



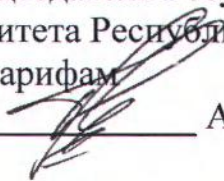
28.11.2018

г. Казань

№ 34-ПР

УТВЕРЖДАЮ

Председатель Государственного
комитета Республики Татарстан
по тарифам


А.С.Груничев

ПРОТОКОЛ

заседания Правления

Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам

Присутствовали:

председательствующий:

Груничев А.С., председатель Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам;

члены Правления:

Борисова Л.П., заместитель председателя Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам;

Валиуллин Б.И., начальник юридического отдела;

Симкачев Д.А., заместитель председателя Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам;

Хабибуллина Л.В., начальник управления регулирования организаций коммунальной сферы – начальник отдела регулирования тарифов в сфере водоснабжения, водоотведения и утилизации ТКО;

Шарафутдинова О.А., начальник отдела организации, контроля и сопровождения принятия тарифных решений;

Штром А.Л., первый заместитель председателя Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам;

Павлов С.В., заместитель руководителя управления Федеральной антимонопольной службы по Республике Татарстан (входит в состав Правления с правом совещательного голоса – не принимает участия в голосовании)

от Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам:

Мартынова Е.В., начальник отдела регулирования тарифов теплоснабжающих организаций;

Устинова И.А., заместитель начальника отдела регулирования тарифов в сфере водоснабжения, водоотведения и утилизации ТКО.

Шайхутдинова Ю.Э., начальник отдела технического аудита и инвестиционных программ.

Повестка дня:

1. Об установлении тарифов на тепловую энергию (мощность), поставляемую Обществом с ограниченной ответственностью «Управляющая компания «Тепло» потребителям, на 2019 год (*город Казань*)

Выступающий – Мартынова Елена Вадимовна

2. Об установлении тарифов на тепловую энергию (мощность), поставляемую Обществом с ограниченной ответственностью «Ремонтно-сервисная служба-Комфорт» потребителям, на 2019-2021 годы (*Высокогорский м.р.*)

Выступающий – Мартынова Елена Вадимовна

3. Об установлении тарифов на тепловую энергию (мощность), поставляемую Муниципальным унитарным предприятием «Сельхозжилсервис» потребителям, на 2019-2023 годы (*Азнакаевский м.р.*)

Выступающий – Мартынова Елена Вадимовна

4. Об установлении тарифов на тепловую энергию (мощность), поставляемую Акционерным обществом «Буинское предприятие тепловых сетей» потребителям, на 2019-2023 годы

Выступающий – Мартынова Елена Вадимовна

5. Об установлении тарифов на тепловую энергию (мощность), поставляемую Обществом с ограниченной ответственностью «Ремонтно-строительная компания «Инженерные Технологии» потребителям, на 2019-2023 годы (*Лашевский м.р.*)

Выступающий – Мартынова Елена Вадимовна

6. Об установлении тарифов на тепловую энергию (мощность), поставляемую Обществом с ограниченной ответственностью «КамгэсЗЯБ» потребителям, на 2019-2023 годы (*город Набережные Челны*)

Выступающий – Мартынова Елена Вадимовна

7. Об установлении тарифов на тепловую энергию (мощность), поставляемую Обществом с ограниченной ответственностью «Теплоснабсервис» потребителям, другим теплоснабжающим организациям, на 2019-2023 годы (*город Казань*)

Выступающий – Мартынова Елена Вадимовна

8. О корректировке на 2019 год долгосрочных тарифов на тепловую энергию (мощность), поставляемую Акционерным обществом «Нурлатские тепловые сети» потребителям, установленных постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 24.11.2017 № 5-45/тэ

Выступающий Мартынова Елена Вадимовна

9. О корректировке на 2019 год долгосрочных тарифов на тепловую энергию (мощность), поставляемую Обществом с ограниченной ответственностью «Управляющая компания «Индустриальный парк - Сервис» потребителям, установленных постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 24.11.2017 № 5-47/тэ

Выступающий – Мартынова Елена Вадимовна

10. Об установлении тарифов на питьевую воду и водоотведение для Акционерного общества «Азнакаевское предприятие тепловых сетей» на 2019 – 2023 годы

Выступающий Устинова Ирина Александровна

11. О корректировке на 2019 год долгосрочных тарифов на питьевую воду и водоотведение для Акционерного общества «Азнакаевское предприятие тепловых сетей», установленные постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 30.11.2016 № 10-27/кс (Сармановский м.р.)

Выступающий Устинова Ирина Александровна

12. Об установлении тарифов на очистку сточных вод для Акционерного общества «ЗВКС» на 2019 – 2021 годы

Выступающий Устинова Ирина Александровна

13. Об установлении тарифов на питьевую воду и водоотведение для Лечебно-профилактического частного учреждения профсоюзов САНАТОРИЯ «БАКИРОВО» на 2019 – 2023 годы (Лениногорский м.р.)

Выступающий Устинова Ирина Александровна

14. Об установлении тарифов на водоотведение (поверхностные сточные воды) и транспортировку сточных вод для Акционерного общества «Производственное объединение Елабужский автомобильный завод» на 2019 – 2023 годы

Выступающий Устинова Ирина Александровна

15. Об установлении тарифов на питьевую воду и водоотведение для Общества с ограниченной ответственностью «Карсар» на 2019 – 2023 годы (город Казань)

Выступающий Устинова Ирина Александровна

16. Об установлении тарифов на водоотведение для Общества с ограниченной ответственностью «Птицеводческий комплекс «Ак Барс» на 2019 – 2023 годы (Пестричинский м.р.)

Выступающий – Устинова Ирина Александровна

17. Об установлении тарифов на питьевую воду для Общества с ограниченной ответственностью «Теплосервис» на 2019 – 2023 годы (Заинский м.р.)

Выступающий – Устинова Ирина Александровна

18. Об установлении тарифов на питьевую воду для Общества с ограниченной ответственностью «Управление» на 2019 – 2023 годы

(Балтасинский м.р.)

Выступающий – Устинова Ирина Александровна

19. Об установлении тарифов на питьевую воду и транспортировку сточных вод для Челнинского филиала Общества с ограниченной ответственностью «Татнефть - АЗС Центр» на 2019 – 2023 годы (Тукаевский м.р.)

Выступающий – Устинова Ирина Александровна

20. Об установлении тарифов на питьевую воду и водоотведение для Товарищества собственников жилья «Нефтебаза» на 2019 – 2023 годы (Тукаевский м.р.)

Выступающий – Устинова Ирина Александровна

21. О корректировке на 2019 год долгосрочных тарифов на питьевую воду и водоотведение для Общества с ограниченной ответственностью «Бугульма-Водоканал», установленных постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 09.12.2016 № 10-37/кс

Выступающий – Устинова Ирина Александровна

22. Об установлении тарифов на питьевую воду и водоотведение для Общества с ограниченной ответственностью «Алексеевскводоканал» на 2019 – 2023 годы

Выступающий – Устинова Ирина Александровна

23. О корректировке на 2019 год долгосрочных предельных тарифов на захоронение твердых коммунальных отходов для Муниципального унитарного предприятия «Управление строительства Агрызского муниципального района», установленных постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 01.12.2017 № 10-62/кс

Выступающий – Устинова Ирина Александровна

24. О корректировке на 2019 год долгосрочных предельных тарифов на захоронение твердых коммунальных отходов для Индивидуального предпринимателя Шакирова Ришата Фаритовича, установленных постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 01.12.2017 № 10-79/кс (*Заинский м.р.*)

Выступающий Устинова Ирина Александровна

25. О корректировке на 2019 год долгосрочных предельных тарифов на захоронение твердых коммунальных отходов для Муниципального унитарного предприятия «Лаишево», установленных постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 01.12.2017 № 10-82/кс

Выступающий Устинова Ирина Александровна

26. О корректировке на 2019 год долгосрочных предельных тарифов на захоронение твердых коммунальных отходов для Акционерного общества «Экосервис», установленных постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 08.12.2017 № 10-100/кс (*Альметьевский м.р.*)

Выступающий – Устинова Ирина Александровна

1. Слушали:

Мартынова Е.В. доложила о проекте постановления Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам «Об установлении тарифов на тепловую энергию (мощность), поставляемую Обществом с ограниченной ответственностью «Управляющая компания «Тепло» потребителям, на 2019 год» (экспертное заключение 1 прилагается).

Голосовали за утверждение постановления Госкомитета «Об установлении тарифов на тепловую энергию (мощность), поставляемую Обществом с ограниченной ответственностью «Управляющая компания «Тепло» потребителям, на 2019 год».

Форма голосования открытая:

«за» – единогласно.

Решили:

1.1. Установить тарифы на тепловую энергию (мощность), поставляемую Обществом с ограниченной ответственностью «Управляющая компания «Тепло» потребителям, с календарной разбивкой согласно приложению 1 к настоящему протоколу.

2. Слушали:

Мартынова Е.В. доложила о проекте постановления Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам «Об установлении тарифов на

тепловую энергию (мощность), поставляемую Обществом с ограниченной ответственностью «Ремонтно-сервисная служба-Комфорт» потребителям, на 2019-2021 годы» (экспертное заключение 2 прилагается).

Голосовали за утверждение постановления Госкомитета «Об установлении тарифов на тепловую энергию (мощность), поставляемую Обществом с ограниченной ответственностью «Ремонтно-сервисная служба-Комфорт» потребителям, на 2019-2021 годы».

Форма голосования открытая:

«за» – единогласно.

Решили:

2.1. Установить тарифы на тепловую энергию (мощность), поставляемую Обществом с ограниченной ответственностью «Ремонтно-сервисная служба-Комфорт» потребителям, с календарной разбивкой согласно приложению 2 к настоящему протоколу.

2.2. Установить долгосрочные параметры регулирования, устанавливаемые на долгосрочный период регулирования для формирования тарифов с использованием метода индексации установленных тарифов, на 2019-2021 годы согласно приложению 3 к настоящему протоколу.

3. Слушали:

Мартынова Е.В. доложила о проекте постановления Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам «Об установлении тарифов на тепловую энергию (мощность), поставляемую Муниципальным унитарным предприятием «Сельхозжилсервис» потребителям, на 2019-2023 годы» (экспертное заключение 3 прилагается).

Голосовали за утверждение постановления Госкомитета «Об установлении тарифов на тепловую энергию (мощность), поставляемую Муниципальным унитарным предприятием «Сельхозжилсервис» потребителям, на 2019-2023 годы».

Форма голосования открытая:

«за» – единогласно.

Решили:

3.1. Установить тарифы на тепловую энергию (мощность), поставляемую Муниципальным унитарным предприятием «Сельхозжилсервис» потребителям, с календарной разбивкой согласно приложению 4 к настоящему протоколу.

3.2. Установить долгосрочные параметры регулирования, устанавливаемые на долгосрочный период регулирования для формирования тарифов с использованием метода индексации установленных тарифов, на 2019-2023 годы согласно приложению 5 к настоящему протоколу.

4. Слушали:

Мартынова Е.В. доложила о проекте постановления Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам «Об установлении тарифов на тепловую энергию (мощность), поставляемую Акционерным обществом «Буинское предприятие тепловых сетей» потребителям, на 2019-2023 годы» (экспертное заключение 4 прилагается).

Голосовали за утверждение постановления Госкомитета «Об установлении тарифов на тепловую энергию (мощность), поставляемую Акционерным обществом «Буинское предприятие тепловых сетей» потребителям, на 2019-2023 годы».

Форма голосования открытая:

«за» – единогласно.

Решили:

4.1. Установить тарифы на тепловую энергию (мощность), поставляемую Акционерным обществом «Буинское предприятие тепловых сетей» потребителям, с календарной разбивкой согласно приложению 6 к настоящему протоколу.

4.2. Установить долгосрочные параметры регулирования, устанавливаемые на долгосрочный период регулирования для формирования тарифов с использованием метода индексации установленных тарифов, на 2019-2023 годы согласно приложению 7 к настоящему протоколу.

5. Слушали:

Мартынова Е.В. доложила о проекте постановления Госкомитета «Об установлении тарифов на тепловую энергию (мощность), поставляемую Обществом с ограниченной ответственностью «Ремонтно-строительная компания «Инженерные Технологии» потребителям, на 2019-2023 годы» (экспертное заключение 5 прилагается).

Голосовали за утверждение постановления Госкомитета «Об установлении тарифов на тепловую энергию (мощность), поставляемую Обществом с ограниченной ответственностью «Ремонтно-строительная компания «Инженерные Технологии» потребителям, на 2019-2023 годы».

Форма голосования открытая:

«за» – единогласно.

Решили:

5.1. Установить тарифы на тепловую энергию (мощность), поставляемую Обществом с ограниченной ответственностью «Ремонтно-строительная

компания «Инженерные Технологии» потребителям, с календарной разбивкой согласно приложению 8 к настоящему протоколу.

5.2. Установить долгосрочные параметры регулирования, устанавливаемые на долгосрочный период регулирования для формирования тарифов с использованием метода индексации установленных тарифов, на 2019-2023 годы согласно приложению 9 к настоящему протоколу.

6. Слушали:

Мартынова Е.В. доложила о проекте постановления Госкомитета «Об установлении тарифов на тепловую энергию (мощность), поставляемую Обществом с ограниченной ответственностью «КамгэсЗЯБ» потребителям, на 2019-2023 годы» (экспертное заключение 6 прилагается).

Голосовали за утверждение постановления Госкомитета «Об установлении тарифов на тепловую энергию (мощность), поставляемую Обществом с ограниченной ответственностью «КамгэсЗЯБ» потребителям, на 2019-2023 годы».

Форма голосования открытая:

«за» – единогласно.

Решили:

6.1. Установить тарифы на тепловую энергию (мощность), поставляемую Обществом с ограниченной ответственностью «КамгэсЗЯБ» потребителям, с календарной разбивкой согласно приложению 10 к настоящему протоколу.

6.2. Установить долгосрочные параметры регулирования, устанавливаемые на долгосрочный период регулирования для формирования тарифов с использованием метода индексации установленных тарифов, на 2019-2023 годы согласно приложению 11 к настоящему протоколу.

7. Слушали:

Мартынова Е.В. доложила о проекте постановления Госкомитета «Об установлении тарифов на тепловую энергию (мощность), поставляемую Обществом с ограниченной ответственностью «Теплоснабсервис» потребителям, другим теплоснабжающим организациям, на 2019-2023 годы» (экспертное заключение 7 прилагается).

Голосовали за утверждение постановления Госкомитета «Об установлении тарифов на тепловую энергию (мощность), поставляемую Обществом с ограниченной ответственностью «Теплоснабсервис» потребителям, другим теплоснабжающим организациям, на 2019-2023 годы».

Форма голосования открытая:

«за» – единогласно.

Решили:

7.1. Установить тарифы на тепловую энергию (мощность), поставляемую Обществом с ограниченной ответственностью «Теплоснабсервис» потребителям, другим теплоснабжающим организациям, с календарной разбивкой согласно приложению 12 к настоящему протоколу.

7.2. Установить долгосрочные параметры регулирования, устанавливаемые на долгосрочный период регулирования для формирования тарифов с использованием метода индексации установленных тарифов, на 2019-2023 годы согласно приложению 13 к настоящему протоколу.

8. Слушали:

Мартынова Е.В. доложила о проекте постановления Госкомитета «О корректировке на 2019 год долгосрочных тарифов на тепловую энергию (мощность), поставляемую Акционерным обществом «Нурлатские тепловые сети» потребителям, установленных постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 24.11.2017 № 5-45/тэ» (экспертное заключение 8 прилагается).

Голосовали за утверждение постановления Госкомитета «О корректировке на 2019 год долгосрочных тарифов на тепловую энергию (мощность), поставляемую Акционерным обществом «Нурлатские тепловые сети» потребителям, установленных постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 24.11.2017 № 5-45/тэ».

Форма голосования открытая:

«за» – единогласно.

Решили:

8.1. Внести в приложение 1 к постановлению Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 24.11.2017 № 5-45/тэ «Об установлении тарифов на тепловую энергию (мощность), поставляемую Акционерным обществом «Нурлатские тепловые сети» потребителям, на 2018-2020 годы» изменения, изложив его в новой редакции согласно приложению 14 к настоящему протоколу.

9. Слушали:

Мартынова Е.В. доложила о проекте постановления Госкомитета «О корректировке на 2019 год долгосрочных тарифов на тепловую энергию (мощность), поставляемую Обществом с ограниченной ответственностью «Управляющая компания «Индустриальный парк - Сервис» потребителям, установленных постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 24.11.2017 № 5-47/тэ» (экспертное заключение 9 прилагается).

Голосовали за утверждение постановления Госкомитета «О корректировке на 2019 год долгосрочных тарифов на тепловую энергию (мощность), поставляемую Обществом с ограниченной ответственностью «Управляющая компания «Индустриальный парк - Сервис» потребителям, установленных постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 24.11.2017 № 5-47/тэ».

Форма голосования открытая:

«за» – единогласно.

Решили:

9.1. Внести в приложение 1 к постановлению Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 24.11.2017 № 5-47/тэ «Об установлении тарифов на тепловую энергию (мощность), поставляемую Обществом с ограниченной ответственностью «Управляющая компания «Индустриальный парк - Сервис» потребителям, на 2018-2020 годы» изменения, изложив его в новой редакции согласно приложению 15 к настоящему протоколу.

10. Слушали:

Устинова И.А. доложила о проекте постановления Госкомитета «Об установлении тарифов на питьевую воду и водоотведение для Акционерного общества «Азнакаевское предприятие тепловых сетей» на 2019 – 2023 годы» (экспертное заключение 10 прилагается).

Голосовали за утверждение постановления Госкомитета «Об установлении тарифов на питьевую воду и водоотведение для Акционерного общества «Азнакаевское предприятие тепловых сетей» на 2019 – 2023 годы».

Форма голосования открытая:

«за» – единогласно.

Решили:

10.1. Установить тарифы на питьевую воду и водоотведение для Акционерного общества «Азнакаевское предприятие тепловых сетей», осуществляющего холодное водоснабжение и водоотведение, с календарной разбивкой согласно приложению 16 к настоящему протоколу.

10.2. Установить долгосрочные параметры регулирования тарифов на питьевую воду и водоотведение для Акционерного общества «Азнакаевское предприятие тепловых сетей», осуществляющего холодное водоснабжение и водоотведение, на 2019 – 2023 годы согласно приложению 17 к настоящему протоколу.

10.3. Акционерному обществу «Азнакаевское предприятие тепловых сетей», осуществляющему холодное водоснабжение и водоотведение, раскрыть информацию, подлежащую свободному доступу, в соответствии со стандартами раскрытия информации в сфере водоснабжения и водоотведения,

утвержденными постановлением Правительства Российской Федерации от 17 января 2013 г. № 6, в срок не позднее 30 календарных дней со дня принятия решения об установлении тарифов на очередной период регулирования.

11. Слушали:

Устинова И.А. доложила о проекте постановления Госкомитета «О корректировке на 2019 год долгосрочных тарифов на питьевую воду и водоотведение для Акционерного общества «Азнакаевское предприятие тепловых сетей», установленных постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 30.11.2016 № 10-27/кс» (экспертное заключение 11 прилагается).

Голосовали за утверждение постановления Госкомитета «О корректировке на 2019 год долгосрочных тарифов на питьевую воду и водоотведение для Акционерного общества «Азнакаевское предприятие тепловых сетей», установленных постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 30.11.2016 № 10-27/кс».

Форма голосования открытая:

«за» – единогласно.

Решили:

11.1. Внести в постановление Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 30.11.2016 № 10-27/кс «Об установлении тарифов на питьевую воду и водоотведение для Открытого акционерного общества «Азнакаевское предприятие тепловых сетей» на 2017 - 2019 годы» (с изменениями, внесенными постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 10.11.2017 № 10-29/кс) следующие изменения:

приложение 1 изложить в новой редакции согласно приложению 18 к настоящему протоколу;

приложение 2 изложить в новой редакции согласно приложению 19 к настоящему протоколу.

12. Слушали:

Устинова И.А. доложила о проекте постановления Госкомитета «Об установлении тарифов на очистку сточных вод для Акционерного общества «ЗВКС» на 2019 – 2021 годы» (экспертное заключение 12 прилагается).

Голосовали за утверждение постановления Госкомитета «Об установлении тарифов на очистку сточных вод для Акционерного общества «ЗВКС» на 2019 – 2021 годы».

Форма голосования открытая:
«за» – единогласно.

Решили:

12.1. Установить тарифы на очистку сточных вод для Акционерного общества «ЗВКС», осуществляющего водоотведение, с календарной разбивкой согласно приложению 20 к настоящему протоколу.

12.2. Установить долгосрочные параметры регулирования тарифов на очистку сточных вод для Акционерного общества «ЗВКС», осуществляющего водоотведение, на 2019 – 2021 годы согласно приложению 21 к настоящему протоколу.

12.3. Акционерному обществу «ЗВКС», осуществляющему водоотведение, раскрыть информацию, подлежащую свободному доступу, в соответствии со стандартами раскрытия информации в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденными постановлением Правительства Российской Федерации от 17 января 2013 г. № 6, в срок не позднее 30 календарных дней со дня принятия решения об установлении тарифов на очередной период регулирования.

13. Слушали:

Устинова И.А. доложила о проекте постановления Госкомитета «Об установлении тарифов на питьевую воду и водоотведение для Лечебно-профилактического частного учреждения профсоюзов САНАТОРИЯ «БАКИРОВО» на 2019 – 2023 годы» (экспертное заключение 13 прилагается).

Голосовали за утверждение постановления Госкомитета «Об установлении тарифов на питьевую воду и водоотведение для Лечебно-профилактического частного учреждения профсоюзов САНАТОРИЯ «БАКИРОВО» на 2019 – 2023 годы».

Форма голосования открытая:
«за» – единогласно.

Решили:

13.1. Установить тарифы на питьевую воду и водоотведение для Лечебно-профилактического частного учреждения профсоюзов САНАТОРИЯ «БАКИРОВО», осуществляющего холодное водоснабжение и водоотведение, с календарной разбивкой согласно приложению 22 к настоящему протоколу.

13.2. Установить долгосрочные параметры регулирования тарифов на питьевую воду и водоотведение для Лечебно-профилактического частного учреждения профсоюзов САНАТОРИЯ «БАКИРОВО», осуществляющего холодное водоснабжение и водоотведение, на 2019 – 2023 годы согласно приложению 23 к настоящему протоколу.

13.3. Лечебно-профилактическому частному учреждению профсоюзов САНАТОРИЮ «БАКИРОВО», осуществляющему холодное водоснабжение и водоотведение, раскрыть информацию, подлежащую свободному доступу, в

соответствии со стандартами раскрытия информации в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденными постановлением Правительства Российской Федерации от 17 января 2013 г. № 6, в срок не позднее 30 календарных дней со дня принятия решения об установлении тарифов на очередной период регулирования.

14. Слушали:

Устинова И.А. доложила о проекте постановления Госкомитета «Об установлении тарифов на водоотведение (поверхностные сточные воды) и транспортировку сточных вод для Акционерного общества «Производственное объединение Елабужский автомобильный завод» на 2019 – 2023 годы» (экспертное заключение 14 прилагается).

Голосовали за утверждение постановления Госкомитета «Об установлении тарифов на водоотведение (поверхностные сточные воды) и транспортировку сточных вод для Акционерного общества «Производственное объединение Елабужский автомобильный завод» на 2019 – 2023 годы».

Форма голосования открытая:

«за» – единогласно.

Решили:

14.1. Установить тарифы на водоотведение (поверхностные сточные воды) и транспортировку сточных вод для Акционерного общества «Производственное объединение Елабужский автомобильный завод», осуществляющего водоотведение, с календарной разбивкой согласно приложению 24 к настоящему протоколу.

14.2. Установить долгосрочные параметры регулирования тарифов на водоотведение и транспортировку сточных вод для Акционерного общества «Производственное объединение Елабужский автомобильный завод», осуществляющего водоотведение, на 2019 – 2023 годы согласно приложению 25 к настоящему протоколу.

14.3. Акционерному обществу «Производственное объединение Елабужский автомобильный завод», осуществляющему водоотведение, раскрыть информацию, подлежащую свободному доступу, в соответствии со стандартами раскрытия информации в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденными постановлением Правительства Российской Федерации от 17 января 2013 г. № 6, в срок не позднее 30 календарных дней со дня принятия решения об установлении тарифов на очередной период регулирования.

15. Слушали:

Устинова И.А. доложила о проекте постановления Госкомитета «Об установлении тарифов на питьевую воду и водоотведение для Общества с

ограниченной ответственностью «Карсар» на 2019 – 2023 годы» (экспертное заключение 15 прилагается).

Голосовали за утверждение постановления Госкомитета «Об установлении тарифов на питьевую воду и водоотведение для Общества с ограниченной ответственностью «Карсар» на 2019 – 2023 годы».

Форма голосования открытая:

«за» – единогласно.

Решили:

15.1. Установить тарифы на питьевую воду и водоотведение для Общества с ограниченной ответственностью «Карсар», осуществляющего холодное водоснабжение и водоотведение, с календарной разбивкой согласно приложению 26 к настоящему протоколу.

15.2. Установить долгосрочные параметры регулирования тарифов на питьевую воду и водоотведение для Общества с ограниченной ответственностью «Карсар», осуществляющего холодное водоснабжение и водоотведение, на 2019 – 2023 годы согласно приложению 27 к настоящему протоколу.

15.3. Обществу с ограниченной ответственностью «Карсар», осуществляющему холодное водоснабжение и водоотведение, раскрыть информацию, подлежащую свободному доступу, в соответствии со стандартами раскрытия информации в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденными постановлением Правительства Российской Федерации от 17 января 2013 г. № 6, в срок не позднее 30 календарных дней со дня принятия решения об установлении тарифов на очередной период регулирования.

16. Слушали:

Устинова И.А. доложила о проекте постановления Госкомитета «Об установлении тарифов на водоотведение для Общества с ограниченной ответственностью «Птицеводческий комплекс «Ак Барс» на 2019 – 2023 годы» (экспертное заключение 16 прилагается).

Голосовали за утверждение постановления Госкомитета «Об установлении тарифов на водоотведение для Общества с ограниченной ответственностью «Птицеводческий комплекс «Ак Барс» на 2019 – 2023 годы».

Форма голосования открытая:

«за» – единогласно.

Решили:

16.1. Установить тарифы на водоотведение для Общества с ограниченной ответственностью «Птицеводческий комплекс «Ак Барс», осуществляющего

водоотведение, с календарной разбивкой согласно приложению 28 к настоящему протоколу.

16.2. Установить долгосрочные параметры регулирования тарифов на водоотведение для Общества с ограниченной ответственностью «Птицеводческий комплекс «Ак Барс», осуществляющего водоотведение, на 2019 – 2023 годы согласно приложению 29 к настоящему протоколу.

16.3. Обществу с ограниченной ответственностью «Птицеводческий комплекс «Ак Барс», осуществляющему водоотведение, раскрыть информацию, подлежащую свободному доступу, в соответствии со стандартами раскрытия информации в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденными постановлением Правительства Российской Федерации от 17 января 2013 г. № 6, в срок не позднее 30 календарных дней со дня принятия решения об установлении тарифов на очередной период регулирования.

17. Слушали:

Устинова И.А. доложила о проекте постановления Госкомитета «Об установлении тарифов на питьевую воду для Общества с ограниченной ответственностью «Теплосервис» на 2019 – 2023 годы» (экспертное заключение 17 прилагается).

Голосовали за утверждение постановления Госкомитета «Об установлении тарифов на питьевую воду для Общества с ограниченной ответственностью «Теплосервис» на 2019 – 2023 годы».

Форма голосования открытая:

«за» – единогласно.

Решили:

17.1. Установить тарифы на питьевую воду для Общества с ограниченной ответственностью «Теплосервис», осуществляющего холодное водоснабжение, с календарной разбивкой согласно приложению 30 к настоящему протоколу.

17.2. Установить долгосрочные параметры регулирования тарифов на питьевую воду для Общества с ограниченной ответственностью «Теплосервис», осуществляющего холодное водоснабжение, на 2019 – 2023 годы согласно приложению 31 к настоящему протоколу.

17.3. Обществу с ограниченной ответственностью «Теплосервис», осуществляющему холодное водоснабжение, раскрыть информацию, подлежащую свободному доступу, в соответствии со стандартами раскрытия информации в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденными постановлением Правительства Российской Федерации от 17 января 2013 г. № 6, в срок не позднее 30 календарных дней со дня принятия решения об установлении тарифов на очередной период регулирования.

18. Слушали:

Устинова И.А. доложила о проекте постановления Госкомитета «Об установлении тарифов на питьевую воду для Общества с ограниченной ответственностью «Управление» на 2019 – 2023 годы» (экспертное заключение 18 прилагается).

Голосовали за утверждение постановления Госкомитета «Об установлении тарифов на питьевую воду для Общества с ограниченной ответственностью «Управление» на 2019 – 2023 годы».

Форма голосования открытая:

«за» – единогласно.

Решили:

18.1. Установить тарифы на питьевую воду для Общества с ограниченной ответственностью «Управление», осуществляющего холодное водоснабжение, с календарной разбивкой согласно приложению 32 к настоящему протоколу.

18.2. Установить долгосрочные параметры регулирования тарифов на питьевую воду для Общества с ограниченной ответственностью «Управление», осуществляющего холодное водоснабжение, на 2019 – 2023 годы согласно приложению 33 к настоящему протоколу.

18.3. Обществу с ограниченной ответственностью «Управление», осуществляющему холодное водоснабжение, раскрыть информацию, подлежащую свободному доступу, в соответствии со стандартами раскрытия информации в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденными постановлением Правительства Российской Федерации от 17 января 2013 г. № 6, в срок не позднее 30 календарных дней со дня принятия решения об установлении тарифов на очередной период регулирования.

19. Слушали:

Устинова И.А. доложила о проекте постановления Госкомитета «Об установлении тарифов на питьевую воду и транспортировку сточных вод для Челнинского филиала Общества с ограниченной ответственностью «Татнефть - АЗС Центр» на 2019 – 2023 годы» (экспертное заключение 19 прилагается).

Голосовали за утверждение постановления Госкомитета «Об установлении тарифов на питьевую воду и транспортировку сточных вод для Челнинского филиала Общества с ограниченной ответственностью «Татнефть - АЗС Центр» на 2019 – 2023 годы».

Форма голосования открытая:

«за» – единогласно.

Решили:

19.1. Установить тарифы на питьевую воду и транспортировку сточных вод для Челнинского филиала Общества с ограниченной ответственностью «Татнефть - АЗС Центр», осуществляющего холодное водоснабжение и водоотведение, с календарной разбивкой согласно приложению 34 к настоящему протоколу.

19.2. Установить долгосрочные параметры регулирования тарифов на питьевую воду и транспортировку сточных вод для Челнинского филиала Общества с ограниченной ответственностью «Татнефть - АЗС Центр», осуществляющего холодное водоснабжение и водоотведение, на 2019 – 2023 годы согласно приложению 35 к настоящему протоколу.

19.3. Челнинскому филиалу Общества с ограниченной ответственностью «Татнефть - АЗС Центр», осуществляющему холодное водоснабжение и водоотведение, раскрыть информацию, подлежащую свободному доступу, в соответствии со стандартами раскрытия информации в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденными постановлением Правительства Российской Федерации от 17 января 2013 г. № 6, в срок не позднее 30 календарных дней со дня принятия решения об установлении тарифов на очередной период регулирования.

20. Слушали:

Устинова И.А. доложила о проекте постановления Госкомитета «Об установлении тарифов на питьевую воду и водоотведение для Товарищества собственников жилья «Нефтебаза» на 2019 – 2023 годы» (экспертное заключение 20 прилагается).

Голосовали за утверждение постановления Госкомитета «Об установлении тарифов на питьевую воду и водоотведение для Товарищества собственников жилья «Нефтебаза» на 2019 – 2023 годы».

Форма голосования открытая:

«за» – единогласно.

Решили:

20.1. Установить тарифы на питьевую воду и водоотведение для Товарищества собственников жилья «Нефтебаза», осуществляющего холодное водоснабжение и водоотведение, с календарной разбивкой согласно приложению 36 к настоящему протоколу.

20.2. Установить долгосрочные параметры регулирования тарифов на питьевую воду и водоотведение для Товарищества собственников жилья «Нефтебаза», осуществляющего холодное водоснабжение и водоотведение, на 2019 – 2023 годы согласно приложению 37 к настоящему протоколу.

20.3. Товариществу собственников жилья «Нефтебаза», осуществляющему холодное водоснабжение и водоотведение, раскрыть информацию, подлежащую свободному доступу, в соответствии со

стандартами раскрытия информации в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденными постановлением Правительства Российской Федерации от 17 января 2013 г. № 6, в срок не позднее 30 календарных дней со дня принятия решения об установлении тарифов на очередной период регулирования.

21. Слушали:

Устинова И.А. доложила о проекте постановления Госкомитета «О корректировке на 2019 год долгосрочных тарифов на питьевую воду и водоотведение для Общества с ограниченной ответственностью «Бугульма-Водоканал», установленных постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 09.12.2016 № 10-37/кс» (экспертное заключение 21 прилагается).

Голосовали за утверждение постановления Госкомитета «О корректировке на 2019 год долгосрочных тарифов на питьевую воду и водоотведение для Общества с ограниченной ответственностью «Бугульма-Водоканал», установленных постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 09.12.2016 № 10-37/кс».

Форма голосования открытая:

«за» – единогласно.

Решили:

21.1. Внести в постановление Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 09.12.2016 № 10-37/кс «Об установлении тарифов на питьевую воду и водоотведение для Общества с ограниченной ответственностью «Бугульма-Водоканал» на 2017 - 2019 годы» (с изменениями, внесенными постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 24.11.2017 № 10-49/кс) следующие изменения:

приложение 1 изложить в новой редакции согласно приложению 38 к настоящему протоколу;

приложение 2 изложить в новой редакции согласно приложению 39 к настоящему протоколу.

22. Слушали:

Устинова И.А. доложила о проекте постановления Госкомитета «Об установлении тарифов на питьевую воду и водоотведение для Общества с ограниченной ответственностью «Алексеевскводоканал» на 2019 – 2023 годы» (экспертное заключение 22 прилагается).

Голосовали за утверждение постановления Госкомитета «Об установлении тарифов на питьевую воду и водоотведение для Общества с ограниченной ответственностью «Алексеевскводоканал» на 2019 – 2023 годы».

Форма голосования открытая:
«за» – единогласно.

Решили:

22.1. Установить тарифы на питьевую воду и водоотведение для Общества с ограниченной ответственностью «Алексеевскводоканал», осуществляющего холодное водоснабжение и водоотведение, с календарной разбивкой согласно приложению 40 к настоящему протоколу.

22.2. Установить долгосрочные параметры регулирования тарифов на питьевую воду и водоотведение для Общества с ограниченной ответственностью «Алексеевскводоканал», осуществляющего холодное водоснабжение и водоотведение, на 2019 – 2023 годы согласно приложению 41 к настоящему протоколу.

22.3. Обществу с ограниченной ответственностью «Алексеевскводоканал», осуществляющему холодное водоснабжение и водоотведение, раскрыть информацию, подлежащую свободному доступу, в соответствии со стандартами раскрытия информации в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденными постановлением Правительства Российской Федерации от 17 января 2013 г. № 6, в срок не позднее 30 календарных дней со дня принятия решения об установлении тарифов на очередной период регулирования.

23. Слушали:

Устинова И.А. доложила о проекте постановления Госкомитета «О корректировке на 2019 год долгосрочных предельных тарифов на захоронение твердых коммунальных отходов для Муниципального унитарного предприятия «Управление строительства Агрызского муниципального района», установленных постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 01.12.2017 № 10-62/кс» (экспертное заключение 23 прилагается).

Голосовали за утверждение постановления Госкомитета «О корректировке на 2019 год долгосрочных предельных тарифов на захоронение твердых коммунальных отходов для Муниципального унитарного предприятия «Управление строительства Агрызского муниципального района», установленных постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 01.12.2017 № 10-62/кс».

Форма голосования открытая:
«за» – единогласно.

Решили:

23.1. Внести в постановление Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 01.12.2017 № 10-62/кс «Об установлении предельных тарифов на захоронение твердых коммунальных отходов для Муниципального

унитарного предприятия «Управление строительства Агрызского муниципального района» на 2018 – 2020 годы» следующие изменения:

приложение 1 изложить в новой редакции согласно приложению 42 к настоящему протоколу.

приложение 2 изложить в новой редакции согласно приложению 43 к настоящему протоколу.

24. Слушали:

Устинова И.А. доложила о проекте постановления Госкомитета «О корректировке на 2019 год долгосрочных предельных тарифов на захоронение твердых коммунальных отходов для Индивидуального предпринимателя Шакирова Ришата Фаритовича, установленных постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 01.12.2017 № 10-79/кс» (экспертное заключение 24 прилагается).

Голосовали за утверждение постановления Госкомитета «О корректировке на 2019 год долгосрочных предельных тарифов на захоронение твердых коммунальных отходов для Индивидуального предпринимателя Шакирова Ришата Фаритовича, установленных постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 01.12.2017 № 10-79/кс».

Форма голосования открытая:

«за» – единогласно.

Решили:

24.1. Внести в постановление Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 01.12.2017 № 10-79/кс «Об установлении предельных тарифов на захоронение твердых коммунальных отходов для Индивидуального предпринимателя Шакирова Ришата Фаритовича на 2018 – 2020 годы» (с изменениями, внесенными постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 12.10.2018 № 10-18/кс) следующие изменения:

приложение 1 изложить в новой редакции согласно приложению 44 к настоящему протоколу.

приложение 2 изложить в новой редакции согласно приложению 45 к настоящему протоколу.

25. Слушали:

Устинова И.А. доложила о проекте постановления Госкомитета «О корректировке на 2019 год долгосрочных предельных тарифов на захоронение твердых коммунальных отходов для Муниципального унитарного предприятия «Лаишево», установленных постановлением Государственного

комитета Республики Татарстан по тарифам от 01.12.2017 № 10-82/кс» (экспертное заключение 25 прилагается).

Голосовали за утверждение постановления Госкомитета «О корректировке на 2019 год долгосрочных предельных тарифов на захоронение твердых коммунальных отходов для Муниципального унитарного предприятия «Лаишево», установленных постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 01.12.2017 № 10-82/кс».

Форма голосования открытая:

«за» – единогласно.

Решили:

25.1. Внести в постановление Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 01.12.2017 № 10-82/кс «Об установлении предельных тарифов на захоронение твердых коммунальных отходов для Муниципального унитарного предприятия «Лаишево» на 2018 – 2020 годы» следующие изменения:

приложение 1 изложить в новой редакции согласно приложению 46 к настоящему протоколу.

приложение 2 изложить в новой редакции согласно приложению 47 к настоящему протоколу.

26. Слушали:

Устинова И.А. доложила о проекте постановления Госкомитета «О корректировке на 2019 год долгосрочных предельных тарифов на захоронение твердых коммунальных отходов для Акционерного общества «Экосервис», установленных постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 08.12.2017 № 10-100/кс» (экспертное заключение 26 прилагается).

Голосовали за утверждение постановления Госкомитета «О корректировке на 2019 год долгосрочных предельных тарифов на захоронение твердых коммунальных отходов для Акционерного общества «Экосервис», установленных постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 08.12.2017 № 10-100/кс».

Форма голосования открытая:

«за» – единогласно.

Решили:

27.1. Внести в постановление Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 08.12.2017 № 10-100/кс «Об установлении предельных тарифов на захоронение твердых коммунальных отходов для Акционерного общества «Экосервис» на 2018 – 2020 годы» (с изменениями, внесенными

постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 12.10.2018 № 10-18/кс) следующие изменения:

приложение 1 изложить в новой редакции согласно приложению 48 к настоящему протоколу.

приложение 2 изложить в новой редакции согласно приложению 49 к настоящему протоколу.

Протокол вела



О.А.Шарафутдинова

Приложение 1
к протоколу заседания Правления
Государственного комитета
Республики Татарстан по тарифам
от 28.11.2018 № 34-пр

Тарифы на тепловую энергию (мощность), поставляемую
Обществом с ограниченной ответственностью «Управляющая компания
«Тепло» потребителям, на 2019 год с календарной разбивкой

№ п/п	Наименование муниципального образования, регулируемой организации, вид тарифа	Год	Вода	Отборный пар давлением				Острый и редуциро- ванный пар
				от 1,2 до 2,5 кг/см ²	от 2,5 до 7,0 кг/см ²	от 7,0 до 13,0 кг/см ²	свыше 13,0 кг/см ²	
	Город Казань							
1	Общество с ограниченной ответственностью «Управляющая компания «Тепло»							
1.1	Для потребителей, в случае отсутствия дифференциации тарифов по схеме подключения							
	однотарифный, руб./Гкал	с 01.01.2019 по 30.06.2019	1691,24	-	-	-	-	-
		с 01.07.2019 по 31.12.2019	1730,55	-	-	-	-	-

Приложение 2
к протоколу заседания Правления
Государственного комитета
Республики Татарстан по тарифам
от 28.11.2018 № 34-пр

Тарифы на тепловую энергию (мощность), поставляемую
Обществом с ограниченной ответственностью «Ремонтно-сервисная служба-
Комфорт» потребителям, на 2019-2021 годы с календарной разбивкой

№ п/п	Наименование муниципального образования, регулируемой организации, вид тарифа	Год	Вода	Отборный пар давлением				Острый и редуциро- ванный пар
				от 1,2 до 2,5 кг/см ²	от 2,5 до 7,0 кг/см ²	от 7,0 до 13,0 кг/см ²	свыше 13,0 кг/см ²	
	Высокогорский муниципальный район							
I	Общество с ограниченной ответственностью «Ремонтно-сервисная служба-Комфорт»							
1.1	Для потребителей, в случае отсутствия дифференциации тарифов по схеме подключения							
	одноставочный, руб./Гкал	с 01.01.2019 по 30.06.2019	1658,17	-	-	-	-	-
		с 01.07.2019 по 31.12.2019	1694,52	-	-	-	-	-
		с 01.01.2020 по 30.06.2020	1694,52	-	-	-	-	-
		с 01.07.2020 по 31.12.2020	1734,63	-	-	-	-	-
		с 01.01.2021 по 30.06.2021	1734,63	-	-	-	-	-
		с 01.07.2021 по 31.12.2021	1795,98	-	-	-	-	-

Приложение 3
к протоколу заседания Правления
Государственного комитета
Республики Татарстан по тарифам
от 28.11.2018 № 34-пр

Долгосрочные параметры регулирования, устанавливаемые на долгосрочный
период регулирования для формирования тарифов с использованием
метода индексации установленных тарифов, на 2019-2021 годы

№ п/п	Наименование муниципального образования, регулируемой организации	Год	Базовый уровень операционных расходов	Индекс эффективности операционных расходов	Показатели энергосбережения и энергетической эффективности		
					удельный расход топлива	отношение величины технологических потерь к материальной характеристике тепловой сети	технологические потери
			тыс. руб.	%	кг у.т./Гкал	Гкал/м ²	Гкал
	Высокогорский муниципальный район						
1	Общество с ограниченной ответственностью «Ремонтно-сервисная служба-Комфорт»	2019	220,48	1	158,9	0,0	0,0
		2020	X	1	158,9	0,0	0,0
		2021	X	1	158,9	0,0	0,0

Приложение 4
к протоколу заседания Правления
Государственного комитета
Республики Татарстан по тарифам
от 28.11.2018 № 34-пр

**Тарифы на тепловую энергию (мощность), поставляемую
Муниципальным унитарным предприятием «Сельхозжилсервис» потребителям,
на 2019-2023 годы с календарной разбивкой**

№ п/п	Наименование муниципального образования, регулируемой организации, вид тарифа	Год	Вода	Отборный пар давлением				Острый и редуциро- ванный пар
				от 1,2 до 2,5 кг/см ²	от 2,5 до 7,0 кг/см ²	от 7,0 до 13,0 кг/см ²	свыше 13,0 кг/см ²	
	Азнакаевский муниципальный район							
I	Муниципальное унитарное предприятие «Сельхозжилсервис»							
1.1	Для потребителей, в случае отсутствия дифференциации тарифов по схеме подключения							
	однотарифный, руб./Гкал	с 01.01.2019 по 30.06.2019	1536,61	-	-	-	-	-
		с 01.07.2019 по 31.12.2019	1568,05	-	-	-	-	-
		с 01.01.2020 по 30.06.2020	1568,05	-	-	-	-	-
		с 01.07.2020 по 31.12.2020	1601,13	-	-	-	-	-
		с 01.01.2021 по 30.06.2021	1601,13	-	-	-	-	-
		с 01.07.2021 по 31.12.2021	1659,54	-	-	-	-	-
		с 01.01.2022 по 30.06.2022	1659,54	-	-	-	-	-
		с 01.07.2022 по 31.12.2022	1684,74	-	-	-	-	-
		с 01.01.2023 по 30.06.2023	1684,74	-	-	-	-	-
		с 01.07.2023 по 31.12.2023	1754,57	-	-	-	-	-

Приложение 5
к протоколу заседания Правления
Государственного комитета
Республики Татарстан по тарифам
от 28.11.2018 № 34-пр

Долгосрочные параметры регулирования, устанавливаемые на долгосрочный период регулирования для формирования тарифов с использованием метода индексации установленных тарифов, на 2019-2023 годы

№ п/п	Наименование муниципального образования, регулируемой организации	Год	Базовый уровень операционных расходов	Индекс эффективности операционных расходов	Показатели энергосбережения и энергетической эффективности		
					удельный расход топлива	отношение величины технологических потерь к материальной характеристике тепловой сети	технологические потери
			тыс. руб.	%	кг у.т./Гкал	Гкал/м ²	Гкал
	Азнакаевский муниципальный район						
1	Муниципальное унитарное предприятие «Сельхозжилсервис»	2019	12225,0	1	135,6	0,0	0,0
		2020	X	1	135,6	0,0	0,0
		2021	X	1	135,6	0,0	0,0
		2022	X	1	135,6	0,0	0,0
		2023	X	1	135,6	0,0	0,0

Приложение 6
к протоколу заседания Правления
Государственного комитета
Республики Татарстан по тарифам
от 28.11.2018 № 34-пр

**Тарифы на тепловую энергию (мощность), поставляемую
Акционерным обществом «Буинское предприятие тепловых сетей»
потребителям, на 2019-2023 годы с календарной разбивкой**

№ п/п	Наименование муниципального образования, регулируемой организации, вид тарифа	Год	Вода	Отборный пар давлением				Острый и редуциро- ванный пар
				от 1,2 до 2,5 кг/см ²	от 2,5 до 7,0 кг/см ²	от 7,0 до 13,0 кг/см ²	свыше 13,0 кг/см ²	
	Буинский муниципальный район							
I	Акционерное общество «Буинское предприятие тепловых сетей»							
1.1	Для потребителей, в случае отсутствия дифференциации тарифов по схеме подключения							
	однотарифный, руб./Гкал	с 01.01.2019 по 30.06.2019	1588,53	-	-	-	-	-
		с 01.07.2019 по 31.12.2019	1628,52	-	-	-	-	-
		с 01.01.2020 по 30.06.2020	1628,52	-	-	-	-	-
		с 01.07.2020 по 31.12.2020	1649,59	-	-	-	-	-
		с 01.01.2021 по 30.06.2021	1649,59	-	-	-	-	-
		с 01.07.2021 по 31.12.2021	1734,69	-	-	-	-	-
		с 01.01.2022 по 30.06.2022	1721,26	-	-	-	-	-
		с 01.07.2022 по 31.12.2022	1751,38	-	-	-	-	-
		с 01.01.2023 по 30.06.2023	1751,38	-	-	-	-	-
		с 01.07.2023 по 31.12.2023	1830,86	-	-	-	-	-
1.2	Население (тарифы указаны с учетом НДС)*							
	однотарифный, руб./Гкал	с 01.01.2019 по 30.06.2019	1906,24	-	-	-	-	-
		с 01.07.2019 по 31.12.2019	1954,22	-	-	-	-	-
		с 01.01.2020 по 30.06.2020	1954,22	-	-	-	-	-
		с 01.07.2020	1979,51	-	-	-	-	-

		по 31.12.2020						
		с 01.01.2021 по 30.06.2021	1979,51	-	-	-	-	-
		с 01.07.2021 по 31.12.2021	2081,63	-	-	-	-	-
		с 01.01.2022 по 30.06.2022	2065,51	-	-	-	-	-
		с 01.07.2022 по 31.12.2022	2101,66	-	-	-	-	-
		с 01.01.2023 по 30.06.2023	2101,66	-	-	-	-	-
		с 01.07.2023 по 31.12.2023	2197,03	-	-	-	-	-

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

Приложение 7
к протоколу заседания Правления
Государственного комитета
Республики Татарстан по тарифам
от 28.11.2018 № 34-пр

Долгосрочные параметры регулирования, устанавливаемые на долгосрочный период
Регулирования для формирования тарифов с использованием метода индексации
установленных тарифов, на 2019-2023 годы

№ п/п	Наименование муниципального образования, регулируемой организации	Год	Базовый уровень операционных расходов	Индекс эффективности операционных расходов	Нормативный уровень прибыли**	Показатели энергосбережения и энергетической эффективности		
						удельный расход топлива	отношение величины технологических потерь к материальной характеристике тепловой сети	технологические потери
			тыс. руб.	%	%	кг у.т./Гкал	Гкал/м²	Гкал
	Буинский муниципальный район							
1	Акционерное общество «Буинское предприятие	2019	24470,42	1	5	157,6	0,75	2576,2
		2020	X	1	5	157,6	0,75	2576,2
		2021	X	1	5	157,6	0,75	2576,2

	тепловых сетей»	2022	X	1	5	157,6	0,75	2576,2
		2023	X	1	5	157,6	0,75	2576,2

<*> - Параметр утвержден в соответствии с заключенным Концессионным соглашением в отношении объектов теплоснабжения, находящихся в муниципальной собственности

Приложение 8
к протоколу заседания Правления
Государственного комитета
Республики Татарстан по тарифам
от 28.11.2018 № 34-пр

Тарифы на тепловую энергию (мощность), поставляемую
Обществом с ограниченной ответственностью «Ремонтно-строительная
компания «Инженерные Технологии» потребителям, на 2019-2023 годы
с календарной разбивкой

№ п/п	Наименование муниципального образования, регулируемой организации, вид тарифа	Год	Вода	Отборный пар давлением				Острый и редуциро- ванный пар
				от 1,2 до 2,5 кг/см ²	от 2,5 до 7,0 кг/см ²	от 7,0 до 13,0 кг/см ²	свыше 13,0 кг/см ²	
	Лаишевский муниципальный район							
1	Общество с ограниченной ответственностью «РСК «Инженерные Технологии», г. Лаишево							
1.1	Для потребителей, в случае отсутствия дифференциации тарифов по схеме подключения							
	одноставочный, руб./Гкал	с 01.01.2019 по 30.06.2019	1797,14	-	-	-	-	-
		с 01.07.2019 по 31.12.2019	1839,13	-	-	-	-	-
		с 01.01.2020 по 30.06.2020	1839,13	-	-	-	-	-
		с 01.07.2020 по 31.12.2020	1862,65	-	-	-	-	-
		с 01.01.2021 по 30.06.2021	1862,65	-	-	-	-	-
		с 01.07.2021 по 31.12.2021	1943,32	-	-	-	-	-
		с 01.01.2022 по 30.06.2022	1943,32	-	-	-	-	-
		с 01.07.2022 по 31.12.2022	1943,27	-	-	-	-	-
		с 01.01.2023 по 30.06.2023	1943,27	-	-	-	-	-
		с 01.07.2023 по 31.12.2023	2065,77	-	-	-	-	-
2	Общество с ограниченной ответственностью «РСК «Инженерные Технологии», п.Габишево							
2.1	Для потребителей, в случае отсутствия дифференциации тарифов по схеме подключения							
		с 01.01.2019 по 30.06.2019	1680,42	-	-	-	-	-

	однотавочный, руб./Гкал	с 01.07.2019 по 31.12.2019	1719,11	-	-	-	-	-
		с 01.01.2020 по 30.06.2020	1719,11	-	-	-	-	-
		с 01.07.2020 по 31.12.2020	1757,02	-	-	-	-	-
		с 01.01.2021 по 30.06.2021	1757,02	-	-	-	-	-
		с 01.07.2021 по 31.12.2021	1826,60	-	-	-	-	-
		с 01.01.2022 по 30.06.2022	1826,60	-	-	-	-	-
		с 01.07.2022 по 31.12.2022	1858,11	-	-	-	-	-
		с 01.01.2023 по 30.06.2023	1858,11	-	-	-	-	-
		с 01.07.2023 по 31.12.2023	1943,76	-	-	-	-	-

Приложение 9
к протоколу заседания Правления
Государственного комитета
Республики Татарстан по тарифам
от 28.11.2018 № 34-пр

Долгосрочные параметры регулирования, устанавливаемые на долгосрочный период регулирования
для формирования тарифов с использованием метода индексации установленных тарифов, на 2019-2023 годы

№ п/п	Наименование муниципального образования, регулируемой организации	Год	Базовый уровень операционных расходов	Индекс эффективности операционных расходов	Показатели энергосбережения и энергетической эффективности		
			тыс. руб.	%	удельный расход топлива	отношение величины технологических потерь к материальной характеристике тепловой сети	технологические потери
					кг у.т./Гкал	Гкал/м ²	Гкал
	Лаишевский муниципальный район						
1	Общество с ограниченной ответственностью «РСК «Инженерные Технологии», г.Лаишево	2019	7743,42	1	111,94	0,2	586,0
		2020	X	1	111,94	0,2	586,0
		2021	X	1	111,94	0,2	586,0
		2022	X	1	111,94	0,2	586,0
		2023	X	1	111,94	0,2	586,0
	Общество с ограниченной	2019	2190,46	1	134,1	0,49	250,0

2	ответственностью «РСК «Инженерные Технологии», п.Габишево	2020	X	1	134,1	0,49	250,0
		2021	X	1	134,1	0,49	250,0
		2022	X	1	134,1	0,49	250,0
		2023	X	1	134,1	0,49	250,0

Приложение 10
к протоколу заседания Правления
Государственного комитета
Республики Татарстан по тарифам
от 28.11.2018 № 34-пр

**Тарифы на тепловую энергию (мощность), поставляемую
Обществом с ограниченной ответственностью «КамгэсЗЯБ» потребителям,
на 2019-2023 годы с календарной разбивкой**

№ п/п	Наименование муниципального образования, регулируемой организации, вид тарифа	Год	Вода	Отборный пар давлением				Острый и редуциро- ванный пар
				от 1,2 до 2,5 кг/см ²	от 2,5 до 7,0 кг/см ²	от 7,0 до 13,0 кг/см ²	свыше 13,0 кг/см ²	
	Город Набережные Челны							
1	Общество с ограниченной ответственностью «КамгэсЗЯБ»							
1.1	Для потребителей, в случае отсутствия дифференциации тарифов по схеме подключения							
	одноставочный, руб./Гкал	с 01.01.2019 по 30.06.2019	1139,21	-	-	-	-	-
		с 01.07.2019 по 31.12.2019	1166,55	-	-	-	-	-
		с 01.01.2020 по 30.06.2020	1166,55	-	-	-	-	-
		с 01.07.2020 по 31.12.2020	1168,86	-	-	-	-	-
		с 01.01.2021 по 30.06.2021	1168,86	-	-	-	-	-
		с 01.07.2021 по 31.12.2021	1215,61	-	-	-	-	-
		с 01.01.2022 по 30.06.2022	1215,61	-	-	-	-	-
		с 01.07.2022 по 31.12.2022	1217,35	-	-	-	-	-
		с 01.01.2023 по 30.06.2023	1217,35	-	-	-	-	-
		с 01.07.2023 по 31.12.2023	1266,04	-	-	-	-	-
1.2	Население (тарифы указаны с учетом НДС)*							
	одноставочный, руб./Гкал	с 01.01.2019 по 30.06.2019	1367,05	-	-	-	-	-
		с 01.07.2019 по 31.12.2019	1399,86	-	-	-	-	-
		с 01.01.2020 по 30.06.2020	1399,86	-	-	-	-	-

		с 01.07.2020 по 31.12.2020	1402,63	-	-	-	-	-
		с 01.01.2021 по 30.06.2021	1402,63	-	-	-	-	-
		с 01.07.2021 по 31.12.2021	1458,73	-	-	-	-	-
		с 01.01.2022 по 30.06.2022	1458,73	-	-	-	-	-
		с 01.07.2022 по 31.12.2022	1460,82	-	-	-	-	-
		с 01.01.2023 по 30.06.2023	1460,82	-	-	-	-	-
		с 01.07.2023 по 31.12.2023	1519,25	-	-	-	-	-

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

Приложение 11
к протоколу заседания Правления
Государственного комитета
Республики Татарстан по тарифам
от 28.11.2018 № 34-пр

Долгосрочные параметры регулирования, устанавливаемые на долгосрочный период регулирования для формирования тарифов с использованием метода индексации установленных тарифов, на 2019-2023 годы

№ п/п	Наименование муниципального образования, регулируемой организации	Год	Базовый уровень операционных расходов	Индекс эффективности операционных расходов	Показатели энергосбережения и энергетической эффективности		
					удельный расход топлива	отношение величины технологических потерь к материальной характеристике тепловой сети	технологические потери
			тыс. руб.	%	кг у.т./Гкал	Гкал/м ²	Гкал
	Город Набережные Челны						
1	Общество с ограниченной ответственностью «КамгэсЗЯБ»	2019	11427,10	1	171,4	2,71	2299,0
		2020	X	1	171,4	2,71	2299,0
		2021	X	1	171,4	2,71	2299,0
		2022	X	1	171,4	2,71	2299,0
		2023	X	1	171,4	2,71	2299,0

Приложение 12
к протоколу заседания Правления
Государственного комитета
Республики Татарстан по тарифам
от 28.11.2018 № 34-пр

Тарифы на тепловую энергию (мощность), поставляемую
Обществом с ограниченной ответственностью «Теплоснабсервис»
потребителям, другим теплоснабжающим организациям, на 2019-2023 годы
с календарной разбивкой

№ п/п	Наименование муниципального образования, регулируемой организации, вид тарифа	Год	Вода	Отборный пар давлением				Острый и редуциро- ванный пар
				от 1,2 до 2,5 кг/см ²	от 2,5 до 7,0 кг/см ²	от 7,0 до 13,0 кг/см ²	свыше 13,0 кг/см ²	
	Город Казань							
I	Общество с ограниченной ответственностью «Теплоснабсервис»							
1.1	Для потребителей, в случае отсутствия дифференциации тарифов по схеме подключения							
	однотарифный, руб./Гкал	с 01.01.2019 по 30.06.2019	1271,26	-	-	-	-	-
		с 01.07.2019 по 31.12.2019	1309,24	-	-	-	-	-
		с 01.01.2020 по 30.06.2020	1309,24	-	-	-	-	-
		с 01.07.2020 по 31.12.2020	1361,60	-	-	-	-	-
		с 01.01.2021 по 30.06.2021	1361,60	-	-	-	-	-
		с 01.07.2021 по 31.12.2021	1416,07	-	-	-	-	-
		с 01.01.2022 по 30.06.2022	1416,07	-	-	-	-	-
		с 01.07.2022 по 31.12.2022	1472,72	-	-	-	-	-
		с 01.01.2023 по 30.06.2023	1472,72	-	-	-	-	-
		с 01.07.2023 по 31.12.2023	1531,64	-	-	-	-	-
1.2	Население (тарифы указаны с учетом НДС)*							
	однотарифный, руб./Гкал	с 01.01.2019 по 30.06.2019	1525,51	-	-	-	-	-
		с 01.07.2019 по 31.12.2019	1571,09	-	-	-	-	-
		с 01.01.2020	1571,09	-	-	-	-	-

		по 30.06.2020						
		с 01.07.2020 по 31.12.2020	1633,92	-	-	-	-	-
		с 01.01.2021 по 30.06.2021	1633,92	-	-	-	-	-
		с 01.07.2021 по 31.12.2021	1699,28	-	-	-	-	-
		с 01.01.2022 по 30.06.2022	1699,28	-	-	-	-	-
		с 01.07.2022 по 31.12.2022	1767,26	-	-	-	-	-
		с 01.01.2023 по 30.06.2023	1767,26	-	-	-	-	-
		с 01.07.2023 по 31.12.2023	1837,97	-	-	-	-	-

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

Приложение 13
к протоколу заседания Правления
Государственного комитета
Республики Татарстан по тарифам
от 28.11.2018 № 34-пр

Долгосрочные параметры регулирования, устанавливаемые на долгосрочный период регулирования
для формирования тарифов с использованием метода индексации установленных тарифов, на 2019-2023 годы

№ п/п	Наименование муниципального образования, регулируемой организации	Год	Базовый уровень операционных расходов	Индекс эффективности операционных расходов	Показатели энергосбережения и энергетической эффективности		
					удельный расход топлива	отношение величины технологических потерь к материальной характеристике тепловой сети	технологические потери
			тыс. руб.	%	кг у.т./Гкал	Гкал/м ²	Гкал
	Город Казань						
1	Общество с ограниченной ответственностью «Теплоснабсервис»	2019	3652,17	1	155,9	0,64	931,5
		2020	X	1	155,9	0,64	931,5
		2021	X	1	155,9	0,64	931,5
		2022	X	1	155,9	0,64	931,5
		2023	X	1	155,9	0,64	931,5

Приложение 14
к протоколу заседания Правления
Государственного комитета
Республики Татарстан по тарифам
от 28.11.2018 № 34-пр

Приложение 1 к постановлению
Государственного комитета
Республики Татарстан по тарифам
от 24.11.2017 № 5-45/тэ
(в редакции постановления
Государственного комитета
Республики Татарстан по тарифам
от 28.11.2018 № 5-54/тэ)

**Тарифы на тепловую энергию (мощность), поставляемую
Акционерным обществом «Нурлатские тепловые сети» потребителям,
на 2018-2020 годы с календарной разбивкой**

№ п/п	Наименование муниципального образования, регулируемой организации, вид тарифа	Год	Вода	Отборный пар давлением				Острый и редуциро- ванный пар
				от 1,2 до 2,5 кг/см ²	от 2,5 до 7,0 кг/см ²	от 7,0 до 13,0 кг/см ²	свыше 13,0 кг/см ²	
	Нурлатский муниципальный район							
1	Акционерное общество «Нурлатские тепловые сети»							
1.1	Для потребителей, в случае отсутствия дифференциации тарифов по схеме подключения							
	одноставочный, руб./Гкал	с 01.01.2018 по 30.06.2018	1581,87	-	-	-	-	-
		с 01.07.2018 по 31.12.2018	1641,45	-	-	-	-	-
		с 01.01.2019 по 30.06.2019	1641,45	-	-	-	-	-
		с 01.07.2019 по 31.12.2019	1682,25	-	-	-	-	-
		с 01.01.2020 по 30.06.2020	1682,25	-	-	-	-	-
		с 01.07.2020 по 31.12.2020	1708,29	-	-	-	-	-
1.2	Население (тарифы указаны с учетом НДС)*							
		с 01.01.2018 по 30.06.2018	1866,61	-	-	-	-	-
		с 01.07.2018	1936,91	-	-	-	-	-

	однотавочный, руб./Гкал	по 31.12.2018						
		с 01.01.2019 по 30.06.2019	1969,74	-	-	-	-	-
		с 01.07.2019 по 31.12.2019	2018,70	-	-	-	-	-
		с 01.01.2020 по 30.06.2020	2018,70	-	-	-	-	-
		с 01.07.2020 по 31.12.2020	2049,95	-	-	-	-	-

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

Приложение 15
к протоколу заседания Правления
Государственного комитета
Республики Татарстан по тарифам
от 28.11.2018 № 34-пр

Приложение 1 к постановлению
Государственного комитета
Республики Татарстан по тарифам
от 24.11.2017 № 5-47/тэ
(в редакции постановления
Государственного комитета
Республики Татарстан по тарифам
от 28.11.2018 № 5-55/тэ)

Тарифы на тепловую энергию (мощность), поставляемую
Обществом с ограниченной ответственностью «Управляющая компания
«Индустриальный парк - Сервис» потребителям, на 2018-2020 годы
с календарной разбивкой

№ п/п	Наименование муниципального образования, регулируемой организации, вид тарифа	Год	Вода	Отборный пар давлением				Острый и редуциро- ванный пар
				от 1,2 до 2,5 кг/см ²	от 2,5 до 7,0 кг/см ²	от 7,0 до 13,0 кг/см ²	свыше 13,0 кг/см ²	
	Нижнекамский муниципальный район							
I	Общество с ограниченной ответственностью «Управляющая компания «Индустриальный парк - Сервис»							
1.1	по СЦТ – 1 «Верхняя площадка»							
1.1.1	Для потребителей, в случае отсутствия дифференциации тарифов по схеме подключения							
	одноставочный, руб./Гкал	с 01.01.2018 по 30.06.2018	920,46	-	-	-	-	-
		с 01.07.2018 по 31.12.2018	934,40	-	-	-	-	-
		с 01.01.2019 по 30.06.2019	882,90	-	-	-	-	-
		с 01.07.2019 по 31.12.2019	912,48	-	-	-	-	-
		с 01.01.2020 по 30.06.2020	912,48	-	-	-	-	-
		с 01.07.2020 по 31.12.2020	958,91	-	-	-	-	-
1.2	по СЦТ – 2 «п.г.т. Камские Поляны»							
1.2.1	Для потребителей, в случае отсутствия дифференциации тарифов по схеме подключения							
		с 01.01.2018	1244,31	-	-	-	-	-

