b> | <b>НВВ</b>                                                                                    | <b>тыс.руб.</b>  | <b>41 585,50</b>                             | <b>55 702,06</b>                                              | <b>133,9</b>              | <b>40 541,58</b>                 | <b>97,5</b>               | <b>22 089,86</b> | <b>18 451,72</b>  |
| <b>40</b> | <b>Тариф</b>                                                                                  | <b>руб./Гкал</b> | <b>1 302,78</b>                              | <b>2 043,41</b>                                               | <b>156,9</b>              | <b>1 335,06</b>                  | <b>102,5</b>              | <b>1 320,82</b>  | <b>1 352,52</b>   |
|           | <b>1 пг.</b>                                                                                  |                  | <b>1 287,84</b>                              | <b>1 320,82</b>                                               |                           |                                  |                           | <b>100,0%</b>    | <b>102,4%</b>     |
|           | <b>2 пг.</b>                                                                                  |                  | <b>1 320,82</b>                              | <b>2 921,85</b>                                               | <b>221,2%</b>             |                                  |                           |                  |                   |
|           | <b>Тариф для населения</b>                                                                    | <b>руб./Гкал</b> |                                              |                                                               |                           |                                  |                           | <b>1 584,98</b>  | <b>1 623,02</b>   |
|           | <b>1 пг.</b>                                                                                  |                  | <b>1 519,65</b>                              | <b>1 558,57</b>                                               | <b>100,0%</b>             |                                  |                           | <b>101,7%</b>    | <b>102,4%</b>     |
|           | <b>2 пг.</b>                                                                                  |                  | <b>1 558,57</b>                              | <b>3 447,78</b>                                               | <b>221,2%</b>             |                                  |                           |                  |                   |

**Экспертное заключение**  
к расчетам тарифов на тепловую энергию на **2019-2023** годы,  
представленным **ОАО «Высокогорские коммунальные сети»**

тарифное дело

№ 20-68/тэ

На основании заявления ОАО «Высокогорские коммунальные сети» об установлении тарифов на тепловую энергию на 2019-2023 годы приказом Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) от 04.05.2017 г. №131 «Об открытии дел об установлении тарифов на тепловую энергию, теплоноситель, поставляемые теплоснабжающими организациями потребителям, услуги по передаче тепловой энергии, оказываемые теплосетевыми организациями» открыто тарифное дело № 20-68/тэ, о чем организация своевременно уведомлена.

В соответствии с законодательством (требованиями постановления Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения») для расчета тарифов на услуги по передаче тепловой энергии на 2016-2018 годы приказом 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» для ОАО «Высокогорские коммунальные сети» принято решение применять **метод индексации установленных тарифов**, о чем организация своевременно уведомлена (исх. от 04.05.2018 №3-20/1210).

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

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

Организация применяет **общую систему налогообложения**.

**ИНН 1616016031 / КПП 161601001**

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

В эксплуатации организации находится 4 котельные:

- котельная с. Дубьязы и котельная с. Усады находящихся в собственности организации;

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

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

Установленная суммарная мощность котельных - 26,95 Гкал/час.;

Присоединенная нагрузка – 4,21 Гкал/час.;

Загруженность источников теплоснабжения – 15,6%.

Протяженность тепловых сетей составляет 2,18 км в двухтрубном исчислении, сети горячего водоснабжения отсутствуют.

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

Сведения об утвержденной схеме теплоснабжения Высокогорского муниципального района не представлены.

При расчете тарифов на 2019 - 2023 годы приняты следующие показатели:

- выработка тепловой энергии – 9755,07 Гкал;
- собственные нужды котельных – организацией не заявлены;
- потери тепловой энергии – 773,46 Гкал (7,8%) приняты расчетные по заключению тех. аудита;

- полезный отпуск – 8981,61 Гкал (92,1%) принят на уровне сложившегося факта за 2017 год. Заявленное организацией снижение полезного отпуска фактическими данными за 1 полугодие 2018 года, а также с учетом установки приборов учета у потребителя ГАУЗ «Высокогорская ЦРБ» на 174,71 Гкал. (письмо организации от 16.11.2018 №635)

Полезный отпуск по потребителям:

- население – 4206,45 Гкал (46,8%);
- бюджетные потребители – 4630,77 Гкал (51,6%);
- прочие потребители – 144,39 Гкал (1,6%).

#### Баланс производства тепловой энергии

|       |                                    |                  |                        |                                 |                     | Гкал.              |
|-------|------------------------------------|------------------|------------------------|---------------------------------|---------------------|--------------------|
| № п/п | Показатели                         | Факт 2017 год    | Утверждено на 2018 год | Прогноз организации на 2019 год | принято на 2019 год | отк. К 2018г., в % |
| 1     | <b>Выработка тепло-вой энергии</b> | <b>10 071,93</b> | <b>10 310,64</b>       | <b>8 507,99</b>                 | <b>9 755,07</b>     | 94,6%              |
| 2     | собственные нужды котельных        | 0,00             | 0,00                   | 0,00                            | 0,00                |                    |
| 3     | <b>Потери в сетях</b>              | <b>915,61</b>    | <b>841,06</b>          | <b>773,46</b>                   | <b>773,46</b>       | 92,0%              |
| 4     | <b>Полезный отпуск, в т. ч.:</b>   | <b>9 156,32</b>  | <b>9 469,58</b>        | <b>7 734,53</b>                 | <b>8 981,61</b>     | 96,7%              |
| 4.1.  | собственное потребление            |                  |                        |                                 |                     |                    |
| 4.2.  | население                          | 4 206,45         | 4 725,12               | 4 200,00                        | 4 206,45            | 89,0%              |
| 4.3.  | бюджет                             | 4 805,48         | 4 620,04               | 3 400,00                        | 4 630,77            | 100,2%             |
| 4.4.  | прочие                             | 144,39           | 124,42                 | 134,53                          | 144,39              | 116,1%             |

Распределение объемов полезного отпуска по полугодиям принято по факту 2017 года:

1 полугодие – 4967,27 Гкал.;

2 полугодие – 4014,34 Гкал.

По результатам финансово-хозяйственной деятельности в сфере «теплоснабжение» за 2017 год организация отражает прибыль в сумме 1786,92 тыс. руб.

Экономия расходов сложилась по следующим статьям:

- «топливо на технологические цели» – в сумме 1574,41 тыс. руб.;

- «вспомогательные материалы (химреагенты)» - в сумме 215,3 тыс. руб.

- «оплата труда с отчислениями» основного производственного персонала в сумме 490,5 тыс. руб.;

- расходы на ремонт - на 340,26 тыс. руб.;

Сложившуюся экономию средств по ремонту за 2017 год в сумме 340,26 тыс. руб. необходимо направить на ремонт основного производственного оборудования в 2019 году. В случае отсутствия документального подтверждения освоения данной суммы по ремонту оборудования, данная сумма будет изъята из необходимой валовой выручки организации как экономически необоснованные.

- прочие расходы (цеховые) - на 473,20 тыс. руб.

- аренда (лизинг) основных производственных фондов - на 776,9 тыс. руб.

(согласно представленных платежных документов оплата по данному договору выполнена в 2018 году в сумме 1811,28 тыс. руб.);

Превышение расходов над плановыми выявлено по следующим статьям:

- расходы на электроэнергию на технологические цели – на 478,35 тыс. руб. в связи с увеличением объемов потребления электроэнергии;

- расходы на плату труда АУП с отчислениями – на 1496,74 тыс. руб.

- прочие общехозяйственные расходы – на 128,85 тыс. руб.;

- прочие расходы – на 686,12 тыс. руб.

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 не имеет утвержденной инвестиционной программы в сфере теплоснабжение на 2019 год

**Необходимая валовая выручка** по представленному проекту организации на 2019 год составляет **22 991,93 тыс. руб.** Предложенный организацией **проект тарифов** на тепловую энергию составил:

- с 1 января – **1916,21 руб./Гкал** (без НДС) на уровне тарифа, действующего на 31.12.2018 года;

- с 1 июля – **4088,01 руб./Гкал** (без НДС) с ростом 213,3% к I полугодию 2019 года.

Уполномоченным по делу об установлении тарифа 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 (далее – Методические указания).

В соответствии с макроэкономическими показателями Прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на 2019 год и на плановый период 2020-2021 годы применяются следующие индексы-дефляторы:

|                                    | 2019  | 2020  | 2021  | 2022  | 2023  |
|------------------------------------|-------|-------|-------|-------|-------|
| э/энергия                          | 103,0 | 103,0 | 103,0 | 103,0 | 103,0 |
| индекс потребительских цен         | 104,6 | 103,4 | 104,0 | 104,0 | 104,0 |
| индекс промышленных производителей | 104,3 | 104,2 | 104,1 | 104,4 | 104,7 |

Значения по статьям затрат ОАО «Высокогорские коммунальные сети» на первый (базовый) период регулирования (на 2019 год) представлены в приложении 1.

Справочно: на первый (базовый) период регулирования 2019 год:

**I. Расходы на приобретение энергетических ресурсов** на 2016 год приняты в сумме **7710,03 тыс. руб.**, в том числе:

**1. Расходы на топливо составили 5700,59 тыс. руб.**

Объем газа принят расчетный – 1051,60 по фактическому удельному расходу на 1 Гкал. за 1 полугодие 2018 года – 121,81 кг.у.т./Гкал.

*Согласно тех. заключения фактический объем газа за 2017 год составил 958 куб.м., что соответствует удельному расходу топлива 107,5 кг.у.т./Гкал и КПД котлов 132%. Данный факт свидетельствует о завышении организацией объемов полезного отпуска тепловой энергии потребителям. В соответствии со стат. отчетностью Форма N 46-ТЭ (сведения о полезном отпуске тепловой энергии отдельным категориям потребителей) только 11% от общего объема реализации полезного отпуска отпускается потребителям по приборам учета и 89% - реализуется по нормативам.*

Среднегодовая цена газа принята в размере 5421,75 руб./тыс. куб. м (без учета НДС) с учетом сложившегося факта за 1 полугодие 2018 года и с учетом индексации.

**2. Расходы на электроэнергию** приняты в сумме **1873,70 тыс. руб.**, в том числе:

- на технологические цели приняты в сумме 1827,32 тыс. руб.

Объём электроэнергии принят расчетный по заключению тех. аудита в количестве 254,66 тыс. кВт.ч. по средневзвешенному тарифу (одноставочный, СН1, СН2, НН) с учетом факта за 1 полугодие 2018 года и с учётом индексации.

- на общехозяйственные нужды приняты в сумме 46,39 тыс. руб. Объем принят – 8,33 тыс. кВт.ч. на уровне 2017 года.

**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 **4 611,29 тыс. руб.**, в том числе:

**1. Расходы на материалы (хим. реагенты)** приняты в сумме 21,08 тыс. руб. – на уровне сложившегося факта 2017 г. с учетом индексации.

**2. Фонд оплаты труда производственных рабочих** принят в сумме **1859,65 тыс. руб.** согласно штатного расписания с учетом индексации.

Численность персонала принята в соответствии с представленным штатным расписанием 14 шт. ед. (13 шт.ед. оператора, 1 шт.ед. слесаря). Среднемесячная заработная плата составляет 11069,37 руб.

**2. Расходы на ремонт** приняты в сумме **653,33 тыс. руб.**, в том числе:

- материалы – в сумме 184,33 тыс. руб. с учетом сложившегося факта за 2017 год и с учетом индексации.

- фонд оплаты труда ремонтного персонала принят – 326,35 тыс. руб. с учетом индексации. К расчету принят 1 шт. ед. (электрогазосварщик) на основании представленного штатного расписания, среднемесячная заработная плата – 26000 руб.

- соц. отчисления в размере 30,2% от ФОТ – 98,56 тыс. руб.

- услуги сторонних организаций в сумме 44,09 тыс. руб. на комплексную очистку котлов от накипи согласно представленных обосновывающих документов.

**3. Общепроизводственные (цеховые) расходы** приняты в сумме **852,41 тыс. руб.**, в том числе:

- фонд оплаты труда в сумме 288,70 тыс. руб. с учетом индексации.

Численность персонала принята 1 шт. ед. (0,5 шт.ед мастера и 0,5 шт.ед. начальник участка), среднемесячная заработная плата в соответствии с представленным штатным расписанием – 24058,0 руб.

- расходы на охрану труда в сумме 4,69 тыс. руб. с учетом сложившегося факта за 2017 год и с учетом индексации;

- прочие расходы приняты в сумме 559,03 тыс. руб., в том числе:

|                                                                                              | тыс. руб.     |
|----------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|
| Тех. обслуживание газового оборудования                                                      | 451,83        |
| Услуги автотранспорта                                                                        | 3,51          |
| Экспертиза промышленной безопасности (на 5 лет)                                              | 45,57         |
| Поверка и ремонт средств измерений                                                           | 11,99         |
| Проведение испытаний и измерений электрических характеристик электрооборудования в котельных | 35,58         |
| Обучение персонала                                                                           | 5,26          |
| <b>Всего</b>                                                                                 | <b>559,03</b> |

**4. Общехозяйственные расходы** приняты в сумме **1224,81 тыс. руб.**, в соответствии с учетной политикой предприятия в доле на тепловую энергию 0,30, в том числе:

|                       | 100%    | 30%    |
|-----------------------|---------|--------|
| Фонд оплаты труда АУП | 2560,63 | 768,19 |
| Прочие расходы        | 1459,33 | 437,80 |

На 2019 год фонд оплаты труда АУП принят – 2560,63 тыс. руб. в соответствии с представленным штатным расписанием с учетом индексации. Численность – 9 шт. ед., среднемесячная заработная плата – 23709,57 руб.

- ФОТ АУП в сфере теплоснабжения принят в сумме **768,19 тыс. руб.**

- прочие общехозяйственные расходы в сумме **437,80 тыс. руб.**, в том числе:

|                                                         | тыс. руб.     |
|---------------------------------------------------------|---------------|
| Аренда помещения                                        | 26,16         |
| Сотовая связь, интернет                                 | 31,77         |
| Ремонт автотранспорта                                   | 42,15         |
| ГСМ                                                     | 74,73         |
| Страхование автотранспорта                              | 3,96          |
| Обучение персонала                                      | 21,61         |
| Аудиторские услуги                                      | 59,93         |
| Канц. товары, почтовые расходы, содержание орг. техники | 46,16         |
| Сопровождение 1С, ремонт компьютеров                    | 78,96         |
| Зарядка огнетушителей                                   | 0,59          |
| Прочие                                                  | 51,78         |
| <b>Всего</b>                                            | <b>437,80</b> |

**III. Неподконтрольные расходы** приняты в сумме **45026,76 тыс. руб.**, в том числе:

1. Амортизационные отчисления приняты на основании представленной ведомости основных средств:

- производственного оборудования принята в сумме 1956,97 тыс. руб.;
- общехозяйственного оборудования – 261,96 тыс. руб.

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

- от производственного персонала приняты в сумме – 561,62 тыс. руб.;
- с оплаты цехового персонала приняты в сумме – 87,19 тыс. руб.
- с оплаты АУП - приняты в сумме – 231,99 тыс. руб.;

3. Аренда (лизинг) производственных фондов принята в сумме 1565,62 тыс. руб. на основании договоров лизинга с ОАО «Таткоммунпромкомплект» от 30.01.2015 №1/ОК (котельная по ул. Гагарина);

4. Аренда (лизинг) иного имущества принята в сумме 203,78 тыс. руб. на основании договоров лизинга ОАО «Таткоммунпромкомплект» от 06.04.2015 №ЛД09386 (экскаватор-погрузчик) в доле 30% на тепловую энергию.

5. Налоги и другие обязательные платежи и сборы приняты в сумме 87,76 тыс. руб. в соответствии с представленными налоговыми декларациями за 2017 год в доле, приходящейся на тепловую энергию, в том числе:

- транспортный налог – 23,23 тыс. руб.;
- земельный налог – 7,17 тыс. руб.;
- налог на имущество – 57,36 тыс. руб.

**IV. Внереализационные расходы** (услуги банка) приняты в сумме 60,0 тыс. руб. по предложению организации.

Заявленные **расходы по сомнительным догам** в сумме 80 тыс. руб. не приняты в связи с отсутствием подтверждающих документов.

**Величина годовой необходимой валовой выручки на первый год долгосрочного регулирования для расчета тарифов принята в сумме 17437,63 тыс. руб.**

**Расчет необходимой валовой выручки методом индексации установленных тарифов на долгосрочный период регулирования:**

1. Реестр расходов на приобретение энергетических ресурсов на долгосрочный период регулирования:

| № п/п | Наименование расхода                    | Долгосрочный период регулирования |                 |                 |                 |                 |                 |
|-------|-----------------------------------------|-----------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|       |                                         | Ед. изм.                          | 2019 год        | 2020 год        | 2021 год        | 2022 год        | 2023 год        |
| 1     | Расходы на топливо (газ)                | тыс.руб.                          | 5 701,49        | 5 823,59        | 5 998,30        | 6 178,25        | 6 363,60        |
|       | <i>Отклонение к предыдущему периоду</i> | %                                 |                 | 102,1%          | 103,0%          | 103,0%          | 103,0%          |
| 2     | Расходы на электроэнергию               | тыс.руб.                          | 1 873,70        | 1 929,91        | 1 987,81        | 2 047,44        | 2 108,87        |
|       | <i>Отклонение к предыдущему периоду</i> | %                                 |                 | 103,0%          | 103,0%          | 103,0%          | 103,0%          |
| 4     | <b>ИТОГО</b>                            | <b>тыс.руб.</b>                   | <b>7 575,20</b> | <b>7 753,51</b> | <b>7 986,11</b> | <b>8 225,70</b> | <b>8 472,47</b> |
|       | <i>Отклонение к предыдущему периоду</i> | %                                 |                 | 102,4%          | 103,0%          | 103,0%          | 103,0%          |

2. Расчет операционных (подконтрольных) расходов на каждый год долгосрочного периода регулирования приняты в соответствии с Методическими указаниями:

| № п.п. | Параметры расчета расходов                                                                             | Ед. изм.  | Долгосрочный период регулирования |                 |                 |                 |                 |
|--------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|-----------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|        |                                                                                                        |           | 2019 год                          | 2020 год        | 2021 год        | 2022 год        | 2023 год        |
| 1.     | Индекс потребительских цен на расчетный период регулирования (ИПЦ)                                     |           | 1,046                             | 1,034           | 1,040           | 1,040           | 1,040           |
| 2.     | Индекс эффективности операционных расходов (ИР)                                                        | %         | 1                                 | 1               | 1               | 1               | 1               |
| 3.     | Индекс изменения количества активов (ИКА)                                                              |           | 0                                 | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 3.1.   | Количество условных единиц, относящихся к активам, необходимым для осуществления регулир. деятельности | у.е.      | 6,47                              | 6,47            | 6,47            | 6,47            | 6,47            |
| 3.2.   | установленная тепловая мощность источника тепловой энергии                                             | Гкал/ч    | 12,93                             | 12,93           | 12,93           | 12,93           | 12,93           |
| 4.     | Коэффициент эластичности затрат по росту активов ( $K_{эл}$ )                                          |           | 0,75                              | 0,75            | 0,75            | 0,75            | 0,75            |
| 5.     | <b>Операционные (подконтрольные) расходы</b>                                                           | тыс. руб. | <b>4 917,82</b>                   | <b>5 034,17</b> | <b>5 183,19</b> | <b>5 336,61</b> | <b>5 494,57</b> |
|        | рост                                                                                                   | %         |                                   | 102,4%          | 103,0%          | 103,0%          | 103,0%          |

Индекс эффективности операционных расходов принят в размере 1%.

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

| №                                                  | Показатель                                                                                                                                                                | Ед. изм.         | Плановые показатели |          |          |          |          |
|----------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|---------------------|----------|----------|----------|----------|
|                                                    |                                                                                                                                                                           |                  | 2019 год            | 2020 год | 2021 год | 2022 год | 2023 год |
| 1                                                  | Базовый уровень операционных расходов                                                                                                                                     | Тыс. руб.        | 4 917,82            | X        | X        | X        | X        |
| 2                                                  | Индекс эффективности операционных расходов                                                                                                                                | %                | 1                   | 1        | 1        | 1        | 1        |
| 3                                                  | Нормативный уровень прибыли                                                                                                                                               | Тыс. руб.        | 0                   | 0        | 0        | 0        | 0        |
| <b>Показатели надежности:</b>                      |                                                                                                                                                                           |                  |                     |          |          |          |          |
| 4.1.                                               | Количество прекращений подачи тепловой энергии, теплоносителя в результате технологических нарушений на тепловых сетях на 1 км тепловых сетей                             | ед./к м          |                     |          |          |          |          |
| 4.2.                                               | Количество прекращений подачи тепловой энергии, теплоносителя в результате техно-логических нарушений на источниках тепловой энергии на 1 Гкал/час установленной мощности | ед./ (Гкал /час) |                     |          |          |          |          |
| <b>2. Показатели энергетической эффективности:</b> |                                                                                                                                                                           |                  |                     |          |          |          |          |
| 2.1.                                               | Удельный расход топлива на производство единицы тепловой энергии, отпускаемой с коллекторов источников тепловой энергии                                                   | кг у.т./ Гкал    | 121,81              | 121,81   | 121,81   | 121,81   | 121,81   |
| 2.2.                                               | Отношение величины технологических потерь тепловой энергии к материальной характеристике тепловой сети                                                                    | Гкал/ м²         | 0,89                | 0,89     | 0,89     | 0,89     | 0,89     |
| 2.3.                                               | Величина технологических потерь при передаче тепловой энергии по тепловым сетям                                                                                           | Гкал/ год        | 773,46              | 773,46   | 773,46   | 773,46   | 773,46   |

Расчет необходимой валовой выручки методом индексации установленных тарифов на долгосрочный период регулирования:

| № п/п | Наименование расхода                                           | Долгосрочный период регулирования |          |          |          |          |
|-------|----------------------------------------------------------------|-----------------------------------|----------|----------|----------|----------|
|       |                                                                | 2019 год                          | 2020 год | 2021 год | 2022 год | 2023 год |
| 1     | Расходы на приобретение (производство) энергетических ресурсов | 7 575,20                          | 7 753,51 | 7 986,11 | 8 225,70 | 8 472,47 |

| №<br>п/п | Наименование расхода                     | Долгосрочный период регулирования |                  |                  |                  |                  |
|----------|------------------------------------------|-----------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|          |                                          | 2019 год                          | 2020 год         | 2021 год         | 2022 год         | 2023 год         |
| 2        | Операционные (подконтрольные) расходы    | 4 917,82                          | 5 034,17         | 5 183,19         | 5 336,61         | 5 494,57         |
| 3        | Неподконтрольные расходы                 | 4 945,52                          | 4 816,16         | 4 775,96         | 4 804,51         | 4 833,91         |
| 4        | <b>ИТОГО необходимая валовая выручка</b> | <b>17 438,53</b>                  | <b>17 603,84</b> | <b>17 945,26</b> | <b>18 366,82</b> | <b>18 800,95</b> |

Предлагается установить тарифы на тепловую энергию, поставляемую ОАО «Высокогорские коммунальные сети» потребителям на 2019-2023 годы:

|                                             | Долгосрочный период регулирования |          |          |          |          |
|---------------------------------------------|-----------------------------------|----------|----------|----------|----------|
|                                             | 2019 год                          | 2020 год | 2021 год | 2022 год | 2023 год |
| <b>тарифы для потребителей</b>              |                                   |          |          |          |          |
| с 1 января по 30 июня                       | 1 916,21                          | 1 942,26 | 1 981,93 | 2 017,89 | 2 078,40 |
| <i>рост</i>                                 | 100,00%                           | 98,44%   | 100,00%  | 100,00%  | 100,00%  |
| с 1 июля по 31 декабря                      | 1 972,98                          | 1 981,93 | 2 017,89 | 2 078,40 | 2 111,67 |
| <i>рост</i>                                 | 102,96%                           | 102,04%  | 101,81%  | 103,00%  | 101,60%  |
| <b>тарифы для населения (с учетом НДС*)</b> |                                   |          |          |          |          |
| с 1 января по 30 июня                       | 2 299,45                          | 2 330,71 | 2 378,32 | 2 421,47 | 2 494,08 |
| <i>рост</i>                                 | 101,69%                           | 98,44%   | 100,00%  | 100,00%  | 100,00%  |
| с 1 июля по 31 декабря                      | 2 367,58                          | 2 378,32 | 2 421,47 | 2 494,08 | 2 534,00 |
| <i>рост</i>                                 | 102,96%                           | 102,04%  | 101,81%  | 103,00%  | 101,60%  |

*\*- Федеральным законом Российской Федерации от 03.08.2018 №303-ФЗ «О внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации о налогах и сборах» налог на добавленную стоимость увеличен до 20%.*

#### Рекомендации:

Сложившуюся экономию средств по ремонту за 2017 год в сумме 340,26 тыс. руб. необходимо направить на ремонт основного производственного оборудования в 2019 году. В случае отсутствия документального подтверждения освоения данной суммы по ремонту оборудования, данная сумма будет изъята из необходимой валовой выручки организации как экономически необоснованные.



## Смета расходов, связанных с производством и передачей тепловой энергии

| № п/п     | Наименование показателей, статей затрат                                   | Ед.изм.         | Производство и передача тепловой энергии |                 |                 |                                     |                             |                 |                 |                        |                    |                 |                 |
|-----------|---------------------------------------------------------------------------|-----------------|------------------------------------------|-----------------|-----------------|-------------------------------------|-----------------------------|-----------------|-----------------|------------------------|--------------------|-----------------|-----------------|
|           |                                                                           |                 | Утверждено на текущий период             |                 |                 | Предложение организации на 2019 год |                             |                 |                 | Утверждено на 2019 год |                    |                 |                 |
|           |                                                                           |                 | 2018 год                                 | I-е полугодие   | II-е полугодие  | Год                                 | Откл. к 2018г. (ср.год.), % | I-е полугодие   | II-е полугодие  | 2019 Год               | Откл. (ср.год.), % | I-е полугодие   | II-е полугодие  |
| <b>1</b>  | <b>Является ли плательщиком НДС</b>                                       | <b>да, нет</b>  |                                          | <b>да</b>       | <b>да</b>       |                                     |                             | <b>да</b>       | <b>да</b>       |                        |                    | <b>да</b>       | <b>да</b>       |
| 2         | Выработано                                                                | Гкал            | 10 310,64                                | 5 464,01        | 4 846,63        | 8 507,99                            | 82,5                        | 4 527,40        | 3 980,59        | 9 755,07               | 94,6               | 5 378,86        | 4 376,21        |
| <b>5</b>  | <b>Потери</b>                                                             | <b>Гкал</b>     | <b>841,06</b>                            | <b>496,73</b>   | <b>344,33</b>   | <b>773,46</b>                       | <b>92,0</b>                 | <b>411,59</b>   | <b>361,87</b>   | <b>773,46</b>          | <b>92,0</b>        | <b>411,59</b>   | <b>361,87</b>   |
| <b>6</b>  | <b>Полезный отпуск тепловой энергии</b>                                   | <b>Гкал</b>     | <b>9 469,58</b>                          | <b>4 967,28</b> | <b>4 502,30</b> | <b>7 734,53</b>                     | <b>81,7</b>                 | <b>4 115,81</b> | <b>3 618,72</b> | <b>8 981,61</b>        | <b>94,8</b>        | <b>4 967,27</b> | <b>4 014,34</b> |
| 6.1.1     | собственное потребление                                                   | Гкал            | 0,00                                     | 0,00            | 0,00            | 0,00                                | 0,0                         | 0,00            | 0,00            | 0,00                   | 0,0                |                 |                 |
| 6.1.2     | население                                                                 | Гкал            | 4 725,12                                 | 2 118,17        | 2 606,95        | 4 200,00                            | 88,9                        | 2 100,00        | 2 100,00        | 4 206,45               | 89,0               | 2 118,17        | 2 088,28        |
| 6.1.3     | бюджет                                                                    | Гкал            | 4 620,04                                 | 2 773,44        | 1 846,60        | 3 400,00                            | 73,6                        | 1 950,00        | 1 450,00        | 4 630,77               | 100,2              | 2 773,42        | 1 857,35        |
| 6.1.4     | прочие                                                                    | Гкал            | 124,42                                   | 75,67           | 48,75           | 134,53                              | 108,1                       | 65,81           | 68,72           | 144,39                 | 116,1              | 75,68           | 68,71           |
| <b>1</b>  | <b>Расходы на приобретение энергоресурсов</b>                             | <b>тыс.руб.</b> | <b>8 603,44</b>                          | <b>4 543,14</b> | <b>4 060,30</b> | <b>8 487,71</b>                     | <b>98,7</b>                 | <b>4 215,18</b> | <b>4 272,52</b> | <b>7 575,20</b>        | <b>88,0</b>        | <b>4 069,05</b> | <b>3 506,15</b> |
| <b>7</b>  | <b>Топливо на технологические цели, всего, в том числе:</b>               | <b>тыс.руб.</b> | <b>7 050,13</b>                          | <b>3 712,12</b> | <b>3 338,01</b> | <b>6 224,43</b>                     | <b>88,3</b>                 | <b>3 227,02</b> | <b>2 997,41</b> | <b>5 701,49</b>        | <b>80,9</b>        | <b>3 059,11</b> | <b>2 642,39</b> |
| 7.1.1     | Объем газа                                                                | тыс.м3          | 1 312,06                                 | 701,77          | 610,29          | 1 120,00                            | 85,4                        | 590,00          | 530,00          | 1 051,60               | 80,1               | 567,86          | 483,73          |
| 7.1.2     | Цена газа                                                                 | руб.тыс.м3      | 5 373,34                                 | 5 289,68        | 5 469,53        | 5 557,53                            | 103,4                       | 5 469,53        | 5 830,81        | 5 421,75               | 100,9              | 5 387,06        | 5 462,48        |
|           | удельный натуральный                                                      |                 | 0,1273                                   |                 |                 | 0,1316                              |                             |                 |                 | 0,1078                 |                    |                 |                 |
| <b>8</b>  | <b>Электроэнергия</b>                                                     | <b>тыс.руб.</b> | <b>1 553,31</b>                          | <b>831,02</b>   | <b>722,29</b>   | <b>2 263,27</b>                     | <b>145,7</b>                | <b>988,16</b>   | <b>1 275,11</b> | <b>1 873,70</b>        | <b>120,6</b>       | <b>1 009,94</b> | <b>863,76</b>   |
| 8.1       | Электроэнергия на технологические цели                                    | тыс.руб.        | 1 510,62                                 | 808,18          | 702,44          | 2 213,37                            | 146,5                       | 963,21          | 1 250,16        | 1 827,32               | 121,0              | 986,75          | 840,56          |
| 8.1.1     | Количество электроэнергии                                                 | тыс.кВт.ч       | 286,11                                   | 153,07          | 133,04          | 354,00                              | 123,7                       | 154,05          | 199,95          | 342,86                 | 119,8              | 185,14          | 157,72          |
| 8.1.2     | Тариф                                                                     | руб./кВт.ч      | 5,28                                     | 5,28            | 5,28            | 6,25                                | 118,4                       | 6,25            | 6,25            | 5,33                   | 100,9              | 5,33            | 5,33            |
|           | удельный                                                                  |                 | 0,0277                                   |                 |                 | 0,0416                              |                             |                 |                 | 0,0351                 |                    |                 |                 |
| 8.2       | Электроэнергия на хозяйственные нужды (цеховые)                           | тыс.руб.        | 0,00                                     | 0,00            | 0,00            | 0,00                                | 0,0                         | 0,00            | 0,00            | 0,00                   | 0,0                | 0,00            | 0,00            |
| 8.3       | Электроэнергия (общехоз.)                                                 | тыс.руб.        | 42,69                                    | 22,84           | 19,85           | 49,90                               | 116,9                       | 24,95           | 24,95           | 46,39                  | 108,7              | 23,19           | 23,19           |
| 8.3.1     | Количество электроэнергии                                                 | тыс.кВт.ч       | 7,74                                     | 4,14            | 3,60            | 8,34                                | 107,8                       | 4,17            | 4,17            | 8,33                   | 107,6              | 4,17            | 4,17            |
| 8.3.2     | Тариф                                                                     | руб./кВт.ч      | 5,52                                     | 5,52            | 5,51            | 5,98                                | 108,5                       | 5,98            | 5,98            | 5,56                   | 100,8              | 5,56            | 5,56            |
| <b>9</b>  | <b>Вода на технологические цели</b>                                       | <b>тыс.руб.</b> | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>                         | <b>0,0</b>                  | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>            | <b>0,0</b>         | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>     |
| <b>11</b> | <b>Индекс потребительских цен на расчетный период регулирования (ИПЦ)</b> |                 |                                          |                 |                 | <b>1,040</b>                        |                             |                 |                 |                        |                    |                 |                 |
| <b>12</b> | <b>Индекс эффективности</b>                                               |                 |                                          |                 |                 | <b>1,00</b>                         |                             |                 |                 | <b>1,000</b>           |                    |                 |                 |

| №<br>п/п | Наименование показателей, статей затрат                                | Ед.изм.  | Производство и передача тепловой энергии |                  |                   |                                     |                                       |                  |                   |                        |                          |                  |                   |
|----------|------------------------------------------------------------------------|----------|------------------------------------------|------------------|-------------------|-------------------------------------|---------------------------------------|------------------|-------------------|------------------------|--------------------------|------------------|-------------------|
|          |                                                                        |          | Утверждено на текущий период             |                  |                   | Предложение организации на 2019 год |                                       |                  |                   | Утверждено на 2019 год |                          |                  |                   |
|          |                                                                        |          | 2018 год                                 | I-е<br>полугодие | II-е<br>полугодие | Год                                 | Откл. к<br>2018г.<br>(ср.год.<br>, %) | I-е<br>полугодие | II-е<br>полугодие | 2019 Год               | Откл.<br>(ср.год.),<br>% | I-е<br>полугодие | II-е<br>полугодие |
|          | <b>операционных расходов (ИР)</b>                                      |          |                                          |                  |                   |                                     |                                       |                  |                   |                        |                          |                  |                   |
| 13       | <b>Индекс изменения количества активов (ИКА)</b>                       |          |                                          |                  |                   | <b>0,00</b>                         |                                       |                  |                   | <b>0,000</b>           |                          |                  |                   |
| 15       | <b>Установленная тепловая мощность источника тепловой энергии</b>      |          |                                          |                  |                   | <b>12,93</b>                        |                                       |                  |                   | <b>12,930</b>          |                          |                  |                   |
| 16       | <b>Коэффициент эластичности затрат по посту активов</b>                |          |                                          |                  |                   | <b>0,75</b>                         |                                       |                  |                   | <b>0,750</b>           |                          |                  |                   |
| II       | <b>Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:</b>             | тыс.руб. | <b>5 072,01</b>                          | <b>2 537,53</b>  | <b>2 534,48</b>   | <b>7 658,52</b>                     | <i>151,0</i>                          | <b>2 564,17</b>  | <b>4 791,54</b>   | <b>4 917,82</b>        | <i>97,0</i>              | <b>2 847,28</b>  | <b>2 070,54</b>   |
| 17       | <b>Сырье, основные материалы, в т.ч:</b>                               | тыс.руб. | <b>234,62</b>                            | <b>117,31</b>    | <b>117,31</b>     | <b>52,25</b>                        | <i>22,3</i>                           | <b>0,00</b>      | <b>50,00</b>      | <b>21,08</b>           | <i>9,0</i>               | <b>11,38</b>     | <b>9,70</b>       |
| 17.1     | Вспомогательные материалы (хим. реагенты)                              | тыс.руб. | 234,62                                   | 117,31           | 117,31            | 52,25                               | <i>22,3</i>                           | 0,00             | 50,00             | 21,08                  | <i>9,0</i>               | 11,38            | 9,70              |
| 17.2     | Водоотведение                                                          | тыс.руб. | 0,00                                     | 0,00             | 0,00              | 0,00                                | <i>0,0</i>                            | 0,00             | 0,00              | 0,00                   | <i>0,0</i>               | 0,00             | 0,00              |
| 18       | <b>Основная и дополнительная оплата труда производственных рабочих</b> | тыс.руб. | <b>1 649,24</b>                          | <b>882,35</b>    | <b>766,89</b>     | <b>2 808,00</b>                     | <i>170,3</i>                          | <b>1 100,00</b>  | <b>1 600,00</b>   | <b>1 884,71</b>        | <i>114,3</i>             | <b>1 017,74</b>  | <b>866,96</b>     |
|          | <i>числ-ть</i>                                                         |          | <i>16</i>                                |                  |                   | <i>15</i>                           |                                       |                  |                   | <i>13,0</i>            |                          |                  |                   |
|          | <i>СМЗП</i>                                                            |          | <i>11 453,03</i>                         |                  |                   | <i>15 600,00</i>                    |                                       |                  |                   | <i>12 081,45</i>       |                          |                  |                   |
| 19       | <b>Затраты на ремонт</b>                                               | тыс.руб. | <b>705,41</b>                            | <b>352,71</b>    | <b>352,71</b>     | <b>200,97</b>                       | <i>28,5</i>                           | <b>0,00</b>      | <b>192,32</b>     | <b>653,33</b>          | <i>92,6</i>              | <b>373,08</b>    | <b>280,25</b>     |
| 19.1     | материалы                                                              | тыс.руб. | 192,32                                   | 96,16            | 96,16             | 200,97                              | <i>104,5</i>                          | 0,00             | 192,32            | <b>184,33</b>          | <i>95,8</i>              | 99,54            | 84,79             |
| 19.2     | заработная плата                                                       | тыс.руб. | 394,08                                   | 197,04           | 197,04            | 0,00                                | <i>0,0</i>                            | 0,00             | 0,00              | 326,35                 | <i>82,8</i>              | 176,23           | 150,12            |
| 19.3     | отчисления на соц. нужды                                               | тыс.руб. | 119,01                                   | 59,51            | 59,51             | 0,00                                | <i>0,0</i>                            | 0,00             | 0,00              | 98,56                  | <i>82,8</i>              | 53,22            | 45,34             |
| 19.4     | услуги сторонних организаций                                           | тыс.руб. | 0,00                                     | 0,00             | 0,00              | 0,00                                | <i>0,0</i>                            | 0,00             | 0,00              | 44,09                  | <i>0,0</i>               | 44,09            | 0,00              |
| 21       | <b>Общепроизв. (цеховые) расходы, всего, в т.ч.:</b>                   | тыс.руб. | <b>1 091,21</b>                          | <b>535,91</b>    | <b>555,30</b>     | <b>1 094,37</b>                     | <i>100,3</i>                          | <b>214,17</b>    | <b>834,22</b>     | <b>877,52</b>          | <i>80,4</i>              | <b>573,86</b>    | <b>303,66</b>     |
| 21.1     | Фонд оплаты труда                                                      | тыс.руб. | 276,85                                   | 148,11           | 128,74            | 249,60                              | <i>90,2</i>                           | 100,00           | 140,00            | 313,80                 | <i>113,3</i>             | 169,45           | 144,35            |
| 21.4     | Расходы на охрану труда                                                | тыс.руб. | 38,76                                    | 0,00             | 38,76             | 20,90                               | <i>53,9</i>                           | 10,00            | 10,00             | 4,69                   | <i>12,1</i>              | 2,53             | 2,16              |
| 21.5     | Прочие расходы                                                         | тыс.руб. | 775,60                                   | 387,80           | 387,80            | 823,87                              | <i>106,2</i>                          | 104,17           | 684,22            | 559,03                 | <i>72,1</i>              | 401,88           | 157,15            |
| 22       | <b>Общехозяйственные расходы, всего, в том числе:</b>                  | тыс.руб. | <b>1 391,53</b>                          | <b>649,25</b>    | <b>742,28</b>     | <b>3 502,93</b>                     | <i>251,7</i>                          | <b>1 250,00</b>  | <b>2 115,00</b>   | <b>1 481,19</b>        | <i>106,4</i>             | <b>871,21</b>    | <b>609,98</b>     |
| 22.1     | Фонд оплаты труда АУП                                                  | тыс.руб. | 763,44                                   | 408,44           | 355,00            | 2 808,00                            | <i>367,8</i>                          | 1 100,00         | 1 600,00          | 831,96                 | <i>109,0</i>             | 449,26           | 382,70            |
| 22.5     | Прочие расходы                                                         | тыс.руб. | 628,09                                   | 240,81           | 387,28            | 694,93                              | <i>110,6</i>                          | 150,00           | 515,00            | 649,23                 | <i>103,4</i>             | 421,95           | 227,28            |
| III      | <b>Неподконтрольные расходы, в т. ч.:</b>                              | тыс.руб. | <b>3 990,30</b>                          | <b>2 023,58</b>  | <b>1 966,72</b>   | <b>6 406,70</b>                     | <i>160,6</i>                          | <b>1 107,41</b>  | <b>5 299,29</b>   | <b>4 945,52</b>        | <i>123,9</i>             | <b>2 601,99</b>  | <b>2 343,53</b>   |
| 23       | Амортизация производственного оборудования                             | тыс.руб. | 2 108,30                                 | 1 054,15         | 1 054,15          | 1 956,97                            | <i>92,8</i>                           | 368,49           | 1 588,48          | 1 956,97               | <i>92,8</i>              | 978,49           | 978,49            |
| 24       | Амортизация (общецехов. оборудование)                                  | тыс.руб. | 51,60                                    | 25,80            | 25,80             | 0,00                                | <i>0,0</i>                            | 0,00             | 0,00              |                        | <i>0,0</i>               | 0,00             | 0,00              |
| 25       | Амортизация (общех.оборудование)                                       | тыс.руб. | 218,80                                   | 109,40           | 109,40            | 262,63                              | <i>120,0</i>                          | 31,32            | 231,31            | 187,75                 | <i>85,8</i>              | 93,88            | 93,88             |
| 26       | Отчисления на соц. нужды с оплаты производственных рабочих             | тыс.руб. | 498,07                                   | 266,47           | 231,60            | 815,40                              | <i>163,7</i>                          | 332,20           | 483,20            | 569,18                 | <i>114,3</i>             | 307,36           | 261,82            |

| №<br>п/п  | Наименование показателей, статей затрат                                 | Ед.изм.          | Производство и передача тепловой энергии |                  |                   |                                     |                                       |                  |                   |                        |                          |                  |                   |
|-----------|-------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------------------------------|------------------|-------------------|-------------------------------------|---------------------------------------|------------------|-------------------|------------------------|--------------------------|------------------|-------------------|
|           |                                                                         |                  | Утверждено на текущий период             |                  |                   | Предложение организации на 2019 год |                                       |                  |                   | Утверждено на 2019 год |                          |                  |                   |
|           |                                                                         |                  | 2018 год                                 | I-е<br>полугодие | II-е<br>полугодие | Год                                 | Откл. к<br>2018г.<br>(ср.год.<br>, %) | I-е<br>полугодие | II-е<br>полугодие | 2019 Год               | Откл.<br>(ср.год.),<br>% | I-е<br>полугодие | II-е<br>полугодие |
| 27        | Отчисления на соц.нужды (цех.персонал)                                  | тыс.руб.         | 83,61                                    | 44,73            | 38,88             | 72,48                               | 86,7                                  | 30,20            | 42,28             | 94,77                  | 113,3                    | 51,17            | 43,59             |
| 28        | Отчисления на соц. Нужды (АУП)                                          | тыс.руб.         | 230,56                                   | 123,35           | 107,21            | 815,40                              | 353,7                                 | 332,20           | 483,20            | 251,25                 | 109,0                    | 135,68           | 115,58            |
| 29        | Аренда (лизинг) основных производственных фондов                        | тыс.руб.         | 485,41                                   | 242,71           | 242,71            | 2 173,54                            | 447,8                                 | 0,00             | 2 173,54          | 1 565,62               | 322,5                    | 845,43           | 720,18            |
| 30        | Аренда (лизинг) иного оборудования (имущества)                          | тыс.руб.         | 203,78                                   | 101,89           | 101,89            | 203,78                              | 100,0                                 | 0,00             | 203,78            | 162,35                 | 79,7                     | 81,17            | 81,17             |
| 31        | Плата за предельно допустимые выбросы (сбросы) загрязняющих веществ     | тыс.руб.         | 5,17                                     | 2,59             | 2,59              | 0,00                                | 0,0                                   | 0,00             | 0,00              | 0,00                   | 0,0                      |                  |                   |
| 32        | Средства на страхование                                                 | тыс.руб.         | 0,00                                     |                  |                   | 0,00                                | 0,0                                   |                  |                   | 0,00                   | 0,0                      |                  |                   |
| 33        | Непроизводственные расходы (налоги и др.обязат. платежи) всего, в т.ч.: | тыс.руб.         | 105,00                                   | 52,50            | 52,50             | 106,50                              | 101,4                                 | 13,00            | 93,50             | 87,76                  | 83,6                     | 48,82            | 48,82             |
| 34.1      | транспортный налог                                                      | тыс.руб.         | 21,00                                    | 10,50            | 10,50             | 24,00                               | 114,3                                 | 0,00             | 24,00             | 23,23                  | 110,6                    | 11,62            | 11,62             |
| 34.2      | земельный налог                                                         | тыс.руб.         | 28,00                                    | 14,00            | 14,00             | 16,50                               | 58,9                                  | 0,00             | 16,50             | 7,17                   | 25,6                     | 8,52             | 8,52              |
| 34.3      | налог на имущество                                                      | тыс.руб.         | 56,00                                    | 28,00            | 28,00             | 0,00                                | 0,0                                   | 0,00             | 0,00              | 57,36                  | 102,4                    | 28,68            | 28,68             |
| 34.4      | др. налоги и обязательные сборы и платежи по организации                | тыс.руб.         | 0,00                                     | 0,00             | 0,00              | 66,00                               | 0,0                                   | 13,00            | 53,00             | 0,00                   | 0,0                      |                  |                   |
| <b>IV</b> | <b>Внереализационные расходы</b>                                        | <b>тыс.руб.</b>  | <b>148,94</b>                            | <b>83,10</b>     | <b>65,84</b>      | <b>230,00</b>                       | <b>154,4</b>                          | <b>0,00</b>      | <b>230,00</b>     | <b>60,00</b>           | <b>40,3</b>              | <b>60,00</b>     | <b>0,00</b>       |
| <b>36</b> | <b>Прибыль, (-) убыток, в том числе*</b>                                | <b>тыс.руб.</b>  | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>                         | <b>0,0</b>                            | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>            | <b>0,0</b>               | <b>0,00</b>      |                   |
| 36.1      | капитальные вложения (инвестиции)                                       | тыс.руб.         | 0,00                                     | 0,00             | 0,00              | 0,00                                | 0,0                                   | 0,00             | 0,00              | 0,00                   | 0,0                      |                  |                   |
| 37        | Недополученный по независящим причинам доход                            | тыс.руб.         | 0,00                                     |                  |                   | 0,00                                | 0,0                                   |                  |                   | 0,00                   | 0,0                      |                  |                   |
| 38        | Избыток средств, полученный в предыдущем периоде регулирования          | тыс.руб.         | 0,00                                     |                  |                   | 0,00                                | 0,0                                   |                  |                   | 0,00                   | 0,0                      |                  |                   |
| <b>39</b> | <b>НВВ</b>                                                              | <b>тыс.руб.</b>  | <b>17 814,69</b>                         | <b>9 187,35</b>  | <b>8 627,34</b>   | <b>22 782,93</b>                    |                                       | <b>7 886,76</b>  | <b>14 593,36</b>  | <b>17 438,53</b>       | <b>97,9</b>              | <b>9 518,32</b>  | <b>7 920,22</b>   |
| <b>40</b> | <b>Тариф</b>                                                            | <b>руб./Гкал</b> | <b>1 881,25</b>                          | <b>1 849,57</b>  | <b>1 916,21</b>   | <b>2 945,61</b>                     |                                       | <b>1 916,21</b>  | <b>4 032,74</b>   | <b>1 941,58</b>        | <b>103,2</b>             | <b>1 916,21</b>  | <b>1 972,98</b>   |
|           | <b>Примечание:</b>                                                      |                  |                                          |                  | 103,60%           |                                     |                                       |                  | 210,45%           |                        |                          | 100,00%          | 102,96%           |



**Экспертное заключение**  
к расчетам тарифов на тепловую энергию на 2019-2023 годы,  
представленным ОАО «Алабуга Соте»

тарифное дело

№20-21/тэ

На основании заявления ОАО «Алабуга Соте» об установлении тарифов на тепловую энергию на 2019-2023 годы приказом Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) от 23.04.2018 №101 «Об открытии дел об установлении тарифов на тепловую энергию, теплоноситель, поставляемые теплоснабжающими организациями потребителям, услуги по передаче тепловой энергии, оказываемые теплосетевыми организациями, на 2019-2023 годы и выборе метода регулирования» открыто **тарифное дело №20-21/тэ**, о чем организация своевременно уведомлена (исх. № 3-20/1051 от 24.04.2018).