	однотарифный, руб./Гкал	по 30.06.2018						
		с 01.07.2018 по 31.12.2018	1277,12	-	-	-	-	-
		с 01.01.2019 по 30.06.2019	1226,44	-	-	-	-	-
		с 01.07.2019 по 31.12.2019	1244,14	-	-	-	-	-
		с 01.01.2020 по 30.06.2020	1244,14	-	-	-	-	-
		с 01.07.2020 по 31.12.2020	1313,06	-	-	-	-	-
1.2.2	Население (тарифы указаны с учетом НДС)*							
	однотарифный, руб./Гкал	с 01.01.2018 по 30.06.2018	1468,29	-	-	-	-	-
		с 01.07.2018 по 31.12.2018	1507,00	-	-	-	-	-
		с 01.01.2019 по 30.06.2019	1471,73	-	-	-	-	-
		с 01.07.2019 по 31.12.2019	1492,97	-	-	-	-	-
		с 01.01.2020 по 30.06.2020	1492,97	-	-	-	-	-
		с 01.07.2020 по 31.12.2020	1575,67	-	-	-	-	-

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

Приложение 16
к протоколу заседания Правления
Государственного комитета
Республики Татарстан по тарифам
от 28.11.2018 № 34-пр

Тарифы на питьевую воду и водоотведение для Акционерного общества «Азнакаевское предприятие тепловых сетей», осуществляющего холодное водоснабжение и водоотведение, на 2019 – 2023 годы с календарной разбивкой

№ п/п	Наименование муниципального образования, организации, осуществляющей холодное водоснабжение и водоотведение	Год	Тариф на питьевую воду (одноставочный), руб./куб.м	Тариф на водоотведение (одноставочный), руб./куб.м
	Азнакаевский муниципальный район			
1	Акционерное общество «Азнакаевское предприятие тепловых сетей»			
1.1	Потребители города Азнакаево, Балтачевского сельского поселения			
1.1.1	Население (тарифы указаны с учетом НДС)*	с 01.01.2019 по 30.06.2019	33,54	
		с 01.07.2019 по 31.12.2019	33,54	
		с 01.01.2020 по 30.06.2020	33,54	
		с 01.07.2020 по 31.12.2020	36,28	
		с 01.01.2021 по 30.06.2021	35,90	
		с 01.07.2021 по 31.12.2021	35,90	
		с 01.01.2022 по 30.06.2022	35,90	

№ п/п	Наименование муниципального образования, организации, осуществляющей холодное водоснабжение и водоотведение	Год	Тариф на питьевую воду (однотарифный), руб./куб.м	Тариф на водоотведение (однотарифный), руб./куб.м
		с 01.07.2022 по 31.12.2022	37,94	
		с 01.01.2023 по 30.06.2023	37,94	
		с 01.07.2023 по 31.12.2023	38,02	
1.1.2	Иные потребители (тарифы указаны без учета НДС)	с 01.01.2019 по 30.06.2019	27,95	
		с 01.07.2019 по 31.12.2019	27,95	
		с 01.01.2020 по 30.06.2020	27,95	
		с 01.07.2020 по 31.12.2020	30,23	
		с 01.01.2021 по 30.06.2021	29,92	
		с 01.07.2021 по 31.12.2021	29,92	
		с 01.01.2022 по 30.06.2022	29,92	
		с 01.07.2022 по 31.12.2022	31,62	
		с 01.01.2023 по 30.06.2023	31,62	
		с 01.07.2023 по 31.12.2023	31,68	
1.2	Потребители города Азнакаево			
1.2.1	Население (тарифы указаны с учетом НДС)*	с 01.01.2019 по 30.06.2019		17,76
		с 01.07.2019		18,82

№ п/п	Наименование муниципального образования, организации, осуществляющей холодное водоснабжение и водоотведение	Год	Тариф на питьевую воду (одноставочный), руб./куб.м	Тариф на водоотведение (одноставочный), руб./куб.м
		по 31.12.2019		
		с 01.01.2020 по 30.06.2020		18,82
		с 01.07.2020 по 31.12.2020		19,62
		с 01.01.2021 по 30.06.2021		19,62
		с 01.07.2021 по 31.12.2021		19,92
		с 01.01.2022 по 30.06.2022		19,92
		с 01.07.2022 по 31.12.2022		20,76
		с 01.01.2023 по 30.06.2023		20,76
		с 01.07.2023 по 31.12.2023		21,11
1.2.2	Иные потребители (тарифы указаны без учета НДС)	с 01.01.2019 по 30.06.2019		14,80
		с 01.07.2019 по 31.12.2019		15,68
		с 01.01.2020 по 30.06.2020		15,68
		с 01.07.2020 по 31.12.2020		16,35
		с 01.01.2021 по 30.06.2021		16,35
		с 01.07.2021 по 31.12.2021		16,60
		с 01.01.2022		16,60

№ п/п	Наименование муниципального образования, организации, осуществляющей холодное водоснабжение и водоотведение	Год	Тариф на питьевую воду (однотарифный), руб./куб.м	Тариф на водоотведение (однотарифный), руб./куб.м
		по 30.06.2022		
		с 01.07.2022 по 31.12.2022		17,30
		с 01.01.2023 по 30.06.2023		17,30
		с 01.07.2023 по 31.12.2023		17,59
1.3	Потребители пгт. Актюбинский, Микулинского сельского поселения			
1.3.1	Население (тарифы указаны с учетом НДС)*	с 01.01.2019 по 30.06.2019	34,19	
		с 01.07.2019 по 31.12.2019	34,79	
		с 01.01.2020 по 30.06.2020	34,79	
		с 01.07.2020 по 31.12.2020	40,58	
		с 01.01.2021 по 30.06.2021	38,78	
		с 01.07.2021 по 31.12.2021	38,78	
		с 01.01.2022 по 30.06.2022	38,78	
		с 01.07.2022 по 31.12.2022	41,03	
		с 01.01.2023 по 30.06.2023	41,03	
		с 01.07.2023 по 31.12.2023	41,10	
1.3.2	Иные потребители (тарифы указаны без учета НДС)	с 01.01.2019	28,49	

№ п/п	Наименование муниципального образования, организации, осуществляющей холодное водоснабжение и водоотведение	Год	Тариф на питьевую воду (одноставочный), руб./куб.м	Тариф на водоотведение (одноставочный), руб./куб.м
		по 30.06.2019		
		с 01.07.2019 по 31.12.2019	28,99	
		с 01.01.2020 по 30.06.2020	28,99	
		с 01.07.2020 по 31.12.2020	33,82	
		с 01.01.2021 по 30.06.2021	32,32	
		с 01.07.2021 по 31.12.2021	32,32	
		с 01.01.2022 по 30.06.2022	32,32	
		с 01.07.2022 по 31.12.2022	34,19	
		с 01.01.2023 по 30.06.2023	34,19	
		с 01.07.2023 по 31.12.2023	34,25	
1.4	Потребители пгт. Актюбинский			
1.4.1	Население (тарифы указаны с учетом НДС)*	с 01.01.2019 по 30.06.2019		35,82
		с 01.07.2019 по 31.12.2019		36,32
		с 01.01.2020 по 30.06.2020		36,32
		с 01.07.2020 по 31.12.2020		43,27
		с 01.01.2021 по 30.06.2021		40,96

№ п/п	Наименование муниципального образования, организации, осуществляющей холодное водоснабжение и водоотведение	Год	Тариф на питьевую воду (одноставочный), руб./куб.м	Тариф на водоотведение (одноставочный), руб./куб.м
		с 01.07.2021 по 31.12.2021		40,96
		с 01.01.2022 по 30.06.2022		40,96
		с 01.07.2022 по 31.12.2022		43,36
		с 01.01.2023 по 30.06.2023		43,36
		с 01.07.2023 по 31.12.2023		43,43
1.4.2	Иные потребители (тарифы указаны без учета НДС)	с 01.01.2019 по 30.06.2019		29,85
		с 01.07.2019 по 31.12.2019		30,27
		с 01.01.2020 по 30.06.2020		30,27
		с 01.07.2020 по 31.12.2020		36,06
		с 01.01.2021 по 30.06.2021		34,13
		с 01.07.2021 по 31.12.2021		34,13
		с 01.01.2022 по 30.06.2022		34,13
		с 01.07.2022 по 31.12.2022		36,13
		с 01.01.2023 по 30.06.2023		36,13
		с 01.07.2023 по 31.12.2023		36,19

№ п/п	Наименование муниципального образования, организации, осуществляющей холодное водоснабжение и водоотведение	Год	Тариф на питьевую воду (однотарифный), руб./куб.м	Тариф на водоотведение (однотарифный), руб./куб.м
1.5	Потребители пгт. Джалиль			
1.5.1	Население (тарифы указаны с учетом НДС)*	с 01.01.2019 по 30.06.2019	49,26	29,52
		с 01.07.2019 по 31.12.2019	49,26	30,59
		с 01.01.2020 по 30.06.2020	49,26	30,59
		с 01.07.2020 по 31.12.2020	53,42	30,97
		с 01.01.2021 по 30.06.2021	53,11	30,97
		с 01.07.2021 по 31.12.2021	53,11	32,36
		с 01.01.2022 по 30.06.2022	53,11	32,36
		с 01.07.2022 по 31.12.2022	56,77	32,80
		с 01.01.2023 по 30.06.2023	56,77	32,80
		с 01.07.2023 по 31.12.2023	56,90	34,25
1.5.2	Иные потребители (тарифы указаны без учета НДС)	с 01.01.2019 по 30.06.2019	41,05	24,60
		с 01.07.2019 по 31.12.2019	41,05	25,49
		с 01.01.2020 по 30.06.2020	41,05	25,49
		с 01.07.2020 по 31.12.2020	44,52	25,81
		с 01.01.2021	44,26	25,81

№ п/п	Наименование муниципального образования, организации, осуществляющей холодное водоснабжение и водоотведение	Год	Тариф на питьевую воду (одноставочный), руб./куб.м	Тариф на водоотведение (одноставочный), руб./куб.м
		по 30.06.2021		
		с 01.07.2021 по 31.12.2021	44,26	26,97
		с 01.01.2022 по 30.06.2022	44,26	26,97
		с 01.07.2022 по 31.12.2022	47,31	27,33
		с 01.01.2023 по 30.06.2023	47,31	27,33
		с 01.07.2023 по 31.12.2023	47,42	28,54

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

Приложение 17
к протоколу заседания Правления
Государственного комитета
Республики Татарстан по тарифам
от 28.11.2018 № 34-пр

Долгосрочные параметры регулирования тарифов на питьевую воду и водоотведение для Акционерного общества
«Азнакаевское предприятие тепловых сетей», осуществляющего холодное водоснабжение и водоотведение,
на 2019 - 2023 годы

№ п/п	Наименование организации, осуществляющей холодное водоснабжение и (или) водоотведение, вид тарифа	Год	Базовый уровень операционных расходов	Индекс эффективности операционных расходов	Нормативный уровень прибыли	Показатели энергосбережения и энергетической эффективности	
			тыс. руб.	%	%	уровень потерь воды	удельный расход электрической энергии
						%	кВт·ч/куб.м
1	Открытое акционерное общество «Азнакаевское предприятие тепловых сетей»						
1.1	Потребители города Азнакаево, Балтачевского сельского поселения						
1.1.1	Питьевая вода	2019	33 103,24	1	-	10,03	1,32
		2020	33 886,47	1	-	10,03	1,32
		2021	34 889,51	1	-	10,03	1,32
		2022	35 922,24	1	-	10,03	1,32
		2023	36 985,53	1	-	10,03	1,32
1.2	Потребители города Азнакаево						

№ п/п	Наименование организации, осуществляющей холодное водоснабжение и (или) водоотведение, вид тарифа	Год	Базовый уровень операционных расходов	Индекс эффективности операционных расходов	Нормативный уровень прибыли	Показатели энергосбережения и энергетической эффективности	
						уровень потерь воды	удельный расход электрической энергии
			тыс. руб.	%	%	%	кВт·ч/куб.м
1.2.1	Водоотведение	2019	14 247,70	1	-	-	1,33
		2020	14 584,80	1	-	-	1,33
		2021	15 016,51	1	-	-	1,33
		2022	15 461,00	1	-	-	1,33
		2023	15 918,65	1	-	-	1,33
1.3	Потребители пгт. Актюбинский, Микулинского сельского поселения						
1.3.1	Питьевая вода	2019	8 391,46	1	-	15	2,15
		2020	8 590,01	1	-	15	2,15
		2021	8 844,27	1	-	15	2,15
		2022	9 106,06	1	-	15	2,15
		2023	9 375,60	1	-	15	2,15
1.4	Потребители пгт. Актюбинский						
1.4.1	Водоотведение	2019	9 486,30	1	-	-	0,64
		2020	9 710,74	1	-	-	0,64
		2021	9 998,18	1	-	-	0,64
		2022	10 294,13	1	-	-	0,64
		2023	10 598,83	1	-	-	0,64
1.5	Потребители пгт. Джалиль						

№ п/п	Наименование организации, осуществляющей холодное водоснабжение и (или) водоотведение, вид тарифа	Год	Базовый уровень операционных расходов	Индекс эффективности операционных расходов	Нормативный уровень прибыли	Показатели энергосбережения и энергетической эффективности	
			тыс. руб.	%	%	уровень потерь воды	удельный расход электрической энергии
						%	кВт·ч/куб.м
1.5.1	Питьевая вода	2019	9 626,83	1	-	13,09	1,30
		2020	9 854,60	1	-	13,09	1,30
		2021	10 146,30	1	-	13,09	1,30
		2022	10 446,63	1	-	13,09	1,30
		2023	10 755,85	1	-	13,09	1,30
1.5.2	Водоотведение	2019	8 813,76	1	-	-	1,56
		2020	9 022,29	1	-	-	1,56
		2021	9 289,35	1	-	-	1,56
		2022	9 564,32	1	-	-	1,56
		2023	9 847,42	1	-	-	1,56

Приложение 1 к постановлению
Государственного комитета Республики
Татарстан по тарифам
от 30.11.2016 № 10-27/кс
(в редакции постановления
Государственного комитета Республики
Татарстан по тарифам
от 28.11.2018 № 10-78/кс)

[illegible]

№ п/п	Наименование муниципального образования, организации, осуществляющей холодное водоснабжение и водоотведение	Тариф на питьевую воду (одноставочный), руб./куб.м						Тариф на водоотведение (одноставочный), руб./куб.м					
		2017 год		2018 год		2019 год		2017 год		2018 год		2019 год	
		с 01.01.2017 по 30.06.2017	с 01.07.2017 по 31.12.2017	с 01.01.2018 по 30.06.2018	с 01.07.2018 по 31.12.2018	с 01.01.2019 по 30.06.2019	с 01.07.2019 по 31.12.2019	с 01.01.2017 по 30.06.2017	с 01.07.2017 по 31.12.2017	с 01.01.2018 по 30.06.2018	с 01.07.2018 по 31.12.2018	с 01.01.2019 по 30.06.2019	с 01.07.2019 по 31.12.2019
1	Открытое акционерное общество «Азлакаевское предприятие тепловых сетей»												
1.1	Потребители Сармаповского сельского поселения												
1.1.1	Население (тарифы указаны с учетом НДС)*	26,11	26,88	26,88	27,92	28,39	29,36	33,41	35,11	35,11	35,77	34,19	34,19
1.1.2	Иные потребители (тарифы указаны без учета НДС)	22,13	22,78	22,78	23,66	23,66	24,47	28,31	29,75	29,75	30,31	28,49	28,49

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

Приложение 19
к протоколу заседания Правления
Государственного комитета
Республики Татарстан по тарифам
от 28.11.2018 № 34-пр

Приложение 2 к постановлению
Государственного комитета Республики
Татарстан по тарифам
от 30.11.2016 № 10-27/кс
(в редакции постановления
Государственного комитета Республики
Татарстан по тарифам
от 28.11.2018 № 10-78/кс)

Долгосрочные параметры регулирования тарифов на питьевую воду и водоотведение для Открытого акционерного общества «Азнакаевское предприятие тепловых сетей», осуществляющего холодное водоснабжение и водоотведение, на 2017 – 2019 годы

№ п/п	Наименование организации, осуществляющей холодное водоснабжение и (или) водоотведение, вид тарифа	Год	Базовый уровень операционных расходов	Индекс эффективности операционных расходов	Нормативный уровень прибыли	Показатели энергосбережения и энергетической эффективности	
						уровень потерь воды	удельный расход электрической энергии
			тыс. руб.	%	%	%	кВт·ч/куб.м
1	Открытое акционерное общество «Азнакаевское предприятие тепловых сетей»						

№ п/п	Наименование организации, осуществляющей холодное водоснабжение и (или) водоотведение, вид тарифа	Год	Базовый уровень операционных расходов	Индекс эффективности операционных расходов	Нормативный уровень прибыли	Показатели энергосбережения и энергетической эффективности	
						уровень потерь воды	удельный расход электрической энергии
			тыс. руб.	%	%	%	кВт·ч/куб.м
1.1	Питьевая вода	2017	2518,62	1	-	2,9	1,89
		2018	2592,07	1	-	2,9	1,89
		2019	2 682,86	1	-	2,9	1,89
1.2	Водоотведение	2017	2254,59	1	-	-	1,22
		2018	2321,33	1	-	-	1,22
		2019	2 403,83	1	-	-	1,22»

Приложение 20
к протоколу заседания Правления
Государственного комитета
Республики Татарстан по тарифам
от 28.11.2018 № 34-пр

Тарифы на очистку сточных вод для Акционерного общества «ЗВКС», осуществляющего водоотведение,
на 2019 – 2021 годы с календарной разбивкой

№ п/п	Наименование муниципального образования, организации, осуществляющей холодное водоснабжение и водоотведение	Тариф на очистку сточных вод (однотарифный), руб./куб.м					
		2019 год		2020 год		2021 год	
		с 01.01.2019 по 30.06.2019	с 01.07.2019 по 31.12.2019	с 01.01.2020 по 30.06.2020	с 01.07.2020 по 31.12.2020	с 01.01.2021 по 30.06.2021	с 01.07.2021 по 31.12.2021
	Зеленодольский муниципальный район						
1	Акционерное общество «ЗВКС» (тарифы указаны без учета НДС)	8,92	9,16	9,16	9,38	9,38	9,70

Приложение 21
к протоколу заседания Правления
Государственного комитета
Республики Татарстан по тарифам
от 28.11.2018 № 34-пр

Долгосрочные параметры регулирования тарифов на очистку сточных вод для Акционерного общества «ЗВКС»,
осуществляющего водоотведение, на 2019 - 2021 годы

№ п/п	Наименование организации, осуществляющей холодное водоснабжение и (или) водоотведение, вид тарифа	Год	Базовый уровень операционных расходов	Индекс эффективности операционных расходов	Нормативный уровень прибыли	Показатели энергосбережения и энергетической эффективности	
			тыс. руб.	%	%	уровень потерь воды	удельный расход электрической энергии
						%	кВт·ч/куб.м
1	Акционерное общество «ЗВКС»						
1.1	Очистка сточных вод	2019	5 192,55	1	-	-	0,79
		2020	5 315,41	1	-	-	0,79
		2021	5 472,74	1	-	-	0,79

Приложение 22
к протоколу заседания Правления
Государственного комитета
Республики Татарстан по тарифам
от 28.11.2018 № 34-пр

Тарифы на питьевую воду и водоотведение для Лечебно-профилактического частного учреждения профсоюзов
САНАТОРИЯ «БАКИРОВО», осуществляющего холодное водоснабжение и водоотведение,
на 2019 – 2023 годы с календарной разбивкой

№ п/п	Наименование муниципального образования, организации, осуществляющей холодное водоснабжение и водоотведение	Год	Тариф на питьевую воду (одноставочный), руб./куб.м	Тариф на водоотведение (одноставочный), руб./куб.м
	Лениногорский муниципальный район			
1	Лечебно-профилактическое частное учреждение профсоюзов САНАТОРИЙ «БАКИРОВО»			
I.1	Население (тарифы указаны с учетом НДС)*	с 01.01.2019 по 30.06.2019	20,29	40,19
		с 01.07.2019 по 31.12.2019	20,92	40,66
		с 01.01.2020 по 30.06.2020	20,92	40,66
		с 01.07.2020 по 31.12.2020	21,31	42,12
		с 01.01.2021 по 30.06.2021	21,31	42,12
		с 01.07.2021 по 31.12.2021	22,07	43,03
		с 01.01.2022 по 30.06.2022	22,07	43,03

№ п/п	Наименование муниципального образования, организации, осуществляющей холодное водоснабжение и водоотведение	Год	Тариф на питьевую воду (однотарифный), руб./куб.м	Тариф на водоотведение (однотарифный), руб./куб.м
		с 01.07.2022 по 31.12.2022	22,50	44,57
		с 01.01.2023 по 30.06.2023	22,50	44,57
		с 01.07.2023 по 31.12.2023	23,29	45,55
1.2	Иные потребители (тарифы указаны без учета НДС)	с 01.01.2019 по 30.06.2019	16,91	33,49
		с 01.07.2019 по 31.12.2019	17,43	33,88
		с 01.01.2020 по 30.06.2020	17,43	33,88
		с 01.07.2020 по 31.12.2020	17,76	35,10
		с 01.01.2021 по 30.06.2021	17,76	35,10
		с 01.07.2021 по 31.12.2021	18,39	35,86
		с 01.01.2022 по 30.06.2022	18,39	35,86
		с 01.07.2022 по 31.12.2022	18,75	37,14
		с 01.01.2023 по 30.06.2023	18,75	37,14
		с 01.07.2023 по 31.12.2023	19,41	37,96

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

Приложение 23
к протоколу заседания Правления
Государственного комитета
Республики Татарстан по тарифам
от 28.11.2018 № 34-пр

Долгосрочные параметры регулирования тарифов на питьевую воду и водоотведение для Лечебно-профилактического частного учреждения профсоюзов САНАТОРИЯ «БАКИРОВО», осуществляющего холодное водоснабжение и водоотведение, на 2019 - 2023 годы

№ п/п	Наименование организации, осуществляющей холодное водоснабжение и (или) водоотведение, вид тарифа	Год	Базовый уровень операционных расходов	Индекс эффективности операционных расходов	Нормативный уровень прибыли	Показатели энергосбережения и энергетической эффективности	
			тыс. руб.	%	%	уровень потерь воды	удельный расход электрической энергии
						%	кВт·ч/куб.м
I	Лечебно-профилактическое частное учреждение профсоюзов САНАТОРИЙ «БАКИРОВО»						
1.1	Питьевая вода	2019	466,97	1	-	-	1,78
		2020	478,02	1	-	-	1,78
		2021	492,17	1	-	-	1,78
		2022	506,74	1	-	-	1,78
		2023	521,74	1	-	-	1,78
1.2	Водоотведение	2019	1633,8	1	-	-	1,12

№ п/п	Наименование организации, осуществляющей холодное водоснабжение и (или) водоотведение, вид тарифа	Год	Базовый уровень операционных расходов	Индекс эффективности операционных расходов	Нормативный уровень прибыли	Показатели энергосбережения и энергетической эффективности	
			тыс. руб.	%	%	уровень потерь воды	удельный расход электрической энергии
						%	кВт·ч/куб.м
		2020	1672,45	1	-	-	1,12
		2021	1721,95	1	-	-	1,12
		2022	1772,92	1	-	-	1,12
		2023	1825,4	1	-	-	1,12

Приложение 24
к протоколу заседания Правления
Государственного комитета
Республики Татарстан по тарифам
от 28.11.2018 № 34-пр

Тарифы на водоотведение (поверхностные сточные воды) и транспортировку сточных вод
для Акционерного общества «Производственное объединение Елабужский автомобильный завод»,
осуществляющего водоотведение, на 2019 – 2023 годы с календарной разбивкой

№ п/п	Наименование муниципального образования, организации, осуществляющей холодное водоснабжение и водоотведение	Год	Тариф на водоотведение (поверхностные сточные воды) (одноставочный), руб./куб.м	Тариф на транспортировку сточных вод (одноставочный), руб./куб.м
	Елабужский муниципальный район			
1	Акционерное общество «Производственное объединение Елабужский автомобильный завод» (тарифы указаны без учета НДС)	с 01.01.2019 по 30.06.2019	3,64	55,47
		с 01.07.2019 по 31.12.2019	3,64	57,95
		с 01.01.2020 по 30.06.2020	3,64	57,95
		с 01.07.2020 по 31.12.2020	3,80	58,22
		с 01.01.2021 по 30.06.2021	3,80	58,22
		с 01.07.2021 по 31.12.2021	3,86	61,37
		с 01.01.2022 по 30.06.2022	3,86	61,37
		с 01.07.2022 по 31.12.2022	4,02	61,75

№ п/п	Наименование муниципального образования, организации, осуществляющей холодное водоснабжение и водоотведение	Год	Тариф на водоотведение (поверхностные сточные воды) (одноставочный), руб./куб.м	Тариф на транспортировку сточных вод (одноставочный), руб./куб.м
		с 01.01.2023 по 30.06.2023	4,02	61,75
		с 01.07.2023 по 31.12.2023	4,09	65,00

Приложение 25
к протоколу заседания Правления
Государственного комитета
Республики Татарстан по тарифам
от 28.11.2018 № 34-пр

Долгосрочные параметры регулирования тарифов на водоотведение и транспортировку сточных вод
для Акционерного общества «Производственное объединение Елабужский автомобильный завод»,
осуществляющего водоотведение, на 2019 - 2023 годы

№ п/п	Наименование организации, осуществляющей холодное водоснабжение и (или) водоотведение, вид тарифа	Год	Базовый уровень операционных расходов	Индекс эффективности операционных расходов	Нормативный уровень прибыли	Показатели энергосбережения и энергетической эффективности	
			тыс. руб.	%	%	уровень потерь воды	удельный расход электрической энергии
						%	кВт·ч/куб.м
1	Акционерное общество «Производственное объединение Елабужский автомобильный завод»						
1.1	Водоотведение (поверхностные сточные воды)	2019	2288,18	1	-	-	0,0005
		2020	2343,10	1	-	-	0,0005
		2021	2413,39	1	-	-	0,0005
		2022	24857,91	1	-	-	0,0005
		2023	25603,65	1	-	-	0,0005
1.2	Транспортировка сточных вод	2019	6 821,37	1	-	-	1,492

№ п/п	Наименование организации, осуществляющей холодное водоснабжение и (или) водоотведение, вид тарифа	Год	Базовый уровень операционных расходов	Индекс эффективности операционных расходов	Нормативный уровень прибыли	Показатели энергосбережения и энергетической эффективности	
						уровень потерь воды	удельный расход электрической энергии
			тыс. руб.	%	%	%	кВт·ч/куб.м
		2020	6 982,76	1	-	-	1,492
		2021	7 189,45	1	-	-	1,492
		2022	7 402,26	1	-	-	1,492
		2023	7 621,37	1	-	-	1,492

Приложение 26
к протоколу заседания Правления
Государственного комитета
Республики Татарстан по тарифам
от 28.11.2018 № 34-пр

Тарифы на питьевую воду и водоотведение для Общества с ограниченной ответственностью «Карсар», осуществляющего холодное водоснабжение и водоотведение, на 2019 – 2023 годы с календарной разбивкой

№ п/п	Наименование муниципального образования, организации, осуществляющей холодное водоснабжение и водоотведение	Год	Тариф на питьевую воду (однотарифный), руб./куб.м	Тариф на водоотведение (однотарифный), руб./куб.м
	Муниципальное образование «город Казань»			
1	Общество с ограниченной ответственностью «Карсар»			
1.1	Потребители муниципального образования «город Казань»			
1.1.1	Население (тарифы указаны с учетом НДС)*	с 01.01.2019 по 30.06.2019	54,84	
		с 01.07.2019 по 31.12.2019	56,21	
		с 01.01.2020 по 30.06.2020	56,21	
		с 01.07.2020 по 31.12.2020	56,42	
		с 01.01.2021 по 30.06.2021	56,42	
		с 01.07.2021 по 31.12.2021	58,16	
		с 01.01.2022	58,16	

№ п/п	Наименование муниципального образования, организации, осуществляющей холодное водоснабжение и водоотведение	Год	Тариф на питьевую воду (однотарифный), руб./куб.м	Тариф на водоотведение (однотарифный), руб./куб.м
		по 30.06.2022		
		с 01.07.2022 по 31.12.2022	58,43	
		с 01.01.2023 по 30.06.2023	58,43	
		с 01.07.2023 по 31.12.2023	60,23	
1.1.2	Иные потребители (тарифы указаны без учета НДС)	с 01.01.2019 по 30.06.2019	45,70	
		с 01.07.2019 по 31.12.2019	46,84	
		с 01.01.2020 по 30.06.2020	46,84	
		с 01.07.2020 по 31.12.2020	47,02	
		с 01.01.2021 по 30.06.2021	47,02	
		с 01.07.2021 по 31.12.2021	48,47	
		с 01.01.2022 по 30.06.2022	48,47	
		с 01.07.2022 по 31.12.2022	48,69	
		с 01.01.2023 по 30.06.2023	48,69	
		с 01.07.2023 по 31.12.2023	50,19	
1.2	Потребители п.Матюшино Лаишевского муниципального района	с 01.01.2019 по 30.06.2019	37,65	56,97

№ п/п	Наименование муниципального образования, организации, осуществляющей холодное водоснабжение и водоотведение	Год	Тариф на питьевую воду (одноставочный), руб./куб.м	Тариф на водоотведение (одноставочный), руб./куб.м
	(тарифы указаны без учета НДС)	с 01.07.2019 по 31.12.2019	38,68	58,71
		с 01.01.2020 по 30.06.2020	38,68	58,71
		с 01.07.2020 по 31.12.2020	39,57	59,90
		с 01.01.2021 по 30.06.2021	39,57	59,90
		с 01.07.2021 по 31.12.2021	40,96	62,24
		с 01.01.2022 по 30.06.2022	40,96	62,24
		с 01.07.2022 по 31.12.2022	41,93	63,53
		с 01.01.2023 по 30.06.2023	41,93	63,53
		с 01.07.2023 по 31.12.2023	43,38	65,97

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

Приложение 27
к протоколу заседания Правления
Государственного комитета
Республики Татарстан по тарифам
от 28.11.2018 № 34-пр

Долгосрочные параметры регулирования тарифов на питьевую воду и водоотведение для Общества с ограниченной ответственностью «Карсар», осуществляющего холодное водоснабжение и водоотведение, на 2019 - 2023 годы

№ п/п	Наименование организации, осуществляющей холодное водоснабжение и (или) водоотведение, вид тарифа	Год	Базовый уровень операционных расходов	Индекс эффективности операционных расходов	Нормативный уровень прибыли	Показатели энергосбережения и энергетической эффективности	
						уровень потерь воды	удельный расход электрической энергии
			тыс. руб.	%	%	%	кВт·ч/куб.м
1	Общество с ограниченной ответственностью «Карсар»						
1.1	Потребители муниципального образования «город Казань»						
1.1.1	Питьевая вода	2019	461,78	1	-	-	1,88
		2020	472,86	1	-	-	1,88
		2021	487,05	1	-	-	1,88
		2022	501,66	1	-	-	1,88
		2023	516,71	1	-	-	1,88
1.2	Потребители п.Матюшино						

№ п/п	Наименование организации, осуществляющей холодное водоснабжение и (или) водоотведение, вид тарифа	Год	Базовый уровень операционных расходов	Индекс эффективности операционных расходов	Нормативный уровень прибыли	Показатели энергосбережения и энергетической эффективности	
						уровень потерь воды	удельный расход электрической энергии
			тыс. руб.	%	%	%	кВт·ч/куб.м
	Лаишевского муниципального района						
1.2.1	Питьевая вода	2019	100,73	1	-	-	3,14
		2020	103,11	1	-	-	3,14
		2021	106,16	1	-	-	3,14
		2022	109,31	1	-	-	3,14
		2023	112,54	1	-	-	3,14
1.2.2	Водоотведение	2019	166,86	1	-	-	4,43
		2020	170,87	1	-	-	4,43
		2021	176	1	-	-	4,43
		2022	181,27	1	-	-	4,43
		2023	186,71	1	-	-	4,43

Приложение 28
к протоколу заседания Правления
Государственного комитета
Республики Татарстан по тарифам
от 28.11.2018 № 34-пр

Тарифы на водоотведение для Общества с ограниченной ответственностью «Птицеводческий комплекс «Ак Барс»,
осуществляющего водоотведение, на 2019 – 2023 годы с календарной разбивкой

№ п/п	Наименование муниципального образования, организации, осуществляющей холодное водоснабжение и водоотведение	Год	Тариф на водоотведение (однотарифный), руб./куб.м
	Пестречинский муниципальный район		
1	Общество с ограниченной ответственностью «Птицеводческий комплекс «Ак Барс» (тарифы указываются без учета НДС)	с 01.01.2019 по 30.06.2019	15,53
		с 01.07.2019 по 31.12.2019	15,91
		с 01.01.2020 по 30.06.2020	15,91
		с 01.07.2020 по 31.12.2020	16,27
		с 01.01.2021 по 30.06.2021	16,27
		с 01.07.2021 по 31.12.2021	16,80
		с 01.01.2022 по 30.06.2022	16,80
		с 01.07.2022 по 31.12.2022	17,18
		с 01.01.2023 по 30.06.2023	17,18
		с 01.07.2023 по 31.12.2023	17,73

Приложение 29
к протоколу заседания Правления
Государственного комитета
Республики Татарстан по тарифам
от 28.11.2018 № 34-пр

Долгосрочные параметры регулирования тарифов на водоотведение для Общества с ограниченной ответственностью
«Птицеводческий комплекс «Ак Барс», осуществляющего водоотведение, на 2019 - 2023 годы

№ п/п	Наименование организации, осуществляющей холодное водоснабжение и (или) водоотведение, вид тарифа	Год	Базовый уровень операционных расходов	Индекс эффективности операционных расходов	Нормативный уровень прибыли	Показатели энергосбережения и энергетической эффективности	
						уровень потерь воды	удельный расход электрической энергии
			тыс. руб.	%	%	%	кВт·ч/куб.м
1	Общество с ограниченной ответственностью «Птицеводческий комплекс «Ак Барс»						
1.1	Водоотведение	2019	1436,2	1	-	-	0,937
		2020	1470,67	1	-	-	0,937
		2021	1514,79	1	-	-	0,937
		2022	1560,23	1	-	-	0,937
		2023	1607,04	1	-	-	0,937

Приложение 30
к протоколу заседания Правления
Государственного комитета
Республики Татарстан по тарифам
от 28.11.2018 № 34-пр

Тарифы на питьевую воду для Общества с ограниченной ответственностью «Теплосервис»,
осуществляющего холодное водоснабжение, на 2019 – 2023 годы с календарной разбивкой

№ п/п	Наименование муниципального образования, организации, осуществляющей холодное водоснабжение и водоотведение	Год	Тариф на питьевую воду (однотарифный), руб./куб.м
	Заинский муниципальный район		
1	Общество с ограниченной ответственностью «Теплосервис»*	с 01.01.2019 по 30.06.2019	29,48
		с 01.07.2019 по 31.12.2019	30,48
		с 01.01.2020 по 30.06.2020	30,48
		с 01.07.2020 по 31.12.2020	31,06
		с 01.01.2021 по 30.06.2021	31,06
		с 01.07.2021 по 31.12.2021	32,28
		с 01.01.2022 по 30.06.2022	32,28
		с 01.07.2022 по 31.12.2022	32,92
		с 01.01.2023 по 30.06.2023	32,92
		с 01.07.2023 по 31.12.2023	34,19

<*> Применяет упрощенную систему налогообложения.

Приложение 31
к протоколу заседания Правления
Государственного комитета
Республики Татарстан по тарифам
от 28.11.2018 № 34-пр

Долгосрочные параметры регулирования тарифов на питьевую воду для Общества с ограниченной ответственностью «Теплосервис», осуществляющего холодное водоснабжение, на 2019 - 2023 годы

№ п/п	Наименование организации, осуществляющей холодное водоснабжение и (или) водоотведение, вид тарифа	Год	Базовый уровень операционных расходов	Индекс эффективности операционных расходов	Нормативный уровень прибыли	Показатели энергосбережения и энергетической эффективности	
			тыс. руб.	%	%	уровень потерь воды	удельный расход электрической энергии
						%	кВт·ч/куб.м
I	Общество с ограниченной ответственностью «Теплосервис»						
1.1	Питьевая вода	2019	8 552,24	1	-	11,56	1,88
		2020	8 754,58	1	-	11,56	1,88
		2021	9 013,72	1	-	11,56	1,88
		2022	9 280,53	1	-	11,56	1,88
		2023	9 555,23	1	-	11,56	1,88

Приложение 32
к протоколу заседания Правления
Государственного комитета
Республики Татарстан по тарифам
от 28.11.2018 № 34-пр

Тарифы на питьевую воду для Общества с ограниченной ответственностью «Управление»,
осуществляющего холодное водоснабжение, на 2019 – 2023 годы с календарной разбивкой

№ п/п	Наименование муниципального образования, организации, осуществляющей холодное водоснабжение и водоотведение	Год	Тариф на питьевую воду (однотарифный), руб./куб.м
	Балтасинский муниципальный район		
1	Общество с ограниченной ответственностью «Управление»*	с 01.01.2019 по 30.06.2019	23,94
		с 01.07.2019 по 31.12.2019	24,71
		с 01.01.2020 по 30.06.2020	24,71
		с 01.07.2020 по 31.12.2020	26,65
		с 01.01.2021 по 30.06.2021	26,43
		с 01.07.2021 по 31.12.2021	26,43
		с 01.01.2022 по 30.06.2022	26,43
		с 01.07.2022 по 31.12.2022	27,96
		с 01.01.2023 по 30.06.2023	27,96
		с 01.07.2023 по 31.12.2023	28,01

<*> Применяет упрощенную систему налогообложения.

Приложение 33
к протоколу заседания Правления
Государственного комитета
Республики Татарстан по тарифам
от 28.11.2018 № 34-пр

Долгосрочные параметры регулирования тарифов на питьевую воду для Общества с ограниченной ответственностью «Управление», осуществляющего холодное водоснабжение, на 2019 - 2023 годы

№ п/п	Наименование организации, осуществляющей холодное водоснабжение и (или) водоотведение, вид тарифа	Год	Базовый уровень операционных расходов	Индекс эффективности операционных расходов	Нормативный уровень прибыли	Показатели энергосбережения и энергетической эффективности	
						уровень потерь воды	удельный расход электрической энергии
			тыс. руб.	%	%	%	кВт·ч/куб.м
I	Общество с ограниченной ответственностью «Управление»						
1.1	Питьевая вода	2019	400,8	1	-	3,4	0,62
		2020	410,30	1	-	3,4	0,62
		2021	422,45	1	-	3,4	0,62
		2022	434,94	1	-	3,4	0,62
		2023	447,81	1	-	3,4	0,62

Приложение 34
к протоколу заседания Правления
Государственного комитета
Республики Татарстан по тарифам
от 28.11.2018 № 34-пр

Тарифы на питьевую воду и транспортировку сточных вод для Челнинского филиала Общества с ограниченной ответственностью «Татнефть - АЗС Центр», осуществляющего холодное водоснабжение и водоотведение, на 2019 – 2023 годы с календарной разбивкой

№ п/п	Наименование муниципального образования, организации, осуществляющей холодное водоснабжение и водоотведение	Год	Тариф на питьевую воду (однотарифный), руб./куб.м	Тариф на транспортировку сточных вод (однотарифный), руб./куб.м
	Тукаевский муниципальный район			
Челнинский филиал Общества с ограниченной ответственностью «Татнефть - АЗС Центр» (тарифы указаны без учета НДС)		с 01.01.2019 по 30.06.2019	12,90	14,20
		с 01.07.2019 по 31.12.2019	12,90	14,20
		с 01.01.2020 по 30.06.2020	12,90	14,20
		с 01.07.2020 по 31.12.2020	13,73	15,10
		с 01.01.2021 по 30.06.2021	13,71	15,08
		с 01.07.2021 по 31.12.2021	13,71	15,08
		с 01.01.2022 по 30.06.2022	13,71	15,08

№ п/п	Наименование муниципального образования, организации, осуществляющей холодное водоснабжение и водоотведение	Год	Тариф на питьевую воду (одноставочный), руб./куб.м	Тариф на транспортировку сточных вод (одноставочный), руб./куб.м
		с 01.07.2022 по 31.12.2022	14,52	15,96
		с 01.01.2023 по 30.06.2023	14,52	15,96
		с 01.07.2023 по 31.12.2023	14,54	15,99

Приложение 35
к протоколу заседания Правления
Государственного комитета
Республики Татарстан по тарифам
от 28.11.2018 № 34-пр

Долгосрочные параметры регулирования тарифов на питьевую воду и транспортировку сточных вод
для Челнинского филиала Общества с ограниченной ответственностью «Татнефть - АЗС Центр»,
осуществляющего холодное водоснабжение и водоотведение, на 2019 - 2023 годы

№ п/п	Наименование организации, осуществляющей холодное водоснабжение и (или) водоотведение, вид тарифа	Год	Базовый уровень операционных расходов	Индекс эффективности операционных расходов	Нормативный уровень прибыли	Показатели энергосбережения и энергетической эффективности	
						уровень потерь воды	удельный расход электрической энергии
			тыс. руб.	%	%	%	кВт·ч/куб.м
1	Челнинский филиал Общества с ограниченной ответственностью «Татнефть - АЗС Центр»						
1.1	Питьевая вода	2019	540,93	1	-	-	-
		2020	553,73	1	-	-	-
		2021	570,12	1	-	-	-
		2022	587,00	1	-	-	-
		2023	604,37	1	-	-	-

№ п/п	Наименование организации, осуществляющей холодное водоснабжение и (или) водоотведение, вид тарифа	Год	Базовый уровень операционных расходов	Индекс эффективности операционных расходов	Нормативный уровень прибыли	Показатели энергосбережения и энергетической эффективности	
						уровень потерь воды	удельный расход электрической энергии
			тыс. руб.	%	%	%	кВт·ч/куб.м
1.2	Транспортировка сточных вод	2019	634,23	1	-	-	-
		2020	649,23	1	-	-	-
		2021	668,45	1	-	-	-
		2022	688,24	1	-	-	-
		2023	708,61	1	-	-	-
		2023	634,23	1	-	-	-

Приложение 36
к протоколу заседания Правления
Государственного комитета
Республики Татарстан по тарифам
от 28.11.2018 № 34-пр

Тарифы на питьевую воду и водоотведение для Товарищества собственников жилья «Нефтебаза», осуществляющего холодное водоснабжение и водоотведение, на 2019 – 2023 годы с календарной разбивкой

№ п/п	Наименование муниципального образования, организации, осуществляющей холодное водоснабжение и водоотведение	Год	Тариф на питьевую воду (однотарифный), руб./куб.м	Тариф на водоотведение (однотарифный), руб./куб.м
	Тукаевский муниципальный район			
1	Товарищество собственников жилья «Нефтебаза»	с 01.01.2019 по 30.06.2019	29,06	27,78
		с 01.07.2019 по 31.12.2019	29,06	27,78
		с 01.01.2020 по 30.06.2020	29,06	27,78
		с 01.07.2020 по 31.12.2020	31,06	29,71
		с 01.01.2021 по 30.06.2021	31,06	29,71
		с 01.07.2021 по 31.12.2021	33,87	30,71
		с 01.01.2022 по 30.06.2022	33,66	30,71

№ п/п	Наименование муниципального образования, организации, осуществляющей холодное водоснабжение и водоотведение	Год	Тариф на питьевую воду (одноставочный), руб./куб.м	Тариф на водоотведение (одноставочный), руб./куб.м
		с 01.07.2022 по 31.12.2022	33,66	32,02
		с 01.01.2023 по 30.06.2023	33,66	32,02
		с 01.07.2023 по 31.12.2023	36,26	33,23

<*> Применяет упрощенную систему налогообложения.

Приложение 37
к протоколу заседания Правления
Государственного комитета
Республики Татарстан по тарифам
от 28.11.2018 № 34-пр

Долгосрочные параметры регулирования тарифов на питьевую воду и водоотведение для Товарищества собственников жилья «Нефтебаза», осуществляющего холодное водоснабжение и водоотведение, на 2019 - 2023 годы

№ п/п	Наименование организации, осуществляющей холодное водоснабжение и (или) водоотведение, вид тарифа	Год	Базовый уровень операционных расходов	Индекс эффективности операционных расходов	Нормативный уровень прибыли	Показатели энергосбережения и энергетической эффективности	
						уровень потерь воды	удельный расход электрической энергии
			тыс. руб.	%	%	%	кВт·ч/куб.м
1	Товарищество собственников жилья «Нефтебаза»						
1.1	Питьевая вода	2019	217,49	1	-	-	-
		2020	222,71	1	-	-	-
		2021	229,39	1	-	-	-
		2022	236,27	1	-	-	-
		2023	243,36	1	-	-	-
1.2	Водоотведение	2019	157,69	1	-	-	-

№ п/п	Наименование организации, осуществляющей холодное водоснабжение и (или) водоотведение, вид тарифа	Год	Базовый уровень операционных расходов	Индекс эффективности операционных расходов	Нормативный уровень прибыли	Показатели энергосбережения и энергетической эффективности	
						уровень потерь воды	удельный расход электрической энергии
			тыс. руб.	%	%	%	кВт·ч/куб.м
		2020	161,42	1	-	-	-
		2021	166,19	1	-	-	-
		2022	171,11	1	-	-	-
		2023	176,18	1	-	-	-

Приложение 38
к протоколу заседания Правления
Государственного комитета
Республики Татарстан по тарифам
от 28.11.2018 № 34-пр

Приложение 1 к постановлению
Государственного комитета
Республики Татарстан по тарифам
от 09.12.2016 № 10-37/кС
(в редакции постановления
Государственного комитета Республики
Татарстан по тарифам от 28.11.2018 № 10-89/кС)

Тарифы на питьевую воду и водоотведение для Общества с ограниченной ответственностью «Бугульма-Водоканал», осуществляющего холодное водоснабжение и водоотведение, на 2017 – 2019 годы с календарной разбивкой

№ п/п	Наименование муниципального образования, организации, осуществляющей холодное водоснабжение и водоотведение	Тариф на питьевую воду (одноставочный), руб./куб.м						Тариф на водоотведение (одноставочный), руб./куб.м					
		2017 год		2018 год		2019 год		2017 год		2018 год		2019 год	
		с 01.01.2017 по 30.06.2017	с 01.07.2017 по 31.12.2017	с 01.01.2018 по 30.06.2018	с 01.07.2018 по 31.12.2018	с 01.01.2019 по 30.06.2019	с 01.07.2019 по 31.12.2019	с 01.01.2017 по 30.06.2017	с 01.07.2017 по 31.12.2017	с 01.01.2018 по 30.06.2018	с 01.07.2018 по 31.12.2018	с 01.01.2019 по 30.06.2019	с 01.07.2019 по 31.12.2019
	Бугульминский муниципальный район												
1	Общество с ограниченной ответственностью «Бугульма-Водоканал»												
1.1.1	Население (тарифы указаны с учетом НДС)*	33,02	33,88	33,88	35,31	35,90	36,66	15,92	16,19	16,19	17,76	18,06	19,31

№ п/п	Наименование муниципального образования, организации, осуществляющей холодное водоснабжение и водоотведение	Тариф на питьевую воду (однотарифный), руб./куб.м						Тариф на водоотведение (однотарифный), руб./куб.м					
		2017 год		2018 год		2019 год		2017 год		2018 год		2019 год	
		с 01.01.2017 по 30.06.2017	с 01.07.2017 по 31.12.2017	с 01.01.2018 по 30.06.2018	с 01.07.2018 по 31.12.2018	с 01.01.2019 по 30.06.2019	с 01.07.2019 по 31.12.2019	с 01.01.2017 по 30.06.2017	с 01.07.2017 по 31.12.2017	с 01.01.2018 по 30.06.2018	с 01.07.2018 по 31.12.2018	с 01.01.2019 по 30.06.2019	с 01.07.2019 по 31.12.2019
1.1.2	Иные потребители (тарифы указаны без учета НДС)	27,98	28,71	28,71	29,92	29,92	30,55	13,49	13,72	13,72	15,05	15,05	16,09

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

Приложение 39
к протоколу заседания Правления
Государственного комитета
Республики Татарстан по тарифам
от 28.11.2018 № 34-пр

Приложение 2 к постановлению
Государственного комитета
Республики Татарстан по тарифам
от 09.12.2016 № 10-37/кс
(в редакции постановления
Государственного комитета Республики
Татарстан по тарифам
от 28.11.2018 № 10-89/кс)

Долгосрочные параметры регулирования тарифов на питьевую воду и водоотведение
для Общества с ограниченной ответственностью «Бугульма-Водоканал», осуществляющего холодное водоснабжение и
водоотведение, на 2017 – 2019 годы

№ п/п	Наименование организации, осуществляющей холодное водоснабжение и (или) водоотведение, вид тарифа	Год	Базовый уровень операционных расходов	Индекс эффективности операционных расходов	Нормативный уровень прибыли	Показатели энергосбережения и энергетической эффективности	
			тыс. руб.	%	%	уровень потерь воды	удельный расход электрической энергии
1	Общество с ограниченной ответственностью «Бугульма-Водоканал»						

№ п/п	Наименование организации, осуществляющей холодное водоснабжение и (или) водоотведение, вид тарифа	Год	Базовый уровень операционных расходов	Индекс эффективности операционных расходов	Нормативный уровень прибыли	Показатели энергосбережения и энергетической эффективности	
						уровень потерь воды	удельный расход электрической энергии
			тыс. руб.	%	%	%	кВт·ч/куб.м
1.1	Питьевая вода	2017	94 776,87	1	-	16,11	1,77
		2018	98 179,93	1	-	16,11	1,77
		2019	99 766,56	1	-	16,11	1,77
1.2	Водоотведение	2017	46 972,54	1	-	-	0,56
		2018	48 362,92	1	-	-	0,56
		2019	50 081,74	1	-	-	0,56

Приложение 40
к протоколу заседания Правления
Государственного комитета
Республики Татарстан по тарифам
от 28.11.2018 № 34-пр

Тарифы на питьевую воду и водоотведение для Общества с ограниченной ответственностью «Алексеевскводоканал», осуществляющего холодное водоснабжение и водоотведение, на 2019 – 2023 годы с календарной разбивкой

№ п/п	Наименование муниципального образования, организации, осуществляющей холодное водоснабжение и водоотведение	Год	Тариф на питьевую воду (однотарифный), руб./куб.м	Тариф на водоотведение (однотарифный), руб./куб.м
	Алексеевский муниципальный район			
1	Общество с ограниченной ответственностью «Алексеевскводоканал»*	с 01.01.2019 по 30.06.2019	24,68	37,80
		с 01.07.2019 по 31.12.2019	25,58	39,02
		с 01.01.2020 по 30.06.2020	25,58	39,02
		с 01.07.2020 по 31.12.2020	25,90	47,98
		с 01.01.2021 по 30.06.2021	25,90	44,53
		с 01.07.2021 по 31.12.2021	27,02	44,53
		с 01.01.2022 по 30.06.2022	27,02	44,53
		с 01.07.2022 по 31.12.2022	27,38	46,66

№ п/п	Наименование муниципального образования, организации, осуществляющей холодное водоснабжение и водоотведение	Год	Тариф на питьевую воду (однотарифный), руб./куб.м	Тариф на водоотведение (однотарифный), руб./куб.м
1.1	Потребители пгт. Алексеевское	с 01.01.2023 по 30.06.2023	27,38	46,66
		с 01.07.2023 по 31.12.2023	28,55	46,73
		с 01.01.2019 по 30.06.2019	30,19	
		с 01.07.2019 по 31.12.2019	31,19	
		с 01.01.2020 по 30.06.2020	31,19	
		с 01.07.2020 по 31.12.2020	33,10	
		с 01.01.2021 по 30.06.2021	33,02	
		с 01.07.2021 по 31.12.2021	33,02	
		с 01.01.2022 по 30.06.2022	33,02	
		с 01.07.2022 по 31.12.2022	34,82	
		с 01.01.2023 по 30.06.2023	34,82	
		с 01.07.2023 по 31.12.2023	34,87	

<*> Применяет упрощенную систему налогообложения.

Приложение 41
к протоколу заседания Правления
Государственного комитета
Республики Татарстан по тарифам
от 28.11.2018 № 34-пр

Долгосрочные параметры регулирования тарифов на питьевую воду и водоотведение для Общества с ограниченной ответственностью «Алексеевскводоканал», осуществляющего холодное водоснабжение и водоотведение, на 2019 - 2023 годы

№ п/п	Наименование организации, осуществляющей холодное водоснабжение и (или) водоотведение, вид тарифа	Год	Базовый уровень операционных расходов	Индекс эффективности операционных расходов	Нормативный уровень прибыли	Показатели энергосбережения и энергетической эффективности	
						уровень потерь воды	удельный расход электрической энергии
			тыс. руб.	%	%	%	кВт·ч/куб.м
1	Общество с ограниченной ответственностью «Алексеевскводоканал»						
1.1	Питьевая вода	2019	6348,74	1	-	13,1	1,04
		2020	6498,94	1	-	13,1	1,04
		2021	6680,95	1	-	13,1	1,04
		2022	6859,33	1	-	13,1	1,04
		2023	7044,59	1	-	13,1	1,04

№ п/п	Наименование организации, осуществляющей холодное водоснабжение и (или) водоотведение, вид тарифа	Год	Базовый уровень операционных расходов	Индекс эффективности операционных расходов	Нормативный уровень прибыли	Показатели энергосбережения и энергетической эффективности	
						уровень потерь воды	удельный расход электрической энергии
			тыс. руб.	%	%	%	кВт·ч/куб.м
1.2	Водоотведение	2019	4675,74	1	-	-	0,83
		2020	4786,37	1	-	-	0,83
		2021	4928,04	1	-	-	0,83
		2022	5073,9	1	-	-	0,83
		2023	5224,1	1	-	-	0,83
1.3	Потребители пгт. Алексеевское						0,83
1.3.1	Питьевая вода	2019	8035,04	1	-	7,4	1,17
		2020	8254,19	1	-	7,4	1,17
		2021	8498,78	1	-	7,4	1,17
		2022	8750,63	1	-	7,4	1,17
		2023	9009,94	1	-	7,4	1,17

Приложение 42
к протоколу заседания Правления
Государственного комитета
Республики Татарстан по тарифам
от 28.11.2018 № 34-пр

Приложение 1 к постановлению
Государственного комитета
Республики Татарстан по тарифам
от 01.12.2017 № 10-62/кС
(в редакции постановления
Государственного комитета
Республики Татарстан по тарифам
от 28.11.2018 № 10-91/кС)

**Предельные тарифы на захоронение твердых коммунальных отходов для Муниципального унитарного предприятия
«Управление строительства Агрызского муниципального района» на 2018 – 2020 годы с календарной разбивкой**

№ п/п	Наименование муниципального образования, организации, осуществляющей регулируемые виды деятельности в области обращения с твердыми коммунальными отходами	Предельные тарифы на захоронение твердых коммунальных отходов, руб./куб.м					
		2018 год		2019 год		2020 год	
		с 1 января	с 1 июля	с 1 января	с 1 июля	с 1 января	с 1 июля
	Агрызский муниципальный район						
1	Муниципальное унитарное предприятие «Управление строительства Агрызского муниципального района»*	94,44	96,79	96,79	123,24	123,24	126,63

<*>Применяет упрощенную систему налогообложения.

Приложение 43
к протоколу заседания Правления
Государственного комитета
Республики Татарстан по тарифам
от 28.11.2018 № 34-пр

Приложение 2 к постановлению
Государственного комитета
Республики Татарстан по тарифам
от 01.12.2017 № 10-62/кс
(в редакции постановления
Государственного комитета
Республики Татарстан по тарифам
от 28.11.2018 № 10-91/кс)

Долгосрочные параметры регулирования предельных тарифов на захоронение твердых коммунальных отходов
для Муниципального унитарного предприятия «Управление строительства Агрызского муниципального района»
на 2018 – 2020 годы

№ п/п	Наименование организации, осуществляющей регулируемые виды деятельности в области обращения с твердыми коммунальными отходами	Год	Базовый уровень операционных расходов	Индекс эффективности операционных расходов	Нормативный уровень прибыли	Показатели энергосбережения и энергетической эффективности
			тыс. руб.	%	%	удельный расход электрической энергии кВт·ч/куб.м
I	Муниципальное унитарное предприятие «Управление строительства Агрызского муниципального района»					
1.1	Захоронение твердых	2018	3222,50	I	-	0,25

№ п/п	Наименование организации, осуществляющей регулируемые виды деятельности в области обращения с твердыми коммунальными отходами	Год	Базовый уровень операционных расходов	Индекс эффективности операционных расходов	Нормативный уровень прибыли	Показатели энергосбережения и энергетической эффективности
			тыс. руб.	%	%	удельный расход электрической энергии кВт·ч/куб.м
	коммунальных отходов	2019	3843,76	1	-	0,25
		2020	3934,71	1	-	0,25

Приложение 44
к протоколу заседания Правления
Государственного комитета
Республики Татарстан по тарифам
от 28.11.2018 № 34-пр

Приложение 1 к постановлению
Государственного комитета
Республики Татарстан по тарифам
от 01.12.2017 № 10-79/кс
(в редакции постановления
Государственного комитета
Республики Татарстан по тарифам
от 28.11.2018 № 10-92/кс)

Предельные тарифы на захоронение твердых коммунальных отходов для Индивидуального предпринимателя Шакирова Ришата Фаритовича на 2018 – 2020 годы с календарной разбивкой

№ п/п	Наименование муниципального образования, организации, осуществляющей регулируемые виды деятельности в области обращения с твердыми коммунальными отходами	Предельные тарифы на захоронение твердых коммунальных отходов, руб./куб.м				
		2018 год	2019 год		2020 год	
		со дня вступления в силу постановления Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 12.10.2018 № 10-18/кс	с 1 января	с 1 июля	с 1 января	с 1 июля
	Заинский муниципальный район					
1	Индивидуальный предприниматель Шакиров Ришат Фаритович*	55,42	55,42	78,77	78,77	94,49

<*>Применяет упрощенную систему налогообложения.

Приложение 45
к протоколу заседания Правления
Государственного комитета
Республики Татарстан по тарифам
от 28.11.2018 № 34-пр

Приложение 2 к постановлению
Государственного комитета
Республики Татарстан по тарифам
от 01.12.2017 № 10-79/кС
(в редакции постановления
Государственного комитета
Республики Татарстан по тарифам
от 28.11.2018 № 10-92/кС)

**Долгосрочные параметры регулирования предельных тарифов на захоронение твердых коммунальных отходов
для Индивидуального предпринимателя Шакирова Ришата Фаритовича на 2018 – 2020 годы**

№ п/п	Наименование организации, осуществляющей регулируемые виды деятельности в области обращения с твердыми коммунальными отходами	Год	Базовый уровень операционных расходов	Индекс эффективности операционных расходов	Нормативный уровень прибыли	Показатели энергосбережения и энергетической эффективности
			тыс. руб.	%	%	удельный расход электрической энергии кВт·ч/куб.м
1	Индивидуальный предприниматель Шакиров Ришат Фаритович					
1.1	Захоронение твердых коммунальных отходов	2018	4772,08	1	-	0,09
		2019	4941,68	1	-	0,09
		2020	5058,60	1	-	0,09

Приложение 46
к протоколу заседания Правления
Государственного комитета
Республики Татарстан по тарифам
от 28.11.2018 № 34-пр

Приложение 1 к постановлению
Государственного комитета
Республики Татарстан по тарифам
от 01.12.2017 № 10-82/кс
(в редакции постановления
Государственного комитета
Республики Татарстан по тарифам
от 28.11.2018 № 10-93/кс)

**Предельные тарифы на захоронение твердых коммунальных отходов
для Муниципального унитарного предприятия «Лаишево» на 2018 – 2020 годы с календарной разбивкой**

№ п/п	Наименование муниципального образования, организации, осуществляющей регулируемые виды деятельности в области обращения с твердыми коммунальными отходами	Предельные тарифы на захоронение твердых коммунальных отходов, руб./куб.м					
		2018 год		2019 год		2020 год	
		с 1 января	с 1 июля	с 1 января	с 1 июля	с 1 января	с 1 июля
	Лаишевский муниципальный район						
1	Муниципальное унитарное предприятие «Лаишево»*	151,65	151,65	151,65	162,39	162,39	184,34

<*>Применяет упрощенную систему налогообложения.

Приложение 47
к протоколу заседания Правления
Государственного комитета
Республики Татарстан по тарифам
от 28.11.2018 № 34-пр

Приложение 2 к постановлению
Государственного комитета
Республики Татарстан по тарифам
от 01.12.2017 № 10-82/кс
(в редакции постановления
Государственного комитета
Республики Татарстан по тарифам
от 28.11.2018 № 10-93/кс)

**Долгосрочные параметры регулирования предельных тарифов на захоронение твердых коммунальных отходов
для Муниципального унитарного предприятия «Лаишево» на 2018 – 2020 годы**

№ п/п	Наименование организации, осуществляющей регулируемые виды деятельности в области обращения с твердыми коммунальными отходами	Год	Базовый уровень операционных расходов	Индекс эффективности операционных расходов	Нормативный уровень прибыли	Показатели энергосбережения и энергетической эффективности
			тыс. руб.	%	%	удельный расход электрической энергии кВт·ч/куб.м
1	Муниципальное унитарное предприятие «Лаишево»					
1.1	Захоронение твердых коммунальных отходов	2018	2326,51	1	-	-
		2019	3898,78	1	-	-
		2020	3991,02	1	-	-

Приложение 48
к протоколу заседания Правления
Государственного комитета
Республики Татарстан по тарифам
от 28.11.2018 № 34-пр

Приложение 1 к постановлению
Государственного комитета
Республики Татарстан по тарифам
от 08.12.2017 № 10-100/кс
(в редакции постановления
Государственного комитета
Республики Татарстан по тарифам
от 28.11.2018 № 10-94/кс)

**Предельные тарифы на захоронение твердых коммунальных отходов
для Акционерного общества «Экосервис» на 2018 – 2020 годы с календарной разбивкой**

№ п/п	Наименование муниципального образования, организации, осуществляющей регулируемые виды деятельности в области обращения с твердыми коммунальными отходами	Предельные тарифы на захоронение твердых коммунальных отходов, руб./куб.м				
		2018 год	2019 год		2020 год	
		со дня вступления в силу постановления Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 12.10.2018 № 10-18/кс	с 1 января	с 1 июля	с 1 января	с 1 июля
	Альметьевский муниципальный район					
1	Акционерное общество «Экосервис»					
1.1	Население (тарифы указаны с учетом НДС)*	42,98	43,72	46,02	46,02	110,70
1.2	Иные потребители (тарифы указаны без учета НДС)	36,43	36,43	38,35	38,35	92,25

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

Приложение 49
к протоколу заседания Правления
Государственного комитета
Республики Татарстан по тарифам
от 28.11.2018 № 34-пр

Приложение 2 к постановлению
Государственного комитета
Республики Татарстан по тарифам
от 08.12.2017 № 10-100/кс
(в редакции постановления
Государственного комитета
Республики Татарстан по тарифам
от 28.11.2018 № 10-94/кс)

Долгосрочные параметры регулирования предельных тарифов на захоронение твердых коммунальных отходов
для Акционерного общества «Экосервис» на 2018 – 2020 годы

№ п/п	Наименование организации, осуществляющей регулируемые виды деятельности в области обращения с твердыми коммунальными отходами	Год	Базовый уровень операционных расходов	Индекс эффективности операционных расходов	Нормативный уровень прибыли	Показатели энергосбережения и энергетической эффективности
			тыс. руб.	%	%	удельный расход электрической энергии кВт·ч/куб.м
1	Акционерное общество «Экосервис»					
1.1	Захоронение твердых коммунальных отходов	2018	18627,47	1	-	0,07
		2019	19430,82	1	-	0,07
		2020	20070,00	1	-	0,07

Лист согласования
к протоколу заседания Правления
Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам
от 28.11.2018 № 34-пр

Заместитель председателя

Л.П. Борисова

Начальник управления регулирования
организаций коммунальной сферы –
начальник отдела регулирования тарифов
в сфере водоснабжения, водоотведения
и утилизации ТБО

Л.В. Хабибуллина

Начальник отдела регулирования тарифов
теплоснабжающих организаций

Е.В. Мартынова

Экспертное заключение
к расчетам тарифов на тепловую энергию на 2019 год, представленным
Обществом с ограниченной ответственностью
«Управляющая компания «Тепло»

№ тарифного дела:

20-113/тэ

На основании заявления Общества с ограниченной ответственностью «Управляющая компания «Тепло» (далее – ООО «УК «Тепло») об установлении тарифов на тепловую энергию, на 2019 год, приказом Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) от 09.11.2018 № 334 открыто тарифное дело № 20-113/тэ на 2019 год.

В соответствии с постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 № 1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» и заявления организации при установлении тарифов на тепловую энергию на 2019 год Госкомитетом принято решение **применять метод экономически обоснованных расходов (затрат)** (приказ от 09.11.2018 № 334), о чем организация своевременно уведомлена.