В соответствии с постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» и на основании заявления ОАО «Алабуга Соте» при установлении тарифов на тепловую энергию на 2019-2023 годы применён **метод индексации установленных тарифов**.

Руководитель организации – генеральный директор Алексеева Татьяна Михайловна.

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

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.

Предприятие применяет **общую систему налогообложения**.

**ИНН 1646013662/ КПП 168150001**

Источниками теплоснабжения являются 2 котельные, находящиеся в собственности организации.

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

сети отопления – 6329,0 м; сети ГВС – 308,0 м;

паропровод – 858 м; конденсатопровод – 27 м.

Оказание услуг теплоснабжения не является основным видом деятельности.

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

Постановлением Исполнительного комитета города Елабуга от 31 марта 2014 г. №63 (в ред. от 13.04.2018 № 10) утверждена схема теплоснабжения города Елабуги, и определены единые теплоснабжающие организации.

В соответствии с законодательством при расчете тарифов на 2019-2023 годы приняты следующие показатели:

- выработка тепловой энергии – 17 810,29 Гкал,
- собственные нужды котельных – 356,22 Гкал (2,0%) – по заключению технического аудита
- потери тепловой энергии – 186,00 Гкал (1,0%), по заключению технического аудита,
- полезный отпуск – 17 268,07 Гкал (97,0%), в том числе реализуется:
- собственное потребление – 11 883,51 Гкал (68,8%);
- население – 201,00 Гкал (1,2%);
- бюджетные потребители – 5 183,56 Гкал (30,0%).

### Баланс производства и передачи тепловой энергии

(Гкал)

| № п/п | Наименование показателей                               | Факт 2017 г.     | Утверждено на 2018 г. | Проект организации на 2019 г. | Утверждено на 2019 г. | Откл. к 2018 г. (%) |
|-------|--------------------------------------------------------|------------------|-----------------------|-------------------------------|-----------------------|---------------------|
| 1     | <b>Выработка тепловой энергии</b>                      | 17 324,93        | 15 439,71             | 17 810,29                     | 17 810,29             | 115,4               |
| 2     | собственные нужды котельных                            | 346,51           | 290,42                | 356,22                        | 356,22                | 122,7               |
| 3     | <b>Потери</b>                                          | <b>169,80</b>    | <b>186,00</b>         | <b>186,00</b>                 | <b>186,00</b>         | 100,0               |
| 4     | <b>Полезный отпуск, в том числе:</b>                   | <b>16 808,62</b> | <b>14 963,29</b>      | <b>17 268,07</b>              | <b>17 268,07</b>      | 115,4               |
| 4.1   | Собственное потребление, в т.ч.:                       | 10803,20         | 9617,41               | 11883,51                      | 11883,51              | 123,6               |
| 4.1.1 | <i>горячая вода</i>                                    | 3 781,12         | 3 366,10              | 4 159,23                      | 4 159,23              | 123,6               |
| 4.1.2 | <i>отборный пар (от 2,5 до 7,0 кгс/см<sup>2</sup>)</i> | 7 022,08         | 6 251,31              | 7 724,28                      | 7 724,28              | 123,6               |
| 4.2   | Население                                              | 127,37           | 149,48                | 201,00                        | 201,00                | 134,5               |
| 4.3   | Бюджетные потребители                                  | 5 878,05         | 5 196,40              | 5 183,56                      | 5 183,56              | 99,8                |

По результатам финансово-хозяйственной деятельности в 2017 году организация отражает убыток в сумме 2 722,34 тыс. руб.

Расходы на теплоснабжение в 2017 году составили 28552,49 тыс. руб. - больше утверждённых на 4 006,10 тыс. руб.

Превышение расходов над плановыми произошло по следующим статьям:

- вода на технологические цели – на 552,90 тыс. руб. – вследствие увеличения объёма, затраченного на производство и передачу тепловой энергии;
- вспомогательные материалы – на 297,51 тыс. руб.;
- водоотведение – на 480,17 тыс. руб.;
- фонд оплаты труда производственного персонала – на 1 194,47 тыс. руб.;
- затраты на ремонт – на 982,13 тыс. руб.;
- амортизация производственного оборудования – на 1898,38 тыс. руб.

Организация по факту 2017 года отразила услуги сторонних организаций по капитальному ремонту на сумму 912,99 тыс. руб. (капитальный ремонт трубопроводов котельных, нацельников и отмотки котельных). Указанные работы необходимо выполнить за счет амортизационных отчислений.



Организация не имеет утвержденной инвестиционной программы в сфере теплоснабжения на 2019 – 2023 годы.

**Необходимая валовая выручка** и проекты тарифов по представленному проекту предприятия на 2019 год составили:

| Год  | НВВ,<br>тыс. руб. | Проект тарифа на<br>1 полугодие,<br>руб./Гкал | Отклонение к<br>уровню 2 п/г<br>предш. года | Проект тарифа<br>на 2 полугодие,<br>руб./Гкал | Отклонение к<br>1 полугодью |
|------|-------------------|-----------------------------------------------|---------------------------------------------|-----------------------------------------------|-----------------------------|
| 2019 | 29 972,64         | 1512,33                                       | 100,0%                                      | 1780,01                                       | 117,7%                      |

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 макроэкономическими показателями Прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на 2019 год и на плановый период 2017 и 2018 годов, одобренного на заседании Правительства Российской Федерации, применяются следующие индексы-дефляторы:

|                                               | 2019г. | 2020г. | 2021г. | 2022г. | 2023г. |
|-----------------------------------------------|--------|--------|--------|--------|--------|
| природный газ с 1 июля                        | 101,4  | 103,0  | 103,0  | 103,0  | 103,0  |
| электрическая энергия с 1 января              | 103,0  | 103,0  | 103,0  | 103,0  | 103,0  |
| индекс потребительских цен с 1 января         | 104,6  | 103,4  | 104,0  | 104,0  | 104,0  |
| индекс промышленных производителей с 1 января | 104,3  | 104,2  | 104,1  | 104,4  | 104,7  |

Значения по статьям затрат ОАО «Алабуга Соте» на первый период долгосрочного регулирования (на 2019 год) представлены в таблице (Приложение 1).

**I. Расходы на приобретение энергетических ресурсов приняты в сумме 14 942,77 тыс. руб., в том числе:**

**1. Расходы на топливо** (газ природный) для технологических целей приняты в сумме **12 354,29 тыс. руб.**

Объем газа принят по предложению организации в количестве 2 245,94 тыс.м<sup>3</sup>.

Цена газа для 4, 5 групп потребления на 2019г. принята в размере 5 500,72 руб./тыс.м<sup>3</sup> (без НДС), с учетом индексации с 1 июля.

**2. Расходы на электрическую энергию** приняты в сумме **1 376,81 тыс. рублей**, в том числе:

- на технологические цели в сумме 1 374,13 тыс. рублей

Объем электрической энергии учтен в количестве 431,75 тыс. кВт.ч. по предложению организации.

Средневзвешенный тариф учтен в размере 3,18 руб./кВтч., согласно факту 1 пг.2018 года с индексацией (без НДС).

- на общехозяйственные цели в сумме 2,68 тыс. рублей.

Объем электрической энергии учтен в количестве 0,84 тыс. кВт.ч.

**3. Расходы на воду для технологических целей** с учетом индексации с 1 июля установленных тарифов на услуги водоснабжения приняты в **сумме 386,32 тыс. рублей.**

Объем воды принят в количестве 12,89 тыс.м<sup>3</sup> согласно техническому заключению.

**II. Операционные (подконтрольные) расходы** на первый год долгосрочного периода регулирования (базовый уровень операционных расходов) **приняты в сумме 7 230,26 тыс. руб.,** в том числе:

**1. Расходы на сырье, основные материалы** приняты в сумме **723,83 тыс. руб.,** в том числе:

- расходы на хим.реагенты приняты в сумме 458,16 тыс. руб., цена по факту 2017 года с индексацией, расход по предложению организации, подтверждается фактом 2016, 2017гг.;

- расходы на услуги водоотведения с учетом индексации с 1 июля приняты в сумме 265,66 тыс. руб. Объем стоков принят в количестве 11,60 тыс.м<sup>3</sup>.

**2. Фонд оплаты труда** производственных рабочих принят сумме **3 786,98 тыс. руб.,** согласно штатному расписанию с индексацией.

К расчету принята численность в количестве 22 человек, среднемесячная заработная плата составит 14 344,63 рублей.

**3. Расходы на ремонт** приняты в сумме 492,59 тыс. руб., в т.ч.:

- материалы для текущего ремонта приняты в сумме 384,71 тыс. руб.,

- услуги сторонних организаций 107,89 тыс. руб. (замена водяных фильтров).

**4. Общепроизводственные (цеховые) расходы** приняты в сумме **1 212,29 тыс. руб.,** учтены следующие расходы:

- фонд оплаты труда (1 шт. ед.) принят в сумме 348,95 тыс. руб., согласно штатному расписанию с индексацией, среднемесячная заработная плата составит 29 078,80 руб.;

- расходы на охрану труда приняты по предложению организации в сумме 29,94 тыс. руб.;

- прочие общепроизводственные расходы приняты в сумме 833,40 тыс. руб., в том числе:

| Наименование статей расходов    | Сумма<br>(тыс.руб.) |
|---------------------------------|---------------------|
| Техобслуживание оборудования    | 611,14              |
| Испытание эл.оборудования       | 137,16              |
| Исследование воды               | 11,50               |
| Техобслуживание газового хоз-ва | 38,03               |
| Обучение персонала              | 23,33               |
| Медосмотр                       | 12,23               |

**8. Общехозяйственные расходы** приняты в сумме **1 014,58 тыс. руб.**, в том числе:

- ФОТ АУП учтен в сумме 714,45 тыс. руб., по факту 2017 года, в доле на тепловую энергию (3%) с индексацией.
- прочие общехозяйственные расходы учтены в сумме 299,59 тыс. руб. в доле на тепловую энергию (3%) с индексацией, в том числе:

| Наименование статей расходов             | Сумма<br>(тыс.руб.) |
|------------------------------------------|---------------------|
| Услуги связи                             | 10,67               |
| Услуги по заправке картриджа, ремонт     | 17,54               |
| Почтово-коммуникационные расходы         | 4,07                |
| Обучение, переподготовка кадров          | 4,39                |
| Услуги охраны предприятия                | 72,47               |
| Канцтовары                               | 37,82               |
| Инвентарь и хозяйственные принадлежности | 39,05               |

**III. Неподконтрольные расходы** приняты в сумме **4 464,67 тыс. руб.**, в том числе:

1. Амортизационные отчисления приняты согласно представленным документам:

- производственного оборудования в сумме 2 881,57 тыс. руб., согласно амортизационной ведомости, с учетом распределения стоимости водоочистительное оборудование с установкой дозирования, аэрации, механической фильтрации на 12 лет в соответствии с классификатором основных средств, утвержденным постановлением Правительства РФ от 01.01.02. №1.

*Амортизационные отчисления, рекомендуется направить на реконструкцию и модернизацию котельного оборудования в 2019 году.*

- общехозяйственного оборудования в сумме 6,60 тыс. руб. (в доле на тепло).

2. Отчисления на социальные нужды приняты в размере 30,32% от ФОТ:

- производственного персонала и составят 1 057,79 тыс. руб.;
- цехового персонала в сумме 196,23 тыс. руб.;
- АУП - 216,62 тыс. руб.

3. Плата за предельно допустимые выбросы (сбросы) загрязняющих веществ принята согласно налоговой декларации в сумме 0,58 тыс. руб.

4. Средства на страхование сети газопотребления котельной приняты в сумме 19,80 тыс. руб. согласно представленным документам.

6. Непроизводственные расходы (налоги и другие обязательные платежи и сборы) приняты в сумме 85,49 тыс. руб., с учетом представленных документов:

- транспортный налог – 38,27 тыс. руб.
- земельный налог – 12,63 тыс. руб.
- налог на имущество – 34,59 тыс. руб.

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

**Величина годовой необходимой валовой выручки** на первый период долгосрочного регулирования (на 2019 год) для расчета тарифов составила **25 862,35 тыс. руб.**

**Расчет необходимой валовой выручки методом индексации установленных тарифов на долгосрочный период регулирования:**

1. Реестр расходов на приобретение энергетических ресурсов на долгосрочный период регулирования:

| № п/п | Наименование расхода           | Ед. измерен.   | Долгосрочный период регулирования |                 |                 |                 |                 |
|-------|--------------------------------|----------------|-----------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|       |                                |                | 2019 год                          | 2020 год        | 2021 год        | 2022 год        | 2023 год        |
| 1     | Расходы на топливо             | тыс. руб.      | 12354,29                          | 12623,02        | 13001,71        | 13391,77        | 13793,52        |
|       | <i>расход</i>                  | <i>тыс.м3</i>  | 2245,94                           | 2245,94         | 2245,94         | 2245,94         | 2245,94         |
|       | <i>откл. к предыд. периоду</i> | <i>%</i>       |                                   | 102,2           | 103,0           | 103,0           | 103,0           |
| 2     | Расходы на электроэнергию      | тыс.руб.       | 1376,81                           | 1418,11         | 1460,65         | 1504,47         | 1549,61         |
|       | <i>объем</i>                   | <i>тыс.кВт</i> | 432,59                            | 432,59          | 432,59          | 432,59          | 432,59          |
|       | <i>откл. к предыд. периоду</i> | <i>%</i>       |                                   | 103,0           | 103,0           | 103,0           | 103,0           |
| 3     | Расходы на холодную воду       | тыс.руб.       | 386,32                            | 398,60          | 414,55          | 431,13          | 448,37          |
|       | <i>объем</i>                   | <i>тыс.м3</i>  | 12,89                             | 12,89           | 12,89           | 12,89           | 12,89           |
|       | <i>откл. к предыд. периоду</i> | <i>%</i>       |                                   | 103,2           | 104,0           | 104,0           | 104,0           |
| 4     | <b>ИТОГО</b>                   |                | <b>14117,41</b>                   | <b>14439,74</b> | <b>14876,91</b> | <b>15327,37</b> | <b>15791,50</b> |

2. Операционные (подконтрольные) расходы на каждый год долгосрочного периода регулирования приняты в соответствии с Методическими указаниями:

| Параметры расчета расходов            | Единица измерения | Долгосрочный период регулирования |          |          |          |          |
|---------------------------------------|-------------------|-----------------------------------|----------|----------|----------|----------|
|                                       |                   | 2019 год                          | 2020 год | 2021 год | 2022 год | 2023 год |
| Операционные (подконтрольные) расходы | тыс. руб.         | 7230,26                           | 7401,33  | 7620,41  | 7845,98  | 8078,22  |
| Рост                                  | %                 |                                   | 102,4    | 103,0    | 103,0    | 103,0    |

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

| №                                                                                     | Долгосрочные параметры регулирования                                                                                                                                     | Единица измерения | 2019 год | 2020 год | 2021 год | 2022 год | 2023 год |
|---------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|----------|----------|----------|----------|----------|
| Плановые показатели надёжности и энергетической эффективности объектов теплоснабжения |                                                                                                                                                                          |                   |          |          |          |          |          |
| 1                                                                                     | Базовый уровень операционных расходов                                                                                                                                    | тыс. руб.         | 7230,26  | х        | х        | х        | х        |
| 2                                                                                     | Индекс эффективности операционных расходов                                                                                                                               | %                 | 1        | 1        | 1        | 1        | 1        |
| 3                                                                                     | Нормативный уровень прибыли                                                                                                                                              | тыс. руб.         | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 4                                                                                     | Уровень надёжности теплоснабжения                                                                                                                                        |                   |          |          |          |          |          |
| 4.1.                                                                                  | Количество прекращений подачи тепловой энергии, теплоносителя в результате технологических нарушений на тепловых сетях на 1 км тепловых сетей.                           | ед.               | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 4.2.                                                                                  | Количество прекращений подачи тепловой энергии, теплоносителя в результате технологических нарушений на источниках тепловой энергии на 1 Гкал/час установленной мощности | ед.               | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 5.                                                                                    | Показатели энергетической эффективности                                                                                                                                  |                   |          |          |          |          |          |
| 5.1.                                                                                  | Удельный расход топлива на производство единицы тепловой энергии, отпускаемой с коллекторов источников тепловой                                                          | кг у. т./Гкал     | 145,4    | 145,4    | 145,4    | 145,4    | 145,4    |



|      |                                                                                                        |         |       |       |       |       |       |
|------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|-------|-------|-------|-------|-------|
|      | энергии                                                                                                |         |       |       |       |       |       |
| 5.2. | Отношение величины технологических потерь тепловой энергии к материальной характеристике тепловой сети | Гкал/м² | 0,16  | 0,16  | 0,16  | 0,16  | 0,16  |
| 5.3. | Величина технологических потерь при передаче тепловой энергии, теплоносителя по тепловым сетям         | Гкал.   | 186,0 | 186,0 | 186,0 | 186,0 | 186,0 |

Индекс эффективности операционных расходов принят в размере 1%.

3. Расчет необходимой валовой выручки методом индексации установленных тарифов:

| № п/п | Наименование расхода                                                                                   | Долгосрочный период регулирования |                 |                 |                 |                 |
|-------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|       |                                                                                                        | 2019 год                          | 2020 год        | 2021 год        | 2022 год        | 2023 год        |
| 1     | Расходы на приобретение (производство) энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя, топлива | 14117,41                          | 14439,74        | 14876,91        | 15327,37        | 15791,50        |
| 2     | Операционные (подконтрольные) расходы                                                                  | 7230,26                           | 7401,33         | 7620,41         | 7845,98         | 8078,22         |
| 3     | Неподконтрольные расходы                                                                               | 4464,67                           | 4499,46         | 4544,02         | 4589,90         | 4637,14         |
| 4     | Внереализационные расходы                                                                              | 50,00                             | 50,00           | 50,00           | 50,00           | 50,00           |
| 5     | <b>ИТОГО необходимая валовая выручка (производство тепловой энергии)</b>                               | <b>25862,35</b>                   | <b>26390,53</b> | <b>27091,35</b> | <b>27813,25</b> | <b>28556,86</b> |
| 5.1   | Производство тепловой энергии в горячей воде                                                           | 14593,58                          | 14899,04        | 15315,77        | 15756,52        | 16186,97        |
| 5.2   | Производство тепловой энергии в отборном паре от 7,0 до 13,0 кгс/кв.см (собственное потребление)       | 11268,77                          | 11491,49        | 11775,58        | 12056,73        | 12369,89        |

Предлагается установить тарифы на тепловую энергию, поставляемую ОАО «Алабуга Соте» потребителям на 2019-2023 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, % |
|------|----------------------------------------|---------------------------------------------------------|----------------------------------------|-----------------------------|
| 2019 | 1512,33                                | 100,0                                                   | 1548,63                                | 102,4                       |
| 2020 | 1548,63                                | 100,0                                                   | 1575,64                                | 101,7                       |
| 2021 | 1575,64                                | 100,0                                                   | 1638,67                                | 104,0                       |
| 2022 | 1638,67                                | 100,0                                                   | 1665,27                                | 101,6                       |
| 2023 | 1665,27                                | 100,0                                                   | 1731,88                                | 104,0                       |

**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, % |
|------|----------------------------------------------|---------------------------------------------------------|---------------------------------------------|-----------------------------|
| 2019 | 1814,80                                      | 101,7                                                   | 1858,36                                     | 102,4                       |
| 2020 | 1858,36                                      | 100,0                                                   | 1890,77                                     | 101,7                       |
| 2021 | 1890,77                                      | 100,0                                                   | 1966,40                                     | 104,0                       |
| 2022 | 1966,40                                      | 100,0                                                   | 1998,32                                     | 101,6                       |



|      |         |       |         |       |
|------|---------|-------|---------|-------|
| 2023 | 1998,32 | 100,0 | 2078,26 | 104,0 |
|------|---------|-------|---------|-------|

*\* Согласно Федеральному закону Российской Федерации от 03.08.2018 № 303-ФЗ «О внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации о налогах и сборах» налог на добавленную стоимость с 1 января 2019 года составляет 20%.*

Калькуляция расходов, связанных с производством и передачей тепловой энергии  
ОАО «Алабуга Соте»

| № п/п    | Наименование показателей, статей затрат                     | Ед.изм.         | Производство и передача тепловой энергии |                                                 |                           |                                  |                           |                 |                 |
|----------|-------------------------------------------------------------|-----------------|------------------------------------------|-------------------------------------------------|---------------------------|----------------------------------|---------------------------|-----------------|-----------------|
|          |                                                             |                 | Расчет ГКРТТ                             | Предложение организации на период регулирования |                           | Утверждено органом регулирования |                           |                 |                 |
|          |                                                             |                 |                                          |                                                 |                           | Период регулирования 2019 год    |                           |                 |                 |
|          |                                                             |                 | Год, 2018                                | Год, 2019                                       | Откл.<br>(среднег.),<br>% | Год                              | Откл.<br>(среднег.),<br>% | I-е полугодие   | II-е полугодие  |
| 2        | Выработано                                                  | Гкал            | 15 439,71                                | 17 810,29                                       | 115,4                     | 17 810,29                        | 115,4                     | 9 242,60        | 8 567,69        |
| 3        | Собственные нужды котельных                                 | Гкал            | 290,42                                   | 356,22                                          | 122,7                     | 356,22                           | 122,7                     | 184,86          | 171,36          |
| 4        | Покупка тепловой энергии                                    | Гкал            | 0,00                                     | 0,00                                            | 0,0                       | 0,00                             | 0,0                       |                 |                 |
| <b>5</b> | <b>Потери</b>                                               | <b>Гкал</b>     | <b>186,00</b>                            | <b>186,00</b>                                   | <b>100,0</b>              | <b>186,00</b>                    | <b>100,0</b>              | <b>96,60</b>    | <b>89,40</b>    |
| <b>6</b> | <b>Полезный отпуск тепловой энергии</b>                     | <b>Гкал</b>     | <b>14 963,29</b>                         | <b>17 268,07</b>                                | <b>115,4</b>              | <b>17 268,07</b>                 | <b>115,4</b>              | <b>8 961,14</b> | <b>8 306,93</b> |
| 6.1      | Горячая вода, в том числе:                                  | Гкал            | 8 711,98                                 | 9 543,79                                        | 109,5                     | 9 543,79                         | 109,5                     | 5 130,33        | 4 413,46        |
| 6.1.1    | собственное потребление                                     | Гкал            | 3 366,10                                 | 4 159,23                                        | 123,6                     | 4 159,23                         | 123,6                     | 2 062,75        | 2 096,48        |
| 6.1.2    | население                                                   | Гкал            | 149,48                                   | 201,00                                          | 134,5                     | 201,00                           | 134,5                     | 127,00          | 74,00           |
| 6.1.3    | бюджет                                                      | Гкал            | 5 196,40                                 | 5 183,56                                        | 99,8                      | 5 183,56                         | 99,8                      | 2 940,58        | 2 242,98        |
| 6.1.4    | прочие                                                      | Гкал            | 0,00                                     | 0,00                                            | 0,0                       | 0,00                             | 0,0                       | 0,00            | 0,00            |
| 6.2      | Отборный пар в том числе:                                   | Гкал            | 6 251,31                                 | 7 724,28                                        | 123,6                     | 7 724,28                         | 123,6                     | 3 830,81        | 3 893,47        |
| 6.2.1    | собственное потребление (от 2,5 до 7,0 кгс/кв.см)           | Гкал            | 6 251,31                                 | 7 724,28                                        | 123,6                     | 7 724,28                         | 123,6                     | 3 830,81        | 3 893,47        |
| 6.2.3    | прочие                                                      | Гкал            | 0,00                                     | 0,00                                            | 0,0                       | 0,00                             | 0,0                       |                 |                 |
| 6.3      | в том числе пар по параметрам:                              |                 | 6 251,31                                 | 7 724,28                                        | 123,6                     | 7 724,28                         | 123,6                     | 3 830,81        | 3 893,47        |
| 6.3.1    | от 1,2 до 2,5 кгс/кв.см                                     | Гкал            | 0,00                                     | 0,00                                            | 0,0                       | 0,00                             | 0,0                       |                 |                 |
| 6.3.2    | от 2,5 до 7,0 кгс/кв.см                                     | Гкал            | 6 251,31                                 | 7 724,28                                        | 123,6                     | 7 724,28                         | 123,6                     | 3 830,81        | 3 893,47        |
| <b>I</b> | <b>Расходы на приобретение энергоресурсов</b>               | <b>тыс.руб.</b> | <b>11 906,66</b>                         | <b>14 667,42</b>                                | <b>123,2</b>              | <b>14 117,41</b>                 | <b>118,6</b>              | <b>7 280,90</b> | <b>6 836,51</b> |
| <b>7</b> | <b>Топливо на технологические цели, всего, в том числе:</b> | <b>тыс.руб.</b> | <b>10 381,67</b>                         | <b>11 936,48</b>                                | <b>115,0</b>              | <b>12 354,29</b>                 | <b>119,0</b>              | <b>6 368,28</b> | <b>5 986,01</b> |
| 7.1      | Газ природный                                               | тыс.руб.        | 10 381,67                                | 11 936,48                                       | 115,0                     | 12 354,29                        | 119,0                     | 6 368,28        | 5 986,01        |
| 7.1.1    | Объем газа                                                  | тыс.м3          | 1 943,41                                 | 2 245,94                                        | 115,6                     | 2 245,94                         | 115,6                     | 1 165,51        | 1 080,43        |
| 7.1.2    | Цена газа                                                   | руб.тыс.м3      | 5 342,00                                 | 5 314,70                                        | 99,5                      | 5 500,72                         | 103,0                     | 5 463,92        | 5 540,42        |
| <b>8</b> | <b>Электроэнергия</b>                                       | <b>тыс.руб.</b> | <b>1 168,41</b>                          | <b>1 748,02</b>                                 | <b>149,6</b>              | <b>1 376,81</b>                  | <b>117,8</b>              | <b>714,43</b>   | <b>662,37</b>   |
| 8.1      | Электроэнергия на технологические цели                      | тыс.руб.        | 1 164,31                                 | 1 744,62                                        | 149,8                     | 1 374,13                         | 118,0                     | 713,10          | 661,04          |
| 8.1.1    | Количество электроэнергии                                   | тыс.кВт.ч.      | 308,41                                   | 431,75                                          | 140,0                     | 431,75                           | 140,0                     | 224,05          | 207,70          |
| 8.1.2    | Тариф                                                       | руб./кВт.ч.     | 3,78                                     | 4,04                                            | 107,0                     | 3,18                             | 84,3                      | 3,18            | 3,18            |
| 8.3      | Электроэнергия (общехоз.)                                   | тыс.руб.        | 4,10                                     | 3,39                                            | 82,9                      | 2,68                             | 65,3                      | 1,34            | 1,34            |
| 8.3.1    | Количество электроэнергии                                   | тыс.кВт.ч.      | 1,08                                     | 0,84                                            | 77,4                      | 0,84                             | 77,5                      | 0,42            | 0,42            |

| № п/п      | Наименование показателей, статей затрат                                   | Ед.изм.         | Производство и передача тепловой энергии |                                                 |                           |                                  |                           |                 |                 |
|------------|---------------------------------------------------------------------------|-----------------|------------------------------------------|-------------------------------------------------|---------------------------|----------------------------------|---------------------------|-----------------|-----------------|
|            |                                                                           |                 | Расчет ГКРТТ                             | Предложение организации на период регулирования |                           | Утверждено органом регулирования |                           |                 |                 |
|            |                                                                           |                 |                                          |                                                 |                           | Период регулирования 2019 год    |                           |                 |                 |
|            |                                                                           |                 | Год, 2018                                | Год, 2019                                       | Откл.<br>(среднег.),<br>% | Год                              | Откл.<br>(среднег.),<br>% | I-е полугодие   | II-е полугодие  |
| 8.3.2      | Тариф                                                                     | руб./кВт.ч.     | 3,78                                     | 4,04                                            | 107,0                     | 3,18                             | 84,3                      | 3,18            | 3,18            |
| <b>9</b>   | <b>Вода на технологические цели</b>                                       | <b>тыс.руб.</b> | <b>356,59</b>                            | <b>982,93</b>                                   | <b>275,6</b>              | <b>386,32</b>                    | <b>108,3</b>              | <b>198,19</b>   | <b>188,13</b>   |
| 9.1        | объем воды                                                                | тыс.м3          | 12,34                                    | 34,59                                           | 280,2                     | 12,89                            | 104,4                     | 6,69            | 6,20            |
| 9.2        | Тариф                                                                     | руб.м3          | 28,89                                    | 28,42                                           | 98,4                      | 29,97                            | 103,7                     | 29,63           | 30,34           |
| <b>10</b>  | <b>Оплата покупной тепловой энергии</b>                                   | <b>тыс.руб.</b> | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                                     | <b>0,0</b>                | <b>0,00</b>                      | <b>0,0</b>                | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>     |
| <b>11</b>  | <b>Индекс потребительских цен на расчетный период регулирования (ИПЦ)</b> |                 |                                          | <b>1,040</b>                                    |                           | <b>1,046</b>                     |                           |                 |                 |
| <b>15</b>  | <b>Установленная тепловая мощность источника тепловой энергии</b>         |                 |                                          | <b>12,96</b>                                    |                           | <b>12,96</b>                     |                           |                 |                 |
| <b>16</b>  | <b>Коэффициент эластичности затрат по посту активов</b>                   |                 |                                          | <b>0,75</b>                                     |                           | <b>0,75</b>                      |                           |                 |                 |
| <b>II</b>  | <b>Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:</b>                | <b>тыс.руб.</b> | <b>6 478,76</b>                          | <b>11 142,33</b>                                | <b>172,0</b>              | <b>7 230,26</b>                  | <b>111,6</b>              | <b>3 746,37</b> | <b>3 483,90</b> |
| <b>17</b>  | <b>Сырье, основные материалы, в том числе:</b>                            | <b>тыс.руб.</b> | <b>377,11</b>                            | <b>1 213,53</b>                                 |                           | <b>723,83</b>                    |                           | <b>374,05</b>   | <b>349,78</b>   |
| 17.1       | Вспомогательные материалы (химреагенты)                                   | тыс.руб.        | 136,77                                   | 462,24                                          |                           | 458,16                           |                           | 237,76          | 220,40          |
| 17.2       | Водоотведение                                                             | тыс.руб.        | 240,33                                   | 751,30                                          |                           | 265,66                           |                           | 136,29          | 129,37          |
| 17.2.1     | объем стоков                                                              | тыс.м3          | 11,20                                    | 34,59                                           |                           | 11,60                            |                           | 6,02            | 5,58            |
| 17.2.2     | тариф                                                                     | руб.м3          | 21,46                                    | 21,72                                           |                           | 22,90                            |                           | 22,64           | 23,18           |
| <b>18</b>  | <b>Основная и дополнительная оплата труда производственных рабочих</b>    | <b>тыс.руб.</b> | <b>3 916,56</b>                          | <b>5 790,22</b>                                 |                           | <b>3 786,98</b>                  |                           | <b>1 893,49</b> | <b>1 893,49</b> |
| <b>19</b>  | <b>Затраты на ремонт</b>                                                  | <b>тыс.руб.</b> | <b>723,07</b>                            | <b>1 230,58</b>                                 |                           | <b>492,59</b>                    |                           | <b>246,30</b>   | <b>246,30</b>   |
| 19.1       | материалы                                                                 | тыс.руб.        | 723,07                                   | 384,71                                          |                           | 384,71                           |                           | 192,35          | 192,35          |
| <b>21</b>  | <b>Общепроизводственные (цеховые) расходы, всего, в том числе:</b>        | <b>тыс.руб.</b> | <b>553,85</b>                            | <b>1 778,13</b>                                 |                           | <b>1 212,29</b>                  |                           | <b>680,23</b>   | <b>532,06</b>   |
| 21.1       | Фонд оплаты труда                                                         | тыс.руб.        | 341,04                                   | 586,64                                          |                           | 348,95                           |                           | 174,47          | 174,47          |
| 21.4       | Расходы на охрану труда                                                   | тыс.руб.        | 37,43                                    | 31,35                                           |                           | 29,94                            |                           | 14,97           | 14,97           |
| 21.5       | Прочие расходы                                                            | тыс.руб.        | 175,39                                   | 1 160,14                                        |                           | 833,40                           |                           | 490,78          | 342,61          |
| <b>22</b>  | <b>Общехозяйственные расходы, всего, в том числе:</b>                     | <b>тыс.руб.</b> | <b>908,18</b>                            | <b>1 129,86</b>                                 |                           | <b>1 014,58</b>                  |                           | <b>552,30</b>   | <b>462,28</b>   |
| 22.1       | Фонд оплаты труда АУП                                                     | тыс.руб.        | 697,70                                   | 819,81                                          |                           | 714,45                           |                           | 357,22          | 357,22          |
| 22.3       | Водоснабжение и водоотведение                                             | тыс.руб.        | 0,00                                     | 1,02                                            |                           | 0,54                             |                           | 0,28            | 0,26            |
| 22.5       | Прочие расходы                                                            | тыс.руб.        | 210,48                                   | 309,03                                          |                           | 299,59                           |                           | 194,79          | 104,79          |
| <b>III</b> | <b>Неподконтрольные расходы, в том числе:</b>                             | <b>тыс.руб.</b> | <b>4 305,65</b>                          | <b>5 663,81</b>                                 | <b>131,5</b>              | <b>4 464,67</b>                  | <b>103,7</b>              | <b>2 232,33</b> | <b>2 232,33</b> |
| 23         | Амортизация производственного оборудования                                | тыс.руб.        | 2 636,78                                 | 3 204,48                                        | 121,5                     | 2 881,57                         | 109,3                     | 1 440,78        | 1 440,78        |
| 25         | Амортизация (общехозяйственное оборудование)                              | тыс.руб.        | 29,90                                    | 6,60                                            | 22,1                      | 6,60                             | 22,1                      | 3,30            | 3,30            |
| 26         | Отчисления на соц. нужды с оплаты                                         | тыс.руб.        | 1 187,50                                 | 1 755,59                                        | 147,8                     | 1 148,21                         | 96,7                      | 574,11          | 574,11          |

| № п/п     | Наименование показателей, статей затрат                                                       | Ед.изм.          | Производство и передача тепловой энергии |                                                 |                           |                                  |                           |                  |                  |
|-----------|-----------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------------------------------|-------------------------------------------------|---------------------------|----------------------------------|---------------------------|------------------|------------------|
|           |                                                                                               |                  | Расчет ГКРТТ                             | Предложение организации на период регулирования |                           | Утверждено органом регулирования |                           |                  |                  |
|           |                                                                                               |                  |                                          |                                                 |                           | Период регулирования 2019 год    |                           |                  |                  |
|           |                                                                                               |                  | Год, 2018                                | Год, 2019                                       | Откл.<br>(среднег.),<br>% | Год                              | Откл.<br>(среднег.),<br>% | I-е полугодие    | II-е полугодие   |
|           | производственных рабочих                                                                      |                  |                                          |                                                 |                           |                                  |                           |                  |                  |
| 27        | Отчисления на соц.нужды (цех.персонал)                                                        | тыс.руб.         | 103,40                                   | 177,87                                          | 172,0                     | 105,80                           | 102,3                     | 52,90            | 52,90            |
| 28        | Отчисления на соц. Нужды (АУП)                                                                | тыс.руб.         | 211,54                                   | 248,57                                          | 117,5                     | 216,62                           | 102,4                     | 108,31           | 108,31           |
| 31        | Плата за предельно допустимые выбросы (сбросы) загрязняющих веществ                           | тыс.руб.         | 15,60                                    | 40,00                                           | 256,4                     | 0,58                             | 3,7                       | 0,29             | 0,29             |
| 32        | Средства на страхование                                                                       | тыс.руб.         | 20,12                                    | 20,00                                           | 99,4                      | 19,80                            | 98,4                      | 9,90             | 9,90             |
| 33        | Непроизводственные расходы (налоги и другие обязательные платежи и сборы) всего, в том числе: | тыс.руб.         | 100,80                                   | 210,69                                          | 209,0                     | 85,49                            | 84,8                      | 42,75            | 42,75            |
| 34.1      | транспортный налог                                                                            | тыс.руб.         | 0,00                                     | 38,30                                           | 0,0                       | 38,27                            | 0,0                       | 19,14            | 19,14            |
| 34.2      | земельный налог                                                                               | тыс.руб.         | 30,80                                    | 12,60                                           | 40,9                      | 12,63                            | 41,0                      | 6,32             | 6,32             |
| 34.3      | налог на имущество                                                                            | тыс.руб.         | 70,00                                    | 159,79                                          | 228,3                     | 34,59                            | 49,4                      | 17,30            | 17,30            |
| <b>IV</b> | <b>Внереализационные расходы</b>                                                              | <b>тыс.руб.</b>  | <b>50,00</b>                             | <b>50,00</b>                                    | <b>100,0</b>              | <b>50,00</b>                     | <b>100,0</b>              | <b>25,00</b>     | <b>25,00</b>     |
| <b>39</b> | <b>НВВ</b>                                                                                    | <b>тыс.руб.</b>  | <b>22 741,07</b>                         | <b>29 972,64</b>                                | <b>131,8</b>              | <b>25 862,35</b>                 | <b>113,7</b>              | <b>13 284,60</b> | <b>12 577,75</b> |
| 39.1      | Горячая вода*                                                                                 | тыс.руб.         | 12 847,59                                | 15 614,75                                       | 121,5                     | 14 593,58                        | 113,6                     | 7 758,75         | 6 834,83         |
| 39.2.2    | Отборный пар от 2,5 до 7,0 кгс/кв.см* (собственное потребление)                               | тыс.руб.         | 9 893,47                                 | 14 357,89                                       | 145,1                     | 11 268,77                        | 113,9                     | 5 525,85         | 5 742,92         |
| <b>40</b> | <b>Тариф</b>                                                                                  | <b>руб./Гкал</b> | <b>1 519,79</b>                          | <b>1 735,73</b>                                 | <b>114,2</b>              | <b>1 497,70</b>                  | <b>98,5</b>               | <b>1 482,47</b>  | <b>1 514,13</b>  |
| 40.1      | Горячая вода                                                                                  | руб./Гкал        | 1 474,70                                 | 1 636,12                                        | 110,9                     | 1 529,12                         | 103,7                     | 1 512,33         | 1 548,63         |
|           | <b>1 пг.</b>                                                                                  |                  | 1 454,16                                 | 1 512,33                                        |                           |                                  |                           | 100,0%           | 102,4%           |
|           | <b>2 пг.</b>                                                                                  |                  | 1 512,33                                 | 1 780,01                                        | 117,7%                    |                                  |                           |                  |                  |
|           |                                                                                               |                  |                                          |                                                 |                           |                                  |                           |                  |                  |
|           | <b>Тариф для населения</b>                                                                    |                  |                                          |                                                 |                           |                                  |                           | 1 814,80         | 1 858,36         |
|           | <b>1 пг.</b>                                                                                  |                  | 1 715,91                                 |                                                 |                           |                                  |                           | 101,7%           | 102,4%           |
|           | <b>2 пг.</b>                                                                                  |                  | 1 784,55                                 |                                                 |                           |                                  |                           |                  |                  |

**Экспертное заключение**  
на установление долгосрочных тарифов  
на тепловую энергию, поставляемую  
**ООО «ПКФ «Восток-Энерго», на 2019-2023 годы**

**тарифное дело****№20-88/гэ**

На основании заявления ООО «ПКФ «Восток-Энерго» об установлении тарифов на тепловую энергию, производимую в режиме некомбинированной выработки на 2019 - 2023 годы, приказом Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) от **04.05.2018 №131** ««Об открытии дел об установлении тарифов на тепловую энергию, теплоноситель, поставляемые теплоснабжающими организациями потребителям, услуги по передаче тепловой энергии, оказываемые теплосетевыми организациями на 2019-2023 годы и выборе метода регулирования» открыто **тарифное дело № 20-88/гэ**, о чем организация своевременно уведомлена (исх№ 3-20/1211 от 04.05.2018).

В соответствии с постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» и на основании заявления организации при формировании тарифов **на 2019-2023 годы** принято решение применять **метод индексации установленных тарифов**.

ООО ПКФ «Восток-Энерго», расположено по адресу г. Чистополь, ул. Энгельса, д. 127.

Руководитель организации – директор Миннугалеев Насыих Вазыйхзянович.

Организация применяет **общую систему налогообложения**.

**ИНН 1652007515 / КПП 165201001.**

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

Организация занимается производством и передачей тепловой энергии.

Источником теплоснабжения являются 2 котельные, находящиеся в собственности организации.

Установленная мощность источников теплоснабжения – 40,41 Гкал/час.

Присоединённая нагрузка – 21,47 Гкал/час.

Загруженность котельных 53,1%.

Протяженность тепловых сетей составляет 12317,41м, гвс- 2801,44м.

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



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

Постановлением Чистопольского городского исполнительного комитета №105 от 30.10.2014 была утверждена схема теплоснабжения г.Чистополь. В утвержденной схеме теплоснабжения сведений о полезном отпуске источников теплоснабжения не отражены. При расчете тарифа на 2019 год приняты следующие показатели:

- выработка тепловой энергии – 57 623,64 Гкал,
- собственные нужды котельной – 1331,18 Гкал – по факту 2017 года;
- потери тепловой энергии – 5606,2 Гкал (10,1%) – по заключению технического аудита;
- полезный отпуск – 50 686,29 Гкал (90,2%) со снижением на 2,2% на основании фактических показателей 2017 года, в том числе:
  - собственное потребление – 404,49 Гкал (0,8%),
  - население – 41 666,57 Гкал (83,0%) со снижением на 0,9% к уровню 2018 года,
  - бюджетные потребители – 3 320,15 Гкал (6,6%);
  - прочие потребители – 5295,08 Гкал (9,5%).

#### Баланс производства тепловой энергии

Гкал.

| Показатели                           | Факт 2017г.      | Утверждено 2018 г. | Прогноз организации на 2019г. | Принято ГК РТТ на 2019 г. | Откл. 2019/2018, % |
|--------------------------------------|------------------|--------------------|-------------------------------|---------------------------|--------------------|
| Выработка тепловой энергии           | 57 623,64        | 58744,41           | 59 178,21                     | 57 623,64                 | 98,1               |
| Собственные нужды котельной          | 1 331,20         | 1 321,18           | 1 775,35                      | 1 331,20                  | 100,8              |
| <b>Потери в сетях</b>                | <b>5 606,15</b>  | <b>5 581,47</b>    | <b>7 355,84</b>               | <b>5 606,15</b>           | <b>100,4</b>       |
| <b>Полезный отпуск, в том числе:</b> | <b>50 686,29</b> | <b>51841,76</b>    | <b>50 047,02</b>              | <b>50 686,29</b>          | <b>97,8</b>        |
| собственное потребление              | 404,49           | 440,55             | 440,56                        | 404,49                    | 91,8               |
| население                            | 41 666,57        | 42 051,58          | 40 256,83                     | 41 666,57                 | 99,1               |
| бюджет                               | 3 320,15         | 3 597,35           | 3 597,35                      | 3 320,15                  | 92,3               |
| прочие                               | 5 295,08         | 5 752,28           | 5 752,28                      | 5 295,08                  | 92,1               |

Распределение полезного отпуска по полугодиям:

1 полугодие – 30 050,47 Гкал;

2 полугодие – 20 635,82 Гкал.

По итогам финансово-хозяйственной деятельности в сфере теплоснабжения за 2017 год организацией отражен убыток в сумме 3271,03 тыс. руб.

Расходы организации на производство и реализацию тепловой энергии в 2017 году составили 77 103,53 тыс. руб. – на 2527,16 тыс. руб.

Превышение расходов отражено по статьям:

- электроэнергия на технологические цели – на 834,94 тыс. руб.,
- фонд оплаты труда производственных рабочих – на 506,45 тыс. руб.,
- фонд оплаты труда цехового персонала – на 171,88 тыс. руб.,
- фонд оплаты труда управленческого персонала – на 257,82 тыс. руб.,
- амортизация производственного оборудования – на 59,83 тыс. руб.

Экономия расходов произошла по статье «расходы на водоотведение» – на 177,84 тыс. руб.

ООО «ПКФ «Восток-Энерго» не имеет утвержденной инвестиционной программы на 2017 год.

**Необходимая валовая выручка** и проекты тарифов по представленному проекту организации на 2019 год составила:

| Год  | НВВ,<br>тыс. руб. | Проект тарифа на<br>1 полугодие,<br>руб./Гкал | Отклонение к<br>уровню 2<br>полугодия<br>предшествующего<br>года | Проект тарифа<br>на 2 полугодие,<br>руб./Гкал | Отклонение к 1<br>полугодию |
|------|-------------------|-----------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|-----------------------------|
| 2019 | 83 842,13         | 1564,36                                       | 100%                                                             | 1837,66                                       | 117,5%                      |

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 макроэкономическими показателями Прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на 2019-2024 годы применяются следующие индексы-дефляторы:

|                                          | 2019 год | 2020 год | 2021 год | 2022 год | 2023 год |
|------------------------------------------|----------|----------|----------|----------|----------|
| - природный газ с 1 июля                 | 101,4%   | 103,0%   | 103,0%   | 103,0%   | 103,0%   |
| - электрическая энергия                  | 103,0%   | 103,0%   | 103,0%   | 103,0%   | 103,0%   |
| - индекс потребительских цен             | 104,6%   | 103,4%   | 104,0%   | 104,0%   | 104,0%   |
| - индекс цен промышленных производителей | 104,3%   | 104,2%   | 104,1%   | 104,4%   | 104,7%   |

Значения по статьям затрат ООО ПКФ «Восток - Энерго» с разбивкой по периодам на 2019-2023 годы представлены в таблице (Приложение 1).

Справочно, на базовый период регулирования 2019 год:

I. Расходы на приобретение энергоресурсов приняты в сумме **50409,36** тыс. руб., в том числе:

**1. Расходы на газ** приняты в сумме **43083,10** тыс. руб. исходя из фактической цены на природный газ, сложившейся в 1 полугодии 2018 года с учётом индексации.

Объем газа принят в объёме 7958,11 тыс.м<sup>3</sup> на основании фактического расхода топлива за 2017 год.

**2. Затраты на электроэнергию** приняты в сумме **6800,58** тыс. руб., в том числе:

- расходы на электрическую энергию на технологические цели приняты в сумме 6723,75 тыс. руб. Электроэнергия учтена в количестве 2064,16 тыс. кВт\*ч по фактическому удельному расходу, тариф – на основании отчёта за 1 полугодие 2018 года с учётом индексации;

- расходы на электрическую энергию на хозяйственные (цеховые) нужды приняты в сумме 31,75 тыс. руб. Электроэнергия учтена в количестве 9,25 тыс. кВт\*ч по сложившемуся факту, тариф – на основании отчёта за 1 полугодие 2018 года с учётом индексации;

- расходы на электрическую энергию на общехозяйственные нужды приняты в сумме 45,08 тыс. руб. Электроэнергия учтена в количестве 13,84 тыс. кВт\*ч по сложившемуся факту;

**3. Расходы на воду на технологические цели** приняты в сумме **525,68** тыс. руб.

Объём принят по факту 2017 года – 19,36 тыс. м<sup>3</sup>, цена – по тарифам АО «Чистополь-Водоканал» с учетом индексации с 01.07.2019.

**II. Операционные (подконтрольные) расходы** на первый год долгосрочного периода регулирования (базовый уровень операционных расходов) приняты в сумме **24 608,43 тыс. руб.**, в том числе:

**1. Сырье, основные материалы** приняты в сумме **374,45 тыс. руб.**, в том числе:

- расходы на вспомогательные материалы приняты в сумме 284,66 тыс. руб. на основании фактического расхода химических реагентов по фактическим ценам с учётом индексации;

- расходы на услуги водоотведения приняты в сумме **89,79** тыс. руб.

Объём стоков принят по предложению организации – 2,68 тыс. м<sup>3</sup>; тарифы АО «Чистополь-Водоканал» с учётом индексации.

**2. Фонд оплаты труда** производственных рабочих принят в сумме **9018,66** тыс. руб. - на основании штатного расписания с учётом индексации.

Численность – 40 шт.ед., среднемесячная заработная плата – 18788,88 руб.

*Справочно: фонд оплаты труда и численность производственного персонала приняты с учётом ремонтного персонала.*

**3. Затраты на ремонт** приняты в сумме **6522,92** тыс. руб. в соответствии с представленным графиком и сметами расходов на 2019 год, в том числе:

- материалы – 2684,50 тыс. руб.,
- заработная плата ремонтного персонала – 1586,26 тыс. руб.
- отчисления на социальные нужды – 479,05 тыс. руб.,
- услуги сторонних организаций – 1773,10 тыс. руб. – на основании подтверждающих документов.

**4. Общепроизводственные расходы** приняты в сумме **6398,56** тыс. руб., в том числе:

- фонд оплаты труда цехового персонала принят в сумме 1537,87 тыс. руб. по штатному расписанию с учётом индексации. Численность – 7 шт. ед., среднемесячная заработная плата – 18308,00 руб.;

- расходы на водоснабжение и водоотведение для цеховых нужд приняты в сумме 21,98 тыс. руб. на основании фактически сложившихся объёмов по тарифам АО «Чистополь-Водоканал» с учётом индексации;

- расходы на охрану труда приняты в сумме 132,77 тыс. руб. на уровне факта 2017 года с учётом индексации;

- прочие цеховые расходы приняты в сумме 4705,94 тыс. руб., в том числе:

|                                                                                                                        | тыс. руб. |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|
| Услуги автотранспорта                                                                                                  | 574,15    |
| Техобслуживание электрооборудования, эл.сетей котельных                                                                | 1799,90   |
| Проверка дымоходов через РБП                                                                                           | 16,90     |
| Поверка газового оборудования (наладка цепи, изм.сопр.изоляции усл. замер. эксперт). Поверка приборов, метролог.услуги | 72,82     |
| Экологические затраты                                                                                                  | 13,62     |
| Лабораторно-инструментальные исследования                                                                              | 5,30      |
| Охрана объекта (котельной №2)                                                                                          | 18,27     |
| Расходы на получение паспорта безопасности, лицензии, разрешения на работы, ордера.                                    | 8,84      |
| Подготовка кадров                                                                                                      | 56,22     |
| Передача отчетов по ЕИАС (ключи и права), раскрытие информации                                                         | 0,92      |
| Аренда земельных участков                                                                                              | 358,55    |
| Услуги по обеспечению безопасности (пожарной и МЧС)                                                                    | 125,16    |
| Бак.анализы и смывы по ГВС                                                                                             | 71,89     |
| Уборка территории, вывоз мусора с территории котельных                                                                 | 87,53     |
| Экспертиза пром.безопасности                                                                                           | 27,12     |
| Командировочные расходы                                                                                                | 36,83     |
| Услуги собственного автотранспорта на ремонт теплотрасс                                                                | 1265,77   |
| Инвентарь, основные средства до 40т.р.                                                                                 | 166,16    |

**8. Общехозяйственные расходы** приняты в сумме **2293,85** тыс. руб., в том числе:

- фонд оплаты труда АУП принят в сумме 1450,36 тыс. руб. в соответствии со штатным расписанием с учетом индексации;

Численность АУП – 4,5 шт.ед., среднемесячная заработная плата – 26858,85 руб.

- расходы на водоснабжение и водоотведение для общехозяйственных нужд приняты в сумме 9,41 тыс. руб. на основании фактически сложившихся объёмов по тарифам АО «Чистополь-Водоканал» с учётом индексации;

прочие общехозяйственные расходы приняты в сумме 834,07 тыс. руб., в том числе:

|                  | тыс. руб. |
|------------------|-----------|
| Почтовые расходы | 11,14     |
| Охрана объектов  | 143,06    |

|                                                                               |        |
|-------------------------------------------------------------------------------|--------|
| Подготовка кадров и повышение квалиф.услуги                                   | 7,76   |
| Канцелярские товары (бумага, канц. товары)                                    | 51,23  |
| Хоз расходы и инвентарь                                                       | 14,36  |
| Обслуживание ККМ                                                              | 1,30   |
| Обслуживание компьют. техники и обновления программ                           | 149,51 |
| Расходы на обслуживание общехозяйственного оборудования и здания              | 12,98  |
| Услуги связи                                                                  | 136,54 |
| Услуги по вывозу мусора, по утилизации и уборка общехозяйственных территорий  | 176,55 |
| Услуги дератизации и дезинфекции                                              | 2,04   |
| Арендная плата за использование личного а/транспорта в производственных целях | 37,86  |
| Затраты по охране труда (мед.осмотр, моющие, спецодежда ОХР)                  | 87,09  |
| Лицензирование                                                                | 2,64   |

**III. Неподконтрольные расходы** приняты в сумме **5114,47 тыс. руб.**, в том числе:

1. Амортизация производственного оборудования принята в размере 803,46 тыс. руб. на основании ведомости основных средств;

2. Амортизация общехозяйственного оборудования принята в сумме 13,50 тыс. руб. на основании справки ведомости основных средств;

3. Отчисления на социальные нужды с оплаты труда приняты в размере 30,2% от ФОТ, в том числе:

- производственного персонала - в сумме 2723,64 тыс. руб.

- цехового персонала - сумме 464,44 тыс. руб.

- управленческого персонала - в сумме 438,01 тыс. руб.,

4. Плата за предельно допустимые выбросы – 10,29 тыс. руб. – по факту 2017 года;

5. Средства на страхование опасного объекта приняты в сумме 6,60 тыс. руб. на основании подтверждающих документов;

6. Налоги и другие обязательные платежи приняты в сумме 392,20 тыс.руб., в том числе:

- транспортный – 86,46 тыс. руб.,

- земельный - 279,03 тыс. руб.;

- налог на имущество – 196,61 тыс. руб. – на основании подтверждающих документов.

**Внереализационные расходы** приняты в сумме 92,44 тыс. руб. – услуги банка.

**Величина годовой необходимой валовой выручки** на первый период долгосрочного регулирования (на 2019 год) для расчета тарифов составила **80132,26 тыс. руб.**

**Расчет необходимой валовой выручки методом индексации установленных тарифов на долгосрочный период регулирования:**



1. Реестр расходов на приобретение энергетических ресурсов на долгосрочный период регулирования:

| № п/п | Наименование расхода             | Ед. измерен.   | Долгосрочный период регулирования |                 |                 |                  |                  |
|-------|----------------------------------|----------------|-----------------------------------|-----------------|-----------------|------------------|------------------|
|       |                                  |                | 2019 год                          | 2020 год        | 2021 год        | 2022 год         | 2023 год         |
| 1     | <b>Расходы на топливо</b>        | тыс. руб.      | <b>43 083,10</b>                  | <b>43969,22</b> | <b>45288,30</b> | <b>46 646,95</b> | <b>48 046,35</b> |
|       | <i>расход</i>                    | <i>тыс.м3</i>  | <i>7 958,11</i>                   | <i>7 958,11</i> | <i>7 958,11</i> | <i>7 958,11</i>  | <i>7 958,11</i>  |
|       | <i>откл. к предыд. периоду</i>   | <i>%</i>       |                                   | <i>102,1</i>    | <i>103,0</i>    | <i>103,0</i>     | <i>103,0</i>     |
| 2     | <b>Расходы на электроэнергию</b> | тыс.руб.       | <b>6 800,58</b>                   | <b>7 004,60</b> | <b>7 214,74</b> | <b>7 431,18</b>  | <b>7 654,12</b>  |
|       | <i>объем</i>                     | <i>тыс.кВт</i> | <i>2087,75</i>                    | <i>2087,75</i>  | <i>2087,75</i>  | <i>2087,75</i>   | <i>2087,75</i>   |
|       | <i>откл. к предыд. периоду</i>   | <i>%</i>       |                                   | <i>103,0</i>    | <i>103,0</i>    | <i>103,0</i>     | <i>103,0</i>     |
| 3     | <b>Расходы на холодную воду</b>  | тыс.руб.       | <b>525,68</b>                     | <b>541,77</b>   | <b>563,44</b>   | <b>585,97</b>    | <b>609,41</b>    |
|       | <i>объем</i>                     | <i>тыс.м3</i>  | <i>19,36</i>                      | <i>19,36</i>    | <i>19,36</i>    | <i>19,36</i>     | <i>19,36</i>     |
|       | <i>откл. к предыд. периоду</i>   | <i>%</i>       |                                   | <i>103,1</i>    | <i>104,0</i>    | <i>104,0</i>     | <i>104,0</i>     |
| 4     | <b>ИТОГО</b>                     |                | <b>50 409,36</b>                  | <b>51515,59</b> | <b>53066,47</b> | <b>54 664,10</b> | <b>56 309,89</b> |

2. Операционные (подконтрольные) расходы на каждый год долгосрочного периода регулирования приняты в соответствии с Методическими указаниями:

| Параметры расчета расходов            | Единица измерения | Долгосрочный период регулирования |              |              |              |              |
|---------------------------------------|-------------------|-----------------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
|                                       |                   | 2019 год                          | 2020 год     | 2021 год     | 2022 год     | 2023 год     |
| Операционные (подконтрольные) расходы | тыс. руб.         | 24 608,43                         | 25 190,67    | 25 936,31    | 26 704,03    | 27 494,47    |
| <i>Рост</i>                           | <i>%</i>          |                                   | <i>102,4</i> | <i>103,0</i> | <i>103,0</i> | <i>103,0</i> |

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

| №                                                                                     | Долгосрочные параметры регулирования                                                                                                                                     | Единица измерения | 2019 год | 2020 год | 2021 год | 2022 год | 2023 год |
|---------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|----------|----------|----------|----------|----------|
| Плановые показатели надёжности и энергетической эффективности объектов теплоснабжения |                                                                                                                                                                          |                   |          |          |          |          |          |
| 1                                                                                     | Базовый уровень операционных расходов                                                                                                                                    | тыс. руб.         | 24608,43 | х        | х        | х        | х        |
| 2                                                                                     | Индекс эффективности операционных расходов                                                                                                                               | %                 | 1        | 1        | 1        | 1        | 1        |
| 3                                                                                     | Нормативный уровень прибыли                                                                                                                                              | тыс. руб.         | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 4                                                                                     | Показатели надежности теплоснабжения                                                                                                                                     |                   |          |          |          |          |          |
| 4.1.                                                                                  | Количество прекращений подачи тепловой энергии, теплоносителя в результате технологических нарушений на тепловых сетях на 1 км тепловых сетей.                           | ед.               | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 4.2.                                                                                  | Количество прекращений подачи тепловой энергии, теплоносителя в результате технологических нарушений на источниках тепловой энергии на 1 Гкал/час установленной мощности | ед.               | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 5.                                                                                    | Показатели энергетической эффективности                                                                                                                                  |                   |          |          |          |          |          |
| 5.1.                                                                                  | Удельный расход топлива на                                                                                                                                               | кг у.             | 159,7    | 159,7    | 159,7    | 159,7    | 159,7    |

| №    | Долгосрочные параметры регулирования                                                                   | Единица измерения | 2019 год | 2020 год | 2021 год | 2022 год | 2023 год |
|------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|----------|----------|----------|----------|----------|
|      | производство единицы тепловой энергии, отпускаемой с коллекторов источников тепловой энергии           | т./Гкал           |          |          |          |          |          |
| 5.2. | Отношение величины технологических потерь тепловой энергии к материальной характеристике тепловой сети | Гкал/м²           | 1,34     | 1,34     | 1,34     | 1,34     | 1,34     |
| 532. | Величина технологических потерь при передаче тепловой энергии, теплоносителя по тепловым сетям         | Гкал.             | 5606,15  | 5606,15  | 5606,15  | 5606,15  | 5606,15  |

Индекс эффективности операционных расходов принят в размере 1%.

3. Расчет необходимой валовой выручки методом индексации установленных тарифов: (тыс. руб.)

| № п/п | Наименование расхода                                                                    | Долгосрочный период регулирования |                  |                  |                  |                  |
|-------|-----------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|       |                                                                                         | 2019 год                          | 2020 год         | 2021 год         | 2022 год         | 2023 год         |
| 1     | Расходы на производство энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя, топлива | 50 409,36                         | 51 515,59        | 53 066,47        | 54 664,10        | 56 309,89        |
| 2     | Операционные (подконтрольные) расходы                                                   | 24 608,43                         | 25 190,67        | 25 936,31        | 26 704,03        | 27 494,47        |
| 3     | Неподконтрольные расходы                                                                | 5 114,47                          | 5 200,26         | 5 310,13         | 5 416,66         | 5 533,13         |
| 5     | <b>ИТОГО необходимая валовая выручка</b>                                                | <b>80 132,26</b>                  | <b>81 906,52</b> | <b>84 312,92</b> | <b>86 784,79</b> | <b>89 337,48</b> |

Предлагается установить тарифы на тепловую энергию, поставляемую ООО ПКФ «Восток - Энерго» потребителям, на 2019 - 2023 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, % |
|------|----------------------------------------|---------------------------------------------------------|----------------------------------------|-----------------------------|
| 2019 | 1 564,36                               | 100,0                                                   | 1 605,10                               | 102,6                       |
| 2020 | 1 605,10                               | 100,0                                                   | 1 631,75                               | 101,7                       |
| 2021 | 1 631,75                               | 100,0                                                   | 1 709,24                               | 104,7                       |
| 2022 | 1 709,24                               | 100,0                                                   | 1 716,50                               | 100,4                       |
| 2023 | 1 716,50                               | 100,0                                                   | 1 829,62                               | 106,6                       |

**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, % |
|------|---------------------------------------------|---------------------------------------------------------|---------------------------------------------|-----------------------------|
| 2019 | 1 877,23                                    | 101,7                                                   | 1 926,12                                    | 102,6                       |

|      |          |       |          |       |
|------|----------|-------|----------|-------|
| 2020 | 1 926,12 | 100,0 | 1 958,10 | 101,7 |
| 2021 | 1 958,10 | 100,0 | 2 051,09 | 104,7 |
| 2022 | 2 051,09 | 100,0 | 2 059,80 | 100,4 |
| 2023 | 2 059,80 | 100,0 | 2 195,54 | 106,6 |

## Калькуляция расходов, связанных с производством и передачей тепловой энергии на 2019-2023 годы

| № п/п    | Наименование показателей, статей затрат                     | Ед.изм.         | Утверждено<br>на текущий<br>период | Предложение организации на<br>период регулирования |                                           | Период регулирования i- год |                                              |                  |                   |
|----------|-------------------------------------------------------------|-----------------|------------------------------------|----------------------------------------------------|-------------------------------------------|-----------------------------|----------------------------------------------|------------------|-------------------|
|          |                                                             |                 | Год                                | Год                                                | Откл к<br>пред.периоду<br>(среднегод.), % | Год                         | Откл к<br>пред.периоду<br>(среднегод.),<br>% | I-е<br>полугодие | II-е<br>полугодие |
| <b>1</b> | <b>Является ли организация плательщиком НДС</b>             | <b>да, нет</b>  |                                    |                                                    |                                           |                             |                                              | <b>да</b>        | <b>да</b>         |
| 2        | Выработано                                                  | Гкал            | 58 744,41                          | 59 178,21                                          | 100,7                                     | 57 623,64                   | 98,1                                         | 34 172,56        | 23 451,07         |
| 3        | Собственные нужды котельных                                 | Гкал            | 1 321,18                           | 1 775,35                                           | 134,4                                     | 1 331,20                    | 100,8                                        | 790,98           | 540,22            |
| <b>5</b> | <b>Потери</b>                                               | <b>Гкал</b>     | <b>5 581,47</b>                    | <b>7 355,84</b>                                    | <b>131,8</b>                              | <b>5 606,15</b>             | <b>100,4</b>                                 | <b>3 331,11</b>  | <b>2 275,04</b>   |
| <b>6</b> | <b>Полезный отпуск тепловой энергии</b>                     | <b>Гкал</b>     | <b>51 841,76</b>                   | <b>50 047,02</b>                                   | <b>96,5</b>                               | <b>50 686,29</b>            | <b>97,8</b>                                  | <b>30 050,47</b> | <b>20 635,82</b>  |
| 6.1.1    | собственное потребление                                     | Гкал            | 440,55                             | 440,56                                             | 100,0                                     | 404,49                      | 91,8                                         | 266,69           | 137,80            |
| 6.1.2    | население                                                   | Гкал            | 42 051,58                          | 40 256,83                                          | 95,7                                      | 41 666,57                   | 99,1                                         | 23 983,05        | 17 683,52         |
| 6.1.3    | бюджет                                                      | Гкал            | 3 597,35                           | 3 597,35                                           | 100,0                                     | 3 320,15                    | 92,3                                         | 2 143,96         | 1 176,19          |
| 6.1.4    | прочие                                                      | Гкал            | 5 752,28                           | 5 752,28                                           | 100,0                                     | 5 295,08                    | 92,1                                         | 3 656,77         | 1 638,31          |
| <b>I</b> | <b>Расходы на приобретение энергоресурсов</b>               | <b>тыс.руб.</b> | <b>50 863,68</b>                   | <b>53 245,62</b>                                   | <b>104,7</b>                              | <b>50 409,36</b>            | <b>99,1</b>                                  | <b>29 734,13</b> | <b>20 675,23</b>  |
| <b>7</b> | <b>Топливо на технологические цели, всего, в том числе:</b> | <b>тыс.руб.</b> | <b>43 708,98</b>                   | <b>45 466,61</b>                                   | <b>104,0</b>                              | <b>43 083,10</b>            | <b>98,6</b>                                  | <b>25 397,99</b> | <b>17 685,11</b>  |
| 7.1      | Газ природный                                               | тыс.руб.        | 43 708,98                          | 45 466,61                                          | 104,0                                     | 43 083,10                   | 98,6                                         | 25 397,99        | 17 685,11         |
| 7.1.1    | Объем газа                                                  | тыс.м3          | 8 264,95                           | 8 324,65                                           | 100,7                                     | 7 958,11                    | 96,3                                         | 4 718,14         | 3 239,97          |
| 7.1.2    | Цена газа                                                   | руб.тыс.м3      | 5 288,47                           | 5 461,69                                           | 103,3                                     | 5 413,74                    | 102,4                                        | 5 383,05         | 5 458,42          |
| <b>8</b> | <b>Электроэнергия</b>                                       | <b>тыс.руб.</b> | <b>6 673,94</b>                    | <b>7 209,36</b>                                    | <b>108,0</b>                              | <b>6 800,58</b>             | <b>101,9</b>                                 | <b>4 027,50</b>  | <b>2 773,09</b>   |
| 8.1      | Электроэнергия на технологические цели                      | тыс.руб.        | 6 614,72                           | 7 138,08                                           | 107,9                                     | 6 723,75                    | 101,6                                        | 3 986,32         | 2 737,43          |
| 8.1.1    | Количество электроэнергии                                   | тыс.кВт.ч.      | 2 102,12                           | 2 119,56                                           | 100,8                                     | 2 064,16                    | 98,2                                         | 1 223,78         | 840,38            |
| 8.1.2    | Тариф                                                       | руб./кВт.ч.     | 3,15                               | 3,37                                               | 107,0                                     | 3,26                        | 103,5                                        | 3,26             | 3,26              |
| 8.2      | Электроэнергия на хозяйственные нужды (цеховые)             | тыс.руб.        | 19,18                              | 29,52                                              | 153,9                                     | 31,75                       | 165,6                                        | 18,83            | 12,93             |
| 8.2.1    | Количество электроэнергии                                   | тыс.кВт.ч.      | 6,77                               | 9,75                                               | 144,0                                     | 9,75                        | 144,0                                        | 5,78             | 3,97              |
| 8.2.2    | Тариф                                                       | руб./кВт.ч.     | 2,83                               | 3,03                                               | 106,9                                     | 3,26                        | 115,0                                        | 3,26             | 3,26              |
| 8.3      | Электроэнергия (общехоз.)                                   | тыс.руб.        | 40,04                              | 41,75                                              | 104,3                                     | 45,08                       | 112,6                                        | 22,35            | 22,73             |
| 8.3.1    | Количество электроэнергии                                   | тыс.кВт.ч.      | 14,19                              | 13,84                                              | 97,5                                      | 13,84                       | 97,5                                         | 6,86             | 6,98              |
| 8.3.2    | Тариф                                                       | руб./кВт.ч.     | 2,82                               | 3,02                                               | 106,9                                     | 3,26                        | 115,4                                        | 3,26             | 3,26              |
|          |                                                             |                 | 0,0358                             | 0,0358                                             |                                           | 0,0358                      |                                              |                  |                   |
| <b>9</b> | <b>Вода на технологические цели</b>                         | <b>тыс.руб.</b> | <b>480,76</b>                      | <b>569,65</b>                                      | <b>118,5</b>                              | <b>525,68</b>               | <b>109,3</b>                                 | <b>308,64</b>    | <b>217,03</b>     |
| 9.1      | объем воды                                                  | тыс.м3          | 17,59                              | 19,88                                              | 113,0                                     | 19,36                       | 110,1                                        | 11,48            | 7,88              |

| № п/п  | Наименование показателей, статей затрат                                                                           | Ед.изм.  | Утверждено<br>на текущий<br>период | Предложение организации на<br>период регулирования |                                           | Период регулирования i- год |                                              |                  |                   |
|--------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|------------------------------------|----------------------------------------------------|-------------------------------------------|-----------------------------|----------------------------------------------|------------------|-------------------|
|        |                                                                                                                   |          | Год                                | Год                                                | Откл к<br>пред.периоду<br>(среднегод.), % | Год                         | Откл к<br>пред.периоду<br>(среднегод.),<br>% | I-е<br>полугодие | II-е<br>полугодие |
| 9.2    | Тариф                                                                                                             | руб.м3   | 27,33                              | 28,65                                              | 104,8                                     | 27,15                       | 99,3                                         | 26,89            | 27,54             |
| 10     | Оплата покупной тепловой энергии                                                                                  | тыс.руб. | 0,00                               | 0,00                                               | 0,0                                       | 0,00                        | 0,0                                          |                  |                   |
| 11     | Индекс потребительских цен на расчетный<br>период регулирования (ИПЦ)                                             |          |                                    | 1,040                                              |                                           | 1,046                       |                                              |                  |                   |
| 12     | Индекс эффективности операционных<br>расходов (ИР)                                                                |          |                                    | 1,00                                               |                                           | 1,000                       |                                              |                  |                   |
| 13     | Индекс изменения количества активов<br>(ИКА)                                                                      |          |                                    | 0,00                                               |                                           | 0,000                       |                                              |                  |                   |
| 14     | Количество условных единиц, относительно<br>к активам, необходимым для<br>осуществления регулируемой деятельности |          |                                    | 0,00                                               |                                           | 0,000                       |                                              |                  |                   |
| 15     | Установленная тепловая мощность<br>источника тепловой энергии                                                     |          |                                    | 40,41                                              |                                           | 40,407                      |                                              |                  |                   |
| 16     | Коэффициент эластичности затрат по посту<br>активов                                                               |          |                                    | 0,75                                               |                                           | 0,750                       |                                              |                  |                   |
| II     | Операционные (подконтрольные) расходы,<br>в том числе:                                                            | тыс.руб. | 24 106,00                          | 25 271,45                                          | 104,8                                     | 24 608,43                   | 102,1                                        | 14 721,62        | 9 886,81          |
| 17     | Сырье, основные материалы, в том числе:                                                                           | тыс.руб. | 538,98                             | 410,47                                             | 76,2                                      | 374,45                      | 69,5                                         | 52,84            | 321,61            |
| 17.1   | Вспомогательные материалы (химреагенты)                                                                           | тыс.руб. | 267,95                             | 316,92                                             | 118,3                                     | 284,66                      | 106,2                                        |                  | 284,66            |
| 17.2   | Водоотведение                                                                                                     | тыс.руб. | 271,03                             | 93,55                                              | 34,5                                      | 89,79                       | 33,1                                         | 52,84            | 36,95             |
| 17.2.1 | объем стоков                                                                                                      | тыс.м3   | 8,23                               | 2,75                                               | 33,4                                      | 2,68                        | 32,5                                         | 1,59             | 1,09              |
| 17.2.2 | тариф                                                                                                             | руб.м3   | 32,95                              | 34,04                                              | 103,3                                     | 33,55                       | 101,8                                        | 33,23            | 34,03             |
| 18     | Основная и дополнительная оплата труда<br>производственных рабочих                                                | тыс.руб. | 8 595,22                           | 9 175,34                                           | 106,7                                     | 9 018,66                    | 104,9                                        | 4 509,33         | 4 509,33          |
|        | численность                                                                                                       |          | 51                                 | 48                                                 |                                           | 40,0                        | 78,4                                         |                  |                   |
|        | среднемесячная зп                                                                                                 |          | 14 044,48                          | 15 929,41                                          |                                           | 18 788,88                   | 133,8                                        |                  |                   |
| 19     | Затраты на ремонт                                                                                                 | тыс.руб. | 6 483,13                           | 6 510,10                                           | 100,4                                     | 6 522,92                    | 100,6                                        | 4 468,24         | 2 054,68          |
| 19.1   | материалы                                                                                                         | тыс.руб. | 2 709,67                           | 2 676,78                                           | 98,8                                      | 2 684,50                    | 99,1                                         | 2 684,50         | 0,00              |
| 19.2   | заработная плата                                                                                                  | тыс.руб. | 2 898,20                           | 1 586,26                                           | 54,7                                      | 1 586,26                    | 54,7                                         | 793,13           | 793,13            |
| 19.3   | отчисления на соц. нужды                                                                                          | тыс.руб. | 875,26                             | 479,05                                             | 54,7                                      | 479,05                      | 54,7                                         | 239,53           | 239,53            |
| 19.4   | услуги сторонних организаций                                                                                      | тыс.руб. | 0,00                               | 1 768,00                                           | 0,0                                       | 1 773,10                    | 0,0                                          | 751,08           | 1 022,02          |
| 20     | Расходы по подготовке и освоению<br>производства (пусконаладочные работы)                                         | тыс.руб. | 0,00                               | 0,00                                               | 0,0                                       | 0,00                        | 0,0                                          | 0,00             | 0,00              |



| № п/п      | Наименование показателей, статей затрат                            | Ед.изм.         | Утверждено<br>на текущий<br>период | Предложение организации на<br>период регулирования |                                           | Период регулирования i- год |                                              |                  |                   |
|------------|--------------------------------------------------------------------|-----------------|------------------------------------|----------------------------------------------------|-------------------------------------------|-----------------------------|----------------------------------------------|------------------|-------------------|
|            |                                                                    |                 | Год                                | Год                                                | Откл к<br>пред.периоду<br>(среднегод.), % | Год                         | Откл к<br>пред.периоду<br>(среднегод.),<br>% | I-е<br>полугодие | II-е<br>полугодие |
| <b>21</b>  | <b>Общепроизводственные (цеховые) расходы, всего, в том числе:</b> | <b>тыс.руб.</b> | <b>6 473,46</b>                    | <b>6 804,31</b>                                    | <i>105,1</i>                              | <b>6 398,56</b>             | <i>98,8</i>                                  | <b>4 630,79</b>  | <b>1 767,77</b>   |
| 21.1       | Фонд оплаты труда                                                  | тыс.руб.        | 1 301,39                           | 1 488,25                                           | <i>114,4</i>                              | 1 537,87                    | <i>118,2</i>                                 | 768,94           | 768,94            |
|            | численность                                                        |                 | 8                                  | 8                                                  |                                           | 7                           | <i>87,5</i>                                  |                  |                   |
|            | среднемесячная зп                                                  |                 | 13 556,15                          | 15 502,61                                          |                                           | 18 308,00                   | <i>135,1</i>                                 |                  |                   |
| 21.2       | Затраты на ремонт                                                  | тыс.руб.        | 0,00                               | 0,00                                               | <i>0,0</i>                                | 0,00                        | <i>0,0</i>                                   |                  |                   |
| 21.3       | Водоснабжение и водоотведение                                      | тыс.руб.        | 25,74                              | 26,71                                              | <i>103,8</i>                              | 21,98                       | <i>85,4</i>                                  | 12,87            | 9,11              |
| 21.4       | Расходы на охрану труда                                            | тыс.руб.        | 209,47                             | 218,41                                             | <i>104,3</i>                              | 132,77                      | <i>63,4</i>                                  | 66,38            | 66,38             |
| 21.5       | Прочие расходы                                                     | тыс.руб.        | 4 936,86                           | 5 070,94                                           | <i>102,7</i>                              | 4 705,94                    | <i>95,3</i>                                  | 3 782,61         | 923,34            |
| <b>22</b>  | <b>Общехозяйственные расходы, всего, в том числе:</b>              | <b>тыс.руб.</b> | <b>2 015,21</b>                    | <b>2 371,23</b>                                    | <i>117,7</i>                              | <b>2 293,85</b>             | <i>113,8</i>                                 | <b>1 060,43</b>  | <b>1 233,42</b>   |
| 22.1       | Фонд оплаты труда АУП                                              | тыс.руб.        | 1 129,47                           | 1 404,59                                           | <i>124,4</i>                              | 1 450,36                    | <i>128,4</i>                                 | 725,18           | 725,18            |
|            | численность                                                        |                 | 4                                  | 4                                                  |                                           | 4,5                         | <i>112,5</i>                                 |                  |                   |
|            | среднемесячная зп                                                  |                 | 23 530,63                          | 29 262,35                                          |                                           | 26 858,58                   | <i>114,1</i>                                 |                  |                   |
| 22.2       | Затраты на ремонт                                                  | тыс.руб.        | 0,00                               | 0,00                                               | <i>0,0</i>                                | 0,00                        | <i>0,0</i>                                   |                  |                   |
| 22.3       | Водоснабжение и водоотведение                                      | тыс.руб.        | 13,30                              | 14,01                                              | <i>105,4</i>                              | 9,41                        | <i>70,8</i>                                  | 4,61             | 4,80              |
| 22.4       | Целевые средства на НИОКР                                          | тыс.руб.        | 0,00                               | 0,00                                               | <i>0,0</i>                                | 0,00                        | <i>0,0</i>                                   | 0,00             | 0,00              |
| 22.5       | Прочие расходы                                                     | тыс.руб.        | 872,44                             | 952,62                                             | <i>109,2</i>                              | 834,07                      | <i>95,6</i>                                  | 330,64           | 503,44            |
| <b>III</b> | <b>Неподконтрольные расходы, в том числе:</b>                      | <b>тыс.руб.</b> | <b>4 346,27</b>                    | <b>5 075,94</b>                                    | <i>116,8</i>                              | <b>5 114,47</b>             | <i>117,7</i>                                 | <b>2 553,93</b>  | <b>2 560,53</b>   |
| 23         | Амортизация производственного оборудования                         | тыс.руб.        | 407,12                             | 803,46                                             | <i>197,4</i>                              | 803,46                      | <i>197,4</i>                                 | 401,73           | 401,73            |
| 24         | Амортизация (общехов. оборудование)                                | тыс.руб.        | 0,00                               | 0,00                                               | <i>0,0</i>                                | 0,00                        | <i>0,0</i>                                   | 0,00             | 0,00              |
| 25         | Амортизация (общехозяйственное оборудование)                       | тыс.руб.        | 35,26                              | 13,50                                              | <i>38,3</i>                               | 13,50                       | <i>38,3</i>                                  | 6,75             | 6,75              |
| 26         | Отчисления на соц. нужды с оплаты производственных рабочих         | тыс.руб.        | 2 595,76                           | 2 770,95                                           | <i>106,7</i>                              | 2 723,64                    | <i>104,9</i>                                 | 1 361,82         | 1 361,82          |
| 27         | Отчисления на соц.нужды (цех.персонал)                             | тыс.руб.        | 393,02                             | 449,45                                             | <i>114,4</i>                              | 464,44                      | <i>118,2</i>                                 | 232,22           | 232,22            |
| 28         | Отчисления на соц. Нужды (АУП)                                     | тыс.руб.        | 341,10                             | 424,19                                             | <i>124,4</i>                              | 438,01                      | <i>128,4</i>                                 | 219,00           | 219,00            |
| 29         | Аренда (лизинг) основных производственных фондов                   | тыс.руб.        | 0,00                               | 0,00                                               | <i>0,0</i>                                | 0,00                        | <i>0,0</i>                                   | 0,00             | 0,00              |
| 30         | Аренда (лизинг) иного оборудования (имущества)                     | тыс.руб.        | 0,00                               | 0,00                                               | <i>0,0</i>                                | 0,00                        | <i>0,0</i>                                   | 0,00             | 0,00              |
| 31         | Плата за предельно допустимые выбросы                              | тыс.руб.        | 11,52                              | 10,29                                              | <i>89,4</i>                               | 10,29                       | <i>89,4</i>                                  | 5,15             | 5,15              |

| № п/п     | Наименование показателей, статей затрат                                                       | Ед.изм.          | Утверждено<br>на текущий<br>период | Предложение организации на<br>период регулирования |                                           | Период регулирования i- год |                                              |                  |                   |
|-----------|-----------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------------------------|----------------------------------------------------|-------------------------------------------|-----------------------------|----------------------------------------------|------------------|-------------------|
|           |                                                                                               |                  | Год                                | Год                                                | Откл к<br>пред.периоду<br>(среднегод.), % | Год                         | Откл к<br>пред.периоду<br>(среднегод.),<br>% | I-е<br>полугодие | II-е<br>полугодие |
|           | (сбросы) загрязняющих веществ                                                                 |                  |                                    |                                                    |                                           |                             |                                              |                  |                   |
| 32        | Средства на страхование                                                                       | тыс.руб.         | 6,70                               | 42,00                                              | 626,9                                     | 6,60                        | 98,5                                         | 0,00             | 6,60              |
| 33        | Непроизводственные расходы (налоги и другие обязательные платежи и сборы) всего, в том числе: | тыс.руб.         | 555,80                             | 562,10                                             | 101,1                                     | 562,10                      | 101,1                                        | 281,05           | 281,05            |
| 34.1      | транспортный налог                                                                            | тыс.руб.         | 81,76                              | 86,46                                              | 105,7                                     | 86,46                       | 105,7                                        | 43,23            | 43,23             |
| 34.2      | земельный налог                                                                               | тыс.руб.         | 279,04                             | 279,03                                             | 100,0                                     | 279,03                      | 100,0                                        | 139,52           | 139,52            |
| 34.3      | налог на имущество                                                                            | тыс.руб.         | 195,00                             | 196,61                                             | 100,8                                     | 196,61                      | 100,8                                        | 98,30            | 98,30             |
| 34.4      | другие налоги и обязательные сборы и платежи по организации                                   | тыс.руб.         | 0,00                               | 0,00                                               | 0,0                                       | 0,00                        | 0,0                                          |                  |                   |
| <b>IV</b> | <b>Внереализационные расходы</b>                                                              | <b>тыс.руб.</b>  | <b>92,44</b>                       | <b>209,12</b>                                      | <b>226,2</b>                              | <b>92,44</b>                | <b>100,0</b>                                 | <b>46,22</b>     | <b>46,22</b>      |
| <b>36</b> | <b>Прибыль, (-) убыток, в том числе*</b>                                                      | <b>тыс.руб.</b>  | <b>0,00</b>                        | <b>40,00</b>                                       | <b>0,0</b>                                | <b>0,00</b>                 | <b>0,0</b>                                   | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>       |
| 36.1      | капитальные вложения (инвестиции)                                                             | тыс.руб.         | 0,00                               | 0,00                                               | 0,0                                       | 0,00                        | 0,0                                          |                  |                   |
| 37        | Недополученный по независящим причинам доход (с приложением обосновывающих документов)        | тыс.руб.         | 0,00                               | 0,00                                               | 0,0                                       | 0,00                        | 0,0                                          |                  |                   |
| 38        | Избыток средств, полученный в предыдущем периоде регулирования                                | тыс.руб.         | 0,00                               | 0,00                                               | 0,0                                       | 0,00                        | 0,0                                          |                  |                   |
| <b>39</b> | <b>НВВ</b>                                                                                    | <b>тыс.руб.</b>  | <b>79 408,40</b>                   | <b>83 842,13</b>                                   | <b>105,6</b>                              | <b>80 132,26</b>            | <b>100,9</b>                                 | <b>47 009,69</b> | <b>33 122,57</b>  |
| <b>40</b> | <b>Тариф</b>                                                                                  | <b>руб./Гкал</b> | <b>1 531,75</b>                    | <b>1 675,27</b>                                    | <b>109,4</b>                              | <b>1 580,95</b>             | <b>103,2</b>                                 | <b>1 564,36</b>  | <b>1 605,10</b>   |

**Экспертное заключение**  
к расчетам тарифов на тепловую энергию на 2019 - 2023 года,  
представленным **ФГБОУ ВО «Казанский национальный**  
**исследовательский технический университет им.А.Н.Туполева-КАИ»**

тарифное дело

№ 20-91/тэ

На основании заявления ФГБОУ ВО «Казанский национальный исследовательский технический университет им.А.Н.Туполева-КАИ» об установлении тарифов на тепловую энергию, производимую в режиме некомбинированной выработки на 2019 - 2023 годы, **приказом Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 04.05.2018г. № 131 «Об открытии дел об установлении тарифов на тепловую энергию, теплоноситель, поставляемые теплоснабжающими организациями потребителям, услуги по передаче тепловой энергии, оказываемые теплосетевыми организациями, на 2019 – 2023 годы и выборе метода регулирования» (далее – Приказ Госкомитета) открыто тарифное дело № 20-91/тэ.**

В соответствии с постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» и на основании заявления ФГБОУ ВО «Казанский национальный исследовательский технический университет им.А.Н.Туполева» при установлении тарифов на тепловую энергию на 2019 - 2023 года применять **метод индексации** установленных тарифов, о чем организация своевременно уведомлена (письмо Госкомитета от 04.05.2018 №3-20/1174).