ООО «УК «Тепло» расположено по адресу: г. Казань, ул. А.Кутуя, д. 160а, офис 9)

Руководитель организации – директор Хидиятова Раиса Хайдаровна
Организация применяет **упрощенную систему налогообложения.**
(ИНН/КПП 1660274539/166001001)

Организация для утверждения тарифов обратилась впервые.

Производство тепловой энергии не является основным видом деятельности предприятия.

Справочно: Ранее услуги теплоснабжения для потребителей ООО «УК «Тепло» оказывала теплоснабжающая организация ОАО «Обувная фабрика «Спартак». Постановлением Госкомитета от 13.11.2015 № 5-23/тэ для ОАО «Обувная фабрика «Спартак» были установлены долгосрочные тарифы на тепловую энергию на 2016-2018 годы, с учетом корректировки тарифы на 2018 год установлены:

-с 1 января по 30 июня – 1435,18 руб./Гкал (без учета НДС);

-с 1 июля по 31 декабря – 1455,95 руб./Гкал (без учета НДС).

ООО «УК «Тепло» эксплуатирует 1 котельную и сети теплоснабжения по договорам аренды с ОАО «Обувная фабрика «Спартак» от 18.09.2018 № УКТ А140/09.18 и от 26.09.2018 № УКТ А146/09.18.

Суммарная установленная мощность котельной 13,60 Гкал/час.

Присоединенная нагрузка 8,95 Гкал/час.

Загруженность котельной – 65,8%.

Протяженность тепловых сетей в двухтрубном исчислении 427 м.

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.

Информация о теплоснабжающей организации ООО «УК «Тепло» и ее источниках в схеме теплоснабжения муниципального образования «город Казань», в которых данная организация оказывает услуги теплоснабжения, не описана, зоны действия не определены.

При расчете тарифов на 2019 год приняты следующие показатели:

- выработка тепловой энергии – 8107,00 Гкал,
- собственные нужды котельных – 200,5 Гкал приняты по расчету отдела технического аудита,
- потери тепловой энергии – 126,5 Гкал (1,6%) приняты на основании расчета отдела технического аудита;
- полезный отпуск – 7780,00 Гкал принят на основании представленных договоров с потребителями (4 потребителя из 7 оснащены приборами учета потребленной тепловой энергии).

Баланс производства тепловой энергии на 2019 год (Гкал)

№ п/п	Наименование показателей	Предложение организации на 2019 г.	Принято ГКРТТ на 2019 г	Отклонение.(%)
1	Выработка тепловой энергии	8389,0	8107,0	96,6
1.1	собственные нужды котельных	218,0	200,5	92,0
2	Потери	391,0	126,5	32,4
3	Полезный отпуск, в том числе:	7780,0	7780,0	100,0
3.1	прочие потребители	7780,0	7780,0	100,0

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

Ответственность за достоверность данных несет организация.

Организация не имеет утвержденной в установленном порядке инвестиционной программы на 2019 год.

Необходимая валовая выручка по представленному проекту организации составила 90 671,56 тыс. руб. Предложенный организацией проект тарифов на тепловую энергию на 2019 год составил:

- с 1 января – **1851,44** руб./Гкал;
- с 1 июля – **2034,93** руб./Гкал с ростом 109,9 % к I полугодию 2019 года.

Уполномоченным по делу об установлении тарифов на тепловую энергию, поставляемую ООО «УК «Тепло», рассмотрены представленные расчеты и проведена оценка экономической обоснованности затрат в соответствии с Федеральным законом от 27.07.2010 №190-ФЗ «О теплоснабжении», с главой 25

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

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

Природный 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 «УК «Тепло» с календарной разбивкой на 2019 год представлены Приложении.

Справочно:

1. Расходы на топливо для технологических целей приняты в сумме **6972,91 тыс.руб.** со снижением к предложению организации на 379,52 тыс.руб.

Объем газа принят расчетный в размере 1112,20 тыс.м³, расчет произведен отделом технического аудита на основании представленных режимных карт котлов и технических характеристик (групповая норма расхода условного топлива 159,0 кг.у.т./Гкал). Среднегодовая цена газа для 4 группы потребителей скорректирована и принята с учетом услуг по транспортировке по газораспределительным сетям и снабженческо-сбытовыми услугами в размере 6269,48 руб./тыс.м³ (с учетом НДС).

2. Расходы на сырье и материалы приняты в сумме **41,73 тыс. руб.**, со снижением к предложению организации на 59,12 тыс.руб. в т.ч.:

- расходы на воду для технологических целей приняты в сумме 8,52 тыс. руб. Объем воды – 0,4225 тыс.м³ по расчетам отдела технического аудита (с учетом объема на заполнение и подпитку тепловой сети, плановых испытаний): и по тарифам МУП «Водоканал»;

- вспомогательные материалы (химреагенты (гилуфер) приняты в сумме 26,08 тыс.руб., по предложению организации;

- расходы на водоотведение приняты в сумме 7,13 тыс. руб. Объем стоков принят в размере 0,42 тыс.м³ и тарифам МУП «Водоканал».

3. Фонд оплаты труда производственных рабочих принят в сумме **1782,38 тыс. руб.** со снижением к предложению организации на 225,94 тыс.руб.

К расчету принята численность в количестве 8 штатных единиц в соответствии со штатным расписанием организации (операторы приняты с учетом продолжительности отопительного периода). Среднемесячная заработная плата принята по штатному расписанию и составит 20 920,00 руб.

4. Отчисления на социальные нужды от фонда заработной платы рабочего персонала приняты в сумме **538,28 тыс.руб.** (30,2% от ФОТ).

5. Расходы на электрическую энергию на технологические цели приняты в сумме **1842,42 тыс. руб.** со снижением к предложению организации на 605,54 тыс.руб.

Объем электроэнергии принят 301,75 тыс. кВтч, по расчетам отдела технического аудита, цена принята по данным мониторинга цен на электроэнергию за январь-сентябрь 2018 года АО «Татэнергосбыт» - 6,11 руб./кВтч (с учетом НДС) (первая ценовая категория, напряжение СН2).

6. Расходы на ремонт (материалы) приняты в сумме **33,00 тыс. руб.** в соответствии с представленным сметным расчетом.

7. Аренда основных производственных фондов принята в сумме 175,22 тыс.руб., со снижением к предложению организации на 330,78 тыс.руб.

ООО «УК «Тепло» эксплуатирует 1 котельную и сети теплоснабжения по договорам аренды с ОАО «Обувная фабрика «Спартак» от 18.09.2018 № УКТ А140/09.18 и от 26.09.2018 № УКТ А146/09.18.

Расчет произведен на основании данных, представленных собственником имущества (ОАО «Обувная фабрика «Спартак») в Госкомитет в 2018 году.

В соответствии с требованиями п.45 Основ ценообразования в сфере теплоснабжения, утвержденными постановлением Правительства РФ от 22.10.2012 № 1075 арендная плата включается в размере, не превышающем экономически обоснованный уровень и определяется исходя из принципа возмещения арендодателю амортизации, налогов на имущество и землю и других обязательных платежей, связанных с владением имуществом.

8. Общепроизводственные (цеховые) расходы приняты в сумме **1419,13 тыс. руб.**, со снижением к предложению организации на 188,81 тыс.руб. в том числе:

- фонд оплаты труда цехового персонала – 734,29 тыс.руб. Численность принята в количестве 2 штатных единиц в соответствии со штатным расписанием организации, среднемесячная заработная плата принята в размере 30 595,42 руб.

- отчисления на социальные нужды – 221,76 тыс.руб.(30,2%);

- расходы на охрану труда приняты в сумме 62,58 тыс.руб. согласно представленному организацией расчету и с учетом принятой численности персонала;

- прочие общепроизводственные расходы приняты в сумме 400,50 тыс.руб. с учетом предложения организации и представленных документов:

Наименование статей расходов	(тыс. руб.)
Техническое обслуживание газового хозяйства	72,98
Тех.обслуживание КИПиА, поверка средств измерений	107,03
Оказание услуг по поддержанию в постоянной готовности для реагирования на ЧС «Регион Спас»	87,61
Обследование дымовой трубы	21,28
Разработка плана мероприятий по локализации аварий на ОПО	36,51
Экспертиза промышленной безопасности дымовой трубы (1/2), согласно предписанию	75,10
Итого:	400,50

9. Общехозяйственные расходы приняты в сумме **482,87 тыс. руб.**, в том числе:

- фонд оплаты труда АУП принят в сумме 251,04 тыс. руб. – к расчету принята численность 0,5 шт.единицы в соответствии со штатным расписанием организации;

- отчисления на социальные нужды – 75,81 тыс.руб.(30,2%);

- страхование котельных – 9,90 тыс.руб. принято на основании представленного страхового полиса;

- прочие общехозяйственные расходы приняты – 12,52 тыс.руб. по предложению организации (расходы на канцтовары, картриджи и услуги почты);

10. Налог, уплачиваемый в связи с применением упрощенной системы налогообложения, принят в сумме 133,60 тыс.руб.

11. Величина годовой суммы **НВВ** для расчета тарифов на 2019 год принята в сумме **13 363,05 тыс. руб.**, со снижением к проекту организации на 1 648,53 тыс. руб.

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

- с 1 января 2019 года – **1691,24 руб./Гкал***;

- с 1 июля по 31 декабря 2019 года – **1730,55 руб./Гкал ***– с ростом 102,3% к 1 полугодию 2019 г.

***- организация применяет упрощенную систему налогообложения**

Рекомендации:

1. В соответствии с Федеральным законом от 23.11.2009 № 261-ФЗ «Об энергосбережении и о повышении энергетической эффективности и о внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации» организация должна сформировать и утвердить в установленном порядке программу по энергосбережению и повышению энергетической эффективности с разработкой целевых показателей, достижение которых должно быть обеспечено в результате реализации этой программы.

2. В соответствии с п.10 постановления Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» необходимо вести отдельный учет объема тепловой энергии, теплоносителя, а также доходов и расходов по регулируемым видам деятельности.

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии						
			Предложение организации на 2017 год			Принято ГКРТТ на 2017 год			
			Год	I-е полугодие	II-е полугодие	Год	Отклонение к предложению организации (среднегодовые), %	I-е полугодие	II-е полугодие
	труда производственных рабочих								
10	Отчисления на соц. нужды с оплаты производственных рабочих	тыс.руб.	606,51	300,76	305,75	538,28	88,8	296,05	242,23
11	Электроэнергия на технологические цели	тыс.руб.	2 447,96	1 410,59	1 037,37	1 842,42	75,3	1 058,56	783,86
11.1	Количество электроэнергии	тыс.кВт.ч.	394,20	227,15	167,05	301,75	76,5	173,37	128,38
11.2	тариф	руб.кВт.ч.	6,21	6,21	6,21	6,11	98,3	6,11	6,11
12	Расходы по содержанию и эксплуатации оборудования в т.ч.:	тыс.руб.	31,29	15,65	15,65	33,00	105,5	16,50	16,50
12.1	Амортизация производственного оборудования	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00
12.2	Затраты на ремонт	тыс.руб.	31,29	15,65	15,65	33,00	105,5	16,50	16,50
12.2.1	материалы	тыс.руб.	31,29	15,65	15,65	33,00	105,5	16,50	16,50
13	Аренда (лизинг) основных производственных фондов	тыс.руб.	506,00	276,00	230,00	175,22	34,6	87,61	87,61
16	Общепроизводственные (цеховые) расходы, всего, в том числе:	тыс.руб.	1 607,94	806,30	801,64	1419,13	88,3	757,37	661,76
16.1	Фонд оплаты труда	тыс.руб.	734,29	364,13	370,16	734,29	100,0	403,86	330,43
16.2	Отчисления на соц. нужды	тыс.руб.	221,76	109,97	111,79	221,76	100,0	121,97	99,79
16.3	Амортизация	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00
16.4	Электроэнергия на хозяйственные нужды	тыс.руб.	55,27	31,29	23,99	0,00	0,0	0,00	0,00
16.4.1	Количество электроэнергии	тыс.кВт.ч.	8,90	5,04	3,86	0,00	0,0	0,00	0,00
16.4.2	тариф	руб.кВт.ч.	6,21	6,21	6,21	0,00	0,0	0,00	0,00
16.7	Расходы на охрану труда	тыс.руб.	62,58	31,29	31,29	62,58	100,0	31,29	31,29
16.8	Прочие расходы	тыс.руб.	534,04	269,63	264,41	400,50	75,0	200,25	200,25
17	Общехозяйственные расходы, всего, в том числе:	тыс.руб.	349,27	173,29	175,98	482,87	138,3	345,87	137,00
17.1	Фонд оплаты труда АУП	тыс.руб.	251,04	124,49	126,55	251,04	100,0	150,62	100,42

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии						
			Предложение организации на 2017 год			Принято ГКРТТ на 2017 год			
			Год	I-е полугодие	II-е полугодие	Год	Отклонение к предложению организации (среднегодовые), %	I-е полугодие	II-е полугодие
17.2	Отчисления на соц. нужды	тыс.руб.	75,81	37,60	38,22	75,81	100,0	45,49	30,33
17.8	Средства на страхование	тыс.руб.	9,90	4,95	4,95	9,90	100,0	9,90	0,00
17.9	Плата за предельно допустимые выбросы загрязняющих веществ	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	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	133,60	0,0	133,60	0,00
17.12.4	другие налоги и обязательные сборы и платежи по организации	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	133,60	0,0	133,60	0,00
17.13	Прочие расходы	тыс.руб.	12,52	6,26	6,26	12,52	0,0	6,26	6,26
18	Всего расходов по полной себестоимости	тыс.руб.	15 010,58	8 275,45	6 735,13	13287,95	88,5	7559,82	5728,13
19	Внереализационные расходы	тыс.руб.	1,00	0,50	0,50	0,00	0,0	0,00	0,00
20	Прибыль, (-) убыток, в том числе	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00
23	НБВ	тыс.руб.	15 011,58	8 275,95	6 735,63	13287,95	88,5	7559,82	5728,13
24	Тариф	руб./Гкал	1 929,51	1 851,44	2 034,93	1707,96	88,5	1691,24	1730,55

Экспертное заключение

к расчетам тарифов на тепловую энергию на 2019-2021 года, представленным
ООО «Ремонтно-сервисная служба - Комфорт»,
Высокогорский муниципальный район

№ тарифного дела

20-114/тэ

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 Государственного комитета Республики Татарстан по тарифа (далее Госкомитет) от **09.11.2018 № 335** «Об открытии дел об установлении тарифов на тепловую энергию, поставляемую теплоснабжающими организациями потребителям, услуги по передаче тепловой энергии, на 2019-2021 годы и выборе метода регулирования» (далее – Приказ), открыто тарифное дело для **Общества с ограниченной ответственностью «Ремонтно-сервисная служба - Комфорт» (далее - ООО «РСС-Комфорт»)** № 20-114/тэ, так же при установлении тарифа на тепловую энергию на 2019-2021 гг. принято решение применять метод **индексации установленных тарифов**, о чем организация своевременно уведомлена (письмо от 12.11.2017 №3-20/3620).

ООО «РСС-Комфорт» расположено по адресу: Высокогорский муниципальный район, с. Высокая Гора, ул. Полковая, д.2А.

Руководитель ООО «РСС-Комфорт» – Хайбуллин Рамиль Газинурович.

Организация работает по упрощенной системе налогообложения.

ИНН/КПП 1616025290/161601001.

Организация для утверждения тарифов на тепловую энергию для потребителей с Высокая Гора обратилась **впервые** в 2018 году.

Справочно: Постановлением Госкомитета от 20.04.2018 г. №5-2/тэ впервые установлены тарифы на тепловую энергию для ООО «РСС-Комфорт» в размере:

- со дня вступления в силу по 30.06.2018 г. – 1594,37 руб./Гкал (с учетом НДС).

- с 01.07.2018 г. – 1658,17 руб./Гкал (с учетом НДС).

Производство тепловой энергии является **основным видом деятельности** предприятия.

Источником теплоснабжения является 1 котельная, которая находится в собственности у организации.

Установленная мощность котельной 0,17 Гкал/час.

Присоединённая нагрузка составляет 0,14 Гкал/час.

Загруженность котельных – 81,9 %.

Протяженность сетей – 1 м. в двухтрубном исчислении.

В соответствии с п. 22 Правил регулирования цен (тарифов) в сфере теплоснабжения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 № 1075 на расчетный период регулирования расчетный объем полезного отпуска от ответствующего 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 Высокогорского муниципального района от 10.12.2014 года № 301 утверждена схема теплоснабжения с. Высокая Гора на 2015-2029 гг. Сведения о котельной ООО «РСС-Комфорт» в данной схеме отсутствуют.

При расчете тарифов на 2019 год приняты следующие показатели:

- выработка тепловой энергии – 613,05 Гкал,
- собственные нужды котельных – 1,50 Гкал (0,24%) приняты на уровне 2018 года;
- **полезный отпуск** принят в размере **611,55 Гкал** на уровне 2018 года.

Баланс производства тепловой энергии на 2019 год (Гкал)

№ п/п	Наименование показателей	Принято ГКРТТ на 2018г	Принято ГКРТТ на 2019г	Отклонение (%)
1	Выработка тепловой энергии	613,05	613,05	100,0
2	собственные нужды котельных	1,500	1,500	100,0
3	Потери	0,0	0,0	100,0
4	Полезный отпуск, в том числе:	611,55	611,55	100,0
4.1	население	611,55	611,55	100,0

Распределение полезного отпуска по полугодиям на 2019-2021 гг. принято

1 полугодие – 347,14 Гкал.;

2 полугодие – 264,41 Гкал.

Организация не имеет утвержденной в установленном порядке инвестиционной программы на 2019-2021 гг.

Организация впервые обратилась за тарифом в 2018 году, поэтому провести анализ финансово-экономической деятельности не представляется возможным.

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

В соответствии с параметрами прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на 2019-2021 гг. применяются следующие индексы-дефляторы:

	2019	2020	2021
--	------	------	------

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 ООО «РСС-Комфорт» на первый год долгосрочного периода регулирования (на 2019 год) представлены в таблице (Приложение 1).

I. Расходы на приобретение энергетических ресурсов приняты в сумме **5181,79 тыс. руб.**, в том числе:

1. Расходы на топливо для технологических целей приняты в сумме **694,17 тыс.руб.** в том числе:

Объем газа принят в размере 86,0 тыс.м³ на уровне 2018 года. Среднегодовая цена газа принята согласно фактическим данным, представленным в отдел мониторинга за май-июнь 2018 года с учетом индексации в размере 6884,08 руб./тыс.м³ (с учетом НДС).

2. Расходы на электрическую энергию на технологические цели приняты в сумме **102,43 тыс. руб.**

Объем электроэнергии принят 16,89 тыс. кВтч, на уровне 2018 года, цена принята согласно фактическим данным, представленным в отдел мониторинга за май-июнь 2018 года с учетом индексации в размере - 6,06 руб./ кВтч (с учетом НДС).

II. Операционные (подконтрольные) расходы на первый год долгосрочного периода регулирования (базовый уровень операционных расходов) приняты в сумме **220,48 тыс. руб.**, в том числе:

1. Расходы на хим.реагенты приняты в размере 3,20 тыс.руб. на уровне 2018 года с учетом индексации.

2. Общепроизводственные расходы приняты в сумме 100,13 тыс.руб:

- прочие расходы приняты на основании представленных документов с учетом индексации в размере – 100,13 тыс.руб. (договор от 04.01.2018 №1-18 с ООО «Ялкын» на техническое обслуживание отопительного оборудования, предусмотрена пролонгация договора).

3. Фонд оплаты труда АУП принят – 117,15 тыс.руб. на уровне 2018 года с учетом индексации.

Численность – 0,5 шт.ед. Среднемесячная заработная плата составила 19 525,00 руб.

III. Неподконтрольные расходы приняты в сумме **108, 83 тыс. руб.**, в т.ч.:

1. Расходы на амортизацию производственного оборудования приняты в сумме **63,50 тыс. руб.** на основании представленных обосновывающих документов.

2. Отчисления на социальные нужды приняты (30,2%):

- с оплаты АУП – 35,38 тыс.руб

3. Налог на упрощенную систему налогообложения составил – 10,14 тыс.руб.

Величина годовой необходимой валовой выручки на первый период долгосрочного регулирования (на 2019 год) для расчета тарифов составила **1 023,67 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
1	Расходы на топливо (газ природный)	тыс.руб.	591,73	604,25	622,06
	<i>Отклонение к предыдущему периоду</i>	%	104,7	102,1	102,9
2	Расходы на электроэнергию	тыс.руб.	102,43	106,53	110,79
	<i>Отклонение к предыдущему периоду</i>	%	102,4	104,0	104,0
3	Расходы на холодную воду	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00
4	ИТОГО	тыс.руб.	694,17	710,78	732,85

2. Расчет операционных (подконтрольных) расходов на каждый год долгосрочного периода регулирования:

п/п	Параметры расчета расходов	Ед. изм.	Долгосрочный период регулирования		
			2019 год	2020 год	2021 год
1	Индекс потребительских цен на расчетный период регулирования (ИПЦ)	%	104,6	103,4	104,0
2	Индекс эффективности операционных расходов (ИР)	%	1	1	1
3	Индекс изменения количества активов (ИКА)	Гкал/ч	0	0	0
3.1	Установленная тепловая мощность источника тепловой энергии	Гкал/ч	0,17	0,17	0,17
4	Коэффициент эластичности затрат по посту активов		0,75	0,75	0,75
5	Операционные (подконтрольные) расходы	тыс. руб.	220,48	225,70	232,38
	Рост	%		102,4	103,0

Индекс эффективности операционных расходов принят 1 %.

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

№	Показатель	Единица измерения	Плановые показатели		
			2019 год	2020 год	2021 год
1.	Показатели надежности:				
1.1.	Количество прекращений подачи тепловой энергии, теплоносителя в результате технологических нарушений на тепловых сетях на 1 км тепловых сетей	ед./км	0,00	0,00	0,00
1.1.1	Количество прекращений подачи тепловой энергии, зафиксированное на границах раздела балансовой принадлежности сторон договора, причиной которых явились технологические нарушения на тепловых сетях	ед.	0,00	0	0,00
1.1.2	Суммарная протяженность тепловой сети в двухтрубном исчислении	км	0,00	0,001	0,00

№	Показатель	Единица измерения	Плановые показатели		
			2019 год	2020 год	2021 год
1.2.	Количество прекращений подачи тепловой энергии, теплоносителя в результате технологических нарушений на источниках тепловой энергии на 1 Гкал/час установленной мощности	ед./ (Гкал/час)	0,00	0,00	0,00
1.2.1	Количество прекращений подачи тепловой энергии, зафиксированное на границе балансовой принадлежности сторон договора, причиной которых явились технологические нарушения на источниках тепловой энергии	ед.	0,00	0	0,00
1.2.2	Суммарная располагаемая мощность источников тепловой энергии	Гкал/час	0,171	0,171	0,171
2.	Показатели энергетической эффективности:				
2.1.	Удельный расход топлива на производство единицы тепловой энергии, отпускаемой с коллекторов источников тепловой энергии	кг у. т./Гкал	158,9	158,9	158,9
2.2.	Отношение величины технологических потерь тепловой энергии к материальной характеристике тепловой сети	Гкал/м²	0,00	0,00	0,00
2.3.	Величина технологических потерь при передаче тепловой энергии по тепловым сетям	Гкал/год	0	0	0
2.4.	Материальная характеристика тепловой сети* в одноструйном исчислении по видам теплоносителя	м²	0,00	0,00	0,00

3. Расчет необходимой валовой выручки методом индексации установленных тарифов:

Наименование расхода	Долгосрочный период регулирования		
	2019 год	2020 год	2021 год
Расходы на приобретение (производство) энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя, топлива	694,17	710,78	732,85
Операционные (подконтрольные) расходы	220,48	225,70	232,38
Неподконтрольные расходы	109,02	110,41	111,80
ИТОГО необходимая валовая выручка	1023,67	1046,89	1077,04

Предлагается установить тарифы на тепловую энергию на 2019-2021 гг., поставляемую ООО «РСС-Комфорт» потребителям Высокогорского муниципального района, в размере:

на 2019 год:

с 1 января 2019 года – **1658,17 руб./Гкал** (с учетом НДС) на уровне тарифа, утвержденного на 31.12.2019 года;

с 1 июля по 31 декабря 2019 года – **1694,52 руб./Гкал** (с учетом НДС) с ростом 102,2% к I полугодию 2019 года.

на 2020 год:

с 1 января 2020 года – **1694,52 руб./Гкал** (с учетом НДС) на уровне тарифа, утвержденного на 31.12.2019 года;

с 1 июля по 31 декабря 2020 года – **1734,63 руб./Гкал** (с учетом НДС) с ростом 102,4% к I полугодью 2020 года.

на 2021 год:

с 1 января 2021 года – **1734,63 руб./Гкал** (с учетом НДС) на уровне тарифа, утвержденного на 31.12.2021 года;

с 1 июля по 31 декабря 2021 года – **1795,98 руб./Гкал** (с учетом НДС) с ростом 103,5% к I полугодью 2020 года.

Тарифы для населения:

на 2019 год:

с 1 января 2019 года – **1658,17 руб./Гкал** (с учетом НДС) на уровне тарифа, утвержденного на 31.12.2019 года;

с 1 июля по 31 декабря 2019 года – **1694,52 руб./Гкал** (с учетом НДС) с ростом 102,2% к I полугодью 2019 года.

на 2020 год:

с 1 января 2020 года – **1694,52 руб./Гкал** (с учетом НДС) на уровне тарифа, утвержденного на 31.12.2019 года;

с 1 июля по 31 декабря 2020 года – **1734,63 руб./Гкал** (с учетом НДС) с ростом 102,4% к I полугодью 2020 года.

на 2021 год:

с 1 января 2021 года – **1734,63 руб./Гкал** (с учетом НДС) на уровне тарифа, утвержденного на 31.12.2021 года;

с 1 июля по 31 декабря 2021 года – **1795,98 руб./Гкал** (с учетом НДС) с ростом 103,5% к I полугодью 2020 года.

Смета расходов, связанных с производством и передачей тепловой энергии ООО «РСС-Комфорт»

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Утверждено Госкомитетом на 2018 год	Производство и передача тепловой энергии							
				Период регулирования							
				Период регулирования 2019 год				Период регулирования 2020 год		Период регулирования 2021 год	
				Год	Отклонение к базовому периоду (среднего довые), %	I-е полугодие	II-е полугодие	Год	Отклонение к предыдущему периоду (среднего довые), %	Год	Отклонение к предыдущему периоду (среднего довые), %
2	Выработано	Гкал	613,06	613,05	100,0	347,84	265,21	613,05	100,0	613,05	100,0
3	Собственные нужды котельных	Гкал	1,50	1,50	100,0	0,70	0,80	1,50	100,0	1,50	100,0
5	Потери	Гкал	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0
6	Полезный отпуск теплоэнергии	Гкал	611,56	611,55	100,0	347,14	264,41	611,55	100,0	611,55	100,0
6.1.1.	собственное потребление	Гкал	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0
6..	население	Гкал	611,56	611,55	100,0	347,14	264,41	611,55	100,0	611,55	100,0
6.1.3.	бюджет	Гкал	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0
6.1.4.	прочие	Гкал	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0
I.	Расходы на приобретение энергоресурсов	тыс.руб.	673,71	694,17	103,0	391,81	302,36	710,78	102,4	732,85	103,1
7	Топливо на технологические цели, всего, в том числе:	тыс.руб.	564,92	591,73	104,7	333,71	258,02	604,25	102,1	622,06	102,9
7.1	Газ природный	тыс.руб.	564,92	591,73	104,7	333,71	258,02	604,25	102,1	622,06	102,9
7.1.1	Объем газа	тыс.м3	86,0	86,0	100,0	48,80	37,20	86,00	100,1	85,96	100,0
7.1.2	Цена газа	руб.тыс.м3	6 568,84	6 884,08	104,8	6 838,34	6 936,12	7 026,13	102,1	7 236,86	103,0
8	Электроэнергия	тыс.руб.	108,79	102,43	94,2	58,10	44,33	106,53	104,0	110,79	104,0
8.1	Электроэнергия на технологические цели	тыс.руб.	108,79	102,43	94,2	58,10	44,33	106,53	104,0	110,79	104,0
8.1.1	Количество электроэнергии	тыс.кВт.ч.	16,89	16,89	100,0	9,58	7,31	16,89	100,0	16,89	100,0
8.1.	Тариф	руб./кВт.ч	6,44	6,06	94,2	6,06	6,06	6,31	104,0	6,56	104,0

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Утверждено Госкомитето м на 2018 год	Производство и передача тепловой энергии							
				Период регулирования							
				Период регулирования 2019 год				Период регулирования 2020 год		Период регулирования 2021 год	
				Год	Отклонен ие к базовому периоду (среднего довые), %	I-е полугод ие	II-е полугодие	Год	Отклонение к предыдуще му периоду (среднегодо вые), %	Год	Отклонение к предыдушем у периоду (среднегодо вые), %
9	Вода на технологические цели	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0
10	Оплата покупной тепловой энергии	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0
11	Индекс потребительских цен на расчетный период регулирования (ИПЦ)							1,034		1,040	
II	Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:	тыс.руб.	211,07	220,48	104,5	129,30	91,18	225,70	102,4	232,38	103,0
17	Сырье, основные материалы, в том числе:	тыс.руб.	3,07	3,20	104,3	1,60	1,60				
17.1	Вспомогательные материалы (химреагенты)	тыс.руб.	3,07	3,20	104,3	1,60	1,60				
17.2	Водоотведение	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00				
17.2.1	объем стоков	тыс.м3	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00				
17.2.2	тариф	руб.м3	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00				
18	Основная и дополнительная оплата труда производственных рабочих	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00				
19	Затраты на ремонт	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00				
19.1	материалы	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00				
19.2	заработная плата	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00				
19.3	отчисления на соц.	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00				

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии								
			Утверждено Госкомитетом на 2018 год	Период регулирования							
				Период регулирования 2019 год				Период регулирования 2020 год		Период регулирования 2021 год	
				Год	Отклонение к базовому периоду (среднего довые), %	I-е полугодие	II-е полугодие	Год	Отклонение к предыдущему периоду (среднего довые), %	Год	Отклонение к предыдущему периоду (среднего довые), %
	нужды										
19.4	услуги сторонних организаций	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00				
20	Расходы по подготовке и освоению производства (пусконаладочные работы)	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00				
21	Общепроизводственные (цеховые) расходы, всего, в том числе:	тыс.руб.	96,00	100,13	104,3	69,12	31,01				
21.1	Фонд оплаты труда	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00				
21.2	Затраты на ремонт	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00				
21.3	Водоснабжение и водоотведение	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00				
21.4	Расходы на охрану труда	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00				
21.5	Прочие расходы	тыс.руб.	96,00	100,13	104,3	69,12	31,01				
22	Общехозяйственные расходы, всего, в том числе:	тыс.руб.	112,00	117,15	104,6	58,58	58,58				
22.1	Фонд оплаты труда АУП	тыс.руб.	112,00	117,15	104,6	58,58	58,58				
22.2	Затраты на ремонт	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00				
22.3	Водоснабжение и водоотведение	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00				
22.4	Целевые средства на НИОКР	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00				
22.5	Прочие расходы	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00				

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии								
			Утверждено Госкомитетом на 2018 год	Период регулирования							
				Период регулирования 2019 год				Период регулирования 2020 год		Период регулирования 2021 год	
				Год	Отклонение к базовому периоду (среднегодовые), %	I-е полугодие	II-е полугодие	Год	Отклонение к предыдущему периоду (среднегодовые), %	Год	Отклонение к предыдущему периоду (среднегодовые), %
III	Неподконтрольные расходы	тыс.руб.	107,20	109,02	101,7	54,51	54,51	110,41	101,3	111,80	101,3
23	Амортизация производственного оборудования	тыс.руб.	63,50	63,50	100,0	31,75	31,75	63,50	100,0	63,50	100,0
24	Амортизация (общецехов. оборудование)	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0
28	Отчисления на соц. Нужды (АУП)	тыс.руб.	33,82	35,38	104,6	17,69	17,69	36,44	103,0	37,53	103,0
31	Лизинговые платежи	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0
32	Плата за предельно допустимые выбросы (сбросы) загрязняющих веществ	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0
33	Средства на страхование	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0
34	Непроизводственные расходы (налоги и другие обязательные платежи и сборы) всего, в том числе:	тыс.руб.	9,88	10,14	0,0	5,07	5,07	10,47	103,3	10,77	102,9
34.1	транспортный налог	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0
34.2	земельный налог	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0
34.3	налог на имущество	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0
34.4	другие налоги и обязательные сборы и платежи по организации	тыс.руб.	9,88	10,14	102,6	5,07	5,07	10,47	103,3	10,77	102,9

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии								
			Утверждено Госкомитето м на 2018 год	Период регулирования							
				Период регулирования 2019 год				Период регулирования 2020 год		Период регулирования 2021 год	
				Год	Отклонен ие к базовому периоду (среднего довые), %	I-е полугод ие	II-е полугодие	Год	Отклонение к предыдуще му периоду (среднегодо вые), %	Год	Отклонение к предыдущем у периоду (среднегодов ые), %
35	Внереализационные расходы	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0
36	Прибыль, (-) убыток	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0
39	НВВ	тыс.руб.	991,98	1 023,67	103,2	575,62	448,05	1 046,89	102,3	1 077,04	102,9
40	Тариф	руб./Гкал	1 622,07	1 673,89	103,2	1 658,17	1 694,52	1 711,86	102,3	1 761,16	102,9
	1 полугодие	руб./Гкал		1 658,17	100,0		102,2	1 694,52	100,0	1 734,63	100,0
	2 полугодие	руб./Гкал		1 694,52	102,2			1 734,63	102,4	1 795,98	103,5

Экспертное заключение

к расчетам тарифов на тепловую энергию на 2019 - 2023 года,
представленным МУП «Сельхозжилсервис»
Азнакаевского муниципального района

тарифное дело

№ 20-13/тэ

На основании заявления МУП «Сельхозжилсервис» об установлении тарифов на тепловую энергию на 2019 - 2023 года, **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 № 20-13/тэ.**

В соответствии с постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» и на основании заявления МУП «Сельхозжилсервис» при установлении тарифов на тепловую энергию на 2019 - 2023 года принято решение применять **метод индексации** установленных тарифов, о чем организация своевременно уведомлена (письмо Госкомитета от 23.04.2018 № 3-20/1040).

МУП «Сельхозжилсервис» расположено по адресу РТ, г. Азнакаево, ул. Гагарина, 1 «б».

Руководитель организации - директор Фазлыев Ильнур Фаилович.

Организация применяет **упрощенную систему налогообложения.**

ИНН/КПП: 1643006561/164301001

Организация занимается производством и передачей тепловой энергии.

Источниками теплоснабжения являются котельные и топочные в количестве 94-х единиц. Эксплуатация вышеперечисленных объектов осуществляется на основании договора хозяйственного ведения от 10.01.2013 № 03-007-01(с учетом доп.соглашений от 20.08.2015 г. № 03-107-14 и от 28.08.2015 № 03-107-15).

Котельные числятся на балансе организации на основании договоров хозяйственного ведения.

Установленная мощность котельных – 10,75 Гкал/час;

Присоединенная нагрузка – 9,25 Гкал/час;

Загруженность котельных 86,1%.

Сетей теплоснабжения в эксплуатации нет.

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

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

Постановлением Руководителя Исполнительного комитета города Азнакаево от 15.07.2013г. №11 утверждена схема теплоснабжения города Азнакаево Азнакаевского муниципального района. Информация об объемах полезного отпуска на 2019-2023 годы по МУП «Сельхозжилсервис» в данной схеме не отражена. Организация эксплуатирует котельные в сельских поселениях Азнакаевского муниципального района.

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

- выработка тепловой энергии принята в объеме 23509,94 Гкал.
- собственные нужды котельной 0,0 Гкал;
- потери – 0,0 Гкал (сетей нет);
- полезный отпуск 23509,94 Гкал (100,0%) , принят по предложению организации, в т.ч. реализуется:
- население 192,12 Гкал (0,8%);
- бюджетным потребителям 23317,82 Гкал (99,2%);
- прочим потребителям 0,0 Гкал.

Баланс производства тепловой энергии

№ п/п	Показатели	2017г. (факт.)	Принято ГКРПТ на 2018г.	Прогноз организации на 2019г.	Принято ГКРПТ на 2019г.	Откло нение (%)
1	Выработка тепловой энергии (Гкал)	22293,59	23509,94	23509,94	23509,94	100,0
2	собственные нужды котельных (Гкал)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
3	Потери (Гкал)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
4	Полезный отпуск (Гкал), в том числе:	22293,59	23509,94	23509,94	23509,94	100,0
4.1	население	192,12	192,12	192,12	192,12	100,0
4.2	бюджетные потребители	22101,47	23317,82	23317,82	23317,82	100,0
4.3	прочие потребители	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

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

1 полугодие – 13216,46 Гкал;

2 полугодие – 10293,48 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 получен убыток в размере 2200,6 тыс. руб.

Экономия по статьям:

- «Топливо на технологические нужды» на 3633,9 тыс. руб.;
- «Электроэнергия на технологические цели» на 750,6 тыс. руб.

Экономия по энергоресурсам сложилась в связи со снижением полезного отпуска и, соответственно, снижением выработки тепловой энергии (отключены собственные объекты предприятия).

Перерасход по статьям:

- «Основная и дополнительная оплата труда производственных рабочих» на 113,8 тыс. руб.;
- «Затраты на ремонт» на 1985,9 тыс. руб.;
- «Общепроизводственные (цеховые) расходы» на 1605,5 тыс. руб.;
- «Амортизация производственного оборудования» на 373,7 тыс. руб.;

Организация не имеет утвержденную в установленном порядке инвестиционную программу 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 года составили:

Год	НВВ,	Проект тарифа	Отклонение к уровню 2 полугодия предшествую щего года, %	Проект тарифа на 2 полугодие, руб./Гкал	Отклонен ие к 1 полугоди ю 2019г, %
	тыс. руб.	руб./Гкал			
2019	38825,32	1536,61	100,0	1751,18	114,0

Уполномоченным по делу об установлении тарифа на тепловую энергию, отпускаемую МУП «Сельхозжилсервис», 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 плановые периоды 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 МУП «Сельхозжилсервис» на 2019-2023 годы представлены в таблице (Приложение 1).

Справочно:

Базовый период регулирования 2019 год.

I. Расходы на приобретение энергетических ресурсов приняты в сумме 18834,59 тыс. руб., в том числе:

1. Расходы на топливо (газ природный) для технологических целей приняты в сумме **18834,59 тыс. руб.**

Объем газа принят в количестве 2821,19 тыс.м³., исходя из анализа фактического удельного расхода газа за последние три 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, с учетом цены газа сложившейся в первом полугодии 2018 года с учетом индексации и составила 6676,11 руб./тыс.м³ (с учетом НДС).

2. Расходы на электрическую энергию приняты в сумме 514,58 тыс. руб., в том числе:

- **электрическая энергия на технологические цели** учтена в сумме 482,39 тыс. руб. и принята в количестве 74,29 тыс. кВт.ч. Объем электроэнергии принят расчетный по заключению отдела технического аудита и инвестиционных программ, с учетом подключенных дополнительных объектов по доп.соглашению от 01 ноября 2017 г № 126/40316Э. 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 1 полугодие 2018 года по данным представленной отчетной калькуляции, с учетом индексации (с учетом НДС).

- электроэнергия на общехозяйственные нужды – 29,17 тыс. руб.

II. Операционные (подконтрольные) расходы - базовый уровень операционных расходов на очередной долгосрочный период регулирования (2019 год) приняты в сумме **12225,0 тыс. руб.**, в том числе:

1. Фонд оплаты труда производственных рабочих принят в сумме **4993,54 тыс. руб.**

К расчету принята численность в количестве 23 шт.ед., с учетом факта 2017 г (диспетчеризации котельных - 94 котельные): слесарь по ремонту котельного оборудования - 12 шт.ед., слесарь КИПиА - 5 шт.ед., слесарь по ремонту газового хозяйства - 3 шт.ед., электрогазосварщик - 3 шт.ед., среднемесячная заработная плата учтена в сумме 18092,54 руб.

2. Затраты на ремонт (материалы) приняты в сумме **2741,82 тыс. руб.**, с учетом фактических затрат на текущий ремонт в 2017 году (94 котельные). Расходы приняты согласно представленного графика текущего ремонта на 2019 год и первичных документов (материальных отчетов, товарных накладных, локальных ресурсных смет, актов выполненных работ)

3. Общепроизводственные расходы приняты в сумме **2787,1 тыс. руб.**, в том числе:

- фонд оплаты труда цехового персонала – 1529,75 тыс. руб. К расчету принят персонал в количестве 8 шт.ед. (мастер - 4 шт.ед., диспетчер - 2 шт.ед., водитель - 2 шт.ед.), среднемесячная заработная плата учтена в сумме 15934,90 руб. ФОТ принят с учетом факта 2017 года, с индексацией 1,046

- расходы на охрану труда – 116,49 тыс. руб. – приняты в соответствии с представленными документами, с учетом индексации;

- прочие общепроизводственные расходы приняты в сумме 1564,48 тыс. руб. Расходы приняты согласно представленных договоров на автотранспортные услуги сторонних организаций, с учетом индексации в том числе:

Наименование статей расходов	(тыс. руб.)
Услуги автотранспорта сторонних организаций согласно представленным договорам (услуги ямобура и КАМАЗа ИП «Гарафиев» услуги грейдера, услуги грузовой автомашины, услуги погрузчика, экскаватора договоры с ООО «Контакт» , ООО «Альтстрой»	1564,48
ИТОГО	1564,48

4. Общехозяйственные расходы учтены в сумме **1720,53 тыс. руб.**, в том числе:

- фонд оплаты труда АУП 1095,85 тыс. руб. К расчету принят ФОТ в доле, приходящейся на тепловую энергию, с учетом индексации.

- прочие общехозяйственные расходы 606,68 тыс. руб., учтены согласно представленных документов, в том числе:

Наименование статей расходов	(тыс. руб.)
Услуги связи	187,74
Канцелярские расходы и содержание орг.техники	109,52
Командировочные расходы	95,6
ГСМ	213,82
ИТОГО	606,68

III. Неподконтрольные расходы приняты в сумме 4771,43 тыс. руб., в том числе:

1. Амортизация производственного оборудования принята в сумме 1093,73 тыс. руб., согласно представленной ведомости амортизационных отчислений за 2017 год. В 2017 году согласно представленной оборотной ведомости по счету 01 «Основные средства» введено оборудование на общую сумму 1648,2 тыс. руб., произведено техническое перевооружение котельных СОШ и МБДОУ в н.п. Асеево, с. Алькеево, в с. Урманево и Тат. Шуган, с увеличением стоимости основных производственных фондов.

2. Амортизация общецехового оборудования принята в сумме 24,0 тыс. руб.

3. Амортизация общехозяйственного оборудования принята в сумме 54,35 тыс. руб.

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

- рабочего персонала – в сумме 1508,05 тыс. руб.;
- цехового персонала - в сумме 461,99 тыс. руб.;
- АУП - в сумме 330,95 тыс. руб.;

5. Непроизводственные расходы (налоги и другие обязательные платежи и сборы) приняты в сумме 1298,37 тыс. руб., в том числе:

- транспортный налог – 24,0 тыс. руб., принят согласно представленной налоговой декларации за 2017 год;

- налог, уплачиваемый в связи с применением упрощенной системы налогообложения 1274,37 тыс. руб.

В подтверждение представлена налоговая декларация за 2017 год.

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

Величина годовой НВВ на очередной период долгосрочного регулирования (на 2019 год) для расчета тарифов принята в сумме **36399,16 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 природный)	тыс.руб.	18834,59	19226,26	19803,04	20397,14	21009,05
	<i>Отклонение к предыдущему периоду</i>	%	94,7	102,1	103,0	103,0	103,0
2	Расходы на электроэнергию	тыс.руб.	518,14	538,87	560,42	582,84	606,15
	<i>Отклонение к предыдущему периоду</i>	%	52,4	104,0	104,0	104,0	104,0
3	Расходы на холодную воду	тыс.руб.	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	<i>Отклонение к предыдущему периоду</i>	%	0	0	0	0	0
4	ИТОГО	тыс.руб.	19352,74	19765,12	20363,47	20979,97	21615,2

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	10,75	10,75	10,75	10,75	10,75
4	Коэффициент эластичности затрат по посту активов		0,75	0,75	0,75	0,75	0,75
5	Операционные (подконтрольные) расходы	тыс. руб.	12225,0	12514,24	12884,66	13266,05	13658,72
	Рост	%	120,1	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.	12225,0	х	х	х	х

№	Долгосрчные параметры регулирования	Единица измерения	2019 год	2020 год	2021 год	2022 год	2023 год
2	Индекс эффективности операционных расходов	%	1	1	1	1	1
3	Нормативный уровень прибыли	тыс. руб.	0	0	0	0	0
4	Уровень надежности теплоснабжения						
4.1.	Количество прекращений подачи тепловой энергии, теплоносителя в результате технологических нарушений на тепловых сетях на 1 км тепловых сетей.	ед.	0	0	0	0	0
4.2.	Количество прекращений подачи тепловой энергии, теплоносителя в результате технологических нарушений на источниках тепловой энергии на 1 Гкал/час установленной мощности	ед.	0	0	0	0	0
5.	Показатели энергетической эффективности						
5.1.	Удельный расход топлива на производство единицы тепловой энергии, отпускаемой с коллекторов источников тепловой энергии	кг у.т./Гкал	135,6	135,6	135,6	135,6	135,6
5.2	Отношение величины технологических потерь тепловой энергии к материальной характеристике тепловой сети	Гкал/м²	0	0	0	0	0
5.3.	Величина технологических потерь при передаче тепловой энергии, теплоносителя по тепловым сетям	Гкал.	0	0	0	0	0

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	19352,74	19765,12	20363,47	20979,97	21615,2
2	Операционные (подконтрольные) расходы	12225,0	12514,24	12884,696	13266,05	13658,72
3	Неподконтрольные расходы	4821,43	4875,87	4945,59	4979,0	5052,91
4	ИТОГО НВВ	36399,16	37155,23	38193,72	39225,03	40326,84

Предлагается установить тарифы на тепловую энергию, поставляемую МУП «Сельхозжилсервис» потребителям в размере:

Год	Тариф 1 полугодия, руб./Гкал	Отклонение к уровню 2 полугодия предшествующего года, %	Тариф 2 полугодия, руб./Гкал	Отклонение к 1 полугодия, %
2019	1536,61	100,0	1568,05	102,0
2020	1568,05	100,0	1601,13	102,1
2021	1601,13	100,0	1659,54	103,6
2022	1659,54	100,0	1684,74	101,5
2023	1684,74	100,0	1754,57	104,1

Тарифы для населения:

Год	Тариф 1 полугодия, руб./Гкал	<i>Отклонение к уровню 2 полугодия предшествующего года, %</i>	Тариф 2 полугодия, руб./Гкал	<i>Отклонение к 1 полугодию, %</i>
2019	1536,61	<i>100,0</i>	1568,05	<i>102,0</i>
2020	1568,05	<i>100,0</i>	1601,13	<i>102,1</i>
2021	1601,13	<i>100,0</i>	1659,54	<i>103,6</i>
2022	1659,54	<i>100,0</i>	1684,74	<i>101,5</i>
2023	1684,74	<i>100,0</i>	1754,57	<i>104,1</i>

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

Смета расходов, связанных с производством и передачей тепловой энергии МУП «Сельхозжилсервис»

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии										
			Утверждено на 2018 период			Предложение организации на 2019 год				Утверждено органом регулирования на 2019 год			
			Год	I-е полугодие	II-е полугодие	Год	Отклонение к 2018г. (среднего д.), %	I-е полугодие	II-е полугодие	Год	Отклонение к 2019г. (среднего д.), %	I-е полугодие	II-е полугодие
1	Является ли организация плательщиком НДС	да, нет		нет	нет			нет	нет			нет	нет
2	Выработано	Гкал	23 509,94	13 216,46	10 293,48	23 509,94	100,0	13 216,46	10 293,48	23 509,94	100,0	13 216,46	10 293,48
3	Собственные нужды котельных	Гкал	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00
4	Покупка тепловой энергии	Гкал	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00
5	Потери	Гкал	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00
6	Полезный отпуск тепловой энергии	Гкал	23 509,94	13 216,46	10 293,48	23 509,94	100,0	13 216,46	10 293,48	23 509,94	100,0	13 216,46	10 293,48
6.1	Горячая вода, в том числе:	Гкал	23 509,94	13 216,46	10 293,48	23 509,94	100,0	13 216,46	10 293,48	23 509,94	100,0	13 216,46	10 293,48
6.1.1	собственное потребление	Гкал	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00
6.1.2	население	Гкал	192,12	121,77	70,35	192,12	100,0	121,77	70,35	192,12	100,0	121,77	70,35
6.1.3	бюджет	Гкал	23 317,82	13 094,69	10 223,13	23 317,82	100,0	13 094,69	10 223,13	23 317,82	100,0	13 094,69	10 223,13
6.1.4	прочие	Гкал	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00
1	Расходы на приобретение энергоресурсов	тыс.руб.	20 878,56	11 900,00	8 978,57	22 081,62	105,8	12 655,39	9 426,24	19 352,74	92,7	11 143,98	8 208,75
7	Топливо на технологические цели, всего, в том числе:	тыс.руб.	19 889,19	11 347,71	8 541,48	20 539,84	103,3	11 733,54	8 806,30	18 834,59	94,7	10 836,01	7 998,58
7.1	Газ природный	тыс.руб.	19 889,19	11 347,71	8 541,48	20 539,84	103,3	11 733,54	8 806,30	18 834,59	94,7	10 836,01	7 998,58
7.1.1	Объем газа	тыс.м3	3 036,66	1 757,37	1 279,29	3 036,66	100,0	1 757,37	1 279,29	2 821,19	92,9	1 632,68	1 188,52
7.1.2	Цена газа	руб.тыс.м3	6 549,70	6 457,21	6 676,76	6 763,96	103,3	6 676,76	7 097,14	6 676,11	101,9	6 636,97	6 729,88
			0,129			0,129				0,120			
8	Электроэнергия	тыс.руб.	989,38	552,29	437,09	1 541,79	155,8	921,85	619,94	518,14	52,4	307,97	210,17
8.1	Электроэнергия на технологические цели	тыс.руб.	960,06	537,63	422,43	1 509,37	157,2	905,64	603,73	488,97	50,9	293,39	195,58
8.1.1	Количество электроэнергии	тыс.кВт.ч.	162,44	90,97	71,47	232,46	143,1	139,48	92,98	74,29	45,7	44,58	29,72
8.1.2	Тариф	руб./кВт.ч.	5,91	5,91	5,91	6,49	109,9	6,49	6,49	6,58	111,4	6,58	6,58
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
8.2.1	Количество электроэнергии	тыс.кВт.ч.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00
8.2.2	Тариф	руб./кВт.ч.	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.	29,31	14,66	14,66	32,42	110,6	16,21	16,21	29,17	99,5	14,59	14,59
8.3.1	Количество электроэнергии	тыс.кВт.ч.	4,96	2,48	2,48	4,96	100,0	2,48	2,48	4,96	100,0	2,48	2,48

Экспертное заключение 3

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии										
			Утверждено на 2018 период			Предложение организации на 2019 год				Утверждено органом регулирования на 2019 год			
			Год	I-е полугодие	II-е полугодие	Год	Отклонение к 2018г. (среднего д.), %	I-е полугодие	II-е полугодие	Год	Отклонение к 2019г. (среднего д.), %	I-е полугодие	II-е полугодие
8.3.2	Тариф	руб./кВт.ч.	5,91	5,91	5,91	6,54	110,6	6,54	6,54	5,88	99,5	5,88	5,88
9	Вода на технологические цели	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00
9.1	объем воды	тыс.м3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00
9.2	Тариф	руб.м3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00
10	Оплата покупной тепловой энергии	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00
11	Индекс потребительских цен на расчетный период регулирования (ИПЦ)					1,040				1,046			
12	Индекс эффективности операционных расходов (ИР)					1,00				1,000			
13	Индекс изменения количества активов (ИКА)					0,00				0,000			
15	Установленная тепловая мощность источника тепловой энергии					10,45				10,450			
16	Коэффициент эластичности затрат по посту активов					0,75				0,750			
II	Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:	тыс.руб.	10 177,11	5 054,94	5 122,17	12 168,52	119,6	5 102,82	6 574,62	12 225,00	120,1	7 029,74	5 195,25
17	Сырье, основные материалы, в том числе:	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00
17.1	Вспомогательные материалы (химреагенты)	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00
17.2	Водоотведение	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00
18	Основная и дополнительная оплата труда производственных рабочих	тыс.руб.	4 609,04	2 673,25	1 935,79	4 793,40	104,0	2 673,25	1 935,79	4 993,54	108,3	2 896,26	2 097,29
19	Затраты на ремонт	тыс.руб.	2 054,11	1 064,04	2 232,21	3 599,59	175,2	1 111,92	2 332,66	2 741,82	133,5	2 068,24	673,58
19.1	материалы	тыс.руб.	2 054,11	1 064,04	2 232,21	3 599,59	175,2	1 111,92	2 332,66	2 741,82	133,5	2 068,24	673,58
20	Расходы по подготовке и освоению производства (пусконаладочные работы)	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00
21	Общепроизводственные (цеховые) расходы, всего, в т.ч.:	тыс.руб.	2 185,59	768,15	556,25	1 536,22	70,3	768,15	708,25	2 787,11	127,5	1 213,98	1 573,12

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии										
			Утверждено на 2018 период			Предложение организации на 2019 год				Утверждено органом регулирования на 2019 год			
			Год	I-е полугодие	II-е полугодие	Год	Отклонение к 2018г. (среднего д.), %	I-е полугодие	II-е полугодие	Год	Отклонение к 2019г. (среднего д.), %	I-е полугодие	II-е полугодие
21.1	Фонд оплаты труда	тыс.руб.	1 324,40	768,15	556,25	1 377,38	104,0	768,15	556,25	1 529,75	115,5	764,88	764,88
21.2	Затраты на ремонт	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00
21.4	Расходы на охрану труда	тыс.руб.	111,69	0,00	0,00	158,84	142,2	0,00	152,00	116,49	104,3	58,25	58,25
21.5	Прочие расходы	тыс.руб.	749,50	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00	1 564,48	208,7	390,86	750,00
22	Общехозяйственные расходы, всего, в том числе:	тыс.руб.	1 328,33	549,50	397,92	2 239,32	168,6	549,50	1 597,92	1 702,53	128,2	851,26	851,26
22.1	Фонд оплаты труда АУП	тыс.руб.	947,42	549,50	397,92	985,32	104,0	549,50	397,92	1 095,85	115,7	547,92	547,92
22.5	Прочие расходы	тыс.руб.	380,91	0,00	0,00	1 254,00	329,2	0,00	1 200,00	606,68	159,3	303,34	303,34
III	Неподконтрольные расходы, в том числе:	тыс.руб.	4 238,02	2 546,72	1 691,30	4 525,18	106,8	2 550,30	1 974,87	4 771,43	112,6	2 134,78	2 686,64
23	Амортизация производственного оборудования	тыс.руб.	792,00	396,00	396,00	1 093,73	138,1	396,00	697,73	1 093,73	138,1	396,00	697,73
24	Амортизация (общесхов. оборудование)	тыс.руб.	24,00	12,00	12,00	24,00	100,0	12,00	12,00	24,00	100,0	12,00	12,00
25	Амортизация (общехозяйственное оборудование)	тыс.руб.	67,00	33,50	33,50	54,35	81,1	33,50	20,85	54,35	81,1	33,50	20,85
26	Отчисления на соц. нужды с оплаты производственных рабочих	тыс.руб.	1 391,93	807,32	584,61	1 391,93	100,0	807,32	584,61	1 508,05	108,3	874,67	633,38
27	Отчисления на соц.нужды (цех.персонал)	тыс.руб.	399,97	231,98	167,99	399,97	100,0	231,98	167,99	461,99	115,5	230,99	230,99
28	Отчисления на соц. Нужды (АУП)	тыс.руб.	286,12	165,95	120,17	286,12	100,0	165,95	120,17	330,95	115,7	165,47	165,47
31	Плата за предельно допустимые выбросы (сбросы) загрязняющих веществ	тыс.руб.	18,00	0,00	18,00	0,00	0,0	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00
33	Непроизводственные расходы (налоги и другие обязательные платежи и сборы) всего, в том числе:	тыс.руб.	1 259,00	899,97	359,03	1 275,08	101,3	903,55	371,53	1 298,37	103,1	422,15	876,22
34.1	транспортный налог	тыс.руб.	23,00	11,50	11,50	24,00	104,3	0,00	24,00	24,00	104,3	0,00	24,00
34.2	земельный налог	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00
34.4	другие налоги и обязательные сборы и платежи по организации	тыс.руб.	1 236,00	888,47	347,53	1 251,08	101,2	903,55	347,53	1 274,37	103,1	422,15	852,22
IV	Внереализационные расходы	тыс.руб.	50,00	25,00	25,00	50,00	100,0	0,00	50,00	50,00	100,0	0,00	50,00
36	Прибыль, (-) убыток, в т.ч*	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00
39	НВВ	тыс.руб.	35 343,69	19 526,66	15 817,04	38 825,32	109,9	20 308,51	18 025,73	36 399,16	103,0	20 308,51	16 140,65

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии										
			Утверждено на 2018 период			Предложение организации на 2019 год				Утверждено органом регулирования на 2019 год			
			Год	I-е полугодие	II-е полугодие	Год	Отклонение к 2018г. (среднего д.), %	I-е полугодие	II-е полугодие	Год	Отклонение к 2019г. (среднего д.), %	I-е полугодие	II-е полугодие
40	Тариф	руб./Гкал	1 503,35	1 477,45	1 536,61	1 651,44	109,9	1 536,61	1 751,18	1 548,25	103,0	1 536,61	1 568,05

Экспертное заключение

к расчетам тарифов на тепловую энергию на 2019-2023 годы,
представленным АО «Буинское предприятие тепловых сетей»

тарифное дело

№ 20-19/тэ

На основании заявления АО «Буинское предприятие тепловых сетей» об установлении тарифов на тепловую энергию на 2019-2023 годы, приказом Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) 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 № 20-19/тэ.

В соответствии с постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» (далее – Постановление №1075) и на основании заявления АО «Буинское предприятие тепловых сетей» (далее – АО «Буинское ПТС») 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 20.11.2015 №5-34/тэ были установлены долгосрочные тарифы на 2016-2018 годы.

АО «Буинское ПТС», расположено по адресу: 422430, Республика Татарстан, г. Буинск, ул. Гагарина, д.29.

Руководитель организации – управляющий Хасанов Фиргаль Равильевич.

Организация работает **по общей системе налогообложения.**

ИНН 1614008074 / КПП 161401001

Производство и передача тепловой энергии является основным видом деятельности. При расчете долгосрочных тарифов на 2016-2018 годы учитывались расходы на эксплуатацию только 15 котельных находящихся в городе Буинске. В середине 2017 года организация приняла в эксплуатацию еще 26 котельных по концессионному соглашению, заключенному с МКУ Палатой имущественных и земельных отношений муниципального образования Буинского муниципального района РТ с 28 августа 2017 года. С учетом увеличения суммарной установленной мощности котельных была выполнена корректировка долгосрочных тарифов на 2018 год.

Согласование долгосрочных параметров концессионного соглашения - письмо Госкомитета от 03.04.2017 №2-24/825.

При расчете тарифов на 2019-2023 годы в эксплуатации организации находится 41 ед. котельных, в том числе:

- 15 котельных, находящихся в собственности предприятия;
- 26 котельных эксплуатируемых на основании концессионного соглашения,

Срок концессионного соглашения - 20 лет с момента подписания. Объем инвестиций по концессионному соглашению предусмотрен тарифный источник в сумме 23006,55 тыс. руб.

Суммарная установленная мощность источников – 37,28 Гкал/час;

Суммарная присоединенная нагрузка – 22,40 Гкал/час.

Загруженность котельных – 60,1%.

По данным технических характеристик 16771,0 м. в двухтрубном исчислении, в том числе: сети отопления – 14763,3м, сети ГВС – 2007,7м.

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 Буинского муниципального образования от 22.07.2014 №48 утверждена схема теплоснабжения город Буинск и определена единая теплоснабжающая организация ЗАО «Буинское предприятие тепловых сетей». Однако, организация эксплуатирует еще и иные источники теплоснабжения, расположенные в сельских поселениях Буинского муниципального образования (26 котельных). Схема теплоснабжения города Буинск с момента ее утверждения (с 2014 года) - не актуализировалась.

На 2019-2023 годы приняты следующие показатели:

- выработка тепловой энергии – 53 686,1 Гкал;
- собственные нужды котельных – 557,7 Гкал. (1,0%) по расчету тех. аудита;
- потери тепловой энергии – 2 576,20 Гкал (4,8%) по расчету тех. аудита;
- полезный отпуск принят – 51134,94 Гкал с учетом сложившегося факта за 1 полугодие 2018 года. В августе 2017 года организация приняла в эксплуатацию 26 бюджетных котельных, которые находились под нагрузкой только со второго полугодия 2017 года (с начала отопительного периода 2017-2018 г.г).

Полезный отпуск реализуется:

- население – 26 232,54 Гкал (51,3%);
- бюджетные потребители – 23079,01 Гкал (45,1%);
- прочие потребители – 1823,40 Гкал (3,6%).

Баланс производства тепловой энергии

Гкал.

№ п./п.	Показатели	Факт 2017 год	Принято на 2018 год	Предложение на 2019 год	Принято на 2019год	Откл. к 2018г.
1	Выработка тепловой энергии	47 268,76	56 447,10	54 173,35	54 268,84	96,1%
2	собственные нужды котельных	557,73	801,11	1 044,95	557,70	69,6%
3	Потери	2 306,80	2 701,75	2 576,23	2 576,20	95,4%
4	Полезный отпуск, в	44 404,23	52 944,24	50 552,17	51 134,94	96,6%

	том числе:					
4.1.	население	26 290,48	28 407,02	25 625,53	26 232,54	92,3%
4.2.	бюджетные потребители	16 349,16	22 258,38	23 103,25	23 079,01	103,7%
4.3.	прочие потребители	1 764,59	2 278,84	1 823,40	1 823,40	80,0%

Распределение полезного отпуска тепловой энергии по полугодиям:

1 полугодие – 30056,37 Гкал;

2 полугодие – 21078,57 Гкал.

По итогам финансово-хозяйственной деятельности за 2017 год организация отражает валовую прибыль в сумме 990 тыс. руб. Доходы от реализации тепловой энергии по итогам года согласно бух. отчетности за 2017 год составили 70675 тыс. руб., что выше плановых показателей в связи с увеличением полезного отпуска на 3,1%.

В целом по итогам 2017 года организация в сфере теплоснабжения отражает убыток в сумме 883,53 тыс. руб. Убыток сформирован в связи с увеличением запасов (оборотные активы) в 2017 году на 1050 тыс. руб. (рост 161,8% к уровню 2016 года) и оценочные обязательства в сумме 1015 тыс. руб.

При этом экономия сложилась по следующим статьям расходов:

- расходы на топливо на технологические цели на 262,31 тыс. руб. в связи со снижением цены топлива;

- амортизационные отчисления (в целом) - на 1132,7 тыс. руб.;

- расходы на ремонт – на 363,41 тыс. руб.

Превышение расходов в 2017 году выявлено по статьям:

- оплата труда персонала с соц. отчислениями – на 3228,20 тыс. руб.

- аренда административного здания – 1204,08 тыс. руб.

Организация не представила отчет об использовании амортизационных отчислений за 2017 год, учтенных в тарифах 2017 года в сумме 3300,86 тыс. руб.

Организация не имеет утвержденной в установленном порядке инвестиционной программы на 2019 и последующие годы.

Необходимая валовая выручка на 2019 год составляет **89974,15 тыс. руб.** Проект тарифов организации на 2019 годы составил:

- с 1 января 2019 года – 1588,30 руб./Гкал на уровне действующего тарифа на 31.12.2018г.;

- с 1 июля 2019 года – 2040,67 тыс. руб. с ростом 128,5% к 1 полугодию.

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

Уполномоченным по делу 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» (далее - Основы ценообразования) 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 параметрами прогноза социально–экономического развития Российской Федерации 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 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 АО «Буинское предприятие тепловых сетей» на первый год (на 2019 год) долгосрочного периода регулирования (2019 -2023 годы) представлены в таблице (Приложение 1).

I. Расходы на приобретение энергетических ресурсов на 2019 год (базовый период) приняты в сумме **49486,06 тыс. руб.**, в том числе:

1. Расходы на топливо составили 40783,78 тыс. руб.

Объем газа принят расчетный в количестве 7489,10 тыс. куб.м. по расчету тех. аудита. Средневзвешенная цена газа составляет 5445,75 руб./тыс. куб. м (без учета НДС), цена на топливо принята с учетом сложившегося факта за 1 полугодие 2018 года с учётом индексации с 1 июля.

По объектам концессионного соглашения

2. Расходы на электроэнергию:

- на технологические цели приняты в сумме **8547,25 тыс. руб.**

Объём электроэнергии принят расчетный в количестве 1564,66 тыс. кВт.ч. по средневзвешенному тарифу (одноставочный, СН2, НН) с учетом сложившегося факта за 1 полугодие 2018 года и с учётом индексации;

- на общехозяйственные (цеховые) нужды – 257,12тыс. руб.

Объём электроэнергии принят в количестве 46,14 тыс. кВт.ч. по предложению организации, по средневзвешенному тарифу (одноставочный, СН2. НН) с учетом сложившегося факта за 1 полугодие 2018 года и с учётом индексации;

3. Расходы на воду на технологические цели приняты в сумме **155,04 тыс. руб.** Объём воды принят расчетный в количестве 5,51 тыс. куб. м. по тарифам поставщика воды ЗАО «Буинск-Водоканал» с учетом индексации.

II. Операционные (подконтрольные) расходы приняты в сумме **24470,42 тыс. руб.**, в том числе:

1. Расходы на вспомогательные материалы (хим. реагенты) приняты в сумме **93,82 тыс. руб.** на уровне сложившегося факта за 2017 год и с учетом индексации;

2. Расходы на оплату труда основного производственного персонала приняты в сумме **10824,04 тыс. руб.** на основании представленного штатного расписания от 01.07.2018г.

Численность принята 58 шт.ед., среднемесячная заработная плата – 15580,44 руб.

3. Расходы на ремонт приняты в сумме **4308,19 тыс. руб.**, в том числе:

- материалы на текущий ремонт – 1355,65 тыс. руб. по факту 2017 года с учетом индексации; (*факт 1 полугодия 2018 года составил – 1448,73 тыс. руб.*)

- ФОТ ремонтного персонала -2267,69 тыс. руб. в соответствии со штатным расписанием. Численность ремонтного персонала - 11 шт. ед., среднемесячная заработная плата – 17179,50 руб.;

- отчисления от ФОТ ремонтного персонала – 684,84 тыс. руб. (30,2%);

4. Общепроизводственные (цеховые) расходы приняты в сумме **5977,95 тыс. руб.**, в том числе:

- ФОТ цехового персонала в сумме 3059,87 тыс. руб., численность персонала принята в соответствии со штатным расписанием – 12,5 шт. ед., среднемесячная заработная плата – 20481,08 руб.

- расходы на охрану труда – 159,08 тыс. руб. на уровне сложившегося факта 2017 года с учетом индексации;

- прочие общепроизводственные расходы приняты в сумме 2732,05 тыс. руб., в том числе:

ГСМ	562,03
Диспетчеризация	100,58
Испытание электрооборудования	157,59
Обслуживание ОПО	117,34
Обучение персонала	92,81
Поверка средств измерения	310,16
Режимная наладка котлов	77,33
Тех. обслуживание автоматики	1 080,51
Тех. осмотр автотранспорта	9,41
Услуги связи	65,58
Услуги вневедомственной охраны	79,37
Экспертиза промышленной безопасности	46,94
Хоз. расходы	30,86
ВСЕГО	2 732,05

5. общехозяйственные расходы приняты в сумме **3283,87 тыс. руб.**, в том числе:

-ФОТ АУП на основании штатного расписания принят в сумме 2638,27 тыс. руб., численность – 6,5 шт. ед., среднемесячная заработная плата – 33980,83 руб.

- прочие общехозяйственные расходы приняты в сумме 645,60 тыс. руб., в том числе:

Услуги автотранспорта,	39,14
Аудиторские услуги	110,51
Вывоз ТБО	49,90
Обучение персонала	103,05
Услуги связи	105,59
Программное обеспечение	85,11
Канц. товары	58,50
Почтовые расходы	13,26
Охрана труда	39,28
Прочие	14,32

ВСЕГО

645,60

III. Неподконтрольные расходы приняты в сумме **7200,92 тыс. руб.**, в том числе:

1 Амортизационные отчисления на основании ведомости основных средств предприятия:

- основного производственного оборудования – 1376,26 тыс. руб. с учетом полного начисления амортизационных отчислений по объектам квартальная котельная №2, квартальная котельная №9, теплотрасса кв. котельной №2.

- общецехового оборудования – 115,83 тыс. руб.;

- общехозяйственного оборудования – 170,0 тыс. руб.

2. Соц. отчисления в размере 30,2 % от ФОТ:

- от ФОТ основного производственного персонала – 3263,59 тыс. руб.;

- от Фот цехового персонала – 924,08 тыс. руб.;

- от ФОТ АУП – 796,76 тыс. руб.

3. Арендные платежи по аренде земельного участка приняты в сумме 310 тыс. руб. на основании договора с Мин.зем имущества РТ.

4. Плата за предельно допустимые выбросы (сбросы) загрязняющих веществ принята в сумме 9,68 тыс. руб. по факту 2017 года;

5. Средства на страхование объектов теплоснабжения в сумме 13,20 тыс. руб. на основании представленных документов;

6. Непроизводственные расходы (налоги и др. обязательные платежи и сборы) приняты в сумме – 302,33 тыс. руб. на основании представленных налоговых деклараций, в том числе:

- транспортный налог – 19,28 тыс. руб.;

- земельный налог – 118,73 тыс. руб.;

- налог на имущество – 164,33 тыс. руб.

IV. Внереализационные расходы (услуги банка) в сумме **147,0 тыс. руб.** по предложению организации.

V. Нормативная прибыль на 2019 год принята в соответствии с пунктом 74 основ ценообразования, в соответствии заключенным концессионным соглашением в размере 5% и принята в сумме **762,11 тыс. руб.** с учетом налога на прибыль.

В соответствии с требованием законодательства при расчете тарифов на 2018 год нормативная прибыль была учтена впервые в сумме **748,52 тыс. руб.** с учетом налога на прибыль.

Величина необходимой валовой выручки на первый год долгосрочного регулирования для расчета тарифов принята в сумме **81310,12 тыс. руб.** в том числе по объектам концессионного соглашения – 15242,25 тыс. руб.

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

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

	Наименование статей	Ед. измерен.	2019 год	2020 год	2021 год	2022 год	2023 год
1	Расходы на топливо	тыс. руб.	40 783,78	41 625,94	42 874,72	44 160,96	45 485,79
	<i>отклонение</i>			102,1%	103,0%	103,0%	103,0%
	<i>объем газа</i>	тыс. куб.м.	7 489,10	7 489,10	7 489,10	7 489,10	7 489,10
	<i>в том числе по КС</i>		1 338,00	1 338,00	1 338,00	1 338,00	1 338,00
2	Расходы на электроэнергию	тыс. руб.	8 547,25	8 803,66	9 067,77	9 339,81	9 620,00
	<i>отклонение</i>			103,0%	103,0%	103,0%	103,0%
	<i>объем энергии</i>	тыс. кВт	1 625,37	1 625,37	1 625,37	1 625,37	1 625,37
	<i>в том числе по КС</i>		157,41	157,41	157,41	157,41	157,41
4	Расходы на воду на технологические цели	тыс. руб.	155,04	159,80	166,19	172,84	179,75
	<i>отклонение</i>			103,1%	104,0%	104,0%	104,0%
	<i>объем воды</i>	тыс.куб.м	5,51	5,51	5,51	5,51	5,51
	<i>в том числе по КС</i>		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	ИТОГО		49 486,06	50 589,40	52 108,68	53 673,60	55 285,54
	<i>отклонение</i>			103,2%	102,2%	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.	18,64	18,64	18,64	18,64	18,64
3.2.	установленная тепловая мощность источника тепловой энергии	Гкал/ч	37,28	37,28	37,28	37,28	37,28
4.	Коэффициент эластичности затрат по росту активов ($K_{эл}$)		0,75	0,75	0,75	0,75	0,75
5.	Операционные (подконтрольные) расходы	тыс. руб.	24 470,42	25 049,39	25 790,85	26 554,26	27 340,27
	<i>в том числе по объекту концессионного соглашения</i>	тыс. руб.	5 755,39	5 891,56	6 065,95	6 245,50	6 430,37
	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.	24470,42	X	X	X	X
2	Индекс эффективности операционных расходов	%	1	1	1	1	1
3	Нормативный уровень прибыли по объектам концессионного соглашения	%.	5%	5%	5%	5%	5%
Показатели надежности:							
4.1.	Количество прекращений подачи тепловой энергии, теплоносителя в результате технологических нарушений на тепловых сетях на 1 км тепловых сетей	ед./км					
4.2.	Количество прекращений подачи тепловой энергии, теплоносителя в результате технологических нарушений на источниках тепловой энергии на 1 Гкал/час установленной мощности	ед./ (Гкал/час)					
2.	Показатели энергетической эффективности:						
2.1.	Удельный расход топлива на производство единицы тепловой энергии, отпускаемой с коллекторов источников тепловой энергии	кг у.т./ Гкал	157,6	157,6	157,6	157,6	157,6
2.2.	Отношение величины технологических потерь тепловой энергии к материальной характеристике тепловой сети	Гкал/м²	0,75	0,75	0,75	0,75	0,75
2.3.	Величина технологических потерь при передаче тепловой энергии по тепловым сетям	Гкал/ год	2576,2	2576,2	2576,2	2576,2	2576,2

Расчет необходимой валовой выручки методом индексации установленных тарифов:

№ п/п	Наименование расхода	Долгосрочный период регулирования					
		Единица измерения	2019 год	2020 год	2021 год	2022 год	2023 год
1	Расходы на приобретение (производство) энергетических ресурсов	тыс. руб.	49 486,06	50 589,39	52 108,67	53 673,60	55 285,53
2	Операционные (подконтрольные) расходы	тыс. руб.	24 470,42	25 049,39	25 790,85	26 554,26	27 340,27
3	Неподконтрольные	тыс. руб.	7 353,65	7 309,85	7 460,88	7 616,38	7 776,48

	расходы						
4.	Нормативная прибыль по объектам КС	тыс. руб.	762,11	769,73	785,13	807,11	829,71
4.1.	Нормативный уровень прибыли по объектам КС	%.	5%	5%	5%	5%	5%
5	ИТОГО НВВ	тыс. руб.	81 310,12	83 718,37	86 145,53	88 651,35	91 231,99
5.1.	в том числе НВВ по объектам концессионного соглашения	тыс. руб.	16 004,36	16 164,40	16 487,69	16 817,45	17 153,80

Предлагается установить тарифы на тепловую энергию, поставляемую АО «Буинское предприятие тепловых сетей» потребителям на 2019-2023 годы:

	Долгосрочный период регулирования				
	2019 год	2020 год	2021 год	2022 год	2023 год
тарифы для потребителей					
с 1 января по 30 июня	1 588,53	1 628,52	1 649,59	1 721,26	1 751,38
<i>рост</i>	<i>100,0%</i>	<i>100,0%</i>	<i>100,0%</i>	<i>99,2%</i>	<i>100,0%</i>
с 1 июля по 31 декабря	1 628,52	1 649,59	1 734,69	1 751,38	1 830,86
<i>рост</i>	<i>102,5%</i>	<i>101,3%</i>	<i>105,2%</i>	<i>101,7%</i>	<i>104,54%</i>
	Долгосрочный период регулирования				
	2019 год	2020 год	2021 год	2022 год	2023 год
тарифы для населения (с учетом НДС*)					
с 1 января по 30 июня	1 906,24	1 954,22	1 979,51	2 065,51	2 101,66
<i>рост</i>	<i>101,69%</i>	<i>100,00%</i>	<i>100,00%</i>	<i>99,50%</i>	<i>100,00%</i>
с 1 июля по 31 декабря	1 954,22	1 979,51	2 081,63	2 101,66	2 197,03
<i>рост</i>	<i>102,52%</i>	<i>101,3%</i>	<i>105,2%</i>	<i>101,7%</i>	<i>104,5%</i>

*- 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:

1. В соответствии с требованием законодательства АО «Буинское ПТС» необходимо сформировать и утвердить в установленном порядке инвестиционную программу для реализации мероприятий, предусмотренных концессионным соглашением.

2. Сформировать мероприятия по реконструкции (модернизации) основного производственного оборудования на сумму неиспользованных амортизационных отчислений за 2017 год в сумме 3300,86 тыс. руб. и учтенных в тарифах 2017 года.

Смета расходов, связанных с производством и передачей тепловой энергии

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат АО "Буинское ПТС"	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии										
			Утверждено на текущий период			Предложение организации на 2019 год				Утверждено органом регулирования 2019- год			
			2018 Год	I-е полугодие	II-е полугодие	Год	Откл. к 2018г. (ср.год.), %	I-е полугодие	II-е полугодие	Год	Откл-е к 2018г. (ср.год.), %	I-е полугодие	II-е полугодие
1	Является ли организация плательщиком НДС	да, нет		да	да			да	да			да	да
2	Выработано	Гкал	56 447,10	31 884,71	24 562,39	54 173,35	96,0	31 586,13	22 587,22	54 268,84	96,1	31 895,57	22 373,28
3	Собственные нужды котельных	Гкал	801,11	476,41	324,70	1 044,95	130,4	606,25	438,70	557,70	69,6	306,74	250,97
5	Потери	Гкал	2 701,75	1 626,65	1 075,10	2 576,23	95,4	1 506,28	1 069,95	2 576,20	95,4	1 532,46	1 043,74
6	Полезный отпуск тепловой энергии	Гкал	52 944,24	29 781,65	23 162,59	50 552,17	95,5	29 473,60	21 078,57	51 134,94	96,6	30 056,37	21 078,57
6.1	Горячая вода, в том числе:	Гкал	52 944,24	29 781,65	23 162,59	50 552,17	95,5	29 473,60	21 078,57	51 134,94	96,6	30 056,37	21 078,57
6.1.1	собственное потребление	Гкал	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	
6.1.2	население	Гкал	28 407,02	14 703,01	13 704,02	25 625,53	90,2	14 500,20	11 125,33	26 232,54	92,3	15 107,21	11 125,33
6.1.3	бюджет	Гкал	22 258,38	13 498,98	8 759,40	23 103,25	103,8	13 998,70	9 104,55	22 829,52	102,6	13 724,97	9 104,55
6.1.4	прочие	Гкал	2 278,84	1 579,67	699,18	1 823,40	80,0	974,70	848,69	2 072,88	91,0	1 224,19	848,69
I	Расходы на приобретение энергоресурсов	тыс.руб.	48 258,21	26 674,56	21 583,65	50 430,88	104,5	28 764,99	21 665,89	49 486,06	102,5	28 948,74	20 537,32
7	Топливо на технологические цели, всего, в том числе:	тыс.руб.	39 033,84	21 504,63	17 529,21	39 807,91	102,0	22 676,75	17 131,17	40 783,77	104,5	23 834,56	16 949,22
7.1	Газ природный	тыс.руб.	39 033,84	21 504,63	17 529,21	39 807,91	102,0	22 676,75	17 131,17	40 783,77	104,5	23 834,56	16 949,22
7.1.1	Объем газа	тыс.м3	7 248,79	4 054,09	3 194,70	7 070,07	97,5	4 132,84	2 937,23	7 489,10	103,3	4 401,98	3 087,12
7.1.2	Цена газа	руб.тыс.м3	5 384,88	5 304,43	5 486,97	5 630,49	104,6	5 486,97	5 832,43	5 445,75	101,1	5 414,50	5 490,31
			0,1284			0,1305				0,1380			
8	Электроэнергия	тыс.руб.	8 754,70	4 910,28	3 844,42	10 001,98	114,2	5 772,39	4 229,59	8 547,25	97,6	5 023,95	3 523,30
8.1	Электроэнергия на технологические цели	тыс.руб.	8 754,70	4 910,28	3 844,42	9 745,69	111,3	5 644,24	4 101,44	8 290,13	94,7	4 872,82	3 417,31
8.1.1	Кол-во электроэнергии	тыс.кВт.ч.	1 684,91	945,02	739,89	1 754,58	104,1	1 016,17	738,41	1 579,22	93,7	928,24	650,98
8.1.2	Тариф	руб./кВт.ч.	5,20	5,20	5,20	5,55	106,9	5,55	5,55	5,25	101,0	5,25	5,25
8.2	Э/энергия на хозяйственные нужды (цеховые)	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	256,29	0,0	128,15	128,15	257,12	0,0	151,13	105,99
8.2.1	Кол-во электроэнергии	тыс.кВт.ч.	0,00	0,00	0,00	46,14	0,0	23,07	23,07	46,14	0,0	27,12	19,02
8.2.2	Тариф	руб./кВт.ч.	0,00	0,00	0,00	5,55	0,0	5,55	5,55	5,57	0,0	5,57	5,57
8.3	Электроэнергия (общехоз.)	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат АО "Буинское ПТС"	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии										
			Утверждено на текущий период			Предложение организации на 2019 год				Утверждено органом регулирования 2019- год			
			2018 Год	I-е полугодие	II-е полугодие	Год	Откл. к 2018г. (ср.год.), %	I-е полугодие	II-е полугодие	Год	Откл-е к 2018г. (ср.год.), %	I-е полугодие	II-е полугодие
9	Вода на технологические цели	тыс.руб.	469,67	259,65	210,02	620,99	132,2	315,85	305,14	155,04	33,0	90,24	64,80
9.1	объем воды	тыс.м3	17,23	9,69	7,54	21,87	126,9	11,34	10,53	5,51	32,0	3,24	2,27
9.2	Тариф	руб.м3	27,26	26,79	27,86	28,39	104,2	27,86	28,97	28,13	103,2	27,86	28,53
11	Индекс потребительских цен на расчетный период регулирования (ИПЦ)					1,040				1,046			
12	Индекс эффективности операционных расходов (ИР)					1,00				1,000			
13	Индекс изменения количества активов (ИКА)					0,00				0,000			
15	Установленная тепловая мощность источника тепловой энергии					0,00				0,000			
16	Коэффициент эластичности затрат по посту активов		0,00	0,00	0,00	0,75				0,750			
II	Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:	тыс.руб.	25 836,52	14 845,00	10 991,52	29 383,16	113,7	13 466,46	15 916,70	24 470,42	94,7	14 383,41	10 087,00
17	Сырье, основные материалы, в т.ч.:	тыс.руб.	154,73	38,70	116,03	181,19	117,1	87,37	93,82	93,82	60,6	55,15	38,67
17.1	Вспомогательные материалы (хим. реагенты)	тыс.руб.	154,73	38,70	116,03	181,19	117,1	87,37	93,82	93,82	60,6	55,15	38,67
17.2	Водоотведение	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00
18	Основная и доп. оплата труда производственных рабочих	тыс.руб.	11 589,21	6 308,01	5 281,19	12 673,11	109,4	6 336,56	6 336,56	10 806,59	93,2	6 351,96	4 454,64
19	Затраты на ремонт	тыс.руб.	2 523,10	2 198,46	324,64	1 350,05	53,5	175,50	1 174,55	4 308,19	170,7	2 532,29	1 775,90
19.1	материалы	тыс.руб.	2 523,10	2 198,46	324,64	1 350,05	53,5	175,50	1 174,55	1 355,65	53,7	796,83	558,82
19.2	заработная плата	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00	2 267,69	0,0	1 332,92	934,78
19.3	отчисления на соц. нужды	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00	684,84	0,0	402,54	282,30
19.4	услуги сторонних организаций	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00	0,00	0,0		
21	Общепроизводственные (цеховые) расходы, всего, в том числе:	тыс.руб.	5 782,90	3 101,55	2 681,35	8 612,36	148,9	3 833,62	4 778,74	5 977,95	103,4	3 513,54	2 464,41
21.1	Фонд оплаты труда	тыс.руб.	3 158,68	1 789,44	1 369,24	4 144,18	131,2	2 072,09	2 072,09	3 059,87	96,9	1 798,55	1 261,32
21.2	Затраты на ремонт	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	936,84	0,0	240,35	696,49	26,94	0,0	15,63	11,32

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат АО "Буинское ПТС"	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии										
			Утверждено на текущий период			Предложение организации на 2019 год				Утверждено органом регулирования 2019- год			
			2018 Год	I-е полугодие	II-е полугодие	Год	Откл. к 2018г. (ср.год.), %	I-е полугодие	II-е полугодие	Год	Откл-е к 2018г. (ср.год.), %	I-е полугодие	II-е полугодие
21.3	Водоснабжение и водоотведение	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00	0,00	0,0		
21.4	Расходы на охрану труда	тыс.руб.	152,52	76,26	76,26	159,38	104,5	79,69	79,69	159,08	104,3	93,50	65,57
21.5	Прочие расходы	тыс.руб.	2 471,70	1 235,85	1 235,85	3 371,96	136,4	1 441,49	1 930,47	2 732,06	110,5	1 605,86	1 126,19
22	Общехозяйственные расходы, всего, в том числе:	тыс.руб.	5 786,59	3 198,28	2 588,31	6 566,45	113,5	3 033,42	3 533,03	3 283,87	56,7	1 930,48	1 353,39
22.1	Фонд оплаты труда АУП	тыс.руб.	1 913,91	1 084,27	829,64	4 017,71	209,9	2 008,86	2 008,86	2 638,27	137,8	1 550,74	1 087,53
22.5	Прочие расходы	тыс.руб.	3 872,68	2 114,01	1 758,67	2 548,74	65,8	1 024,56	1 524,18	645,60	16,7	379,74	265,85
III	Неподконтрольные расходы, в том числе	тыс.руб.	7 629,91	4 025,05	3 604,86	8 571,00	112,3	4 190,61	4 380,38	7 353,65	96,4	4 047,48	3 306,16
23	Амортизация произв. оборудования	тыс.руб.	2 045,60	1 022,80	1 022,80	1 376,26	67,3	647,63	728,63	1 301,18	63,6	650,59	650,59
24	Амортизация (общепроизв. оборудование)	тыс.руб.	124,04	62,02	62,02	120,17	96,9	60,09	60,08	115,83	93,4	57,91	57,91
25	Амортизация (общехоз. оборудование)	тыс.руб.	9,48	4,74	4,74	170,00	1 793,2	104,75	65,26	170,00	1 793,2	85,00	85,00
26	Отчисления на соц. нужды с оплаты производственных рабочих	тыс.руб.	3 499,94	1 905,02	1 594,92	3 827,28	109,4	1 913,64	1 913,64	3 263,59	93,2	1 918,29	1 345,30
27	Отчисления на соц.нужды (цех.персонал)	тыс.руб.	953,92	540,41	413,51	1 251,54	131,2	625,77	625,77	924,08	96,9	543,16	380,92
28	Отчисления на соц. Нужды (АУП)	тыс.руб.	578,00	327,45	250,55	1 213,35	209,9	606,67	606,67	796,76	137,8	468,32	328,44
29	Аренда (лизинг) основных производственных фондов	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00	0,00	0,0		
30	Аренда (лизинг) иного оборудования (имущества)	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	148,27	0,0	0,00	148,27	310,00	0,0	155,00	155,00
31	Плата за ПДВ (сбросы) загрязняющих веществ	тыс.руб.	29,80	14,90	14,90	14,80	49,7	7,40	7,40	9,68	32,5	4,84	4,84
32	Средства на страхование	тыс.руб.	5,15		5,15	0,00	0,0			13,20	256,3	13,20	0,00
33	Непроизводственные расходы (налоги и др. обязательные платежи) всего, в т.ч.:	тыс.руб.	131,80	65,90	65,90	302,33	229,4	151,17	151,17	302,33	229,4	151,17	151,17
34.1	транспортный налог	тыс.руб.	21,32	10,66	10,66	19,28	90,4	9,64	9,64	19,28	90,4	9,64	9,64
34.2	земельный налог	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	118,73	0,0	59,36	59,36	118,73	0,0	59,36	59,36
34.3	налог на имущество	тыс.руб.	110,48	55,24	55,24	164,33	148,7	82,16	82,16	164,33	148,7	82,16	82,16
IV	Внереализационные расходы	тыс.руб.	252,18	81,81	170,37	147,00	58,3	73,50	73,50	147,00	58,3		147,00
36	Прибыль, (-) убыток, в т.ч.	тыс.руб.	748,56	134,17	614,39	1 442,11	192,7	390,74	1 051,37	762,11	762,1	365,81	396,30

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат АО "Буинское ПТС"	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии										
			Утверждено на текущий период			Предложение организации на 2019 год				Утверждено органом регулирования 2019- год			
			2018 Год	I-е полугодие	II-е полугодие	Год	Откл. к 2018г. (ср.год.) , %	I-е полугодие	II-е полугодие	Год	Откл-е к 2018г. (ср.год.), %	I-е полугодие	II-е полугодие
36.1	Кап. вложения (инвестиции)	тыс.руб.	748,56	134,17	614,39	0,00	0,0	0,00	0,00	0,00	0,0		
37	Недополученный по независимым причинам доход	тыс.руб.	0,00			0,00	0,0			0,00	0,0		
38	Избыток средств	тыс.руб.	0,00			0,00	0,0				0,0		
39	НВВ	тыс.руб.	82 473,20	45 678,78	36 794,42	89 974,15	109,1	46 812,80	43 014,35	82 072,24	99,5	47 745,45	34 326,79
40	Тариф	руб./Гкал	1 557,74	1 533,79	1 588,53	1 779,83	114,3	1 588,30	2 040,67	1 605,01	103,0	1 588,53	1 628,52
	<i>рост</i>				<i>103,6%</i>			<i>100,0%</i>	<i>128,5%</i>			<i>0,00</i>	<i>102,52%</i>

Экспертное заключение

к расчетам тарифов на тепловую энергию на 2019 - 2023 года,
представленным **ООО РСК «Инженерные технологии» г.Лаишево.**

тарифное дело

№ 20-28/тэ

На основании заявления **ООО РСК «Инженерные технологии»** 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 № 20-28/тэ.**

В соответствии с постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» и на основании заявления ООО РСК «Инженерные технологии» 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 № 3-20/1038).

Справочно: постановлением Госкомитета от 05.11.2015 № 5-19/тэ были установлены тарифы на тепловую энергию, поставляемую ООО РСК «Инженерные технологии» потребителям г. Лаишево на первый долгосрочный период регулирования 2016-2018 годы.

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

Руководитель организации – Генеральный директор Арефьев Виктор Александрович.

Организация применяет упрощенную систему налогообложения.

ИНН/КПП: 1624010844/162401001

Организация занимается производством и передачей тепловой энергии.

Источником теплоснабжения являются 8 котельных, которые эксплуатируются:

- 3 котельные по договору аренды с ОАО «Коммунальные сети Лаишевского района»;

- 3 котельные по договорам лизинга;

- 2 котельные по договору безвозмездного пользования муниципальным имуществом.

Установленная мощность котельных – 6,09 Гкал/час;

Присоединенная нагрузка – 2,22 Гкал/час;

Средняя загрузка котельных – 36,5%.

Протяженность тепловых сетей составляет **12,100** км. в двухтрубном исчислении.

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

Утвержденная схема теплоснабжения в Лаишевском муниципальном районе отсутствует.

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:

(Гкал)			
Показатели	2015 год	2016 год	2017 год
Полезный отпуск, в том числе:	11552,44	11837,22	11892,71
<i>население</i>	<i>70,36</i>	<i>73,68</i>	<i>71,24</i>
<i>бюджетные потребители</i>	<i>11250,46</i>	<i>11506,34</i>	<i>11647,17</i>
<i>прочие потребители</i>	<i>231,62</i>	<i>257,2</i>	<i>174,3</i>

На 2019-2023 годы выработка тепловой энергии принята в объеме 12233,91 Гкал, с ростом на 1,4% к утвержденному на 2018 год, в том числе учтены следующие показатели:

- потери 586,0 Гкал (4,8%);
- полезный отпуск 11647,91 Гкал (95,2%), в т.ч. реализуется:
- население 71,26 Гкал (0,6%);
- бюджетным потребителям 11384,56 Гкал (97,8%);
- прочим потребителям 192,09 Гкал (1,6%).

Баланс производства тепловой энергии

№ п/п	Показатели	2017г. (факт.)	Принято ГКРТТ на 2018г.	Прогноз организации на 2019г.	Принято ГКРТТ на 2019г.	Откло нение (%)
1	Выработка тепловой энергии (Гкал)	12478,71	12061,38	12226,02	12233,91	<i>101,4</i>
2	собственные нужды котельных (Гкал)	0,0	0,0	0,0	0,0	<i>0,0</i>
3	Потери (Гкал)	586,0	586,0	586,0	586,0	<i>100,0</i>
4	Полезный отпуск (Гкал), в том числе:	11892,71	11475,38	11640,02	11647,91	<i>101,5</i>
4.1	население	71,24	73,68	83,0	71,26	<i>96,7</i>

4.2	бюджетные потребители	11647,17	11195,85	11285,38	11384,56	101,7
4.3	прочие потребители	174,30	205,85	271,64	192,09	93,3

Распределение полезного отпуска по полугодиям на 2019 – 2023 годы:

1 полугодие – 6938,77 Гкал;

2 полугодие – 4709,14 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 571,0 тыс. руб.

Экономия по статьям:

- «Топливо на технологические нужды» на 2608,8 тыс. руб.;

- «Электроэнергия на технологические цели» на 142,4 тыс.

- «Основная и дополнительная оплата труда производственных рабочих» на 577,53 тыс. руб.

Перерасход по статьям:

- «Затраты на ремонт» на 533,19 тыс. руб.;

- «Общепроизводственные расходы» на 1717,86 тыс. руб.;

- «Общехозяйственные расходы» на 1564,53 тыс. руб.;

- «Амортизация (общехозяйственное оборудование)» на 125,86 тыс. руб.;

- «Аренда (лизинг) иного оборудования» на 955,03 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 предложению организации на 2019 год составили:

Год	НВВ,	Проект тарифа на 1 полугодие,	Отклонение к уровню 2 полугодия предшествующ его года, %	Проект тарифа на 2 полугодие, руб./Гкал	Отклонени е к 1 полугоди ю, %
	тыс. руб.	руб./Гкал			
2019	24658,62	1797,14	100,0	2503,28	139,3

Уполномоченным по делу об установлении тарифа на тепловую энергию, отпускаемую ООО РСК «Инженерные технологии» для г. Лаишево, 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 ООО РСК «Инженерные технологии» для потребителей г. Лаишево на 2019 – 2023 представлены в таблице (Приложение 1).

Справочно

Базовый период регулирования 2019 год:

I. Расходы на приобретение энергетических ресурсов приняты в сумме **8623,58 тыс. руб.**, со снижением к 2018 году на 22,2%, в том числе:

1. Расходы на топливо (газ природный) для технологических целей приняты в сумме **7852,13 тыс. руб.**

Объем газа принят в количестве 1211,97 тыс.м³., исходя из анализа фактического удельного расхода газа за последние три года. Среднегодовая цена газа на 2016 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, с учетом сложившейся фактической цены газа в 1 полугодии 2018 года и составила 6561,32 руб./тыс.м³ (с учетом НДС).

2. Расходы на электрическую энергию приняты в сумме **572,94 тыс. руб.**, в том числе:

- **электрическая энергия на технологические цели** учтена в сумме 525,74 тыс. руб. и принята в количестве 78,18 тыс. кВт.ч., с учетом фактического потребления электрики в 2017 году. Средняя цена на электроэнергию принята с учетом сложившихся фактических цен за 9 месяцев 2018 года (тариф первой ценовой категории напряжений СН2 и НН), с учетом индексации (с учетом НДС).

- электроэнергия на хозяйственные нужды (цеховые) – 0,54 тыс. руб.

- электроэнергия на общехозяйственные нужды – 46,67 тыс. руб.

3. Расходы на воду для технологических нужд приняты в сумме **98,5 тыс. руб.**, исходя из объема воды 3,12 тыс. м³ – принятого по заключению отдела технического аудита и инвестиционных программ и тарифа 1 м³ воды для ООО РСК «Инженерные технологии» (собственное водоснабжение), с учетом индексации с 1 июля 2019 года;

II. Операционные (подконтрольные) расходы - базовый уровень операционных расходов на очередной долгосрочный период регулирования (2019 год) принят в сумме **7743,42 тыс. руб.**, в том числе:

1. Сырье и основные материалы (хим. реагенты) приняты в сумме **4,4 тыс. руб.** – с учетом факта 2017 года, согласно представленных подтверждающих документов, с учетом индексации.

2. Фонд оплаты труда производственных рабочих принят в сумме **2670,48 тыс. руб.**

К расчету принята численность производственного персонала в соответствии со штатным расписанием – в количестве 16 шт.ед., среднемесячная заработная плата учтена в размере 13908,75 руб. ФОТ принят с учетом отопительного сезона и с учетом перевода операторов в летний период на ремонтные работы (12 мес.).

3. Затраты на ремонт (материалы для текущего ремонта) приняты в сумме **1579,82 тыс. руб.**, по предложению организации, согласно представленных графиков ремонта на 2019 год, с учетом фактически проведенных ремонтных работ в 2017 году (ремонт теплотрассы на сумму – 831,1 тыс. руб., расходные материалы для ремонта оборудования котельных – 683,6 тыс. руб.)

4. Общепроизводственные расходы приняты в сумме **1996,65 тыс. руб.**, в том числе:

- фонд оплаты труда цехового персонала – 569,84 тыс. руб. К расчету принят персонал в соответствии со штатным расписанием в количестве 3,5 шт.ед. (начальник теплового хозяйства – 1 шт.ед., мастер – 1 шт.ед., слесарь-ремонтник – 1 шт.ед., 0,5 шт. ед. – водитель дежурного автомобиля), среднемесячная заработная плата 13567,62 руб.;

- затраты на ремонт цехового оборудования – 215,95 тыс. руб. Приняты расходы по текущему ремонту зданий котельных (ремонт кровли, работы по покраске фасадов котельных), в соответствии с представленным графиком работ на 2019 год и отчетов по расходным материалам по факту 2017 года;

- расходы на охрану труда – 24,0 тыс. руб., приняты согласно представленных подтверждающих документов;

- прочие общепроизводственные расходы приняты согласно представленных договоров в сумме 1186,86 тыс. руб., в том числе:

Наименование статей расходов	(тыс. руб.)
ООО «Газпромтранс Казань» т/о газового оборудования	364,63
ООО «Спецстройсервис» т/о КИПиА	475,36
Услуги автотранспорта, ГСМ	167,0
ООО «РегионСПАС» обслуживание опасных объектов аварийно-спасательной службой (договор от 11.09.2018 № 083-18РС)	150,2
Поверка манометров и проверка дымоходов	29,67
ИТОГО	1186,86

5. Общехозяйственные расходы приняты в сумме **1492,07 тыс. руб.**, в том числе:

- фонд оплаты труда АУП – 810,02 тыс. руб. К расчету принят ФОТ в доле, приходящейся на тепловую энергию, с учетом индексации;

- затраты на ремонт общехозяйственного имущества – 12,65 тыс. руб., расходы приняты на уровне 2018 года, с учетом индексации;
- прочие общехозяйственные расходы приняты согласно представленных подтверждающих документов в сумме 669,4 тыс. руб., в том числе:

Наименование статей расходов	(тыс.руб.)
Услуги связи	85,0
Услуги программных продуктов (СБИС++, статистика, ЕИАС)	45,8
Почтовые расходы	60,1
Покупка и обслуживание картриджей, обслуживание компьютеров.	79,6
Вывоз ТБО	16,7
ОСАГО	53,6
Командировочные расходы	53,0
Транспортные расходы	42,8
Консультационные услуги и обучение специалистов	74,2
Канцтовары	32,0
ГСМ	126,6
ИТОГО	669,4

III. Неподконтрольные расходы приняты в сумме 4763,67 тыс. руб., в том числе:

1. Амортизация производственного оборудования принята в сумме 75,34 тыс. руб. В ноябре, декабре 2017 года приняты к учету три котла RS-A100 на общую сумму 319,0 тыс. руб.

2. Амортизация цехового оборудования – 274,4 тыс. руб. В 2018 году поставлена на учет техника, приобретенная по договорам лизинга от 31 июля 2015 г. № 204/15-Л/16-КАЗ и от 18 декабря 2013 г. № 206/13 (экскаватор-погрузчик ЭБП-17 на базе трактора СМТ 80 и экскаватор колесный JOINHERE J8060W) на сумму 2111,0 тыс. руб.

3. Амортизация общехозяйственного оборудования 69,32 тыс. руб. – принята в доле, приходящейся на тепловую энергию.

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

- рабочего персонала – в сумме 806,48 тыс. руб.;
- цехового персонала - в сумме 172,09 тыс. руб.;
- АУП - в сумме 244,63 тыс. руб.

5. Аренда (лизинг) основных производственных фондов принят в сумме 1620,47 тыс. руб. – на уровне 2018 года. Расходы учтены согласно графика платежей по договору сублизинга котельных от 21.07.2009 № б-н с МУ «УК ЖКХ Лаишевского МР».

6. Аренда (лизинг) иного оборудования 979,6 тыс. руб. Лизинг техники принят согласно представленных договоров и графиков платежей на 2019 год, расходы приняты в доле, приходящейся на тепловую энергию, в том числе:

- экскаватор TLB 825-RM - погрузчик (договор лизинга от 01.12.2017 г. № 496/17-Л/16-КАЗ) – платежи на 2019 год 1602,6 тыс. руб.;

- автомобиль ЛАДА GFL 110 LADA VESTA (договор лизинга от 29 марта 2017 № P17-05112-ДЛ) – платежи на сумму 245,7 тыс. руб.

8. Плата за предельно допустимые выбросы учтена в сумме 4,0 тыс. руб.

9. Непроизводственные расходы (налоги и другие обязательные платежи и сборы) приняты в сумме 447,34 тыс. руб., в том числе:

- транспортный налог – 19,4 тыс. руб., принят по предложению организации с увеличением, ввиду принятия на учет транспортных средств;

- налог, уплачиваемый в связи с применением упрощенной системы налогообложения – 427,94 тыс. руб. принят в доле, приходящейся на тепловую энергию (подтвержден налоговой декларацией за 2017 год).

10. Внереализационные расходы на услуги банка по зарплатному проекту приняты в сумме **70,0 тыс. руб.**

Величина годовой НВВ на очередной период регулирования (на 2019 год) для расчета тарифов принята в сумме **21130,67** 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.	7952,13	8116,1	8359,59	8610,38	8868,69
	Отклонение к предыдущему периоду	%	77,1	102,1	103,0	103,0	103,0
2	Расходы на электроэнергию	тыс.руб.	572,94	595,86	619,69	644,48	670,26
	Отклонение к предыдущему периоду	%	86,1	104,0	104,0	104,0	104,0
3	Расходы на холодную воду	тыс.руб.	98,5	101,56	105,62	109,85	114,24
	Отклонение к предыдущему периоду	%	92,7	103,1	104,0	104,0	104,0
4	ИТОГО	тыс.руб.	8623,58	8813,53	9084,91	9364,71	9653,19

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	6,09	6,09	6,09	6,09	6,09
4	Коэффициент эластичности затрат по посту активов		0,75	0,75	0,75	0,75	0,75
5	Операционные (подконтрольные) расходы	тыс. руб.	7743,42	7926,63	8161,26	8402,83	8651,55

Экспертное заключение 5.1.

	Рост	%	141,4	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.	7743,42	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 у.т./Гкал	111,94	111,94	111,94	111,94	111,94
5.2	Отношение величины технологических потерь тепловой энергии к материальной характеристике тепловой сети	Гкал/м ²	0,20	0,20	0,20	0,20	0,20
5.3.	Величина технологических потерь при передаче тепловой энергии, теплоносителя по тепловым сетям	Гкал.	586,0	586,0	586,0	586,0	586,0

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	8623,58	8813,53	9084,91	9364,71	9653,19
2	Операционные (подконтрольные) расходы	7743,42	7926,63	8161,26	8402,83	8651,55
3	Неподконтрольные расходы	4763,67	4792,61	4829,68	4867,84	4907,13
4	ИТОГО НВВ	21130,67	21532,77	22075,84	22635,37	23211,87

Предлагается установить тарифы на тепловую энергию, поставляемую ООО РСК «Инженерные технологии» потребителям г. Лаишево на 2019-2023 годы в размере:

Экспертное заключение 5.1.

Год	Тариф 1 полугодия, руб./Гкал	<i>Отклонение к уровню 2 полугодия предшествующего года, %</i>	Тариф 2 полугодия, руб./Гкал	<i>Отклонение к 1 полугодию, %</i>
2019	1797,14	<i>100,0</i>	1839,13	<i>102,3</i>
2020	1839,13	<i>100,0</i>	1862,65	<i>101,3</i>
2021	1862,65	<i>100,0</i>	1943,32	<i>104,3</i>
2022	1943,32	<i>100,0</i>	1943,27	<i>100,0</i>
2023	1943,27	<i>100,0</i>	2065,77	<i>106,3</i>

Тарифы для населения:

Год	Тариф 1 полугодия, руб./Гкал	<i>Отклонение к уровню 2 полугодия предшествующего года, %</i>	Тариф 2 полугодия, руб./Гкал	<i>Отклонение к 1 полугодию, %</i>
2019	1797,14	<i>100,0</i>	1839,13	<i>102,3</i>
2020	1839,13	<i>100,0</i>	1862,65	<i>101,3</i>
2021	1862,65	<i>100,0</i>	1943,32	<i>104,3</i>
2022	1943,32	<i>100,0</i>	1943,27	<i>100,0</i>
2023	1943,27	<i>100,0</i>	2065,77	<i>106,3</i>

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

**Смета расходов, связанных с производством и передачей тепловой энергии
ООО РСК «Инженерные технологии» потребителям г. Лаишево**

№ 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 на 2019 - год			
			Год	I-е полугодие	II-е полугодие	Год	Отклонение к 2018г (ср.год.), %	I-е полугодие	II-е полугодие	Год	Отклонение к 2018г (ср.год.), %	I-е полугодие	II-е полугодие
1	Является ли организация плательщиком НДС	да, нет		нет	нет			нет	нет			нет	нет
2	Выработано	Гкал	12 061,38	7 012,43	5 048,95	12 226,02	101,4	6 711,82	5 514,20	12 233,91	101,4	7 306,77	4 927,14
3	Собственные нужды котельных	Гкал	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00
4	Покупка тепловой энергии	Гкал	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00
5	Потери	Гкал	586,00	314,00	272,00	586,00	100,0	368,00	218,00	586,00	100,0	368,00	218,00
6	Полезный отпуск тепловой энергии	Гкал	11 475,38	6 698,43	4 776,95	11 640,02	101,4	6 343,82	5 296,20	11 647,91	101,5	6 938,77	4 709,14
6.1	Горячая вода, в том числе:	Гкал	11 475,38	6 698,43	4 776,95	11 640,02	101,4	6 343,82	5 296,20	11 647,91	101,5	6 938,77	4 709,14
6.1.2	население	Гкал	73,68	40,13	33,56	83,00	112,6	44,88	38,12	71,26	96,7	40,15	31,11
6.1.3	бюджет	Гкал	11 195,85	6 554,02	4 641,82	11 285,38	100,8	6 149,43	5 135,95	11 384,56	101,7	6 776,56	4 608,00
6.1.4	прочие	Гкал	205,85	104,27	101,57	271,64	132,0	149,51	122,13	192,09	93,3	122,06	70,03
1	Расходы на приобретение энергоресурсов	тыс.руб.	11 084,80	6 530,47	4 554,33	9 908,60	89,4	5 374,84	4 533,76	8 623,58	77,8	5 117,62	3 505,96
7	Топливо на технологические цели, всего, в том числе:	тыс.руб.	10 312,84	6 094,28	4 218,56	9 118,01	88,4	4 930,94	4 187,07	7 952,13	77,1	4 661,93	3 290,20
7.1	Газ природный	тыс.руб.	10 312,84	6 094,28	4 218,56	9 118,01	88,4	4 930,94	4 187,07	7 952,13	77,1	4 661,93	3 290,20
7.1.1	Объем газа	тыс.м3	1 620,29	970,55	649,74	1 384,96	85,5	759,46	625,50	1 211,97	74,8	714,60	497,37
7.1.2	Цена газа	руб./тыс.м3	6 364,81	6 279,20	6 492,69	6 583,59	103,4	6 492,69	6 693,96	6 561,32	103,1	6 523,84	6 615,17
8	Электроэнергия	тыс.руб.	665,72	384,11	281,61	680,20	102,2	389,79	290,41	572,94	86,1	400,66	172,29
8.1	Электроэнергия на технологические цели	тыс.руб.	654,45	378,48	275,97	634,27	96,9	366,83	267,45	525,74	80,3	377,05	148,68
8.1.1	Количество электроэнергии	тыс.кВт.ч.	96,95	56,07	40,88	96,95	100,0	56,07	40,88	78,18	80,6	56,07	22,11
8.1.2	Тариф	руб./кВт.ч.	6,75	6,75	6,75	6,54	96,9	6,54	6,54	6,72	99,6	6,72	6,72
8.2	Электроэнергия на хозяйственные нужды (цеховые)	тыс.руб.	2,97	1,49	1,49	0,52	17,6	0,26	0,26	0,54	18,1	0,27	0,27
8.2.1	Количество электроэнергии	тыс.кВт.ч.	0,44	0,22	0,22	0,08	18,2	0,04	0,04	0,08	18,2	0,04	0,04
8.2.2	Тариф	руб./кВт.ч.	6,75	6,75	6,75	6,54	96,9	6,54	6,54	6,72	99,6	6,72	6,72
8.3	Электроэнергия (общехоз.)	тыс.руб.	8,30	4,15	4,15	45,40	546,8	22,70	22,70	46,67	562,1	23,33	23,33
8.3.1	Количество электроэнергии	тыс.кВт.ч.	1,23	0,62	0,62	6,94	564,2	3,47	3,47	6,94	564,2	3,47	3,47
8.3.2	Тариф	руб./кВт.ч.	6,75	6,75	6,75	6,54	96,9	6,54	6,54	6,72	99,6	6,72	6,72
9	Вода на технологические цели	тыс.руб.	106,24	52,08	54,16	110,39	103,9	54,11	56,28	98,50	92,7	55,03	43,47

Экспертное заключение 5.1.

№ 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 на 2019 - год			
			Год	I-е полугодие	II-е полугодие	Год	Отклонение к 2018г (ср.год.), %	I-е полугодие	II-е полугодие	Год	Отклонение к 2018г (ср.год.), %	I-е полугодие	II-е полугодие
9.1	объем воды	тыс.м3	3,36	1,68	1,68	3,36	100,0	1,68	1,68	2,98	88,6	1,68	1,30
9.2	Тариф	руб.м3	31,61	30,99	32,23	32,84	103,9	32,20	33,49	33,09	104,7	32,75	33,53
10	Оплата покупной тепловой энергии	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00	0,00	0,0		
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.	5 476,38	3 240,92	2 235,45	9 271,64	169,3	3 838,72	5 432,92	7 743,42	141,4	4 635,84	3 107,58
17	Сырье, основные материалы, в том числе:	тыс.руб.	5,28	2,64	2,64	5,56	105,4	2,78	2,78	4,40	83,4	2,20	2,20
17.1	Вспомогательные материалы (химреагенты)	тыс.руб.	5,28	2,64	2,64	5,56	105,4	2,78	2,78	4,40	83,4	2,20	2,20
18	Основная и дополнительная оплата труда производственных рабочих	тыс.руб.	2 553,04	1 276,52	1 276,52	2 655,16	104,0	1 327,58	1 327,58	2 670,48	104,6	1 735,24	935,24
19	Затраты на ремонт	тыс.руб.	1 086,72	799,62	287,10	1 598,85	147,1	590,43	1 008,43	1 579,82	145,4	903,93	675,89
19.1	материалы	тыс.руб.	1 086,72	799,62	287,10	1 598,85	147,1	590,43	1 008,43	1 579,82	145,4	903,93	675,89
20	Расходы по подготовке и освоению производства (пусконаладочные работы)	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00
21	Общепроизводственные (цеховые) расходы, всего, в том числе:	тыс.руб.	1 002,95	696,11	306,84	2 550,05	254,3	960,82	1 589,24	1 996,65	199,1	1 248,43	748,21
21.1	Фонд оплаты труда	тыс.руб.	320,19	160,09	160,10	842,40	263,1	421,20	421,20	569,84	178,0	284,92	284,92
21.2	Затраты на ремонт	тыс.руб.	91,13	45,56	45,57	643,72	706,4	121,22	522,50	215,95	237,0	107,98	107,98
21.3	Водоснабжение и водоотведение	тыс.руб.	2,59	1,42	1,17	0,00	0,0	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00
21.4	Расходы на охрану труда	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00	24,00	0,0	0,00	24,00
21.5	Прочие расходы	тыс.руб.	589,04	489,04	100,00	1 063,93	180,6	418,40	645,54	1 186,86	201,5	855,54	331,32
22	Общехозяйственные расходы, всего, в том числе:	тыс.руб.	828,39	466,03	362,36	2 462,01	297,2	957,12	1 504,90	1 492,07	180,1	746,04	746,04

Экспертное заключение 5.1.

№ 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 на 2019 - год			
			Год	I-е полугодие	II-е полугодие	Год	Отклонение к 2018г (ср.год.), %	I-е полугодие	II-е полугодие	Год	Отклонение к 2018г (ср.год.), %	I-е полугодие	II-е полугодие
22.1	Фонд оплаты труда АУП	тыс.руб.	510,23	255,11	255,12	1 254,12	245,8	627,06	627,06	810,02	158,8	405,01	405,01
22.2	Затраты на ремонт	тыс.руб.	12,13	6,06	6,07	250,80	2 067,6	41,80	209,00	12,65	104,3	6,33	6,33
22.3	Водоснабжение и водоотведение	тыс.руб.	2,59	1,42	1,17	0,00	0,0	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00
22.5	Прочие расходы	тыс.руб.	303,44	203,44	100,00	957,10	315,4	288,26	668,84	669,40	220,6	334,70	334,70
III	Неподконтрольные расходы, в том числе:	тыс.руб.	3 569,21	1 809,15	1 760,07	5 408,37	151,5	2 152,17	3 256,20	4 763,67	133,5	2 716,48	2 047,19
23	Амортизация производственного оборудования	тыс.руб.	136,40	68,20	68,20	120,27	88,2	60,14	60,13	75,34	55,2	37,67	37,67
24	Амортизация (общесхов. оборудование)	тыс.руб.	287,60	143,80	143,80	429,36	149,3	165,00	264,36	274,40	95,4	137,20	137,20
25	Амортизация (общехозяйственное оборудование)	тыс.руб.	69,32	34,66	34,66	99,98	144,2	45,00	54,98	69,32	100,0	34,66	34,66
26	Отчисления на соц. нужды с оплаты производственных рабочих	тыс.руб.	771,02	385,51	385,51	801,86	104,0	400,93	400,93	806,48	104,6	524,04	282,44
27	Отчисления на соц.нужды (цех.персонал)	тыс.руб.	96,70	48,35	48,35	254,40	263,1	127,20	127,20	172,09	178,0	86,05	86,05
28	Отчисления на соц. Нужды (АУП)	тыс.руб.	154,09	77,04	77,05	378,74	245,8	189,37	189,37	244,63	158,8	122,31	122,31
29	Аренда (лизинг) основных производственных фондов	тыс.руб.	1 620,40	810,20	810,20	1 620,40	100,0	810,20	810,20	1 620,47	100,0	1 310,20	310,27
30	Аренда (лизинг) иного оборудования (имущества)	тыс.руб.	274,06	161,46	112,60	1 108,96	404,6	342,63	766,33	979,60	357,4	344,93	634,67
31	Плата за предельно допустимые выбросы (сбросы) загрязняющих веществ	тыс.руб.	6,83	3,41	3,42	4,00	58,6	2,00	2,00	4,00	58,6	0,00	4,00
33	Непроизводственные расходы (налоги и другие обязательные платежи и сборы) всего, в том числе:	тыс.руб.	152,80	76,52	76,28	590,40	386,4	9,70	580,70	447,34	292,8	119,42	327,92
34.1	транспортный налог	тыс.руб.	19,44	9,72	9,72	19,40	99,8	9,70	9,70	19,40	99,8	9,70	9,70
34.4	другие налоги и обязательные сборы и платежи по организации	тыс.руб.	133,36	66,80	66,56	571,00	428,2	0,00	571,00	427,94	320,9	109,72	318,22
IV	Внереализационные расходы	тыс.руб.	70,00	35,00	35,00	70,00	100,0	35,00	35,00	70,00	100,0	0,00	70,00
36	Прибыль, (-) убыток, в том числе*	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00
39	НВВ	тыс.руб.	20 200,39	11 615,54	8 584,85	24 658,62	122,1	11 400,73	13 257,88	21 130,67	104,6	12 469,94	8 660,73
40	Тариф	руб./Гкал	1 760,32	1 734,07	1 797,14	2 118,43	120,3	1 797,14	2 503,28	1 814,12	103,1	1 797,14	1 839,13

Экспертное заключение
к расчетам тарифов на тепловую энергию на 2019 - 2023 годы,
представленным **ООО РСК «Инженерные технологии»**
для потребителей **с. Габишево.**

тарифное дело

№ 20-29/тэ

На основании заявления **ООО РСК «Инженерные технологии»** об установлении тарифов на тепловую энергию, для потребителей с. Габишево 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 № 20-29/тэ.**

В соответствии с постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» и на основании заявления ООО РСК «Инженерные технологии» 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 № 3-20/1038).

Справочно: постановлением Госкомитета от 05.11.2015 № 5-19/тэ были установлены тарифы на тепловую энергию ООО РСК «Инженерные технологии» поставляемую потребителям п. Габишево на первый долгосрочный период регулирования 2016-2018 годы.

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

Руководитель организации – Генеральный директор Арефьев Виктор Александрович.

Организация применяет **упрощенную систему налогообложения.**

ИНН/КПП: 1624010844/162401001

Организация занимается производством и передачей тепловой энергии.

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

Установленная мощность котельной – 5,32 Гкал/час.

Присоединенная нагрузка (по договорам) – 1,31 Гкал/час.

Загруженность котельной – 24,6%

Протяженность сетей 2 км 100,0 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.

Схема теплоснабжения Габишевского сельского поселения Лаишевского муниципального района утверждена постановлением Исполнительного комитета Габишевского сельского поселения от 07.11.2014 года № 2630 (схема не актуализирована). Согласно схемы в пос. Габишево действует 1 отопительная котельная, которая осуществляет теплоснабжение потребителей тепловой энергией. Однако сведения по полезному отпуску на период с 2019-2023 годы отсутствуют.

На очередной долгосрочный период регулирования 2019-2023 годы баланс производства тепловой энергии принят исходя из анализа фактического полезного отпуска тепловой энергии за 2015, 2016, 2017годы:

Показатели	2015 год	2016 год	2017 год
Полезный отпуск, в том числе:	5932,29	3541,78	4384,29
<i>население</i>	<i>3 193,51</i>	<i>1 341,84</i>	<i>1 059,02</i>
<i>бюджетные потребители</i>	<i>2 605,62</i>	<i>3 819,72</i>	<i>2 857,81</i>
<i>прочие потребители</i>	<i>133,16</i>	<i>226,56</i>	<i>467,46</i>

В 1 полугодии 2018 года согласно представленной отчетной калькуляции, организация отразила снижение полезного отпуска по категории «прочие потребители» по потребителю «Арт-Строй» на 409,9 Гкал.

При расчете тарифов на 2019-2023 годы учтены следующие показатели объемов поставки тепловой энергии:

- выработка тепловой энергии принята в объеме 4444,81 Гкал, в том числе:
- потери 250,0 Гкал (5,6%);
- полезный отпуск 4194,81 Гкал (94,4%) , в т.ч. реализуется:
- население 1263,19 Гкал (30,1%);
- бюджетным потребителям 2849,93 Гкал (67,9%);
- прочим потребителям 81,79 Гкал (2,0%).

Баланс производства тепловой энергии

№ п/п	Показатели	2017г. (факт.)	Принято ГКРТТ на 2018г.	Прогноз организации на 2019 г.	Принято ГКРТТ на 2019 г.	Откло нение (%)
1	Выработка тепловой энергии (Гкал)	4224,29	3927,42	4444,81	4444,81	<i>113,2</i>
2	собственные нужды котельных (Гкал)	0,0	0,0	0,0	0,0	<i>0</i>
3	Потери (Гкал)	250,0	250,0	250,0	250,0	<i>100,0</i>
4	Полезный отпуск (Гкал), в том числе:	3974,29	3677,42	4194,81	4194,81	<i>114,1</i>
4.1	население	1059,02	884,0	1263,19	1263,19	<i>142,9</i>

№ п/п	Показатели	2017г. (факт.)	Принято ГКРТТ на 2018г.	Прогноз организации на 2019 г.	Принято ГКРТТ на 2019 г.	Откло нение (%)
4.2	бюджетные потребители	2857,81	2720,42	2849,83	2849,83	104,8
4.3	прочие потребители	57,46	73,0	81,79	81,79	112,0

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

1 полугодие – 2387,18 Гкал;

2 полугодие – 1807,63 Гкал.

По итогам финансово-хозяйственной деятельности в сфере теплоснабжения согласно фактическим отчетным данным за 2017 год, представленным в отдел мониторинга, организацией получена прибыль в сумме 114,35 тыс. руб.

Экономия сложилась по следующим статьям:

- «Электроэнергия на технологические нужды» на 298,28 тыс. руб.;

- «Вода на технологические цели» на 10,06 тыс. руб.;

- «Сырье и материалы» (хим.реагенты) на 10,17 тыс. руб.;

Превышение фактических затрат к плану 2017 года – произошло по статьям:

- «Топливо на технологические нужды» на 165,17 тыс. руб.;

- «Основная и дополнительная оплата труда производственных рабочих» на 207,72 тыс. руб.;

- «Затраты на ремонт» на 456,27 тыс. руб.;

- «Прочие общепроизводственные (цеховые расходы)» на 15,76 тыс. руб.;

- «Прочие общехозяйственные расходы» на 76,0 тыс. руб.

- «Амортизация производственного оборудования» на 134,3 тыс. руб.

Организация не имеет утвержденной инвестиционной программы в сфере теплоснабжения.

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

Ответственность за достоверность данных несет организация.

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

Год	НВВ,	Проект тарифа на 1 полугодие,	Отклонение к уровню 2 полугодия предшествующ его года, %	Проект тарифа на 2 полугодие, руб./Гкал	Отклонени е к 1 полугоди ю, %
	тыс. руб.	руб./Гкал			
2019	8189,39	1680,42	100,0	2254,26	134,1

Уполномоченным по делу об установлении тарифа на тепловую энергию, отпускаемую ООО РСК «Инженерные технологии» для потребителей п.Габишево, 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 ООО РСК «Инженерные технологии» для потребителей п. Габишево на 2019 – 2023 представлены в таблице (Приложение 1).

Справочно:

Базовый период регулирования 2019 год

I. Расходы на приобретение энергетических ресурсов приняты в сумме **4205,38 тыс. руб.**, в том числе:

1. Расходы на топливо (газ природный) для технологических целей приняты в сумме 3429,63 тыс. руб.

Объем газа принят в количестве 527,5 тыс.м³ – с учетом фактического удельного расхода газа 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, с учетом сложившейся фактической цены газа в 1 полугодии 2018 года с учетом индексации и составила 6467,59 руб./тыс.м³ (с учетом НДС).

2. Расходы на электрическую энергию для технологических целей приняты в сумме 696,66 тыс. руб.

Количество электрической энергии принято в объеме 110,72 тыс. кВт.ч., с учетом фактического удельного расхода электроэнергии в 2017 году. Тариф первой ценовой категории, среднего второго напряжения (СН2), 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 (с учетом НДС).

3. Расходы на воду для технологических нужд приняты в сумме 79,09 тыс. руб., исходя из объема воды 2,24 тыс. м³ – принятого по предложению организации, с учетом факта 2017 года и тарифа 1 м³ воды (поставщик - ООО «Лаишевский Коммунальный Сервис»), с учетом индексации с 1 июля 2019 года, с учетом НДС;

II. Операционные (подконтрольные) расходы - базовый уровень операционных расходов на очередной долгосрочный период регулирования (2019 год) приняты в сумме **2190,46 тыс. руб.**, в том числе:

1. Сырье и основные материалы приняты в сумме 32,42 тыс. руб., в том числе:

- вспомогательные материалы - 18,8 тыс. руб. – расходы на хим. реагенты (соль техническая) приняты на уровне факта 2017 года, с учетом индексации;
- расходы на водоотведение составили 22,27 тыс. руб. и рассчитаны исходя из объема 0,54 тыс.м.³ – принятого по предложению организации и установленного тарифа для ООО «Лаишевский Коммунальный Сервис», с учетом индексации с 1 июля 2019 года.

2. Фонд оплаты труда производственных рабочих принят в сумме 874,46 тыс. руб.

К расчету принята численность в соответствии со штатным расписанием в количестве 4-х шт.ед., среднемесячная заработная составила 18217,92 руб. ФОТ принят с учетом отопительного сезона и с учетом перевода операторов в летний период на ремонтные работы (12 мес.).

3. Затраты на ремонт – материалы для текущего ремонта приняты в сумме 469,65 тыс. руб., согласно представленных графиков ремонта на 2019 год и отчета на расходные материалы по факту 2017 года.

4. Общепроизводственные расходы приняты в сумме 643,56 тыс. руб., в том числе:

- фонд оплаты труда цехового персонала 374,4 тыс. руб. К расчету принят персонал в соответствии со штатным расписанием, в количестве 2 шт.ед. (мастер участка – 1 шт.ед., слесарь-ремонтник – 1 шт.ед.), среднемесячная заработная плата 15600,0 руб.;

- прочие общепроизводственные расходы приняты в сумме 269,16 тыс. руб. Расходы приняты согласно представленных договоров с учетом факта 2017 года, с учетом индексации, в том числе:

Наименование статей расходов	(тыс.руб.)
Тех/обслуживание газового оборудования	95,0
Тех/обслуживание КИПиА	39,16
Услуги автотранспорта	135,0
ИТОГО	269,16

5. Общехозяйственные расходы приняты в сумме 170,37 тыс. руб., в том числе:

- фонд оплаты труда АУП – 140,37 тыс. руб. принят в доле, приходящейся на тепловую энергию по котельной с.Габишево.

- прочие общехозяйственные расходы – 30,0 тыс. руб. – приняты по предложению организации, согласно представленных документов, в том числе:

Наименование статей расходов	(тыс.руб.)
Связь	5,0
Медицинский осмотр работников	5,0
ГСМ	20,0
ИТОГО	30,0

III. Неподконтрольные расходы приняты в сумме 723,14 тыс. руб., в том числе:

1. Амортизация производственного оборудования 261,19 тыс. руб. - принята согласно представленной ведомости амортизационных отчислений за 2017 год и 1 пол.2018 года. В 2017 приняты на баланс тепловые сети общей стоимостью 625,7 тыс. руб. (после перевода в 2015 году жилых домов на индивидуальное отопление организацией произведена реконструкция тепловых сетей хозяйственным способом). В 2018 году амортизационные отчисления по тепловым сетям в расчете тарифов не учитывались.

2. Отчисления на социальные нужды приняты в размере 30,2% от ФОТ в сумме 419,55 тыс. руб., в том числе:

- производственного персонала в сумме 264,09 тыс. руб.;
- цехового персонала 113,07 тыс. руб.;
- административно-управленческого персонала в сумме 42,39 тыс. руб.

3. Непроизводственные расходы (налоги и другие обязательные платежи и сборы) приняты согласно представленной налоговой декларации за 2017 год в сумме 12,4 тыс. руб., в том числе:

- земельный налог – 12,4 тыс. руб.

4. Внереализационные расходы на услуги банка по зарплатному проекту приняты в сумме 30,0 тыс. руб.

Величина годовой НВВ на очередной период долгосрочного регулирования (на 2019 год) для расчета тарифов принята в сумме **7118,97** 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.	3429,63	3498,46	3603,42	3711,52	3822,86
	Отклонение к предыдущему периоду	%	102,9	102,0	103,0	103,0	103,0
2	Расходы на электроэнергию	тыс.руб.	696,66	724,52	753,50	783,64	814,99
	Отклонение к предыдущему периоду	%	62,6	104,0	104,0	104,0	104,0
3	Расходы на холодную воду	тыс.руб.	79,09	81,52	84,78	88,18	91,7
	Отклонение к предыдущему периоду	%	104,8	103,1	104,0	104,0	104,0
4	ИТОГО	тыс.руб.	4205,38	4304,51	4441,7	4583,34	4729,56

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	%	1,046	1,034	1,04	1,04	1,04

Экспертное заключение 5.2

п/п	Параметры расчета расходов	Ед. изм.	Долгосрочный период регулирования				
			2019 год	2020 год	2021 год	2022 год	2023 год
	расчетный период регулирования (ИПЦ)						
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	5,32	5,32	5,32	5,32	5,32
4	Коэффициент эластичности затрат по посту активов		0,75	0,75	0,75	0,75	0,75
5	Операционные (подконтрольные) расходы	тыс. руб.	2190,46	2242,29	2308,66	2376,99	2447,35
	Рост	%		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.	2190,46	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	134,11	134,11	134,11	134,11	134,11
5.2	Отношение величины технологических потерь тепловой энергии к материальной характеристике тепловой сети	Гкал/м²	0,49	0,49	0,49	0,49	0,49
5.3.	Величина технологических потерь при передаче тепловой энергии, теплоносителя по тепловым сетям	Гкал.	250,0	250,0	250,0	250,0	250,0

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	4205,38	4304,51	4441,7	4583,34	4729,56

Экспертное заключение 5.2

№ п/п	Наименование расхода	Долгосрочный период регулирования				
		2019 год	2020 год	2021 год	2022 год	2023 год
	ресурсов, холодной воды и теплоносителя, топлива					
2	Операционные (подконтрольные) расходы	2190,46	2242,29	2308,66	2376,99	2447,35
3	Неподконтрольные расходы	723,14	733,06	745,78	758,86	772,34
4	ИТОГО НВВ	7118,97	7279,86	7496,14	7719,20	7949,25

Предлагается **установить тарифы** ООО РСК «Инженерные технологии» на тепловую энергию, поставляемую потребителям п.Габишево на 2019-2023 годы:

Год	Тариф 1 полугодия, руб./Гкал	Отклонение к уровню 2 полугодия предшествующего года, %	Тариф 2 полугодия, руб./Гкал	Отклонение к 1 полугодию, %
2019	1680,42	100,0	1719,11	102,3
2020	1719,11	100,0	1757,02	102,2
2021	1757,02	100,0	1826,60	104,0
2022	1826,60	100,0	1858,11	101,7
2023	1858,11	100,0	1943,76	104,6

Тарифы для населения:

Год	Тариф 1 полугодия, руб./Гкал	Отклонение к уровню 2 полугодия предшествующего года, %	Тариф 2 полугодия, руб./Гкал	Отклонение к 1 полугодию, %
2019	1680,42	100,0	1719,11	102,3
2020	1719,11	100,0	1757,02	102,2
2021	1757,02	100,0	1826,60	104,0
2022	1826,60	100,0	1858,11	101,7
2023	1858,11	100,0	1943,76	104,6

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

Смета расходов, связанных с производством и передачей тепловой энергии
ООО РСК «Инженерные технологии» потребителям п. Габишево.