*Справочно: постановлением Госкомитета от 05.11.2015 №5-20/тэ были установлены тарифы на тепловую энергию, поставляемую потребителям ФГБОУ ВО «Казанский национальный исследовательский технический университет им.А.Н.Туполева-КАИ» на первый долгосрочный период регулирования 2016-2018 годы.*

ФГБОУ ВО «Казанский национальный исследовательский технический университет им.А.Н.Туполева-КАИ» расположено по адресу: г. Казань, ул. К.Маркса, д. 10.

Руководитель организации – ректор университета Гильмутдинов Альберт Харисович.

**Организация работает по общей системе налогообложения.**

**ИНН 1654003114/КПП 165501001.**

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

Источником теплоснабжения являются 2 котельные, которые являются собственностью организации.

Установленная мощность котельных 7,00 Гкал/час.

Присоединённая нагрузка составляет 5,52 Гкал/час.

Загруженность котельной – 78,9%.

Протяженность тепловых сетей составляет 1200,0 м. в двухтрубном исчислении.

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

Приказом Министерства энергетики Российской Федерации от 16 августа 2018 г. №658 актуализирована схема теплоснабжения муниципального образования города Казани по 2033 год. **ФГОУ ВПО «Казанский государственный архитектурно-строительный университет» - присвоен статус единой теплоснабжающей организации - ЕТО-11.**

При расчете тарифов на 2019 год выработка тепловой энергии принята в объеме 11454,1 Гкал, с учетом следующих показателей:

- собственные нужды котельной 0,0 Гкал;
- потери 202,9 Гкал (1,8%) приняты по предложению организации;
- полезный отпуск 11251,2 Гкал (98,2%) принят в соответствии со схемой теплоснабжения г. Казани, в т.ч. реализуется:
  - на собственное потребление 9621,1 Гкал (85,5%);
  - населению 495,5 Гкал (4,4%);
  - бюджетным потребителям 481,1 Гкал (4,3%);
  - прочим потребителям 653,6 Гкал (5,8%).

#### Баланс производства тепловой энергии

| №<br>п/п | Показатели                           | 2017г.<br>(факт.) | Принято<br>ГКРГТ на<br>2018г | Прогноз<br>организации<br>на 2019г. | Гкал                          |                                   |
|----------|--------------------------------------|-------------------|------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------|-----------------------------------|
|          |                                      |                   |                              |                                     | Принято<br>ГКРГТ на<br>2019г. | Отклоне<br>ние к<br>2018г.<br>(%) |
| 1        | <b>Выработка тепловой энергии</b>    | <b>11373,2</b>    | <b>11474,0</b>               | <b>11373,2</b>                      | <b>11454,1</b>                | <b>99,8</b>                       |
| 2        | собственные нужды котельных          | 0,0               | 0,0                          | 0,0                                 | 0,0                           |                                   |
| 3        | <b>Потери</b>                        | <b>202,9</b>      | <b>202,9</b>                 | <b>202,9</b>                        | <b>202,9</b>                  | <b>100,0</b>                      |
| 4        | <b>Полезный отпуск, в том числе:</b> | <b>11170,3</b>    | <b>11271,1</b>               | <b>11170,3</b>                      | <b>11251,2</b>                | <b>99,8</b>                       |
| 4.1      | собственное потребление              | 9621,1            | 9621,1                       | 9621,1                              | 9621,0                        | 100,0                             |
| 4.2      | население                            | 361,1             | 413,1                        | 361,1                               | 495,5                         | 119,9                             |
| 4.3      | бюджетные потребители                | 484,8             | 547,0                        | 484,8                               | 481,1                         | 87,9                              |
| 4.4      | прочие потребители                   | 703,3             | 689,9                        | 703,3                               | 653,6                         | 94,7                              |

**Распределение полезного отпуска по полугодиям на 2019 - 2023гг.:****1 полугодие – 6500,20 Гкал;****2 полугодие – 4751,00 Гкал.**

По итогам финансово-хозяйственной деятельности в сфере теплоснабжения согласно отчетным данным за 2017 год, организацией получена прибыль в сумме 331,09 тыс. рублей. Прибыль сложилась за счет экономии по статьям:

- «электроэнергия на технологические цели» на сумму 220,52 тыс. руб.;

- «общехозяйственные расходы» на сумму 157,28 тыс. рублей.

Инвестиционная программа на 2019 год организацией не заявлена.

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

**Необходимая валовая выручка (НВВ)** и проекты тарифов по предложению организации на 2019 год составили:

| <b>НВВ,<br/>тыс. руб.</b> | <b>Проект тарифа<br/>на 1 полугодие,<br/>руб./Гкал</b> | <i>Откл. к уровню<br/>2полугодия<br/>предшествующего<br/>года, %</i> | <b>Проект тарифа<br/>на 2 полугодие,<br/>руб./Гкал</b> | <i>Откл. к<br/>1полугодью,<br/>%</i> |
|---------------------------|--------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|--------------------------------------|
| <b>16074,57</b>           | <b>1331,90</b>                                         | <i>100,0</i>                                                         | <b>1588,10</b>                                         | <i>119,2</i>                         |

Уполномоченным по делу об установлении тарифа на тепловую энергию, отпускаемую ФГБОУ ВО «Казанский национальный исследовательский технический университет им.А.Н.Туполева-КАИ», 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 Прогнозом социально-экономического развития Российской Федерации на 2019 - 2023 годы, применяются следующие индексы-дефляторы:

|                                        | <i>2019 год</i> | <i>2020 год</i> | <i>2021 год</i> | <i>2022 год</i> | <i>2023 год</i> |
|----------------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| Природный газ с 1 июля                 | 101,4%          | 103,0%          | 103,0%          | 103,0%          | 103,0%          |
| Электрическая энергия                  | 103,0%          | 103,0%          | 103,0%          | 103,0%          | 103,0%          |
| Индекс потребительских цен             | 104,6%          | 103,4%          | 104,0%          | 104,0%          | 104,0%          |
| Индекс цен промышленных производителей | 104,3%          | 104,2%          | 104,1%          | 104,4%          | 104,7%          |



Значения по статьям затрат ФГБОУ ВО «Казанский национальный исследовательский технический университет им.А.Н.Туполева» с календарной разбивкой на 2019-2023 годы представлены в Приложение 1.

**Справочно:**

**Базовый период регулирования 2019**

**I. Расходы на приобретение энергетических ресурсов приняты в сумме 8238,07 тыс. руб., в том числе:**

**1. Расходы на топливо** (газ природный) для технологических целей приняты в сумме **6944,09 тыс. рублей.**

Объем газа принят в размере 1285,88 тыс.м<sup>3</sup> в соответствии с фактическим удельным расходом за 2017 год. Среднегодовая цена газа на 2019 год принята, исходя из прогнозной оптовой цены газа, с учетом услуг по транспортировке газа по газораспределительным сетям и снабженческо-сбытовых услуг в соответствии с группой потребителей (котельные относятся к IV и V группе) в размере 5400,25 руб./тыс.м<sup>3</sup>.

**2. Расходы на электрическую энергию** приняты в сумме **1285,91 тыс. руб.,** в том числе:

- на технологические цели в сумме **1173,88 тыс. руб.,** объем электрической энергии учтен в количестве 210,41 тыс. кВт.ч. в соответствии с фактическим удельным расходом за 2017 год; тариф учтен согласно сложившегося факта за 9 месяцев 2018 года по мониторингу АО «Татэнергосбыт» первой ценовой категории низкого напряжения (НН) с учетом индексации.

- на общехозяйственные цели приняты в сумме **112,03 тыс. руб.,** объем учтен по предложению организации в количестве 20,08 тыс. кВт.ч. и тариф первой ценовой категории низкого напряжения (НН).

**3. Расходы на воду для технологических целей** с учетом индексации приняты в сумме **8,07 тыс. рублей.** Объем воды принят по предложению организации в количестве 0,48 тыс.м<sup>3</sup>. Услуги по водоснабжению оказывает МУП «Водоканал».

*Справочно: постановлением Госкомитета РТ по тарифам от 14.12.2017 №10-119/кс установлен тариф на II полугодие 2018 года в размере 16,64 руб./м<sup>3</sup> (без учета НДС).*

**II. Операционные (подконтрольные) расходы** на первый год долгосрочного периода регулирования (базовый уровень операционных расходов) приняты в сумме **4790,49 тыс. руб.,** в том числе:

**1. Расходы на сырье и материалы** приняты в сумме **6,75 тыс. руб.,** учтены расходы на услуги водоотведения в сумме 6,75 тыс. руб. с учетом индексации.

Объем стоков принят по предложению организации в количестве 0,48 тыс.м<sup>3</sup>. Услуги по водоотведению оказывает МУП «Водоканал».

*Справочно: постановлением Госкомитета РТ по тарифам от 14.12.2017 №10-119/кс установлен тариф на II полугодие 2018 года в размере 13,93 руб./м³ (без учета НДС).*

**2. Фонд оплаты труда** производственных рабочих принят в сумме **3181,81 тыс. руб.**, согласно факту 2017 года с учетом индексации.

К расчету принята численность производственного персонала в количестве 14 шт.ед. (оператор - 10 шт.ед., аппаратчик химводоподготовки – 2 шт.ед., слесарь – 2 шт.ед.), среднемесячная заработная плата составит 18939,30 рублей.

**3. Расходы на ремонт приняты в сумме 205,45 тыс. руб.**, с учетом следующих расходов:

- материалы на текущий ремонт в сумме 40,00 тыс. руб.;
- ФОТ ремонтного персонала принят в сумме 127,92 тыс. руб. (0,5 ставки слесарь-ремонтник) согласно фактическим данным за 2017 год с учетом индексации;
- отчисления на социальные нужды в сумме 38,38 тыс. рублей.

**4. Общепроизводственные (цеховые) расходы приняты в сумме 679,78 тыс. руб.**, учтены следующие расходы:

|                                                                            |               |
|----------------------------------------------------------------------------|---------------|
| Техническое обслуживание газового хоз-ва                                   | 93,75         |
| Периодическая проверка приборов                                            | 34,05         |
| Поверка и очистка вент.каналов и дымоходов                                 | 38,70         |
| Поверка и ремонт газовых счетчиков                                         | 58,60         |
| Экспертиза дымовой трубы (котельная по ул.Япеева,7/9)                      | 22,55         |
| Режимная наладка котла                                                     | 32,35         |
| Техническое обслуживание КИПиА                                             | 329,93        |
| Подготовка кадров                                                          | 43,90         |
| Обеспечение готовности по ликвидации последствий аварий (ООО «Регионспас») | 26,00         |
| <b>Итого</b>                                                               | <b>679,78</b> |

**5. Общехозяйственные расходы** приняты в сумме **716,70 тыс. руб.**, в том числе:

- ФОТ АУП принят согласно фактическим данным за 2017 год с учетом индексации в сумме 713,30 тыс. руб. (2 шт. ед., средняя заработная плата составит 29720,80 руб.);
- расходы на водоснабжение и водоотведение на хозяйственные нужды приняты в сумме 3,40 тыс. рублей;

**III. Неподконтрольные расходы приняты в сумме 1919,57 тыс. руб.**, в том числе:

1. Амортизационные отчисления приняты в сумме 480,58 тыс. руб. согласно представленной амортизационной ведомостью за 1 полугодие 2018 года;

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

- от ФОТ ППП в сумме 960,91 тыс. руб.;

- от ФОТ АУП в сумме 215,42 тыс. руб.;

3. Плата за предельно допустимые выбросы учтена по факту 2017 года в сумме 0,95 тыс. руб.;

4. Средства на страхование котельных приняты в соответствии с представленными документами в сумме 20,70 тыс. руб.;

5. Расходы по договору с АО «Казэнерго» (услуги по передаче тепловой энергии) приняты в сумме 24,95 тыс. рублей.

*Справочно: полезный отпуск учтен в объеме 378,48 Гкал, установлен одноставочный тариф на услуги по передаче т/э:*

*- на 1 полугодие в размере 65,35 руб./Гкал;*

*- на 2 полугодие в размере 66,75 руб./Гкал;*

6. Земельный налог принят в сумме 42,64 тыс. руб.;

7. Налог на имущество принят в сумме 173,43 тыс. руб.;

**Величина годовой НВВ** на первый период долгосрочного регулирования (на 2019 год) для расчета тарифов **принята в сумме 14948,13 тыс. рублей.**

Расчет необходимой валовой выручки методом индексации установленных тарифов на долгосрочный период регулирования:

1. Реестр расходов на приобретение энергетических ресурсов на долгосрочный период регулирования:

| № п/п | Наименование расхода      | Долгосрочный период регулирования |                |                |                |                |
|-------|---------------------------|-----------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|       |                           | 2019 год                          | 2020 год       | 2021 год       | 2022 год       | 2023 год       |
| 1     | Расходы на топливо        | 6944,09                           | 7088,42        | 7301,08        | 7520,11        | 7745,71        |
| 2     | Расходы на электроэнергию | 1285,91                           | 1324,48        | 1364,22        | 1405,14        | 1447,30        |
| 3     | Расходы на холодную воду  | 8,07                              | 8,32           | 8,65           | 8,99           | 9,35           |
| 4     | <b>ИТОГО</b>              | <b>8238,07</b>                    | <b>8421,22</b> | <b>8673,94</b> | <b>8934,25</b> | <b>9202,36</b> |

2. Операционные (подконтрольные) расходы на каждый год долгосрочного периода регулирования приняты в соответствии с Методическими указаниями:

| Параметры расчета расходов            | Единица измерения | Долгосрочный период регулирования |          |          |          |          |
|---------------------------------------|-------------------|-----------------------------------|----------|----------|----------|----------|
|                                       |                   | 2019 год                          | 2020 год | 2021 год | 2022 год | 2023 год |
| Операционные (подконтрольные) расходы | тыс. руб.         | 4790,49                           | 4903,83  | 5048,98  | 5198,43  | 5352,31  |
| Рост                                  | %                 |                                   | 102,4    | 103,0    | 103,0    | 103,0    |

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

| №                                                                                     | Долгосрочные параметры регулирования       | Ед. изм.  | 2019 год | 2020 год | 2021 год | 2022 год | 2023 год |
|---------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------|-----------|----------|----------|----------|----------|----------|
| Плановые показатели надёжности и энергетической эффективности объектов теплоснабжения |                                            |           |          |          |          |          |          |
| 1                                                                                     | Базовый уровень операционных расходов      | тыс. руб. | 4790,49  | х        | х        | х        | х        |
| 2                                                                                     | Индекс эффективности операционных расходов | %         | 1        | 1        | 1        | 1        | 1        |

| 4   | Уровень надежности теплоснабжения                                                                                                                                        |                     |       |       |       |       |
|-----|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|-------|-------|-------|-------|
| 4.1 | Количество прекращений подачи тепловой энергии, теплоносителя в результате технологических нарушений на тепловых сетях на 1 км тепловых сетей.                           | ед.                 | 0     | 0     | 0     | 0     |
| 4.2 | Количество прекращений подачи тепловой энергии, теплоносителя в результате технологических нарушений на источниках тепловой энергии на 1 Гкал/час установленной мощности | ед.                 | 0     | 0     | 0     | 0     |
| 5.  | Показатели энергетической эффективности                                                                                                                                  |                     |       |       |       |       |
| 5.1 | Удельный расход топлива на производство единицы тепловой энергии, отпускаемой с коллекторов источников тепловой энергии                                                  | кг<br>у.т./Гкал     | 126,9 | 126,9 | 126,9 | 126,9 |
| 5.2 | Отношение величины технологических потерь тепловой энергии к материальной характеристике тепловой сети                                                                   | Гкал/м <sup>2</sup> | 0,64  | 0,64  | 0,64  | 0,64  |
| 5.3 | Величина технологических потерь при передаче тепловой энергии, теплоносителя по тепловым сетям                                                                           | Гкал/год            | 202,9 | 202,9 | 202,9 | 202,9 |

Индекс эффективности операционных расходов принят в размере 1%.

3. Расчет необходимой валовой выручки методом индексации установленных тарифов:

| №<br>п/п | Наименование расхода                                                                   | Долгосрчный период регулирования |                 |                 |                 |                 |
|----------|----------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|          |                                                                                        | 2019 год                         | 2020 год        | 2021 год        | 2022 год        | 2023 год        |
| 1        | Расходы на приобретение (производство) энергетических ресурсов, топлива, холодной воды | 8238,07                          | 8421,22         | 8673,94         | 8934,25         | 9202,36         |
| 2        | Операционные (подконтрольные) расходы                                                  | 4790,49                          | 4903,83         | 5048,98         | 5198,43         | 5352,31         |
| 3        | Неподконтрольные расходы                                                               | 1919,57                          | 1934,17         | 1969,82         | 2006,52         | 2044,30         |
| 4        | <b>ИТОГО необходимая валовая выручка (производство тепловой энергии)</b>               | <b>14948,13</b>                  | <b>15259,22</b> | <b>15692,74</b> | <b>16139,19</b> | <b>16598,97</b> |

Предлагается установить тарифы на тепловую энергию, поставляемую **ФГБОУ ВО «Казанский национальный исследовательский технический университет им.А.Н.Туполева-КАИ»** потребителям на 2019 - 2023 годы в размере:

| Год | Тариф<br>1 полугодия,<br>руб./Гкал<br>(без учета НДС) | Отклонение к уровню<br>2 полугодия<br>предшествующего<br>года | Тариф<br>2 полугодия,<br>руб./Гкал<br>(без учета НДС) | Отклонение к<br>1 полугодию |
|-----|-------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|-----------------------------|
|-----|-------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|-----------------------------|

**Экспертное заключение 34**

|             |                |               |                |              |
|-------------|----------------|---------------|----------------|--------------|
| <b>2019</b> | <b>1318,00</b> | <b>99,0%</b>  | <b>1343,06</b> | <b>101,9</b> |
| <b>2020</b> | <b>1343,06</b> | <b>100,0%</b> | <b>1374,26</b> | <b>102,3</b> |
| <b>2021</b> | <b>1374,26</b> | <b>100,0%</b> | <b>1422,82</b> | <b>103,5</b> |
| <b>2022</b> | <b>1422,82</b> | <b>100,0%</b> | <b>1450,35</b> | <b>101,9</b> |
| <b>2023</b> | <b>1450,35</b> | <b>100,0%</b> | <b>1509,45</b> | <b>104,1</b> |

**Тарифы для населения (с учетом НДС=20,0%):**

| <b>Год</b>  | <b>Тариф<br/>1 полугодия,<br/>руб./Гкал<br/>(с учетом НДС)</b> | <b>Отклонение к<br/>уровню<br/>2 полугодия<br/>предшествующего<br/>года</b> | <b>Тариф<br/>2 полугодия,<br/>руб./Гкал<br/>(с учетом НДС)</b> | <b>Отклонение к<br/>1 полугодию</b> |
|-------------|----------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|-------------------------------------|
| <b>2019</b> | <b>1581,60</b>                                                 | <b>100,6</b>                                                                | <b>1611,67</b>                                                 | <b>101,9</b>                        |
| <b>2020</b> | <b>1611,67</b>                                                 | <b>100,0</b>                                                                | <b>1649,11</b>                                                 | <b>102,3</b>                        |
| <b>2021</b> | <b>1649,11</b>                                                 | <b>100,0</b>                                                                | <b>1707,38</b>                                                 | <b>103,5</b>                        |
| <b>2022</b> | <b>1707,38</b>                                                 | <b>100,0</b>                                                                | <b>1740,42</b>                                                 | <b>101,9</b>                        |
| <b>2023</b> | <b>1740,42</b>                                                 | <b>100,0</b>                                                                | <b>1811,34</b>                                                 | <b>104,1</b>                        |



Калькуляция расходов, связанных с производством и передачей тепловой энергии  
**ФГБОУ ВО «Казанский национальный исследовательский технический университет им.А.Н.Туполева-КАИ»**

| № п/п    | Наименование показателей, статей затрат                     | Ед.изм.         | Утверждено ГКРТТ на 2018 год | Предложение организации |                        | Утверждено органом регулирования ГКРТТ |                        |                  |                  |                  |                  |
|----------|-------------------------------------------------------------|-----------------|------------------------------|-------------------------|------------------------|----------------------------------------|------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|          |                                                             |                 |                              | на 2019г.               | Отклонение к 2018г., % | 2019г.                                 | Отклонение к 2018г., % | 2020г.           | 2021г.           | 2022г.           | 2023г.           |
| <b>1</b> | <b>Является ли организация плательщиком НДС</b>             | <b>да, нет</b>  | <b>да</b>                    | <b>да</b>               |                        |                                        |                        | <b>да</b>        | <b>да</b>        | <b>да</b>        | <b>да</b>        |
| 2        | Выработано                                                  | Гкал            | 11 474,01                    | 11 373,16               | 99,1                   | 11 454,10                              | 99,8                   | 11 454,10        | 11 454,10        | 11 454,10        | 11 454,10        |
| 3        | Собственные нужды котельных                                 | Гкал            | 0,00                         | 0,00                    | 0,0                    | 0,00                                   | 0,0                    | 0,00             | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
| <b>5</b> | <b>Потери</b>                                               | <b>Гкал</b>     | <b>202,90</b>                | <b>202,90</b>           | <b>100,0</b>           | <b>202,90</b>                          | <b>100,0</b>           | <b>202,90</b>    | <b>202,90</b>    | <b>202,90</b>    | <b>202,90</b>    |
| <b>6</b> | <b>Полезный отпуск тепловой энергии</b>                     | <b>Гкал</b>     | <b>11 271,11</b>             | <b>11 170,26</b>        | <b>99,1</b>            | <b>11 251,20</b>                       | <b>99,8</b>            | <b>11 251,20</b> | <b>11 251,20</b> | <b>11 251,20</b> | <b>11 251,20</b> |
| 6.1      | Горячая вода, в том числе:                                  | Гкал            | 11 271,11                    | 11 170,26               | 99,1                   | 11 251,20                              | 99,8                   | 11 251,20        | 11 251,20        | 11 251,20        | 11 251,20        |
| 6.1.1    | собственное потребление                                     | Гкал            | 9 621,08                     | 9 621,07                | 100,0                  | 9 702,00                               | 100,8                  | 9 702,00         | 9 702,00         | 9 702,00         | 9 702,00         |
| 6.1.2    | население                                                   | Гкал            | 413,10                       | 361,09                  | 87,4                   | 361,10                                 | 87,4                   | 361,10           | 361,10           | 361,10           | 361,10           |
| 6.1.3    | бюджет                                                      | Гкал            | 547,05                       | 484,81                  | 88,6                   | 484,80                                 | 88,6                   | 484,80           | 484,80           | 484,80           | 484,80           |
| 6.1.4    | прочие                                                      | Гкал            | 689,89                       | 703,29                  | 101,9                  | 703,30                                 | 101,9                  | 703,30           | 703,30           | 703,30           | 703,30           |
| <b>I</b> | <b>Расходы на приобретение энергоресурсов</b>               | <b>тыс.руб.</b> | <b>8 072,16</b>              | <b>8 170,52</b>         | <b>101,2</b>           | <b>8 238,07</b>                        | <b>102,1</b>           | <b>8 421,22</b>  | <b>8 673,94</b>  | <b>8 934,25</b>  | <b>9 202,36</b>  |
| <b>7</b> | <b>Топливо на технологические цели, всего, в том числе:</b> | <b>тыс.руб.</b> | <b>6 661,24</b>              | <b>6 952,94</b>         | <b>104,4</b>           | <b>6 944,09</b>                        | <b>104,2</b>           | <b>7 088,42</b>  | <b>7 301,08</b>  | <b>7 520,11</b>  | <b>7 745,71</b>  |
| 7.1      | Газ природный                                               | тыс.руб.        | 6 661,24                     | 6 952,94                | 104,4                  | 6 944,09                               | 104,2                  | 7 088,42         | 7 301,08         | 7 520,11         | 7 745,71         |
| 7.1.1    | Объем газа                                                  | тыс.м3          | 1 244,06                     | 1 276,80                | 102,6                  | 1 285,88                               | 103,4                  | 1 285,88         | 1 285,88         | 1 285,88         | 1 285,88         |
| 7.1.2    | Цена газа                                                   | руб.тыс.м3      | 5 354,43                     | 5 445,61                | 101,7                  | 5 400,25                               | 100,9                  | 5 512,49         | 5 677,86         | 5 848,20         | 6 023,64         |
|          | удельный расход                                             | кг у.т./Гкал    | 122,5                        | 126,9                   |                        | 126,9                                  |                        |                  |                  |                  |                  |
| <b>8</b> | <b>Электроэнергия</b>                                       | <b>тыс.руб.</b> | <b>1 404,25</b>              | <b>1 209,42</b>         | <b>86,1</b>            | <b>1 285,91</b>                        | <b>91,6</b>            | <b>1 324,48</b>  | <b>1 364,22</b>  | <b>1 405,14</b>  | <b>1 447,30</b>  |
| 8.1      | Электроэнергия на технологические цели                      | тыс.руб.        | 1 303,99                     | 1 103,38                | 84,6                   | 1 173,88                               | 90,0                   | 1 209,10         | 1 245,37         | 1 282,73         | 1 321,21         |
| 8.1.1    | Количество электроэнергии                                   | тыс.кВт.ч.      | 250,37                       | 208,94                  | 83,5                   | 210,41                                 | 84,0                   | 210,41           | 210,41           | 210,41           | 210,41           |
| 8.1.2    | Тариф                                                       | руб./кВт.ч.     | 5,21                         | 5,28                    | 101,4                  | 5,58                                   | 107,1                  | 5,75             | 5,92             | 6,10             | 6,28             |
|          | удельный расход                                             |                 | 21,8                         | 18,4                    |                        | 18,4                                   |                        |                  |                  |                  |                  |
| 8.3      | Электроэнергия (общехоз.)                                   | тыс.руб.        | 100,26                       | 106,04                  | 105,8                  | 112,03                                 | 111,7                  | 115,39           | 118,85           | 122,41           | 126,09           |
| 8.3.1    | Количество электроэнергии                                   | тыс.кВт.ч.      | 19,25                        | 20,08                   | 104,3                  | 20,08                                  | 104,3                  | 20,08            | 20,08            | 20,08            | 20,08            |
| 8.3.2    | Тариф                                                       | руб./кВт.ч.     | 5,21                         | 5,28                    | 101,4                  | 5,58                                   | 107,1                  | 5,75             | 5,92             | 6,10             | 6,28             |
| <b>9</b> | <b>Вода на технологические цели</b>                         | <b>тыс.руб.</b> | <b>6,68</b>                  | <b>8,15</b>             | <b>122,1</b>           | <b>8,07</b>                            | <b>120,8</b>           | <b>8,32</b>      | <b>8,65</b>      | <b>8,99</b>      | <b>9,35</b>      |

| № п/п  | Наименование показателей, статей затрат                                                                     | Ед.изм.  | Утверждено ГКРТТ на 2018 год | Предложение организации |                        | Утверждено органом регулирования ГКРТТ |                        |          |          |          |          |
|--------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|------------------------------|-------------------------|------------------------|----------------------------------------|------------------------|----------|----------|----------|----------|
|        |                                                                                                             |          |                              | на 2019г.               | Отклонение к 2018г., % | 2019г.                                 | Отклонение к 2018г., % | 2020г.   | 2021г.   | 2022г.   | 2023г.   |
| 9.1    | объем воды                                                                                                  | тыс.м3   | 0,41                         | 0,48                    | 117,1                  | 0,48                                   | 117,1                  | 0,48     | 0,48     | 0,48     | 0,48     |
| 9.2    | Тариф                                                                                                       | руб.м3   | 16,28                        | 16,99                   | 104,3                  | 16,81                                  | 103,2                  | 17,32    | 18,02    | 18,74    | 19,49    |
| 11     | Индекс потребительских цен на расчетный период регулирования (ИПЦ)                                          |          |                              | 1,040                   |                        | 1,046                                  |                        | 1,034    | 1,040    | 1,040    | 1,040    |
| 12     | Индекс эффективности операционных расходов (ИР)                                                             |          |                              | 1,00                    |                        | 1,000                                  |                        | 1,000    | 1,000    | 1,000    | 1,000    |
| 13     | Индекс изменения количества активов (ИКА)                                                                   |          |                              | 0,00                    |                        | 0,000                                  |                        | 0,000    | 0,000    | 0,000    | 0,000    |
| 14     | Количество условных единиц, относительно к активам, необходимым для осуществления регулируемой деятельности |          |                              | 0,00                    |                        | 0,000                                  |                        | 0,000    | 0,000    | 0,000    | 0,000    |
| 15     | Установленная тепловая мощность источника тепловой энергии                                                  |          |                              | 7,00                    |                        | 7,000                                  |                        | 7,000    | 7,000    | 7,000    | 7,000    |
| 16     | Коэффициент эластичности затрат по посту активов                                                            |          |                              | 0,75                    |                        | 0,750                                  |                        | 0,750    | 0,750    | 0,750    | 0,750    |
| II     | Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:                                                         | тыс.руб. | 4 816,70                     | 5 818,06                | 120,8                  | 4 790,49                               | 99,5                   | 4 903,83 | 5 048,98 | 5 198,43 | 5 352,31 |
| 17     | Сырье, основные материалы, в том числе:                                                                     | тыс.руб. | 4,14                         | 6,82                    | 164,5                  | 6,75                                   | 162,9                  |          |          |          |          |
| 17.1   | Вспомогательные материалы (химреагенты)                                                                     | тыс.руб. | 0,00                         | 0,00                    | 0,0                    | 0,00                                   | 0,0                    |          |          |          |          |
| 17.2   | Водоотведение                                                                                               | тыс.руб. | 4,14                         | 6,82                    | 164,5                  | 6,75                                   | 162,9                  |          |          |          |          |
| 17.2.1 | объем стоков                                                                                                | тыс.м3   | 0,30                         | 0,48                    | 156,9                  | 0,48                                   | 157,9                  |          |          |          |          |
| 17.2.2 | тариф                                                                                                       | руб.м3   | 13,63                        | 14,30                   | 104,9                  | 14,07                                  | 103,2                  |          |          |          |          |
| 18     | Основная и дополнительная оплата труда производ. рабочих                                                    | тыс.руб. | 2 876,47                     | 3 178,22                | 110,5                  | 3 181,81                               | 110,6                  |          |          |          |          |
| 19     | Затраты на ремонт                                                                                           | тыс.руб. | 198,27                       | 165,35                  | 83,4                   | 205,45                                 | 103,6                  |          |          |          |          |
| 19.1   | материалы                                                                                                   | тыс.руб. | 73,72                        | 0,00                    | 0,0                    | 40,00                                  | 54,3                   |          |          |          |          |
| 19.2   | заработная плата                                                                                            | тыс.руб. | 95,81                        | 127,19                  | 132,8                  | 127,07                                 | 132,6                  |          |          |          |          |
| 19.3   | отчисления на соц. нужды                                                                                    | тыс.руб. | 28,74                        | 38,16                   | 132,8                  | 38,38                                  | 133,5                  |          |          |          |          |
| 21     | Общепроизводственные (цеховые) расходы, в т.ч.:                                                             | тыс.руб. | 1 018,78                     | 1 121,42                | 110,1                  | 679,78                                 | 66,7                   |          |          |          |          |
| 21.1   | Фонд оплаты труда                                                                                           | тыс.руб. | 343,43                       | 390,71                  | 113,8                  | 0,00                                   | 0,0                    |          |          |          |          |

| № п/п      | Наименование показателей, статей затрат                                                 | Ед.изм.          | Утверждено ГКРТТ на 2018 год | Предложение организации |                        | Утверждено органом регулирования ГКРТТ |                        |                  |                  |                  |                  |
|------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------------------|-------------------------|------------------------|----------------------------------------|------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|            |                                                                                         |                  |                              | на 2019г.               | Отклонение к 2018г., % | 2019г.                                 | Отклонение к 2018г., % | 2020г.           | 2021г.           | 2022г.           | 2023г.           |
| 21.5       | Прочие расходы                                                                          | тыс.руб.         | 675,35                       | 730,72                  | 108,2                  | 679,78                                 | 100,7                  |                  |                  |                  |                  |
| <b>22</b>  | <b>Общехозяйственные расходы, всего, в том числе:</b>                                   | <b>тыс.руб.</b>  | <b>719,04</b>                | <b>1 346,24</b>         | <b>187,2</b>           | <b>716,70</b>                          | <b>99,7</b>            |                  |                  |                  |                  |
| 22.1       | Фонд оплаты труда АУП                                                                   | тыс.руб.         | 474,00                       | 720,72                  | 152,1                  | 713,30                                 | 150,5                  |                  |                  |                  |                  |
| 22.2       | Затраты на ремонт                                                                       | тыс.руб.         | 0,00                         | 0,00                    | 0,0                    | 0,00                                   | 0,0                    |                  |                  |                  |                  |
| 22.3       | Водоснабжение и водоотведение                                                           | тыс.руб.         | 5,80                         | 3,51                    | 60,5                   | 3,40                                   | 58,7                   |                  |                  |                  |                  |
| 22.5       | Прочие расходы                                                                          | тыс.руб.         | 239,24                       | 622,02                  | 260,0                  | 0,00                                   | 0,0                    |                  |                  |                  |                  |
| <b>III</b> | <b>Неподконтрольные расходы, в том числе:</b>                                           | <b>тыс.руб.</b>  | <b>1 884,67</b>              | <b>2 085,99</b>         | <b>110,7</b>           | <b>1 919,57</b>                        | <b>101,9</b>           | <b>1 934,17</b>  | <b>1 969,82</b>  | <b>2 006,52</b>  | <b>2 044,30</b>  |
| 23         | Амортизация производственного оборудования                                              | с.руб.           | 480,27                       | 527,05                  | 109,7                  | 480,58                                 | 100,1                  | 480,58           | 480,58           | 480,58           | 480,58           |
| 26         | Отчисления на соц. нужды с оплаты производственных рабочих                              | тыс.руб.         | 862,94                       | 953,47                  | 110,5                  | 960,91                                 | 111,4                  | 983,64           | 1 012,76         | 1 042,74         | 1 073,60         |
| 27         | Отчисления на соц.нужды (цех.персонал)                                                  | тыс.руб.         | 103,03                       | 117,21                  | 113,8                  | 0,00                                   | 0,0                    | 0,00             | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
| 28         | Отчисления на соц. Нужды (АУП)                                                          | тыс.руб.         | 142,20                       | 216,22                  | 152,1                  | 215,42                                 | 151,5                  | 220,51           | 227,04           | 233,76           | 240,68           |
| 31         | Плата за предельно допустимые выбросы (сбросы) загрязняющих веществ                     | тыс.руб.         | 0,95                         | 0,95                    | 100,0                  | 0,95                                   | 100,0                  | 0,95             | 0,95             | 0,95             | 0,95             |
| 32         | Средства на страхование                                                                 | тыс.руб.         | 20,10                        | 21,00                   | 104,5                  | 20,70                                  | 103,0                  | 20,70            | 20,70            | 20,70            | 20,70            |
| 33         | Непроизводственные расходы (налоги и другие обязательные платежи и сборы), в том числе: | тыс.руб.         | 219,78                       | 219,78                  | 100,0                  | 216,07                                 | 98,3                   | 202,84           | 202,84           | 202,84           | 202,84           |
| 34.1       | транспортный налог                                                                      | тыс.руб.         | 3,71                         | 3,71                    | 100,0                  | 0,00                                   | 0,0                    | 0,00             | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
| 34.2       | земельный налог                                                                         | тыс.руб.         | 42,64                        | 42,64                   | 100,0                  | 42,64                                  | 100,0                  | 42,64            | 42,64            | 42,64            | 42,64            |
| 34.3       | налог на имущество                                                                      | тыс.руб.         | 173,43                       | 173,43                  | 100,0                  | 173,43                                 | 100,0                  | 160,20           | 160,20           | 160,20           | 160,20           |
| 35         | Содержание сетей                                                                        | <b>тыс.руб.</b>  | 55,40                        | 30,32                   | 54,7                   | 24,95                                  | 45,0                   | <b>24,95</b>     | <b>24,95</b>     | <b>24,95</b>     | <b>24,95</b>     |
| <b>36</b>  | <b>Прибыль, (-) убыток</b>                                                              | <b>тыс.руб.</b>  | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b>             | <b>0,0</b>             | <b>0,00</b>                            | <b>0,0</b>             | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      |
| <b>37</b>  | <b>НВВ (годовой)</b>                                                                    | <b>тыс.руб.</b>  | <b>14 773,53</b>             | <b>16 074,57</b>        | <b>108,8</b>           | <b>14 948,13</b>                       | <b>101,2</b>           | <b>15 259,22</b> | <b>15 692,74</b> | <b>16 139,19</b> | <b>16 598,97</b> |
| 37.1       | <b>НВВ (I-го полугодия)</b>                                                             | <b>тыс.руб.</b>  | 7 411,72                     | 8 655,34                |                        | 8 567,26                               |                        | 8 730,14         | 8 932,94         | 9 248,59         | 9 427,55         |
| 37.2       | <b>НВВ (II-го полугодия)</b>                                                            | <b>тыс.руб.</b>  | 7 361,81                     | 7 419,23                |                        | 6 380,86                               |                        | 6 529,09         | 6 759,80         | 6 890,60         | 7 171,42         |
| <b>38</b>  | <b>Тариф (среднегодовой)</b>                                                            | <b>руб./Гкал</b> | <b>1 310,74</b>              | <b>1 439,05</b>         | <b>109,8%</b>          | <b>1 328,58</b>                        | <b>101,4%</b>          | <b>1 356,23</b>  | <b>1 394,76</b>  | <b>1 434,44</b>  | <b>1 475,31</b>  |
| 38.1       | <b>Тариф (I-го полугодия)</b>                                                           | <b>руб./Гкал</b> | <b>1 290,38</b>              | <b>1 331,90</b>         | <b>100,0%</b>          | <b>1 318,00</b>                        | <b>99,0%</b>           | <b>1 343,06</b>  | <b>1 374,26</b>  | <b>1 422,82</b>  | <b>1 450,35</b>  |
| 38.2       | <b>Тариф (II-го полугодия)</b>                                                          | <b>руб./Гкал</b> | <b>1 331,90</b>              | <b>1 588,10</b>         | <b>119,2%</b>          | <b>1 343,06</b>                        | <b>101,9%</b>          | <b>1 374,26</b>  | <b>1 422,82</b>  | <b>1 450,35</b>  | <b>1 509,45</b>  |

**Экспертное заключение**  
к расчетам тарифов на тепловую энергию 2019 - 2023 года,  
представленным **ФГБОУ ВО «Казанский национальный**  
**исследовательский технологический университет»**

тарифное дело

**№ 20-90/тэ**

На основании заявления ФГБОУ ВО «Казанский национальный исследовательский технологический университет» об установлении тарифов на тепловую энергию, производимую в режиме некомбинированной выработки на 2019 - 2023 года, **приказом Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 04.05.2018г. № 131 «Об открытии дел об установлении тарифов на тепловую энергию, теплоноситель, поставляемые теплоснабжающими организациями потребителям, услуги по передаче тепловой энергии, оказываемые теплосетевыми организациями, на 2019 - 2023 годы и выборе метода регулирования» (далее – Приказ Госкомитета) открыто тарифное дело № 20-90/тэ.**

В соответствии с постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» и на основании заявления ФГБОУ ВО «Казанский национальный исследовательский технологический университет» при установлении тарифов на тепловую энергию на 2019-2023 года применять **метод индексации установленных тарифов**, о чем организация своевременно уведомлена (исх.№3-20/1171 от 04.05.2018).