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии										
			Отчетный период			Предложение организации на период регулирования				Утверждено органом регулирования**			
										Период регулирования 2019 - год			
			Утвержде но ГКРТТ	Факт	Отклонен ие	Год	Отклонен ие к предыду щему периоду (среднего д.), %	I-е полугоди е	II-е полугоди е	Год	Отклон ение к предыд ущему период у (средне год.), %	I-е полугодие	II-е полугодие
1	2	3	4	5	6	10	11	12	13	16	17	18	19
1	Является ли организация плательщиком НДС	да, нет	нет	нет				нет	нет			нет	нет
2	Выработано	Гкал	3 800,42	4 634,29	833,87	4 444,81	113,2	2 574,18	1 870,63	4 444,81	113,2	2 574,18	1 870,63
3	Собственные нужды котельных	Гкал	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00
4	Покупка тепловой энергии	Гкал	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00
5	Потери	Гкал	250,00	250,00	0,00	250,00	100,0	187,00	63,00	250,00	100,0	187,00	63,00
6	Полезный отпуск тепловой энергии	Гкал	3 550,42	4 384,29	833,87	4 194,81	114,1	2 387,18	1 807,63	4 194,81	114,1	2 387,18	1 807,63
6.1	Горячая вода, в том числе:	Гкал	3 550,42	4 384,29	833,87	4 194,81	114,1	2 387,18	1 807,63	4 194,81	114,1	2 387,18	1 807,63
6.1.1	собственное потребление	Гкал	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00
6.1.2	население	Гкал	757,00	1 059,02	302,02	1 263,19	142,9	780,77	482,42	1 263,19	142,9	780,77	482,42
6.1.3	бюджет	Гкал	2 720,42	2 857,81	137,39	2 849,83	104,8	1 561,00	1 288,83	2 849,83	104,8	1 561,00	1 288,83
6.1.4	прочие	Гкал	73,00	467,46	394,46	81,79	112,0	45,41	36,38	81,79	112,0	45,41	36,38
1	Расходы на приобретение энергоресурсов	тыс.руб.	4 174,84	4 041,72	-133,12	4 820,99	107,1	2 608,69	2 212,31	4 205,38	93,4	2 533,50	1 671,87
7	Топливо на технологические цели, всего, в том числе:	тыс.руб.	3 157,10	3 322,27	165,17	3 642,02	109,3	1 996,19	1 645,84	3 429,63	102,9	2 128,63	1 301,00
7.1	Газ природный	тыс.руб.	3 157,10	3 322,27	165,17	3 642,02	109,3	1 996,19	1 645,84	3 429,63	102,9	2 128,63	1 301,00
7.1.1	Объем газа	тыс.м3	512,55	549,99	37,44	578,71	109,3	317,19	261,52	527,50	99,6	329,12	198,38

Экспертное заключение 5.2

7.1.2	Цена газа	руб.тыс.м3	6 159,60	6 040,61	-118,99	6 293,35	100,0	6 293,35	6 488,44	6 501,64	103,3	6 467,59	6 558,14
8	Электроэнергия	тыс.руб.	965,06	666,77	-298,28	1 100,64	98,9	567,82	532,82	696,66	62,6	359,40	337,25
8.1	Электроэнергия на технологические цели	тыс.руб.	965,06	666,77	-298,28	1 100,64	98,9	567,82	532,82	696,66	62,6	359,40	337,25
8.1.1	Количество электроэнергии	тыс.кВт.ч.	170,97	115,44	-55,53	156,00	88,3	80,48	75,52	110,72	62,7	57,12	53,60
8.1.2	Тариф	руб./кВт.ч.	5,64	5,78	0,13	7,06	112,0	7,06	7,06	6,29	99,9	6,29	6,29
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.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00
9	Вода на технологические цели	тыс.руб.	52,68	52,68	0,00	78,33	143,9	44,68	33,65	79,09	145,2	45,46	33,62
9.1	объем воды	тыс.м3	1,56	2,24	0,68	2,24	138,6	1,30	0,94	2,24	138,6	1,30	0,94
9.2	Тариф	руб.м3	33,77	23,53	-10,24	34,97	103,8	34,39	35,77	35,32	104,8	34,97	35,81
10	Оплата покупной тепловой энергии	тыс.руб.	0,0	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00	0,00	0,0	0,0	0,0
11	Индекс потребительских цен на расчетный период регулирования (ИПЦ)					1,040				1,046			
12	Индекс эффективности операционных расходов (ИР)					1,00				1,000			
13	Индекс изменения количества активов (ИКА)					0,00				0,000			
15	Установленная тепловая мощность источника тепловой энергии					2,66				2,660			
16	Коэффициент эластичности затрат по посту активов					0,75				0,750		0,53	
II	Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:	тыс.руб.	1 105,70	1 879,60	773,90	2 584,42	227,0	1 035,58	1 445,79	2 190,46	192,4	1 160,70	1 029,76
17	Сырье, основные материалы, в том числе:	тыс.руб.	40,20	30,14	-10,06	43,27	104,5	19,81	22,56	32,42	78,3	17,33	15,10
17.1	Вспомогательные материалы (химреагенты)	тыс.руб.	19,37	9,20	-10,17	21,03	105,4	7,70	12,42	10,15	50,9	5,08	5,08
17.2	Водоотведение	тыс.руб.	20,83	20,94	0,11	22,25	103,7	12,11	10,14	22,27	103,8	12,25	10,02
17.2.1	объем стоков	тыс.м3	0,52	0,54	0,02	0,54	100,0	0,30	0,24	0,54	99,1	0,30	0,24
17.2.2	тариф	руб.м3	40,06	38,80	-1,26	40,87	103,7	40,15	41,76	41,27	104,7	40,83	41,81
18	Основная и дополнительная оплата труда производственных рабочих	тыс.руб.	567,05	774,77	207,72	869,44	148,1	418,00	418,00	874,46	149,0	437,23	437,23
19	Затраты на ремонт	тыс.руб.	155,72	611,99	456,27	572,03	363,3	117,40	430,00	469,65	298,2	308,09	161,56
19.1	материалы	тыс.руб.	155,72	518,70	362,98	572,03	363,3	117,40	430,00	469,65	298,2	308,09	161,56
19.4	услуги сторонних организаций	тыс.руб.	0,00	93,29	93,29	0,00	0,0	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00

Экспертное заключение 5.2

20	Расходы по подготовке и освоению производства (пусконаладочные работы)	тыс.руб.	0,00	0,00	<i>0,00</i>	0,00	<i>0,0</i>	0,00	0,00	0,00	<i>0,0</i>	0,00	0,00
21	Общепроизводственные (цеховые) расходы, всего, в том числе:	тыс.руб.	234,24	250,00	<i>15,76</i>	900,81	<i>373,4</i>	404,88	459,73	643,56	<i>266,7</i>	327,87	315,69
21.1	Фонд оплаты труда	тыс.руб.	0,00	0,00	<i>0,00</i>	561,60	<i>0,0</i>	270,00	270,00	374,40	<i>0,0</i>	94,14	280,26
21.5	Прочие расходы	тыс.руб.	234,24	250,00	<i>15,76</i>	339,21	<i>140,6</i>	134,88	189,73	269,16	<i>111,6</i>	233,73	35,43
22	Общехозяйственные расходы, всего, в том числе:	тыс.руб.	108,49	212,70	<i>104,21</i>	198,87	<i>178,7</i>	75,50	115,50	170,37	<i>153,1</i>	70,19	100,19
22.1	Фонд оплаты труда АУП	тыс.руб.	105,99	134,20	<i>28,21</i>	151,84	<i>138,4</i>	73,00	73,00	140,37	<i>128,0</i>	70,19	70,19
22.2	Прочие расходы	тыс.руб.	2,50	78,50	<i>76,00</i>	47,03	<i>2 939,1</i>	2,50	42,50	30,00	<i>0,0</i>	0,00	30,00
III	Неподконтрольные расходы, в том числе:	тыс.руб.	337,46	549,51	<i>212,05</i>	753,97	<i>185,0</i>	367,19	386,78	723,14	<i>177,4</i>	317,26	405,87
23	Амортизация производственного оборудования	тыс.руб.	128,00	262,33	<i>134,33</i>	281,93	<i>152,5</i>	131,17	150,76	261,19	<i>141,3</i>	130,60	130,60
24	Амортизация (общецехов. оборудование)	тыс.руб.	0,00	0,00	<i>0,00</i>	0,00	<i>0,0</i>	0,00	0,00	0,00	<i>0,0</i>	0,00	0,00
25	Амортизация (общехозяйственное оборудование)	тыс.руб.	0,00	0,00	<i>0,00</i>	0,00	<i>0,0</i>	0,00	0,00	0,00	<i>0,0</i>	0,00	0,00
26	Отчисления на соц. нужды с оплаты производственных рабочих	тыс.руб.	172,17	233,33	<i>61,16</i>	252,47	<i>142,4</i>	126,24	126,24	264,09	<i>149,0</i>	132,04	132,04
27	Отчисления на соц.нужды (цех.персонал)	тыс.руб.	0,00	0,00	<i>0,00</i>	163,08	<i>0,0</i>	81,54	81,54	113,07	<i>0,0</i>	28,43	84,64
28	Отчисления на соц. Нужды (АУП)	тыс.руб.	32,18	40,53	<i>8,35</i>	44,09	<i>133,1</i>	22,05	22,05	42,39	<i>128,0</i>	21,20	21,20
29	Непроизводственные расходы (налоги и другие обязательные платежи и сборы) всего, в том числе:	тыс.руб.	5,11	13,32	<i>8,21</i>	12,40	<i>100,3</i>	6,20	6,20	12,40	<i>100,3</i>	5,00	7,40
29.1	земельный налог	тыс.руб.	5,11	12,37	<i>7,26</i>	12,40	<i>100,3</i>	6,20	6,20	12,40	<i>100,3</i>	5,00	7,40
29.2	другие налоги и обязательные сборы и платежи по организации	тыс.руб.	0,00	0,95	<i>0,95</i>	0,00	<i>0,0</i>	0,00	0,00	0,00	<i>0,0</i>	0,00	0,00
IV	Внереализационные расходы	тыс.руб.	0,00	0,00	<i>0,00</i>	30,00	<i>0,0</i>	0,00	30,00	30,00	<i>0,0</i>	0,00	30,00
30	Прибыль, (-) убыток, в том числе*	тыс.руб.	0,00	114,35	<i>114,35</i>	0,00	<i>0,0</i>	0,00	0,00	0,00	<i>0,0</i>	0,00	0,00
31	НВВ	тыс.руб.	5 618,00	6 585,19	<i>967,18</i>	8 189,39	<i>135,4</i>	4 011,46	4 074,88	7 118,97	<i>117,7</i>	4 011,47	3 107,51
32	Тариф	руб./Гкал	1 582,35	1 502,00	<i>-80,35</i>	1 952,27	<i>118,7</i>	1 680,42	2 254,26	1 697,09	<i>103,2</i>	1 680,42	1 719,11

Экспертное заключение
к расчетам тарифов на тепловую энергию на 2019-2023 годы,
представленным **ООО «КамгэсЗЯБ»**

тарифное дело

№ 20-83/тэ

На основании заявления ООО «КамгэсЗЯБ» 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 № 20-83/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 20.11.2015 № 5-33/тэ были установлены тарифы на тепловую энергию, поставляемую потребителям ООО «КамгэсЗЯБ» на первый долгосрочный период регулирования 2016-2018 годы.

ООО «КамгэсЗЯБ» расположено по адресу: г. Набережные Челны, проспект Набережночелнинский, д.39.

Руководитель организации – директор Петров Владимир Иванович.

Организация работает по общей системе налогообложения.

ИНН 1650220799 / КПП 165001001.

Производство и передача тепловой энергии не является основным видом деятельности.

Источником теплоснабжения является 1 котельная.

Протяженность тепловых сетей составляет 1197,0 м.

Приказом Министерства энергетики Российской Федерации от 10 января 2014 г. № 3 утверждена схема теплоснабжения города Набережные Челны и **определена единая теплоснабжающая организация - ОАО «Генерирующая компания»**. Однако, в данной схеме не определены зоны действия иных теплоснабжающих организаций оказывающие услуги теплоснабжения в г.Набережные Челны, информация об источнике теплоснабжения ООО «КамгэсЗЯБ» в утвержденной схеме отсутствует.

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

- выработка тепловой энергии – 53 074,61 Гкал;
- собственные нужды котельной 3 138,50 Гкал (5,9%) согласно техническому заключению;
- потери 2299,0 Гкал (4,6%) – согласно техническому заключению;
- полезный отпуск 47 637,11 Гкал (89,8%) – 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 – 38 091,72 Гкал (80,0%) из них:

- в горячей воде - 11 649,08 Гкал;

- в отборном паре – 26 442,64 Гкал;

- населению - 2 566,07 Гкал (5,4%);

- бюджетным потребителям – 5 233,54 Гкал (11,0%);

- прочим потребителям – 1 745,78 Гкал (3,7%).

Снижение полезного отпуска тепловой энергии по факту 2017 года связано с уменьшением собственного потребления тепловой энергии в горячей воде и паре (используется при производстве изделия ЖБИ – основной вид деятельности); уменьшением фактического полезного отпуска населению.

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

Полезный отпуск	Гкал	2015 г.	2016 г.	2017 г.
Полезный отпуск теплоэнергии		54 736,90	44 711,17	43 463,27
Горячая вода, в том числе:	Гкал	24 087,93	22 015,13	19 999,47
собственное потребление	Гкал	14 754,93	13 062,11	10 952,21
население	Гкал	2 811,72	2 574,87	2 311,63
бюджет	Гкал	4 932,91	4 773,73	5 068,81
прочие	Гкал	1 588,37	1 604,43	1 666,82
Отборный пар в том числе:	Гкал	30 648,97	22 696,04	23 463,80
от 2,5 до 7,0 кгс/кв.см	Гкал	15 829,46	13 840,14	13 181,90
от 7,0 до 13,0 кгс/кв.см	Гкал	14 819,51	8 855,90	10 281,90

Баланс производства тепловой энергии

(Гкал)

№ п/п	Показатели	Факт 2017 года	Утверждено на 2018г.	Прогноз орг. на 2019-2023гг.	Утверждено на 2019г.	Откл. к 2018г., (%)
1	Выработка тепловой энергии	48 900,75	65 365,82	54 099,32	53 074,61	81,2
2	собственные нужды котельных	3 138,48	2 287,80	3 216,44	3 138,50	137,2
3	Потери	2 299,00	2 299,00	3 924,79	2 299,00	100,0
4	Полезный отпуск, в т. ч.:	43 463,27	60 779,02	46 958,09	47 637,11	78,4
4.1	Собственное потребление	34 416,01	51 366,05	37560,77	38091,72	74,2
4.1.1	горячая вода	10 952,21	13 373,83	11 219,40	11 649,08	87,1
4.1.2	отборный пар от 2,5 до 7,0 кгс/см ²	13 181,90	19 591,52	14 182,56	14 283,83	72,9
4.1.3	отборный пар от 7,0 до 13,0 кгс/см ²	10 281,90	18 400,70	12 158,81	12 158,81	66,1
4.2	Население	2 311,63	2 811,73	2 418,00	2 566,07	91,3
4.3	Бюджетные потребители	5 068,81	4 987,71	5 233,54	5 233,54	104,9
4.4	Прочие потребители	1 666,82	1 613,53	1 745,78	1 745,78	108,2

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 1 860,65 тыс. руб.

Убыток, отраженный организацией от реализации тепловой энергии потребителям в 2017 году связан со снижением полезного отпуска потребителям на 11 273,64 Гкал (20,6%), а так же с превышением фактических затрат 2017 года к плановым показателям по следующим статьям:

«Фонд оплаты труда АУП» с учетом отчислений на соц. нужды – 342,78 тыс. руб.,

«Прочие общехозяйственные расходы» – 184,28 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, тыс. руб.	Вид теплоносителя	Проект тарифа на 1полугодие, руб./Гкал	Отклонение к уровню 2полугодия предшествующего года, %	Проект тарифа на 2полугодие, руб./Гкал	Отклонение к 1полугодью, %
77 644,27	Горячая вода	1 139,21	100,0	1 606,28	141,0
	Отборный пар давлением от 2,5 до 7,0 кгс/кв.см	1 438,01	100,0	1 869,41	130,0
	Отборный пар давлением от 7,0 до 13,0 кгс/кв.см	1 542,39	100,0	2 690,50	174,4

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 ООО «КамгэсЗЯБ» на первый период долгосрочного регулирования (на 2019 год) представлены в Приложении 1.

I. Расходы на приобретение энергетических ресурсов приняты в сумме **43 001,93** тыс. руб., в том числе:

1. Расходы на топливо (газ природный) для технологических целей приняты в сумме **39 320,12 тыс. руб.**

Объем газа принят согласно техническому заключению в количестве 7 350,30 тыс.м³.

Среднегодовая цена газа на 2019 год принята с учетом факта 1 пг.2018 года с индексацией в размере 5 193,59 руб./тыс.м³. (котельная относится к IVгруппе).

2. Расходы на электрическую энергию приняты в сумме **3 491,67 тыс. руб.**, в том числе:

- на технологические цели в сумме 3 238,33 тыс. руб., где объем электрической энергии учтен в количестве 770,36 тыс. кВт.ч., удельный расход по факту 2107 года;

- на общепроизводственные цели в сумме 210,18 тыс. руб., объем учтен в количестве 50,00 тыс. кВт.ч.;

- на общехозяйственные цели в сумме 43,15 тыс. руб., объем учтен в количестве 10,27 тыс. кВт.ч. (в доле на тепловую энергию).

Расчет произведен по тарифу третьей ценовой категории высокого напряжения (ВН) согласно факту 1 пг.2018 г. с индексацией.

3. Расходы на воду для технологических целей приняты в сумме 190,14 тыс. руб. Объем воды принят согласно техническому заключению в количестве 19,31 тыс.м³. Поставщиком технической воды является организация ООО «Управление по подготовке технологической жидкости для поддержания пластового давления».

II. Операционные (подконтрольные) расходы на первый год долгосрочного периода регулирования (базовый уровень операционных расходов) приняты в сумме **11 427,10 тыс. руб.**, в том числе:

1. Расходы на сырье и материалы приняты в сумме **455,62 тыс. руб.**, учтены следующие расходы:

- вспомогательные материалы приняты в сумме 406,68 тыс. руб., расход принят по факту 2017 года, цена согласно счету-фактуре с индексацией;

- расходы на услуги водоотведения учтены в сумме 48,90 тыс. руб. Объем стоков принят в количестве 4,36 тыс.м³.

3. Фонд оплаты труда производственных рабочих принят в сумме **3 595,44 тыс. рублей.**

К расчету принята численность производственного персонала в количестве 14 шт. ед., среднемесячная заработная плата составит 21401,43 руб., согласно штатному расписанию с индексацией.

4. Расходы на ремонт приняты в сумме **2 783,72 тыс. руб.**, с учётом следующих расходов:

- материалы на текущий ремонт в сумме 228,78 тыс. руб., по факту 2017 года с индексацией;

- ФОТ ремонтного персонала (7 шт. ед.) принят в сумме 1427,23 тыс. руб., среднемесячная заработная плата 16990,89 руб., согласно штатному расписанию с индексацией;

- отчисления на социальные нужды 449,58 тыс. руб.;

- услуги сторонних организаций на сумму 678,12 тыс. руб. (экспертиза промышленной безопасности котлов, водяного экономайзера, режимно-наладочные работы котлов, тех.обслуживание газового хозяйства, гидрометеорологическая информация).

5. Общепроизводственные (цеховые) расходы приняты в сумме **1851,22 тыс. руб.**, учтены следующие расходы:

- фонд оплаты труда (3 шт.ед.) в сумме 799,54 тыс. руб., среднемесячная заработная плата составит 22 209,37 руб.;
- расходы на охрану труда приняты по факту 2017 года с учетом индексации в сумме 73,46 тыс. руб.;
- прочие общепроизводственные расходы учтены в размере 864,76 тыс. руб., в том числе:

	тыс.руб.
Услуги собственного автотранспорта	37,71
Медосмотр, профосмотр	62,89
Обучение производственного персонала	113,27
Инвентарь и инструменты	6,14
Утилизация отходов и вывоз мусора	9,45
Аттестация рабочих мест	25,46
Канцелярские расходы	5,16
Экспертиза тех. состояния оборудования	53,03
Т/о котельного оборудования	129,32
Услуги ремонтных подразделений	181,15
Запчасти	139,20
Рабочие инструменты	54,84
Прочие общепроизводственные расходы	24,04

9. Общехозяйственные расходы приняты в сумме **2 741,14 тыс. руб.**, в доле на тепловую энергию с учетом индексации, в том числе:

- ФОТ АУП учтен в сумме 1 925,48 тыс. руб. с учетом индексации;
- затраты на ремонт 14,52 тыс. руб. с учетом индексации;
- на услуги водоснабжения и водоотведения 2,55 тыс. руб.;
- прочие общехозяйственные расходы учтены на сумму 798,58 тыс. руб., в т.ч.:

	тыс.руб.
Канцелярские расходы	7,12
Охрана труда, спецодежда	15,85
Медосмотр, проф. осмотр	9,43
Услуги собственного автотранспорта, ГСМ	699,42
Прочие материальные расходы	14,10
Командировочные расходы	3,42
Услуги связи, интернет, почты	17,24
Подготовка и переподготовка кадров	4,80
Аттестация рабочих мест	1,80
Охрана	22,88
Утилизация отходов и вывоз мусора, дератизация	2,52

III. Неподконтрольные расходы приняты в сумме **5 116,85 тыс. руб.**, в том числе:

1. Амортизационные отчисления основного производственного оборудования приняты на основании ведомости основных средств по в сумме 2 340,00 тыс. руб.

2. Амортизационные отчисления общепроизводственного оборудования приняты на основании ведомости основных средств по в сумме 328,0 тыс. руб.

3. Амортизационные отчисления общехозяйственного оборудования приняты в сумме 69,38 тыс. руб., в доле на теплоснабжение.

4. Отчисления на социальные нужды приняты в размере 31,5% от фонда заработной платы:

- с ФОТ производственного персонала в сумме 1 132,56 тыс. руб.;
- с ФОТ цехового персонала в сумме 251,85 тыс. руб.;
- с ФОТ АУП в сумме 606,53 тыс. рублей.

5. Плата за предельно допустимые выбросы 3,54 тыс. руб.

6. Средства на страхование опасного объекта (сети газопотребления) приняты в сумме 10,05 тыс. руб. на основании страхового полиса.

7. Земельный налог – 0,06 тыс. руб.

8. Налог на имущество– 374,88 тыс. руб.

Величина годовой необходимой валовой выручки на первый период долгосрочного регулирования (на 2019 год) для расчета тарифов составила **59 545,88 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.	39320,12	40156,94	41361,65	42602,50	43880,57
	<i>расход</i>	<i>тыс.м3</i>	<i>7573,75</i>	<i>7573,75</i>	<i>7573,75</i>	<i>7573,75</i>	<i>7573,75</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.	3491,67	3596,42	3704,31	3815,44	3929,90
	<i>объем</i>	<i>тыс.кВт</i>	<i>830,63</i>	<i>830,63</i>	<i>830,63</i>	<i>830,63</i>	<i>830,63</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.	190,14	196,10	203,94	212,10	220,58
	<i>объем</i>	<i>тыс.м3</i>	<i>19,31</i>	<i>19,31</i>	<i>19,31</i>	<i>19,31</i>	<i>19,31</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	ИТОГО		43001,93	43949,45	45269,90	46630,03	48031,06

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.	11427,10	11697,47	12043,71	12400,20	12767,25
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.	11427,10	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 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	171,4	171,4	171,4	171,4	171,4
5.2.	Отношение величины технологических потерь тепловой энергии к материальной характеристике тепловой сети	Гкал/м²	2,71	2,71	2,71	2,71	2,71
5.3.	Величина технологических потерь при передаче тепловой энергии, теплоносителя по тепловым сетям	Гкал.	2299,0	2299,0	2299,0	2299,0	2299,0

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	43001,93	43949,45	45269,90	46630,03	48031,06
2	Операционные (подконтрольные) расходы	11427,10	11697,47	12043,71	12400,20	12767,25
3	Неподконтрольные расходы	5116,85	5163,95	5224,28	5286,39	5350,34
4	ИТОГО НВВ, в т.ч.:	59545,88	60810,87	62537,89	64316,63	66148,65
4.1	Производство тепловой энергии в горячей воде	24391,53	24745,24	25194,97	25779,93	26240,21
4.2	Производство тепловой энергии в отборном паре от 2,5 до 7,0 кгс/кв.см (собственное потребление)	17964,31	18452,69	19104,23	19895,50	20553,27
4.2	Производство тепловой энергии в отборном паре от 7,0 до 13,0 кгс/кв.см (собственное потребление)	17190,04	17612,94	18238,69	18641,20	19355,17

Предлагается установить тарифы на тепловую энергию, поставляемую ООО «КамгэсЗЯБ» 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 полугодия, %
2019	1139,21	100,0	1166,55	102,4
2020	1166,55	100,0	1168,86	100,2
2021	1168,86	100,0	1215,61	104,0
2022	1215,61	100,0	1217,35	100,1
2023	1217,35	100,0	1266,04	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 полугодия, %
2019	1367,05	101,7	1399,86	102,4
2020	1399,86	100,0	1402,63	100,2
2021	1402,63	100,0	1458,73	104,0
2022	1458,73	100,0	1460,82	100,1
2023	1460,82	100,0	1519,25	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%.

Смета расходов, связанных с производством и передачей тепловой энергии ООО «КамгэсЗЯБ»

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии						
			Расчет ГКРТТ, 2018	Предложение организации на 2019 год		Утверждено органом регулирования 2019			
				Год	Откл. (среднег.), %	Год	Откл. (среднег.), %	I-е полугодие	II-е полугодие
2	Выработано	Гкал	65 365,82	54 099,32	82,8	53 074,61	81,2	29 085,89	24 066,66
3	Собственные нужды котельных	Гкал	2 287,81	3 216,44	140,6	3 138,50	137,2	1 705,32	1 511,12
5	Потери	Гкал	2 298,99	3 924,79	170,7	2 299,00	100,0	1 260,57	1 038,43
6	Полезный отпуск тепловой энергии	Гкал	60 779,02	46 958,09	77,3	47 637,11	78,4	26 120,00	21 517,11
6.1	Горячая вода, в том числе:	Гкал	22 786,80	20 616,72	90,5	21 194,47	93,0	12 176,20	9 018,27
6.1.1	собственное потребление	Гкал	13 373,83	11 219,40	83,9	11 649,08	87,1	6 508,55	5 140,53
6.1.2	население	Гкал	2 811,73	2 418,00	86,0	2 566,07	91,3	1 256,21	1 309,86
6.1.3	бюджет	Гкал	4 987,71	5 233,54	104,9	5 233,54	104,9	3 355,78	1 877,76
6.1.4	прочие	Гкал	1 613,53	1 745,78	108,2	1 745,78	108,2	1 055,66	690,12
6.3	Отборный пар (собственное потребление):		37 992,22	26 341,37	69,3	26 442,64	69,6	13 943,80	12 498,85
6.3.2	от 2,5 до 7,0 кгс/кв.см	Гкал	19 591,52	14 182,56	72,4	14 283,83	72,9	7 833,59	6 450,25
6.3.3	от 7,0 до 13,0 кгс/кв.см	Гкал	18 400,70	12 158,81	66,1	12 158,81	66,1	6 110,21	6 048,60
1	Расходы на приобретение энергоресурсов	тыс.руб.	52 943,11	44 798,40	84,6	43 001,93	81,2	23 429,64	19 572,29
7	Топливо на технологические цели, всего, в том числе:	тыс.руб.	48 525,78	39 527,88	81,5	39 320,12	81,0	21 424,22	17 895,91
7.1	Газ природный	тыс.руб.	48 525,78	39 527,88	81,5	39 320,12	81,0	21 424,22	17 895,91
7.1.1	Объем газа	тыс.м3	9 499,55	7 719,97	81,3	7 573,75	79,7	4 152,78	3 420,97
7.1.2	Цена газа	руб.тыс.м3	5 108,22	5 120,21	100,2	5 191,63	101,6	5 159,01	5 231,24
8	Электроэнергия	тыс.руб.	4 254,83	4 393,84	103,3	3 491,67	82,1	1 902,28	1 589,38
8.1	Электроэнергия на технологические цели	тыс.руб.	3 930,31	4 002,99	101,8	3 238,33	82,4	1 775,62	1 462,72
8.1.1	Количество электроэнергии	тыс.кВт.ч.	1 088,67	1 037,23	95,3	770,36	70,8	422,40	347,96
8.1.2	Тариф	руб./кВт.ч.	3,61	3,86	106,9	4,20	116,4	4,20	4,20
8.2	Электроэнергия на хозяйственные нужды (цеховые)	тыс.руб.	182,13	205,06	112,6	210,18	115,4	105,09	105,09
8.2.1	Количество электроэнергии	тыс.кВт.ч.	50,45	50,00	99,1	50,00	99,1	25,00	25,00
8.2.2	Тариф	руб./кВт.ч.	3,61	4,10	113,6	4,20	116,4	4,20	4,20
8.3	Электроэнергия (общехоз.)	тыс.руб.	142,39	185,79	130,5	43,15	30,3	21,58	21,58
8.3.1	Количество электроэнергии	тыс.кВт.ч.	39,45	50,00	126,7	10,27	26,0	5,13	5,13
8.3.2	Тариф	руб./кВт.ч.	3,61	3,72	102,9	4,20	116,5	4,20	4,20
9	Вода на технологические цели	тыс.руб.	162,50	876,68	539,5	190,14	117,0	103,14	87,00
9.1	объем воды	тыс.м3	16,67	86,43	518,4	19,31	115,8	10,59	8,72

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии						
			Расчет ГКРТТ, 2018	Предложение организации на 2019 год		Утверждено органом регулирования2019			
				Год	Откл. (среднег.), %	Год	Откл. (среднег.), %	I-е полугодие	II-е полугодие
9.2	Тариф	руб.м3	9,75	10,14	104,1	9,85	101,0	9,74	9,97
11	Индекс потребительских цен на расчетный период регулирования (ИПЦ)			1,040		1,046			
12	Индекс эффективности операционных расходов (ИР)			1,00		1,00			
15	Установленная тепловая мощность источника тепловой энергии			46,60		46,60			
16	Коэффициент эластичности затрат по посту активов			0,75		0,750			
II	Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:	тыс.руб.	19 786,28	27 536,00	139,2	11 427,10	57,8	5 889,33	5 537,77
17	Сырье, основные материалы, в том числе:	тыс.руб.	759,22	617,25		455,59		229,87	225,72
17.1	Вспомогательные материалы (химреагенты)	тыс.руб.	718,30	564,30		406,68		203,34	203,34
17.2	Водоотведение	тыс.руб.	40,92	52,95		48,90		26,53	22,38
17.2.1	объем стоков	тыс.м3	3,69	4,36		4,36		2,39	1,97
17.2.2	тариф	руб.м3	11,09	12,14		11,21		11,09	11,36
18	Основная и дополнительная оплата труда производственных рабочих	тыс.руб.	4 133,96	4 299,32		3 595,44		1 971,42	1 624,02
19	Затраты на ремонт	тыс.руб.	9 887,53	16 894,04		2 783,72		1 391,86	1 391,86
19.1	материалы	тыс.руб.	956,51	998,72		228,78		114,39	114,39
19.2	заработная плата	тыс.руб.	3 765,25	3 599,56		1 427,23		713,62	713,62
19.3	отчисления на соц. нужды	тыс.руб.	1 186,05	1 133,86		449,58		224,79	224,79
19.4	услуги сторонних организаций	тыс.руб.	3 979,72	11 161,90		678,12		339,06	339,06
21	Общепроизводственные (цеховые) расходы, всего, в том числе:	тыс.руб.	24 554,46	2 713,14		1 851,22		925,61	925,61
21.1	Фонд оплаты труда	тыс.руб.	796,03	869,27		799,54		399,77	399,77
21.2	Затраты на ремонт	тыс.руб.	95,29	0,00		56,52		28,26	28,26
21.3	Водоснабжение и водоотведение	тыс.руб.	9,00	55,59		56,94		28,47	28,47
21.4	Расходы на охрану труда	тыс.руб.	149,80	162,67		73,46		36,73	36,73
21.5	Прочие расходы	тыс.руб.	1 389,29	1 625,61		864,76		432,38	432,38
22	Общехозяйственные расходы, всего, в том числе:	тыс.руб.	2 566,15	3 012,25		2 741,14		1 370,57	1 370,57
22.1	Фонд оплаты труда АУП	тыс.руб.	1 719,44	2 093,04		1 925,48		962,74	962,74
22.2	Затраты на ремонт	тыс.руб.	78,21	0,00		14,52		7,26	7,26

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии						
			Расчет ГКРПТ, 2018	Предложение организации на 2019 год		Утверждено органом регулирования 2019			
				Год	Откл. (среднег.), %	Год	Откл. (среднег.), %	I-е полугодие	II-е полугодие
22.3	Водоснабжение и водоотведение	тыс.руб.	4,50	21,18		2,55		1,28	1,28
22.5	Прочие расходы	тыс.руб.	764,01	898,02		798,58		399,29	399,29
III	Неподконтрольные расходы, в том числе:	тыс.руб.	9 097,03	5 259,88	57,8	5 116,85	56,2	2 613,14	2 503,71
23	Амортизация производственного оборудования	тыс.руб.	6 458,94	2 340,00	36,2	2 340,00	36,2	1 170,00	1 170,00
24	Амортизация (общехоз. оборудование)	тыс.руб.	0,00	328,00	0,0	328,00	0,0	164,00	164,00
25	Амортизация (общехозяйственное оборудование)	тыс.руб.	50,32	69,47	138,1	69,38	137,9	34,69	34,69
26	Отчисления на соц. нужды с оплаты производственных рабочих	тыс.руб.	1 363,93	1 354,29	99,3	1 132,56	83,0	621,00	511,57
27	Отчисления на соц. нужды (цех. персонал)	тыс.руб.	262,64	273,82	104,3	251,85	95,9	125,93	125,93
28	Отчисления на соц. Нужды (АУП)	тыс.руб.	567,31	659,31	116,2	606,53	106,9	303,26	303,26
30	Аренда (лизинг) иного оборудования (имущества)	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,00
31	Плата за предельно допустимые выбросы (сбросы) загрязняющих веществ	тыс.руб.	3,54	3,54	100,0	3,54	100,0	1,77	1,77
32	Средства на страхование	тыс.руб.	10,05	10,45	104,0	10,05	100,0	5,03	5,03
33	Непроизводственные расходы (налоги и другие обязательные платежи и сборы) всего, в т.ч.:	тыс.руб.	380,30	221,00	58,1	374,94	98,6	187,47	187,47
34.2	земельный налог	тыс.руб.	0,00	1,00	0,0	0,06	0,0	0,03	0,03
34.3	налог на имущество	тыс.руб.	380,30	220,00	57,8	374,88	98,6	187,44	187,44
39	НВВ	тыс.руб.	81 826,42	77 644,27	94,9	59 545,88	72,8	31 932,11	27 613,77
39.1	Горячая вода*	тыс.руб.	25 412,86	27 978,42	110,1	24 391,53	96,0	13 871,25	10 520,28
39.2	Отборный пар*								
39.2.2	от 2,5 до 7,0 кгс/кв.см*	тыс.руб.	28 032,62	23 753,16	84,7	17 964,31	64,1	9 631,50	8 332,81
39.2.3	от 7,0 до 13,0 кгс/кв.см*	тыс.руб.	28 380,94	25 912,69	91,3	17 190,04	60,6	8 429,35	8 760,69
40	Тариф	руб./Гкал	1 346,29	1 653,48	122,8	1 249,99	92,8	1 222,52	1 283,34
40.1	Горячая вода	руб./Гкал	1 115,24	1 357,07				1 139,21	1 166,55
	1 пг.		1 095,50	1 139,21					102,4%
	2 пг.		1 139,21	1 606,28	141,0%				
	Тариф для населения							1 367,05	1 399,86
								101,7%	102,4%

Экспертное заключение

к расчетам тарифов на тепловую энергию на 2019 - 2023 годы,
представленным **ООО «Теплоснабсервис»** потребителям г.Казани

тарифное дело**№ 20-43/тэ**

На основании заявления ООО «Теплоснабсервис» 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 № 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) для потребителей муниципального образования «город Казань» **открыто тарифное дело № 20-43/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.№3-20/1082 от 24.04.2018).

Справочно: постановлением Госкомитета от 27.11.2015 №5-39/тэ были установлены тарифы на тепловую энергию, поставляемую ООО «Теплоснабсервис» потребителям г.Казани на первый долгосрочный период регулирования 2016 - 2018 годы.

ООО «Теплоснабсервис» расположено по адресу: г. Казань, ул. Спартаковская, д.6, офис 1208.

Руководитель ООО «Теплоснабсервис» – директор Галкин Михаил Владимирович.

Организация работает по общей системе налогообложения.

ИНН 1655256968, КПП 165501001.

Источниками тепловой энергии являются 3 котельных (в 2018 году эксплуатировалось 2 котельных): 2 котельные являются собственностью организации, 1 котельная эксплуатируется на правах договора аренды.

Установленная мощность котельных 19,05 Гкал/час.

Присоединённая нагрузка составляет 4,96 Гкал/час.

Загруженность котельной – 26,0%.

Протяженность тепловых сетей составляет 6525,8 м (в двухтрубном исчислении), в том числе: сети отопления – 4436,6 м, сети ГВС – 2089,2 м.

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

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

Приказом Министерства энергетики Российской Федерации от 16 августа 2018 г. №658 актуализирована схема теплоснабжения муниципального образования города Казани по 2033 год. **ООО «Теплоснабсервис»** - присвоен статус единой теплоснабжающей организации – **ЕТО - 43**.

При расчете тарифов на 2019 год выработка тепловой энергии принята в объеме 15400,2 Гкал с учетом следующих показателей:

- собственные нужды котельной 5,10 Гкал приняты по предложению организации;

- потери приняты по факту 2017 года в объеме 931,5 Гкал (6,0%);

- полезный отпуск принят с увеличением к значению указанного в схеме теплоснабжения (в актуальной схеме учитывается 2 источника, по факту эксплуатируется 3 источника теплоснабжения) и с увеличением по отношению к предложению организации). Основанием к увеличению полезного отпуска являются отчетные данные за 1 полугодие 2018 года. Годовой объем отпускаемой тепловой энергии потребителям учтен в размере 14 463,6 Гкал (94,0%), который реализуется:

- населению в объеме 13447,2 Гкал (93,0%);

- прочим потребителям в объеме 1016,4 Гкал (7,0%);

Баланс производства тепловой энергии

№ п/п	Показатели	2017 факт.	Принято ГКРТТ на 2018 г.	Прогноз организации на 2019 г.	Принято ГКРТТ на 2019 г.	Отклонение (%)
1	Выработка тепловой энергии (Гкал)	13242,6	13380,6	15402,3	15400,2	<i>115,1</i>
2	собственные нужды котельных (Гкал)	5,1	3,1	5,1	5,1	<i>166,7</i>
3	Потери (Гкал)	931,5	527,6	1346,6	931,5	<i>176,6</i>
4	Полезный отпуск (Гкал), в том числе:	12306,0	12849,9	14050,6	14463,6	<i>112,6</i>
4.1	население	11628,1	12078,9	13245,3	13447,2	<i>111,3</i>
4.2	прочие	677,9	771,0	805,3	1016,4	<i>131,8</i>

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

1 полугодие – 8534,0 Гкал;

2 полугодие – 5929,6 Гкал.

По итогам финансово-хозяйственной деятельности согласно отчетным данным, представленные за 2017 год организацией в сфере теплоснабжения по «городу Казань» получен убыток в сумме 5378,20 тыс. рублей. Фактический

полезный отпуск за 2017 год превысил плановый показатель на 12,1% (или на 1333,11 Гкал), и связан с увеличением количества эксплуатируемых котельных. Убыток связан с превышением фактических затрат над плановыми показателями по следующим статьям:

- «топливо на технологические цели» на 2021,65 тыс. руб. (или на 23,2%);
- «электроэнергия на технологические цели» на 2054,76 тыс. руб. (или на 162,6%);
- «амортизационные отчисления» на 865,39 тыс. руб. (или на 135,0%);
- «расходы на ремонт» на 20092,18 тыс. руб.;
- «прочие расходы» в общепроизводственных расходах на 647,82 тыс. руб. (или на 64,5%).

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:

НВВ, тыс. руб.	Проект тарифа на 1 полугодие, руб./Гкал	<i>Отклонение к уровню 2 полугодия предшествующего года, %</i>	Проект тарифа на 2 полугодие, руб./Гкал	<i>Отклонение к 1 полугодию, %</i>
25960,88	1271,26	<i>100,0</i>	2777,16	<i>218,5</i>

Уполномоченным по делу об установлении тарифа на тепловую энергию, отпускаемую ООО «Теплоснабсервис», 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, утвержденным 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 «Теплоснабсервис» представлены в Приложение 1.

Справочно:

Базовый период регулирования 2019

I. Расходы на приобретение энергетических ресурсов приняты в сумме 13895,98 тыс. руб., в том числе:

1. Расходы на топливо (газ природный) для технологических целей приняты в сумме **11430,07 тыс. руб.**

Объем газа принят в размере 2124,00 тыс.м³. 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 размере 5381,39 руб./тыс.м³.

2. Расходы на электрическую энергию на технологические цели приняты в сумме **2465,92 тыс. руб.**

Объем электрической энергии учтен в количестве 442,00 тыс. кВт.ч., который рассчитан в соответствии с удельным расходом, указанного в техническом заключении. Электроэнергия учтена согласно данным мониторинга АО «Татэнергосбыт» за 9 месяцев 2018г. по тарифу первой ценовой категории низкого напряжения (НН) с учетом индексации.

3. Расходы на воду для технологических целей не приняты, так как согласно отчетным данным за 2017 год и 1 полугодие 2018 года организацией не отражаются.

II. Операционные (подконтрольные) расходы на первый год долгосрочного периода регулирования (базовый уровень операционных расходов) **приняты в сумме 3652,17 тыс. руб., в том числе:**

1. Расходы на вспомогательные материалы (химреагенты) приняты на уровне 2017 года с учетом индексации в сумме **19,09 тыс. руб.**

2. Расходы на ремонт (услуги сторонних организации) **учтены в сумме 822,49 тыс. руб.**

Замена пластин и уплотнительных прокладок на 2-х пластинчатых теплообменниках ГВС на сумму 179,80 тыс. руб. рекомендовано произвести за счет накопленных амортизационных отчислений.

3. Общепроизводственные (цеховые) расходы приняты в сумме **1909,21 тыс. руб.,** учтены расходы в соответствии с заключенными договорами.

Договор эксплуатации ОПО №УКТ 5-01.18 ЖК Лесной Городок с ООО "УК "Тепло"	702,00
Договор эксплуатации ОПО №УКТ 3-01.18 ЖК Созвездие с ООО "УК "Тепло"	432,00
Договор эксплуатации ОПО №УКТ 2-01.18 ЖК Залесный Сити с ООО "УК "Тепло"	708,00
Техническое обслуживание газового хоз-ва	31,68
Периодическое обследование тех.состояния газоходов и дымоходов	26,70
Обслуживание фильтра линии подпитки котельной	8,83
Итого	1909,21

4. Общехозяйственные расходы приняты в сумме **901,38 тыс. руб.**, в том числе:

- ФОТ АУП принят в сумме 832,01 тыс. руб., согласно фактическим данным 2017 года с учетом индексации;

Справочно: на первый период долгосрочного периода инженер-теплотехник (1 шт.ед.) учитывался в общепроизводственных расходах. На новый период долгосрочного периода регулирования АУП учитывается в количестве 3 шт.ед. с учетом переноса инженер-теплотехника с общепроизводственных в общехозяйственные расходы.

- прочие расходы на хозяйственные нужды учтены в сумме 69,37 тыс. руб., приняты следующие расходы:

Аренда офиса	57,60
Коммунальные платежи	6,14
Канцтовары	5,63
Итого	69,37

III. Неподконтрольные расходы приняты в сумме **1064,03 тыс. руб.**, в том числе:

1. Амортизационные отчисления приняты в сумме **675,50 тыс. руб.;**

2. Отчисления на социальные нужды приняты в размере 30,2% от фонда заработной платы АУП в сумме **251,27 тыс. руб.;**

3. Плата за ПДВ принята по предложению организации в сумме **12,36 тыс. руб.;**

4. Средства на страхование в сумме **66,00 тыс. руб.;**

5. Земельный налог принят в сумме **9,94 тыс. руб.;**

6. Налог на имущество принят в сумме **29,36 тыс. руб.**

7. Внебюджетные расходы учтены (услуги банка) в сумме **19,60 тыс.руб.**

Величина годовой НВВ на первый период долгосрочного регулирования (на 2019 год) для расчета тарифов принята в сумме **18612,18 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	11430,07	11665,69	12015,66	12376,13	12747,41
2	Расходы на электроэнергию	2465,92	2564,55	2667,13	2773,82	2884,77
3	ИТОГО	13895,98	14230,24	14682,79	15149,95	15632,18

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.	3652,17	3738,58	3849,24	3963,18	4080,49
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.	3652,17	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 источников тепловой энергии	кг у.т./Гкал	155,9	155,9	155,9	155,9	155,9
5.2	Отношение величины технологических потерь тепловой энергии к материальной характеристике тепловой сети	Гкал/м²	0,64	0,64	0,64	0,64	0,64
5.3	Величина технологических потерь при передаче тепловой энергии, теплоносителя по тепловым сетям	Гкал/год	931,5	931,5	931,5	931,5	931,5

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) топлива, энергетических ресурсов	13895,98	14230,24	14682,79	15149,95	15632,18
2	Операционные (подконтрольные)	3652,17	3738,58	3849,24	3963,18	4080,49

№ п/п	Наименование расхода	Долгосрочный период регулирования				
		2019 год	2020 год	2021 год	2022 год	2023 год
	расходы					
3	Неподконтрольные расходы	1064,03	1258,37	1465,05	1684,68	1917,95
4	ИТОГО необходимая валовая выручка (производство тепловой энергии)	18612,18	19246,79	20016,67	20817,41	21650,22

Предлагается установить тарифы на тепловую энергию, поставляемую ООО «Теплоснабсервис» потребителям на 2019 - 2023 годы в размере:

Год	Тариф 1 полугодия, руб./Гкал (без учета НДС)	Отклонение к уровню 2 полугодия предшествующего года	Тариф 2 полугодия, руб./Гкал (без учета НДС)	Отклонение к 1 полугодию
2019	1271,26	100,0%	1309,24	103,0
2020	1309,24	100,0%	1361,60	104,0
2021	1361,60	100,0%	1416,07	104,0
2022	1416,07	100,0%	1472,72	104,0
2023	1472,72	100,0%	1531,64	104,0

Тарифы для населения (с НДС=20,0%)

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	1525,51	101,7	1571,09	103,0
2020	1571,09	100,0	1633,92	104,0
2021	1633,92	100,0	1699,28	104,0
2022	1699,28	100,0	1767,26	104,0
2023	1767,26	100,0	1837,97	104,0

Смета расходов, связанных с производством и передачей тепловой энергии ООО «Теплоснабсервис»

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Утверждено на 2018 г.	Предложение организации		Утверждено органом регулирования					
				на 2019г.	Отк. к 2018г., %	2019 год	Отк. к 2018г., %	2020 год	2021 год	2022 год	2023 год
1	Является ли организация плательщиком НДС	да, нет	да	да		да		да	да	да	да
2	Выработано	Гкал	13 380,56	15 402,26	115,1	15 400,20	115,1	15 400,20	15 400,20	15 400,20	15 400,20
3	Собственные нужды котельных	Гкал	3,06	5,10	166,7	5,10	166,7	5,10	5,10	5,10	5,10
5	Потери	Гкал	527,60	1 346,60	255,2	931,50	176,6	931,50	931,50	931,50	931,50
6	Полезный отпуск тепловой энергии	Гкал	12 849,90	14 050,56	109,3	14 463,60	112,6	14 463,60	14 463,60	14 463,60	14 463,60
6.1	Горячая вода, в том числе:	Гкал	12 849,90	14 050,56	109,3	14 463,60	112,6	14 463,60	14 463,60	14 463,60	14 463,60
6.1.2	население	Гкал	12 078,89	13 245,26	109,7	13 447,20	111,3	13 447,20	13 447,20	13 447,20	13 447,20
6.1.4	прочие	Гкал	771,01	805,30	104,4	1 016,40	131,8	1 016,40	1 016,40	1 016,40	1 016,40
1	Расходы на приобретение энергоресурсов	тыс.руб.	12 088,96	18 720,53	154,9	13 895,98	114,9	14 230,24	14 682,79	15 149,95	15 632,18
7	Топливо на технологические цели, всего, в том числе:	тыс.руб.	10 208,01	13 362,59	130,9	11 430,07	112,0	11 665,69	12 015,66	12 376,13	12 747,41
7.1	Газ природный	тыс.руб.	10 208,01	13 362,59	130,9	11 430,07	112,0	11 665,69	12 015,66	12 376,13	12 747,41
7.1.1	Объем газа	тыс.м3	1 912,42	2 463,54	128,8	2 124,00	111,1	2 124,00	2 124,00	2 124,00	2 124,00
7.1.2	Цена газа	руб.тыс.м3	5 337,74	5 424,14	101,6	5 381,39	100,8	5 492,32	5 657,09	5 826,80	6 001,61
	удельный расход условного топлива	кг у.т/Гкал	161,5	180,8		155,9					
8	Электроэнергия	тыс.руб.	1 624,41	5 096,39	313,7	2 465,92	151,8	2 564,55	2 667,13	2 773,82	2 884,77
8.1	Электроэнергия на технологические цели	тыс.руб.	1 617,44	5 081,46	314,2	2 465,92	152,5	2 564,55	2 667,13	2 773,82	2 884,77
8.1.1	Количество электроэнергии	тыс.кВт.ч.	301,28	885,19	293,8	442,00	146,7	442,00	442,00	442,00	442,00
8.1.2	Тариф	руб./кВт.ч.	5,37	5,74	106,9	5,58	103,9	5,80	6,03	6,28	6,53
	удельный расход		22,5	57,5		28,7					
9	Вода на технологические цели	тыс.руб.	256,53	261,56	102,0	0,00	0,0	0,00	0,00	0,00	0,00
9.1	объем воды	тыс.м3	17,29	17,28	100,0	0,00	0,0	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2	Тариф	руб.м3	14,84	15,14	102,0	0,00	0,0	0,00	0,00	0,00	0,00
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,			0,00		0,000		0,000	0,000	0,000	0,000

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Утверждено на 2018 г.	Предложение организации		Утверждено органом регулирования					
				на 2019г.	Отк. к 2018г., %	2019 год	Отк. к 2018г., %	2020 год	2021 год	2022 год	2023 год
	относительно к активам, необходимым для осуществления регулируемой деятельности										
15	Установленная тепловая мощность источника тепловой энергии			19,05		19,050		19,050	19,050	19,050	19,050
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.	2 317,99	4 481,17	193,3	3 652,17	157,6	3 738,58	3 849,24	3 963,18	4 080,49
17	Сырье, основные материалы, в том числе:	тыс.руб.	62,37	309,66	496,5	19,09	30,6				
17.1	Вспомогательные материалы (химреагенты)	тыс.руб.	62,37	309,66	496,5	19,09	30,6				
17.2	Водоотведение	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0				
18	Основная и доп. оплата труда производ. рабочих	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0				
19	Затраты на ремонт	тыс.руб.	0,00	1 011,96	0,0	822,49	0,0				
19.1	материалы	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0				
19.4	услуги сторонних организаций	тыс.руб.	0,00	1 011,96	0,0	822,49	0,0				
21	Общепроизводственные (цеховые) расходы, в т. Ч.:	тыс.руб.	1 649,02	2 764,99	167,7	1 909,21	115,8				
21.1	Фонд оплаты труда	тыс.руб.	232,96	629,13	270,1	0,00	0,0				
21.5	Прочие расходы	тыс.руб.	1 416,06	2 135,86	150,8	1 909,21	134,8				
22	Общехозяйственные расходы, всего, в том числе:	тыс.руб.	606,60	394,57	65,0	901,38	148,6				
22.1	Фонд оплаты труда АУП	тыс.руб.	604,89	325,06	53,7	832,01	137,5				
22.3	Водоснабжение и водоотведение	тыс.руб.	1,71	0,00	0,0	0,00	0,0				
22.5	Прочие расходы	тыс.руб.	0,00	69,50	0,0	69,37	0,0				
III	Неподконтрольные расходы, в том числе:	тыс.руб.	1 569,25	2 759,17	175,8	1 064,03	67,8	1 258,37	1 465,05	1 684,68	1 917,95
23	Амортизация производ оборудования	тыс.руб.	1 191,45	1 529,07	128,3	675,50	56,7	883,50	292,00	503,80	729,00
26	Отчисления на соц. нужды с оплаты производственных рабочих	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Отчисления на соц.нужды (цех.персонал)	тыс.руб.	70,35	190,00	270,1	0,00	0,0	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Отчисления на соц. Нужды	тыс.руб.	182,68	98,17	53,7	251,27	137,5	257,21	264,83	272,66	280,73

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Утверждено на 2018 г.	Предложение организации		Утверждено органом регулирования					
				на 2019г.	Отк. к 2018г., %	2019 год	Отк. к 2018г., %	2020 год	2021 год	2022 год	2023 год
	(АУП)										
29	Аренда (лизинг) основных производственных фондов	тыс.руб.	0,00	790,56	0,0	0,00	0,0	0,00	790,56	790,56	790,56
31	Плата за предельно допустимые выбросы (сбросы) загрязняющих веществ	тыс.руб.	0,00	12,36	0,0	12,36	0,0	12,36	12,36	12,36	12,36
32	Средства на страхование	тыс.руб.	51,75	66,00	127,5	66,00	127,5	66,00	66,00	66,00	66,00
33	Непроизводственные расходы (налоги и другие обязательные платежи и сборы) всего, в том числе:	тыс.руб.	46,06	46,06	100,0	39,30	85,3	39,30	39,30	39,30	39,30
33.1	земельный налог	тыс.руб.	9,94	9,94	99,9	9,94	100,0	9,94	9,94	9,94	9,94
33.2	налог на имущество	тыс.руб.	36,12	36,12	100,0	29,36	81,3	29,36	29,36	29,36	29,36
34	Внереализационные расходы	тыс.руб.	26,96	26,96	100,0	19,60	72,7	19,60	19,60	19,60	19,60
35	Прибыль, (-) убыток	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,00	0,00	0,00
36	НВВ	тыс.руб.	15 976,19	25 960,88	162,5	18 612,18	116,5	19 246,79	20 016,67	20 817,41	21 650,22
36.1	НВВ (I-го полугодия)	тыс.руб.	8 985,35	11 024,86		10 848,93		11 173,02	11 619,93	12 084,76	12 568,20
36.2	НВВ (II-го полугодия)	тыс.руб.	6 990,85	14 936,02		7 763,25		8 073,77	8 396,74	8 732,65	9 082,02
40	Тариф (среднегодовой)	руб./Гкал	1 243,29	1 847,68	148,6%	1 286,83	103,5%	1 330,71	1 383,93	1 439,30	1 496,88
40.1	Тариф (I-го полугодия)	руб./Гкал	1 222,37	1 271,26	100,0%	1 271,26	100,0%	1 309,24	1 361,60	1 416,07	1 472,72
40.2	Тариф (II-го полугодия)	руб./Гкал	1 271,26	2 777,16	218,5%	1 309,24	103,0%	1 361,60	1 416,07	1 472,72	1 531,64

Корректировка долгосрочных тарифов
на тепловую энергию на 2019 - 2020 года, поставляемую
АО «Нурлатские тепловые сети» для потребителей
Нурлатского муниципального района.

тарифное дело

№ 20-20/тэ

На основании заявления АО «Нурлатские тепловые сети» об установлении тарифов на тепловую энергию, производимую в режиме некомбинированной выработки на 2018 - 2020 года, **приказом Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 25.04.2017 № 91** «Об открытии дел об установлении тарифов на тепловую энергию, теплоноситель, поставляемые теплоснабжающими организациями потребителям, на 2018 – 2020 годы и выборе метода регулирования» (далее – Приказ) открыто тарифное дело № 20-20/тэ.

Постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) от 24.11.2017 № 5-45/тэ установлены тарифы на тепловую энергию на 2018 - 2020 годы, поставляемую потребителям АО «Нурлатские тепловые сети», в следующих размерах:

Год	1 полугодие, руб./Гкал	Отклонение к предыдущему периоду регулирования (%)	2 полугодие, руб./Гкал	Отклонение к предыдущему периоду регулирования (%)
2018	1581,87	100,0	1641,45	103,8
2019	1641,45	100,0	1685,72	102,7
2020	1685,72	100,0	1743,04	103,4

На основании заявления АО «Нурлатские тепловые сети» от 12.04.2018 №154 и в соответствии с требованием законодательства **выполнена корректировка долгосрочных тарифов** (п.52 Основ ценообразования в сфере теплоснабжения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075).

АО «Нурлатские тепловые сети» расположено по адресу: г. Нурлат, ул.Гагарина, д. 7.

Руководитель организации – управляющий Шарапов Рамиль Шакирович.

Организация работает по общей системе налогообложения.

ИНН 1632009786; КПП 163201001

Источником теплоснабжения являются 43 котельных, в том числе:

- 1 котельная является собственностью организации;

- 1 котельная эксплуатируется согласно заключенному Концессионному соглашению №1 от 03.04.2017 (срок действия 5 лет), ранее данная котельная эксплуатировалась по договору аренды - приведено в соответствие с требованием законодательства. Письмом Госкомитета от 27.09.2016 №3-24/2347 были согласованы долгосрочные параметры Концессионного соглашения.

- 18 миникотельных арендованы у МУ «Палата имущественных и земельных отношений» Нурлатского муниципального района Республики Татарстан по договору №6 от 24.10.2011(срок действия до 2021 года);

- 20 миникотельных арендованы у МУ «Палата имущественных и земельных отношений» Нурлатского муниципального района Республики Татарстан по договору №33 от 27.08.2012 с учетом доп.соглашения (срок действия до 2022 года).

- 3 котельных арендованы согласно договору аренды имущественного комплекса №85/2018 от 01.10.2018 года у АО РПО «Таткоммунэнерго» (срок аренды 11 месяцев); Установленная мощность котельных 69,44 Гкал/час

Присоединенная нагрузка составляет 33,78 Гкал/час.

Средняя загруженность котельных составляет – 48,7%.

Протяженность тепловых сетей составляет 34,29 км в двухтрубном исчислении.

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

Постановлением исполнительного комитета города Нурлат Нурлатского муниципального района от 06.12.2013г. №29 утверждена схема теплоснабжения города Нурлат, и определена единая теплоснабжающая организации. В размещенной схеме теплоснабжения информация о величине полезного отпуска отсутствует. **АО «Нурлатские тепловые сети» - присвоен статус единой теплоснабжающей организации (ЕТО).**

Зона деятельности ЕТО определена городом Нурлат, однако данная организация также эксплуатирует котельные в сельских поселениях (вне зоны определения ЕТО).

Баланс тепловой энергии на период корректировки 2019 года принят по предложению организации на уровне 2018 года в объеме 102225,0 Гкал с учетом следующих показателей:

- собственные нужды котельной 2109,0 Гкал;
- потери приняты в соответствии с Приказом Госкомитета №363 от 24.11.2017 в объеме 11896,0 Гкал (11,9%);
- полезный отпуск принят в объеме 88220,0 Гкал (88,1%), в т.ч. :
- населению 47470,0 Гкал (53,8%)
- бюджетным потребителям 29495,0 Гкал (33,4%);
- прочие потребители 11255,0 Гкал (12,8%).

Баланс производства тепловой энергии (Гкал)

№ п/п	Показатели	Фактические данные за 2017 год	Принято ГКРТТ на 2018 г.	Прогноз организации на 2019г.	Принято ГКРТТ на 2019г.	Откл. 2019/ 2018г., (%)
1	Выработка тепловой энергии	94119,3	102225,0	102225,0	102225,0	100,0
2	собственные нужды	1256,0	2109,0	2109,0	2109,0	100,0

Экспертное заключение 8

№ п/п	Показатели	Фактические данные за 2017 год	Принято ГКРТТ на 2018 г.	Прогноз организации на 2019г.	Принято ГКРТТ на 2019г.	Откл. 2019/ 2018г., (%)
	котельных					
3	Потери	6366,6	11896,0	11896,0	11896,0	<i>100,0</i>
4	Полезный отпуск, в т.ч.:	86496,7	88220,0	88220,0	88220,0	<i>100,0</i>
4.1	население	46341,0	47470,0	47470,0	47470,0	<i>100,0</i>
4.2	бюджетные организации	29552,7	29495,0	29495,0	29495,0	<i>100,0</i>
4.3	прочие потребители	10603,0	11255,0	11255,0	11255,0	<i>100,0</i>

Распределение полезного отпуска по полугодиям на 2019 - 2020гг.:

1 полугодие – 52853,0 Гкал.;

2 полугодие – 35367,0 Гкал.

Баланс тепловой энергии на по котельным (Гкал)

№ п/п		Выработка тепловой энергии	Собственные нужды котельных	Потери в сетях	Полезный отпуск			
					Итого	население	бюджет	прочие
	ВСЕГО	102225,0	2109,0	11896,0	88220,0	<i>47470,0</i>	<i>29495,0</i>	<i>11255,0</i>
1.	<i>По Концессионному соглашению</i>	<i>850,0</i>	<i>17,0</i>	<i>122,8</i>	833,0	<i>0,0</i>	<i>315,0</i>	<i>518,0</i>
2	<i>По др.объектам</i>	<i>101375,0</i>	<i>2092,0</i>	<i>11896,0</i>	87387,0	<i>47470,0</i>	<i>29180,0</i>	<i>10737,0</i>

По итогам финансово-хозяйственной деятельности в сфере теплоснабжения согласно отчетным данным за 2017 год организацией получена прибыль в сумме 2068,00 тыс. рублей. Прибыль получена за счет отклонения фактических затрат от плановых показателей 2017 года.

Экономия сложилась по следующим статьям:

- «топливо на технологические цели» на 10885,70 тыс. руб.;
- «ФОТ ППП» на 401,8 тыс. руб.
- «затраты на ремонт» на 714,90 тыс. руб., в том числе по материалам – 334,0 тыс. руб., по ФОТ ремонтного персонала на 375,20 тыс. руб.

Превышение по статьям:

- «электроэнергия на технологические цели» на 135,10 тыс. руб.;
- «общепроизводственные расходы» на 4285,80 тыс. руб. или на 49,4%;
- «общехозяйственные расходы» на 2780,90 тыс. руб. или на 42,6%.

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 проекты тарифов по представленному проекту организации на 2019 год составили:

НВВ, тыс. руб.	Проект тарифа на 1 полугодие, руб./Гкал	Отклонение к уровню 2 полугодия предшествующего года, %	Проект тарифа на 2 полугодие, руб./Гкал	Отклонение к 1 полугодию, %
147324,07	1641,45	<i>100,0</i>	1739,34	<i>106,0</i>

Уполномоченным по делу об установлении тарифа на тепловую энергию, отпускаемую АО «Нурлатские тепловые сети», рассмотрены представленные

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

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

	<i>2019 год</i>	<i>2020 год</i>
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%	104,2%

Значения по статьям затрат АО «Нурлатские тепловые сети» с календарной разбивкой на 2019 – 2020гг. представлены в Приложение 1.

Справочно:

I. Расходы на приобретение энергетических ресурсов на 2019 год приняты в сумме 90749,53 тыс. руб., в том числе:

	Наименование статей	Ед.изм.	2018 год	Корректир. на 2019г.	откл. ст.5/ст.4,%	Корректир. на 2020г.	откл. ст.7/ст.5,%
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Расходы на топливо (газ)	тыс. руб.	74792,61	75981,98	<i>101,6</i>	77536,25	<i>102,9</i>
	<i>объем топлива</i>	<i>тыс.м³</i>	14051,70	14051,70	<i>100,0</i>	14051,70	<i>100,0</i>
2	Расходы на электроэнергию	тыс. руб.	12615,10	14538,24	<i>115,2</i>	14974,39	<i>103,8</i>
	<i>объем электроэнергии</i>	<i>тыс. кВт</i>	2996,10	2996,10	<i>100,0</i>	2996,10	<i>100,0</i>
3	Расходы на воду на технологические цели	тыс. руб.	262,94	229,30	<i>87,2</i>	236,29	<i>104,0</i>
	<i>объем воды</i>	<i>тыс.м³</i>	8,00	8,00	<i>100,0</i>	8,00	<i>100,0</i>
4	ИТОГО		87670,65	90749,53	<i>103,5</i>	92746,94	<i>103,0</i>

1. Расходы на топливо (газ природный) для технологических целей приняты в сумме 75981,98 тыс. рублей.

Объемы по топливу приняты в соответствии с п.35 Основ ценообразования в сфере теплоснабжения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075. Если регулируемая организация владеет объектами теплоснабжения, находящимися в государственной или муниципальной собственности, на основании концессионного соглашения или договора аренды и в составе показателей энергосбережения и энергетической эффективности, установленных в качестве критериев конкурса на право заключения концессионного соглашения или

договора аренды, предусмотрен удельный расход топлива на производство 1 Гкал тепловой энергии, то для регулирования тарифов на тепловую энергию применяется удельный расход топлива на производство 1 Гкал тепловой энергии, указанный в конкурсном предложении концессионера или арендатора на соответствующий год действия концессионного соглашения или договора аренды.

Объем газа принят в количестве 14051,70 тыс.м³, в соответствии с утвержденным на долгосрочный период удельным расходом топлива на производство единицы тепловой энергии 158,6 кг.ут/Гкал. 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, V, VI группам) в размере 5407,32 руб./тыс.м³ (без учета НДС).

<i>тыс. м3</i>				
	Объекты теплоснабжения	1 полугодие 2019 года	2 полугодие 2019 года	Итого по 2019 году
	Учтённый объем топлива, всего, в том числе:	8429,00	5622,70	14051,70
1	<i>По Концессионному соглашению</i>	<i>69,83</i>	<i>45,92</i>	<i>115,75</i>
2	<i>По др.объектам</i>	<i>8359,17</i>	<i>5576,78</i>	<i>13935,95</i>

2. Расходы на электрическую энергию на 2019 год приняты в сумме 14538,24 тыс. руб., в том числе:

- на технологические цели приняты в сумме 13866,39 тыс. рублей. Объем электрической энергии принят в количестве 2856,10 тыс. кВт.ч.. Средневзвешанный тариф на электроэнергию рассчитан исходя из объема 143,62 тыс.кВт.ч по первой ценовой категории низкого напряжения (НН) и тарифа четвертой ценовой категории среднего напряжения (СН2) из объема 2712,48 тыс.кВт.ч. в соответствии с данными мониторинга АО «Татэнергосбыт» за сентябрь месяц 2018 года с учетом индексации;

<i>тыс.кВт.ч.</i>				
	Объекты теплоснабжения	1 полугодие 2019 года	2 полугодие 2019 года	Итого по 2019 году
	Учтённый объем эл.энергии, всего, в том числе:	1711,00	1145,10	2856,10
1	<i>По Концессионному соглашению</i>	<i>14,00</i>	<i>8,95</i>	<i>22,95</i>
2	<i>По договорам аренды</i>	<i>1697,00</i>	<i>1136,15</i>	<i>2833,15</i>

- на общепроизводственные (цеховые) нужды приняты в сумме 369,52 тыс. руб., объем учтен по предложению организации в количестве 77,00 тыс. кВт.ч. и тарифа четвертой ценовой категории среднего напряжения (СН2) в соответствии с данными мониторинга за сентябрь месяц 2018 года с учетом индексации (поставщик АО «Татэнергосбыт»);

- на общехозяйственные нужды приняты в сумме 302,34 тыс. руб., объем учтен по предложению организации в количестве 63,00 тыс. кВт.ч. и тарифа четвертой ценовой категории среднего напряжения (СН2) в соответствии с

данными мониторинга за сентябрь месяц 2018 года с учетом индексации (поставщик АО «Татэнергосбыт»);

3. Расходы на воду для технологических целей на 2019 год с учетом индексации приняты в сумме 229,30 тыс. рублей.

Объем воды принят 8,00 тыс.м³ по предложению организации. Услуги по водоснабжению оказывает ООО «Промочистка».

<i>тыс.м³</i>				
	Объекты теплоснабжения	1 полугодие 2019 года	2 полугодие 2019 года	Итого по 2019 году
	Учтённый объем воды на технологические цели, в т.ч.:	4,80	3,20	8,00
1	По Концессионному соглашению	0,04	0,03	0,07
2	По др.объектам	4,76	3,17	7,93

Справочно: постановлением Госкомитета РТ по тарифам от 16.03.2018 №10-5/кс установлен тариф на II полугодие 2018 года в размере 28,39 руб./м³ (без учета НДС).

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

на 2019 год в сумме **39928,66 тыс. руб.**, к уровню 2018 года рост составил 103,6%;

на 2020 год в сумме **40873,37 тыс. руб.**, к уровню 2019 года рост составил 102,4%.

III. Неподконтрольные расходы приняты в сумме 15522,56 тыс. руб., в том числе:

1. Амортизационные отчисления приняты в сумме 3206,74 тыс. руб.:

- от основного производственного оборудования в сумме 1693,80 тыс. руб. на основании представленного отчета за 1 полугодие 2018 года (в т.ч. по Концессионному соглашению 58,14 тыс. руб.);

- от цехового оборудования приняты в сумме 1512,94 тыс. руб., на основании представленного отчета за 1 полугодие 2018 года (в т.ч. по Концессионному соглашению 14,29 тыс. руб.);

Справочно: представлен отчет об использовании амортизационных отчислений за 2017 год в сумме 1629,95 тыс. руб. (без учета НДС). Приобретены преобразователи частоты и автотранспорт (при установлении тарифов на 2017 год амортизация учитывались в сумме 2866,00 тыс. руб.).

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

- от ФОТ ППП в сумме 5329,90 тыс. руб. (в т.ч. по Концессионному соглашению 44,83 тыс. руб.);

- от ФОТ цехового персонала в сумме 1555,78 тыс. руб. (в т.ч. по Концессионному соглашению 13,82 тыс. руб.);

- от ФОТ АУП в сумме 1599,56 тыс. руб.;

3. Арендная плата основных производственных фондов принята в сумме 3291,66 тыс. руб., согласно представленным договорам:

- аренды с АО «РПО «Таткоммунэнерго» на сумму 1872,20 тыс. руб.;

- по договору №6 от 24.10.2011 аренда мини-котельных с МУ «Палата имущественных и земельных отношений» Нурлатского муниципального района РТ на сумму 326,22 тыс. руб.;

- по договору №33 от 28.08.2012 аренда мини-котельных с МУ «Палата имущественных и земельных отношений» Нурлатского муниципального района РТ на сумму 1093,24 тыс. руб.;

4. Арендная плата иного имущества (аренда земельных участков) с МУ «Палата имущественных и земельных отношений» Нурлатского муниципального района РТ принята на общую сумму 46,20 тыс. руб., в т. Ч.:

- по договору №57А в сумме 34,84 тыс. руб.;

- по договору №14 в сумме 9,76 тыс. руб.;

- по договору №132 в сумме 1,60 тыс. руб.;

5. Плата за предельно допустимые выбросы принята по факту 2017г. в сумме 17,00 тыс. руб. (в т.ч. по Концессионному соглашению 0,92 тыс. руб.);

6. Средства на страхование приняты в сумме 140,00 тыс. руб. (в т.ч. по Концессионному соглашению 6,00 тыс. руб.);

7. Транспортный налог учтен в сумме 84,00 тыс. руб. по предложению организации (в т.ч. по Концессионному соглашению 0,48 тыс. руб.) с увеличением к факту 207 года, так как в 2018 году (в апреле) на баланс организации введены 3 единицы автотранспорта.

8. Налог на имущество принят по предложению организации в сумме 250,00 тыс. руб. (в т.ч. по Концессионному соглашению 12,40 тыс. руб.);

9. Внереализационные расходы приняты в сумме **1,72 тыс. руб.** (учтены услуги банка).

IV. Концессионным соглашением предусмотрена **нормативная прибыль в размере 4,6%** от необходимой валовой выручки предусмотренной на каждый год долгосрочного периода регулирования, и **на 2019 год составит 50,81 тыс. рублей.** Впервые нормативная прибыль учитывалась при расчете тарифов на 2018 год в сумме 55,02 тыс. руб.

Величина годовой необходимой валовой выручки для расчета тарифов на 2019 год принята в сумме 141659,75 тыс. руб.

№ п/п	Наименование расхода	Долгосрочный период регулирования		
		2018 год	2019 год корр.	2020 год корр.
1	Расходы на приобретение (производство) топлива, энергетических ресурсов, теплоносителя	87670,65	90749,53	92746,94
2	Операционные (подконтрольные) расходы	38558,30	39928,66	40873,37
3	Неподконтрольные расходы	15375,78	15522,56	15710,44
5	Нормативный уровень прибыли по Концессионному соглашению	4,6%	4,6%	4,6%
5.1	Нормативная прибыль по Концессионному соглашению, тыс. руб.	55,02	50,81	
6	ИТОГО необходимая валовая выручка (производство тепловой энергии)	141659,75	148270,60	149330,74
	<i>в том числе по Концессионному соглашению</i>	<i>1252,69</i>	<i>1271,42</i>	

Предлагается установить тарифы на тепловую энергию, поставляемую АО «Нурлатские тепловые сети» потребителям в размере:

Год	Тариф 1 полугодия, руб./Гкал	Отклонение к уровню 2 полугодия предшествующего года, %	Тариф 2 полугодия, руб./Гкал	Отклонение к 1 полугодию, %
2019	1641,45	100,0	1682,25	102,5
2020	1682,25	100,0	1708,29	101,5

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

Год	Тариф 1 полугодия, руб./Гкал	Отклонение к уровню 2 полугодия предшествующего года, %	Тариф 2 полугодия, руб./Гкал	Отклонение к 1 полугодию, %
2019	1969,74	101,7	2018,70	102,5
2020	2018,70	100,0	2049,95	101,5

Рекомендации:

1. Организации необходимо утвердить в установленном порядке инвестиционную программу для реализации мероприятий, указанных в Концессионном соглашении;

2. Накопленные амортизационные отчисления за 2017 год в сумме 1236,05 тыс. руб. необходимо направить на восстановление основных производственных фондов.

Смета расходов, связанных с производством и передачей тепловой энергии АО «Нурлатские тепловые сети»

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Утверждено ГКРПТ на 2018 год	Предложение организации на корректировку		Утверждено органом регулирования			
				2019г.	Отклонение к 2018г., %	Период регулирования - корректировка			
				2019г.	Отклонение к 2018г., %	2019г.	Отклонение к 2018г., %	2020г.	Отклонение к 2019г., %
1	Является ли организация плательщиком НДС	да, нет	да	да		да		да	
2	Выработано	Гкал	102 225,00	102 225,00	100,0	102 225,00	100,0	102 225,00	100,8
3	Собственные нужды котельных	Гкал	2 109,00	2 109,00	100,0	2 109,00	100,0	2 109,00	100,8
5	Потери	Гкал	11 896,00	11 896,00	100,0	11 896,00	100,0	11 896,00	100,0
6	Полезный отпуск тепловой энергии	Гкал	88 220,00	88 220,00	100,0	88 220,00	100,0	88 220,00	101,0
6.1	Горячая вода, в том числе:	Гкал	88 220,00	88 220,00	100,0	88 220,00	100,0	88 220,00	101,0
6.1.2	население	Гкал	47 470,00	47 470,00	100,0	47 470,00	100,0	47 470,00	100,0
6.1.3	бюджет	Гкал	29 495,00	29 495,00	100,0	29 495,00	100,0	29 495,00	101,1
6.1.4	прочие	Гкал	11 255,00	11 255,00	100,0	11 255,00	100,0	11 255,00	104,8
I	Расходы на приобретение энергоресурсов	тыс.руб.	87 670,65	92 872,00	105,9	90 749,53	103,5	92 746,94	103,0
7	Топливо на технологические цели, всего, в том числе:	тыс.руб.	74 792,61	78 202,19	104,6	75 981,98	101,6	77 536,25	102,9
7.1	Газ природный	тыс.руб.	74 792,61	78 202,19	104,6	75 981,98	101,6	77 536,25	102,9
7.1.1	Объем газа	тыс.м3	14 051,70	14 051,70	100,0	14 051,70	100,0	14 051,70	100,8
7.1.2	Цена газа	руб.тыс.м3	5 322,67	5 565,32	104,6	5 407,32	101,6	5 517,93	102,0
	удельный расход	кг у.т./Гкал	158,6	158,6		158,6		158,6	
8	Электроэнергия	тыс.руб.	12 615,10	14 444,77	114,5	14 538,24	115,2	14 974,39	103,8
8.1	Электроэнергия на технологические цели	тыс.руб.	12 045,80	13 769,80	114,3	13 866,39	115,1	14 282,38	103,8
8.1.1	Количество электроэнергии	тыс.кВт.ч.	2 856,10	2 856,10	100,0	2 856,10	100,0	2 856,10	100,8
8.1.2	Тариф	руб./кВт.ч.	4,22	4,82	114,3	4,86	115,1	5,00	103,0
8.2	Электроэнергия на хозяйственные нужды (цеховые)	тыс.руб.	313,11	371,23	118,6	369,52	118,0	380,61	103,0
8.2.1	Количество электроэнергии	тыс.кВт.ч.	77,00	77,00	100,0	77,00	100,0	77,00	100,0
8.2.2	Тариф	руб./кВт.ч.	4,07	4,82	118,6	4,80	118,0	4,94	103,0
8.3	Электроэнергия (общехоз.)	тыс.руб.	256,18	303,73	118,6	302,34	118,0	311,41	103,0
8.3.1	Количество электроэнергии	тыс.кВт.ч.	63,00	63,00	100,0	63,00	100,0	63,00	100,0
8.3.2	Тариф	руб./кВт.ч.	4,07	4,82	118,6	4,80	118,0	4,94	103,0
9	Вода на технологические цели	тыс.руб.	262,94	225,05	85,6	229,30	87,2	236,29	104,0
9.1	объем воды	тыс.м3	8,00	8,00	100,0	8,00	100,0	8,00	100,9
9.2	Тариф	руб.м3	32,87	28,13	85,6	28,66	87,2	29,54	103,0
11	Индекс потребительских цен на расчетный период регулирования (ИПЦ)		1,040	1,040		1,046		1,034	
12	Индекс эффективности операционных расходов (ИР)		1,00	1,00		1,00		1,00	
13	Индекс изменения количества активов		0,00	0,00		0,00		0,00	

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Утверждено ГКРТТ на 2018 год	Предложение организации на корректировку	Утверждено органом регулирования				
					Период регулирования - корректировка				
				2019г.	Отклонение к 2018г., %	2019г.	Отклонение к 2018г., %	2020г.	Отклонение к 2019г., %
	(ИКА)								
14	Количество условных единиц, относительно к активам, необходимым для осуществления регулируемой деятельности		0,00	0,00		0,00		0,00	
15	Установленная тепловая мощность источника тепловой энергии		69,44	69,44		69,44		69,44	
16	Коэффициент эластичности затрат по посту активов		0,750	0,750		0,750		0,750	
II	Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:	тыс.руб.	38 558,30	39 699,62	103,0	39 928,66	103,6	40 873,37	102,4
17	Сырье, основные материалы, в том числе:	тыс.руб.	344,85						
17.1	Вспомогательные материалы (химреагенты)	тыс.руб.	198,64						
17.2	Водоотведение	тыс.руб.	146,22						
17.2.1	объем стоков	тыс.м3	5,50						
17.2.2	тариф	руб.м3	26,58						
18	Основная и доп. оплата труда производ. рабочих	тыс.руб.	17 042,98						
19	Затраты на ремонт	тыс.руб.	4 849,37						
19.1	материалы	тыс.руб.	2 178,80						
19.2	заработная плата	тыс.руб.	2 051,13						
19.3	отчисления на соц. нужды	тыс.руб.	619,44						
19.4	услуги сторонних организаций	тыс.руб.	0,00						
21	Общепроизводственные (цеховые) расходы, в т.ч.:	тыс.руб.	9 544,39						
21.1	Фонд оплаты труда	тыс.руб.	4 974,77						
21.2	Затраты на ремонт	тыс.руб.	0,00						
21.3	Водоснабжение и водоотведение	тыс.руб.	59,63						
21.4	Расходы на охрану труда	тыс.руб.	434,72						
21.5	Прочие расходы	тыс.руб.	4 075,27						
22	Общехозяйственные расходы, всего, в т.ч.:	тыс.руб.	6 776,70						
22.1	Фонд оплаты труда АУП	тыс.руб.	5 114,77						
22.2	Затраты на ремонт	тыс.руб.	0,00						
22.3	Водоснабжение и водоотведение	тыс.руб.	19,47						
22.5	Прочие расходы	тыс.руб.	1 642,46						
III	Неподконтрольные расходы, в том числе:	тыс.руб.	15 375,78	15 642,15	101,7	15 522,56	101,0	15 710,44	101,2
23	Амортизация производственного оборудования	тыс.руб.	1 826,14	1 270,38	69,6	1 693,80	92,8	1 693,80	100,0
24	Амортизация (общеслов. оборудование)	тыс.руб.	1 590,00	2 244,68	141,2	1 512,94	95,2	1 512,94	100,0
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	тыс.руб.	5 146,98	5 299,33	103,0	5 329,90	103,6	5 456,01	102,4

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Утверждено ГКРТТ на 2018 год	Предложение организации на корректировку		Утверждено органом регулирования			
						Период регулирования - корректировка			
				2019г.	Отклонение к 2018г., %	2019г.	Отклонение к 2018г., %	2020г.	Отклонение к 2019г., %
	производственных рабочих								
27	Отчисления на соц.нужды (цех.персонал)	тыс.руб.	1 502,38	1 546,85	103,0	1 555,78	103,6	1 592,58	102,4
28	Отчисления на соц. Нужды (АУП)	тыс.руб.	1 544,66	1 590,38	103,0	1 599,56	103,6	1 637,40	102,4
29	Аренда (лизинг) основных производственных фондов	тыс.руб.	3 291,66	3 291,66	100,0	3 291,66	100,0	3 291,66	100,0
30	Аренда (лизинг) иного имущества	тыс.руб.	44,60	46,20	103,6	46,20	103,6	46,20	100,0
31	Плата за предельно допустимые выбросы (сбросы) загрязняющих веществ	тыс.руб.	13,00	17,00	130,8	17,00	130,8	17,00	100,0
32	Средства на страхование	тыс.руб.	147,30	0,00	0,0	140,00	95,0	140,00	100,0
33	Непроизводственные расходы (налоги и другие обязательные платежи и сборы), в т.ч.:	тыс.руб.	267,40	334,00	124,9	334,00	124,9	321,12	96,1
33.1	транспортный налог	тыс.руб.	62,00	84,00	135,5	84,00	135,5	83,52	99,4
33.2	земельный налог	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
33.3	налог на имущество	тыс.руб.	205,40	250,00	121,7	250,00	121,7	237,60	95,0
34	Внереализационные расходы	тыс.руб.	1,66	1,66	100,0	1,72	103,6	1,72	100,0
35	Прибыль, (-) убыток	тыс.руб.	55,02	56,83	103,3	50,92	92,6	0,00	0,0
35.1	капитальные вложения (инвестиции)	тыс.руб.	55,02	56,83	103,3	50,92	92,6	0,00	0,0
38	НВВ (годовой)	тыс.руб.	141 659,75	148 270,60	104,7	146 251,67	103,2	149 330,74	102,1
38	НВВ (I-го полугодия)	тыс.руб.	83 606,58	86 755,72		86 755,56		88 911,94	
38	НВВ (II-го полугодия)	тыс.руб.	58 053,17	61 514,89		59 496,11		60 417,08	
39	Тариф (среднегодовой)	руб./Гкал	1 605,76	1 680,69	104,7%	1 657,81	103,2%	1 692,71	102,0%
39	Тариф (I-го полугодия)	руб./Гкал	1 581,87	1 641,45	100,0%	1 641,45	100,0%	1 682,25	100,0%
39	Тариф (II-го полугодия)	руб./Гкал	1 641,45	1 739,34	106,0%	1 682,25	102,5%	1 708,29	101,5%

Корректировка долгосрочных тарифов
на тепловую энергию на 2019-2020 годы, поставляемую
ООО «Управляющая компания
«Индустриальный парк - Сервис» потребителям

Постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) от 24.12.2017 № 5-47/тэ установлены долгосрочные тарифы на тепловую энергию на 2018-2020 годы, поставляемую потребителям ООО «Управляющая компания «Индустриальный парк - Сервис» в следующих размерах:

	На 2018 год		На 2019 год		На 2020 год	
	с 1 января по 30 июня	с 1 июля по 31 декабря	с 1 января по 30 июня	с 1 июля по 31 декабря	с 1 января по 30 июня	с 1 июля по 31 декабря
по СТС 1	920,46	934,40	934,40	956,76	956,76	1 026,37
<i>рост</i>	100,0%	101,5%	100,0%	102,4%	100,0%	107,3%
по СТС 2	1 244,31	1 277,12	1 277,12	1 310,97	1 310,97	1 386,82
<i>рост</i>	100,0%	102,6%	100,0%	102,7%	100,0%	105,8%
для населения (тарифы указаны с учетом НДС)*						
по СТС 2	1 468,28	1 507,00	1 507,00	1 546,95	1 546,95	1 636,45
<i>рост</i>	100,0%	102,6%	100,0%	102,7%	100,0%	105,8%

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 при установлении тарифов **на 2018-2020 годы** принято решение применять **метод индексации установленных тарифов**, о чем организация своевременно уведомлена.

В соответствии с п. 52 «Основ ценообразования в сфере теплоснабжения», утвержденных Постановлением №1075 и на основании заявления от 16.04.2018 № 02-1/119 ООО «Управляющая компания «Индустриальный парк - Сервис» (далее - ООО «УК «ИП-Сервис»)) выполнена корректировка долгосрочных тарифов на 2019-2020 годы.

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

Юридический адрес ООО «УК «ИП-Сервис»: 423564, РТ, Нижнекамский р-н, п.г.т. Камские Поляны, Верхняя промышленная площадка, здание АБК с производственным корпусом, инв.№463/3, лит.В.

Почтовый адрес ООО «УК «ИП-Сервис»: 423564, РТ, Нижнекамский р-н, п.г.т. Камские Поляны, а/я 219.

Руководитель организации – директор Соловьев Сергей Степанович.

Организация работает **по общей системе налогообложения.**

ИНН/КПП 1651063644 / 165101001

Производством и передачей тепловой энергии является основным видом деятельности организации.

ООО «УК «ИП-Сервис» осуществляет эксплуатацию объектов теплоснабжения на основании **концессионного соглашения** от 11 апреля 2017 года, заключенного с муниципальным образованием «поселка городского типа Камские поляны». Концессионным соглашением ООО «УК «ИП-Сервис» переданы объекты теплоснабжения: автоматизированная модульная котельная 60МВт, сети теплоснабжения 27,736 км в двухтрубном исчислении, 10 ед. ЦТП. Срок концессионного соглашения - 5 лет с момента подписания.

Объем инвестиций по концессионному соглашению с 2018 по 2021 годы предусмотрен в сумме 2750,65 тыс. руб.

По условиям концессионного соглашения так же передано иное имущество: блочная комплектная трансформаторная подстанция, газопровод высокого давления, газорегуляторный пункт, электрохимзащита газопровода, линия электропередачи 35кВт, распределительная подстанция 35кВт, подземная КНС, 10 ед. дизель-генераторов.

Согласно технических характеристик, представленных организацией: установленная тепловая мощность котельной – 51,6 Гкал/час.

Присоединенная тепловая нагрузка – 48,97 Гкал/час.

Средняя загрузка котельной - 94,9%.

Сети теплоснабжения – 27,74 км в двухтрубном исчислении, в том числе 8,22 км в двухтрубном исчислении в ППУ изоляции (или 29% от общей протяженности сетей).

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 «п.г.т. Камские Поляны» Нижнекамского муниципального района РТ от 02 июля 2018 №51 утверждена актуализированная схема теплоснабжения.

При расчете тарифов на 2019 год приняты следующие показатели:

- выработка тепловой энергии – 121 045,74 Гкал,
- собственные нужды котельных – 812,10 Гкал (0,7%) на уровне сложившегося факта за 2017 год;
- потери тепловой энергии – 18037,63 Гкал (14,9%) в соответствии с приказом Госкомитета от 24.11.2017 № Пр-362 (долгосрочный параметр);
- полезный отпуск принят – 102 196,0 Гкал (84,4%) - на основании утвержденной (актуализированной) схемы теплоснабжения, в том числе: по СЦТ-1 «Верхняя площадка» - 10232,33 Гкал. (10,0%);

по СЦТ-2 «п.г.т. Камские Поляны» - 91 963,67 Гкал. (90,0%).

Баланс производства тепловой энергии

Гкал.

№ п./п.	Показатели	2017 год (факт)	Принято на 2018 год	Предложение организации на 2019 год	Принято на 2019 год	Отклонение, стр.6/ стр.4
1.	2	3	4	5	6	7
1.	Выработка тепловой энергии	116 048,94	123 917,13	123 917,13	121 045,74	101,4%
2.	собственные нужды котельных	812,10	831,81	1 550,00	812,10	97,63%
3.	Потери, в том числе:	13 100,24	18 037,63	18 037,63	18 037,63	100,00%
3.1.	по СЦТ 1 «Верхняя площадка»	618,90		0,00	618,90	
3.2.	по СЦТ 2 «п.г.т. Камские Поляны»	12 481,34	18 037,63	18 037,63	17 418,73	96,57%
4.	Полезный отпуск, в том числе:	102 136,60	100 516,10	100 515,00	102 196,00	10167%
4.1.	собственное потребление	81,00	100,00	80,00	81,00	81,0%
4.2.	население	73 206,34	69 965,10	72 500,00	73 206,34	104,6%
4.3.	бюджет	12 263,65	13 677,12	14 335,00	12 263,65	89,7%
4.4.	прочие	16 585,62	16 773,88	13 600,00	16 645,02	99,2%
5.	Полезный отпуск по системам теплоснабжения					
5.1.	по СЦТ 1 «Верхняя площадка»	9 503,39	10 232,33	10 232,33	10 232,33	100,00%
5.2.	по СЦТ 2 «п.г.т. Камские Поляны»	92 633,22	90 283,77	90 282,67	91 963,67	101,86%

Распределение полезного отпуска по полугодиям на 2019-2020 годы:

1 полугодие – 58832,80 Гкал, в том числе

по СЦТ 1 – 5934,75 Гкал, по СЦТ 2 – 52898,05 Гкал;

2 полугодие – 43363,20 Гкал, в том числе

по СЦТ 1 – 4297,58 Гкал, по СЦТ 2 – 43363,20 Гкал.

Письмом от 17.04.2018 № 02-1/125 ООО «УК «ИП - Сервис» представило обосновывающие документы (договора на поставку услуг, материалов, счёт-фактуры и пр.), подтверждающие фактические расходы за 2017 год. Ответственность за достоверность данных несет организация.

По итогам финансово-хозяйственной деятельности за 2017 год организация получила чистую прибыль в сумме 1527 тыс. руб., однако, данный показатель занижен из-за включения в расходы суммы резерва по сомнительным долгам в сумме 15256 тыс. руб.

В 2017 году наблюдается увеличение полезного отпуска на 4676,6 Гкал (или на 4,3%). При этом организацией отражена экономия расходов по следующим статьям:

- расходы на топливо на технологические цели – на 5134,9 тыс. руб. в связи со снижением объемов потребления топлива (газа) на 823,1 тыс. куб.м.

- расходы на электроэнергию – на 2190,6 тыс. руб. в связи со снижением объемов потребления на 3839,5 тыс. кВт.ч.;

- расходы на ремонт – на 558,1 тыс. руб.

Сложившуюся экономию средств по ремонту за 2017 год в сумме 558,1 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.

- расходы на оплату труда основного производственного персонала с отчислениями - на 145,2 тыс. руб.;

- прочие цеховые и общехозяйственные расходы – на 1078,8 тыс. руб.

Превышены расходы над утвержденным значениям отражены по статьям:

- «оплата труда цехового персонала и АУП с соц. отчислениями» на 4043,7 тыс. руб.;

- амортизационные отчисления – на 1539,7 тыс. руб.

Приказом Госкомитета от 24.10.2018 № Пр-300 утверждена инвестиционная программа на 2019-2021 годы ООО «УК «ИП - Сервис». Источники финансирования на 2019 год - прибыль в сумме 688,96 тыс. руб.

В соответствии с постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» и Методическими указаниями по расчету регулируемых цен (тарифов) в сфере теплоснабжения, утвержденными приказом Федеральной службы по тарифам от 13.06.2013 № 760-э (далее – Методические указания), параметрами прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на 2019 год и плановый 2020 год произведена корректировка необходимой валовой выручки и долгосрочных тарифов.

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

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

Скорректированные значения по статьям затрат ООО «УК «ИП - Сервис» долгосрочного периода регулирования представлены в таблице (приложение 1).

I. Расходы на приобретение энергетических ресурсов с учетом корректировки на 2019 год приняты:

1. Расходы на топливо (природный газ) на технологические цели на с учетом корректировки полезного отпуска в соответствии с методическими указаниями приняты в сумме **70635,69 тыс. руб.**

Объем газа принят расчетный в количестве 16135,28 тыс.куб.м в соответствии с методическими указаниями по утвержденному на долгосрочный период регулирования удельному расходу топлива 152,6 кг.у.т./Гкал.

Цена на газа скорректирована и принята в размере 4372,84 руб./тыс. куб.м (без учета НДС) с учетом индексации.

2. Расходы на электроэнергию на технологические цели приняты в сумме **13711,10 тыс. руб.**

Объем электрической энергии принят в количестве 3460,41 тыс. кВт*ч. Цена на электроэнергию принята с учетом сложившегося факта за 1 полугодие 2018 года с учетом индексации в размере 3,86 руб./кВт*ч. (без учета НДС).

3. Расходы на воду на технологические цели приняты в сумме **711,47 тыс. руб.**

Объем воды на технологические нужды скорректирован в соответствии с методическими указаниями и принят в количестве 16,37 тыс.куб.м. Цена на воду принята по тарифам поставщика ООО «Водоканал-КП» с учетом индексации.

№ п/п	Наименование расхода	Долгосрочный период регулирования				
		2018 год	корректировка 2019 год	откл. к 2018г, %	корректировка 2020 год	откл. к 2019г, %
1	Расходы на топливо	68 965,75	70 635,69	102,4%	72 116,51	102,1%
	<i>объемы топлива</i>	<i>16 010,00</i>	<i>16 153,28</i>	<i>100,9%</i>	<i>16 153,28</i>	<i>100,0%</i>
2	Расходы на электроэнергию	13 099,67	13 711,10	104,7%	13 747,35	103,0%
	<i>объем э/э</i>	<i>3 460,41</i>	<i>3 460,41</i>	<i>100,0%</i>	<i>3 460,41</i>	<i>100,0%</i>
3	Вода на технологические цели	674,32	711,47	105,5%	733,53	103,1%
	<i>объем</i>	<i>16,12</i>	<i>16,39</i>	<i>101,7%</i>	<i>16,39</i>	<i>100,0%</i>
4	ИТОГО	82 739,74	85 058,26	102,8%	86 597,40	102,2%

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

- на 2019 год - в сумме **29309,61 тыс. руб.** с ростом на 3,6% к уровню 2018 года;

- на 2019 год – **30 003,08 тыс. руб.** с ростом к уровню 2019 года на 2,4%.

№ п/п	Параметры расчета расходов	Единица измерения	Долгосрочный период регулирования		
			2018 год	2019 год	2020 год
1	Индекс потребительских цен на расчетный период регулирования (ИПЦ)	%	104,0	104,6	103,4
2	Индекс эффективности операционных расходов (ИР)	%	1	1	1
3	Индекс изменения количества активов (ИКА)	Гкал/ч	0	0	0
4	Количество условных единиц, относительно к активам, необходимым для осуществления регулируемой деятельности	ед.	25,8	25,8	25,8
5	Установленная тепловая мощность источника тепловой энергии	Гкал/ч	51,6	51,6	51,6
6	Коэффициент эластичности затрат по росту активов (Кэл)		0,75	0,75	0,75
7	Операционные (подконтрольные) расходы	тыс. руб.	28 303,70	29 309,61	30 003,08
	<i>Рост, в %</i>			<i>103,6%</i>	<i>102,4%</i>

III. Неподконтрольные расходы на 2019 год приняты в сумме **13042,44 тыс. руб.** в том числе:

1. Амортизационные отчисления приняты в сумме:

- производственного оборудования – **4322,50 тыс. руб.** с учетом амортизационных отчислений по объектам, на основании балансовой стоимости объектов, переданных по концессионному соглашению (приложение №1);

- общепроизводственного оборудования – **1365,45 тыс. руб.** на основании ведомости основных производственных фондов предприятия за 2017 год;

- общехозяйственного оборудования – **97,16 тыс. руб.** на основании ведомости основных фондов предприятия на основании ведомости основных производственных фондов предприятия за 2017 год

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

- с оплаты производственного персонала - в сумме **1769,95 тыс. руб.;**

- с оплаты цехового персонала – **1387,86 тыс. руб.;**

- с оплаты ФОТ АУП – в сумме **1620,83 тыс. руб.**

3. Арендные платежи приняты в сумме – **77,37 тыс. руб.** на основании договора с ООО «Управляющая Компания «Индустриальная земля» от 14.04.2015 №1404/2015 (аренда земельного участка под модульную котельную 60МВт, распределительную подстанцию РП-35кВ, БКТП №1) в соответствии с представленным договором и платежными документами. Срок действия договора на 11 месяцев с последующей пролонгацией. Количество пролонгаций не ограничено (п.4.2. данного договора).

Заявленные средства по договору финансовой аренды (лизинга) от 17.02.2017 №19/17-К/16 НИЖ с ООО «Лизинг-Трейд» в сумме 187,59 тыс. руб. не приняты. Данный объект находится на балансе организации. Сумма амортизационных отчислений по данному объекту составляет 305,69 тыс. руб., данная сумма учтена при расчете тарифов по строке амортизационные отчисления.

4. Плата за предельно допустимые выбросы загрязняющих веществ – **2,55 тыс. руб.** по факту 2017 года;

5. Непроизводственные расходы (налоги и другие обязательные платежи) в сумме **1932,06 тыс. руб.** на уровне сложившегося факта за 2017 год, в том числе:

- транспортный налог – 29,58 тыс. руб.;

- земельный налог – 371,64 тыс. руб.

- налог на имущество – 1847,55 тыс. руб. в соответствии с представленным расчетом организации и с учетом сложившегося факта за 2017 год (с учетом принятых объектов по концессионному соглашению).

6. Внереализационные расходы (услуги банка) - в сумме 150,064,0 тыс. руб.- по предложению организации.

7. **Нормативная прибыль** на 2019 год принята в соответствии с пунктом 74 «Основ ценообразования в сфере теплоснабжения», утвержденных постановлением правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075, в размере, предусмотренном утвержденной в установленном порядке инвестиционной программой ООО «УП «ИП - Сервис» на соответствующий

год ее действия, с учетом источников финансирования, определенных инвестиционной программой.

При корректировке тарифов нормативная прибыль учтена в строгом соответствии с утвержденной инвестиционной программой (приказ госкомитета от 24.10.2018 №Пр-300):

- на 2019 год - 688,96 тыс. руб.;

- на 2020 год – 572,32 тыс. руб.

8. Экономически не обоснованные доходы регулируемых организаций за предшествующий период регулирования приняты в соответствии с п.66 Основ ценообразования, утвержденных постановлением Правительства РФ от 22.10.2012 №1075. Исключены из расчетов при установлении регулируемых цен (тарифов) полученная в предыдущий период регулирования экономия расходов на приобретение энергетических ресурсов (топливо, электроэнергия, холодной воды), полученная организацией в 2016 и в 2017 годах учтена по расчете тарифов на 2018-2020 годы

Экономия за 2016 году в сумме **8900,43 тыс. руб.** учтена по расчете тарифов на 2018-2020 годы: 2018 год - 2766,81тыс. руб., 2019 год - - 3766,81 тыс. руб., 2020 год – 2366,81 тыс. руб.

Экономия расходов по топливу за 2017 год в сумме **3253,80 тыс. руб.** учтена по расчете тарифов на 2019-2020 годы: 2019 год - 1691,98 тыс. руб., 2020 год – 1691,97 тыс. руб.

9. Величина скорректированной годовой необходимой валовой выручки (далее – НВВ) на 2019-2020 годы составит:

№ п/п	Наименование расхода	Долгосрочный период регулирования		
		2018 год	2019 год	2020 год
1	Расходы на приобретение (производство) энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя, топлива	82 739,74	85 058,26	86 597,40
2	Операционные (подконтрольные) расходы	28 303,70	29 309,61	30 003,08
3	Неподконтрольные расходы	13 665,66	13 042,44	13 155,51
	Избыток средств, полученный в предыдущем периоде регулирования	2 766,81	5 458,78	4 058,78
4	нормативная прибыль, %	1%	1%	1%
4.1.	нормативная прибыль, тыс. руб.	1 217,40	688,96	572,32
5	ИТОГО необходимая валовая выручка	123 159,70	122 640,49	126 269,52
	<i>Рост, %</i>		99,58%	102,96%
	В том числе НВВ;			
	по СТС 1	9483,3	9 122,53	9 496,49
	по СТС 2	113676,4	112 999,73	116 618,94

Тарифы на тепловую энергию, поставляемую ООО «УП «Индустриальный парк - Сервис» потребителям, другим теплоснабжающим организациям с учетом проведенной корректировки составят:

2019 год				
по СТС 1 "Верхняя площадка"				
Потребители (без НДС)	882,90	94,5%	912,48	103,4%
по СТС 2 "п.г.т. Камские Поляны"				

Потребители (без НДС)	1 226,44	96,0%	1 244,14	101,4%
Население (с учетом НДС)	1 471,73	96,0%	1 492,97	101,4%
2020 год				
по СЦТ 1 "Верхняя площадка"				
Потребители (без НДС)	912,48	100,0%	958,91	106,1%
по СЦТ 2 "п.г.т. Камские Поляны"				
Потребители (без НДС)	1 244,14	100,0%	1 313,06	105,5%
Население (с учетом НДС)	1 492,97	100,0%	1 575,72	105,5%

**- 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:

1. Сложившуюся экономию средств по ремонту за 2017 год в сумме 558,1 тыс. руб. необходимо направить на ремонт основного производственного оборудования в 2019 году. В случае отсутствия документального подтверждения освоения данной суммы по ремонту оборудования, данные средства будут изъяты из необходимой валовой выручки как экономически необоснованные.

2. Организации рекомендовано обратиться в налоговый орган за получением льготы по налогу на имущество, эксплуатируемому по концессионному соглашению, в доле оказания услуг населению.

Смета расходов, связанных с производством и передачей тепловой энергии

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии								
			Текущий период	Предложение организации (корректировка)				Период регулирования 2019 год (корректировка)			
			Утверждено на 2018 год	2019 Год (с учетом индексации)	Отклонение к 2018г., %	I-е полугодие	II-е полугодие	Год	Отклонение к 2018г. %	I-е полугодие	II-е полугодие
1	Является ли организация плательщиком НДС	да, нет	да	да		да	да	0,57		да	да
2	Выработано	Гкал	119 385,54	120 102,63	100,6	65 485,48	54 617,15	121 045,74	101,4	68 771,92	52 273,82
3	Собственные нужды котельных	Гкал	831,81	1 550,00	186,3	822,00	728,00	812,10	97,6	433,29	378,82
5	Потери, в том числе	Гкал	18 037,63	18 037,63	100,0	9 505,83	8 531,80	18 037,63	100,0	9 505,83	8 531,80
	по СТС 1	Гкал		0,00	0,0			618,90		352,77	266,13
	по СТС 2	Гкал	18 037,63	18 037,63	100,0	9 505,83	8 531,80	17 418,73		9 153,06	8 265,67
6	Полезный отпуск теплоэнергии	Гкал	100 516,10	100 515,00	100,0	55 157,65	45 357,35	102 196,00	101,7	58 832,80	43 363,20
6.1.1	собственное потребление	Гкал	100,00	80,00	80,0	56,00	24,00	81,00	81,0	56,00	25,00
6.1.2	население	Гкал	69 965,10	72 500,00	103,6	38 968,59	33 531,41	73 206,34	104,6	40 416,81	32 789,53
6.1.3	бюджет	Гкал	13 677,12	14 335,00	104,8	7 435,47	6 899,53	12 263,65	89,7	8 071,24	4 192,41
6.1.4	прочие	Гкал	16 773,88	13 600,00	81,1	8 697,59	4 902,41	16 645,02	99,2	10 288,75	6 356,27
	в том числе										
	по СТС1		10 232,33	10 232,33		5 579,33	4 653,00	10 232,33		5 934,75	4 297,58
	по СТС 2		90 283,77	90 282,67		49 578,32	40 704,35	91 963,67		52 898,05	39 065,63
I	Расходы на приобретение энергоресурсов	тыс.руб.	82 739,74	86 219,96	104,2	46 849,51	39 370,45	85 058,26	102,8	48 080,38	36 977,88
7	Топливо на технологические цели, всего, в том числе:	тыс.руб.	68 965,75	71 498,71	103,7	38 830,94	32 667,77	70 635,69	102,4	39 890,37	30 745,32
7.1	Газ природный	тыс.руб.	68 965,75	71 498,71	103,7	38 830,94	32 667,77	70 635,69	102,4	39 890,37	30 745,32
7.1.1	Объем газа	тыс.м3	16 010,00	16 369,99	102,2	9 014,38	7 355,61	16 153,28	100,9	9 177,46	6 975,82
7.1.2	Цена газа	руб.тыс.м3	4 307,67	4 367,67	101,4	4 307,67	4 441,20	4 372,84	101,5	4 346,56	4 407,41
	уд.		<i>0,1350</i>	<i>0,1381</i>				<i>0,1350</i>			
8	Электроэнергия	тыс.руб.	13 099,67	14 019,20	107,0	7 635,65	6 383,55	13 711,10	104,7	7 789,93	5 921,16
8.1	Эл/энергия на технологические цели	тыс.руб.	13 099,67	14 019,20	107,0	7 635,65	6 383,55	13 711,10	104,7	7 789,93	5 921,16
8.1.1	Количество электроэнергии	тыс.кВт.ч.	3 460,41	3 460,41	100,0	1 884,74	1 575,68	3 460,41	100,0	1 966,03	1 494,38
8.1.2	Тариф	руб./кВт.ч.	3,79	4,05	107,0	4,05	4,05	3,96	104,7	3,96	3,96
8.2	Электроэнергия на хозяйственные нужды (цеховые)	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00
9	Вода на технологические цели	тыс.руб.	674,32	702,05	104,1	382,92	319,13	711,47	105,5	400,08	311,40
9.1	объем воды	тыс.м3	16,12	16,05	99,6	8,91	7,14	16,39	101,7	9,31	7,08
9.2	Тариф	руб.м3	41,83	43,73	104,5	42,96	44,68	43,41	103,8	42,96	44,00
11	Индекс потребительских цен на расчетный период регулирования (ИПЦ)		1,040	1,040				1,046			
12	Индекс эффективности операционных расходов (ИР)		1,00	1,00				1,00			

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии								
			Текущий период	Предложение организации (корректировка)				Период регулирования 2019 год (корректировка)			
			Утверждено на 2018 год	2019 Год (с учетом индексации)	Отклонение к 2018г., %	I-е полугодие	II-е полугодие	Год	Отклонение к 2018г. %	I-е полугодие	II-е полугодие
13	Индекс изменения количества активов (ИКА)		0,00	0,00				0,00			
14	Количество условных единиц, относительно к активам, необходимым для осуществления регулируемой деятельности		0,00	0,00				0,00			
15	Установленная тепловая мощность источника тепловой энергии		51,60	51,60				51,60			
16	Коэффициент эластичности затрат по посту активов		0,750	0,750				0,750			
II	Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:	тыс.руб.	28 303,70	29 141,49	103,0	16 271,97	12 869,51	29 309,61	103,6	17 292,67	12 016,94
III	Неподконтрольные расходы, в том числе:	тыс.руб.	13 515,67	13 101,63	96,9	6 670,72	6 430,91	13 042,44	96,5	6 521,22	6 521,22
23	Амортизация производственного оборудования	тыс.руб.	4 322,50	4 322,50	100,0	2 161,25	2 161,25	4 322,50	100,0	2 161,25	2 161,25
24	Амортизация (общехов. оборудование)	тыс.руб.	1 320,24	1 365,45	103,4	757,87	607,58	1 365,45	103,4	682,73	682,73
25	Амортизация (общехозяйственное оборудование)	тыс.руб.	398,58	97,16	24,4	94,84	2,32	97,16	24,4	48,58	48,58
26	Отчисления на соц. нужды с оплаты производственных рабочих	тыс.руб.	1 709,20	1 759,79	103,0	879,90	879,90	1 769,95	103,6	884,97	884,97
27	Отчисления на соц.нужды (цех.персонал)	тыс.руб.	1 340,23	1 379,90	103,0	689,95	689,95	1 387,86	103,6	693,93	693,93
28	Отчисления на соц. Нужды (АУП)	тыс.руб.	1 565,21	1 611,54	103,0	805,77	805,77	1 620,83	103,6	810,42	810,42
29	Аренда (лизинг) основных производственных фондов	тыс.руб.	352,25	0,00	0,0	0,00	0,00		0,0	0,00	0,00
30	Аренда (лизинг) иного имущества	тыс.руб.	240,00	264,69	110,3	132,35	132,35	77,37	32,2	38,69	38,69
31	Плата за предельно допустимые выбросы (сбросы) загрязняющих веществ	тыс.руб.	4,24	2,60	61,3	1,30	1,30	2,55	60,1	1,28	1,28
32	Средства на страхование	тыс.руб.	4,02	21,00	522,4	9,00	12,00	0,00	0,0		
33	Непроизводственные расходы (налоги и другие обязательные платежи и сборы) всего, в том числе:	тыс.руб.	2 259,20	2 277,00	100,8	1 138,50	1 138,50	2 248,77	99,5	1 124,39	1 124,39
33.1	транспортный налог	тыс.руб.	28,19	29,58	104,9	14,79	14,79	29,58	104,9	14,79	14,79
33.2	земельный налог	тыс.руб.	66,56	323,20	485,6	161,60	161,60	371,64	558,4	185,82	185,82
33.3	налог на имущество	тыс.руб.	2 164,45	1 924,21	88,9	962,11	962,11	1 847,55	85,4	923,78	923,78
34	Внереализационные расходы	тыс.руб.	150,00	150,00	100,0	75,00	75,00	150,00	100,0	75,00	75,00
35	Прибыль, (-) убыток	тыс.руб.	1 217,40	1 248,78	102,6	634,39	614,39	688,96	56,6	344,48	344,48
35.1	капитальные вложения (инвестиции)	тыс.руб.	1 217,40	1 248,78	102,6	634,39	614,39	688,96	56,6	344,48	344,48
36	Недополученный по независимым	тыс.руб.		0,00	0,0			0,00	0,0		

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии								
			Текущий период	Предложение организации (корректировка)				Период регулирования 2019 год (корректировка)			
			Утверждено на 2018 год	2019 Год (с учетом индексации)	Отклонение к 2018г., %	I-е полугодие	II-е полугодие	Год	Отклонение к 2018г. %	I-е полугодие	II-е полугодие
	причинам доход										
37	Избыток средств, полученный в предыдущем периоде регулирования	тыс.руб.	2 766,81	3 766,80	136,1	1 970,73	1 796,07	5 458,78	197,3	2 122,93	3 335,85
38	НВВ (годовой)	тыс.руб.	123 159,70	126 095,05	102,4	68 530,86	57 564,19	122 640,49	99,6	70 115,82	52 524,67
38.1	Горячая вода*	тыс.руб.	123 159,70	126 095,05	102,4	68 530,86	57 564,19	122 640,49	99,6	70 115,82	52 524,67
	в том числе:		0,077	0,077				0,0747			
38.1.1	по СТС 1	тыс.руб.	9 483,30	9 665,13	101,9	5 213,33	4 451,80	9 161,24		5 239,79	3 921,45
38.1.2	по СТС 2	тыс.руб.	113 676,40	116 429,92	102,4	63 317,53	53 112,39	113 479,25		64 876,03	48 603,22
39	Тариф (среднегодовой)	руб./Гкал	1 225,27	1 254,49	102,4	1 242,45	1 269,13	1 200,05	97,9	1 191,78	1 211,27
39.1	Горячая вода	руб./Гкал	1 225,27	1 254,49	102,4	1 242,45	1 269,13	1 200,05	97,9	1 191,78	1 211,27
	в том числе										
	по СТС 1	руб./Гкал		944,57		934,40	956,76	895,32		882,90	912,48
	по СТС 2	руб./Гкал		1 289,62		1 277,12	1 304,83	1 233,96		1 226,44	1 244,14

**Экспертное заключение
по обоснованности тарифа на питьевую воду
АО «Азнакаевское предприятие тепловых сетей»
для потребителей г. Азнакаево и Балтачевского сельского поселения
Азнакаевского муниципального района на 2019-2023 гг**

№ тарифного дела:

26/24

Правовые основы формирования тарифов

В соответствии с п. 1 ст. 5 Федерального закона от 07 декабря 2011 года № 416-ФЗ «О водоснабжении и водоотведении» тарифы в сфере водоснабжения и водоотведения устанавливает Государственный комитет Республики Татарстан по тарифам (далее - Госкомитет).

Формирование тарифов осуществляется в соответствии со следующими нормативными правовыми актами:

– Федеральным законом от 07 декабря 2011 года № 416-ФЗ «О водоснабжении и водоотведении»;

– Постановлением Правительства Российской Федерации от 13 мая 2013 г. № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения» (вместе с «Основами ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения», «Правилами регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения», «Правилами определения размера инвестированного капитала в сфере водоснабжения и водоотведения и порядка ведения его учета», «Правилами расчета нормы доходности инвестированного капитала в сфере водоснабжения и водоотведения»);

– Методическими указаниями по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденными приказом Федеральной службы по тарифам от 27.12.2013 №1746-э (далее – Методические указания);

– Регламентом утверждения регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденным приказом Федеральной службы по тарифам от 16.07.2014 №1154-э.

На основании заявления организации АО «Азнакаевское предприятие тепловых сетей» об установлении тарифов на питьевую воду на 2019-2023 гг. приказом Госкомитета от 26.04.2018 № 107 «Об открытии дел об установлении тарифов на питьевую воду, техническую воду, водоотведение, транспортировку питьевой воды и транспортировку сточных вод на 2019-2023 годы и назначении уполномоченных по делам» открыто тарифное дело № 26/24, о чем организация своевременно уведомлена.

К заявлению об установлении тарифов организацией приложены обосновывающие материалы согласно перечню материалов, указанному в п.17 Правил регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения.

Данные, приведенные в предложениях об установлении тарифа на питьевую воду, при правильности подбора регулируемой организацией исходной информации можно оценить как достоверные.

Ответственность за достоверность данных несет организация.

Метод установления тарифов

Организация обратилась в Госкомитет с предложением об установлении тарифа на питьевую воду на долгосрочный период регулирования методом индексации установленных тарифов.

В соответствии с п. 24 Правил регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения выбор метода регулирования тарифов осуществляется органом регулирования тарифов в соответствии с Основами ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения и с учетом предложения регулируемой организации.

Учитывая изложенное, при установлении тарифов на питьевую воду организации АО «Азнакаевское предприятие тепловых сетей» на 2019-2023 гг. Госкомитетом применен метод индексации установленных тарифов.

Справочная информация о деятельности регулируемой организации

На основании договоров безвозмездного пользования муниципальным имуществом от 26.10.2009 № 03-009-20 (доп. соглашение № 03-109-02 от 04.03.2014) и от 17.09.2009 № 03-009-18 (доп. соглашение № 03-109-03 от 04.03.2014) между АО «Азнакаевское ПТС» и Исполнительным комитетом Азнакаевского муниципального района Республики Татарстан имущество находится в пользовании бессрочно.

АО «Азнакаевское предприятие тепловых сетей» является гарантирующим поставщиком на территории города Азнакаево (постановление Исполнительного комитета г.Азнакаево Азнакаевского муниципального района от 17.02.2014 № 04 «Об определении гарантирующей организации для централизованной системы водоснабжения и водоотведения на территории муниципального образования «город Азнакаево» Азнакаевского муниципального района Республики Татарстан»).

Организация применяет общую систему налогообложения.

Потребителями питьевой воды АО «Азнакаевское ПТС» являются население, бюджетные и прочие организации г.Азнакаево и Балтачевского сельского поселения Азнакаевского муниципального района.

Предприятие осуществляет эксплуатацию централизованных сетей водоснабжения. Источником водоснабжения являются подземные воды, а так же вода, поступающая от Камского водозабора. На балансе предприятия находятся водозаборы «Балтачево» и «Урсай-Ключ», водонасосные станции (далее – ВНС) «Нагорные резервуары», «Акваснаб», 22 артезианские скважины, 2 каптажа, 35 насосов (в том числе 4 насоса в резерве), централизованные сети водоснабжения протяженностью 82,49 км.

Централизованные сети водоснабжения города Азнакаево закольцованы. Вода поступает потребителям города Азнакаево с ВНС «Нагорные резервуары» (камская вода) по водоводам диаметром 530 мм, 250 мм, 300 мм, водозаборов «Балтачево» по водоводу диаметром 300 мм и «Урсай-Ключ» через ВНС «Карамалы» по водоводу диаметром 300 мм, и ВНС «Акваснаб» по водоводу диаметром 300 мм. Кроме того,

с ВНС «Нагорные резервуары» вода поступает в н.п. Манауз по водоводу диаметром 200мм и н.п. Яна Юл по двум водоводам диаметром по 160 мм каждый.

Камская вода поступает в ВНС «Нагорные резервуары» из реки Кама с Камского водозабора по сетям ООО «УПТЖ для ППД» по стальному водоводу диаметром 700 мм, также в ВНС «Нагорные резервуары» поступает вода с пяти артезианских скважин.

Тарифы на питьевую воду на 2016-2018 гг установлены постановлениями Госкомитета от 27.11.2015 № 10-32/кс, от 09.12.2016 №10-33/кс и от 14.12.2017 №10-116/кс:

Название организации	Одноставочный тариф на питьевую воду, руб./куб.м.					
	2016		2017		2018	
	с 01.01	с 01.07	с 01.01	с 01.07	с 01.01	с 01.07
АО «Азнакаевское предприятие тепловых сетей», потребители г. Азнакаево и Балтачевского сельского поселения						
потребители в жилищном секторе (тарифы указываются с учетом НДС)	33,91	34,23	34,23	35,72	35,72	36,14
иные потребители (тарифы указываются без учета НДС)	28,74	29,01	29,01	30,27	30,27	30,63

Анализ финансово-хозяйственной деятельности организации за предыдущий период регулирования

2016

За отчетный период получена *прибыль* в размере 6 035,56 тыс.руб.

Экономия сложилась по статьям:

материалы (химические реагенты) на 50,0%;

затраты на покупную электрическую энергию на 18,3%;

расходы на оплату труда основного производственного персонала на 35,3%;

отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала на 34,5%;

ремонт и тех.обслуживание основных средств производственного назначения на 4,1%;

цеховые расходы на 3,5%.

Перерасход выявлен по статьям:

общеексплуатационные расходы на 33,7%;

прочие прямые расходы на 49,4%.

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	АО «Азнакаевское ПТС»				
			план	факт	%	руб./куб.м	разница

Экспертное заключение 10.1.

						план	факт	
I	Натуральные показатели							
1	Поднято воды	м3	2 276 048,00	2 546 193,00	112%			
2	Расход воды на хозяйственные нужды предприятия	м3	57 029,00	40 014,00	70%			
3	Получено воды со стороны	м3	24 000,00					
4	Подано воды в сеть	м3	2 243 019,00	2 506 179,00	112%			
5	Потери воды в сети	м3	225 000,00	470 366,00	209%			
		%	10%	19%				
6	Расход воды на технологические нужды	м3	337 963,00	268 619,00	79%			
7	Объем реализации воды	м3	1 680 056,00	1 767 194,00	105%			
8	Расход воды на собственные нужды предприятия	м3						
9	Отпущено воды другим водопроводам	м3						
10	Отпущено воды по категориям потребителей - всего, в том числе:	м3	1 680 056,00	1 767 194,00	105%			
10.1	население	м3	1 338 190,00	1 396 506,00	104%			
10.2	бюджетные потребители	м3	129 960,00	124 410,00	96%			
10.3	прочие потребители	м3	211 906,00	246 278,00	116%			
II	Полная себестоимость отпущенной (потребленной) воды							
1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.	61,80	33,23	54%	0,04	0,02	0,02
2	Затраты на покупную электрическую энергию	тыс. руб.	16 843,78	14 469,28	86%	10,03	8,19	1,84
3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	10 803,39	7 357,74	68%	6,43	4,16	2,27
4	Отчисления на социальные нужды	тыс. руб.	3 262,62	2 241,28	69%	1,94	1,27	0,67
5	Амортизация основных средств	тыс. руб.	1 066,24	1 120,42	105%	0,63	0,63	0,00
6	Аренда основного оборудования	тыс. руб.						
7	Ремонт и техническое обслуживание основных средств	тыс. руб.	2 494,70	2 509,64	101%	1,48	1,42	0,06
8	Оплата воды, полученной со стороны	тыс. руб.						
9	Услуги, оказываемые сторонними организациями на отдельных стадиях тех.процесса	тыс. руб.						
10	Цеховые расходы	тыс. руб.	7 181,15	7 274,75	101%	4,27	4,12	0,16
11	Общексплуатационные расходы	тыс. руб.	4 140,36	5 817,40	141%	2,46	3,29	-0,83
12	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	2 653,74	4 171,54	157%	1,58	2,36	-0,78
13	Всего расходов по полной себестоимости	тыс. руб.	48 507,77	44 995,28	93%	28,87	25,46	3,41
14	Доход организации от реализации услуги потребителям	тыс. руб.		51 030,84	105%			
15	Финансовый результат организации от реализации услуги потребителям	тыс. руб.		6 035,56				

2017

За отчетный период получена *прибыль* в размере 7 981,15 тыс.руб.

Экономия сложилась по статьям:

затраты на покупную электрическую энергию на 34,4%;

расходы на оплату труда основного производственного персонала на 29,2%;

отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала на 28,9%;

ремонт и тех.обслуживание основных средств производственного назначения на 28,7%;

цеховые расходы на 2,5%.

Перерасход выявлен по статьям:

Амортизация основных средств производственного назначения 22,6%;

общеексплуатационные расходы на 52,0%;

прочие прямые расходы на 34,2%.

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	АО «Азнакаевское ПТС»					
			план	факт	%	руб./куб.м		разница
						план	факт	
I	Натуральные показатели							
1	Поднято воды	м3	2 318 619,00	2 400 544,00	104%			
2	Расход воды на хозяйственные нужды предприятия	м3	57 029,00	11 273,00	20%			
3	Получено воды со стороны	м3						
4	Подано воды в сеть	м3	2 261 590,00	2 389 271,00	106%			
5	Потери воды в сети	м3	229 270,00	465 771,00	203%			
		%	10%	19%				
6	Расход воды на технологические нужды	м3	311 970,00	230 462,00	74%			
7	Объем реализации воды	м3	1 720 350,00	1 693 038,00	98%			
8	Расход воды на собственные нужды предприятия	м3						
9	Отпущено воды другим водопроводам	м3						
10	Отпущено воды по категориям потребителей - всего, в том числе:	м3	1 720 350,00	1 693 038,00	98%			
10.1	население	м3	1 356 675,00	1 363 826,00	101%			
10.2	бюджетные потребители	м3	125 450,00	123 573,00	99%			
10.3	прочие потребители	м3	238 225,00	205 639,00	86%			
II	Полная себестоимость отпущенной (потребленной) воды							
1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.	64,05	70,42	110%	0,04	0,04	0,00
2	Затраты на покупную электрическую энергию	тыс. руб.	18 364,53	11 859,18	65%	10,67	7,00	3,67
3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	11 198,03	7 812,60	70%	6,51	4,61	1,89
4	Отчисления на социальные нужды	тыс. руб.	3 381,81	2 374,22	70%	1,97	1,40	0,56
5	Амортизация основных средств	тыс. руб.	1 066,24	1 290,43	121%	0,62	0,76	-0,14
6	Аренда основного оборудования	тыс. руб.						
7	Ремонт и техническое обслуживание основных средств	тыс. руб.	2 585,83	1 816,79	70%	1,50	1,07	0,43
8	Оплата воды, полученной со стороны	тыс. руб.						
9	Услуги, оказываемые сторонними организациями на отдельных стадиях тех.процесса	тыс. руб.						
10	Цеховые расходы	тыс. руб.	7 443,47	7 143,30	96%	4,33	4,22	0,11
11	Общеексплуатационные расходы	тыс. руб.	4 269,84	6 381,11	149%	2,48	3,77	-1,29
12	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	2 613,59	3 445,98	132%	1,52	2,04	-0,52
13	Всего расходов по полной себестоимости	тыс. руб.	50 987,40	42 194,02	83%	29,64	24,92	4,72
14	Доход организации от реализации услуги потребителям	тыс. руб.		50 175,17	98%			
15	Финансовый результат организации от реализации услуги потребителям	тыс. руб.		7 981,15				

За отчетный период получена *прибыль* в размере 6 273,60 тыс.руб.

Экономия сложилась по статьям:

материалы (химические реагенты) на 2,6%;

затраты на покупную электрическую энергию на 30,2%;

расходы на оплату труда основного производственного персонала на 27,4%;

отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала на 27,1%;

ремонт и тех.обслуживание основных средств производственного назначения на 27,6%;

цеховые расходы на 3,4%.

Перерасход выявлен по статьям:

амортизация основных средств производственного назначения 25,8%;

общеексплуатационные расходы на 37,1%;

прочие прямые расходы на 0,7%.

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	АО «Азнакаевское ПТС»					
			план	факт	%	руб./куб.м		разница
						план	факт	
I	Натуральные показатели							
1	Поднято воды	м3	2 371 324,00	1 726 086,01	73%			
2	Расход воды на хозяйственные нужды предприятия	м3	57 029,00	101 903,00	179%			
3	Получено воды со стороны	м3						
4	Подано воды в сеть	м3	2 314 295,00	1 624 183,01	70%			
5	Потери воды в сети	м3	232 124,00	301 471,26	130%			
		%	10%	19%				
6	Расход воды на технологические нужды	м3	335 970,00	106 565,00	32%			
7	Объем реализации воды	м3	1 746 201,00	1 216 146,75	70%			
8	Расход воды на собственные нужды предприятия	м3						
9	Отпущено воды другим водопроводам	м3						
10	Отпущено воды по категориям потребителей - всего, в том числе:	м3	1 746 201,00	1 216 146,75	70%			
10.1	население	м3	1 396 506,00	992 054,58	71%			
10.2	бюджетные потребители	м3	124 410,00	86 730,01	70%			
10.3	прочие потребители	м3	225 285,00	137 362,16	61%			
II	Полная себестоимость отпущенной (потребленной) воды							
1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.	65,95	45,51	69%	0,038	0,037	0,0003
2	Затраты на покупную электрическую энергию	тыс. руб.	19 623,86	9 539,69	49%	11,24	7,84	3,39
3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	11 529,50	5 828,69	51%	6,60	4,79	1,81
4	Отчисления на социальные нужды	тыс. руб.	3 481,91	1 764,50	51%	1,99	1,45	0,54
5	Амортизация основных средств	тыс. руб.	1 087,84	952,94	88%	0,62	0,78	-0,16
6	Аренда основного оборудования	тыс. руб.						
7	Ремонт и техническое обслуживание основных средств	тыс. руб.	2 662,37	1 340,21	50%	1,52	1,10	0,42
8	Оплата воды, полученной со стороны	тыс. руб.						
9	Услуги, оказываемые сторонними организациями на отдельных стадиях тех.процесса	тыс. руб.						
10	Цеховые расходы	тыс. руб.	7 663,80	5 159,62	67%	4,39	4,24	0,15

Экспертное заключение 10.1.

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	АО «Азнакаевское ПТС»					
			план	факт	%	руб./куб.м		разница
						план	факт	
11	Общексплуатационные расходы	тыс. руб.	4 378,58	4 189,11	96%	2,51	3,44	-0,94
12	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	2 678,97	1 868,51	70%	1,53	1,54	-0,002
13	Всего расходов по полной себестоимости	тыс. руб.	53 172,77	30 688,78	58%	30,45	25,23	5,22
14	Доход организации от реализации услуги потребителям	тыс. руб.		36 962,38	70%			
15	Финансовый результат организации от реализации услуги потребителям	тыс. руб.		6 273,60				

Предприятием ведется отдельный учет затрат по основным, вспомогательным и непрофильным видам деятельности. Предприятие оказывает услуги водоснабжения, водоотведения, теплоснабжения и прочие услуги.