*Справочно: постановлением Госкомитета от 05.11.2015 №5-20/тэ были установлены тарифы на тепловую энергию, поставляемую потребителям ФГБОУ ВО «Казанский национальный исследовательский технологический университет» на первый долгосрочный период регулирования 2016 - 2018 годы.*

ФГБОУ ВО «Казанский национальный исследовательский технологический университет» расположено по адресу: г. Казань, ул. К.Маркса, д. 68.

Руководитель организации – ректор Юшко Сергей Владимирович.

**Организация работает по общей системе налогообложения.**

**ИНН 1655018804/КПП 165501001.**

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

Источником теплоснабжения являются 2 котельные, которые являются собственностью организации.

Установленная мощность котельных 31,50 Гкал/час.

Присоединённая нагрузка составляет 7,30 Гкал/час.

Загруженность котельной – 23,2%.

Протяженность тепловых сетей составляет 4555,0 м. в двухтрубном исчислении, в том числе: сети отопления - 2720,0 м, сети ГВС – 1835,0 м.

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

Приказом Министерства энергетики Российской Федерации от 16 августа 2018 г. №658 актуализирована схема теплоснабжения муниципального образования города Казани по 2033 год. **ФГБОУ ВО «Казанский национальный исследовательский технологический университет» - присвоен статус единой теплоснабжающей организации - ЕТО-21.**

Выработка тепловой энергии принята по предложению организации в объеме 25678,9 Гкал, с учетом следующих показателей:

- собственные нужды котельной 955,0 Гкал;
- потери 1325,0 Гкал (5,4%);
- полезный отпуск 23398,9 Гкал (94,6%),

в т.ч. реализуется:

- на собственное потребление 14561,5 Гкал (62,2%);
- населению 228,60 Гкал (1,0%);
- бюджетным потребителям 7987,6 Гкал (34,1%);
- прочим потребителям 621,2 Гкал (2,7%) по предложению организации

#### Баланс производства тепловой энергии

| №<br>п/п | Показатели                           | Гкал              |                               |                                     |                               |                                   |
|----------|--------------------------------------|-------------------|-------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------|-----------------------------------|
|          |                                      | 2017г.<br>(факт.) | Принято<br>ГКРПТ на<br>2018г. | Прогноз<br>организации<br>на 2019г. | Принято<br>ГКРПТ на<br>2019г. | Отклоне<br>ние к<br>2018г.<br>(%) |
| 1        | <b>Выработка тепловой энергии</b>    | <b>22666,3</b>    | <b>25678,9</b>                | <b>25678,9</b>                      | <b>25678,9</b>                | <b>100,0</b>                      |
| 2        | собственные нужды котельных          | 955,0             | 955,0                         | 955,0                               | 955,0                         | 100,0                             |
| 3        | <b>Потери</b>                        | <b>1325,0</b>     | <b>1325,0</b>                 | <b>1325,0</b>                       | <b>1325,0</b>                 | <b>100,0</b>                      |
| 4        | <b>Полезный отпуск, в том числе:</b> | <b>20386,3</b>    | <b>23398,9</b>                | <b>23398,9</b>                      | <b>23398,9</b>                | <b>100,0</b>                      |
| 4.1      | собственное потребление              | 12331,1           | 14561,5                       | 14561,5                             | 14561,5                       | 100,0                             |
| 4.2      | население                            | 228,6             | 228,6                         | 228,6                               | 228,6                         | 100,0                             |
| 4.3      | бюджетные потребители                | 7278,7            | 7987,5                        | 7987,5                              | 7987,5                        | 100,0                             |
| 4.4      | прочие потребители                   | 547,9             | 621,20                        | 621,20                              | 621,20                        | 100,0                             |



**Распределение полезного отпуска по полугодиям на 2019-2023гг.:**

**1 полугодие – 13321,4 Гкал;**

**2 полугодие – 10077,5 Гкал.**

По итогам финансово-хозяйственной деятельности в сфере теплоснабжения согласно отчетным данным предприятия, получен убыток в сумме 2153,11 тыс. рублей. Убыток связан:

- со снижением полезного отпуска на 3012,6 Гкал или на 12,9% (в том числе снижение собственного потребления на 2230,5 Гкал).

- с превышением фактических затрат над плановыми по статьям расходов «ФОТ ППП» и «отчисления на социальные нужды от ФОТ ППП» на общую сумму 2226,19 тыс. рублей.

Инвестиционная программа на 2019 год организацией не заявлена.

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

**Необходимая валовая выручка (НВВ)** и проекты тарифов по предложению организации на 2019 год составили:

| <b>НВВ,<br/>тыс. руб.</b> | <b>Проект тарифа<br/>на 1 полугодие,<br/>руб./Гкал</b> | <i>Откл. к уровню<br/>2полугодия<br/>предшествующего<br/>года, %</i> | <b>Проект тарифа<br/>на 2 полугодие,<br/>руб./Гкал</b> | <i>Откл. к<br/>1полугодью,<br/>%</i> |
|---------------------------|--------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|--------------------------------------|
| <b>34562,73</b>           | <b>1352,41</b>                                         | <i>100,0</i>                                                         | <b>1641,95</b>                                         | <i>121,4</i>                         |

Уполномоченным по делу об установлении тарифа на тепловую энергию, отпускаемую ФГБОУ ВО «Казанский национальный исследовательский технологический университет», 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 Прогнозом социально-экономического развития Российской Федерации на 2019 - 2023 годы, применяются следующие индексы-дефляторы:

|                                        | <i>2019 год</i> | <i>2020 год</i> | <i>2021 год</i> | <i>2022 год</i> | <i>2023 год</i> |
|----------------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| Природный газ с 1 июля                 | 101,4%          | 103,0%          | 103,0%          | 103,0%          | 103,0%          |
| Электрическая энергия                  | 103,0%          | 103,0%          | 103,0%          | 103,0%          | 103,0%          |
| Индекс потребительских цен             | 104,6%          | 103,4%          | 104,0%          | 104,0%          | 104,0%          |
| Индекс цен промышленных производителей | 104,3%          | 104,2%          | 104,1%          | 104,4%          | 104,7%          |

Значения по статьям затрат ФГБОУ ВО «Казанский национальный исследовательский технологический университет» с календарной разбивкой на 2019-2023 годы представлены в Приложение 1.

**Справочно:**

**Базовый период регулирования 2019**

**I. Расходы на приобретение энергетических ресурсов приняты в сумме 23387,33 тыс. руб., в том числе:**

**1. Расходы на топливо** (газ природный) для технологических целей приняты в сумме **18837,25 тыс. рублей.**

Объем газа принят по предложению организации в количестве 3489,94 тыс.м<sup>3</sup>. Среднегодовая цена газа на 2019 год принята, исходя из прогнозной оптовой цены газа, с учетом услуг по транспортировке газа по газораспределительным сетям и снабженческо-сбытовых услуг в соответствии с группой потребителей (котельные относятся к IV группе) в сумме 5397,59 руб./тыс.м<sup>3</sup>.

**2. Расходы на электрическую энергию** на технологические цели приняты в сумме **4457,65 тыс. рублей.**

Объем электрической энергии учтен по предложению организации в количестве 875,65 тыс. кВт.ч.. Тариф по электроэнергии учтен по первой ценовой категории среднего напряжения (СН2) согласно сложившегося факта за 9 месяцев 2018 год с учетом индексации (поставщик АО «Татэнергосбыт»).

**3. Расходы на воду для технологических целей** с учетом индексации приняты в сумме **92,44 тыс. рублей.**

Объем воды принят по предложению организации в размере 5,50 тыс.м<sup>3</sup>. Услуги водоснабжения оказывает МУП «Водоканал».

*Справочно: постановлением Госкомитета РТ по тарифам от 14.12.2017 №10-119/кс установлен тариф на II полугодие 2018 года в размере 16,64 руб./м<sup>3</sup> (без учета НДС).*

**II. Операционные (подконтрольные) расходы** на первый год долгосрочного периода регулирования (базовый уровень операционных расходов) приняты в сумме **6465,41 тыс. руб., в том числе:**

**1. Расходы на сырье и материалы** приняты в сумме **143,84 тыс. руб.,** учтены следующие расходы:

- вспомогательные материалы приняты согласно фактическим данным за 2017 год с учетом индексации в сумме 66,44 тыс. руб.;

- расходы на услуги водоотведения с учетом индексации приняты в сумме 77,40 тыс. рублей. Стоки приняты по предложению организации в объеме 5,50 тыс.м<sup>3</sup>. Услуги по водоотведению оказывает МУП «Водоканал».

*Справочно: постановлением Госкомитета РТ по тарифам от 14.12.2017 №10-119/кс установлен тариф на II полугодие 2018 года в размере 13,93 руб./м<sup>3</sup> (без учета НДС).*

**2. Фонд оплаты труда** производственных рабочих принят в соответствии со штатным расписанием с учетом индексации в сумме **5330,26 тыс. руб..**

К расчету принята численность производственного персонала в количестве 32 шт.ед., среднемесячная заработная плата составит 13880,80 рублей.

**3. Расходы на ремонт** приняты в сумме **249,80 тыс. руб.,** с учётом следующих расходов:

- материалы на текущий ремонт в сумме 104,30 тыс. руб.;
- услуги сторонних организации приняты по факту 2017 года с учетом индексации на сумму 145,50 тыс. рублей.

**4. Общепроизводственные (цеховые) расходы** приняты в сумме **182,53 тыс. руб.,** учтены следующие прочие расходы:

|                                                                            |               |
|----------------------------------------------------------------------------|---------------|
| Поверка приборов                                                           | 5,20          |
| Техническое обслуживание газового хоз-ва                                   | 151,25        |
| Обеспечение готовности по ликвидации последствий аварий (ООО «Регионспас») | 20,86         |
| Расходы по поддержанию ЕИАС                                                | 5,22          |
| <b>Итого</b>                                                               | <b>182,53</b> |

**5. Общехозяйственные расходы** приняты в сумме **558,98 тыс. руб.,** в том числе:

- ФОТ АУП (2 шт.ед.) учтен в сумме 558,98 тыс. руб. согласно штатного расписания.

«Прочие расходы» заявленные организацией по статье «общехозяйственные расходы» в сумме 25,00 тыс. руб., учтены по статье «общепроизводственные» с учетом индексации.

**III. Неподконтрольные расходы** приняты в сумме **2031,89 тыс. руб.,** в том числе:

**1. Амортизационные отчисления** от производственного оборудования приняты в сумме **131,80 тыс. руб.** (в соответствии с представленной бухгалтерской справкой за 1 полугодие 2018 года);

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

- от ФОТ ППП в сумме 1609,74 тыс. руб.;
- от ФОТ АУП в сумме 168,81 тыс. руб.;

**3. Плата за предельно допустимые выбросы** учтена согласно факту за 2017 год в сумме **29,98 тыс. руб.;**

**4. Средства на страхование** системы газопотребления предприятия приняты в сумме **33,0 тыс. руб.** в соответствии с представленным документом;

**5. Земельный налог** принят в сумме **58,56 тыс. руб.** согласно фактическим данным за 2017 год;

**Величина годовой НВВ** на первый период долгосрочного регулирования (на 2019 год) для расчета тарифов принята в сумме **31884,63 тыс. рублей.**

Расчет необходимой валовой выручки методом индексации установленных тарифов на долгосрочный период регулирования:

1. Реестр расходов на приобретение энергетических ресурсов на долгосрочный период регулирования:

| № п/п | Наименование расхода      | Долгосрочный период регулирования |                 |                 |                 |                 |
|-------|---------------------------|-----------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|       |                           | 2019 год                          | 2020 год        | 2021 год        | 2022 год        | 2023 год        |
| 1     | Расходы на топливо        | 18837,25                          | 19231,53        | 19808,48        | 20402,74        | 21014,82        |
| 2     | Расходы на электроэнергию | 4457,65                           | 4591,38         | 4729,12         | 4870,99         | 5017,12         |
| 3     | Расходы на холодную воду  | 92,44                             | 95,28           | 99,10           | 103,06          | 107,18          |
| 4     | <b>ИТОГО</b>              | <b>23387,33</b>                   | <b>23918,20</b> | <b>24636,69</b> | <b>25376,79</b> | <b>26139,12</b> |

2. Операционные (подконтрольные) расходы на каждый год долгосрочного периода регулирования приняты в соответствии с Методическими указаниями:

| Параметры расчета расходов            | Единица измерения | Долгосрочный период регулирования |          |          |          |          |
|---------------------------------------|-------------------|-----------------------------------|----------|----------|----------|----------|
|                                       |                   | 2019 год                          | 2020 год | 2021 год | 2022 год | 2023 год |
| Операционные (подконтрольные) расходы | тыс. руб.         | 6465,41                           | 6618,38  | 6814,28  | 7015,98  | 7223,66  |
| Рост                                  | %                 |                                   | 102,4    | 103,0    | 103,0    | 103,0    |

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

| №                                                                                     | Долгосрочные параметры регулирования                                                                                                                                     | Ед. изм.     | 2019 год | 2020 год | 2021 год | 2022 год | 2023 год |
|---------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|----------|----------|----------|----------|----------|
| Плановые показатели надёжности и энергетической эффективности объектов теплоснабжения |                                                                                                                                                                          |              |          |          |          |          |          |
| 1                                                                                     | Базовый уровень операционных расходов                                                                                                                                    | тыс. руб.    | 6465,41  | х        | х        | х        | х        |
| 2                                                                                     | Индекс эффективности операционных расходов                                                                                                                               | %            | 1        | 1        | 1        | 1        | 1        |
| 4                                                                                     | Уровень надёжности теплоснабжения                                                                                                                                        |              |          |          |          |          |          |
| 4.1                                                                                   | Количество прекращений подачи тепловой энергии, теплоносителя в результате технологических нарушений на тепловых сетях на 1 км тепловых сетей.                           | ед.          | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 4.2                                                                                   | Количество прекращений подачи тепловой энергии, теплоносителя в результате технологических нарушений на источниках тепловой энергии на 1 Гкал/час установленной мощности | ед.          | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 5.                                                                                    | Показатели энергетической эффективности                                                                                                                                  |              |          |          |          |          |          |
| 5.1                                                                                   | Удельный расход топлива на производство единицы тепловой энергии, отпускаемой с коллекторов источников тепловой энергии                                                  | кг у.т./Гкал | 159,5    | 159,5    | 159,5    | 159,5    | 159,5    |
| 5.2                                                                                   | Отношение величины технологических потерь                                                                                                                                | Гкал/м²      | 0,83     | 0,83     | 0,83     | 0,83     | 0,83     |

## Экспертное заключение 35

|     |                                                                                                |          |       |       |       |       |       |
|-----|------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|-------|-------|-------|-------|-------|
|     | тепловой энергии к материальной характеристике тепловой сети                                   |          |       |       |       |       |       |
| 5.3 | Величина технологических потерь при передаче тепловой энергии, теплоносителя по тепловым сетям | Гкал/год | 955,0 | 955,0 | 955,0 | 955,0 | 955,0 |

Индекс эффективности операционных расходов принят в размере 1%.

3. Расчет необходимой валовой выручки методом индексации установленных тарифов:

| № п/п | Наименование расхода                                                                   | Долгосрочный период регулирования |                 |                 |                 |                 |
|-------|----------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|       |                                                                                        | 2019 год                          | 2020 год        | 2021 год        | 2022 год        | 2023 год        |
| 1     | Расходы на приобретение (производство) энергетических ресурсов, топлива, холодной воды | 23387,33                          | 23918,20        | 24636,69        | 25376,79        | 26139,12        |
| 2     | Операционные расходы                                                                   | 6465,41                           | 6618,38         | 6814,28         | 7015,98         | 7223,66         |
| 3     | Неподконтрольные расходы                                                               | 2031,89                           | 2073,97         | 2127,86         | 2183,35         | 2240,47         |
| 4     | <b>ИТОГО необходимая валовая выручка</b>                                               | <b>31884,63</b>                   | <b>32610,54</b> | <b>33578,84</b> | <b>34576,12</b> | <b>35603,25</b> |

Предлагается установить тарифы на тепловую энергию, поставляемую **ФГБОУ ВО «Казанский национальный исследовательский технологический университет»** потребителям в размере:

| Год         | Тариф<br>1 полугодия,<br>руб./Гкал<br>(без учета НДС) | Отклонение к уровню<br>2 полугодия<br>предшествующего<br>года | Тариф<br>2 полугодия,<br>руб./Гкал<br>(без учета НДС) | Отклонение к<br>1 полугодию |
|-------------|-------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|-----------------------------|
| <b>2019</b> | <b>1352,41</b>                                        | <b>100,0%</b>                                                 | <b>1376,20</b>                                        | <b>101,8</b>                |
| <b>2020</b> | <b>1376,20</b>                                        | <b>100,0%</b>                                                 | <b>1416,79</b>                                        | <b>103,0</b>                |
| <b>2021</b> | <b>1416,79</b>                                        | <b>100,0%</b>                                                 | <b>1459,22</b>                                        | <b>103,0</b>                |
| <b>2022</b> | <b>1459,22</b>                                        | <b>100,0%</b>                                                 | <b>1502,09</b>                                        | <b>102,9</b>                |
| <b>2023</b> | <b>1502,09</b>                                        | <b>100,0%</b>                                                 | <b>1547,34</b>                                        | <b>103,0</b>                |

**Тарифы для населения (с учетом НДС=20,0%):**

| Год         | Тариф<br>1 полугодия,<br>руб./Гкал<br>(с учетом НДС) | Отклонение к<br>уровню<br>2 полугодия<br>предшествующего<br>года | Тариф<br>2 полугодия,<br>руб./Гкал<br>(с учетом НДС) | Отклонение к<br>1 полугодию |
|-------------|------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------|-----------------------------|
| <b>2019</b> | <b>1622,89</b>                                       | <b>101,7</b>                                                     | <b>1651,44</b>                                       | <b>101,8</b>                |
| <b>2020</b> | <b>1651,44</b>                                       | <b>100,0</b>                                                     | <b>1700,15</b>                                       | <b>103,0</b>                |
| <b>2021</b> | <b>1700,15</b>                                       | <b>100,0</b>                                                     | <b>1751,06</b>                                       | <b>103,0</b>                |
| <b>2022</b> | <b>1751,06</b>                                       | <b>100,0</b>                                                     | <b>1802,51</b>                                       | <b>102,9</b>                |
| <b>2023</b> | <b>1802,51</b>                                       | <b>100,0</b>                                                     | <b>1856,81</b>                                       | <b>103,0</b>                |



Калькуляция расходов, связанных с производством и передачей тепловой энергии  
**ФГБОУ ВО «Казанский национальный исследовательский технологический университет»**

| № п/п     | Наименование показателей, статей затрат                                   | Ед.изм.      | Утвержде<br>но на<br>2018г. | Предложение<br>организации |                           | Утверждено ГКРТТ |                                       |                  |                  |                  |                  |
|-----------|---------------------------------------------------------------------------|--------------|-----------------------------|----------------------------|---------------------------|------------------|---------------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|           |                                                                           |              |                             | на 2019г.                  | Отклонение<br>к 2018г., % | 2019г.           | Отклонение<br>к 2019г. к<br>2018г., % | 2020г.           | 2021г.           | 2022г.           | 2023г.           |
| <b>1</b>  | <b>Является ли организация плательщиком НДС</b>                           | да, нет      | <b>да</b>                   | <b>да</b>                  |                           | <b>да</b>        |                                       | <b>да</b>        | <b>да</b>        | <b>да</b>        | <b>да</b>        |
| 2         | Выработано                                                                | Гкал         | 25 678,90                   | 25 678,90                  | 100,0                     | 25 678,90        | 100,0                                 | 25 678,90        | 25 678,90        | 25 678,90        | 25 678,90        |
| 3         | Собственные нужды котельных                                               | Гкал         | 955,00                      | 955,00                     | 100,0                     | 955,00           | 100,0                                 | 955,00           | 955,00           | 955,00           | 955,00           |
| <b>5</b>  | <b>Потери</b>                                                             | Гкал         | <b>1 325,00</b>             | <b>1 325,00</b>            | 100,0                     | <b>1 325,00</b>  | 100,0                                 | <b>1 325,00</b>  | <b>1 325,00</b>  | <b>1 325,00</b>  | <b>1 325,00</b>  |
| <b>6</b>  | <b>Полезный отпуск тепловой энергии</b>                                   | Гкал         | <b>23 398,90</b>            | <b>23 398,90</b>           | 100,0                     | <b>23 398,90</b> | 100,0                                 | <b>23 398,90</b> | <b>23 398,90</b> | <b>23 398,90</b> | <b>23 398,90</b> |
| 6.1       | Горячая вода, в том числе:                                                | Гкал         | 23 398,90                   | 23 398,90                  | 100,0                     | 23 398,90        | 100,0                                 | 23 398,90        | 23 398,90        | 23 398,90        | 23 398,90        |
| 6.1.1     | собственное потребление                                                   | Гкал         | 14 561,54                   | 14 561,54                  | 100,0                     | 14 561,54        | 100,0                                 | 14 561,54        | 14 561,54        | 14 561,54        | 14 561,54        |
| 6.1.2     | население                                                                 | Гкал         | 228,60                      | 228,60                     | 100,0                     | 228,60           | 100,0                                 | 228,60           | 228,60           | 228,60           | 228,60           |
| 6.1.3     | бюджет                                                                    | Гкал         | 7 987,56                    | 7 987,56                   | 100,0                     | 7 987,56         | 100,0                                 | 7 987,56         | 7 987,56         | 7 987,56         | 7 987,56         |
| 6.1.4     | прочие                                                                    | Гкал         | 621,20                      | 621,20                     | 100,0                     | 621,20           | 100,0                                 | 621,20           | 621,20           | 621,20           | 621,20           |
| <b>1</b>  | <b>Расходы на приобретение энергоресурсов</b>                             | тыс.руб.     | <b>23 161,91</b>            | <b>23 724,37</b>           | 102,4                     | <b>23 387,33</b> | 101,0                                 | <b>23 918,20</b> | <b>24 636,69</b> | <b>25 376,79</b> | <b>26 139,12</b> |
| <b>7</b>  | <b>Топливо на техн. цели, всего, в том числе:</b>                         | тыс.руб.     | <b>18 570,71</b>            | <b>18 818,94</b>           | 101,3                     | <b>18 837,25</b> | 101,4                                 | <b>19 231,53</b> | <b>19 808,48</b> | <b>20 402,74</b> | <b>21 014,82</b> |
| 7.1       | Газ природный                                                             | тыс.руб.     | 18 570,71                   | 18 818,94                  | 101,3                     | 18 837,25        | 101,4                                 | 19 231,53        | 19 808,48        | 20 402,74        | 21 014,82        |
| 7.1.1     | Объем газа                                                                | тыс.м3       | 3 489,76                    | 3 489,76                   | 100,0                     | 3 489,94         | 100,0                                 | 3 489,94         | 3 489,94         | 3 489,94         | 3 489,94         |
| 7.1.2     | Цена газа                                                                 | руб.тыс.м3   | 5 321,49                    | 5 392,62                   | 101,3                     | 5 397,59         | 101,4                                 | 5 510,56         | 5 675,88         | 5 846,16         | 6 021,54         |
|           | удельный расход                                                           | кг у.т./Гкал | 159,50                      | 159,50                     |                           | 159,51           |                                       |                  |                  |                  |                  |
| <b>8</b>  | <b>Электроэнергия</b>                                                     | тыс.руб.     | <b>4 501,80</b>             | <b>4 812,43</b>            | 106,9                     | <b>4 457,65</b>  | 99,0                                  | <b>4 591,38</b>  | <b>4 729,12</b>  | <b>4 870,99</b>  | <b>5 017,12</b>  |
| 8.1       | Электроэнергия на технологические цели                                    | тыс.руб.     | 4 501,80                    | 4 812,43                   | 106,9                     | 4 457,65         | 99,0                                  | 4 591,38         | 4 729,12         | 4 870,99         | 5 017,12         |
| 8.1.1     | Количество электроэнергии                                                 | тыс.кВт.ч.   | 875,65                      | 875,65                     | 100,0                     | 875,65           | 100,0                                 | 875,65           | 875,65           | 875,65           | 875,65           |
| 8.1.2     | Тариф                                                                     | руб./кВт.ч.  | 5,14                        | 5,50                       | 106,9                     | 5,09             | 99,0                                  | 5,24             | 5,40             | 5,56             | 5,73             |
|           | удельный расход                                                           |              | 34,10                       | 34,10                      |                           | 34,10            |                                       |                  |                  |                  |                  |
| <b>9</b>  | <b>Вода на технологические цели</b>                                       | тыс.руб.     | <b>89,40</b>                | <b>93,00</b>               | 104,0                     | <b>92,44</b>     | 103,4                                 | <b>95,28</b>     | <b>99,10</b>     | <b>103,06</b>    | <b>107,18</b>    |
| 9.1       | объем воды                                                                | тыс.м3       | 5,50                        | 5,50                       | 100,0                     | 5,50             | 100,0                                 | 5,50             | 5,50             | 5,50             | 5,50             |
| 9.2       | Тариф                                                                     | руб.м3       | 16,25                       | 16,91                      | 104,0                     | 16,81            | 103,4                                 | 17,32            | 18,02            | 18,74            | 19,49            |
| <b>11</b> | <b>Индекс потребительских цен на расчетный период регулирования (ИПЦ)</b> |              |                             | <b>1,040</b>               |                           | <b>1,046</b>     |                                       | <b>1,034</b>     | <b>1,040</b>     | <b>1,040</b>     | <b>1,040</b>     |

| № п/п  | Наименование показателей, статей затрат                                                                     | Ед.изм.  | Утвержде<br>но на<br>2018г. | Предложение<br>организации |                           | Утверждено ГКРТТ |                                       |          |          |          |          |
|--------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|-----------------------------|----------------------------|---------------------------|------------------|---------------------------------------|----------|----------|----------|----------|
|        |                                                                                                             |          |                             | на 2019г.                  | Отклонение<br>к 2018г., % | 2019г.           | Отклонение<br>к 2019г. к<br>2018г., % | 2020г.   | 2021г.   | 2022г.   | 2023г.   |
| 12     | Индекс эффективности операционных расходов (ИР)                                                             |          |                             | 1,00                       |                           | 1,000            |                                       | 1,000    | 1,000    | 1,000    | 1,000    |
| 13     | Индекс изменения количества активов (ИКА)                                                                   |          |                             | 0,00                       |                           | 0,000            |                                       | 0,000    | 0,000    | 0,000    | 0,000    |
| 14     | Количество условных единиц, относительно к активам, необходимым для осуществления регулируемой деятельности |          |                             | 0,00                       |                           | 0,000            |                                       | 0,000    | 0,000    | 0,000    | 0,000    |
| 15     | Установленная тепловая мощность источника тепловой энергии                                                  |          |                             | 31,50                      |                           | 31,500           |                                       | 31,500   | 31,500   | 31,500   | 31,500   |
| 16     | Коэффициент эластичности затрат по посту активов                                                            |          |                             | 0,75                       |                           | 0,750            |                                       | 0,750    | 0,750    | 0,750    | 0,750    |
| II     | Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:                                                         | тыс.руб. | 5 833,76                    | 8 291,36                   | 142,1                     | 6 465,41         | 110,8                                 | 6 618,38 | 6 814,28 | 7 015,98 | 7 223,66 |
| 17     | Сырье, основные материалы, в том числе:                                                                     | тыс.руб. | 89,53                       | 178,97                     | 199,9                     | 143,84           | 160,7                                 |          |          |          |          |
| 17.1   | Вспомогательные материалы (химреагенты)                                                                     | тыс.руб. | 37,08                       | 101,13                     | 272,7                     | 66,44            | 179,2                                 |          |          |          |          |
| 17.2   | Водоотведение                                                                                               | тыс.руб. | 52,44                       | 77,84                      | 148,4                     | 77,40            | 147,6                                 |          |          |          |          |
| 17.2.1 | объем стоков                                                                                                | тыс.м3   | 3,85                        | 5,50                       | 142,9                     | 5,50             | 142,9                                 |          |          |          |          |
| 17.2.2 | тариф                                                                                                       | руб.м3   | 13,62                       | 14,15                      | 103,9                     | 14,07            | 103,3                                 |          |          |          |          |
| 18     | Основная и доп. оплата труда производ. рабочих                                                              | тыс.руб. | 4 860,50                    | 6 696,28                   | 137,8                     | 5 330,26         | 109,7                                 |          |          |          |          |
| 19     | Затраты на ремонт                                                                                           | тыс.руб. | 134,88                      | 522,50                     | 387,4                     | 249,80           | 185,2                                 |          |          |          |          |
| 19.1   | материалы                                                                                                   | тыс.руб. | 72,98                       | 104,50                     | 143,2                     | 104,30           | 142,9                                 |          |          |          |          |
| 19.4   | услуги сторонних организаций                                                                                | тыс.руб. | 61,90                       | 418,00                     | 675,3                     | 145,50           | 235,1                                 |          |          |          |          |
| 21     | Общепроизводственные (цеховые) расходы, в т. Ч.:                                                            | тыс.руб. | 204,93                      | 159,89                     | 78,0                      | 182,53           | 89,1                                  |          |          |          |          |
| 21.1   | Фонд оплаты труда                                                                                           | тыс.руб. | 0,00                        | 0,00                       | 0,0                       | 0,00             | 0,0                                   |          |          |          |          |
| 21.2   | Затраты на ремонт                                                                                           | тыс.руб. | 0,00                        | 0,00                       | 0,0                       | 0,00             | 0,0                                   |          |          |          |          |
| 21.4   | Расходы на охрану труда                                                                                     | тыс.руб. | 38,67                       | 0,00                       | 0,0                       | 0,00             | 0,0                                   |          |          |          |          |
| 21.5   | Прочие расходы                                                                                              | тыс.руб. | 166,26                      | 159,89                     | 96,2                      | 182,53           | 109,8                                 |          |          |          |          |
| 22     | Общехозяйственные расходы, в том числе:                                                                     | тыс.руб. | 543,92                      | 733,72                     | 134,9                     | 558,98           | 102,8                                 |          |          |          |          |
| 22.1   | Фонд оплаты труда АУП                                                                                       | тыс.руб. | 536,56                      | 707,60                     | 131,9                     | 558,98           | 104,2                                 |          |          |          |          |

| № п/п      | Наименование показателей, статей затрат                                                 | Ед.изм.   | Утвержде<br>но на<br>2018г. | Предложение<br>организации |                           | Утверждено ГКРТТ |                                       |                  |                  |                  |                  |
|------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|-----------|-----------------------------|----------------------------|---------------------------|------------------|---------------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|            |                                                                                         |           |                             | на 2019г.                  | Отклонение<br>к 2018г., % | 2019г.           | Отклонение<br>к 2019г. к<br>2018г., % | 2020г.           | 2021г.           | 2022г.           | 2023г.           |
| 22.5       | Прочие расходы                                                                          | тыс.руб.  | 7,36                        | 26,13                      | 355,0                     | 0,00             | 0,0                                   |                  |                  |                  |                  |
| <b>III</b> | <b>Неподконтрольные расходы, в том числе:</b>                                           | тыс.руб.  | <b>1 950,04</b>             | <b>2 547,01</b>            | <b>130,6</b>              | <b>2 031,89</b>  | <b>104,2</b>                          | <b>2 073,97</b>  | <b>2 127,86</b>  | <b>2 183,35</b>  | <b>2 240,47</b>  |
| 23         | Амортизация произвс оборудования                                                        | тыс.руб.  | 234,84                      | 213,20                     | 90,8                      | 131,80           | 56,1                                  | 131,80           | 131,80           | 131,80           | 131,80           |
| 25         | Амортизация (общехоз. оборудование)                                                     | тыс.руб.  | 0,00                        | 26,84                      | 0,0                       | 0,00             | 0,0                                   | 0,00             | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
| 26         | Отчисления на соц. нужды с оплаты производ. рабочих                                     | тыс.руб.  | 1 467,42                    | 2 022,28                   | 137,8                     | 1 609,74         | 109,7                                 | 1 647,82         | 1 696,60         | 1 746,82         | 1 798,53         |
| 28         | Отчисления на соц. Нужды (АУП)                                                          | тыс.руб.  | 162,54                      | 213,69                     | 131,5                     | 168,81           | 103,9                                 | 172,81           | 177,92           | 183,19           | 188,61           |
| 31         | Плата за предельно допустимые выбросы (сбросы) загрязняющих веществ                     | тыс.руб.  | 51,74                       | 31,00                      | 59,9                      | 29,98            | 57,9                                  | 29,98            | 29,98            | 29,98            | 29,98            |
| 32         | Средства на страхование                                                                 | тыс.руб.  | 33,50                       | 40,00                      | 119,4                     | 33,00            | 98,5                                  | 33,00            | 33,00            | 33,00            | 33,00            |
| 33         | Непроизводственные расходы (налоги и другие обязательные платежи и сборы), в том числе: | тыс.руб.  | 0,00                        | 0,00                       | 0,0                       | 58,56            | 0,0                                   | 58,56            | 58,56            | 58,56            | 58,56            |
| 34.1       | транспортный налог                                                                      | тыс.руб.  | 0,00                        | 0,00                       | 0,0                       | 0,00             | 0,0                                   | 0,00             | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
| 34.2       | земельный налог                                                                         | тыс.руб.  | 0,00                        | 0,00                       | 0,0                       | 58,56            | 0,0                                   | 58,56            | 58,56            | 58,56            | 58,56            |
| 34.3       | налог на имущество                                                                      | тыс.руб.  | 0,00                        | 0,00                       | 0,0                       | 0,00             | 0,0                                   | 0,00             | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
| 35         | Внереализационные расходы                                                               | тыс.руб.  | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>                | <b>0,0</b>                | <b>0,00</b>      | <b>0,0</b>                            | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      |
| <b>36</b>  | <b>Прибыль, (-) убыток</b>                                                              | тыс.руб.  | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>                | <b>0,0</b>                | <b>0,00</b>      | <b>0,0</b>                            | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      |
| <b>37</b>  | <b>НВВ (годовой)</b>                                                                    | тыс.руб.  | <b>30 945,71</b>            | <b>34 562,73</b>           | <b>111,7</b>              | <b>31 884,63</b> | <b>103,0</b>                          | <b>32 610,54</b> | <b>33 578,84</b> | <b>34 576,12</b> | <b>35 603,25</b> |
| 37.1       | <b>НВВ (I-го полугодия)</b>                                                             | тыс.руб.  | 17 316,72                   | 18 015,96                  |                           | 18 016,00        |                                       | 18 332,88        | 18 873,58        | 19 438,80        | 20 009,94        |
| 37.2       | <b>НВВ (II-го полугодия)</b>                                                            | тыс.руб.  | 13 628,99                   | 16 546,78                  |                           | 13 868,63        |                                       | 14 277,67        | 14 705,25        | 15 137,31        | 15 593,31        |
| <b>40</b>  | <b>Тариф (среднегодовой)</b>                                                            | руб./Гкал | <b>1 322,53</b>             | <b>1 477,11</b>            | <b>111,7%</b>             | <b>1 362,66</b>  | <b>103,0%</b>                         | <b>1 393,68</b>  | <b>1 435,06</b>  | <b>1 477,68</b>  | <b>1 521,58</b>  |
| 40.1       | <b>Тариф (I-го полугодия)</b>                                                           | руб./Гкал | <b>1 299,92</b>             | <b>1 352,41</b>            | <b>100,0%</b>             | <b>1 352,41</b>  | <b>100,0%</b>                         | <b>1 376,20</b>  | <b>1 416,79</b>  | <b>1 459,22</b>  | <b>1 502,09</b>  |
| 40.2       | <b>Тариф (II-го полугодия)</b>                                                          | руб./Гкал | <b>1 352,41</b>             | <b>1 641,95</b>            | <b>121,4%</b>             | <b>1 376,20</b>  | <b>101,8%</b>                         | <b>1 416,79</b>  | <b>1 459,22</b>  | <b>1 502,09</b>  | <b>1 547,34</b>  |

## Экспертное заключение

к расчетам тарифов на тепловую энергию на 2019 - 2023 года,  
представленным **ООО «Казанская строительно-сервисная компания»**

**тарифное дело**

**№ 20-45/тэ**

На основании заявления ООО «Казанская строительно-сервисная компания» об установлении тарифов на тепловую энергию, производимую в режиме некомбинированной выработки на 2019 - 2023 года, **приказом Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 23.04.2018 № 101 «Об открытии дел об установлении тарифов на тепловую энергию, теплоноситель, поставляемые теплоснабжающими организациями потребителям, услуги по передаче тепловой энергии, оказываемые теплосетевыми организациями, на 2019 – 2023 годы и выборе метода регулирования» (далее – Приказ Госкомитета) открыто тарифное дело № 20-45/тэ.**

В соответствии с постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» и на основании заявления ООО «Теплоснабсервис» при установлении тарифов на тепловую энергию на 2019 - 2023 годы применять **метод индексации установленных тарифов**, о чем организация своевременно уведомлена (исх.№3-20/1067 от 24.04.2018)

*Справочно: постановлением Госкомитета от 05.11.2015 №5-20/тэ были установлены тарифы на тепловую энергию, поставляемую потребителям ООО «Казанская строительно-сервисная компания» на первый долгосрочный период регулирования 2016 - 2018 годы.*

ООО «Казанская строительно-сервисная компания» расположено по адресу: г. Казань, ул. М. Салимжанова, д.21, пом.26-30.

Руководитель организации – директор Саженов Олег Николаевич.

**Организация работает по общей системе налогообложения.**

**ИНН 1659067697/КПП 165501001.**

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

Источником теплоснабжения является 1 котельная, которая эксплуатируется по договору безвозмездного пользования государственным имуществом от 30.12.2011 №009-1693 с Министерством земельных и имущественных отношений Республики Татарстан (срок действия договора 10 лет).

Установленная мощность котельных 19,6 Гкал/час.

Присоединённая нагрузка составляет 16,75 Гкал/час.

Загруженность котельной – 85,5%.

Протяженность тепловых сетей составляет 1752,0 м (в двухтрубном исчислении).

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

Приказом Министерства энергетики Российской Федерации от 16 августа 2018 г. №658 актуализирована схема теплоснабжения муниципального образования города Казани по 2033 год. **ООО «Казанская строительно-сервисная компания»** присвоен статус единой теплоснабжающей организации ЕТО-37.

При расчете тарифов на 2019 год выработка тепловой энергии принята в объеме 9904,63 Гкал, в том числе:

- собственные нужды котельной приняты по предложению организации в объеме 111,7 Гкал (1,0%);
- потери приняты по предложению организации в объеме 804,8 Гкал (91,6%);
- полезный отпуск принят в соответствии с законодательством по схеме теплоснабжения г. Казани в объеме 8988,13 Гкал (91,6%), тепловая энергия реализуется:
  - населению 1350,0 Гкал (15,0%);
  - бюджетным потребителям 5175,13 Гкал (57,6%);
  - прочим потребителям 2410,0 Гкал (26,8%);
  - собственное потребление 53,0 Гкал (0,6%).

#### Баланс производства тепловой энергии

| № п/п | Показатели                                  | 2017г.<br>(факт.) | Принято<br>ГКРПТ на<br>2018г. | Прогноз<br>организации<br>на 2019г. | Принято<br>ГКРПТ на<br>2019г. | Откло<br>нение<br>(%) |
|-------|---------------------------------------------|-------------------|-------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------|-----------------------|
| 1     | <b>Выработка тепловой энергии (Гкал)</b>    | <b>9862,5</b>     | <b>9852,8</b>                 | <b>10936,0</b>                      | <b>9904,63</b>                | <b>100,5</b>          |
| 2     | собственные нужды котельных (Гкал)          | 111,7             | 111,7                         | 111,7                               | 111,7                         | 100,0                 |
| 3     | <b>Потери (Гкал)</b>                        | <b>753,7</b>      | <b>753,0</b>                  | <b>804,8</b>                        | <b>804,8</b>                  | <b>106,9</b>          |
| 4     | <b>Полезный отпуск (Гкал), в том числе:</b> | <b>8997,1</b>     | <b>8988,1</b>                 | <b>10019,5</b>                      | <b>8988,13</b>                | <b>100,0</b>          |
| 4.1   | население                                   | 1352,1            | 1050,1                        | 1352,1                              | 1350,0                        | 128,6                 |
| 4.2   | бюджетные потребители                       | 5179,1            | 5361,1                        | 5179,0                              | 15175,1                       | 96,5                  |
| 4.3   | прочие потребители                          | 2412,6            | 2514,1                        | 3435,1                              | 2410,0                        | 96,5                  |



|     |                         |      |      |      |      |      |
|-----|-------------------------|------|------|------|------|------|
| 4.4 | собственное потребление | 53,3 | 62,8 | 53,3 | 53,0 | 84,4 |
|-----|-------------------------|------|------|------|------|------|

**Распределение полезного отпуска по полугодиям на 2019 - 2023гг.:**

**1 полугодие – 5422,00 Гкал;**

**2 полугодие – 3566,13 Гкал.**

Баланс тепловой энергии на 2020-2023 годы принят на уровне 2019 года.