Согласно учетной политике 25 счет «Общепроизводственные расходы» и 26 счет «Общехозяйственные расходы» распределяются следующим образом:

Азнакаево водоснабжение	14,0%
Азнакаево водоотведение	9,0%
Азнакаево теплоснабжение	28,70%
Актюба водоснабжение	5,0%
Актюба водоотведение	4,0%
Актюба теплоснабжение	7,0%
Джалиль водоснабжение	4,0%
Джалиль водоотведение	7,0%
Джалиль теплоснабжение	14,0%
Теплоснабжение АЦРБ	2,2%
Сарманово водоснабжение	2,0%
Сарманово водоотведение	1,2%
Уруссу Теплоснабжение	1,9%
Итого	100%

Анализ обоснованности расчета объема отпуска товаров, работ, услуг

Баланс водоснабжения

(тыс.куб.м)

Показатели	2016 год (факт)	2017г. (факт.)	2018 (утв)	2018 год (ожд)	2019 (прогноз орг-ции)	2019 год (принято ГКРТТ)	2019/ 2018, (%)	2020-2023 (прогноз)
Поднято воды	2 546,193	2 400,544	2 371,324	2 552,364	2 550,873	2 286,817	96,4%	2 286,817
Расход воды на хозяйственные нужды предприятия	40,014	11,273	57,029	57,029	57,029	57,029	100,0%	57,029
Подано воды в сеть с учетом отпуска воды другим водопроводам	2 506,179	2 389,271	2 314,295	2 495,335	2 493,844	2 229,788	96,3%	2 229,788
Потери воды	470,366	444,57	232,124	490,327	489,226	223,648	96,3%	223,648
	18,8%	18,6%	10,03%	19,6%	19,6%	10,03%		10,03%

Экспертное заключение 10.1.

Показатели	2016 год (факт)	2017г. (факт.)	2018 (утв)	2018 год (ожд)	2019 (прогноз орг-ции)	2019 год (принято ГКРПТ)	2019/ 2018, (%)	2020-2023 (прогноз)
Расход воды на технологические нужды	268,619	251,663	335,97	311,97	311,58	311,558	92,7%	311,558
Объем реализации воды	1 767,194	1 684,361	1 746,201	1 693,038	1 684,368	1 694,56	97,0%	1 694,56
Расход воды на собственные нужды предприятия	0	0	0	0	0	0		0
Отпуск воды по категориям потребителей всего, в том числе:	1 767,194	1 684,361	1 746,201	1 693,038	1 693,038	1 694,56	97,0%	1 694,56
По группе потребителей «финансируемых из бюджета всех уровней»	124,41	123,573	124,41	123,573	123,573	123,00	98,9%	123,00
По группе потребителей «Население»	1 396,506	1 363,826	1 396,506	1 363,826	1 363,826	1 366,56	97,9%	1 366,56
	79,02%	80,97%	79,97%	80,6%	80,6%	80,6%		80,6%
По группе потребителей «Прочие»	246,278	205,639	225,285	205,639	205,639	205,00	91,0%	205,00

Расчетный объем отпуска воды на 2019 год принят в соответствии с техническим заключением. На 2020-2023гг объемы приняты на уровне 2019 года.

Сравнительный анализ динамики необходимой валовой выручки, в том числе расходов по отдельным статьям (группам расходов), прибыли регулируемой организации и их величины по отношению к предыдущим периодам регулирования

Уполномоченным по тарифному делу рассмотрены представленные расчеты и проведена оценка экономической обоснованности затрат в соответствии с нормативными правовыми актами в сфере тарифного регулирования.

Анализ проведен в соответствии с разделом IX «Метод индексации» Основ ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения и разделом VII «Расчет необходимой валовой выручки методом индексации» Методических указаний.

В соответствии с параметрами Прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на плановый период до 2024 года, одобренного на заседании Правительства РФ от 01.10.2018, при расчете тарифов применяются следующие индексы-дефляторы (в среднем за год к предыдущему году):

	2019 год	2020 год	2021 год	2022 год	2023 год
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 производителей промышленных	104,3%	104,2%	104,1%	104,4%	104,7%

Динамика изменения необходимой валовой выручки организации

	2016 год	2017 год	2018 год	2019 год
--	----------	----------	----------	----------

факт	51 030,84	50 175,17		
Утверждено ГКРТТ			53 172,77	
прогноз организации				54 475,88
принято ГКРТТ				47 354,53

Необходимая валовая выручка и проекты тарифов по представленному проекту организации составили:

Год	НВВ, тыс.руб.	Проект тарифа на 1 полугодие, руб./куб.м.	Отклонение к уровню 2 полугодия предшествующего года	Проект тарифа на 2 полугодие, руб./куб.м	Отклонени е к уровню 1 полугодия
2019	54 475,88	30,63	0	33,73	110,1%
2020	56 596,72	33,43	99,1%	33,43	100,0%
2021	58 779,19	33,43	0	36,01	107,7%
2022	61 085,64	36,01	0	36,15	100,4%
2023	63 482,10	36,15	0	38,84	107,4%

Анализ экономической обоснованности расходов по отдельным статьям (группам расходов)

I. ТЕКУЩИЕ РАСХОДЫ на 2019 год приняты в сумме 46 852,98 тыс.руб.

Операционные расходы на первый год долгосрочного периода регулирования (базовый уровень операционных расходов) рассчитаны с применением метода экономически обоснованных расходов (затрат) и приняты в сумме 33 103,24 тыс.руб., из них:

1. Производственные расходы на 2019 год приняты в сумме 26 469,68 тыс.руб., в том числе:

1.1. Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение составили 1 163,82 тыс.руб:

– химические реагенты – 76,38 тыс.руб., что ниже предложения организации на 36,54 тыс.руб. Затраты приняты с учетом отчетных данных организации по факту 2017 года и индексов-дефляторов.

– горюче-смазочные материалы – 1 087,43 тыс.руб., что ниже предложения организации на 4,74 тыс.руб. Затраты приняты с учетом отчетных данных организации по факту 2017 года и индексов-дефляторов.

Справочно: В основу расчета потребности в реагентах положены нормы санитарно-эпидемиологических правил и нормативов «Питьевая вода. Гигиенические требования к качеству воды централизованных систем питьевого водоснабжения. Контроль качества. СанПиН 2.1.4.1074-01», гигиенических нормативов «Предельно допустимые концентрации (ПДК) химических веществ в воде водных объектов хозяйственно-питьевого и культурно-бытового водопользования. ГН 2.1.5.1315-03».

1.2. Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала приняты в сумме 15 617,60 тыс.руб, в том числе:

– расходы на оплату труда основного производственного персонала – 11 995,08 тыс.руб., что ниже предложения организации на 337,38 тыс.руб. Заработная плата принята с учетом индекса-дефлятора к утвержденному периоду регулирования.

– отчисления на социальные нужды (30,2%) – 3 622,52 тыс.руб.

Численность основного производственного персонала принята в количестве 49,5 чел., с учетом штатного расписания (на уровне утвержденного периода, со снижением к предложению организации на 2,5 ед.). Увеличение численности не принято в связи с тем, что по отчетным данным организации за 2017 год и за 9 мес. 2018 года численность не подтверждается.

Рост по данной статье (4,0%) ниже индекса-дефлятора связан с перераспределением специальностей.

Наименования специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зар.плата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Подъем воды	20,50		4 789,10
Электрогазосварщик	1	29,56	354,75
Машинист насосной установки	12	17,37	2 501,55
Лаборант хим.анализа	3	19,32	695,56
Слесарь АБР	4	22,91	1 237,24
Очистка воды	12		2 820,66
Оператор	10	17,66	2 119,43
Слесарь АБР	2	29,22	701,23
Транспортировка воды	17		4 385,32
Электрогазосварщик	2	29,56	709,47
Контролер водопроводного хозяйства	8	17,72	1 701,46
Диспетчер	1	15,16	181,90
Сварщик на машинах контактной (прессовой) сварки	1	28,16	337,97
Слесарь АБР	5	24,24	1 454,52
Итого	49,5	20,19	11 995,08

1.3. Расходы на общехозяйственные расходы* приняты в сумме 7 290,51 тыс.руб., что ниже предложения организации на 608,97 тыс.руб.

Заработная плата цехового персонала принята с учетом индекса-дефлятора к утвержденному периоду регулирования. Численность цехового персонала принята в количестве 19 человек, с учетом штатного расписания (снижение на 4,5 ед. к предложению организации). Рост численности не принят в связи с тем, что по отчетным данным организации за 2017 год и за 9 мес. 2018 года численность не подтверждается.

Затраты на амортизацию приняты на основании представленной ведомости амортизации за 9 месяцев 2018 года.

Стоимость электроэнергии принята с учетом фактической стоимости за 2017 год и индексов-дефляторов.

№ п/п	Статьи затрат	Прогноз ОКК тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение от прогноза ОКК
1	Заработная плата цехового персонала	5 733,12	5 336,31	93,1%
2	Отчисления на социальное страхование	1 731,40	1 611,57	93,1%
3	Амортизация ОС цехового назначения	415,94	325,11	78,2%
4	Электроэнергия на цеховые расходы	19,03	17,52	92,1%
Итого		7 899,48	7 290,51	92,3%

Заработная плата цехового персонала:

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Мастер	2	26,88	645,07
Водитель	3	23,15	833,45
Начальник участка	1	42,24	506,86
Мастер	1	19,69	236,25
Инженер-эколог	1	26,10	313,23
Инженер хим.лаборатории	1	25,55	306,64
Тракторист	2	19,41	465,89
Машинист экскаватора	2	24,21	581,11
Слесарь по ремонту автомашин	1	18,26	219,18
Машинист автокрана	1	23,51	282,09
Старший механик	1	28,80	345,54
Диспетчер	1	18,16	217,87
Инспектор предрейсового осмотра	1	17,19	206,25
Уборщик производственных и служебных помещений	1	14,74	176,88
Итого	19,0	23,40	5 336,31

* *Справочно:* В Методических указаниях по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных приказом ФСТ России от 27.12.2013 №1746-э, общехозяйственные расходы включены в производственные расходы как цеховые расходы. В соответствии с бухгалтерским учетом и учетной политикой организации общехозяйственные (управленческие) расходы отражаются на счете 26 «Общехозяйственные расходы» и включаются информацию о расходах для нужд управления, не связанных непосредственно с управленческим процессом.

1.4. Прочие производственные расходы приняты в сумме 2 397,76 тыс.руб., что ниже прогноза организации на 1 137,95 тыс.руб.

Затраты приняты с учетом отчетных данных организации за 2017 год, представленных договоров и счетов и с учетом индексов-дефляторов к 2017 году.

Затраты на автоуслуги сторонних организаций, сбор платежей, аренду, аренду транспортных средств, расходы на экспертизу, лицензии, тех.условия, прочие услуги не приняты в связи с отсутствием подтверждающих документов.

Рост по данной статье 5,4% связан с тем, что затраты приняты с учетом фактических данных организации за 2017 год.

Экспертное заключение 10.1.

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз ОКК тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение от прогноза ОКК
1	Зап.части транспортного участка	368,03	273,63	74,3%
2	Рем.работы транспорт.средств, мойка, т/о, поверка СО	19,44	19,49	100,3%
3	Хоз.расходы	228,08	188,64	82,7%
4	Охрана труда	203,54	204,12	100,3%
5	Охрана	1 356,03	1 356,03	100,0%
6	Поверка счетчиков	67,64	67,84	100,3%
7	Автоуслуги сторонних организаций	117,40	0	
8	Услуги за сбор платежей	360,29	0	
9	Лабораторные анализы	144,10	144,10	100,0%
10	Страхование имущества	49,53	49,53	100,0%
11	Подготовка кадров	11,79	11,79	100,0%
12	Реклама, объявления	3,15	0	
13	Аренда	12,46	0	
14	Командировочные	23,97	23,97	100,0%
15	Ремонт картриджей	0,10	0,10	100,0%
16	Аренда транспортных средств	130,17	0	
17	Плата за тех.документацию	11,94	11,94	100,0%
18	Канц.товары	12,14	12,14	100,0%
19	Расходы на экспертизу, лицензии, тех.условия	360,17	0	
20	Содержание участка	16,46	16,46	100,0%
21	Услуги по заправке баллонов	4,38	4,38	100,0%
22	Выполнение строительного контроля	13,59	13,59	100,0%
23	Прочие услуги	21,17	0	
24	Услуги связи	0,15	0	
Итого		3 535,71	2 397,76	67,8%

2. Ремонтные расходы

За 2017 год организацией средства на ремонт, заложенные при утверждении тарифов, освоены не в полном объеме. Отклонение составляет 769,04 тыс.руб.

На 2019 год затраты на ремонтные расходы приняты в сумме 2 652,06 тыс.руб., в том числе:

- расходы на текущий ремонт – 475,48 тыс.руб., затраты приняты на уровне прогноза организации;

- расходы на капитальный ремонт – 1 514,57 тыс.руб., на уровне предложения организации;

- расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды ремонтного персонала – 662,01 тыс.руб., что ниже предложения организации на 137,94 тыс.руб.

Затраты на оплату труда приняты с учетом индекса-дефлятора к утвержденному периоду регулирования.

Затраты на ремонтные расходы приняты на основании представленных дефектных ведомостей и локальных ресурсных сметных расчетов.

Мероприятия по ремонту	Прогноз организации тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение, %
------------------------	------------------------------------	-----------------------------------	---------------

Мероприятия по ремонту	Прогноз организации тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение, %
Капитальный ремонт на линии водоснабжения по ул.Кирова г.Азнакаево 509 м	611,39	611,39	100,0%
Капитальный ремонт на линии водоснабжения через садово-огородное общество «Нефтяник» 530 м	1 472,60	1 334,66	90,6%
Текущий ремонт на линии холодного водоснабжения 635 м	528,96	528,96	100,0%
Текущий ремонт на водонасосных	160,34	160,34	100,0%
Текущий ремонт по замене светильников освещения на светодиодные 8 шт.	16,72	16,72	100,0%
Итого	2 790,00	2 652,06	95,1%

3. Административные расходы на 2019 год приняты в сумме 28 439,33 тыс.руб., что ниже прогноза организации на 17 042,54 тыс.руб.

Численность АУП принята на уровне утвержденной, с учетом штатного расписания. Заработная плата АУП принята с учетом индекса-дефлятора к утвержденному периоду регулирования. Рост по заработной плате к утвержденному периоду связан с перераспределением специальностей.

Затраты на амортизацию приняты на основании ведомости амортизации за 9 мес. 2018 года.

Стоимость электроэнергии принята с учетом индекса-дефлятора.

Прочие затраты приняты с учетом отчетных данных организации за 2017 год, представленных счетов и с учетом индексов-дефляторов к 2017 году.

Представительские расходы, затраты на лицензии, экспертизу, расходы по оформлению недвижимости, содержание головной организации, аренда транспортного средства и прочие услуги исключены в связи с отсутствием подтверждающих документов.

Исключены затраты на расчет декларации экологического налога (оптимизацию экологического налога) в связи с тем, что методические указания по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденные приказом ФСТ России от 27.12.2013 №1746-э, не предполагают включение данных затрат.

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз ОКК тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение от прогноза ОКК
1	Заработная плата АУП	25 545,43	16 956,35	66,4%
2	Отчисления на социальное страхование от заработной платы АУП	7 714,72	5 120,82	66,4%
3	Амортизация ОС общехозяйственного назначения	85,28	92,00	107,9%
4	Электроэнергия на общеэксплуатационные расходы	357,67	329,46	92,1%
5	Транспортные расходы	2,33	2,33	100,0%
6	Охрана вневедомственная	712,56	712,56	100,0%

Экспертное заключение 10.1.

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз ОКК тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение от прогноза ОКК
7	Услуги банка	0,05	0	
8	Услуги ЕРЦ	365,94	365,94	100,0%
9	Представительские расходы	24,51	0	
10	Подготовка кадров	435,25	435,25	100,0%
11	Услуги связи (телефон, интернет, сотовая связь)	1 033,17	1 033,17	100,0%
12	Канц.товары и почтово-телеграф.расходы	259,80	259,80	100,0%
13	Услуги договорные (юридические, консультационные)	465,21	465,21	100,0%
14	Лицензии, экспертиза	613,64	0	
15	Страхование имущества	30,34	30,34	100,0%
16	Аренда земли	185,94	185,94	100,0%
17	Командировочные расходы	190,36	190,36	100,0%
18	Охрана труда	201,43	201,43	100,0%
19	Вывоз ТБО	271,72	271,72	100,0%
20	Тех.обслуживание ККМ	26,01	26,01	100,0%
21	Подписка	19,39	19,39	100,0%
22	Хозяйственные расходы (хоз.инвентарь)	773,77	773,77	100,0%
23	Расчет декларации экологического налога (оптимизация экологического налога)	1 300,93	0	
24	Эксплуатационные расходы (аварийный фонд)	31,63	31,63	100,0%
25	Объявления	7,99	7,99	100,0%
26	Ремонт оргтехники и заправка картриджей	81,62	81,62	100,0%
27	Тех. обслуживание узлов учета	44,26	44,26	100,0%
28	Расходы по оформлению недвижимости	17,58	0	
29	Аудиторские услуги	48,68	48,68	100,0%
30	Содержание головной организации	3 132,87	0	
31	Прочие услуги (услуги по считыванию и передачи данных о потреблении э/э, изготовление пропусков, межевание земельных участков, услуги БТИ)	367,84	333,85	90,8%
32	Оценка имущества	35,30	35,30	100,0%
33	Услуги нотариуса	8,06	8,06	100,0%
34	Покупка оргтехники	50,02	50,02	100,0%
35	Обслуживание объектов опасного производства	215,66	0	
36	Газ отопление	147,95	147,95	100,0%
37	Тех.обслуживание кондиционеров	2,03	0	
38	Аренда транспортного средства	325,81	0	
39	Транспортные услуги	137,22	137,22	100,0%
40	Водоснабжение и водоотведение	97,73	0	
41	Услуги электронных торгов	19,26	19,26	100,0%
42	Техническое обслуживание и тек.ремонт сети газораспределения и газопотребления	21,63	21,63	100,0%
43	Тех.освидетельствование зданий	63,28	0	
44	Затраты на ремонт общеэксплуатационного оборудования	10,02	0	
Итого		45 481,87	28 439,33	62,5%

Заработная плата АУП:

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Директор	1	84,67	1 016,04
Бухгалтер	3	23,49	845,74
Экономист	2	24,04	577,05
Начальник ПЭО	1	37,33	447,94
Вед.инженер ПТО (Азнакаево)	1	26,65	319,85
Инженер ПТО (Азнакаево)	2	23,62	566,91
Первый зам.директора	1	65,43	785,10
Главный инженер	1	60,31	723,68
Зам.директора по общим вопросам	1	47,55	570,63
Гл.бухгалтер	1	45,77	549,23
Зам.гл.бухгалтера	1	37,68	452,13
Начальник ПТО	1	37,33	447,94
Начальник ОКСа	1	33,10	397,17
Инженер ОКСа (Азнакаево)	2	23,63	567,12
Начальник ОС	1	37,33	447,92
Экономист по сбыту (Азнакаево)	1	26,95	323,35
Инженер ОС (Азнакаево, Актюба)	2	22,40	537,51
Секретарь (Азнакаево)	1	17,96	215,46
Системный администратор (Азнакаево)	1	29,38	352,58
Юристконсульт (Азнакаево)	1	18,66	223,91
начальник ОТ и ТБ	1	24,32	291,84
Зав.цен.складом	1	16,73	200,79
Инженер 2 кат. отдела сбыта	1	21,21	254,55
Бухгалтер (Джалиль)	1	21,98	263,72
Инженер ПТО (Актюба)	1	21,23	254,75
Ведущий экономист (Азнакаево)	1	24,33	291,96
Инженер ОС (Джалиль)	1	31,43	377,21
Инженер по ОТ и ТБ	1	20,77	249,21
Юристконсульт (Джалиль)	1	20,03	240,35
Секретарь-референт (Джалиль)	1	20,15	241,82
Начальник Джалильского энергорайона	1	59,30	711,59
Начальник ОК	1	35,15	421,82
Ведущий инженер Джалильского энергорайона	1	56,83	681,93
Ведущий инженер Актюбинского энергорайона	1	50,32	603,78
Инженер отдела закупок (Азнакаево)	1	33,49	401,84
Инженер ПТО (Джалиль)	1	21,21	254,55
Инженер 1 кат.отдела сбыта	1	23,06	276,77
Зам.генерального директора по собственности и правовой работе	1	47,55	570,63
Итого	44	32,11	16 956,35

Предприятие оказывает услуги водоснабжения, водоотведения, теплоснабжения и прочие услуги.

Согласно учетной политике 26 счет «Общехозяйственные расходы» распределяется следующим образом:

Наименование участков	2018 год	2019 год
Азнакаево водоснабжение	16,0%	14,0%
Азнакаево водоотведение	5,47%	9,0%
Азнакаево теплоснабжение	25,67%	28,70%
Актюба водоснабжение	2,83%	5,0%
Актюба водоотведение	3,28%	4,0%
Актюба теплоснабжение	8,0%	7,0%
Джалиль водоснабжение	7,0%	4,0%
Джалиль водоотведение	6,05%	7,0%
Джалиль теплоснабжение	19,86%	14,0%
Теплоснабжение АЦРБ	5,84%	2,2%
Сарманово водоснабжение		2,0%
Сарманово водоотведение		1,2%
Уруссу Теплоснабжение		1,9%
Итого	100,0%	100%

Доля общеэксплуатационных расходов на 2019 год по водоснабжению составляет 14,0% - 3 981,51 тыс.руб.

Расходы на электрическую энергию на первый год долгосрочного периода регулирования приняты в сумме 5 509,12 тыс.руб., при объеме покупной электроэнергии в размере 2 932,66 тыс.кВт. Отклонение от прогноза организации составляет 1 140,04 тыс.руб. Объем на электрическую энергию принят на основании технического заключения, тариф с учетом индексов-дефляторов к фактической цене за 2017 год. Удельный расход электрической энергии 1,32 кВт*ч/куб.м.

Предприятие работает по одноставочному и двухставочному тарифу на электрическую энергию (среднее первое и второе напряжение). Поставщиком электроэнергии является АО «Татэнергосбыт».

Неподконтрольные расходы на 2019 год приняты в размере 782,09 тыс.руб., в том числе:

1. Налоги и платежи, относимые на себестоимость в сумме 353,15 тыс.руб., в том числе:

- транспортный налог – 323,33 тыс.руб.;
- земельный налог – 383,03 тыс.руб.;
- плата за предельно допустимые выбросы – 713,13 тыс.руб.;
- налог на имущество – 1 103,01 тыс.руб.

Затраты приняты в сумме 2 522,50 тыс.руб. на уровне факта 2017 года, на уровне предложения организации, с учетом представленных деклараций за 2017 год.

Доля общеэксплуатационных расходов по водоснабжению составляет 14,0%, соответственно, расходы, связанные с уплатой налогов, приходящиеся на водоснабжение, составляют – 353,15 тыс.руб.

2. Налоги и платежи, относимые на регулируемый вид деятельности:

- водный налог – 428,94 тыс.руб., на уровне факта 2017 года, с учетом представленных деклараций за 2017 год.

II. РАСХОДЫ НА АМОРТИЗАЦИЮ ОСНОВНЫХ СРЕДСТВ

Планируемая сумма амортизационных отчислений составит 1 270,59 тыс. руб., что ниже предложения организации на 80,81 тыс.руб. Затраты приняты с учетом фактических отчетных данных организации за 2017 год, на основании представленной ведомости амортизации за 9 мес. 2018 года.

Направления использования амортизационных отчислений	Сумма, тыс.руб.
Приобретение основных средств (насос вило 9003/к 45-2, скважина водозаборная)	1 184,40
Погашение лизингаЛД09443	86,19
Итого	1 270,59

III. НОРМАТИВНАЯ ПРИБЫЛЬ

Затраты по данной статье организацией не заявлены.

IV. РАСЧЕТНАЯ ПРЕДПРИНИМАТЕЛЬСКАЯ ПРИБЫЛЬ ГАРАНТИРУЮЩЕЙ ОРГАНИЗАЦИИ

Затраты по данной статье организацией не заявлены.

V. ЭКОНОМИЧЕСКИ НЕ ОБОСНОВАННЫЕ ДОХОДЫ ПРОШЛЫХ ПЕРИОДОВ РЕГУЛИРОВАНИЯ

Госкомитетом из расчета НВВ исключены при установлении тарифов на очередной период регулирования объемы средств, не освоенных организацией в размере 769,04 тыс.руб., в том числе на ремонтные расходы 769,04 тыс.руб.

VI. ЭКОНОМИЯ СРЕДСТВ, ДОСТИГНУТАЯ В РЕЗУЛЬТАТЕ СНИЖЕНИЯ РАСХОДОВ ПРЕДЫДУЩЕГО ДОЛГОСРОЧНОГО ПЕРИОДА РЕГУЛИРОВАНИЯ

Согласно п.VI.II. Методических указаний были выполнены расчеты экономии средств операционных расходов, экономии от снижения потребления электрической энергии, расчет экономии от снижения потребления прочих энергетических ресурсов, холодной воды, теплоносителя учитываемых во втором и последующих годах очередного долгосрочного периода регулирования. Расчет дал отрицательное значение. Следовательно, величина экономии принимается равной нулю.

Расчет необходимой валовой выручки АО «Азнакаевское предприятие тепловых сетей» методом индексации установленных тарифов на долгосрочный период регулирования:

Долгосрочные параметры регулирования:

1. Расчет текущих расходов:

1.1. Расчет операционных расходов

Наименование	Ед.изм.	Долгосрочный период регулирования
--------------	---------	-----------------------------------

Экспертное заключение 10.1.

		2019	2020	2021	2022	2023
Базовый уровень операционных расходов	тыс.руб.	33 103,24	х	х	х	х
Индекс эффективности операционных расходов	%	1%	1%	1%	1%	1%
Нормативный уровень прибыли	тыс.руб.					
<i>Показатели энергосбережения и энергетической эффективности</i>						
Уровень потерь воды	%	10,03	10,03	10,03	10,03	10,03
Удельный расход электрической энергии	кВт/ч/ куб.м.	1,32	1,32	1,32	1,32	1,32

№ п/п	Показатель	Ед. изм.	Долгосрочный период регулирования				
			2019	2020	2021	2022	2023
1	Индекс потребительских цен	%	104,6%	103,4%	104,0%	104,0%	104,0%
2	Индекс изменения количества активов	-					
3	Операционные расходы	тыс.руб.	33 103,24	33 886,47	34 889,51	35 922,24	36 985,53

Расчет операционных расходов произведен по формуле №8 Методических указаний:

$$OP_i = OP_{i-1} \cdot (1 - \text{ИЭР}) \cdot (1 + \text{ИПЦ}_{i-1}) \cdot (1 + \text{ИКА}_{i-1}),$$

где:

OP_i - операционные расходы в году i (базовый уровень), тыс. руб.;

ИЭР - индекс эффективности операционных расходов (на первый долгосрочный период регулирования принят в размере 1%);

ИПЦ_{i-1} - индекс потребительских цен, определенный в базовом варианте прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на год $i-1$;

ИКА_{i-1} - индекс изменения количества активов в году $i-1$ (указывается для тех организаций, для которых используется).

1.2. Расчет расходов на приобретение электрической энергии

Электрическая энергия	2019	2020	2021	2022	2023
Затраты, тыс.руб.	12 967,65	13 356,68	13 757,38	14 170,10	14 595,20
Индекс, %	103,0%	103,0%	103,0%	103,0%	103,0%

1.3. Расчет неподконтрольных расходов, в т.ч. расходы на оплату товаров, приобретаемых у других организаций, осуществляющих регулируемые виды деятельности

Неподконтрольные расходы	2019	2020	2021	2022	2023
Затраты, тыс.руб.	782,09	782,09	782,09	782,09	782,09
в т.ч. затраты на покупную воду, тыс.руб.	х	х	х	х	х
Индекс промышленных производителей, %	104,3%	104,2%	104,1%	104,4%	104,7%

2. Расчет необходимой валовой выручки методом индексации установленных тарифов производится по формуле №30 Методических указаний:

$$НВВ_i = TP_i + A_i + PR_i + PR_i^{го} + \Delta НВВ_i^c,$$

где:

$НВВ_i$ - необходимая валовая выручка, установленная на год i долгосрочного периода регулирования, тыс. руб.;

TP_i - текущие расходы регулируемой организации, планируемые на год i , тыс. руб.;

A_i - расходы на амортизацию основных средств и нематериальных активов в году i , тыс. руб.;

PR_i - нормативная прибыль, установленная на год i , тыс. руб.;

$\Delta НВВ_i^c$ - величина изменения необходимой валовой выручки в году i , проводимого в целях сглаживания, где $i1$ - последний год долгосрочного периода регулирования, $i0$ - первый год долгосрочного периода регулирования, рассчитанная в соответствии с формулами (5) и (6) Методических указаний;

$PR_i^{го}$ - расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации на год i , тыс. руб.

№ п/п	Показатель	2019	2020	2021	2022	2023
1	Текущие расходы, тыс.руб.	46 852,98	48 025,23	49 428,97	50 874,42	52362,83
2	Расходы на амортизацию основных средств и нематериальных активов, тыс.руб.	1 270,59	1 270,59	1 270,59	1 270,59	1 270,59
3	Нормативная прибыль, тыс.руб.	0	0	0	0	0
4	Расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации	0	0	0	0	0
5	Экономически не обоснованные доходы прошлых периодов	-769,04	х	х	х	х

№ п/п	Показатель	2019	2020	2021	2022	2023
	регулирования					
	ИТОГО необходимая валовая выручка (питьевая вода)	47 354,53	49 295,82	50 699,56	52 145,01	53 633,42

Заклучение

Предлагается установить тарифы на питьевую воду для АО «Азнакаевское предприятие тепловых сетей» на долгосрочный период в следующем размере:

Название организации	Однотарифный тариф на питьевую воду, руб./куб.м.			Отклонение к 01.01.2019, %
	с 01.01.2019 по 30.06.2019	Отклонение к 01.07.2018, %	с 01.07.2019 по 31.12.2019	
АО «Азнакаевское предприятие тепловых сетей», для потребителей г. Азнакаево и Балтачевского сельского поселения				
Потребители в жилищном секторе (тарифы указываются с учетом НДС)	33,54	92,8%*	33,54	100,0%
Иные потребители (тарифы указываются без учета НДС)	27,95	91,3%	27,95	100,0%

*Тарифы для населения приняты с учетом увеличения ставки НДС до 20%.

Название организации	Однотарифный тариф на питьевую воду, руб./куб.м.			Отклонение к 01.01.2020, %
	с 01.01.2020 по 30.06.2020	Отклонение к 01.07.2019, %	с 01.07.2020 по 31.12.2020	
АО «Азнакаевское предприятие тепловых сетей», для потребителей г. Азнакаево и Балтачевского сельского поселения				
Потребители в жилищном секторе (тарифы указываются с учетом НДС)	33,54	100,0%*	36,28	108,2%
Иные потребители (тарифы указываются без учета НДС)	27,95	100,0%	30,23	108,2%

*Тарифы для населения приняты с учетом увеличения ставки НДС до 20%.

Название организации	Однотарифный тариф на питьевую воду, руб./куб.м.			Отклонение к 01.01.2020, %
	с 01.01.2021 по 30.06.2021	Отклонение к 01.07.2020, %	с 01.07.2021 по 31.12.2021	
АО «Азнакаевское предприятие тепловых сетей», для потребителей г. Азнакаево и Балтачевского сельского поселения				
Потребители в жилищном секторе (тарифы указываются с учетом НДС)	35,90	99,0%*	35,90	100,0%
Иные потребители (тарифы указываются без учета НДС)	29,92	99,0%	29,92	100,0%

*Тарифы для населения приняты с учетом увеличения ставки НДС до 20%.

Название организации	Однотарифный тариф на питьевую воду, руб./куб.м.			Отклонение к 01.01.2021, %
	с 01.01.2022 по 30.06.2022	Отклонение к 01.07.2021, %	с 01.07.2022 по 31.12.2022	
АО «Азнакаевское предприятие тепловых сетей», для потребителей г. Азнакаево и Балтачевского сельского поселения				

Экспертное заключение 10.1.

Потребители в жилищном секторе (тарифы указываются с учетом НДС)	35,90	100,0%*	37,94	105,7%
Иные потребители (тарифы указываются без учета НДС)	29,92	100,0%	31,62	105,7%

*Тарифы для населения приняты с учетом увеличения ставки НДС до 20%.

Название организации	Одноставочный тариф на питьевую воду, руб./куб.м.			Отклонение к 01.01.2022, %
	с 01.01.2023 по 30.06.2023	Отклонение к 01.07.2022, %	с 01.07.2023 по 31.12.2023	
АО «Азнакаевское предприятие тепловых сетей», для потребителей г. Азнакаево и Балтачевского сельского поселения				
Потребители в жилищном секторе (тарифы указываются с учетом НДС)	37,94	100,0%*	38,02	100,2%
Иные потребители (тарифы указываются без учета НДС)	31,62	100,0%	31,68	100,2%

*Тарифы для населения приняты с учетом увеличения ставки НДС до 20%.

Указанные тарифы направлены на согласование руководителю предприятия АО «Азнакаевское предприятие тепловых сетей», Исполнительному комитету Азнакаевского муниципального района, ОАО «Управление капитального строительства инженерных сетей и развития энергосберегающих технологий РТ». Лист согласования прилагается.

Кроме того, необходимо отметить, что по итогам рассмотрения экспертного заключения по обоснованности тарифа на питьевую воду АО «Азнакаевское предприятие тепловых сетей» на 2019-2023 гг. и в рамках Правил разработки, утверждения и корректировки производственных программ организаций, осуществляющих горячее и холодное водоснабжение, и (или) водоотведения, утвержденных постановлением Правительства РФ от 29.07.2013 №641 (далее – Правила) Госкомитетом будут скорректированы параметры производственной программы.

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

Приложение: Значения по статьям затрат, учтенные при расчете необходимой валовой выручки АО «Азнакаевское предприятие тепловых сетей» на 2019-2023 гг.

**Экспертное заключение
по обоснованности тарифа на водоотведение
АО «Азнакаевское предприятие тепловых сетей»
для потребителей г.Азнакаево
Азнакаевского муниципального района
на 2019-2023 гг**

№ тарифного дела:

26/25

Правовые основы формирования тарифов

В соответствии с п. 1 ст. 5 Федерального закона от 07 декабря 2011 года № 416-ФЗ «О водоснабжении и водоотведении» тарифы в сфере водоснабжения и водоотведения устанавливает Государственный комитет Республики Татарстан по тарифам (далее - Госкомитет).

Формирование тарифов осуществляется в соответствии со следующими нормативными правовыми актами:

– Федеральным законом от 07 декабря 2011 года № 416-ФЗ «О водоснабжении и водоотведении»;

– Постановлением Правительства Российской Федерации от 13 мая 2013 г. № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения» (вместе с «Основами ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения», «Правилами регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения», «Правилами определения размера инвестированного капитала в сфере водоснабжения и водоотведения и порядка ведения его учета», «Правилами расчета нормы доходности инвестированного капитала в сфере водоснабжения и водоотведения»);

– Методическими указаниями по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденными приказом Федеральной службы по тарифам от 27.12.2013 №1746-э (далее – Методические указания);

– Регламентом утверждения регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденным приказом Федеральной службы по тарифам от 16.07.2014 №1154-э.

На основании заявления организации АО «Азнакаевское предприятие тепловых сетей» об установлении тарифов на водоотведение на 2019-2023 гг. приказом Госкомитета от 26.04.2018 № 107 «Об открытии дел об установлении тарифов на питьевую воду, техническую воду, водоотведение, транспортировку питьевой воды и транспортировку сточных вод на 2019-2023 годы и назначении уполномоченных по делам» открыто тарифное дело № 26/25, о чем организация своевременно уведомлена.

К заявлению об установлении тарифов организацией приложены обосновывающие материалы согласно перечню материалов, указанному в п.17 Правил регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения.

Данные, приведенные в предложениях об установлении тарифа на водоотведение, при правильности подбора регулируемой организацией исходной информации можно оценить как достоверные.

Ответственность за достоверность данных несет организация.

Метод установления тарифов

Организация обратилась в Госкомитет с предложением об установлении тарифа на водоотведение на долгосрочный период регулирования методом индексации установленных тарифов.

В соответствии с п. 24 Правил регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения выбор метода регулирования тарифов осуществляется органом регулирования тарифов в соответствии с Основами ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения и с учетом предложения регулируемой организации.

Учитывая изложенное, при установлении тарифов на водоотведение организации АО «Азнакаевское предприятие тепловых сетей» на 2019-2023 гг. Госкомитетом применен метод индексации установленных тарифов.

Справочная информация о деятельности регулируемой организации

На основании договора безвозмездного пользования муниципальным имуществом от 17.09.2009 № 03-009-18 (доп. соглашение № 03-109-03 от 04.03.2014) между АО «Азнакаевское ПТС» и Исполнительным комитетом Азнакаевского муниципального района Республики Татарстан имущество находится в пользовании бессрочно.

АО «Азнакаевское предприятие тепловых сетей» является гарантирующим поставщиком на территории города Азнакаево (постановление Исполнительного комитета г.Азнакаево Азнакаевского муниципального района от 17.02.2014 № 04 «Об определении гарантирующей организации для централизованной системы водоснабжения и водоотведения на территории муниципального образования «город Азнакаево» Азнакаевского муниципального района Республики Татарстан»).

Организация применяет общую систему налогообложения.

АО «Азнакаевское ПТС» оказывает услуги водоотведения населению, бюджетным и прочим потребителям г.Азнакаево.

На балансе «Азнакаевского ПТС» находится 48,971 км канализационных сетей, износ которых составляет 74,9%. В связи с изношенностью канализационных коммуникаций и работы очистных сооружений с перегрузкой по гидравлике, была выполнена работа по реконструкции и расширению очистных сооружений г.Азнакаево с применением новейших технологий очистки сточных вод, современных стройматериалов, с учетом использования вновь построенных зданий и сооружений. В дополнение к двум существующим линиям биологической очистки производительностью 10000 куб.м. сточных вод была построена и введена в эксплуатацию вторая очередь очистных сооружений, производительностью очистки 3000 куб.м. сточных вод. Дополнительно были установлены гидравлическая многоступенчатая решетка РМТ; установка для удаления песка МП; ленточный фильтр-пресс РМТ-200; установка Лазурь-М.

Суммарная протяженность канализационных сетей составляет 48,97 км, в том числе нуждающиеся в замене 36,68 км сетей.

Диаметры применяемых трубопроводов – от 100 мм до 400 мм. Канализационные сети выполнены подземной прокладкой.

По протяженности основную долю сетей водоотведения составляют дворовые и внутриквартальные сети – 32,258 км или 67% от общей протяженности. Протяженность магистральных коллекторов (от 400 мм) составляет – 16,713 км или 33% от общей протяженности. Почти все магистральные коллекторы выстроены в 60–х. и 70–х. годах XX века из железобетона (15% от общей протяженности сетей) и имеют износ от 70% до 100%. Остальные сети водоотведения выполнены в основном из керамических (33%), и асбоцементных (52%) трубопроводов.

Наибольший удельный вес занимают керамические сети. Их доля составляет 61%. Асбестоцементные сети составляют 22% общей протяженности сетей. Наименьший удельный вес занимают сети из полиэтилена.

Сточные воды поступают на 2 канализационных насосных станций, а затем на очистные сооружения. Очистка принятых стоков осуществляется биологическим способом. В состав БОС входят: приемная камера, решетки, сооружения по обработке осадков, песколовки, аэротенки. Сброс недостаточно очищенных сточных вод осуществляется в городской черте – в реку Меньяузка. Указанный водоприемник является маломощным, в нем практически не происходят процессы разбавления и естественного самоочищения. Фактически, выпуск городских очистных сооружений формируют качество воды в реке Меньяузка и Стерля.

Тарифы на водоотведение на 2016-2018 гг установлены постановлениями Госкомитета от 27.11.2015 № 10-32/кс, от 09.12.2016 №10-33/кс и от 14.12.2017 №10-116/кс:

Название организации	Одноставочный тариф на водоотведение, руб./куб.м.					
	2016		2017		2018	
	с 01.01	с 01.07	с 01.01	с 01.07	с 01.01	с 01.07
АО «Азнакаевское предприятие тепловых сетей», потребители г. Азнакаево						
потребители в жилищном секторе (тарифы указываются с учетом НДС)	15,81	17,04	17,04	17,46	17,46	17,46
иные потребители (тарифы указываются без учета НДС)	13,40	14,44	14,44	14,80	14,80	14,80

Анализ финансово-хозяйственной деятельности организации за предыдущий период регулирования

2016

За отчетный период получен *убыток* в размере 984,44 тыс.руб.

Экономия сложилась по статьям:

затраты на покупную электрическую энергию на 4,5%;
 расходы на оплату труда основного производственного персонала на 1,0%;
 отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала на 0,8%;
 амортизация основных средств производственного назначения на 23,4%;

Перерасход выявлен по статьям:

Материалы (химические реагенты) на 7,8%;
 Цеховые расходы на 21,2%;
 общеэксплуатационные расходы на 39,5%;
 прочие прямые расходы на 50,0%.

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	АО «Азнакаевское ПТС»					
			план	факт	%	руб./куб.м		разница
						план	факт	
I	Натуральные показатели							
1	Принято сточных вод всего	м3	1 285 778,00	1 292 757,00	101%			
2	Технологические нужды предприятия	м3						
3	Объем реализации воды	м3	1 285 778,00	1 292 757,00	101%			
3.1	Хозяйственные нужды предприятия	м3						
3.2	по категориям потребителей - всего, в том числе:	м3	1 285 778,00	1 292 757,00	101%			
3.2.1	население	м3	1 047 650,00	1 063 636,00	102%			
3.2.2	бюджетные потребители	м3	124 657,00	120 148,00	96%			
3.2.3	прочие потребители	м3	113 471,00	108 973,00	96%			
3.2.4	принято сточных вод от других канализаций или отдельных канализационных сетей	м3						
II	Полная себестоимость отпущенной (потребленной) воды							
1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.	99,46	107,50	108%	0,077	0,083	-0,01
2	Затраты на покупную электрическую энергию	тыс. руб.	5 149,15	4 939,71	96%	4,00	3,82	0,18
3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	5 161,21	5 133,14	99%	4,01	3,97	0,04
4	Отчисления на социальные нужды	тыс. руб.	1 558,69	1 545,81	99%	1,21	1,20	0,02
5	Амортизация основных средств	тыс. руб.	603,95	470,72	78%	0,47	0,36	0,11
6	Аренда основного оборудования	тыс. руб.						
7	Ремонт и техническое обслуживание основных средств	тыс. руб.	841,57	846,38	101%	0,65	0,65	0,00
8	Услуги, оказываемые сторонними организациями на отдельных стадиях тех.процесса	тыс. руб.						
9	Цеховые расходы	тыс. руб.	2 296,81	2 800,37	122%	1,79	2,17	-0,38
10	Общеэксплуатационные расходы	тыс. руб.	1 462,06	2 051,28	140%	1,14	1,59	-0,45
11	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	722,21	1 086,81	150%	0,56	0,84	-0,28
12	Всего расходов по полной себестоимости	тыс. руб.	17 895,11	18 981,72	106%	13,92	14,68	-0,77
13	Доход организации от реализации услуги потребителям	тыс. руб.		17 997,28				
14	Финансовый результат организации от реализации услуги потребителям	тыс. руб.		-984,44				

2017

За отчетный период получен *убыток* в размере 459,56 тыс.руб.

Экономия сложилась по статьям:

Материалы (химические реагенты) на 25,0%

затраты на покупную электрическую энергию на 6,7%;

расходы на оплату труда основного производственного персонала на 0,7%;

отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала на 1,6%;

Амортизация основных средств производственного назначения 34,0%;

ремонт и тех.обслуживание основных средств производственного назначения на 19,1%.

Перерасход выявлен по статьям:

цеховые расходы на 17,2%;

общеексплуатационные расходы на 47,5%;

прочие прямые расходы на 25,4%.

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	АО «Азнакаевское ПТС»					
			план	факт	%	руб./куб.м		разница
						план	факт	
I	Натуральные показатели							
1	Принято сточных вод всего	м3	1 277 505,00	1 290 150,00	101%			
2	Технологические нужды предприятия	м3						
3	Объем реализации воды	м3	1 277 505,00	1 290 150,00	101%			
3.1	Хозяйственные нужды предприятия	м3						
3.2	по категориям потребителей - всего, в том числе:	м3	1 277 505,00	1 290 150,00	101%			
3.2.1	население	м3	1 046 176,00	1 072 879,00	103%			
3.2.2	бюджетные потребители	м3	120 985,00	119 997,00	99%			
3.2.3	прочие потребители	м3	110 344,00	97 274,00	88%			
3.2.4	принято сточных вод от других канализаций или отдельных канализационных сетей	м3						
II	Полная себестоимость отпущенной (потребленной) воды							
1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.	103,09	75,63	73%	0,08	0,06	0,02
2	Затраты на покупную электрическую энергию	тыс. руб.	5 492,27	5 171,52	94%	4,30	4,01	0,29
3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	5 349,75	5 361,74	100%	4,19	4,16	0,03
4	Отчисления на социальные нужды	тыс. руб.	1 615,62	1 600,74	99%	1,26	1,24	0,02
5	Амортизация основных средств	тыс. руб.	603,95	400,73	66%	0,47	0,31	0,16
6	Аренда основного оборудования	тыс. руб.						
7	Ремонт и техническое обслуживание основных средств	тыс. руб.	872,31	707,19	81%	0,68	0,55	0,13
8	Услуги, оказываемые сторонними организациями на отдельных стадиях тех.процесса	тыс. руб.						
9	Цеховые расходы	тыс. руб.	2 380,71	2 806,66	118%	1,86	2,18	-0,31
10	Общеексплуатационные расходы	тыс. руб.	1 507,78	2 247,33	149%	1,18	1,74	-0,56
11	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	748,60	949,10	127%	0,59	0,74	-0,15
12	Всего расходов по полной себестоимости	тыс. руб.	18 674,09	19 320,64	103%	14,62	14,98	-0,36
13	Доход организации от реализации услуги потребителям	тыс. руб.		18 861,08				
14	Финансовый результат организации от реализации услуги потребителям	тыс. руб.		-459,56				

9 месяцев 2018

За отчетный период получен *убыток* в размере 2 017,18 тыс.руб.

Экономия сложилась по статьям:

материалы (химические реагенты) на 50,0%;

расходы на оплату труда основного производственного персонала на 5,6%;

отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала на 7,8%;

амортизация основных средств производственного назначения 42,1%;

ремонт и тех.обслуживание основных средств производственного назначения на 44,9%;

прочие прямые расходы на 43,3%.

Перерасход выявлен по статьям:

затраты на покупную электрическую энергию на 2,0%;

цеховые расходы на 65,3%.

общеексплуатационные расходы на 157,5%;

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	АО «Азнакаевское ПТС»					
			план	факт	%	руб./куб.м		разница
						план	факт	
I	Натуральные показатели							
1	Принято сточных вод всего	м3	1 292 757,00	949 367,64	73%			
2	Технологические нужды предприятия	м3						
3	Объем реализации воды	м3	1 292 757,00	949 367,64	73%			
3.1	Хозяйственные нужды предприятия	м3						
3.2	по категориям потребителей - всего, в том числе:	м3	1 292 757,00	949 367,64	73%			
3.2.1	население	м3	1 063 636,00	801 793,10	75%			
3.2.2	бюджетные потребители	м3	120 148,00	83 115,00	69%			
3.2.3	прочие потребители	м3	108 973,00	64 459,54	59%			
3.2.4	принято сточных вод от других канализаций или отдельных канализационных сетей	м3						
II	Полная себестоимость отпущенной (потребленной) воды							
1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.	106,14	42,15	40%	0,08	0,04	0,04
2	Затраты на покупную электрическую энергию	тыс. руб.	5 694,53	4 263,82	75%	4,40	4,49	-0,09
3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	5 508,10	3 817,76	69%	4,26	4,02	0,24
4	Отчисления на социальные нужды	тыс. руб.	1 663,45	1 131,08	68%	1,29	1,19	0,10
5	Амортизация основных средств	тыс. руб.	492,94	204,14	41%	0,38	0,22	0,17
6	Аренда основного оборудования	тыс. руб.						
7	Ремонт и техническое обслуживание основных средств	тыс. руб.	898,14	363,78	41%	0,69	0,38	0,31
8	Услуги, оказываемые сторонними организациями на отдельных стадиях тех.процесса	тыс. руб.						
9	Цеховые расходы	тыс. руб.	2 451,18	2 984,95	122%	1,90	3,14	-1,25
10	Общеексплуатационные расходы	тыс. руб.	1 546,19	2 936,45	190%	1,20	3,09	-1,90
11	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	770,75	323,69	42%	0,60	0,34	0,26
12	Всего расходов по полной	тыс. руб.	19 131,42	16 067,82	84%	14,80	16,92	-2,13

Экспертное заключение 10.2

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	АО «Азнакаевское ПТС»					
			план	факт	%	руб./куб.м		разница
						план	факт	
	себестоимости							
13	Доход организации от реализации услуги потребителям	тыс. руб.		14 050,64				
14	Финансовый результат организации от реализации услуги потребителям	тыс. руб.		-2 017,18				

Предприятием ведется отдельный учет затрат по основным, вспомогательным и непрофильным видам деятельности. Предприятие оказывает услуги водоснабжения, водоотведения, теплоснабжения и прочие услуги.

Согласно учетной политике 25 счет «Общепроизводственные расходы» и 26 счет «Общехозяйственные расходы» распределяются следующим образом:

Азнакаево водоснабжение	14,0%
Азнакаево водоотведение	9,0%
Азнакаево теплоснабжение	28,70%
Актюба водоснабжение	5,0%
Актюба водоотведение	4,0%
Актюба теплоснабжение	7,0%
Джалиль водоснабжение	4,0%
Джалиль водоотведение	7,0%
Джалиль теплоснабжение	14,0%
Теплоснабжение АЦРБ	2,2%
Сарманово водоснабжение	2,0%
Сарманово водоотведение	1,2%
Урусу Теплоснабжение	1,9%
Итого	100%

Анализ обоснованности расчета объема отпуска товаров, работ, услуг

Баланс водоотведения

(тыс.куб.м)

Показатели	2016 год (факт)	2017г. (факт.)	2018 (утв)	2018 год (ожд)	2019 (прогноз орг-ции)	2019 год (принято ГКРПТ)	2019/ 2018, (%)	2020- 2023 (прогноз)
Принято сточных вод, всего	1 292,757	1290,15	1 292,757	1282,40	1282,40	1 297,51	100,4%	1 297,51
Технологические нужды	0	0	0	0	0	0		0
Принято сточных вод по категориям потребителей, в т.ч.:	1 292,757	1290,15	1 292,757	1282,40	1282,40	1 297,51	100,4%	1 297,51
По группе потребителей «финансируемых из бюджета всех уровней»	120,148	119,997	120,148	119,997	119,997	117,00	97,4%	117,00

Показатели	2016 год (факт)	2017г. (факт.)	2018 (утв)	2018 год (ожд)	2019 (прогноз орг-ции)	2019 год (принято ГКРТТ)	2019/ 2018, (%)	2020- 2023 (прогноз)
По группе потребителей «Население»	1 063,636	1072,879	1 063,636	1072,879	1072,879	1 090,10	102,5%	1 090,10
	82,3%	83,2%	82,3%	83,7%	83,7%	84,0%		84,0%
По группе потребителей «Прочие»	108,973	92,274	108,973	89,524	89,524	90,41	83,0%	90,41

Расчетный объем водоотведения на 2019 год принят в соответствии с техническим заключением. На 2020-2023гг объемы приняты на уровне 2019 года.

Сравнительный анализ динамики необходимой валовой выручки, в том числе расходов по отдельным статьям (группам расходов), прибыли регулируемой организации и их величины по отношению к предыдущим периодам регулирования

Уполномоченным по тарифному делу рассмотрены представленные расчеты и проведена оценка экономической обоснованности затрат в соответствии с нормативными правовыми актами в сфере тарифного регулирования.

Анализ проведен в соответствии с разделом IX «Метод индексации» Основ ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения и разделом VII «Расчет необходимой валовой выручки методом индексации» Методических указаний.

В соответствии с параметрами Прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на плановый период до 2024 года, одобренного на заседании Правительства РФ от 01.10.2018, при расчете тарифов применяются следующие индексы-дефляторы (в среднем за год к предыдущему году):

	2019 год	2020 год	2021 год	2022 год	2023 год
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 промышленных производителей	104,3%	104,2%	104,1%	104,4%	104,7%

Динамика изменения необходимой валовой выручки организации

	2016 год	2017 год	2018 год	2019 год
факт	17 997,28	19 780,20		
Утверждено ГКРТТ			19 131,41	
прогноз организации				25 866,88
принято ГКРТТ				19 771,74

Необходимая валовая выручка и проекты тарифов по представленному проекту организации составили:

Год	НВВ, тыс.руб.	Проект тарифа на 1 полугодие, руб./куб.м.	Отклонение к уровню 2 полугодия предшествующего года	Проект тарифа на 2 полугодие, руб./куб.м	Отклонение к уровню 1 полугодия
2019	25 866,88	14,80	0	25,54	172,6%
2020	26 876,07	20,96	82,1%	20,96	100,0%
2021	27 931,68	20,96	0	22,60	107,8%
2022	29 024,02	22,60	0	22,67	100,3%
2023	30 175,30	22,67	0	24,39	107,6%

Анализ экономической обоснованности расходов по отдельным статьям (группам расходов)

I. ТЕКУЩИЕ РАСХОДЫ на 2019 год приняты в сумме 19 983,85 тыс.руб.

Операционные расходы на первый год долгосрочного периода регулирования (базовый уровень операционных расходов) рассчитаны с применением метода экономически обоснованных расходов (затрат) и приняты в сумме 14 247,70 тыс.руб., из них:

1. Производственные расходы на 2019 год приняты в сумме 10 740,73 тыс.руб., в том числе:

1.1. Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение составили 470,13 тыс.руб:

- химические реагенты – 81,31 тыс.руб., на уровне предложения организации.
- горюче-смазочные материалы – 388,82 тыс.руб., отклонение от прогноза организации составляет +1,12 тыс.руб. Затраты приняты с учетом отчетных данных организации по факту 2017 года и индексов-дефляторов.

1.2. Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала приняты в сумме 7 391,08 тыс.руб, в том числе:

- расходы на оплату труда основного производственного персонала – 5 676,71 тыс.руб., что ниже предложения организации на 1 980,83 тыс.руб. Заработная плата принята с учетом индекса-дефлятора к утвержденному периоду регулирования;
- отчисления на социальные нужды (30,2%) – 1 715,37 тыс.руб.

Численность основного производственного персонала принята в количестве 27,5 чел., с учетом штатного расписания (на уровне утвержденного периода, со снижением к предложению организации на 2,5 ед.). Увеличение численности не принято в связи с тем, что численность не подтверждается отчетными данными.

Рост по данной статье (3,1%) ниже индекса-дефлятора связан с перераспределением специальностей.

Наименования специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зар.плата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Прием и транспортирование стоков	14		2 623,94
Машинист насосной установки	2	20,01	480,23
Оператор	12	14,89	2 143,71
Очистка стоков	9,50		2 188,88
Электрогазосварщик	1	28,66	343,90
Лаборант химического анализа	2	15,00	359,91
Слесарь АБР	6,5	19,04	1 4985,07

Утилизация осадка и его захоронение	4		863,89
Электрогазосварщик	1	16,02	192,27
Слесарь АБР	3	18,66	671,62
Итого	27,5	17,20	5 676,71

1.3. Расходы на общехозяйственные расходы* приняты в сумме 1 955,30 тыс.руб., что ниже прогноза организации на 565,29 тыс.руб.

Заработная плата цехового персонала принята с учетом индекса-дефлятора к утвержденному периоду регулирования. Численность цехового персонала принята в количестве 4 человек, с учетом штатного расписания (снижение на 3 ед. к предложению организации).

Затраты на амортизацию приняты на основании представленной ведомости амортизации за 9 месяцев 2018 года.

Стоимость электроэнергии принята с учетом фактической стоимости за 2017 год и индексов-дефляторов.

№ п/п	Статьи затрат	Прогноз ОКК тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение от прогноза ОКК
1	Заработная плата цехового персонала	2 355,07	1 327,99	56,4%
2	Отчисления на социальное страхование	0	401,05	
3	Амортизация ОС цехового назначения	146,79	209,00	142,4%
4	Электроэнергия на цеховые расходы	18,73	17,25	92,1%
Итого		2 520,59	1 955,30	77,6%

Заработная плата цехового персонала:

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Мастер	1	26,88	322,54
Водитель	1	23,15	277,81
Начальник очистных сооружений	1	37,30	447,62
Инженер-технолог	1	23,34	280,02
Итого	4	27,67	1 327,99

* *Справочно:* В Методических указаниях по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных приказом ФСТ России от 27.12.2013 №1746-э, общехозяйственные расходы включены в производственные расходы как цеховые расходы. В соответствии с бухгалтерским учетом и учетной политикой организации общехозяйственные (управленческие) расходы отражаются на счете 26 «Общехозяйственные расходы» и включаются информацию о расходах для нужд управления, не связанных непосредственно с управленческим процессом.

1.4. Прочие производственные расходы приняты в сумме 924,22 тыс.руб., что ниже прогноза организации на 419,15 тыс.руб.

Затраты приняты с учетом отчетных данных организации за 2017 год, представленных договоров и счетов и с учетом индексов-дефляторов к 2017 году.

Затраты на зап.части транспортного участка, содержание участка, прачечные услуги не приняты в связи с отсутствием фактических данных и подтверждающих документов по данным статьям.

Затраты на автоуслуги сторонних организаций, аренду транспортного средства, прочие услуги не приняты в связи с отсутствием подтверждающих документов.

Рост по данной статье 19,9% связан с тем, что затраты приняты с учетом фактических данных организации за 2017 год.

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз ОКК тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение от прогноза ОКК
1	Зап.части транспортного участка	218,06	0	
2	Рем.работы транспорт.средств, мойка, т/о, проверка СО	103,14	103,14	100,0%
3	Хоз.расходы	212,49	212,49	100,0%
4	Охрана труда, мед.осмотр	127,70	127,70	100,0%
5	Автоуслуги сторонних организаций	57,64	0	
6	Лабораторные анализы	86,53	86,53	100,0%
7	Ремонт орг.техники и заправка картриджей	0,03	0,03	100,0%
8	Страхование имущества	25,51	17,53	68,7%
9	Подготовка кадров	6,23	0,11	1,8%
10	Аренда земли	13,23	0	
11	Командировочные	11,25	9,46	84,1%
12	Поверка счетчиков	9,86	0	
13	Услуги по заправке баллонов	1,55	1,55	100,0%
14	Канц.товары	7,71	7,71	100,0%
15	Тех.обслуживание, экспертиза, поверка, т/о узлов учета	351,20	351,20	100,0%
16	Прочие услуги	28,28	0	
17	Содержание участка	57,18	0	
18	Услуги связи	0,05	0,05	100,0%
19	Прачечные услуги	15,11	0	
20	Розлив хим.продукции	6,73	6,73	100,0%
21	Аренда транспортного средства	3,90	0	
Итого		1 343,37	924,22	68,8%

2. Ремонтные расходы

За 2017 год организацией средства на ремонт, заложенные при утверждении тарифов, освоены не в полном объеме. Отклонение составляет 165,12 тыс.руб.

На 2019 год затраты на ремонтные расходы приняты в сумме 947,43 тыс.руб., в том числе:

– расходы на текущий ремонт – 780,05 тыс.руб., затраты приняты на уровне прогноза организации;

расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды ремонтного персонала – 167,38 тыс.руб., на уровне прогноза организации.

Затраты на ремонтные расходы приняты на основании представленных дефектных ведомостей и локальных ресурсных сметных расчетов.

Мероприятия по ремонту	Прогноз организации тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение, %
Текущий ремонт на очистных сооружениях (замена аэратора в аэротенках – 2 шт., замена труб – 12 м, замена задвижек – 4 шт.)	594,17	594,17	100,0%
Текущий ремонт колодцев на линии водоотведения 20 шт.	269,53	269,53	100,0%
Текущий ремонт по замене светильников освещения на светодиодные 20 шт.	83,73	83,73	100,0%
Итого	947,43	947,43	100,0%

1. 3. Административные расходы на 2019 год приняты в сумме 28 439,33 тыс.руб., что ниже прогноза организации на 17 042,54 тыс.руб.

Численность АУП принята на уровне утвержденной, с учетом штатного расписания. Заработная плата АУП принята с учетом индекса-дефлятора к утвержденному периоду регулирования. Рост по заработной плате к утвержденному периоду связан с перераспределением специальностей.

Затраты на амортизацию приняты на основании ведомости амортизации за 9 мес. 2018 года.

Стоимость электроэнергии принята с учетом индекса-дефлятора.

Прочие затраты приняты с учетом отчетных данных организации за 2017 год, представленных счетов и с учетом индексов-дефляторов к 2017 году.

Представительские расходы, затраты на лицензии, экспертизу, расходы по оформлению недвижимости, содержание головной организации, аренда транспортного средства и прочие услуги исключены в связи с отсутствием подтверждающих документов.

Исключены затраты на расчет декларации экологического налога (оптимизацию экологического налога) в связи с тем, что методические указания по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденные приказом ФСТ России от 27.12.2013 №1746-э, не предполагают включение данных затрат.

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз ОКК тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение от прогноза ОКК
1	Заработная плата АУП	25 545,43	16 956,35	66,4%
2	Отчисления на социальное страхование от заработной платы АУП	7 714,72	5 120,82	66,4%
3	Амортизация ОС общехозяйственного назначения	85,28	92,00	107,9%
4	Электричество на общеэксплуатационные расходы	357,67	329,46	92,1%
5	Транспортные расходы	2,33	2,33	100,0%
6	Охрана вневедомственная	712,56	712,56	100,0%
7	Услуги банка	0,05	0	
8	Услуги ЕРЦ	365,94	365,94	100,0%
9	Представительские расходы	24,51	0	
10	Подготовка кадров	435,25	435,25	100,0%

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз ОКК тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение от прогноза ОКК
11	Услуги связи (телефон, интернет, сотовая связь)	1 033,17	1 033,17	100,0%
12	Канц.товары и почтово-телеграф.расходы	259,80	259,80	100,0%
13	Услуги договорные (юридические, консультационные)	465,21	465,21	100,0%
14	Лицензии, экспертиза	613,64	0	
15	Страхование имущества	30,34	30,34	100,0%
16	Аренда земли	185,94	185,94	100,0%
17	Командировочные расходы	190,36	190,36	100,0%
18	Охрана труда	201,43	201,43	100,0%
19	Вывоз ТБО	271,72	271,72	100,0%
20	Тех.обслуживание ККМ	26,01	26,01	100,0%
21	Подписка	19,39	19,39	100,0%
22	Хозяйственные расходы (хоз.инвентарь)	773,77	773,77	100,0%
23	Расчет декларации экологического налога (оптимизация экологического налога)	1 300,93	0	
24	Эксплуатационные расходы (аварийный фонд)	31,63	31,63	100,0%
25	Объявления	7,99	7,99	100,0%
26	Ремонт оргтехники и заправка картриджей	81,62	81,62	100,0%
27	Тех. обслуживание узлов учета	44,26	44,26	100,0%
28	Расходы по оформлению недвижимости	17,58	0	
29	Аудиторские услуги	48,68	48,68	100,0%
30	Содержание головной организации	3 132,87	0	
31	Прочие услуги (услуги по считыванию и передачи данных о потреблении э/э, изготовление пропусков, межевание земельных участков, услуги БТИ)	367,84	333,85	90,8%
32	Оценка имущества	35,30	35,30	100,0%
33	Услуги нотариуса	8,06	8,06	100,0%
34	Покупка оргтехники	50,02	50,02	100,0%
35	Обслуживание объектов опасного производства	215,66	0	
36	Газ отопление	147,95	147,95	100,0%
37	Тех.обслуживание кондиционеров	2,03	0	
38	Аренда транспортного средства	325,81	0	
39	Транспортные услуги	137,22	137,22	100,0%
40	Водоснабжение и водоотведение	97,73	0	
41	Услуги электронных торгов	19,26	19,26	100,0%
42	Техническое обслуживание и тек.ремонт сети газораспределения и газопотребления	21,63	21,63	100,0%
43	Тех.освидетельствование зданий	63,28	0	
44	Затраты на ремонт общеэксплуатационного оборудования	10,02	0	
Итого		45 481,87	28 439,33	62,5%

Заработная плата АУП:

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Директор	1	84,67	1 016,04
Бухгалтер	3	23,49	845,74
Экономист	2	24,04	577,05
Начальник ПЭО	1	37,33	447,94
Вед.инженер ПТО (Азнакаево)	1	26,65	319,85
Инженер ПТО (Азнакаево)	2	23,62	566,91
Первый зам.директора	1	65,43	785,10
Главный инженер	1	60,31	723,68
Зам.директора по общим вопросам	1	47,55	570,63
Гл.бухгалтер	1	45,77	549,23
Зам.гл.бухгалтера	1	37,68	452,13
Начальник ПТО	1	37,33	447,94
Начальник ОКСа	1	33,10	397,17
Инженер ОКСа (Азнакаево)	2	23,63	567,12
Начальник ОС	1	37,33	447,92
Экономист по сбыту (Азнакаево)	1	26,95	323,35
Инженер ОС (Азнакаево, Актюба)	2	22,40	537,51
Секретарь (Азнакаево)	1	17,96	215,46
Системный администратор (Азнакаево)	1	29,38	352,58
Юристконсульт (Азнакаево)	1	18,66	223,91
начальник ОТ и ТБ	1	24,32	291,84
Зав.цен.складом	1	16,73	200,79
Инженер 2 кат. отдела сбыта	1	21,21	254,55
Бухгалтер (Джалиль)	1	21,98	263,72
Инженер ПТО (Актюба)	1	21,23	254,75
Ведущий экономист (Азнакаево)	1	24,33	291,96
Инженер ОС (Джалиль)	1	31,43	377,21
Инженер по ОТ и ТБ	1	20,77	249,21
Юристконсульт (Джалиль)	1	20,03	240,35
Секретарь-референт (Джалиль)	1	20,15	241,82
Начальник Джалильского энергорайона	1	59,30	711,59
Начальник ОК	1	35,15	421,82
Ведущий инженер Джалильского энергорайона	1	56,83	681,93
Ведущий инженер Актюбинского энергорайона	1	50,32	603,78
Инженер отдела закупок (Азнакаево)	1	33,49	401,84
Инженер ПТО (Джалиль)	1	21,21	254,55
Инженер 1 кат.отдела сбыта	1	23,06	276,77
Зам.генерального директора по собственности и правовой работе	1	47,55	570,63
Итого	44	32,11	16 956,35

Предприятие оказывает услуги водоснабжения, водоотведения, теплоснабжения и прочие услуги.