**По итогам финансово-хозяйственной деятельности** в сфере теплоснабжения согласно фактическим отчетным данным организации за 2017 год организацией получена прибыль в сумме 934,92 тыс. рублей.

**Экономия по статьям:**

- «топливо на технологические цели» на сумму 277,68 тыс. руб.;

- «ФОТ ППП» и «отчисления на соц. нужды» на 636,50 тыс. руб.;

- «электроэнергия на технологические цели» на сумму 238,64 тыс. рублей.

Инвестиционная программа на 2019 год организацией не заявлена.

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

**Необходимая валовая выручка (НВВ)** и проекты тарифов по представленному проекту организации на 2019 год составили:

| <b>НВВ,<br/>тыс. руб.</b> | <b>Проект тарифа<br/>на 1 полугодие,<br/>руб./Гкал</b> | <i>Отклонение к уровню<br/>2полугодия<br/>предшествующего года, %</i> | <b>Проект тарифа<br/>на 2полугодие,<br/>руб./Гкал</b> | <i>Отклонение к<br/>1полугодию, %</i> |
|---------------------------|--------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|---------------------------------------|
| <b>15675,82</b>           | <b>1517,42</b>                                         | <i>100,0</i>                                                          | <b>1632,59</b>                                        | <i>107,6</i>                          |

Уполномоченным по делу об установлении тарифа на тепловую энергию, отпускаемую ООО «Казанская строительно-сервисная компания», 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 Прогнозом социально-экономического развития Российской Федерации на 2019 - 2023 годы, применяются следующие индексы-дефляторы:

|                                        | <i>2019 год</i> | <i>2020 год</i> | <i>2021 год</i> | <i>2022 год</i> | <i>2023 год</i> |
|----------------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| Природный газ с 1 июля                 | 101,4%          | 103,0%          | 103,0%          | 103,0%          | 103,0%          |
| Электрическая энергия                  | 103,0%          | 103,0%          | 103,0%          | 103,0%          | 103,0%          |
| Индекс потребительских цен             | 104,6%          | 103,4%          | 104,0%          | 104,0%          | 104,0%          |
| Индекс цен промышленных производителей | 104,3%          | 104,2%          | 104,1%          | 104,4%          | 104,7%          |

Значения по статьям затрат ООО «Казанская строительно-сервисная компания» с календарной разбивкой представлены Приложение 1.

**Справочно:**

**Базовый период регулирования 2019**

**I. Расходы на приобретение энергетических ресурсов приняты в сумме 9096,51 тыс. руб., в том числе:**

**1. Расходы на топливо** (газ природный) для технологических целей приняты в сумме **7442,46 тыс. рублей.**

Объем газа принят в количестве 1374,16 тыс.м<sup>3</sup> в соответствии с фактическим удельным расходом за 2017 год. Среднегодовая цена газа на 2019 год принята, исходя из прогнозной оптовой цены газа, с учетом услуг по транспортировке газа по газораспределительным сетям и снабженческо-сбытовых услуг в соответствии с группой потребителей (котельная относится к IV группе) в размере 5416,03 руб./тыс.м<sup>3</sup>.

**2. Расходы на электрическую энергию** на технологические цели приняты в сумме **1639,58 тыс. рублей.**

Объем электрической энергии учтен в размере 315,59 тыс. кВт.ч. в соответствии с фактическим удельным расходом за 2017 год. Электроэнергия учтена по мониторингу АО «Татэнергосбыт» факт за 9 месяцев 2018г. по тарифу первой ценовой категории среднего напряжения (СН2) с учетом индексации.

**3. Расходы на воду для технологических целей** с учетом индексации с 1 июля 2019 года **приняты в сумме 14,47 тыс. рублей.**

Объем воды принят в соответствии с фактом 2017 года в размере 0,86 тыс.м<sup>3</sup>. Услуги по водоснабжению оказывает МУП «Водоканал».

*Справочно: постановлением Госкомитета РТ по тарифам от 14.12.2017 №10-119/кс установлен тариф на II полугодие 2018 года в размере 16,64 руб./м<sup>3</sup> (без учета НДС).*

**II. Операционные (подконтрольные) расходы** на первый год долгосрочного периода регулирования (базовый уровень операционных расходов) **приняты в сумме 3334,44 тыс. руб., в том числе:**

**1. Расходы на сырье и материалы** приняты в сумме **18,55 тыс. руб.,** учтены следующие расходы:

- вспомогательные материалы в сумме 6,44 тыс. руб. на уровне 2018 года с учетом индексации;

- расходы на услуги водоотведения в сумме 12,11 тыс. руб. с учетом индексации с 1 июля 2019 года. Объем стоков принят в соответствии с фактом 2017 года в размере 0,86 тыс.м<sup>3</sup>.

*Справочно: постановлением Госкомитета РТ по тарифам от 14.12.2017 №10-119/кс установлен тариф на II полугодие 2018 года в размере 16,64 руб./м<sup>3</sup> (без учета НДС).*

**2. Фонд оплаты труда** производственных рабочих принят на уровне 2018 года с учетом индексации в сумме **2109,12 тыс. рублей.**

К расчету принята численность производственного персонала в количестве 8 шт.ед., среднемесячная заработная плата составит 21970,00 руб.

**3. Расходы на ремонт (материалы на текущий ремонт) приняты в сумме 197,52 тыс. руб.** приняты согласно фактическим данным за 2017 год с учетом индексации.

**4. Общепроизводственные (цеховые) расходы приняты в сумме 628,32 тыс. руб.,** с учетом следующих расходов:

- расходы на охрану труда в сумме 43,23 тыс. руб.;
- прочие общепроизводственные расходы приняты в сумме 585,09 тыс. руб., учтены следующие расходы:

|                                                                       |               |
|-----------------------------------------------------------------------|---------------|
| Техническое обслуживание КИПиА                                        | 58,05         |
| Техническое обслуживание горелок                                      | 98,15         |
| Техническое обслуживание газового хоз-ва                              | 9,82          |
| Техническое обслуживание коммерческого узла учета газа                | 92,23         |
| Услуги по организации и проведению предаттестационной подготовки      | 10,85         |
| Периодическая проверка приборов                                       | 88,95         |
| Периодическое обследование тех.состояния газоходов, боров и дымоходов | 53,29         |
| Дератизация                                                           | 2,49          |
| Испытание электрозащитных средств                                     | 10,85         |
| Поверка насосов на вибрацию и их центровка                            | 156,45        |
| Итого                                                                 | <b>585,09</b> |

**5. Общехозяйственные расходы** приняты в сумме **342,23 тыс. руб.,** в том числе:

- ФОТ АУП (1 шт.ед.) учтен в сумме 380,93 тыс. руб. согласно штатному расписанию.

**III. Неподконтрольные расходы приняты в сумме 794,50 тыс. руб.,** в том числе:

**1. Отчисления на социальные нужды** приняты в размере 30,2%:

- от ФОТ ППП в сумме **636,95 тыс. руб.**

- от ФОТ АУП в сумме **115,04 тыс. руб.;**

**2. Плата за предельно допустимые выбросы** учтена в сумме **15,51 тыс. руб.;**

**3. Средства на страхование** в сумме **16,00 тыс. руб.;**

**4. Внереализационные расходы** приняты в сумме **11,00 тыс. рублей.**

**Величина годовой НВВ** на первый период долгосрочного регулирования (на 2019 год) для расчета тарифов принята в сумме **13225,46 тыс. рублей.**

Расчет необходимой валовой выручки методом индексации установленных тарифов на долгосрочный период регулирования:

1. Реестр расходов на приобретение энергетических ресурсов на долгосрочный период регулирования:

| № п/п | Наименование расхода      | Долгосрочный период регулирования |          |          |          |          |
|-------|---------------------------|-----------------------------------|----------|----------|----------|----------|
|       |                           | 2019 год                          | 2020 год | 2021 год | 2022 год | 2023 год |
| 1     | Расходы на топливо        | 7442,46                           | 7594,21  | 7822,03  | 8056,69  | 8298,40  |
| 2     | Расходы на электроэнергию | 1639,58                           | 1705,16  | 1773,37  | 1844,30  | 1918,08  |

|   |                          |                |                |                |                |                 |
|---|--------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|-----------------|
| 3 | Расходы на холодную воду | 14,47          | 14,93          | 15,52          | 16,14          | 16,79           |
| 4 | <b>ИТОГО</b>             | <b>9096,51</b> | <b>9314,30</b> | <b>9610,93</b> | <b>9917,14</b> | <b>10233,26</b> |

2. Операционные (подконтрольные) расходы на каждый год долгосрочного периода регулирования приняты в соответствии с Методическими указаниями:

| Параметры расчета расходов            | Единица измерения | Долгосрочный период регулирования |          |          |          |          |
|---------------------------------------|-------------------|-----------------------------------|----------|----------|----------|----------|
|                                       |                   | 2019 год                          | 2020 год | 2021 год | 2022 год | 2023 год |
| Операционные (подконтрольные) расходы | тыс. руб.         | 3334,44                           | 3413,34  | 3514,37  | 3618,40  | 3725,50  |
| Рост                                  | %                 |                                   | 102,4    | 103,0    | 103,0    | 103,0    |

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

| №                                                                                     | Долгосрочные параметры регулирования                                                                                                                                     | Ед. изм.        | 2019 год | 2020 год | 2021 год | 2022 год | 2023 год |
|---------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|----------|----------|----------|----------|----------|
| Плановые показатели надёжности и энергетической эффективности объектов теплоснабжения |                                                                                                                                                                          |                 |          |          |          |          |          |
| 1                                                                                     | Базовый уровень операционных расходов                                                                                                                                    | тыс. руб.       | 3334,44  | х        | х        | х        | х        |
| 2                                                                                     | Индекс эффективности операционных расходов                                                                                                                               | %               | 1        | 1        | 1        | 1        | 1        |
| 4                                                                                     | Уровень надежности теплоснабжения                                                                                                                                        |                 |          |          |          |          |          |
| 4.1.                                                                                  | Количество прекращений подачи тепловой энергии, теплоносителя в результате технологических нарушений на тепловых сетях на 1 км тепловых сетей.                           | ед.             | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 4.2.                                                                                  | Количество прекращений подачи тепловой энергии, теплоносителя в результате технологических нарушений на источниках тепловой энергии на 1 Гкал/час установленной мощности | ед.             | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 5.                                                                                    | Показатели энергетической эффективности                                                                                                                                  |                 |          |          |          |          |          |
| 5.1.                                                                                  | Удельный расход топлива на производство единицы тепловой энергии, отпускаемой с коллекторов источников тепловой энергии                                                  | кг<br>у.т./Гкал | 158,6    | 158,6    | 158,6    | 158,6    | 158,6    |
|                                                                                       | Отношение величины технологических потерь тепловой энергии к материальной характеристике тепловой сети                                                                   | Гкал/м²         | 1,12     | 1,12     | 1,12     | 1,12     | 1,12     |
| 5.2.                                                                                  | Величина технологических потерь при передаче тепловой энергии, теплоносителя по тепловым сетям                                                                           | Гкал/год        | 804,8    | 804,8    | 804,8    | 804,8    | 804,8    |

Индекс эффективности операционных расходов принят в размере 1%.

3. Расчет необходимой валовой выручки методом индексации установленных тарифов:

| №<br>п/п | Наименование расхода                                                    | Долгосрочный период регулирования |                 |                 |                 |                 |
|----------|-------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|          |                                                                         | 2019 год                          | 2020 год        | 2021 год        | 2022 год        | 2023 год        |
| 1        | Расходы на приобретение энергетических ресурсов, холодной воды, топлива | 9096,51                           | 9314,30         | 9610,93         | 9917,14         | 10233,26        |
| 2        | Операционные (подконтрольные) расходы                                   | 3334,44                           | 3413,34         | 3514,37         | 3618,40         | 3725,50         |
| 3        | Неподконтрольные расходы                                                | 794,50                            | 801,30          | 824,08          | 847,54          | 871,70          |
| 4        | <b>ИТОГО НВВ</b>                                                        | <b>13225,46</b>                   | <b>13539,93</b> | <b>13960,38</b> | <b>14394,08</b> | <b>14841,46</b> |

Предлагается установить тарифы на тепловую энергию, поставляемую **ООО «Казанская строительно-сервисная компания»** потребителям на 2019 - 2023 годы в размере:

| Год         | Тариф<br>1 полугодия,<br>руб./Гкал<br>(без учета НДС) | Отклонение к уровню<br>2 полугодия<br>предшествующего<br>года | Тариф<br>2 полугодия,<br>руб./Гкал<br>(без учета НДС) | Отклонение к<br>1 полугодию |
|-------------|-------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|-----------------------------|
| <b>2019</b> | <b>1460,00</b>                                        | 96,2                                                          | <b>1488,82</b>                                        | 102,0                       |
| <b>2020</b> | <b>1488,12</b>                                        | 100,0%                                                        | <b>1536,27</b>                                        | 103,2                       |
| <b>2021</b> | <b>1536,27</b>                                        | 100,0%                                                        | <b>1582,04</b>                                        | 103,0                       |
| <b>2022</b> | <b>1582,04</b>                                        | 100,0%                                                        | <b>1634,06</b>                                        | 103,3                       |
| <b>2023</b> | <b>1634,06</b>                                        | 100,0%                                                        | <b>1677,33</b>                                        | 102,7                       |

**Тарифы для населения:**

| Год         | Тариф<br>1 полугодия,<br>руб./Гкал<br>(с учетом НДС) | Отклонение к<br>уровню<br>2 полугодия<br>предшествующего<br>года | Тариф<br>2 полугодия,<br>руб./Гкал<br>(с учетом НДС) | Отклонение к<br>1 полугодию |
|-------------|------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------|-----------------------------|
| <b>2019</b> | <b>1752,00</b>                                       | 99,7                                                             | <b>1786,58</b>                                       | 102,0                       |
| <b>2020</b> | <b>1786,58</b>                                       | 100,0                                                            | <b>1843,52</b>                                       | 103,2                       |
| <b>2021</b> | <b>1843,52</b>                                       | 100,0                                                            | <b>1898,45</b>                                       | 103,0                       |
| <b>2022</b> | <b>1898,45</b>                                       | 100,0                                                            | <b>1960,87</b>                                       | 103,3                       |
| <b>2023</b> | <b>1960,87</b>                                       | 100,0                                                            | <b>2012,80</b>                                       | 102,7                       |



**Калькуляция расходов, связанных с производством и передачей тепловой энергии  
ООО «Казанская строительно-сервисная компания»**

| № п/п     | Наименование показателей, статей затрат                     | Ед.изм.         | Утверждено<br>ГКРТТ на<br>2018 г. | Предложение<br>организации |                           | Утверждено ГКРТТ |                                     |                 |                 |                 |                  |
|-----------|-------------------------------------------------------------|-----------------|-----------------------------------|----------------------------|---------------------------|------------------|-------------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|------------------|
|           |                                                             |                 |                                   | 2019г.                     | Отклонение<br>к 2018г., % | 2019г.           | Отклонение<br>2019г. к<br>2018г., % | 2020г.          | 2021г.          | 2022г.          | 2023г.           |
| <b>1</b>  | <b>Является ли организация плательщиком НДС</b>             | <b>да, нет</b>  | <b>да</b>                         | <b>да</b>                  |                           | <b>да</b>        |                                     | <b>да</b>       | <b>да</b>       | <b>да</b>       | <b>да</b>        |
| 2         | Выработано                                                  | Гкал            | 9 852,86                          | 10 936,05                  | 111,0                     | 9 904,63         | 100,5                               | 9 904,63        | 9 904,63        | 9 904,63        | 9 904,63         |
| 3         | Собственные нужды котельных                                 | Гкал            | 111,73                            | 111,73                     | 100,0                     | 111,70           | 100,0                               | 111,70          | 111,70          | 111,70          | 111,70           |
| 4         | Покупка тепловой энергии                                    | Гкал            | 0,00                              | 0,00                       | 0,0                       | 0,00             | 0,0                                 | 0,00            | 0,00            | 0,00            | 0,00             |
| <b>5</b>  | <b>Потери</b>                                               | <b>Гкал</b>     | <b>753,00</b>                     | <b>804,83</b>              | <b>106,9</b>              | <b>804,80</b>    | <b>106,9</b>                        | <b>804,80</b>   | <b>804,80</b>   | <b>804,80</b>   | <b>804,80</b>    |
| <b>6</b>  | <b>Полезный отпуск тепловой энергии</b>                     | <b>Гкал</b>     | <b>8 988,13</b>                   | <b>10 019,49</b>           | <b>111,5</b>              | <b>8 988,13</b>  | <b>100,0</b>                        | <b>8 988,13</b> | <b>8 988,13</b> | <b>8 988,13</b> | <b>8 988,13</b>  |
| 6.1       | Горячая вода, в том числе:                                  | Гкал            | 8 988,13                          | 10 019,49                  | 111,5                     | 8 988,13         | 100,0                               | 8 988,13        | 8 988,13        | 8 988,13        | 8 988,13         |
| 6.1.1     | собственное потребление                                     | Гкал            | 62,77                             | 53,28                      | 84,9                      | 53,00            | 84,4                                | 53,00           | 53,00           | 53,00           | 53,00            |
| 6.1.2     | население                                                   | Гкал            | 1 050,14                          | 1 352,10                   | 128,8                     | 1 350,00         | 128,6                               | 1 350,00        | 1 350,00        | 1 350,00        | 1 350,00         |
| 6.1.3     | бюджет                                                      | Гкал            | 5 361,12                          | 5 179,06                   | 96,6                      | 5 175,13         | 96,5                                | 5 175,13        | 5 175,13        | 5 175,13        | 5 175,13         |
| 6.1.4     | прочие                                                      | Гкал            | 2 514,10                          | 3 435,05                   | 136,6                     | 2 410,00         | 95,9                                | 2 410,00        | 2 410,00        | 2 410,00        | 2 410,00         |
| <b>1</b>  | <b>Расходы на приобретение энергоресурсов</b>               | <b>тыс.руб.</b> | <b>9 357,13</b>                   | <b>10 811,52</b>           | <b>115,5</b>              | <b>9 096,51</b>  | <b>97,2</b>                         | <b>9 314,30</b> | <b>9 610,93</b> | <b>9 917,14</b> | <b>10 233,26</b> |
| <b>7</b>  | <b>Топливо на технологические цели, всего, в том числе:</b> | <b>тыс.руб.</b> | <b>7 452,34</b>                   | <b>8 552,34</b>            | <b>114,8</b>              | <b>7 442,46</b>  | <b>99,9</b>                         | <b>7 594,21</b> | <b>7 822,03</b> | <b>8 056,69</b> | <b>8 298,40</b>  |
| 7.1       | Газ природный                                               | тыс.руб.        | 7 452,34                          | 8 552,34                   | 114,8                     | 7 442,46         | 99,9                                | 7 594,21        | 7 822,03        | 8 056,69        | 8 298,40         |
| 7.1.1     | Объем газа                                                  | тыс.м3          | 1 395,00                          | 1 552,92                   | 111,3                     | 1 374,16         | 98,5                                | 1 374,16        | 1 374,16        | 1 374,16        | 1 374,16         |
| 7.1.2     | Цена газа                                                   | руб.тыс.м3      | 5 342,18                          | 5 507,28                   | 103,1                     | 5 416,03         | 101,4                               | 5 526,46        | 5 692,25        | 5 863,02        | 6 038,91         |
|           | удельный расход                                             | кг у.т./Гкал    | 161,8                             | 162,1                      |                           | 158,6            |                                     | 158,6           | 158,6           | 158,6           | 158,6            |
| <b>8</b>  | <b>Электроэнергия</b>                                       | <b>тыс.руб.</b> | <b>1 879,28</b>                   | <b>2 229,81</b>            | <b>118,7</b>              | <b>1 639,58</b>  | <b>87,2</b>                         | <b>1 705,16</b> | <b>1 773,37</b> | <b>1 844,30</b> | <b>1 918,08</b>  |
| 8.1       | Электроэнергия на технологические цели                      | тыс.руб.        | 1 879,28                          | 2 229,81                   | 118,7                     | 1 639,58         | 87,2                                | 1 705,16        | 1 773,37        | 1 844,30        | 1 918,08         |
| 8.1.1     | Количество электроэнергии                                   | тыс.кВт.ч.      | 365,54                            | 405,73                     | 111,0                     | 315,59           | 86,3                                | 315,59          | 315,59          | 315,59          | 315,59           |
| 8.1.2     | Тариф                                                       | руб./кВт.ч.     | 5,14                              | 5,50                       | 106,9                     | 5,20             | 101,1                               | 5,40            | 5,62            | 5,84            | 6,08             |
|           | удельный расход                                             |                 | 37,1                              | 37,1                       |                           | 31,9             |                                     | 31,9            | 31,9            | 31,9            | 31,9             |
| <b>9</b>  | <b>Вода на технологические цели</b>                         | <b>тыс.руб.</b> | <b>25,51</b>                      | <b>29,37</b>               | <b>115,1</b>              | <b>14,47</b>     | <b>56,7</b>                         | <b>14,93</b>    | <b>15,52</b>    | <b>16,14</b>    | <b>16,79</b>     |
| 9.1       | объем воды                                                  | тыс.м3          | 1,57                              | 1,74                       | 110,8                     | 0,86             | 54,8                                | 0,86            | 0,86            | 0,86            | 0,86             |
| 9.2       | Тариф                                                       | руб.м3          | 16,25                             | 16,88                      | 103,9                     | 16,83            | 103,5                               | 17,36           | 18,05           | 18,77           | 19,52            |
| <b>11</b> | <b>Индекс потребительских цен на</b>                        |                 |                                   | <b>1,040</b>               |                           | <b>1,040</b>     |                                     | <b>1,034</b>    | <b>1,040</b>    | <b>1,040</b>    | <b>1,040</b>     |

| № п/п  | Наименование показателей, статей затрат                                                                     | Ед.изм.  | Утверждено ГКРТТ на 2018 г. | Предложение организации |                        | Утверждено ГКРТТ |                               |          |          |          |          |
|--------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|-----------------------------|-------------------------|------------------------|------------------|-------------------------------|----------|----------|----------|----------|
|        |                                                                                                             |          |                             | 2019г.                  | Отклонение к 2018г., % | 2019г.           | Отклонение 2019г. к 2018г., % | 2020г.   | 2021г.   | 2022г.   | 2023г.   |
|        | расчетный период регулирования (ИПЦ)                                                                        |          |                             |                         |                        |                  |                               |          |          |          |          |
| 12     | Индекс эффективности операционных расходов (ИР)                                                             |          |                             | 1,00                    |                        | 1,00             |                               | 1,000    | 1,000    | 1,000    | 1,000    |
| 13     | Индекс изменения количества активов (ИКА)                                                                   |          |                             | 0,00                    |                        | 0,00             |                               | 0,000    | 0,000    | 0,000    | 0,000    |
| 14     | Количество условных единиц, относительно к активам, необходимым для осуществления регулируемой деятельности |          |                             | 0,00                    |                        | 0,00             |                               | 0,000    | 0,000    | 0,000    | 0,000    |
| 15     | Установленная тепловая мощность источника тепловой энергии                                                  |          |                             | 19,60                   |                        | 19,60            |                               | 19,600   | 19,600   | 19,600   | 19,600   |
| 16     | Коэффициент эластичности затрат по посту активов                                                            |          |                             | 0,75                    |                        | 0,75             |                               | 0,750    | 0,750    | 0,750    | 0,750    |
| II     | Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:                                                         | тыс.руб. | 3 174,44                    | 3 922,30                | 123,6                  | 3 334,44         | 105,0                         | 3 413,34 | 3 514,37 | 3 618,40 | 3 725,50 |
| 17     | Сырье, основные материалы, в том числе:                                                                     | тыс.руб. | 27,93                       | 55,41                   | 198,4                  | 18,55            | 66,4                          |          |          |          |          |
| 17.1   | Вспомогательные материалы (химреагенты)                                                                     | тыс.руб. | 6,17                        | 29,78                   | 482,6                  | 6,44             | 104,3                         |          |          |          |          |
| 17.2   | Водоотведение                                                                                               | тыс.руб. | 21,76                       | 25,62                   | 117,7                  | 12,11            | 55,7                          |          |          |          |          |
| 17.2.1 | объем стоков                                                                                                | тыс.м3   | 1,57                        | 1,74                    | 110,8                  | 0,86             | 54,8                          |          |          |          |          |
| 17.2.2 | тариф                                                                                                       | руб.м3   | 13,86                       | 14,73                   | 106,2                  | 14,09            | 101,6                         |          |          |          |          |
| 18     | Основная и доп. оплата труда производ. рабочих                                                              | тыс.руб. | 2 200,51                    | 2 485,39                | 112,9                  | 2 109,12         | 95,8                          |          |          |          |          |
| 19     | Затраты на ремонт                                                                                           | тыс.руб. | 120,34                      | 261,25                  | 217,1                  | 197,53           | 164,1                         |          |          |          |          |
| 19.1   | материалы                                                                                                   | тыс.руб. | 120,34                      | 261,25                  | 217,1                  | 197,53           | 164,1                         |          |          |          |          |
| 21     | Общепроизводственные (цеховые) расходы, в том числе:                                                        | тыс.руб. | 462,72                      | 624,56                  | 135,0                  | 628,32           | 135,8                         |          |          |          |          |
| 21.4   | Расходы на охрану труда                                                                                     | тыс.руб. | 45,37                       | 52,25                   | 115,2                  | 43,23            | 95,3                          |          |          |          |          |
| 21.5   | Прочие расходы                                                                                              | тыс.руб. | 417,35                      | 572,31                  | 137,1                  | 585,09           | 140,2                         |          |          |          |          |
| 22     | Общехозяйственные расходы, всего, в том числе:                                                              | тыс.руб. | 362,94                      | 495,69                  | 136,6                  | 380,93           | 105,0                         |          |          |          |          |
| 22.1   | Фонд оплаты труда АУП                                                                                       | тыс.руб. | 362,94                      | 494,69                  | 136,3                  | 380,93           | 105,0                         |          |          |          |          |
| III    | Неподконтрольные расходы, в том числе:                                                                      | тыс.руб. | 833,75                      | 931,99                  | 111,8                  | 794,50           | 95,3                          | 801,30   | 824,08   | 847,54   | 871,70   |
| 23     | Амортизация произв                                                                                          | тыс.руб. | 0,00                        | 0,00                    | 0,0                    | 0,00             | 0,0                           | 0,00     | 0,00     | 0,00     | 0,00     |

| № п/п     | Наименование показателей, статей затрат                                         | Ед.изм.   | Утверждено ГКРТТ на 2018 г. | Предложение организации |                        | Утверждено ГКРТТ |                               |                  |                  |                  |                  |
|-----------|---------------------------------------------------------------------------------|-----------|-----------------------------|-------------------------|------------------------|------------------|-------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|           |                                                                                 |           |                             | 2019г.                  | Отклонение к 2018г., % | 2019г.           | Отклонение 2019г. к 2018г., % | 2020г.           | 2021г.           | 2022г.           | 2023г.           |
|           | оборудования                                                                    |           |                             |                         |                        |                  |                               |                  |                  |                  |                  |
| 24        | Амортизация (общецехов. оборудование)                                           | тыс.руб.  | 0,00                        | 0,00                    | 0,0                    | 0,00             | 0,0                           | 0,00             | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
| 25        | Амортизация (общехозяйственное оборудование)                                    | тыс.руб.  | 0,00                        | 0,00                    | 0,0                    | 0,00             | 0,0                           | 0,00             | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
| 26        | Отчисления на соц. нужды с оплаты производственных рабочих                      | тыс.руб.  | 664,29                      | 750,59                  | 113,0                  | 636,95           | 95,9                          | 652,02           | 671,32           | 691,20           | 711,66           |
| 27        | Отчисления на соц.нужды (цех.персонал)                                          | тыс.руб.  | 0,00                        | 0,00                    | 0,0                    | 0,00             | 0,0                           | 0,00             | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
| 28        | Отчисления на соц. Нужды (АУП)                                                  | тыс.руб.  | 109,56                      | 149,40                  | 136,4                  | 115,04           | 105,0                         | 117,76           | 121,25           | 124,84           | 128,53           |
| 29        | Аренда (лизинг) основных производственных фондов                                | тыс.руб.  | 0,00                        | 0,00                    | 0,0                    | 0,00             | 0,0                           | 0,00             | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
| 30        | Аренда (лизинг) иного оборудования (имущества)                                  | тыс.руб.  | 0,00                        | 0,00                    | 0,0                    | 0,00             | 0,0                           | 0,00             | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
| 31        | Плата за предельно допустимые выбросы (сбросы) загрязняющих веществ             | тыс.руб.  | 14,90                       | 15,51                   | 104,1                  | 15,51            | 104,1                         | 15,51            | 15,51            | 15,51            | 15,51            |
| 32        | Средства на страхование                                                         | тыс.руб.  | 45,00                       | 16,50                   | 36,7                   | 16,00            | 35,6                          | 16,00            | 16,00            | 16,00            | 16,00            |
| 33        | Непроизводственные расходы (налоги и другие обязательные платежи и сборы) всего | тыс.руб.  | 0,00                        | 0,00                    | 0,0                    | 0,00             | 0,0                           | 0,00             | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
| 34        | Внереализационные расходы                                                       | тыс.руб.  | <b>11,00</b>                | <b>11,00</b>            | 100,0                  | <b>11,00</b>     | 100,0                         | <b>11,00</b>     | <b>11,00</b>     | <b>11,00</b>     | <b>11,00</b>     |
| <b>35</b> | <b>Прибыль, (-) убыток</b>                                                      | тыс.руб.  | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>             | 0,0                    | <b>0,00</b>      | 0,0                           | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      |
| <b>36</b> | <b>НВВ (годовой)</b>                                                            | тыс.руб.  | <b>13 376,32</b>            | <b>15 676,82</b>        | 117,2                  | <b>13 225,46</b> | 98,9                          | <b>13 539,93</b> | <b>13 960,38</b> | <b>14 394,08</b> | <b>14 841,46</b> |
| 36.1      | <b>НВВ (I-го полугодия)</b>                                                     | тыс.руб.  | 7 393,70                    | 8 984,22                |                        | 7 916,12         |                               | 8 072,40         | 8 329,64         | 8 577,79         | 8 859,90         |
| 36.2      | <b>НВВ (II-го полугодия)</b>                                                    | тыс.руб.  | 5 982,63                    | 6 691,60                |                        | 5 309,34         |                               | 5 478,53         | 5 641,74         | 5 827,29         | 5 981,56         |
| <b>37</b> | <b>Тариф (среднегодовой)</b>                                                    | руб./Гкал | <b>1 488,22</b>             | <b>1 564,63</b>         | 105,1%                 | <b>1 471,44</b>  | 98,9%                         | <b>1 506,42</b>  | <b>1 553,20</b>  | <b>1 601,45</b>  | <b>1 651,23</b>  |
| 37.1      | <b>Тариф (I-го полугодия)</b>                                                   | руб./Гкал | <b>1 465,40</b>             | <b>1 517,42</b>         | 100,0%                 | <b>1 460,00</b>  | 96,2%                         | <b>1 488,82</b>  | <b>1 536,27</b>  | <b>1 582,04</b>  | <b>1 634,06</b>  |
| 37.2      | <b>Тариф (II-го полугодия)</b>                                                  | руб./Гкал | <b>1 517,42</b>             | <b>1 632,59</b>         | 107,6%                 | <b>1 488,82</b>  | 102,0%                        | <b>1 536,27</b>  | <b>1 582,04</b>  | <b>1 634,06</b>  | <b>1 677,33</b>  |

**Экспертное заключение**

к расчетам тарифов на тепловую энергию на 2019-2023 годы,  
представленным **Казанским территориальным участком Горьковской  
дирекции по тепловодоснабжению-структурным подразделением  
Центральной дирекции по тепловодоснабжению-филиала ОАО «РЖД»**

№ тарифного дела:

20-94/тэ

На основании заявления Казанского территориального участка Горьковской дирекции по тепловодоснабжению-структурного подразделения Центральной дирекции по тепловодоснабжению-филиала ОАО «РЖД» об установлении тарифов на тепловую энергию, производимую в режиме некомбинированной выработки на 2019-2023 гг., приказом Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от **04.05.2018 № 131** «Об открытии дел об установлении тарифов на тепловую энергию, теплоноситель, поставляемые теплоснабжающими организациями потребителям, услуги по передаче тепловой энергии, оказываемые теплосетевыми организациями, на 2019-2023 годы и выборе метода регулирования» открыто тарифное дело № 20-94/тэ.

В соответствии с постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» и на основании заявления организации при установлении тарифов на тепловую энергию на 2019-2023 годы принято решение применять **метод индексации установленных тарифов**, о чем организация своевременно уведомлена.

Справочно: постановлением Госкомитета от 27.11.2015 № 5-39/тэ были установлены тарифы на тепловую энергию, поставляемую потребителям Казанским территориальным участком Горьковской дирекции по тепловодоснабжению-структурным подразделением Центральной дирекции по тепловодоснабжению-филиала ОАО «РЖД» на первый долгосрочный период регулирования 2016-2018 годы.

Казанский территориальный участок Горьковской дирекции по тепловодоснабжению-структурного подразделения Центральной дирекции по тепловодоснабжению-филиала ОАО «РЖД» расположен по адресу Республика Татарстан, г. Казань, ул. Революционная, д. 82.

Руководитель организации – Леванов Владимир Константинович.

Организация применяет **общую систему налогообложения.**

**ИНН 7708503727/ КПП 997650001**

Организация занимается производством и передачей тепловой энергии.

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

Установленная мощность котельной 42,0 Гкал/час.

Протяженность сетей в двухтрубном исчислении составляет 4611,0 м., в том числе: сети отопления – 3710,0 м; сети горячего водоснабжения – 901 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 16 августа 2018 г. №658 утверждена схема теплоснабжения города Казани и определены единые теплоснабжающие организации.

Казанскому территориальному участку Горьковской дирекции по тепловодоснабжению-структурного подразделения Центральной дирекции по тепловодоснабжению-филиала ОАО «РЖД» присвоен статус единой теплоснабжающей организации - ЕТО-20.

При расчете тарифов на 2019-2023 годы приняты следующие показатели:

- выработка тепловой энергии – **46 738,28** Гкал,
- собственные нужды котельных – 861,30 Гкал (1,8%) – по факту 2017 года;
- потери тепловой энергии – 2 522,64 (5,5%) – по факту 2017 года,
- полезный отпуск – **43 354,34** Гкал – согласно схеме теплоснабжения, в т.ч.:
  - собственное потребление – 36 847,59 Гкал (85,0%).
  - население – 4 903,90 Гкал (11,3%);
  - прочие потребители – 1 602,85 Гкал (3,7%).

#### Баланс производства тепловой энергии

| № п.п. | Показатели                                  | 2017 год (факт)  | 2018год (принято ГКРТТ) | 2019год (прогноз организации) | 2019 год         | Откл. 2019/2018, % | 2020 - 2023 гг.  |
|--------|---------------------------------------------|------------------|-------------------------|-------------------------------|------------------|--------------------|------------------|
| 1      | <b>Выработка тепловой энергии (Гкал)</b>    | 43 551,34        | 46 223,92               | 46 223,92                     | 46 738,28        | 101,1              | 46 738,28        |
| 2      | собственные нужды котельных (Гкал)          | 861,30           | 793,44                  | 4 990,99                      | 861,30           | 108,6              | 861,30           |
| 3      | <b>Потери (Гкал)</b>                        | <b>2 522,64</b>  | <b>2 076,14</b>         | <b>2 522,64</b>               | <b>2 522,64</b>  | 121,5              | <b>2 522,64</b>  |
| 4      | <b>Полезный отпуск, в том числе (Гкал):</b> | <b>40 167,40</b> | <b>43354,34</b>         | <b>38 710,29</b>              | <b>43 354,34</b> | 100,0              | <b>43 354,34</b> |
| 4.1    | собственное потребление                     | 34 030,42        | 37 439,45               | 32 203,54                     | 36 847,59        | 98,4               | 36 847,59        |
| 4.2    | население                                   | 4 708,78         | 4373,73                 | 4 903,90                      | 4 903,90         | 112,1              | 4 903,90         |
| 4.3    | прочие потребители                          | 1 428,20         | 1541,16                 | 1 602,85                      | 1 602,85         | 104,0              | 1 602,85         |

Распределение полезного отпуска по полугодиям на 2019-2023 г.:

1 полугодие – 24 407,34 Гкал.;

2 полугодие – 18 947,00 Гкал.



**По итогам финансово-хозяйственной деятельности** за 2017 год по регулируемому виду деятельности – «теплоснабжение», по данным отчетной калькуляции, убыток организации от реализации услуги потребителям составил 1597,76 тыс. руб. («Калькуляции расходов, связанных с производством и передачей тепловой энергии»).

Убыток, отраженный организацией связан с превышением затрат к плану по статьям затрат: фонд оплаты труда АУП» с учетом отчислений на соц. нужды, амортизация производственного оборудования.

Организация не имеет утвержденной инвестиционной программы в сфере теплоснабжения на 2019-2023 года.

**Необходимая валовая выручка (НВВ)** и проекты тарифов по представленному проекту организации на 2019 года составили:

| <b>НВВ,<br/>тыс. руб.</b> | <b>Проект тарифа<br/>на 1 полугодие,<br/>руб./Гкал</b> | <i>Отклонение к<br/>уровню 2 полугодия<br/>предшествующего<br/>года, %</i> | <b>Проект<br/>тарифа на 2<br/>полугодие,<br/>руб./Гкал</b> | <i>Отклонение к<br/>1 полугодию, %</i> |
|---------------------------|--------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------|----------------------------------------|
| <b>67 236,33</b>          | 1 208,20                                               | <i>100,0</i>                                                               | 2 428,55                                                   | <i>201,0%</i>                          |

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.

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:

|                                               | <b>2019г.</b> | <b>2020г.</b> | <b>2021г.</b> | <b>2022г.</b> | <b>2023г.</b> |
|-----------------------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| природный газ с 1 июля                        | 101,4         | 103,0         | 103,0         | 103,0         | 103,0         |
| электрическая энергия с 1 января              | 103,0         | 103,0         | 103,0         | 103,0         | 103,0         |
| индекс потребительских цен с 1 января         | 104,6         | 103,4         | 104,0         | 104,0         | 104,0         |
| индекс промышленных производителей с 1 января | 104,3         | 104,2         | 104,1         | 104,4         | 104,7         |

Значения по статьям затрат Казанского территориального участка Горьковской дирекции по тепловодоснабжению-структурного подразделения Центральной дирекции по тепловодоснабжению-филиала ОАО «РЖД» на первый период долгосрочного регулирования (на 2019 год) представлены в таблице (Приложение).

**I. Расходы на приобретение энергетических ресурсов приняты в сумме 40 672,22 тыс. руб., в том числе:**

**1. Расходы на топливо** (газ природный) для технологических целей приняты в сумме **34 589,13 тыс. руб.**, с ростом к уровню 2018 года 102,4%.

Объем газа принят в размере 6 324,06 тыс.м<sup>3</sup>, удельный расход по факту 2017 года.

Среднегодовая цена газа для 4 групп потребления на 2019 г. принята в размере 5 469,45 руб./тыс.м<sup>3</sup> (без учета НДС).

**2. Расходы на электрическую энергию** на технологические цели приняты в сумме **5 234,05 тыс. руб.**

Объем электроэнергии принят в размере 1 758,34 тыс. кВтч., удельный расход по факту 2017 года.

Расчет по средневзвешенному тарифу (НН), в размере 2,98 руб./ кВтч., с учетом факта 1 пг. 2018 года с индексацией (поставщик электроэнергии ООО «РУСЭНЕРГОСБЫТ»).

**3. Затраты на воду на технологические цели** приняты в сумме **849,04 тыс. руб.**

Объем воды принят в количестве 50,49 тыс.м<sup>3</sup>, по тарифам МУП «Водоканал».

**II. Операционные (подконтрольные) расходы** на первый год долгосрочного периода регулирования (базовый уровень операционных расходов) приняты в сумме **8 424,90 тыс. руб.**, в том числе:

**1. Расходы на сырье и основные материалы** приняты в сумме **908,06 тыс. руб.**, в т.ч.:

- расходы на хим. реагенты приняты в сумме 196,27 тыс. руб., расход по предложению организации, цена согласно факту 2017г. с учетом индексации;

- расходы на водоотведение приняты в сумме 711,78 тыс. руб. Объем стоков в размере 50,57 тыс.м<sup>3</sup>, поставщик услуги водоотведения МУП «Водоканал».

**2. Фонд оплаты труда производственных рабочих** принят в сумме **4 230,64 тыс. руб.**

Численность ППП принята в соответствии с мощностью котельного оборудования, в количестве 25 шт. ед., среднемесячная заработная плата согласно штатному расписанию – 14 102,14 руб.

**3. Затраты на ремонт** (материалы для ремонта) приняты в сумме 467,70 тыс. руб. с учетом индексации.

**4. Общепроизводственные (цеховые) расходы** приняты в сумме **1 487,80 тыс. руб.**, в том числе:

- фонд оплаты труда принят в сумме 465,96 тыс. руб. Численность принята согласно штатному расписанию (1 шт. ед., среднемесячная заработная плата составляет 38 829,61 руб.);

- расходы на охрану труда приняты в сумме 249,42 тыс. руб., согласно факту 2017 года с индексацией;

- прочие общепроизводственные расходы приняты согласно представленным документам, с учетом индексации и составили 772,42 тыс. руб., в том числе:

| Наименование статей расходов                   | тыс.руб. |
|------------------------------------------------|----------|
| Обслуживание опасных производственных объектов | 49,02    |
| Экспертиза пром. безопасности                  | 78,28    |
| Замеры сопротивления                           | 1,78     |
| Лабораторные исследования воды                 | 86,98    |
| Зарядка огнетушителей                          | 6,85     |
| Медицинские услуги                             | 59,69    |
| Подготовка кадров                              | 54,13    |
| Метрологические работы                         | 40,57    |
| Дератизация                                    | 7,51     |
| Вывоз ТБО                                      | 4,45     |
| Режимная наладка котлов                        | 109,17   |

**8. Общехозяйственные расходы** приняты в сумме **1 330,70 тыс. руб.**, том числе:

- фонд оплаты труда АУП принят согласно штатному расписанию, в доле на тепловую энергию в сумме 1 036,20 тыс. руб.;

- затраты на ремонт приняты согласно факту 2017 года в доле на тепловую энергию с индексацией 86,27 тыс. руб.;

- прочие общехозяйственные расходы приняты согласно представленным документам, в доле на тепловую энергию, с учетом индексации и составили 208,23 тыс. руб., в том числе:

| Наименование статей расходов      | тыс.руб. |
|-----------------------------------|----------|
| Медосмотр                         | 1,79     |
| Обслуживание оргтехники, АСКУ ТЭР | 19,56    |
| Охрана объекта                    | 156,60   |
| Подготовка кадров                 | 17,12    |
| Услуги связи                      | 8,07     |
| Охрана труда                      | 2,44     |
| Аттестация рабочих мест           | 2,66     |

**III. Неподконтрольные расходы** приняты в сумме **3 544,93 тыс. руб.**, в том числе:

1. Амортизация производственного оборудования согласно представленным документам в сумме 1 110,14 тыс. руб. Дополнительно учтены тепловые сети ст. Юдино (вокзал1), которые ранее числились на балансе другого участка Казанского территориального участка Горьковской дирекции по тепловодоснабжению-структурного подразделения Центральной дирекции по тепловодоснабжению-филиала ОАО «РЖД».

2. Отчисления на социальные нужды приняты в размере 30,12% от ФОТ:

- производственного персонала 1 274,27 тыс. руб.

- цехового персонала 140,35 тыс. руб.

- АУП 312,10 тыс. руб.

3. Плата за предельно допустимые выбросы (сбросы) загрязняющих веществ принята в сумме 3,14 тыс. руб., согласно налоговой декларации.

4. Средства на страхование котельной приняты в размере 9,90 тыс.руб. Учтены расходы на страхование сети газопотребления котельной.

5. Налог на имущество принят в размере 695,03 тыс. руб.

Расходы на содержание тепловых сетей АО «Казэнерго» приняты в сумме 343,38 тыс. руб.:

|                                               | 1 пг     | 2 пг     | год      |
|-----------------------------------------------|----------|----------|----------|
| объем тепловой энергии, Гкал                  | 2 951,58 | 2 254,53 | 5 206,11 |
| однотарифные тарифы на услуги по передаче т/э | 65,35    | 66,75    |          |
| расходы, тыс.руб.                             | 192,89   | 150,50   | 343,38   |

**Величина годовой необходимой валовой выручки** на первый период долгосрочного регулирования (на 2019 год) для расчета тарифов составила **52 985,43 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           | Ед. измерен.   | Долгосрочный период регулирования |                 |                 |                 |                 |
|-------|--------------------------------|----------------|-----------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|       |                                |                | 2019 год                          | 2020 год        | 2021 год        | 2022 год        | 2023 год        |
| 1     | Расходы на топливо             | тыс. руб.      | 34589,13                          | 35317,13        | 36376,65        | 37467,95        | 38591,98        |
|       | <i>расход</i>                  | <i>тыс.м3</i>  | <i>6324,06</i>                    | <i>6324,06</i>  | <i>6324,06</i>  | <i>6324,06</i>  | <i>6324,06</i>  |
|       | <i>откл. к предыд. периоду</i> | <i>%</i>       |                                   | <i>102,1</i>    | <i>103,0</i>    | <i>103,0</i>    | <i>103,0</i>    |
| 2     | Расходы на электроэнергию      | тыс.руб.       | 5234,05                           | 5391,07         | 5552,80         | 5719,39         | 5890,97         |
|       | <i>объем</i>                   | <i>тыс.кВт</i> | <i>1758,34</i>                    | <i>1758,34</i>  | <i>1758,34</i>  | <i>1758,34</i>  | <i>1758,34</i>  |
|       | <i>откл. к предыд. периоду</i> | <i>%</i>       |                                   | <i>103,0</i>    | <i>103,0</i>    | <i>103,0</i>    | <i>103,0</i>    |
| 3     | Расходы на холодную воду       | тыс.руб.       | 849,04                            | 875,43          | 910,45          | 946,87          | 984,74          |
|       | <i>объем</i>                   | <i>тыс.м3</i>  | <i>50,49</i>                      | <i>50,49</i>    | <i>50,49</i>    | <i>50,49</i>    | <i>50,49</i>    |
|       | <i>откл. к предыд. периоду</i> | <i>%</i>       |                                   | <i>103,1</i>    | <i>104,0</i>    | <i>104,0</i>    | <i>104,0</i>    |
| 4     | <b>ИТОГО</b>                   |                | <b>40672,22</b>                   | <b>41583,64</b> | <b>42839,90</b> | <b>44134,20</b> | <b>45467,70</b> |

2. Операционные (подконтрольные) расходы на каждый год долгосрочного периода регулирования приняты в соответствии с Методическими указаниями:

| Параметры расчета расходов            | Единица измерения | Долгосрочный период регулирования |              |              |              |              |
|---------------------------------------|-------------------|-----------------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
|                                       |                   | 2019 год                          | 2020 год     | 2021 год     | 2022 год     | 2023 год     |
| Операционные (подконтрольные) расходы | тыс. руб.         | 8424,90                           | 8624,24      | 8879,51      | 9142,35      | 9412,96      |
| Рост                                  | %                 |                                   | <i>102,4</i> | <i>103,0</i> | <i>103,0</i> | <i>103,0</i> |

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

| № | Долгосрочные параметры регулирования                                                  | Единица измерения | 2019 год | 2020 год | 2021 год | 2022 год | 2023 год |
|---|---------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|----------|----------|----------|----------|----------|
|   | Плановые показатели надёжности и энергетической эффективности объектов теплоснабжения |                   |          |          |          |          |          |
| 1 | Базовый уровень операционных расходов                                                 | тыс. руб.         | 8424,90  | х        | х        | х        | х        |
| 2 | Индекс эффективности операционных расходов                                            | %                 | 1        | 1        | 1        | 1        | 1        |



| №    | Долгосрочные параметры регулирования                                                                                                                                     | Единица измерения | 2019 год | 2020 год | 2021 год | 2022 год | 2023 год |
|------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|----------|----------|----------|----------|----------|
| 3    | Нормативный уровень прибыли                                                                                                                                              | тыс. руб.         | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 4    | Уровень надежности теплоснабжения                                                                                                                                        |                   |          |          |          |          |          |
| 4.1. | Количество прекращений подачи тепловой энергии, теплоносителя в результате технологических нарушений на тепловых сетях на 1 км тепловых сетей.                           | ед.               | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 4.2. | Количество прекращений подачи тепловой энергии, теплоносителя в результате технологических нарушений на источниках тепловой энергии на 1 Гкал/час установленной мощности | ед.               | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 5.   | Показатели энергетической эффективности                                                                                                                                  |                   |          |          |          |          |          |
| 5.1. | Удельный расход топлива на производство единицы тепловой энергии, отпускаемой с коллекторов источников тепловой энергии                                                  | кг у. т./Гкал     | 155,8    | 155,8    | 155,8    | 155,8    | 155,8    |
| 5.2. | Отношение величины технологических потерь тепловой энергии к материальной характеристике тепловой сети                                                                   | Гкал/м²           | 2,69     | 2,69     | 2,69     | 2,69     | 2,69     |
| 5.3. | Величина технологических потерь при передаче тепловой энергии, теплоносителя по тепловым сетям                                                                           | Гкал.             | 2522,6   | 2522,6   | 2522,6   | 2522,6   | 2522,6   |

Индекс эффективности операционных расходов принят в размере 1%.

3. Расчет необходимой валовой выручки методом индексации установленных тарифов:

| № п/п | Наименование расхода                                                                                   | Долгосрочный период регулирования |                 |                 |                 |                 |
|-------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|       |                                                                                                        | 2019 год                          | 2020 год        | 2021 год        | 2022 год        | 2023 год        |
| 1     | Расходы на приобретение (производство) энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя, топлива | 40672,22                          | 41583,64        | 42839,90        | 44134,20        | 45467,70        |
| 2     | Операционные (подконтрольные) расходы                                                                  | 8424,90                           | 8624,24         | 8879,51         | 9142,35         | 9412,96         |
| 3     | Неподконтрольные расходы                                                                               | 3544,93                           | 3585,78         | 3638,10         | 3691,97         | 3747,43         |
| 4     | Внереализационные расходы                                                                              | 343,38                            | 343,38          | 343,38          | 343,38          | 343,38          |
| 5     | <b>ИТОГО необходимая валовая выручка (производство тепловой энергии)</b>                               | <b>52985,43</b>                   | <b>54137,03</b> | <b>55700,90</b> | <b>57311,90</b> | <b>58971,47</b> |

Предлагается установить тарифы на тепловую энергию, поставляемую Казанским территориальным участком Горьковской дирекции по тепловодоснабжению-структурного подразделения Центральной дирекции по тепловодоснабжению-филиала ОАО «РЖД» потребителям, другим теплоснабжающим организациям на 2019-2023 годы:

| Год | Тариф<br>1 полугодия, | Отклонение к уровню<br>2 полугодия | Тариф<br>2 полугодия, | Отклонение к<br>1 полугодию, % |
|-----|-----------------------|------------------------------------|-----------------------|--------------------------------|
|-----|-----------------------|------------------------------------|-----------------------|--------------------------------|



|      | руб./Гкал<br>(без НДС) | <i>предшествующего<br/>года, %</i> | руб./Гкал<br>(без НДС) |       |
|------|------------------------|------------------------------------|------------------------|-------|
| 2019 | 1209,72                | 100,0                              | 1238,16                | 102,4 |
| 2020 | 1238,16                | 100,0                              | 1262,31                | 102,0 |
| 2021 | 1262,31                | 100,0                              | 1313,73                | 104,1 |
| 2022 | 1313,73                | 100,0                              | 1332,52                | 101,4 |
| 2023 | 1332,52                | 100,0                              | 1395,91                | 104,8 |

**Тарифы для населения:**

| Год  | Тариф<br>1 полугодия,<br>руб./Гкал<br>(с учетом НДС*) | <i>Отклонение к уровню<br/>2 полугодия<br/>предшествующего<br/>года, %</i> | Тариф<br>2 полугодия,<br>руб./Гкал<br>(с учетом НДС) | <i>Отклонение к<br/>1 полугодию, %</i> |
|------|-------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------|----------------------------------------|
| 2019 | 1451,66                                               | 101,7                                                                      | 1485,79                                              | 102,4                                  |
| 2020 | 1485,79                                               | 100,0                                                                      | 1514,77                                              | 102,0                                  |
| 2021 | 1514,77                                               | 100,0                                                                      | 1576,48                                              | 104,1                                  |
| 2022 | 1576,48                                               | 100,0                                                                      | 1599,02                                              | 101,4                                  |
| 2023 | 1599,02                                               | 100,0                                                                      | 1675,09                                              | 104,8                                  |

\* Согласно Федеральному закону Российской Федерации от 03.08.2018 № 303-ФЗ «О внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации о налогах и сборах» налог на добавленную стоимость с 1 января 2019 года составляет 20%.

Калькуляция расходов, связанных с производством и передачей тепловой энергии  
Казанский территориальный участок Горьковской дирекции по тепловодоснабжению-структурного подразделения  
Центральной дирекции по тепловодоснабжению-филиал ОАО «РЖД»

| № п/п     | Наименование показателей, статей затрат                                   | Ед.изм.         | Производство и передача тепловой энергии |                                                       |                            |                                  |                            |                  |                   |
|-----------|---------------------------------------------------------------------------|-----------------|------------------------------------------|-------------------------------------------------------|----------------------------|----------------------------------|----------------------------|------------------|-------------------|
|           |                                                                           |                 | Расчет<br>ГКРТТ                          | Предложение<br>организации на период<br>регулирования |                            | Утверждено органом регулирования |                            |                  |                   |
|           |                                                                           |                 |                                          |                                                       |                            | Период регулирования, 2019       |                            |                  |                   |
|           |                                                                           |                 | Год, 2018                                | Год, 2019                                             | Откл.<br>(средне<br>г.), % | Год, 2019                        | Откл.<br>(среднег<br>.), % | I-е<br>полугодие | II-е<br>полугодие |
| <b>1</b>  | <b>Является ли организация плательщиком НДС</b>                           | <b>да, нет</b>  |                                          |                                                       |                            |                                  |                            | <b>да</b>        | <b>да</b>         |
| 2         | Выработано                                                                | Гкал            | 46 223,92                                | 46 223,92                                             | 100,0                      | 46 738,28                        | 101,1                      | 26 312,41        | 20 425,87         |
| 3         | Собственные нужды котельных                                               | Гкал            | 793,44                                   | 4 990,99                                              | 629,0                      | 861,30                           | 108,6                      | 484,89           | 376,41            |
| <b>5</b>  | <b>Потери</b>                                                             | <b>Гкал</b>     | <b>2 076,14</b>                          | <b>2 522,64</b>                                       | <b>121,5</b>               | <b>2 522,64</b>                  | <b>121,5</b>               | <b>1 420,18</b>  | <b>1 102,46</b>   |
| <b>6</b>  | <b>Полезный отпуск тепловой энергии</b>                                   | <b>Гкал</b>     | <b>43 354,34</b>                         | <b>38 710,29</b>                                      | <b>89,3</b>                | <b>43 354,34</b>                 | <b>100,0</b>               | <b>24 407,34</b> | <b>18 947,00</b>  |
| 6.1       | Горячая вода, в том числе:                                                | Гкал            | 43 354,34                                | 38 710,29                                             | 89,3                       | 43 354,34                        | 100,0                      | 24 407,34        | 18 947,00         |
| 6.1.1     | собственное потребление                                                   | Гкал            | 37 439,45                                | 32 203,54                                             | 86,0                       | 36 847,59                        | 98,4                       | 20 744,22        | 16 103,37         |
| 6.1.2     | население                                                                 | Гкал            | 4 373,73                                 | 4 903,90                                              | 112,1                      | 4 903,90                         | 112,1                      | 2 760,77         | 2 143,13          |
| 6.1.4     | прочие                                                                    | Гкал            | 1 541,16                                 | 1 602,85                                              | 104,0                      | 1 602,85                         | 104,0                      | 902,36           | 700,49            |
| <b>I</b>  | <b>Расходы на приобретение энергоресурсов</b>                             | <b>тыс.руб.</b> | <b>39 463,70</b>                         | <b>41 251,40</b>                                      | <b>104,5</b>               | <b>40 672,22</b>                 | <b>103,1</b>               | <b>22 774,00</b> | <b>17 898,22</b>  |
| <b>7</b>  | <b>Топливо на технологические цели, всего, в том числе:</b>               | <b>тыс.руб.</b> | <b>33 779,17</b>                         | <b>34 218,94</b>                                      | <b>101,3</b>               | <b>34 589,13</b>                 | <b>102,4</b>               | <b>19 354,34</b> | <b>15 234,78</b>  |
| 7.1       | Газ природный                                                             | тыс.руб.        | 33 779,17                                | 34 218,94                                             | 101,3                      | 34 589,13                        | 102,4                      | 19 354,34        | 15 234,78         |
| 7.1.1     | Объем газа                                                                | тыс.м3          | 6 309,86                                 | 6 309,86                                              | 100,0                      | 6 324,06                         | 100,2                      | 3 560,28         | 2 763,78          |
| 7.1.2     | Цена газа                                                                 | руб.тыс.м3      | 5 353,39                                 | 5 423,09                                              | 101,3                      | 5 469,45                         | 102,2                      | 5 436,19         | 5 512,30          |
| <b>8</b>  | <b>Электроэнергия</b>                                                     | <b>тыс.руб.</b> | <b>4 283,04</b>                          | <b>5 604,62</b>                                       | <b>130,9</b>               | <b>5 234,05</b>                  | <b>122,2</b>               | <b>2 946,63</b>  | <b>2 287,42</b>   |
| 8.1       | Электроэнергия на технологические цели                                    | тыс.руб.        | 4 283,04                                 | 5 604,62                                              | 130,9                      | 5 234,05                         | 122,2                      | 2 946,63         | 2 287,42          |
| 8.1.1     | Количество электроэнергии                                                 | тыс.кВт.ч.      | 1 464,76                                 | 1 638,40                                              | 111,9                      | 1 758,34                         | 120,0                      | 989,90           | 768,44            |
| 8.1.2     | Тариф                                                                     | руб./кВт.ч.     | 2,92                                     | 3,42                                                  | 117,0                      | 2,98                             | 101,8                      | 2,98             | 2,98              |
| <b>9</b>  | <b>Вода на технологические цели</b>                                       | <b>тыс.руб.</b> | <b>1 401,49</b>                          | <b>1 427,84</b>                                       | <b>101,9</b>               | <b>849,04</b>                    | <b>60,6</b>                | <b>473,03</b>    | <b>376,01</b>     |
| 9.1       | объем воды                                                                | тыс.м3          | 86,11                                    | 86,11                                                 | 100,0                      | 50,49                            | 58,6                       | 28,43            | 22,07             |
| 9.2       | Тариф                                                                     | руб.м3          | 16,28                                    | 16,58                                                 | 101,9                      | 16,81                            | 103,3                      | 16,64            | 17,04             |
| <b>11</b> | <b>Индекс потребительских цен на расчетный период регулирования (ИПЦ)</b> |                 |                                          | <b>1,040</b>                                          |                            | <b>1,046</b>                     |                            |                  |                   |
| <b>12</b> | <b>Индекс эффективности операционных расходов (ИР)</b>                    |                 |                                          | <b>1,00</b>                                           |                            | <b>1,000</b>                     |                            |                  |                   |
| <b>15</b> | <b>Установленная тепловая мощность источника тепловой энергии</b>         |                 | <b>42,00</b>                             | <b>42,00</b>                                          |                            | <b>42,00</b>                     |                            |                  |                   |

| № п/п      | Наименование показателей, статей затрат                                                       | Ед.изм.            | Производство и передача тепловой энергии |                                                       |                            |                                  |                            |                  |                   |
|------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|------------------------------------------|-------------------------------------------------------|----------------------------|----------------------------------|----------------------------|------------------|-------------------|
|            |                                                                                               |                    | Расчет<br>ГКРТТ                          | Предложение<br>организации на период<br>регулирования |                            | Утверждено органом регулирования |                            |                  |                   |
|            |                                                                                               |                    |                                          |                                                       |                            | Период регулирования, 2019       |                            |                  |                   |
|            |                                                                                               |                    | Год, 2018                                | Год, 2019                                             | Откл.<br>(средне<br>г.), % | Год, 2019                        | Откл.<br>(среднег<br>.), % | I-е<br>полугодие | II-е<br>полугодие |
| <b>16</b>  | <b>Коэффициент эластичности затрат по посту активов</b>                                       |                    |                                          | <b>0,75</b>                                           |                            | <b>0,750</b>                     |                            |                  |                   |
| <b>II</b>  | <b>Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:</b>                                    | <b>тыс.руб.</b>    | <b>9 319,56</b>                          | <b>18 298,22</b>                                      | <i>196,3</i>               | <b>8 424,90</b>                  | <i>90,4</i>                | <b>4 531,89</b>  | <b>3 893,01</b>   |
| <b>17</b>  | <b>Сырье, основные материалы, в том числе:</b>                                                | <b>тыс.руб.</b>    | <b>1 676,54</b>                          | <b>1 573,19</b>                                       |                            | <b>908,06</b>                    |                            | <b>507,05</b>    | <b>401,00</b>     |
| 17.1       | Вспомогательные материалы (химреагенты)                                                       | тыс.руб.           | 470,88                                   | 196,60                                                |                            | 196,27                           |                            | 110,50           | 85,78             |
| 17.2       | Водоотведение                                                                                 | тыс.руб.           | 1 205,66                                 | 1 376,59                                              |                            | 711,78                           |                            | 396,56           | 315,23            |
| 17.2.1     | объем стоков                                                                                  | тыс.м <sup>3</sup> | 88,28                                    | 86,11                                                 |                            | 50,57                            |                            | 28,47            | 22,10             |
| 17.2.2     | тариф                                                                                         | руб.м <sup>3</sup> | 13,66                                    | 15,99                                                 |                            | 14,08                            |                            | 13,93            | 14,26             |
| <b>18</b>  | <b>Основная и дополнительная оплата труда производственных рабочих</b>                        | <b>тыс.руб.</b>    | <b>4 028,26</b>                          | <b>10 300,99</b>                                      |                            | <b>4 230,64</b>                  |                            | <b>2 381,74</b>  | <b>1 848,90</b>   |
| <b>19</b>  | <b>Затраты на ремонт</b>                                                                      | <b>тыс.руб.</b>    | <b>693,51</b>                            | <b>1 463,00</b>                                       |                            | <b>467,70</b>                    |                            | <b>233,85</b>    | <b>233,85</b>     |
| 19.1       | материалы                                                                                     | тыс.руб.           | 0,00                                     | 1 463,00                                              |                            | 467,70                           |                            | 233,85           | 233,85            |
| 19.4       | услуги сторонних организаций                                                                  | тыс.руб.           | 693,51                                   | 0,00                                                  |                            | 0,00                             |                            | 0,00             | 0,00              |
| <b>21</b>  | <b>Общепроизводственные (цеховые) расходы, всего, в том числе:</b>                            | <b>тыс.руб.</b>    | <b>1 778,25</b>                          | <b>2 623,99</b>                                       |                            | <b>1 487,80</b>                  |                            | <b>743,90</b>    | <b>743,90</b>     |
| 21.1       | Фонд оплаты труда                                                                             | тыс.руб.           | 750,34                                   | 695,59                                                |                            | 465,96                           |                            | 232,98           | 232,98            |
| 21.4       | Расходы на охрану труда                                                                       | тыс.руб.           | 341,69                                   | 240,29                                                |                            | 249,42                           |                            | 124,71           | 124,71            |
| 21.5       | Прочие расходы                                                                                | тыс.руб.           | 686,22                                   | 1 688,11                                              |                            | 772,42                           |                            | 386,21           | 386,21            |
| <b>22</b>  | <b>Общехозяйственные расходы, всего, в том числе:</b>                                         | <b>тыс.руб.</b>    | <b>1 143,34</b>                          | <b>2 337,04</b>                                       |                            | <b>1 330,70</b>                  |                            | <b>665,35</b>    | <b>665,35</b>     |
| 22.1       | Фонд оплаты труда АУП                                                                         | тыс.руб.           | 987,58                                   | 2 006,28                                              |                            | 1 036,20                         |                            | 518,10           | 518,10            |
| 22.2       | Затраты на ремонт                                                                             | тыс.руб.           | 0,00                                     | 83,60                                                 |                            | 86,27                            |                            | 43,13            | 43,13             |
| 22.5       | Прочие расходы                                                                                | тыс.руб.           | 155,76                                   | 247,16                                                |                            | 208,23                           |                            | 104,12           | 104,12            |
| <b>III</b> | <b>Неподконтрольные расходы, в том числе:</b>                                                 | <b>тыс.руб.</b>    | <b>3 260,09</b>                          | <b>5 753,52</b>                                       | <i>176,5</i>               | <b>3 544,93</b>                  | <i>108,7</i>               | <b>2 027,27</b>  | <b>1 517,66</b>   |
| 23         | Амортизация производств                                                                       | тыс.руб.           | 923,46                                   | 1 110,13                                              | <i>120,2</i>               | 1 110,14                         | <i>108,7</i>               | 729,63           | 380,51            |
| 26         | Отчисления на соц. нуж                                                                        | тыс.руб.           | 1 213,31                                 | 3 102,66                                              | <i>255,7</i>               | 1 274,27                         | <i>105,0</i>               | 717,38           | 556,89            |
| 27         | Отчисления на соц.нужды (цех.персонал)                                                        | тыс.руб.           | 225,90                                   | 209,51                                                | <i>92,7</i>                | 140,35                           | <i>62,1</i>                | 70,17            | 70,17             |
| 28         | Отчисления на соц. Нужды (АУП)                                                                | тыс.руб.           | 297,46                                   | 604,29                                                | <i>203,2</i>               | 312,10                           | <i>104,9</i>               | 156,05           | 156,05            |
| 31         | Плата за предельно допустимые выбросы (сбросы) загрязняющих веществ                           | тыс.руб.           | 4,12                                     | 4,11                                                  | <i>99,9</i>                | 3,14                             | <i>76,3</i>                | 1,57             | 1,57              |
| 32         | Средства на страхование                                                                       | тыс.руб.           | 16,76                                    | 16,75                                                 | <i>99,9</i>                | 9,90                             | <i>59,1</i>                | 4,95             | 4,95              |
| 33         | Непроизводственные расходы (налоги и другие обязательные платежи и сборы) всего, в том числе: | тыс.руб.           | 579,08                                   | 706,06                                                | <i>121,9</i>               | 695,03                           | <i>120,0</i>               | 347,51           | 347,51            |

## Экспертное заключение 37

| № п/п     | Наименование показателей, статей затрат | Ед.изм.          | Производство и передача тепловой энергии |                                                       |                            |                                  |                            |                  |                   |
|-----------|-----------------------------------------|------------------|------------------------------------------|-------------------------------------------------------|----------------------------|----------------------------------|----------------------------|------------------|-------------------|
|           |                                         |                  | Расчет<br>ГКРТТ                          | Предложение<br>организации на период<br>регулирования |                            | Утверждено органом регулирования |                            |                  |                   |
|           |                                         |                  |                                          |                                                       |                            | Период регулирования, 2019       |                            |                  |                   |
|           |                                         |                  | Год, 2018                                | Год, 2019                                             | Откл.<br>(средне<br>г.), % | Год, 2019                        | Откл.<br>(среднег<br>.), % | I-е<br>полугодие | II-е<br>полугодие |
| 34.3      | налог на имущество                      | тыс.руб.         | 579,08                                   | 706,06                                                | 121,9                      | 695,03                           | 120,0                      | 347,51           | 347,51            |
| <b>IV</b> | <b>Внереализационные расходы</b>        | <b>тыс.руб.</b>  | <b>335,43</b>                            | <b>335,43</b>                                         | 100,0                      | <b>343,38</b>                    | 102,4                      | 192,89           | 150,50            |
| <b>39</b> | <b>НВВ</b>                              | <b>тыс.руб.</b>  | <b>52 378,78</b>                         | <b>67 236,33</b>                                      | 128,4                      | <b>52 985,43</b>                 | 101,2                      | <b>29 526,05</b> | <b>23 459,38</b>  |
| <b>40</b> | <b>Тариф</b>                            | <b>руб./Гкал</b> | <b>1 208,16</b>                          | <b>1 736,91</b>                                       | 143,8                      | <b>1 222,15</b>                  | 101,2                      | <b>1 209,72</b>  | <b>1 238,16</b>   |
|           |                                         |                  |                                          |                                                       |                            |                                  |                            |                  | 102,4%            |
|           | <b>1 пг.</b>                            |                  | <b>1 206,72</b>                          | <b>1 208,20</b>                                       |                            |                                  |                            |                  |                   |
|           | <b>2 пг.</b>                            |                  | <b>1 209,72</b>                          | <b>2 339,63</b>                                       | 193,6%                     |                                  |                            |                  |                   |
|           | <b>Тариф для населения</b>              | <b>руб./Гкал</b> |                                          |                                                       |                            |                                  |                            | <b>1 451,66</b>  | <b>1 485,79</b>   |
|           | <b>1 пг.</b>                            |                  | <b>1 423,93</b>                          | <b>1 425,68</b>                                       |                            |                                  |                            | 101,7%           | 102,4%            |
|           | <b>2 пг.</b>                            |                  | <b>1 427,47</b>                          | <b>2 760,77</b>                                       |                            |                                  |                            |                  |                   |

**Экспертное заключение**  
к расчетам тарифов на тепловую энергию на 2019 - 2023 годы,  
представленным **филиалом «Казаньнефтепродукт»**  
**АО ХК «Татнефтепродукт»**

тарифное дело

№ 20-41/тэ

На основании заявления филиала «Казаньнефтепродукт» АО ХК «Татнефтепродукт» об установлении тарифов на тепловую энергию, производимую в режиме некомбинированной выработки на 2019 - 2023 годы, **приказом Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 23.04.2018 г. № 101 «Об открытии дел об установлении тарифов на тепловую энергию, теплоноситель, поставляемые теплоснабжающими организациями потребителям, услуги по передаче тепловой энергии, оказываемые теплосетевыми организациями, на 2019 – 2023 годы и выборе метода регулирования» (далее – Приказ Госкомитета) открыто тарифное дело № 20-41/тэ.**

В соответствии с постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» и на основании заявления филиала «Казаньнефтепродукт» АО ХК «Татнефтепродукт» при установлении тарифов на тепловую энергию на 2019 - 2023 годы применять **метод индексации** установленных тарифов, о чем организация своевременно уведомлена (письмо Госкомитета от 24.04.2018 №3-20/1048).

*Справочно: постановлением Госкомитета от 05.11.2015 №5-20/тэ были установлены тарифы на тепловую энергию, поставляемую потребителям филиалом «Казаньнефтепродукт» АО ХК «Татнефтепродукт» на первый долгосрочный период регулирования 2016-2018 годы.*

Филиал «Казаньнефтепродукт» АО ХК «Татнефтепродукт» расположено по адресу: г. Казань, ул. Южно-Промышленная, д. 3.

Руководитель организации – директор филиала Шайхутдинов Искандер Рашитович.

**Организация работает по общей системе налогообложения.**

**ИНН 1653016921/КПП 165902002.**

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

Источником теплоснабжения является 1 котельная, которая является собственностью организации.

Установленная мощность котельных 8,43 Гкал/час.

Присоединённая нагрузка составляет 4,00 Гкал/час.

Загруженность котельной – 47,4%.

Протяженность тепловых сетей в двухтрубном исчислении составляет 2959,1 м в том числе: сети отопления – 1755,7 м, сети ГВС – 1203,4 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 16 августа 2018 г. №658 актуализирована схема теплоснабжения муниципального образования города Казани по 2033 год. **Филиалу «Казаньнефтепродукт» АО ХК «Татнефтепродукт»** присвоен статус единой теплоснабжающей организации - **ЕТО-9**.

При расчете тарифов на 2019 год выработка тепловой энергии учтена в объеме 9115,7 Гкал, в том числе:

- собственные нужды котельной приняты по предложению организации в объеме 269,1 Гкал;
- потери приняты в объеме 557,30 Гкал (6,3%) по предложению организации;
- полезный отпуск принят по предложению организации в объеме 8289,3 Гкал (93,7%), в т.ч. реализуется:
  - на собственное потребление 3413,2 Гкал (41,2%);
  - населению 3001,9 Гкал (36,2%);
  - бюджетным потребителям 190,2 Гкал (2,3%);
  - прочим потребителям 1684,0 Гкал (20,3%).

#### Баланс производства тепловой энергии

| № п/п | Показатели                                  | 2017г.<br>(факт.) | Принято<br>ГКРПТ на<br>2018г. | Прогноз<br>организации<br>на 2019г. | Принято<br>ГКРПТ на<br>2019г. | Откло<br>нение<br>(%) |
|-------|---------------------------------------------|-------------------|-------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------|-----------------------|
| 1     | <b>Выработка тепловой энергии (Гкал)</b>    | <b>7001,0</b>     | <b>10273,7</b>                | <b>9279,2</b>                       | <b>9115,7</b>                 | <b>89,7</b>           |
| 2     | собственные нужды котельных (Гкал)          | 269,1             | 448,0                         | 432,6                               | 269,1                         | 79,9                  |
| 3     | <b>Потери (Гкал)</b>                        |                   | <b>0,0</b>                    | <b>557,3</b>                        | <b>557,3</b>                  |                       |
| 4     | <b>Полезный отпуск (Гкал), в том числе:</b> | <b>6731,9</b>     | <b>9825,70</b>                | <b>8289,26</b>                      | <b>8289,3</b>                 | <b>84,4</b>           |
| 4.1   | собственное потребление                     | 2293,4            | 5693,0                        | 3413,15                             | 3413,5                        | 60,0                  |
| 4.2   | население                                   | 3037,5            | 2909,9                        | 3001,9                              | 3001,9                        | 103,2                 |
| 4.3   | бюджетные потребители                       | 197,1             | 190,2                         | 190,2                               | 190,2                         | 100,0                 |
| 4.4   | прочие потребители                          | 1203,9            | 1032,6                        | 1684,0                              | 1684,0                        | 163,1                 |

**Распределение полезного отпуска по полугодиям на 2019 год:**  
**1 полугодие – 4403,68 Гкал;**  
**2 полугодие – 3885,58 Гкал.**

Баланс тепловой энергии на 2020 - 2023 годы принят на уровне 2019 года.

**По итогам финансово-хозяйственной деятельности** в сфере теплоснабжения согласно отчетным фактическим данным за 2017 год организацией получен убыток в сумме 1001,30 тыс. рублей. Убыток связан со снижением полезного отпуска на 38,5% (в том числе на собственное потребление на 59,7%) и с превышением фактических затрат к плановым показателям 2017 года по следующим статьям:

- «электроэнергия» на сумму 56,77 тыс. руб. или на 5,5%;
- «амортизационные отчисления» на сумму 111,91 тыс. руб.;
- «общепроизводственные расходы» на сумму 248,94 тыс. рублей.

Инвестиционная программа на 2019 год организацией не заявлена.

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

**Необходимая валовая выручка (НВВ)** и проекты тарифов по представленному проекту организации на 2019 год составили:

| <b>НВВ,<br/>тыс. руб.</b> | <b>Проект тарифа<br/>на 1 полугодие,<br/>руб./Гкал</b> | <i>Отклонение к<br/>уровню 2 полугодия<br/>предшествующего<br/>года, %</i> | <b>Проект тарифа<br/>на 2 полугодие,<br/>руб./Гкал</b> | <i>Отклонение к<br/>1 полугодию, %</i> |
|---------------------------|--------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|----------------------------------------|
| <b>12051,82</b>           | <b>1402,52</b>                                         | <i>100,0</i>                                                               | <b>1512,15</b>                                         | <i>107,8</i>                           |

Уполномоченным по делу об установлении тарифа на тепловую энергию, отпускаемую филиалом «Казаньнефтепродукт» АО ХК «Татнефтепродукт», 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 Прогнозом социально-экономического развития Российской Федерации на 2019 - 2023 годы, применяются следующие индексы-дефляторы:

|                                        | <i>2019 год</i> | <i>2020 год</i> | <i>2021 год</i> | <i>2022 год</i> | <i>2023 год</i> |
|----------------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| Природный газ с 1 июля                 | 101,4%          | 103,0%          | 103,0%          | 103,0%          | 103,0%          |
| Электрическая энергия                  | 103,0%          | 103,0%          | 103,0%          | 103,0%          | 103,0%          |
| Индекс потребительских цен             | 104,6%          | 103,4%          | 104,0%          | 104,0%          | 104,0%          |
| Индекс цен промышленных производителей | 104,3%          | 104,2%          | 104,1%          | 104,4%          | 104,7%          |

Значения по статьям затрат филиала «Казаньнефтепродукт» АО ХК «Татнефтепродукт» с календарной разбивкой представлены в Приложение 1.

**Справочно:**

**Базовый период регулирования 2019**

**I. Расходы на приобретение энергетических ресурсов приняты в сумме 7812,66 тыс. руб., в том числе:**

**1. Расходы на топливо** (газ природный) для технологических целей приняты в сумме **6504,08 тыс. рублей.**

Объем газа принят в количестве 1208,82 тыс.м<sup>3</sup> в соответствии с фактическим удельным расходом за 2017 год. Среднегодовая цена газа на 2019 год принята, исходя из прогнозной оптовой цены газа, с учетом услуг по транспортировке газа по газораспределительным сетям и снабженческо-сбытовых услуг в соответствии с группой потребителей (котельная относится к IV группе) в размере 5380,50 руб./тыс.м<sup>3</sup>.

**2. Расходы на электрическую энергию** на технологические цели приняты в сумме **1300,84 тыс. рублей.**

Объем электрической энергии учтен по предложению организации в размере 377,00 тыс. кВт.ч.. Цена на электроэнергию учтена согласно мониторингу АО «Татэнергосбыт» за сентябрь месяц 2018г. по тарифу первой ценовой категории высокого напряжения (ВН) с учетом индексации.

**3. Расходы на воду для технологических целей** с учетом индексации с 1 июля 2019 года приняты в сумме 7,74 тыс. рублей. Объем воды принят по предложению организации в размере 460 м<sup>3</sup>. Поставщиком воды является организация МУП «Водоканал».

*Справочно: постановлением Госкомитета РТ по тарифам от 14.12.2017 №10-119/кс установлен тариф на II полугодие 2018 года в размере 16,64 руб./м<sup>3</sup> (без учета НДС).*

**II. Операционные (подконтрольные) расходы** на первый год долгосрочного периода регулирования (базовый уровень операционных расходов) **приняты в сумме 2978,83 тыс. руб., в том числе:**

**1. Расходы на сырье и материалы** приняты в сумме **86,71 тыс. руб.,** учтены следующие расходы:

- вспомогательные материалы (хим.реагенты) приняты в сумме 86,71 тыс. руб. согласно фактическим затратам за 2017 года с учетом индексации;

**2. Фонд оплаты труда** производственных рабочих принят согласно фактическим данным за 2017 год с учетом индексации в сумме **2010,35 тыс. рублей.**

К расчету принята численность производственного персонала в количестве 8 шт.ед. (4 оператора, 3 слесаря, 1 слесарь КИПиА), среднемесячная заработная плата составит 20941,10 рублей.

**3. Расходы на ремонт приняты** согласно фактическим данным организации за 2017 год с учетом индексации в сумме 83,07 тыс. руб. (расходный материал по текущему ремонту).

**4. Общепроизводственные (цеховые) расходы приняты в сумме 457,15 тыс. руб., учтены:**

- расходы на охрану труда в сумме 14,88 тыс. руб. согласно фактическим данным с учетом индексации;
- прочие расходы в сумме 442,27 тыс. руб.

|                                                   | тыс.руб.      |
|---------------------------------------------------|---------------|
| Техническое обслуживание газового хозяйства       | 27,77         |
| Техническое обслуживание узла учета холодной воды | 48,67         |
| Поверка средств измерения                         | 45,07         |
| Поверка и очистка вент.каналов и дымоходов        | 60,33         |
| Обучение персонала                                | 9,76          |
| Техническое обслуживание газовых горелок          | 74,18         |
| Промывка парового котла                           | 137,89        |
| Режимная наладка котлов                           | 20,86         |
| Хоз.инвентарь, МБП                                | 17,73         |
| Итого                                             | <b>442,27</b> |

**5. Общехозяйственные расходы приняты в сумме 341,55 тыс. руб., в том числе:**

- ФОТ АУП (начальник котельной) учтен в сумме 341,55 тыс. руб. на основании фактических данных за 2017 год с учетом индексации.

«Прочие расходы» (инструмент, хоз.материал) заявленные организацией по статье «общехозяйственные расходы» в сумме 17,00 тыс. руб., учтены по статье «общепроизводственные» с учетом индексации.

**III. Неподконтрольные расходы приняты в сумме 973,64 тыс. руб., в том числе:**

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

- от ФОТ ППП в сумме 607,13 тыс. руб.;
- от ФОТ АУП в сумме 103,15 тыс. руб.;

**2. Расходы по договору с АО «Казэнерго»** (услуги по передаче тепловой энергии) приняты в сумме **263,37 тыс. рублей.**

*Справочно: полезный отпуск учтен в объеме 3992,98 Гкал, установлен одноставочный тариф на услуги по передаче т/э:*

- на 1 полугодие в размере 65,35 руб./Гкал;
- на 2 полугодие в размере 66,75 руб./Гкал;

**Величина годовой НВВ** на первый период долгосрочного регулирования (на 2019 год) для расчета тарифов принята в сумме **11765,14 тыс. рублей.**

Расчет необходимой валовой выручки методом индексации установленных тарифов на долгосрочный период регулирования:

1. Реестр расходов на приобретение энергетических ресурсов на долгосрочный период регулирования:

| № п/п | Наименование расхода      | Долгосрочный период регулирования |                |                |                |                |
|-------|---------------------------|-----------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|       |                           | 2019 год                          | 2020 год       | 2021 год       | 2022 год       | 2023 год       |
| 1     | Расходы на топливо        | 6504,08                           | 6644,41        | 6843,74        | 7049,05        | 7260,53        |
| 2     | Расходы на электроэнергию | 1300,84                           | 1352,87        | 1406,99        | 1463,27        | 1521,80        |
| 3     | Расходы на холодную воду  | 7,74                              | 7,99           | 8,31           | 8,64           | 8,99           |
| 4     | <b>ИТОГО</b>              | <b>7812,66</b>                    | <b>8005,27</b> | <b>8259,04</b> | <b>8520,96</b> | <b>8791,31</b> |

2. Операционные (подконтрольные) расходы на каждый год долгосрочного периода регулирования приняты в соответствии с Методическими указаниями:

| Параметры расчета расходов            | Единица измерения | Долгосрочный период регулирования |          |          |          |          |
|---------------------------------------|-------------------|-----------------------------------|----------|----------|----------|----------|
|                                       |                   | 2019 год                          | 2020 год | 2021 год | 2022 год | 2023 год |
| Операционные (подконтрольные) расходы | тыс. руб.         | 2978,83                           | 3067,01  | 3157,79  | 3251,26  | 3347,50  |
| Рост                                  | %                 |                                   | 102,4    | 103,0    | 103,0    | 103,0    |

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

| №                                                                                     | Долгосрочные параметры регулирования                                                                                                                                     | Ед. изм.        | 2019 год | 2020 год | 2021 год | 2022 год | 2023 год |
|---------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|----------|----------|----------|----------|----------|
| Плановые показатели надёжности и энергетической эффективности объектов теплоснабжения |                                                                                                                                                                          |                 |          |          |          |          |          |
| 1                                                                                     | Базовый уровень операционных расходов                                                                                                                                    | тыс. руб.       | 2978,83  | х        | х        | х        | х        |
| 2                                                                                     | Индекс эффективности операционных расходов                                                                                                                               | %               | 1        | 1        | 1        | 1        | 1        |
| 4                                                                                     | Уровень надежности теплоснабжения                                                                                                                                        |                 |          |          |          |          |          |
| 4.1.                                                                                  | Количество прекращений подачи тепловой энергии, теплоносителя в результате технологических нарушений на тепловых сетях на 1 км тепловых сетей.                           | ед.             | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 4.2.                                                                                  | Количество прекращений подачи тепловой энергии, теплоносителя в результате технологических нарушений на источниках тепловой энергии на 1 Гкал/час установленной мощности | ед.             | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 5.                                                                                    | Показатели энергетической эффективности                                                                                                                                  |                 |          |          |          |          |          |
| 5.1.                                                                                  | Удельный расход топлива на производство единицы тепловой энергии, отпускаемой с коллекторов источников тепловой энергии                                                  | кг<br>у.т./Гкал | 154,4    | 154,4    | 154,4    | 154,4    | 154,4    |
| 5.2                                                                                   | Отношение величины технологических потерь тепловой энергии к материальной характеристике                                                                                 | Гкал/м²         | 1,29     | 1,29     | 1,29     | 1,29     | 1,29     |



## Экспертное заключение 38

|     |                                                                                                |          |       |       |       |       |       |
|-----|------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|-------|-------|-------|-------|-------|
|     | тепловой сети                                                                                  |          |       |       |       |       |       |
| 5.3 | Величина технологических потерь при передаче тепловой энергии, теплоносителя по тепловым сетям | Гкал/год | 557,3 | 557,3 | 557,3 | 557,3 | 557,3 |

Индекс эффективности операционных расходов принят в размере 1%.

3. Расчет необходимой валовой выручки методом индексации установленных тарифов:

| № п/п | Наименование расхода                                                                                   | Долгосрчный период регулирования |                 |                 |                 |                 |
|-------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|       |                                                                                                        | 2019 год                         | 2020 год        | 2021 год        | 2022 год        | 2023 год        |
| 1     | Расходы на приобретение (производство) энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя, топлива | 7812,66                          | 8005,27         | 8259,04         | 8520,96         | 8791,31         |
| 2     | Операционные (подконтрольные) расходы                                                                  | 2978,83                          | 3067,01         | 3157,79         | 3251,26         | 3347,50         |
| 3     | Неподконтрольные расходы                                                                               | 973,64                           | 1074,23         | 1215,52         | 1365,44         | 1524,34         |
| 4     | <b>ИТОГО необходимая валовая выручка (производство тепловой энергии)</b>                               | <b>11765,14</b>                  | <b>12146,50</b> | <b>12632,34</b> | <b>13137,66</b> | <b>13663,15</b> |

Предлагается установить тарифы на тепловую энергию, поставляемую АО ХК «Татнефтепродукт» потребителям на 2019 - 2023 годы в размере:

| Год         | Тариф<br>1 полугодия,<br>руб./Гкал<br>(без учета НДС) | Отклонение к уровню<br>2 полугодия<br>предшествующего<br>года | Тариф<br>2 полугодия,<br>руб./Гкал<br>(без учета НДС) | Отклонение к<br>1 полугодию |
|-------------|-------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|-----------------------------|
| <b>2019</b> | <b>1402,52</b>                                        | <b>100,0%</b>                                                 | <b>1438,37</b>                                        | <b>102,6</b>                |
| <b>2020</b> | <b>1438,37</b>                                        | <b>100,0%</b>                                                 | <b>1495,89</b>                                        | <b>104,0</b>                |
| <b>2021</b> | <b>1495,89</b>                                        | <b>100,0%</b>                                                 | <b>1555,73</b>                                        | <b>104,0</b>                |
| <b>2022</b> | <b>1555,73</b>                                        | <b>100,0%</b>                                                 | <b>1617,96</b>                                        | <b>104,0</b>                |
| <b>2023</b> | <b>1617,96</b>                                        | <b>100,0%</b>                                                 | <b>1682,68</b>                                        | <b>104,0</b>                |

### Тарифы для населения:

| Год         | Тариф<br>1 полугодия,<br>руб./Гкал<br>(с учетом НДС) | Отклонение к<br>уровню<br>2 полугодия<br>предшествующего<br>года | Тариф<br>2 полугодия,<br>руб./Гкал<br>(с учетом НДС) | Отклонение к<br>1 полугодию |
|-------------|------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------|-----------------------------|
| <b>2019</b> | <b>1683,02</b>                                       | <b>101,7</b>                                                     | <b>1726,04</b>                                       | <b>102,6</b>                |
| <b>2020</b> | <b>1726,04</b>                                       | <b>100,0</b>                                                     | <b>1795,07</b>                                       | <b>104,0</b>                |
| <b>2021</b> | <b>1795,07</b>                                       | <b>100,0</b>                                                     | <b>1866,88</b>                                       | <b>104,0</b>                |
| <b>2022</b> | <b>1866,88</b>                                       | <b>100,0</b>                                                     | <b>1941,55</b>                                       | <b>104,0</b>                |
| <b>2023</b> | <b>1941,55</b>                                       | <b>100,0</b>                                                     | <b>2019,22</b>                                       | <b>104,0</b>                |

## Калькуляция расходов, связанных с производством и передачей тепловой энергии АО ХК «Татнефтепродукт»

| № п/п     | Наименование показателей, статей затрат                                   | Ед.изм.      | Производство и передача тепловой энергии |                         |                        |                  |                        |                 |                 |                 |                 |
|-----------|---------------------------------------------------------------------------|--------------|------------------------------------------|-------------------------|------------------------|------------------|------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|           |                                                                           |              | Утверждено ГКРТТ на 2018г.               | Предложение организации |                        | Утверждено ГКРТТ |                        |                 |                 |                 |                 |
|           |                                                                           |              |                                          | на 2019г.               | Отклонение к 2018г., % | на 2019г.        | Отклонение к 2018г., % | на 2020г.       | на 2021г.       | на 2022г.       | на 2023г.       |
| <b>1</b>  | <b>Является ли организация плательщиком НДС</b>                           | да, нет      | <b>да</b>                                | <b>да</b>               |                        | <b>да</b>        |                        | <b>да</b>       | <b>да</b>       | <b>да</b>       | <b>да</b>       |
| 2         | Выработано                                                                | Гкал         | 10 162,70                                | 9 279,15                | 91,3                   | 9 115,66         | 89,7                   | 9 115,66        | 9 115,66        | 9 115,66        | 9 115,66        |
| 3         | Собственные нужды котельных                                               | Гкал         | 337,00                                   | 432,59                  | 128,4                  | 269,10           | 79,9                   | 269,10          | 269,10          | 269,10          | 269,10          |
| <b>5</b>  | <b>Потери</b>                                                             | Гкал         | <b>0,00</b>                              | <b>557,30</b>           | <b>0,0</b>             | <b>557,30</b>    | <b>0,0</b>             | <b>557,30</b>   | <b>557,30</b>   | <b>557,30</b>   | <b>557,30</b>   |
| <b>6</b>  | <b>Полезный отпуск тепловой энергии</b>                                   | Гкал         | <b>9 825,70</b>                          | <b>8 289,26</b>         | <b>84,4</b>            | <b>8 289,26</b>  | <b>84,4</b>            | <b>8 289,26</b> | <b>8 289,26</b> | <b>8 289,26</b> | <b>8 289,26</b> |
| 6.1       | Горячая вода, в том числе:                                                | Гкал         | 9 825,70                                 | 8 289,26                | 84,4                   | 8 289,26         | 84,4                   | 8 289,26        | 8 289,26        | 8 289,26        | 8 289,26        |
| 6.1.1     | собственное потребление                                                   | Гкал         | 5 693,00                                 | 3 413,15                | 60,0                   | 3 413,15         | 60,0                   | 3 413,15        | 3 413,15        | 3 413,15        | 3 413,15        |
| 6.1.2     | население                                                                 | Гкал         | 2 909,90                                 | 3 001,91                | 103,2                  | 3 001,91         | 103,2                  | 3 001,91        | 3 001,91        | 3 001,91        | 3 001,91        |
| 6.1.3     | бюджет                                                                    | Гкал         | 190,20                                   | 190,20                  | 100,0                  | 190,20           | 100,0                  | 190,20          | 190,20          | 190,20          | 190,20          |
| 6.1.4     | прочие                                                                    | Гкал         | 1 032,60                                 | 1 684,00                | 163,1                  | 1 684,00         | 163,1                  | 1 684,00        | 1 684,00        | 1 684,00        | 1 684,00        |
| <b>1</b>  | <b>Расходы на приобретение энергоресурсов</b>                             | тыс.руб.     | <b>8 328,87</b>                          | <b>6 702,96</b>         | <b>80,5</b>            | <b>7 812,66</b>  | <b>93,8</b>            | <b>8 005,27</b> | <b>8 259,04</b> | <b>8 520,96</b> | <b>8 791,31</b> |
| <b>7</b>  | <b>Топливо на технологические цели, в т. ч.:</b>                          | тыс.руб.     | <b>7 286,72</b>                          | <b>5 449,76</b>         | <b>74,8</b>            | <b>6 504,08</b>  | <b>89,3</b>            | <b>6 644,41</b> | <b>6 843,74</b> | <b>7 049,05</b> | <b>7 260,53</b> |
| 7.1       | Газ природный                                                             | тыс.руб.     | 7 286,72                                 | 5 449,76                | 74,8                   | 6 504,08         | 89,3                   | 6 644,41        | 6 843,74        | 7 049,05        | 7 260,53        |
| 7.1.1     | Объем газа                                                                | тыс.м3       | 1 367,90                                 | 990,79                  | 72,4                   | 1 208,82         | 88,4                   | 1 208,82        | 1 208,82        | 1 208,82        | 1 208,82        |
| 7.1.2     | Цена газа                                                                 | руб.тыс.м3   | 5 326,94                                 | 5 500,42                | 103,3                  | 5 380,50         | 101,0                  | 5 496,59        | 5 661,49        | 5 831,33        | 6 006,27        |
|           | удельный расход                                                           | кг у.т./Гкал | 157,31                                   | 126,56                  |                        | 154,41           |                        | 154,41          | 154,41          | 154,41          | 154,41          |
| <b>8</b>  | <b>Электроэнергия</b>                                                     | тыс.руб.     | <b>992,54</b>                            | <b>1 245,31</b>         | <b>125,5</b>           | <b>1 300,84</b>  | <b>131,1</b>           | <b>1 352,87</b> | <b>1 406,99</b> | <b>1 463,27</b> | <b>1 521,80</b> |
| 8.1       | Электроэнергия на технологические цели                                    | тыс.руб.     | 992,54                                   | 1 245,31                | 125,5                  | 1 300,84         | 131,1                  | 1 352,87        | 1 406,99        | 1 463,27        | 1 521,80        |
| 8.1.1     | Количество электроэнергии                                                 | тыс.кВт.ч.   | 338,23                                   | 377,00                  | 111,5                  | 377,00           | 111,5                  | 377,00          | 377,00          | 377,00          | 377,00          |
| 8.1.2     | Тариф                                                                     | руб./кВт.ч.  | 2,93                                     | 3,30                    | 112,6                  | 3,45             | 117,6                  | 3,59            | 3,73            | 3,88            | 4,04            |
|           | удельный расход                                                           | кВт.ч./Гкал  | 33,28                                    | 40,63                   |                        | 40,60            |                        | 40,60           | 40,60           | 40,60           | 40,60           |
| <b>9</b>  | <b>Вода на технологические цели</b>                                       | тыс.руб.     | <b>49,60</b>                             | <b>7,88</b>             | <b>15,9</b>            | <b>7,74</b>      | <b>15,6</b>            | <b>7,99</b>     | <b>8,31</b>     | <b>8,64</b>     | <b>8,99</b>     |
| 9.1       | объем воды                                                                | тыс.м3       | 3,05                                     | 0,46                    | 15,2                   | 0,46             | 15,1                   | 0,46            | 0,46            | 0,46            | 0,46            |
| 9.2       | Тариф                                                                     | руб.м3       | 16,26                                    | 16,99                   | 104,5                  | 16,83            | 103,5                  | 17,37           | 18,06           | 18,78           | 19,53           |
| <b>11</b> | <b>Индекс потребительских цен на расчетный период регулирования (ИПЦ)</b> |              |                                          | <b>1,040</b>            |                        | <b>1,040</b>     |                        | <b>1,040</b>    | <b>1,040</b>    | <b>1,040</b>    | <b>1,040</b>    |

| № п/п | Наименование показателей, статей затрат                                                                     | Ед.изм.  | Производство и передача тепловой энергии |                         |                        |                  |                        |           |           |           |           |
|-------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|------------------------------------------|-------------------------|------------------------|------------------|------------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|
|       |                                                                                                             |          | Утверждено ГКРТТ на 2018г.               | Предложение организации |                        | Утверждено ГКРТТ |                        |           |           |           |           |
|       |                                                                                                             |          |                                          | на 2019г.               | Отклонение к 2018г., % | на 2019г.        | Отклонение к 2018г., % | на 2020г. | на 2021г. | на 2022г. | на 2023г. |
| 12    | Индекс эффективности операционных расходов (ИР)                                                             |          |                                          | 1,00                    |                        | 1,000            |                        | 1,000     | 1,000     | 1,000     | 1,000     |
| 13    | Индекс изменения количества активов (ИКА)                                                                   |          |                                          | 0,00                    |                        | 0,000            |                        | 0,000     | 0,000     | 0,000     | 0,000     |
| 14    | Количество условных единиц, относительно к активам, необходимым для осуществления регулируемой деятельности |          |                                          | 0,00                    |                        | 0,000            |                        | 0,000     | 0,000     | 0,000     | 0,000     |
| 15    | Установленная тепловая мощность источника тепловой энергии                                                  |          |                                          | 8,43                    |                        | 8,430            |                        | 8,430     | 8,430     | 8,430     | 8,430     |
| 16    | Коэффициент эластичности затрат по посту активов                                                            |          |                                          | 0,75                    |                        | 0,750            |                        | 0,750     | 0,750     | 0,750     | 0,750     |
| II    | Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:                                                         | тыс.руб. | 3 546,14                                 | 3 762,02                | 106,1                  | 2 978,83         | 84,0                   | 3 067,01  | 3 157,79  | 3 251,26  | 3 347,50  |
| 17    | Сырье, основные материалы, в том числе:                                                                     | тыс.руб. | 131,95                                   | 91,01                   | 69,0                   | 86,71            | 65,7                   |           |           |           |           |
| 17.1  | Вспомогательные материалы (химреагенты)                                                                     | тыс.руб. | 85,52                                    | 91,01                   | 106,4                  | 86,71            | 101,4                  |           |           |           |           |
| 17.2  | Водоотведение                                                                                               | тыс.руб. | 46,43                                    | 0,00                    | 0,0                    | 0,00             | 0,0                    |           |           |           |           |
| 18    | Основная и доп.оплата труда производ. рабочих                                                               | тыс.руб. | 2 292,44                                 | 2 384,53                | 104,0                  | 2 010,35         | 87,7                   |           |           |           |           |
| 19    | Затраты на ремонт                                                                                           | тыс.руб. | 309,37                                   | 104,50                  | 33,8                   | 83,07            | 26,9                   |           |           |           |           |
| 19.1  | материалы                                                                                                   | тыс.руб. | 309,37                                   | 104,50                  | 33,8                   | 83,07            | 26,9                   |           |           |           |           |
| 19.4  | услуги сторонних организаций                                                                                | тыс.руб. | 0,00                                     | 0,00                    | 0,0                    | 0,00             | 0,0                    |           |           |           |           |
| 21    | Общепроизводственные (цеховые) расходы, в т. ч.:                                                            | тыс.руб. | 372,47                                   | 769,12                  | 206,5                  | 457,15           | 122,7                  |           |           |           |           |
| 21.4  | Расходы на охрану труда                                                                                     | тыс.руб. | 0,00                                     | 21,95                   | 0,0                    | 14,88            | 0,0                    |           |           |           |           |
| 21.5  | Прочие расходы                                                                                              | тыс.руб. | 372,47                                   | 747,18                  | 200,6                  | 442,27           | 118,7                  |           |           |           |           |
| 22    | Общехозяйственные расходы, всего, в том числе:                                                              | тыс.руб. | 439,91                                   | 412,86                  | 93,9                   | 341,55           | 77,6                   |           |           |           |           |
| 22.1  | Фонд оплаты труда АУП                                                                                       | тыс.руб. | 356,82                                   | 395,10                  | 110,7                  | 341,55           | 95,7                   |           |           |           |           |
| 22.4  | Целевые средства на НИОКР                                                                                   | тыс.руб. | 0,00                                     | 0,00                    | 0,0                    | 0,00             | 0,0                    |           |           |           |           |
| 22.5  | Прочие расходы                                                                                              | тыс.руб. | 83,09                                    | 17,77                   | 21,4                   | 0,00             | 0,0                    |           |           |           |           |
| III   | Неподконтрольные расходы,                                                                                   | тыс.руб. | 1 392,66                                 | 1 586,84                | 113,9                  | 973,64           | 69,9                   | 1 074,23  | 1 215,52  | 1 365,44  | 1 524,34  |

| № п/п | Наименование показателей, статей затрат                                                 | Ед.изм.   | Производство и передача тепловой энергии |                         |                        |                  |                        |                  |                  |                  |                  |
|-------|-----------------------------------------------------------------------------------------|-----------|------------------------------------------|-------------------------|------------------------|------------------|------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|       |                                                                                         |           | Утверждено ГКРТТ на 2018г.               | Предложение организации |                        | Утверждено ГКРТТ |                        |                  |                  |                  |                  |
|       |                                                                                         |           |                                          | на 2019г.               | Отклонение к 2018г., % | на 2019г.        | Отклонение к 2018г., % | на 2020г.        | на 2021г.        | на 2022г.        | на 2023г.        |
|       | <b>в том числе:</b>                                                                     |           |                                          |                         |                        |                  |                        |                  |                  |                  |                  |
| 23    | Амортизация производственного обо                                                       | ис.руб.   | 496,50                                   | 470,40                  | 94,7                   | 0,00             | 0,0                    | 96,80            | 206,60           | 324,00           | 449,30           |
| 26    | Отчисления на соц. нужды с оплаты производственных рабочих                              | тыс.руб.  | 692,32                                   | 720,13                  | 104,0                  | 607,13           | 87,7                   | 625,10           | 643,60           | 662,65           | 682,26           |
| 27    | Отчисления на соц.нужды (цех.персонал)                                                  | тыс.руб.  | 0,00                                     | 0,00                    | 0,0                    | 0,00             | 0,0                    | 0,00             | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
| 28    | Отчисления на соц. Нужды (АУП)                                                          | тыс.руб.  | 107,76                                   | 119,32                  | 110,7                  | 103,15           | 95,7                   | 106,20           | 109,34           | 112,58           | 115,91           |
| 31    | Плата за предельно допустимые выбросы (сбросы) загрязняющих веществ                     | тыс.руб.  | 0,00                                     | 0,00                    | 0,0                    | 0,00             | 0,0                    | 0,00             | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
| 32    | Средства на страхование                                                                 | тыс.руб.  | 0,00                                     | 0,00                    | 0,0                    | 0,00             | 0,0                    | 0,00             | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
| 33    | Непроизводственные расходы (налоги и другие обязательные платежи и сборы), в том числе: | тыс.руб.  | 96,08                                    | 277,00                  | 288,3                  | 0,00             | 0,0                    | 0,00             | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
|       | транспортный налог                                                                      | тыс.руб.  | 0,00                                     | 0,00                    | 0,0                    | 0,00             | 0,0                    | 0,00             | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
|       | земельный налог                                                                         | тыс.руб.  | 0,00                                     | 47,00                   | 0,0                    | 0,00             | 0,0                    | 0,00             | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
|       | налог на имущество                                                                      | тыс.руб.  | 96,08                                    | 230,00                  | 239,4                  | 0,00             | 0,0                    | 0,00             | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
| 34    | Содержание сетей (Казэнерго)                                                            | тыс.руб.  | 0,00                                     | 0,00                    | 0,0                    | 263,37           | 0,0                    | 246,13           | 255,97           | 266,21           | 276,86           |
| 35    | <b>Прибыль, (-) убыток</b>                                                              | тыс.руб.  | <b>227,56</b>                            | <b>0,00</b>             | <b>0,0</b>             | <b>0,00</b>      | <b>0,0</b>             | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      |
| 36    | <b>НВВ (годовой)</b>                                                                    | тыс.руб.  | <b>13 495,22</b>                         | <b>12 051,82</b>        | <b>89,3</b>            | <b>11 765,14</b> | <b>87,2</b>            | <b>12 146,50</b> | <b>12 632,34</b> | <b>13 137,66</b> | <b>13 663,15</b> |
| 36.1  | <b>НВВ (I-го полугодия)</b>                                                             | тыс.руб.  | 7 138,16                                 | 6 176,25                |                        | 6 176,25         |                        | 6 334,10         | 6 587,42         | 6 850,95         | 7 124,97         |
| 36.2  | <b>НВВ (II-го полугодия)</b>                                                            | тыс.руб.  | 6 357,06                                 | 5 875,57                |                        | 5 588,89         |                        | 5 812,40         | 6 044,93         | 6 286,71         | 6 538,18         |
| 37    | <b>Тариф (среднегодовой)</b>                                                            | руб./Гкал | <b>1 373,46</b>                          | <b>1 453,91</b>         | <b>105,9</b>           | <b>1 419,32</b>  | <b>103,3</b>           | <b>1 465,33</b>  | <b>1 523,94</b>  | <b>1 584,90</b>  | <b>1 648,29</b>  |
| 37.1  | <b>Тариф (I-го полугодия)</b>                                                           | руб./Гкал | <b>1 348,58</b>                          | <b>1 402,52</b>         | <b>100,00%</b>         | <b>1 402,52</b>  | <b>100,00%</b>         | <b>1 438,37</b>  | <b>1 495,89</b>  | <b>1 555,73</b>  | <b>1 617,96</b>  |
| 37.2  | <b>Тариф (II-го полугодия)</b>                                                          | руб./Гкал | <b>1 402,52</b>                          | <b>1 512,15</b>         | <b>107,82%</b>         | <b>1 438,37</b>  | <b>102,56%</b>         | <b>1 495,89</b>  | <b>1 555,73</b>  | <b>1 617,96</b>  | <b>1 682,68</b>  |

### Экспертное заключение

к расчетам тарифов на теплоноситель на 2019-2021 годы,  
представленным ООО «УК «Индустриальный парк-Сервис»  
(пгт. Камские Поляны).

тарифное дело

№20- 9/тэ

На основании заявления общества с ограниченной ответственностью «УК «Индустриальный парк-Сервис» об установлении тарифов на теплоноситель (химически очищенная вода), на 2019-2021 годы приказом Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 23.04.2018 №102 «Об открытии дел об установлении тарифов на тепловую энергию, теплоноситель, поставляемые теплоснабжающими организациями потребителям» открыто **тарифное дело №20-9/тэ**, о чем организация своевременно уведомлена (исх.№ 3-20/1053 от 24.04.2018).

В соответствии с постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» и на основании заявления ООО «УК «Индустриальный парк-Сервис» при установлении тарифов на тепловую энергию на 2019-2021 годы принято решение применять **метод индексации установленных тарифов**.

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

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

Руководитель организации – директор Соловьёв Сергей Степанович.

ООО «УК «Индустриальный парк-Сервис» представило в Государственный комитет Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) расчеты по установлению тарифа на химически очищенную воду, отпускаемую потребителям.

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.

Предприятие применяет **общую систему налогообложения**.

**ИНН 1651063644/КПП165101001**

Согласно отчетности себестоимость сетевой воды в 2017 году составила 2234,49 тыс. руб. - на 165,82 тыс. руб. больше утверждённой на этот период регулирования (2068,67 тыс. руб.).

Превышение расходов по сравнению с планом 2017 года организация показывает по статье «расходы на ремонт основных фондов» – на 186,31 тыс. руб.

Экономия расходов произошла по статье «электроэнергия на технологические цели» - на 48,88 тыс. руб. вследствие меньшего расхода на химводоподготовку.

Предложенные проекты тарифов на химически очищенную воду на 2019 год составили:



| Год  | НВВ,<br>тыс. руб. | Проект тарифа на<br>1 полугодие,<br>руб./Гкал | Отклонение к<br>уровню 2 п/г<br>предш. года | Проект тарифа<br>на 2 полугодие,<br>руб./Гкал | Отклонение к<br>1 полугодью |
|------|-------------------|-----------------------------------------------|---------------------------------------------|-----------------------------------------------|-----------------------------|
| 2019 | 2535,47           | 147,22                                        | 100,0%                                      | 190,08                                        | 129,1%                      |

ООО «УК «Индустриальный парк-Сервис» не имеет утверждённой в установленном порядке инвестиционной программы на 2019 год.

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 макроэкономическими показателями Прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на 2019-2021 годы применяются следующие индексы-дефляторы:

|                                          | 2019 год | 2020 год | 2021 год |
|------------------------------------------|----------|----------|----------|
| - природный газ с 1 июля                 | 101,4%   | 103,0%   | 103,0%   |
| - электрическая энергия                  | 103,0%   | 103,0%   | 103,0%   |
| - индекс потребительских цен             | 104,6%   | 103,4%   | 104,0%   |
| - индекс цен промышленных производителей | 104,3%   | 104,2%   | 104,1%   |

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.

Баланс производства химически очищенной воды

тыс. м3

| п/п | Наименование показателей                                                    | Факт<br>2017<br>года | Утвержде<br>но на<br>2018 год | Предложе<br>ние<br>организа<br>ции на<br>2019 год | Утверждено Госкомитетом<br>на 2019 год |       |       | Откл.<br>% от<br>утв. на<br>2018 |
|-----|-----------------------------------------------------------------------------|----------------------|-------------------------------|---------------------------------------------------|----------------------------------------|-------|-------|----------------------------------|
|     |                                                                             |                      |                               |                                                   | год                                    | 1 п/г | 2 п/г |                                  |
| 1   | Количество воды на<br>химводоподготовку<br>(производство<br>теплоносителя): | 17,14                | 16,05                         | 16,05                                             | 16,39                                  | 9,12  | 7,27  | 102,1                            |
| 2   | Потери воды в процессе<br>химводоподготовки                                 | 3,22                 | 0,75                          | 0,75                                              | 0,82                                   | 0,46  | 0,36  | 109,3                            |
| 3   | Количество<br>вырабатываемого<br>теплоносителя                              | 13,92                | 15,30                         | 15,30                                             | 15,57                                  | 8,66  | 6,91  | 101,6                            |

Количество воды на производство теплоносителя принято в размере 16,39 тыс.м3. Объем соответствует объёму воды на заполнение тепловой сети, принятому при корректировке тарифов на тепловую энергию на 2019 год.

Значения по статьям затрат ООО «УК «Индустриальный парк Сервис» на 2019 год – 2021 годы представлены в таблице (Приложение 1).

**Справочно, на базовый период регулирования 2019 год:**

**I. Расходы на энергоресурсы** приняты в сумме **986,08 тыс. руб.**, в том числе:

**1. Стоимость исходной воды** принята в сумме **704,82 тыс. руб.**

Объём исходной воды принят 16,39 тыс. м<sup>3</sup> – на производство теплоносителя в соответствии с количеством воды, принятым при корректировке тарифов на тепловую энергию. Цена исходной воды принята по тарифам, установленным Госкомитетом для ООО «Водоканал-КП» с учётом индексации.

**2. Затраты на электрическую энергию** приняты в сумме **281,26 тыс. руб.** Объем электроэнергии принят по факту 2017 года в количестве 72,87 тыс. кВт\*ч, тариф – по факту 1 полугодия 2018 года с учётом индексации – 3,86 руб./кВтч;

**II. Операционные (подконтрольные) расходы** на первый год долгосрочного периода регулирования (базовый уровень операционных расходов) приняты в сумме **1161,74 тыс. руб.**, в том числе:

**1. Стоимость химреагентов** принята в сумме **932,94 тыс. руб.**, по фактическому расходу организации и ценам с учётом индексации, в том числе:

- соль – 146,86 тыс. руб.,
- ингибитор коррозии (Advantage) – 752,07 тыс. руб.,
- прочие химреагенты – 0,19 тыс. руб.,
- смола ионообменная (катионит) – 33,83 тыс. руб.

Договор на поставку ингибитора коррозии заключён с ООО «Композит-Трейд» в соответствии с федеральным законом от 18.07.2011 №223-ФЗ с проведением конкурсных процедур. Цены на химические реагенты соответствуют ценам на сайте закупок.

**2. Расходы на оплату труда** персонала, участвующего в химводоподготовке, приняты в сумме **228,80 тыс. руб.** на основании штатного расписания с учётом индексации.

Среднемесячная заработная плата составит 19 066,53 рублей, численность – 1 шт. ед.;

Расходы на ремонт не подтверждены документами, общехозяйственные расходы не отражены по факту, и на 2019 год не заявлены.

**III. Неподконтрольные расходы** приняты в сумме **69,10 тыс. руб.**, в том числе:

**1. Отчисления на социальные нужды** с оплаты производственного персонала приняты в размере 30,2% от ФОТ в сумме **69,10 тыс. руб.**

**Величина годовой необходимой валовой выручки** на первый период долгосрочного регулирования (на 2019 год), относимая на производство теплоносителя, составила **2 216,92 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 |                |                      |                |                      |
|-------|---------------------------|-----------------------------------|----------------|----------------------|----------------|----------------------|
|       |                           | 2019 год                          | 2020 год       | откл.<br>ст.4/ст.3,% | 2021 год       | откл.<br>ст.6/ст.4,% |
| 1     | 2                         | 3                                 | 4              | 5                    | 6              | 7                    |
| 1     | Расходы на холодную воду  | 704,82                            | 726,80         | 103,1                | 755,87         | 104,0                |
| 2     | Расходы на электроэнергию | 281,26                            | 289,70         | 103,0                | 298,39         | 103,0                |
| 4     | <b>ИТОГО</b>              | <b>986,08</b>                     | <b>1016,50</b> | <b>103,1</b>         | <b>1054,27</b> | <b>103,7</b>         |

2. Операционные (подконтрольные) расходы на каждый год долгосрочного периода регулирования приняты в соответствии с Методическими указаниями:

| Параметры расчета расходов            | Единица измерения | Долгосрочный период регулирования |          |          |
|---------------------------------------|-------------------|-----------------------------------|----------|----------|
|                                       |                   | 2019 год                          | 2020 год | 2021 год |
| Операционные (подконтрольные) расходы | тыс. руб.         | 1161,74                           | 1189,23  | 1224,43  |
| Рост                                  | %                 |                                   | 102,4    | 103,0    |

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

| №                                                                                     | Долгосрочные параметры регулирования       | Единица измерения | 2019 год | 2020 год | 2021 год |
|---------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------|-------------------|----------|----------|----------|
| Плановые показатели надёжности и энергетической эффективности объектов теплоснабжения |                                            |                   |          |          |          |
| 1                                                                                     | Базовый уровень операционных расходов      | тыс. руб.         | 1161,74  |          |          |
| 2                                                                                     | Индекс эффективности операционных расходов | %                 | 1        | 1        | 1        |
| 3                                                                                     | Нормативный уровень прибыли                | тыс. руб.         | 0        | 0        | 0        |

Индекс эффективности операционных расходов принят 1%.

Показатели надежности и энергетической эффективности объектов

| №    | Показатель                                                                                                                                    | Единица измерения | Плановые показатели |          |          |
|------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|---------------------|----------|----------|
|      |                                                                                                                                               |                   | 2019 год            | 2020 год | 2021 год |
| 1.   | <b>Показатели надежности:</b>                                                                                                                 |                   |                     |          |          |
| 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     |
| 2.   | <b>Показатели энергетической эффективности:</b>                                                                                               |                   |                     |          |          |
| 2.1. | Отношение величины технологических потерь теплоносителя к материальной характеристике тепловой сети                                           | тонн/м²           | 1,1                 | 1,1      | 1,1      |
| 2.2. | Величина технологических потерь теплоносителя при передаче теплоносителя по тепловым сетям                                                    | тонн/год          | 15570,0             | 15570,0  | 15570,0  |

3. Расчет необходимой валовой выручки методом индексации установленных тарифов:

| № п/п | Наименование расхода                                                            | Долгосрочный период регулирования |          |          |
|-------|---------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|----------|----------|
|       |                                                                                 | 2019 год                          | 2020 год | 2021 год |
| 1     | Расходы на приобретение (производство) энергетических ресурсов, холодной воды и | 986,08                            | 1016,50  | 1054,27  |

|   |                                          |                |                |                |
|---|------------------------------------------|----------------|----------------|----------------|
|   | теплоносителя, топлива                   |                |                |                |
| 2 | Операционные (подконтрольные) расходы    | 1161,74        | 1189,23        | 1224,43        |
| 3 | Неподконтрольные расходы                 | 69,10          | 70,73          | 72,83          |
| 4 | <b>ИТОГО необходимая валовая выручка</b> | <b>2216,92</b> | <b>2276,46</b> | <b>2351,52</b> |

Предлагается установить тарифы на теплоноситель, поставляемый ООО «УК «Индустриальный парк-Сервис» потребителям, другим теплоснабжающим организациям:

**на 2019 год:**

с 1 января 2019 года – **141,00** руб./м<sup>3</sup> (без учета НДС) со снижением 95,8% к уровню тарифа, утвержденного на 31.12.2018;

с 1 июля по 31 декабря 2019 года – **144,12** руб./м<sup>3</sup> (без учета НДС) с ростом 102,2% к I полугодью 2019 года.

**на 2020 год:**

с 1 января 2020 года – **144,12** руб./Гкал (без учета НДС) на уровне тарифа, утвержденного на 31.12.2019;

с 1 июля по 31 декабря 2020 года – **148,83** руб./Гкал (без учета НДС) с ростом 103,3% к I полугодью 2020 года.

**на 2021 год:**

с 1 января 2021 года – **148,83** руб./Гкал (без учета НДС) на уровне тарифа, утвержденного на 31.12.2020;

с 1 июля по 31 декабря 2021 года – **153,79** руб./Гкал (без учета НДС) с ростом 103,3% к I полугодью 2021 года.

Калькуляция расходов на теплоноситель (сетевую воду) по ООО «УК Индустриальный парк – Сервис» на 2019 - 2021 годы

| Показатели                                                                                                               | Ед. изм. | Отчётный период |               | Отклонение | Утверждено на текущий период | Предложение организации на 2019 год |                | Утверждено 2019 год |                |               |               | Утверждено на 2020 год |                | Утверждено на 2021 год |                |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|-----------------|---------------|------------|------------------------------|-------------------------------------|----------------|---------------------|----------------|---------------|---------------|------------------------|----------------|------------------------|----------------|
|                                                                                                                          |          | Утверждено      | Факт 2017     |            | год                          | год                                 | Отклонение (%) | год                 | Отклонение (%) | I полугодие   | II полугодие  | год                    | Отклонение (%) | год                    | Отклонение (%) |
| Расходы на производство воды, вырабатываемой на водоподготовительных установках источника тепловой энергии, в том числе: | тыс.руб. | 2 068,68        | 2 234,49      | 165,8      | 2 178,67                     | 2 535,47                            | 116,4          | 2 216,92            | 101,8          | 1 221,59      | 995,33        | 2 276,46               | 102,7          | 2 351,52               | 103,3          |
| <b>Расходы на энергоресурсы</b>                                                                                          |          | <b>897,13</b>   | <b>885,18</b> | -11,9      | <b>972,44</b>                | <b>1 034,62</b>                     | 106,4          | <b>986,08</b>       | 101,4          | <b>544,56</b> | <b>441,52</b> | <b>1 016,50</b>        | 103,1          | <b>1 054,27</b>        | 103,7          |
| Стоимость исходной воды                                                                                                  | тыс.руб. | 653,91          | 690,85        | 36,9       | 668,11                       | 694,72                              | 104,0          | 704,82              | 105,5          | 388,06        | 316,76        | 726,80                 | 103,1          | 755,87                 | 104,0          |
| Объём                                                                                                                    |          | 16,05           | 17,14         | 1,1        | 16,05                        | 16,05                               | 100,0          | 16,39               | 102,1          | 9,12          | 7,27          | 16,39                  | 100,0          | 16,39                  | 100,0          |
| Тариф                                                                                                                    |          | 40,74           | 40,30         | -0,4       | 41,64                        | 43,28                               | 104,0          | 43,00               | 103,3          | 42,55         | 43,57         | 44,34                  | 103,1          | 46,12                  | 104,0          |
| Расходы на электрическую энергию (мощность)                                                                              | тыс.руб. | 243,22          | 194,34        | -48,9      | 304,33                       | 339,90                              | 111,7          | 281,26              | 92,4           | 156,51        | 124,76        | 289,70                 | 103,0          | 298,39                 | 103,0          |
| Объём                                                                                                                    |          | 91,09           | 72,87         | -18,2      | 91,09                        | 91,09                               | 100,0          | 72,87               | 80,0           | 40,55         | 32,32         | 72,87                  | 100,0          | 72,87                  | 100,0          |
| Тариф                                                                                                                    |          | 2,67            | 2,67          | 0,0        | 3,34                         | 3,73                                | 111,7          | 3,86                | 115,5          | 3,86          | 3,86          | 3,98                   | 103,0          | 4,10                   | 103,0          |
| <b>Индекс потребительских цен на расчетный период регулирования (ИПЦ)</b>                                                |          |                 |               |            |                              | <b>1,040</b>                        |                | <b>1,046</b>        | 0,0            |               |               | <b>1,034</b>           |                | <b>1,040</b>           |                |
| <b>Индекс эффективности операционных расходов (ИР)</b>                                                                   |          |                 |               |            |                              | <b>1,000</b>                        |                | <b>1,000</b>        | 0,0            |               |               | <b>1,000</b>           |                | <b>1,000</b>           |                |
| <b>Индекс изменения количества активов (ИКА)</b>                                                                         |          |                 |               |            |                              | <b>0,000</b>                        |                | <b>0,000</b>        | 0,0            |               |               | <b>0,000</b>           |                | <b>0,000</b>           |                |
| <b>Количество</b>                                                                                                        |          |                 |               |            |                              | <b>0,000</b>                        |                | <b>0,000</b>        | 0,0            |               |               | <b>0,000</b>           |                | <b>0,000</b>           |                |



| Показатели                                                                                       | Ед. изм. | Отчётный период |           | Отклонение | Утверждено на текущий период | Предложение организации на 2019 год |                | Утверждено 2019 год |                |             |              | Утверждено на 2020 год |                | Утверждено на 2021 год |                |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|-----------------|-----------|------------|------------------------------|-------------------------------------|----------------|---------------------|----------------|-------------|--------------|------------------------|----------------|------------------------|----------------|
|                                                                                                  |          | Утверждено      | Факт 2017 |            | год                          | год                                 | Отклонение (%) | год                 | Отклонение (%) | I полугодие | II полугодие | год                    | Отклонение (%) | год                    | Отклонение (%) |
| условных единиц, относительно к активам, необходимым для осуществления регулируемой деятельности |          |                 |           |            |                              |                                     |                |                     |                |             |              |                        |                |                        |                |
| Установленная тепловая мощность источника тепловой энергии                                       |          |                 |           |            |                              | 0,000                               |                | 0,000               | 0,0            |             |              | 0,000                  |                | 0,000                  |                |
| Коэффициент эластичности затрат по посту активов                                                 |          |                 |           |            |                              | 0,750                               |                | 0,750               | 0,0            |             |              | 0,750                  |                | 0,750                  |                |
| Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:                                              |          | 1 118,67        | 1 242,37  | 123,7      | 1 151,80                     | 1 386,36                            | 120,4          | 1 161,74            | 100,9          | 642,48      | 519,26       | 1 189,23               | 102,4          | 1 224,43               | 103,0          |
| Стоимость реагентов, а так же фильтрующих и ионообменных материалов,                             | тыс.руб. | 790,29          | 828,89    | 38,6       | 813,69                       | 934,92                              | 114,9          | 932,94              | 114,7          | 528,08      | 404,86       |                        |                |                        |                |
| Расходы на оплату труда персонала, участвующего в процессе водоподготовки                        | тыс.руб. | 175,10          | 188,53    | 13,4       | 180,30                       | 209,25                              | 116,1          | 228,80              | 126,9          | 114,40      | 114,40       |                        |                |                        |                |
| Численность                                                                                      |          | 1               | 1         |            | 1                            | 1                                   |                | 1                   |                |             |              |                        |                |                        |                |
| Прочие расходы, относимые на процесс водоподготовки, в том числе:                                | тыс.руб. | 153,28          | 224,95    | 71,7       | 157,82                       | 242,19                              | 153,5          | 0,00                | 0,0            | 0,00        | 0,00         |                        |                |                        |                |
| Расходы на ремонт основных фондов                                                                | тыс.руб. | 33,07           | 224,95    | 191,9      | 34,05                        | 242,19                              | 711,2          | 0,00                | 0,0            | 0,00        | 0,00         |                        |                |                        |                |
| Общехозяйственны                                                                                 | тыс.руб. | 120,21          | 0,00      | -120,2     | 123,76                       | 0,00                                | 0,0            | 0,00                | 0,0            | 0,00        | 0,00         |                        |                |                        |                |

## Экспертное заключение 39

| Показатели                                                                                           | Ед. изм.          | Отчётный период |               | Отклонение | Утверждено на текущий период | Предложение организации на 2019 год |                | Утверждено 2019 год |                |                 |               | Утверждено на 2020 год |                | Утверждено на 2021 год |                |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-----------------|---------------|------------|------------------------------|-------------------------------------|----------------|---------------------|----------------|-----------------|---------------|------------------------|----------------|------------------------|----------------|
|                                                                                                      |                   | Утверждено      | Факт 2017     |            | год                          | год                                 | Отклонение (%) | год                 | Отклонение (%) | I полугодие     | II полугодие  | год                    | Отклонение (%) | год                    | Отклонение (%) |
| е расходы                                                                                            |                   |                 |               |            |                              |                                     |                |                     |                |                 |               |                        |                |                        |                |
| <b>Неподконтрольные расходы, в том числе:</b>                                                        |                   | <b>52,88</b>    | <b>106,94</b> | 54,1       | <b>54,44</b>                 | <b>114,49</b>                       | 210,3          | <b>69,10</b>        | 126,9          | <b>34,55</b>    | <b>34,55</b>  | <b>70,73</b>           | 102,4          | <b>72,83</b>           | 103,0          |
| Амортизация основных фондов, участвующих в процессе водоподготовки                                   | тыс.руб.          | 0,00            | 0,00          | 0,0        | 0,00                         | 0,00                                | 0,0            | 0,00                | 0,0            | 0,00            | 0,00          | 0,00                   | 0,0            | 0,00                   | 0,0            |
| Отчисления на соц.нужды                                                                              | тыс.руб.          | 52,88           | 106,94        | 54,1       | 54,44                        | 114,49                              | 210,3          | 69,10               | 126,9          | 34,55           | 34,55         | 70,73                  | 102,4          | 72,83                  | 103,0          |
| Объем воды, вырабатываемый на водоподготовительных установках источника тепловой энергии             | тыс. куб.м.       | 15,30           | 13,92         | -1,4       | 15,30                        | 15,30                               | 100,0          | 15,57               | 101,8          | 8,66            | 6,91          | 15,57                  | 100,0          | 15,57                  | 100,0          |
| <b>Необходимая валовая выручка, относимая на теплоноситель</b>                                       | <b>тыс.руб.</b>   | 2 068,68        | 2 234,49      | 165,8      | 2 178,67                     | 2 535,47                            | 116,4          | <b>2 216,92</b>     | <b>101,8</b>   | <b>1 221,59</b> | <b>995,33</b> | 2 276,46               | 102,7          | 2 351,52               | 103,3          |
| Стоимость 1 куб.м воды, вырабатываемой на водоподготовительных установках источника тепловой энергии | руб./куб.м        | 135,21          | 160,51        | 25,3       | 142,40                       | 165,72                              | 116,4          | 142,38              | 100,0          | 141,00          | 144,12        | 146,21                 | 102,7          | 151,03                 | 103,3          |
| <b>Тариф на теплоноситель,</b>                                                                       | <b>руб./куб.м</b> | 135,21          | 160,51        | 25,3       | 142,40                       | 165,72                              | 116,4          | 142,38              | 100,0          | <b>141,00</b>   | <b>144,12</b> | 146,21                 | 102,7          | 151,03                 | 103,3          |
|                                                                                                      |                   | 133,41          | 133,41        |            | 137,57                       | 147,22                              |                | <b>141,00</b>       | 95,8           | 95,8            | 102,2         | <b>144,12</b>          | 100,0          | <b>148,83</b>          | 100,0          |
|                                                                                                      |                   | 137,57          | 137,57        |            | 147,22                       | 190,08                              |                | <b>144,12</b>       | 102,2          |                 |               | <b>148,83</b>          | 103,3          | <b>153,79</b>          | 103,3          |