Согласно учетной политике 26 счет «Общехозяйственные расходы» распределяется следующим образом:

Наименование участков	2018 год	2019 год
Азнакаево водоснабжение	16,0%	14,0%
Азнакаево водоотведение	5,47%	9,0%
Азнакаево теплоснабжение	25,67%	28,70%
Актюба водоснабжение	2,83%	5,0%
Актюба водоотведение	3,28%	4,0%
Актюба теплоснабжение	8,0%	7,0%
Джалиль водоснабжение	7,0%	4,0%
Джалиль водоотведение	6,05%	7,0%
Джалиль теплоснабжение	19,86%	14,0%
Теплоснабжение АЦРБ	5,84%	2,2%
Сарманово водоснабжение		2,0%
Сарманово водоотведение		1,2%
Урусу Теплоснабжение		1,9%
Итого	100,0%	100%

Доля общеэксплуатационных расходов на 2019 год по водоотведению составляет 9,0% - 2 559,54 тыс.руб.

Расходы на электрическую энергию на первый год долгосрочного периода регулирования приняты в сумме 5 509,12 тыс.руб., при объеме покупной электроэнергии в размере 1720,01 тыс.кВт. Отклонение от прогноза организации составляет 290,85 тыс.руб. Объем на электрическую энергию принят на основании технического заключения, тариф с учетом индексов-дефляторов к фактической цене за 2017 год. Удельный расход электрической энергии 1,33 кВт*ч/куб.м.

Предприятие работает по одноставочному и двухставочному тарифу на электрическую энергию (высокое и среднее второе напряжение). Поставщиком электроэнергии является АО «Татэнергосбыт».

Неподконтрольные расходы на 2019 год приняты в размере 227,02 тыс.руб., в том числе:

1. Налоги и платежи, относимые на себестоимость в сумме 227,02 тыс.руб., в том числе:

- транспортный налог – 323,33 тыс.руб.;
- земельный налог – 383,03 тыс.руб.;
- плата за предельно допустимые выбросы – 713,13 тыс.руб.;
- налог на имущество – 1 103,01 тыс.руб.

Затраты приняты в сумме 2 522,50 тыс.руб. на уровне факта 2017 года, на уровне предложения организации, с учетом представленных деклараций за 2017 год.

Доля общеэксплуатационных расходов по водоотведению составляет 9,0%, соответственно, расходы, связанные с уплатой налогов, приходящиеся на водоснабжение, составляют – 227,02 тыс.руб.

II. РАСХОДЫ НА АМОРТИЗАЦИЮ ОСНОВНЫХ СРЕДСТВ

За 2016-2017 гг. организацией средства на ремонт, заложенные при утверждении тарифов, освоены не в полном объеме. Отклонение составляет 336,45 тыс.руб., в том числе за 2016 год – 133,23 тыс.руб., за 2017 год – 203,22 тыс.руб.

Планируемая сумма амортизационных отчислений на 2019 год составит 289,47 тыс. руб., что ниже предложения организации на 84,89 тыс.руб. Затраты приняты с учетом фактических отчетных данных организации за 2017 год, на основании представленной ведомости амортизации за 9 мес. 2018 года.

Направления использования амортизационных отчислений	Технологический цикл	Сумма, тыс.руб.
Приобретение ОС (минерализатор – 2 шт., аэротенки – 2 шт.)	Очистка	289,47
Итого		289,47

III. НОРМАТИВНАЯ ПРИБЫЛЬ

Затраты по данной статье организацией не заявлены.

IV. РАСЧЕТНАЯ ПРЕДПРИНИМАТЕЛЬСКАЯ ПРИБЫЛЬ ГАРАНТИРУЮЩЕЙ ОРГАНИЗАЦИИ

Затраты по данной статье Госкомитетом не приняты в связи с отсутствием расчета по расчетной предпринимательской прибыли.

V. ЭКОНОМИЧЕСКИ НЕ ОБОСНОВАННЫЕ ДОХОДЫ ПРОШЛЫХ ПЕРИОДОВ РЕГУЛИРОВАНИЯ

Госкомитетом из расчета НВВ исключены при установлении тарифов на очередной период регулирования объемы средств, не освоенных организацией в размере 501,58 тыс.руб., в том числе:

- на амортизацию основных средств – 336,45 тыс.руб.;
- на ремонтные расходы - 165,12 тыс.руб.

VI. ЭКОНОМИЯ СРЕДСТВ, ДОСТИГНУТАЯ В РЕЗУЛЬТАТЕ СНИЖЕНИЯ РАСХОДОВ ПРЕДЫДУЩЕГО ДОЛГОСРОЧНОГО ПЕРИОДА РЕГУЛИРОВАНИЯ

Согласно п.VI.П. Методических указаний были выполнены расчеты экономии средств операционных расходов, экономии от снижения потребления электрической энергии, расчет экономии от снижения потребления прочих энергетических ресурсов, холодной воды, теплоносителя учитываемых во втором и последующих годах очередного долгосрочного периода регулирования. Расчет дал отрицательное значение. Следовательно, величина экономии принимается равной нулю.

**Расчет необходимой валовой выручки
АО «Азнакаевское предприятие тепловых сетей»
методом индексации установленных тарифов
на долгосрочный период регулирования:**

Долгосрочные параметры регулирования:

1. Расчет текущих расходов:

1.1. Расчет операционных расходов

Наименование	Ед.изм.	Долгосрочный период регулирования				
		2019	2020	2021	2022	2023
Базовый уровень операционных расходов	тыс.руб.	14 247,70	х	х	х	х
Индекс эффективности операционных расходов	%	1%	1%	1%	1%	1%
Нормативный уровень прибыли	тыс.руб.					
<i>Показатели энергосбережения и энергетической эффективности</i>						
Удельный расход электрической энергии	кВт/ч/ куб.м.	1,33	1,33	1,33	1,33	1,33

№ п/п	Показатель	Ед. изм.	Долгосрочный период регулирования				
			2019	2020	2021	2022	2023
1	Индекс потребительских цен	%	104,6%	103,4%	104,0%	104,0%	104,0%
2	Индекс изменения количества активов	-					
3	Операционные расходы	тыс.руб.	14 247,70	14 584,80	15 016,51	15 461,00	15 918,65

Расчет операционных расходов произведен по формуле №8 Методических указаний:

$$OP_i = OP_{i-1} \cdot (1 - ИЭР) \cdot (1 + ИПЦ_{i-1}) \cdot (1 + ИКА_{i-1}),$$

где:

OP_i - операционные расходы в году i (базовый уровень), тыс. руб.;

ИЭР - индекс эффективности операционных расходов (на первый долгосрочный период регулирования принят в размере 1%);

$ИПЦ_{i-1}$ - индекс потребительских цен, определенный в базовом варианте прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на год $i-1$;

$ИКА_{i-1}$ - индекс изменения количества активов в году $i-1$ (указывается для тех организаций, для которых используется).

1.2. Расчет расходов на приобретение электрической энергии

Электрическая энергия	2019	2020	2021	2022	2023
Затраты, тыс.руб.	5 509,12	5 674,39	5 844,63	6 019,96	6 200,56
Индекс, %	103,0%	103,0%	103,0%	103,0%	103,0%

1.3. Расчет неподконтрольных расходов, в т.ч. расходы на оплату товаров, приобретаемых у других организаций, осуществляющих регулируемые виды деятельности

Неподконтрольные расходы	2019	2020	2021	2022	2023
Затраты, тыс.руб.	227,02	227,02	227,02	227,02	227,02
в т.ч. расходы на оплату работ, услуг, выполняемых сторонними организациями, тыс.руб.	х	х	х	х	х
Индекс промышленных производителей, %	104,3%	104,2%	104,1%	104,4%	104,7%

2. Расчет необходимой валовой выручки методом индексации установленных тарифов производится по формуле №30 Методических указаний:

$$НВВ_i = TP_i + A_i + ПР_i + ПР_i^{ro} + \Delta НВВ_i^c,$$

где:

$НВВ_i$ - необходимая валовая выручка, установленная на год i долгосрочного периода регулирования, тыс. руб.;

TP_i - текущие расходы регулируемой организации, планируемые на год i , тыс. руб.;

A_i - расходы на амортизацию основных средств и нематериальных активов в году i , тыс. руб.;

$ПР_i$ - нормативная прибыль, установленная на год i , тыс. руб.;

$\Delta НВВ_i^c$ - величина изменения необходимой валовой выручки в году i , проводимого в целях сглаживания, где $i1$ - последний год долгосрочного периода регулирования, $i0$ - первый год долгосрочного периода регулирования, рассчитанная в соответствии с формулами (5) и (6) Методических указаний;

$ПР_i^{ro}$ - расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации на год i , тыс. руб.

№ п/п	Показатель	2019	2020	2021	2022	2023
1	Текущие расходы, тыс.руб.	19 983,85	20 486,22	21 088,16	21 707,99	22 346,23
2	Расходы на амортизацию основных средств и нематериальных активов, тыс.руб.	289,47	289,47	289,47	289,47	289,47
3	Нормативная прибыль, тыс.руб.	0	0	0	0	0
4	Расчетная	0	0	0	0	0

№ п/п	Показатель	2019	2020	2021	2022	2023
	предпринимательская прибыль гарантирующей организации					
5	Экономически не обоснованные доходы прошлых периодов	- 501,58	х	х	х	х
	ИТОГО необходимая валовая выручка (водоотведение)	19 771,74	20 775,69	21 377,63	21 997,46	22 635,70

Заключение

Предлагается установить тарифы на водоотведение для АО «Азнакаевское предприятие тепловых сетей» на долгосрочный период в следующем размере:

Название организации	Одноставочный тариф на водоотведение, руб./куб.м.			Отклонение к 01.01.2019, %
	с 01.01.2019 по 30.06.2019	Отклонение к 01.07.2018, %	с 01.07.2019 по 31.12.2019	
АО «Азнакаевское предприятие тепловых сетей», для потребителей г.Азнакаево				
Потребители в жилищном секторе (тарифы указываются с учетом НДС)	17,76	101,7%*	18,82	106,0%
Иные потребители (тарифы указываются без учета НДС)	14,80	100,0%	15,68	105,9%

*Тарифы для населения приняты с учетом увеличения ставки НДС до 20%.

Название организации	Одноставочный тариф на водоотведение, руб./куб.м.			Отклонение к 01.01.2020, %
	с 01.01.2020 по 30.06.2020	Отклонение к 01.07.2019, %	с 01.07.2020 по 31.12.2020	
АО «Азнакаевское предприятие тепловых сетей», для потребителей г.Азнакаево				
Потребители в жилищном секторе (тарифы указываются с учетом НДС)	18,82	100,0%*	19,62	104,3%
Иные потребители (тарифы указываются без учета НДС)	15,68	100,0%	16,35	104,3%

*Тарифы для населения приняты с учетом увеличения ставки НДС до 20%.

Название организации	Одноставочный тариф на водоотведение, руб./куб.м.			Отклонение к 01.01.2021, %
	с 01.01.2021 по 30.06.2021	Отклонение к 01.07.2020, %	с 01.07.2021 по 31.12.2021	
АО «Азнакаевское предприятие тепловых сетей», для потребителей г.Азнакаево				
Потребители в жилищном секторе (тарифы указываются с учетом НДС)	19,62	100,0%*	19,92	101,5%
Иные потребители (тарифы указываются без учета НДС)	16,35	100,0%	16,60	101,5%

*Тарифы для населения приняты с учетом увеличения ставки НДС до 20%.

Название организации	Одноставочный тариф на водоотведение, руб./куб.м.			Отклонение к 01.01.2022, %
	с 01.01.2022 по 30.06.2022	Отклонение к 01.07.2021, %	с 01.07.2022 по 31.12.2022	
АО «Азнакаевское предприятие тепловых сетей», для потребителей г.Азнакаево				

Потребители в жилищном секторе (тарифы указываются с учетом НДС)	19,92	100,0%*	20,76	104,2%
Иные потребители (тарифы указываются без учета НДС)	16,60	100,0%	17,30	104,2%

*Тарифы для населения приняты с учетом увеличения ставки НДС до 20%.

Название организации	Одноставочный тариф на водоотведение, руб./куб.м.			Отклонение к 01.01.2023, %
	с 01.01.2023 по 30.06.2023	Отклонение к 01.07.2022, %	с 01.07.2023 по 31.12.2023	
АО «Азнакаевское предприятие тепловых сетей», для потребителей г.Азнакаево				
Потребители в жилищном секторе (тарифы указываются с учетом НДС)	20,76	100,0%*	21,11	101,7%
Иные потребители (тарифы указываются без учета НДС)	17,30	100,0%	17,59	101,7%

*Тарифы для населения приняты с учетом увеличения ставки НДС до 20%.

Указанные тарифы направлены на согласование руководителю предприятия АО «Азнакаевское предприятие тепловых сетей», Исполнительному комитету Азнакаевского муниципального района, ОАО «Управление капитального строительства инженерных сетей и развития энергосберегающих технологий РТ». Лист согласования прилагается.

Кроме того, необходимо отметить, что по итогам рассмотрения экспертного заключения по обоснованности тарифа на водоотведение АО «Азнакаевское предприятие тепловых сетей» на 2019-2023 гг. и в рамках Правил разработки, утверждения и корректировки производственных программ организаций, осуществляющих горячее и холодное водоснабжение, и (или) водоотведения, утвержденных постановлением Правительства РФ от 29.07.2013 №641 (далее – Правила) Госкомитетом будут скорректированы параметры производственной программы.

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

Приложение: Значения по статьям затрат, учтенные при расчете необходимой валовой выручки АО «Азнакаевское предприятие тепловых сетей» на 2019-2023 гг.

**Экспертное заключение
по обоснованности тарифа на питьевую воду
АО «Азнакаевское предприятие тепловых сетей»
для потребителей пгт Актюбинский и Микулинского сельского поселения
Азнакаевского муниципального района
на 2019-2023 гг**

№ тарифного дела:

26/26

Правовые основы формирования тарифов

В соответствии с п. 1 ст. 5 Федерального закона от 07 декабря 2011 года № 416-ФЗ «О водоснабжении и водоотведении» тарифы в сфере водоснабжения и водоотведения устанавливает Государственный комитет Республики Татарстан по тарифам (далее - Госкомитет).

Формирование тарифов осуществляется в соответствии со следующими нормативными правовыми актами:

– Федеральным законом от 07 декабря 2011 года № 416-ФЗ «О водоснабжении и водоотведении»;

– Постановлением Правительства Российской Федерации от 13 мая 2013 г. № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения» (вместе с «Основами ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения», «Правилами регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения», «Правилами определения размера инвестированного капитала в сфере водоснабжения и водоотведения и порядка ведения его учета», «Правилами расчета нормы доходности инвестированного капитала в сфере водоснабжения и водоотведения»);

– Методическими указаниями по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденными приказом Федеральной службы по тарифам от 27.12.2013 №1746-э (далее – Методические указания);

– Регламентом утверждения регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденным приказом Федеральной службы по тарифам от 16.07.2014 №1154-э.

На основании заявления организации АО «Азнакаевское предприятие тепловых сетей» об установлении тарифов на питьевую воду на 2019-2023 гг. приказом Госкомитета от 26.04.2018 № 107 «Об открытии дел об установлении тарифов на питьевую воду, техническую воду, водоотведение, транспортировку питьевой воды и транспортировку сточных вод на 2019-2023 годы и назначении уполномоченных по делам» открыто тарифное дело № 26/26, о чем организация своевременно уведомлена.

К заявлению об установлении тарифов организацией приложены обосновывающие материалы согласно перечню материалов, указанному в п.17 Правил регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения.

Данные, приведенные в предложениях об установлении тарифа на питьевую воду, при правильности подбора регулируемой организацией исходной информации можно оценить как достоверные.

Ответственность за достоверность данных несет организация.

Метод установления тарифов

Организация обратилась в Госкомитет с предложением об установлении тарифа на питьевую воду на долгосрочный период регулирования методом индексации установленных тарифов.

В соответствии с п. 24 Правил регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения выбор метода регулирования тарифов осуществляется органом регулирования тарифов в соответствии с Основами ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения и с учетом предложения регулируемой организации.

Учитывая изложенное, при установлении тарифов на питьевую воду организации АО «Азнакаевское предприятие тепловых сетей» на 2019-2023 гг. Госкомитетом применен метод индексации установленных тарифов.

Справочная информация о деятельности регулируемой организации

На основании договора безвозмездного пользования муниципальным имуществом от 28.06.2011 № 03-009-02 (доп. соглашение № 03-109-04 от 04.03.2014) между АО «Азнакаевское ПТС» и Исполнительным комитетом Азнакаевского муниципального района Республики Татарстан имущество находится в пользовании бессрочно.

АО «Азнакаевское предприятие тепловых сетей» является гарантирующим поставщиком на территории муниципального образования «поселок городского типа Актюбинский» (постановление Исполнительного комитета пгт.Актюбинский Азнакаевского муниципального района от 27.06.2013 № 9 «Об определении гарантирующей организации в сфере водоснабжения и водоотведения на территории муниципального образования «поселок городского типа Актюбинский» Азнакаевского муниципального района Республики Татарстан»).

Организация применяет общую систему налогообложения.

Потребителями питьевой воды АО «Азнакаевское ПТС» являются население, бюджетные и прочие организации пгт Актюбинский и Микулинского сельского поселения Азнакаевского муниципального района.

Предприятие осуществляет эксплуатацию централизованных сетей водоснабжения. Источником водоснабжения являются подземные воды. На балансе предприятия находятся водозабор «Каенлы», водонасосные станции (далее – ВНС) «Лесная», «Белый Ключ», «Ободовка», 15 артезианских скважин, 3 каптажа, 17 насосов (в том числе 4 насоса в резерве), централизованные сети водоснабжения протяженностью 44,18 км.

Централизованные сети водоснабжения поселка городского типа Актюбинский закольцованы. Вода поступает потребителям поселка городского типа Актюбинский с Водозабора «Каенлы» по водоводу диаметром 400 мм, ВНС «Лесная» по водоводу диаметром 150 мм и ВНС «Белый Ключ» по водоводу диаметром 159 мм.

Тарифы на питьевую воду на 2016-2018 гг установлены постановлениями Госкомитета от 27.11.2015 № 10-32/кс, от 09.12.2016 №10-33/кс и от 14.12.2017 №10-116/кс:

Название организации	Одноставочный тариф на питьевую воду, руб./куб.м.					
	2016		2017		2018	
	с 01.01	с 01.07	с 01.01	с 01.07	с 01.01	с 01.07
АО «Азнакаевское предприятие тепловых сетей», потребители пгт Актюбинский и Микулинского сельского поселения						
потребители в жилищном секторе (тарифы указываются с учетом НДС)	30,40	32,32	32,32	33,35	33,35	33,62
иные потребители (тарифы указываются без учета НДС)	25,76	27,39	27,39	28,26	28,26	28,49

Анализ финансово-хозяйственной деятельности организации за предыдущий период регулирования

2016

За отчетный период получен *убыток* в размере 730,26 тыс.руб.

Экономия сложилась по статьям:

материалы (химические реагенты) на 100,0%;

расходы на оплату труда основного производственного персонала на 25,3%;

отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала на 74,4%;

амортизация основных средств производственного назначения на 46,1%;

цеховые расходы на 16,6%;

прочие прямые расходы на 62,9%.

Перерасход выявлен по статьям:

затраты на покупную электрическую энергию на 45,9%;

ремонт и тех.обслуживание основных средств производственного назначения на 8,1%;

общеексплуатационные расходы на 38,6%.

Затраты на материалы (химические реагенты), заложенные Госкомитетом в размере 31,94 тыс.руб., предприятием *не были использованы*.

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	АО «Азнакаевское ПТС»				
			план	факт	%	руб./куб.м	
						план	факт
I	Натуральные показатели						
1	Поднято воды	м3	680 526,00	633 553,00	93%		
2	Расход воды на хозяйственные нужды	м3	4 283,00	3 041,00	71%		

Экспертное заключение 10.3

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	АО «Азнакаевское ПТС»					
			план	факт	%	руб./куб.м		разница
						план	факт	
	предприятия							
3	Получено воды со стороны	м3						
4	Подано воды в сеть	м3	676 243,00	630 512,00	93%			
5	Потери воды в сети	м3	114 037,00	113 223,00	99%			
		%	17%	18%				
6	Расход воды на технологические нужды	м3	55 860,00	47 114,00	84%			
7	Объем реализации воды	м3	506 346,00	470 175,00	93%			
8	Расход воды на собственные нужды предприятия	м3						
9	Отпущено воды другим водопроводам	м3						
10	Отпущено воды по категориям потребителей - всего, в том числе:	м3	506 346,00	470 175,00	93%			
10.1	население	м3	378 324,00	379 941,00	100%			
10.2	бюджетные потребители	м3	70 440,00	44 359,00	63%			
10.3	прочие потребители	м3	57 582,00	45 875,00	80%			
II	Полная себестоимость отпущенной (потребленной) воды							
1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.	31,94			0,06		0,06
2	Затраты на покупную электрическую энергию	тыс. руб.	5 059,71	6 853,37	135%	9,99	14,58	-4,58
3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	3 602,47	2 496,84	69%	7,11	5,31	1,80
4	Отчисления на социальные нужды	тыс. руб.	1 087,95	754,12	69%	2,15	1,60	0,54
5	Амортизация основных средств	тыс. руб.	584,32	290,45	50%	1,15	0,62	0,54
6	Аренда основного оборудования	тыс. руб.						
7	Ремонт и техническое обслуживание основных средств	тыс. руб.	684,29	685,40	100%	1,35	1,46	-0,11
8	Оплата воды, полученной со стороны	тыс. руб.						
9	Услуги, оказываемые сторонними организациями на отдельных стадиях тех.процесса	тыс. руб.						
10	Цеховые расходы	тыс. руб.	1 494,72	1 156,06	77%	2,95	2,46	0,49
11	Общексплуатационные расходы	тыс. руб.	732,33	945,69	129%	1,45	2,01	-0,57
12	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	179,22	60,10	34%	0,35	0,13	0,23
13	Всего расходов по полной себестоимости	тыс. руб.	13 456,95	13 242,03	98%	26,58	28,16	-1,59
14	Доход организации от реализации услуги потребителям	тыс. руб.		12 511,77	93%			
15	Финансовый результат организации от реализации услуги потребителям	тыс. руб.		-730,26				

2017

За отчетный период получена *прибыль* в размере 212,33 тыс.руб.

Экономия сложилась по статьям:

материалы (химические реагенты) на 100,0%;

расходы на оплату труда основного производственного персонала на 23,1%;

отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала на 22,9%;

амортизация основных средств производственного назначения на 57,4%;

ремонт и тех.обслуживание основных средств производственного назначения на 44,3%;

цеховые расходы на 23,5%.

Перерасход выявлен по статьям:

затраты на покупную электрическую энергию на 22,7%;

общеексплуатационные расходы на 30,2%;

прочие прямые расходы на 277,8%.

Затраты на материалы (химические реагенты), заложенные Госкомитетом в размере 33,11 тыс.руб., предприятием *не были использованы*.

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	АО «Азнакаевское ПТС»					
			план	факт	%	руб./куб.м		разница
						план	факт	
I	Натуральные показатели							
1	Поднято воды	м3	680 526,00	663 644,78	98%			
2	Расход воды на хозяйственные нужды предприятия	м3	4 283,00	3 356,00	78%			
3	Получено воды со стороны	м3						
4	Подано воды в сеть	м3	676 243,00	660 288,78	98%			
5	Потери воды в сети	м3	114 037,00	123 976,76	109%			
		%	17%	19%				
6	Расход воды на технологические нужды	м3	55 860,00	37 809,02	68%			
7	Объем реализации воды	м3	506 346,00	498 503,00	98%			
8	Расход воды на собственные нужды предприятия	м3						
9	Отпущено воды другим водопроводам	м3						
10	Отпущено воды по категориям потребителей - всего, в том числе:	м3	506 346,00	498 503,00	98%			
10.1	население	м3	378 324,00	375 709,00	99%			
10.2	бюджетные потребители	м3	70 440,00	34 430,00	49%			
10.3	прочие потребители	м3	57 582,00	88 364,00	153%			
II	Полная себестоимость отпущенной (потребленной) воды							
1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.	33,11			0,07		0,07
2	Затраты на покупную электрическую энергию	тыс. руб.	5 414,75	6 541,50	121%	10,69	13,12	-2,43
3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	3 734,07	2 826,49	76%	7,37	5,67	1,70
4	Отчисления на социальные нужды	тыс. руб.	1 127,69	857,24	76%	2,23	1,72	0,51
5	Амортизация основных средств	тыс. руб.	584,32	245,43	42%	1,15	0,49	0,66
6	Аренда основного оборудования	тыс. руб.						
7	Ремонт и техническое обслуживание основных средств	тыс. руб.	709,29	388,19	55%	1,40	0,78	0,62
8	Оплата воды, полученной со стороны	тыс. руб.						
9	Услуги, оказываемые сторонними организациями на отдельных стадиях тех.процесса	тыс. руб.						
10	Цеховые расходы	тыс. руб.	1 549,32	1 167,36	75%	3,06	2,34	0,72
11	Общеексплуатационные расходы	тыс. руб.	755,23	965,42	128%	1,49	1,94	-0,45
12	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	180,67	675,63	374%	0,36	1,36	-1,00
13	Всего расходов по полной себестоимости	тыс. руб.	14 088,45	13 667,25	97%	27,82	27,42	0,41
14	Доход организации от реализации услуги потребителям	тыс. руб.		13 879,58	99%			
15	Финансовый результат организации от реализации услуги потребителям	тыс. руб.		212,33				

9 месяцев 2018

За отчетный период получен *убыток* в размере 7 981,15 тыс.руб.

Экономия сложилась по статьям:

материалы (химические реагенты) на 100,0%;

расходы на оплату труда основного производственного персонала на 5,1%;

отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала на 5,2%;

амортизация основных средств производственного назначения на 21,1%;

ремонт и тех.обслуживание основных средств производственного назначения на 52,1%;

прочие прямые расходы на 47,2%.

Перерасход выявлен по статьям:

затраты на покупную электрическую энергию на 17,4%;

цеховые расходы на 41,0%;

общеексплуатационные расходы на 113,1%.

Затраты на материалы (химические реагенты), заложенные Госкомитетом в размере 34,09 тыс.руб., предприятием *не были использованы*.

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	АО «Азнакаевское ПТС»					
			план	факт	%	руб./куб.м		разница
						план	факт	
I	Натуральные показатели							
1	Поднято воды	м3	680 526,00	477 326,04	70%			
2	Расход воды на хозяйственные нужды предприятия	м3	4 283,00	2 458,95	57%			
3	Получено воды со стороны	м3						
4	Подано воды в сеть	м3	676 243,00	474 867,09	70%			
5	Потери воды в сети	м3	114 037,00	92 999,09	82%			
		%	17%	20%				
6	Расход воды на технологические нужды	м3	55 860,00	39 586,10	71%			
7	Объем реализации воды	м3	506 346,00	342 281,90	68%			
8	Расход воды на собственные нужды предприятия	м3						
9	Отпущено воды другим водопроводам	м3						
10	Отпущено воды по категориям потребителей - всего, в том числе:	м3	506 346,00	342 281,90	68%			
10.1	население	м3	378 324,00	256 435,79	68%			
10.2	бюджетные потребители	м3	70 440,00	30 705,00	44%			
10.3	прочие потребители	м3	57 582,00	55 141,11	96%			
II	Полная себестоимость отпущенной (потребленной) воды							
1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.	34,09			0,07		0,07
2	Затраты на покупную электрическую энергию	тыс. руб.	5 755,88	4 569,10	79%	11,37	13,35	-1,98
3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	3 844,60	2 462,80	64%	7,59	7,20	0,40
4	Отчисления на социальные нужды	тыс. руб.	1 161,07	741,61	64%	2,29	2,17	0,13
5	Амортизация основных средств	тыс. руб.	290,45	153,70	53%	0,57	0,45	0,12
6	Аренда основного оборудования	тыс. руб.						
7	Ремонт и техническое обслуживание основных средств	тыс. руб.	730,28	237,34	32%	1,44	0,69	0,75

Экспертное заключение 10.3

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	АО «Азнакаевское ПТС»					
			план	факт	%	руб./куб.м		разница
						план	факт	
8	Оплата воды, полученной со стороны	тыс. руб.						
9	Услуги, оказываемые сторонними организациями на отдельных стадиях тех.процесса	тыс. руб.						
10	Цеховые расходы	тыс. руб.	1 595,18	1 520,27	95%	3,15	4,44	-1,29
11	Общексплуатационные расходы	тыс. руб.	774,46	1 115,64	144%	1,53	3,26	-1,73
12	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	181,89	66,74	37%	0,36	0,19	0,16
13	Всего расходов по полной себестоимости	тыс. руб.	14 367,91	10 867,20	76%	28,38	31,75	-3,37
14	Доход организации от реализации услуги потребителям	тыс. руб.		9 700,81	68%			
15	Финансовый результат организации от реализации услуги потребителям	тыс. руб.		-1 166,39				

Предприятием ведется отдельный учет затрат по основным, вспомогательным и непрофильным видам деятельности. Предприятие оказывает услуги водоснабжения, водоотведения, теплоснабжения и прочие услуги.

Согласно учетной политике 25 счет «Общепроизводственные расходы» и 26 счет «Общехозяйственные расходы» распределяются следующим образом:

Азнакаево водоснабжение	14,0%
Азнакаево водоотведение	9,0%
Азнакаево теплоснабжение	28,70%
Актюба водоснабжение	5,0%
Актюба водоотведение	4,0%
Актюба теплоснабжение	7,0%
Джалиль водоснабжение	4,0%
Джалиль водоотведение	7,0%
Джалиль теплоснабжение	14,0%
Теплоснабжение АЦРБ	2,2%
Сарманово водоснабжение	2,0%
Сарманово водоотведение	1,2%
Уруссу Теплоснабжение	1,9%
Итого	100%

Анализ обоснованности расчета объема отпуска товаров, работ, услуг

Баланс водоснабжения

(тыс.куб.м)

Показатели	2016 год (факт)	2017г. (факт.)	2018 (утв)	2018 год (ожд)	2019 (прогноз орг-ции)	2019 год (принят о ГКРПТ)	2019/ 2018, (%)	2020-2023 (прогноз)
Поднято воды	633,55	663,645	680,526	691,499	691,343	653,312	96,0%	653,312
Расход воды на хозяйственные нужды предприятия	3,04	3,356	4,283	4,283	8,523	3,356	78,4%	3,356

Показатели	2016 год (факт)	2017г. (факт.)	2018 (утв)	2018 год (ожд)	2019 (прогноз орг-ции)	2019 год (принят о ГКРПТ)	2019/ 2018, (%)	2020-2023 (прогноз)
Подано воды в сеть с учетом отпуска воды другим водопроводам	630,51	660,289	676,243	687,216	682,82	649,956	96,1%	649,956
Потери воды	113,22	123,977	114,037	132,88	131,355	97,493	85,5%	97,493
	18,0%	18,8%	16,9%	19,3%	19,2%	15,0%		15,0%
Расход воды на технологические нужды	47,11	37,809	55,86	55,86	45,119	45,119	80,8%	45,119
Объем реализации воды	470,18	498,503	506,346	498,476	506,346	507,344	100,2%	507,344
Расход воды на собственные нужды предприятия	0	0	0	0	0	0		0
Отпуск воды по категориям потребителей всего, в том числе:	470,18	498,503	506,346	498,746	506,346	507,344	100,2%	507,344
По группе потребителей «финансируемых из бюджета всех уровней»	44,36	34,43	70,44	34,43	37,434	37,434	53,1%	37,434
По группе потребителей «Население»	379,94	375,709	378,324	375,709	378,324	379,322	100,3%	379,322
	80,8%	75,4%	74,7%	75,3%	74,7%	74,8%		74,8%
По группе потребителей «Прочие»	45,88	88,364	57,582	88,337	90,588	90,588	157,2%	90,588

Расчетный объем отпуска воды на 2019 год принят в соответствии с техническим заключением. На 2020-2023гг объемы приняты на уровне 2019 года.

Сравнительный анализ динамики необходимой валовой выручки, в том числе расходов по отдельным статьям (группам расходов), прибыли регулируемой организации и их величины по отношению к предыдущим периодам регулирования

Уполномоченным по тарифному делу рассмотрены представленные расчеты и проведена оценка экономической обоснованности затрат в соответствии с нормативными правовыми актами в сфере тарифного регулирования.

Анализ проведен в соответствии с разделом IX «Метод индексации» Основ ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения и разделом VII «Расчет необходимой валовой выручки методом индексации» Методических указаний.

В соответствии с параметрами Прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на плановый период до 2024 года, одобренного на заседании Правительства РФ от 01.10.2018, при расчете тарифов применяются следующие индексы-дефляторы (в среднем за год к предыдущему году):

	2019 год	2020 год	2021 год	2022 год	2023 год
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 промышленных	104,3%	104,2%	104,1%	104,4%	104,7%

	2019 год	2020 год	2021 год	2022 год	2023 год
производителей					

Динамика изменения необходимой валовой выручки организации

	2016 год	2017 год	2018 год	2019 год
факт	12 511,77	13 879,58		
Утверждено ГКРТТ			14 367,91	
прогноз организации				17 719,85
принято ГКРТТ				14 580,15

Необходимая валовая выручка и проекты тарифов по представленному проекту организации составили:

Год	НВВ, тыс.руб.	Проект тарифа на 1 полугодие, руб./куб.м.	Отклонение к уровню 2 полугодия предшествующего года	Проект тарифа на 2 полугодие, руб./куб.м	Отклонени е к уровню 1 полугодия
2019	17 719,85	28,49	0	41,50	145,7%
2020	18 116,10	35,78	86,2%	35,78	100,0%
2021	18 779,83	35,78	0	38,40	107,3%
2022	19 778,86	38,40	0	39,72	103,4%
2023	20 531,40	39,72	0	41,38	104,2%

Анализ экономической обоснованности расходов по отдельным статьям (группам расходов)

I. ТЕКУЩИЕ РАСХОДЫ на 2019 год приняты в сумме 15 329,07 тыс.руб.

Операционные расходы на первый год долгосрочного периода регулирования (базовый уровень операционных расходов) рассчитаны с применением метода экономически обоснованных расходов (затрат) и приняты в сумме 8 107,07 тыс.руб., из них:

1. Производственные расходы на 2019 год приняты в сумме 6 187,32 тыс.руб., в том числе:

1.1. Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение составили 192,23 тыс.руб:

– химические реагенты, заявленные организацией в сумме 35,92 тыс.руб. Госкомитетом не приняты в связи с отсутствием отчетных данных за 2016-2017 гг и 9 мес.2018 г. и не освоением заложенных средств на 2016-2018 гг.

– горюче-смазочные материалы – 192,23 тыс.руб., что ниже предложения организации на 0,72 тыс.руб. Затраты приняты с учетом отчетных данных организации по факту 2017 года и индексов-дефляторов. Рост по данной статье на 69,3% связан с тем, что приняты фактические затраты организации.

Справочно: В основу расчета потребности в реагентах положены нормы санитарно-эпидемиологических правил и нормативов «Питьевая вода. Гигиенические требования к качеству воды централизованных систем питьевого водоснабжения. Контроль качества. СанПиН 2.1.4.1074-01», гигиенических нормативов «Предельно допустимые концентрации (ПДК) химических веществ в воде водных объектов хозяйственно-питьевого и культурно-бытового водопользования. ГН 2.1.5.1315-03».

1.2. Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала приняты в сумме 4 843,69 тыс.руб., в том числе:

– расходы на оплату труда основного производственного персонала – 3 720,19 тыс.руб., отклонение от предложения организации +37,61 тыс.руб. Заработная плата принята с учетом индекса-дефлятора к утвержденному периоду регулирования. Заработная плата слесарей АВР, машиниста насосной установки, лаборанта и контроллера доведена до уровня минимального размера оплаты труда на основании Федерального закона №41-ФЗ от 07.03.2018.

– отчисления на социальные нужды (30,2%) – 1 123,50 тыс.руб.

Численность основного производственного персонала принята в количестве 25 чел. (по предложению организации), с учетом штатного расписания.

Снижение по данной статье на 3,2% связано со снижением численности основного производственного персонала.

Наименования специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зар.плата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Подъем воды	9		1 432,86
Машинист насосной установки	6	12,35	889,00
Слесарь КИП и А	1	21,97	263,63
Слесарь АРВ	2	11,68	280,24
Очистка воды	8		1 120,94
Машинист насосной установки	5	11,68	700,59
Слесарь АРВ	1	11,68	140,12
Лаборант	2	11,68	280,24
Транспортировка воды	8		1 166,39
Электрогазосварщик	1	15,46	185,56
Контролер	4	11,68	560,47
Слесарь АРВ	3	11,68	420,35
Итого	25	16,15	4 843,69

1.3. Расходы на общехозяйственные расходы* приняты в сумме 1 134,56 тыс.руб., что ниже предложения организации на 365,30 тыс.руб.

Заработная плата цехового персонала принята с учетом индекса-дефлятора к утвержденному периоду регулирования. Численность цехового персонала принята в количестве 4 человек, с учетом штатного расписания (на уровне предложения организации). Заработная плата водителя и диспетчера доведена до уровня минимального размера оплаты труда на основании Федерального закона №41-ФЗ от 07.03.2018.

Затраты на амортизацию приняты на основании представленной ведомости амортизации за 9 месяцев 2018 года.

Стоимость электроэнергии принята с учетом фактической стоимости за 2017 год и индексов-дефляторов.

№ п/п	Статьи затрат	Прогноз ОКК тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение от прогноза ОКК
1	Заработная плата цехового персонала	1 084,41	772,01	71,2%
2	Отчисления на социальное страхование	327,49	233,15	71,2%
3	Амортизация цехового назначения	73,53	116,11	157,9%
4	Электроэнергия на цеховые расходы	14,43	13,29	92,1%
Итого		1 499,86	1 134,56	75,6%

Заработная плата цехового персонала:

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Водитель	1	11,68	140,12
Начальник участка водоснабжения	1	18,16	217,98
Тракторист	0,5	18,86	113,13
Машинист экскаватора	0,5	26,78	160,67
Диспетчер	1	11,68	140,12
Итого	4	16,08	772,01

* *Справочно:* В Методических указаниях по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных приказом ФСТ России от 27.12.2013 №1746-э, общехозяйственные расходы включены в производственные расходы как цеховые расходы. В соответствии с бухгалтерским учетом и учетной политикой организации общехозяйственные (управленческие) расходы отражаются на счете 26 «Общехозяйственные расходы» и включаются информацию о расходах для нужд управления, не связанных непосредственно с управленческим процессом.

1.4. Прочие производственные расходы приняты в сумме 179,22 тыс.руб., что ниже прогноза организации на 624,52 тыс.руб. Затраты на экспертизу и автоуслуги не приняты в связи с отсутствием подтверждающих документов.

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз ОКК тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение от прогноза ОКК
1	Зап.части транспортного участка	16,85	16,85	100,0%
2	Автоуслуги сторонних предприятий	2,60	0	
3	Расходы на экспертизу	621,92	0	
Итого		641,37	16,85	2,6%

2. Ремонтные расходы

За 2017 год организацией средства на ремонт, заложенные при утверждении тарифов, освоены не в полном объеме. Отклонение составляет 321,10 тыс.руб.

На 2019 год затраты на ремонтные расходы приняты в сумме 782,17 тыс.руб., в том числе:

– расходы на текущий ремонт – 186,76 тыс.руб., затраты приняты на уровне прогноза организации;

– расходы на капитальный ремонт – 356,05 тыс.руб., затраты приняты на уровне прогноза организации.

– расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды ремонтного персонала – 239,36 тыс.руб., что ниже предложения организации на 0,06 тыс.руб.

Затраты на оплату труда приняты с учетом индекса-дефлятора к утвержденному периоду регулирования.

Затраты на ремонтные расходы приняты на основании представленных дефектных ведомостей и локальных ресурсных сметных расчетов.

Мероприятия по ремонту	Прогноз организации тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение, %
Капитальный ремонт на линии холодного водоснабжения по ул. Джагиля (от ул.Губкина до ул.Лесная) 300м	175,57	175,51	100,0%
Текущий ремонт на линии водоснабжения	561,73	561,73	100,0%
Текущий ремонт по замене светильников освещения на светодиодные 9 шт	44,93	44,93	100,0%
Итого	782,23	782,17	100,0%

1. 3. Административные расходы на 2019 год приняты в сумме 28 439,33 тыс.руб., что ниже прогноза организации на 17 042,54 тыс.руб.

Численность АУП принята на уровне утвержденной, с учетом штатного расписания. Заработная плата АУП принята с учетом индекса-дефлятора к утвержденному периоду регулирования. Рост по заработной плате к утвержденному периоду связан с перераспределением специальностей.

Затраты на амортизацию приняты на основании ведомости амортизации за 9 мес. 2018 года.

Стоимость электроэнергии принята с учетом индекса-дефлятора.

Прочие затраты приняты с учетом отчетных данных организации за 2017 год, представленных счетов и с учетом индексов-дефляторов к 2017 году.

Представительские расходы, затраты на лицензии, экспертизу, расходы по оформлению недвижимости, содержание головной организации, аренда транспортного средства и прочие услуги исключены в связи с отсутствием подтверждающих документов.

Исключены затраты на расчет декларации экологического налога (оптимизацию экологического налога) в связи с тем, что методические указания по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденные приказом ФСТ России от 27.12.2013 №1746-э, не предполагают включение данных затрат.

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз ОКК тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение от прогноза ОКК
1	Заработная плата АУП	25 545,43	16 956,35	66,4%
2	Отчисления на социальное страхование от заработной платы АУП	7 714,72	5 120,82	66,4%

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз ОКК тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение от прогноза ОКК
3	Амортизация ОС общехозяйственного назначения	85,28	92,00	107,9%
4	Электроэнергия на общеэксплуатационные расходы	357,67	329,46	92,1%
5	Транспортные расходы	2,33	2,33	100,0%
6	Охрана вневедомственная	712,56	712,56	100,0%
7	Услуги банка	0,05	0	
8	Услуги ЕРЦ	365,94	365,94	100,0%
9	Представительские расходы	24,51	0	
10	Подготовка кадров	435,25	435,25	100,0%
11	Услуги связи (телефон, интернет, сотовая связь)	1 033,17	1 033,17	100,0%
12	Канц.товары и почтово-телеграф.расходы	259,80	259,80	100,0%
13	Услуги договорные (юридические, консультационные)	465,21	465,21	100,0%
14	Лицензии, экспертиза	613,64	0	
15	Страхование имущества	30,34	30,34	100,0%
16	Аренда земли	185,94	185,94	100,0%
17	Командировочные расходы	190,36	190,36	100,0%
18	Охрана труда	201,43	201,43	100,0%
19	Вывоз ТБО	271,72	271,72	100,0%
20	Тех.обслуживание ККМ	26,01	26,01	100,0%
21	Подписка	19,39	19,39	100,0%
22	Хозяйственные расходы (хоз.инвентарь)	773,77	773,77	100,0%
23	Расчет декларации экологического налога (оптимизация экологического налога)	1 300,93	0	
24	Эксплуатационные расходы (аварийный фонд)	31,63	31,63	100,0%
25	Объявления	7,99	7,99	100,0%
26	Ремонт оргтехники и заправка картриджей	81,62	81,62	100,0%
27	Тех. обслуживание узлов учета	44,26	44,26	100,0%
28	Расходы по оформлению недвижимости	17,58	0	
29	Аудиторские услуги	48,68	48,68	100,0%
30	Содержание головной организации	3 132,87	0	
31	Прочие услуги (услуги по считыванию и передачи данных о потреблении э/э, изготовление пропусков, межевание земельных участков, услуги БТИ)	367,84	333,85	90,8%
32	Оценка имущества	35,30	35,30	100,0%
33	Услуги нотариуса	8,06	8,06	100,0%
34	Покупка оргтехники	50,02	50,02	100,0%
35	Обслуживание объектов опасного производства	215,66	0	
36	Газ отопление	147,95	147,95	100,0%
37	Тех.обслуживание кондиционеров	2,03	0	
38	Аренда транспортного средства	325,81	0	
39	Транспортные услуги	137,22	137,22	100,0%
40	Водоснабжение и водоотведение	97,73	0	

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз ОКК тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение от прогноза ОКК
41	Услуги электронных торгов	19,26	19,26	100,0%
42	Техническое обслуживание и тек.ремонт сети газораспределения и газопотребления	21,63	21,63	100,0%
43	Тех.освидетельствование зданий	63,28	0	
44	Затраты на ремонт общеэксплуатационного оборудования	10,02	0	
Итого		45 481,87	28 439,33	62,5%

Заработная плата АУП:

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Директор	1	84,67	1 016,04
Бухгалтер	3	23,49	845,74
Экономист	2	24,04	577,05
Начальник ПЭО	1	37,33	447,94
Вед.инженер ПТО (Азнакаево)	1	26,65	319,85
Инженер ПТО (Азнакаево)	2	23,62	566,91
Первый зам.директора	1	65,43	785,10
Главный инженер	1	60,31	723,68
Зам.директора по общим вопросам	1	47,55	570,63
Гл.бухгалтер	1	45,77	549,23
Зам.гл.бухгалтера	1	37,68	452,13
Начальник ПТО	1	37,33	447,94
Начальник ОКСа	1	33,10	397,17
Инженер ОКСа (Азнакаево)	2	23,63	567,12
Начальник ОС	1	37,33	447,92
Экономист по сбыту (Азнакаево)	1	26,95	323,35
Инженер ОС (Азнакаево, Актюба)	2	22,40	537,51
Секретарь (Азнакаево)	1	17,96	215,46
Системный администратор (Азнакаево)	1	29,38	352,58
Юристконсульт (Азнакаево)	1	18,66	223,91
начальник ОТ и ТБ	1	24,32	291,84
Зав.цен.складом	1	16,73	200,79
Инженер 2 кат. отдела сбыта	1	21,21	254,55
Бухгалтер (Джалиль)	1	21,98	263,72
Инженер ПТО (Актюба)	1	21,23	254,75
Ведущий экономист (Азнакаево)	1	24,33	291,96
Инженер ОС (Джалиль)	1	31,43	377,21
Инженер по ОТ и ТБ	1	20,77	249,21
Юристконсульт (Джалиль)	1	20,03	240,35
Секретарь-референт (Джалиль)	1	20,15	241,82
Начальник Джалильского энергорайона	1	59,30	711,59
Начальник ОК	1	35,15	421,82
Ведущий инженер Джалильского энергорайона	1	56,83	681,93
Ведущий инженер Актюбинского энергорайона	1	50,32	603,78

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Инженер отдела закупок (Азнакаево)	1	33,49	401,84
Инженер ПТО (Джалиль)	1	21,21	254,55
Инженер 1 кат.отдела сбыта	1	23,06	276,77
Зам.генерального директора по собственности и правовой работе	1	47,55	570,63
Итого	44	32,11	16 956,35

Предприятие оказывает услуги водоснабжения, водоотведения, теплоснабжения и прочие услуги.

Согласно учетной политике 26 счет «Общехозяйственные расходы» распределяется следующим образом:

Наименование участков	2018 год	2019 год
Азнакаево водоснабжение	16,0%	14,0%
Азнакаево водоотведение	5,47%	9,0%
Азнакаево теплоснабжение	25,67%	28,70%
Актюба водоснабжение	2,83%	5,0%
Актюба водоотведение	3,28%	4,0%
Актюба теплоснабжение	8,0%	7,0%
Джалиль водоснабжение	7,0%	4,0%
Джалиль водоотведение	6,05%	7,0%
Джалиль теплоснабжение	19,86%	14,0%
Теплоснабжение АЦРБ	5,84%	2,2%
Сарманово водоснабжение		2,0%
Сарманово водоотведение		1,2%
Уруссу Теплоснабжение		1,9%
Итого	100,0%	100%

Доля общеэксплуатационных расходов на 2019 год по водоснабжению составляет 5,0% - 1 421,97 тыс.руб.

Расходы на электрическую энергию на первый год долгосрочного периода регулирования приняты в сумме 8 479,75 тыс.руб., при объеме покупной электроэнергии в размере 1 397,997 тыс.кВт. Отклонение от прогноза организации составляет 1 231,23 тыс.руб. Объем на электрическую энергию принят на основании технического заключения, тариф с учетом индексов-дефляторов к фактической цене за 2017 год. Удельный расход электрической энергии 2,15 кВт*ч/куб.м.

Предприятие работает по одноставочному и двухставочному тарифу на электрическую энергию (среднее первое и второе напряжение). Поставщиком электроэнергии является АО «Татэнергосбыт».

Неподконтрольные расходы на 2019 год приняты в размере 223,56 тыс.руб., в том числе:

1. Налоги и платежи, относимые на себестоимость в сумме 126,12 тыс.руб., в том числе:

- транспортный налог – 323,33 тыс.руб.;
- земельный налог – 383,03 тыс.руб.;
- плата за предельно допустимые выбросы – 713,13 тыс.руб.;
- налог на имущество – 1 103,01 тыс.руб.

Затраты приняты в сумме 2 522,50 тыс.руб. на уровне факта 2017 года, на уровне предложения организации, с учетом представленных деклараций за 2017 год.

Доля общеэксплуатационных расходов по водоснабжению составляет 5,0%, соответственно, расходы, связанные с уплатой налогов, приходящиеся на водоснабжение, составляют – 126,12 тыс.руб.

2. Налоги и платежи, относимые на регулируемый вид деятельности:

- водный налог – 97,44 тыс.руб., на уровне факта 2017 года, с учетом представленных деклараций за 2017 год.

II. РАСХОДЫ НА АМОРТИЗАЦИЮ ОСНОВНЫХ СРЕДСТВ

За 2016-2017 гг. организацией средства на амортизацию, заложенные при утверждении тарифов, освоены не в полном объеме. Отклонение составляет 632,76 тыс.руб., в том числе за 2016 год – 293,87 тыс.руб., за 2017 год – 338,89 тыс.руб.

Планируемая сумма амортизационных отчислений составит 204,93 тыс. руб., что ниже прогноза организации на 200,02 тыс.руб. Затраты на амортизацию приняты на основании представленной ведомости амортизации за 9 месяцев 2018 года.

Направления использования амортизационных отчислений	Технологический цикл	Сумма, тыс.руб.
Приобретение ОС	подъем	204,93
Итого		204,93

III. НОРМАТИВНАЯ ПРИБЫЛЬ

Затраты по данной статье организацией не заявлены.

IV. РАСЧЕТНАЯ ПРЕДПРИНИМАТЕЛЬСКАЯ ПРИБЫЛЬ ГАРАНТИРУЮЩЕЙ ОРГАНИЗАЦИИ

Затраты по данной статье Госкомитетом не приняты в связи с отсутствием расчета по расчетной предпринимательской прибыли.

V. Экономически не обоснованные доходы прошлых периодов регулирования

Госкомитетом из расчета НВВ исключены при установлении тарифов на очередной период регулирования объемы средств, не освоенных организацией в размере 953,85 тыс.руб., в том числе:

- на амортизацию основных средств – 632,76 тыс.руб. (за 2016-2017 гг.);
- на ремонтные расходы – 321,10 тыс.руб. (за 2017 г.)

VI. ЭКОНОМИЯ СРЕДСТВ, ДОСТИГНУТАЯ В РЕЗУЛЬТАТЕ СНИЖЕНИЯ РАСХОДОВ ПРЕДЫДУЩЕГО ДОЛГОСРОЧНОГО ПЕРИОДА РЕГУЛИРОВАНИЯ

Согласно п.VI.П. Методических указаний были выполнены расчеты экономии средств операционных расходов, экономии от снижения потребления электрической энергии, расчет экономии от снижения потребления прочих энергетических ресурсов, холодной воды, теплоносителя учитываемых во втором и последующих годах очередного долгосрочного периода регулирования. Расчет дал отрицательное значение. Следовательно, величина экономии принимается равной нулю.

Расчет необходимой валовой выручки АО «Азнакаевское предприятие тепловых сетей» методом индексации установленных тарифов на долгосрочный период регулирования:

Долгосрочные параметры регулирования:

1. Расчет текущих расходов:

1.1. Расчет операционных расходов

Наименование	Ед.изм.	Долгосрочный период регулирования				
		2019	2020	2021	2022	2023
Базовый уровень операционных расходов	тыс.руб.	8 391,46	х	х	х	х
Индекс эффективности операционных расходов	%	1%	1%	1%	1%	1%
Нормативный уровень прибыли	тыс.руб.					
<i>Показатели энергосбережения и энергетической эффективности</i>						
Уровень потерь воды	%	15,0%	15,0%	15,0%	15,0%	15,0%
Удельный расход электрической энергии	кВт/ч/ куб.м.	2,15	2,15	2,15	2,15	2,15

№ п/п	Показатель	Ед. изм.	Долгосрочный период регулирования				
			2019	2020	2021	2022	2023
1	Индекс потребительских цен	%	104,6%	103,4%	104,0%	104,0%	104,0%
2	Индекс изменения количества активов	-					
3	Операционные расходы	тыс.руб.	8 391,46	8 590,01	8 844,27	9 106,06	9 375,60

Расчет операционных расходов произведен по формуле №8 Методических указаний:

$$OP_i = OP_{i-1} \cdot (1 - \text{ИЭР}) \cdot (1 + \text{ИПЦ}_{i-1}) \cdot (1 + \text{ИКА}_{i-1}),$$

где:

OP_i - операционные расходы в году i (базовый уровень), тыс. руб.;

ИЭР - индекс эффективности операционных расходов (на первый долгосрочный период регулирования принят в размере 1%);

$ИПЦ_{i-1}$ - индекс потребительских цен, определенный в базовом варианте прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на год $i-1$;

$ИКА_{i-1}$ - индекс изменения количества активов в году $i-1$ (указывается для тех организаций, для которых используется).

1.2. Расчет расходов на приобретение электрической энергии

Электрическая энергия	2019	2020	2021	2022	2023
Затраты, тыс.руб.	6 714,04	6 915,47	7 122,94	7 336,62	7 556,72
Индекс, %	103,0%	103,0%	103,0%	103,0%	103,0%

1.3. Расчет неподконтрольных расходов, в т.ч. расходы на оплату товаров, приобретаемых у других организаций, осуществляющих регулируемые виды деятельности

Неподконтрольные расходы	2019	2020	2021	2022	2023
Затраты, тыс.руб.	223,56	223,56	223,56	223,56	223,56
в т.ч. затраты на покупную воду, тыс.руб.	х	х	х	х	х
Индекс промышленных производителей, %	104,3%	104,2%	104,1%	104,4%	104,7%

2. Расчет необходимой валовой выручки методом индексации установленных тарифов производится по формуле №30 Методических указаний:

$$НВВ_i = TP_i + A_i + PR_i + PR_i^{ro} + \Delta НВВ_i^c,$$

где:

$НВВ_i$ - необходимая валовая выручка, установленная на год i долгосрочного периода регулирования, тыс. руб.;

TP_i - текущие расходы регулируемой организации, планируемые на год i , тыс. руб.;

A_i - расходы на амортизацию основных средств и нематериальных активов в году i , тыс. руб.;

PR_i - нормативная прибыль, установленная на год i , тыс. руб.;

$\Delta НВВ_i^c$ - величина изменения необходимой валовой выручки в году i , проводимого в целях сглаживания, где $i1$ - последний год долгосрочного периода регулирования, $i0$ - первый год долгосрочного периода регулирования, рассчитанная в соответствии с формулами (5) и (6) Методических указаний;

$ПР_i^{го}$ - расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации на год i , тыс. руб.

№ п/п	Показатель	2019	2020	2021	2022	2023
1	Текущие расходы, тыс.руб.	15 329,07	15 729,05	16 190,77	16 666,24	17 155,89
2	Расходы на амортизацию основных средств и нематериальных активов, тыс.руб.	204,93	204,93	204,93	204,93	204,93
3	Нормативная прибыль, тыс.руб.	0	0	0	0	0
4	Расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации	0	0	0	0	0
5	Экономически не обоснованные доходы прошлых периодов	-953,85	х	х	х	х
	ИТОГО необходимая валовая выручка (питьевая вода)	14 580,15	15 933,98	16 395,70	16 871,17	17 360,82

Заключение

Предлагается установить тарифы на питьевую воду для АО «Азнакаевское предприятие тепловых сетей» на долгосрочный период в следующем размере:

Название организации	Одноставочный тариф на питьевую воду, руб./куб.м.			Отклонение к 01.01.2019, %
	с 01.01.2019 по 30.06.2019	Отклонение к 01.07.2018, %	с 01.07.2019 по 31.12.2019	
АО «Азнакаевское предприятие тепловых сетей», для потребителей пгт Актюбинский, Микулинского сельского поселения Азнакаевского муниципального района				
Потребители в жилищном секторе (тарифы указываются с учетом НДС)	34,19	101,7%*	34,79	101,7%
Иные потребители (тарифы указываются без учета НДС)	28,49	100,0%	28,99	101,7%

*Тарифы для населения приняты с учетом увеличения ставки НДС до 20%.

Название организации	Одноставочный тариф на питьевую воду, руб./куб.м.			Отклонение к 01.01.2020, %
	с 01.01.2020 по 30.06.2020	Отклонение к 01.07.2019, %	с 01.07.2020 по 31.12.2020	
АО «Азнакаевское предприятие тепловых сетей», для потребителей пгт Актюбинский, Микулинского сельского поселения Азнакаевского муниципального района				
Потребители в жилищном секторе (тарифы указываются с учетом НДС)	34,79	100,0%*	40,58	116,6%
Иные потребители (тарифы указываются без учета НДС)	28,99	100,0%	33,82	116,7%

*Тарифы для населения приняты с учетом увеличения ставки НДС до 20%.

Название организации	Одноставочный тариф на питьевую воду,	Отклонение к
----------------------	---------------------------------------	--------------

	руб./куб.м.			01.01.2020, %
	с 01.01.2021 по 30.06.2021	Отклонение к 01.07.2020, %	с 01.07.2021 по 31.12.2021	
АО «Азнакаевское предприятие тепловых сетей», для потребителей пгт Актюбинский, Микулинского сельского поселения Азнакаевского муниципального района				
Потребители в жилищном секторе (тарифы указываются с учетом НДС)	38,78	95,6%*	38,78	100,0%
Иные потребители (тарифы указываются без учета НДС)	32,32	95,6%	32,32	100,0%

*Тарифы для населения приняты с учетом увеличения ставки НДС до 20%.

Название организации	Одноставочный тариф на питьевую воду, руб./куб.м.			Отклонение к 01.01.2021, %
	с 01.01.2022 по 30.06.2022	Отклонение к 01.07.2021, %	с 01.07.2022 по 31.12.2022	
АО «Азнакаевское предприятие тепловых сетей», для потребителей пгт Актюбинский, Микулинского сельского поселения Азнакаевского муниципального района				
Потребители в жилищном секторе (тарифы указываются с учетом НДС)	38,78	100,0%*	41,03	105,8%
Иные потребители (тарифы указываются без учета НДС)	32,32	100,0%	34,19	105,8%

*Тарифы для населения приняты с учетом увеличения ставки НДС до 20%.

Название организации	Одноставочный тариф на питьевую воду, руб./куб.м.			Отклонение к 01.01.2022, %
	с 01.01.2023 по 30.06.2023	Отклонение к 01.07.2022, %	с 01.07.2023 по 31.12.2023	
АО «Азнакаевское предприятие тепловых сетей», для потребителей пгт Актюбинский, Микулинского сельского поселения Азнакаевского муниципального района				
Потребители в жилищном секторе (тарифы указываются с учетом НДС)	41,03	100,0%*	41,10	100,2%
Иные потребители (тарифы указываются без учета НДС)	34,19	100,0%	34,25	100,2%

*Тарифы для населения приняты с учетом увеличения ставки НДС до 20%.

Указанные тарифы направлены на согласование руководителю предприятия АО «Азнакаевское предприятие тепловых сетей», Исполнительному комитету Азнакаевского муниципального района, ОАО «Управление капитального строительства инженерных сетей и развития энергосберегающих технологий РТ». Лист согласования прилагается.

Кроме того, необходимо отметить, что по итогам рассмотрения экспертного заключения по обоснованности тарифа на питьевую воду АО «Азнакаевское предприятие тепловых сетей» на 2019-2023 гг. и в рамках Правил разработки, утверждения и корректировки производственных программ организаций, осуществляющих горячее и холодное водоснабжение, и (или) водоотведения, утвержденных постановлением Правительства РФ от 29.07.2013 №641 (далее – Правила) Госкомитетом будут скорректированы параметры производственной программы.

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

Приложение: Значения по статьям затрат, учтенные при расчете необходимой валовой выручки АО «Азнакаевское предприятие тепловых сетей» на 2019-2023 гг.

Дата: 09.11.2018г.

**Экспертное заключение
по обоснованности тарифа на водоотведение
АО «Азнакаевское предприятие тепловых сетей»
для потребителей пгт Актюбинский
Азнакаевского муниципального района
на 2019-20238 гг**

№ тарифного дела:

26/27

Правовые основы формирования тарифов

В соответствии с п. 1 ст. 5 Федерального закона от 07 декабря 2011 года № 416-ФЗ «О водоснабжении и водоотведении» тарифы в сфере водоснабжения и водоотведения устанавливает Государственный комитет Республики Татарстан по тарифам (далее - Госкомитет).

Формирование тарифов осуществляется в соответствии со следующими нормативными правовыми актами:

– Федеральным законом от 07 декабря 2011 года № 416-ФЗ «О водоснабжении и водоотведении»;

– Постановлением Правительства Российской Федерации от 13 мая 2013 г. № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения» (вместе с «Основами ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения», «Правилами регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения», «Правилами определения размера инвестированного капитала в сфере водоснабжения и водоотведения и порядка ведения его учета», «Правилами расчета нормы доходности инвестированного капитала в сфере водоснабжения и водоотведения»);

– Методическими указаниями по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденными приказом Федеральной службы по тарифам от 27.12.2013 №1746-э (далее – Методические указания);

– Регламентом утверждения регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденным приказом Федеральной службы по тарифам от 16.07.2014 №1154-э.

На основании заявления организации АО «Азнакаевское предприятие тепловых сетей» об установлении тарифов на водоотведение на 2019-2023 гг. приказом Госкомитета от 26.04.2018 № 107 «Об открытии дел об установлении тарифов на питьевую воду, техническую воду, водоотведение, транспортировку питьевой воды и транспортировку сточных вод на 2019-2023 годы и назначении уполномоченных по делам» открыто тарифное дело № 26/27, о чем организация своевременно уведомлена.

К заявлению об установлении тарифов организацией приложены обосновывающие материалы согласно перечню материалов, указанному в п.17 Правил регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения.

Данные, приведенные в предложениях об установлении тарифа на водоотведение, при правильности подбора регулируемой организацией исходной информации можно оценить как достоверные.

Ответственность за достоверность данных несет организация.

Метод установления тарифов

Организация обратилась в Госкомитет с предложением об установлении тарифа на водоотведение на долгосрочный период регулирования методом индексации установленных тарифов.

В соответствии с п. 24 Правил регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения выбор метода регулирования тарифов осуществляется органом регулирования тарифов в соответствии с Основами ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения и с учетом предложения регулируемой организации.

Учитывая изложенное, при установлении тарифов на водоотведение организации АО «Азнакаевское предприятие тепловых сетей» на 2019-2023 гг. Госкомитетом применен метод индексации установленных тарифов.

Справочная информация о деятельности регулируемой организации

На основании договора безвозмездного пользования муниципальным имуществом от 28.06.2011 № 03-009-02 (доп. соглашение № 03-109-04 от 04.03.2014) между АО «Азнакаевское ПТС» и Исполнительным комитетом Азнакаевского муниципального района Республики Татарстан имущество находится в пользовании бессрочно.

АО «Азнакаевское предприятие тепловых сетей» является гарантирующим поставщиком на территории муниципального образования «поселок городского типа Актюбинский» (постановление Исполнительного комитета пгт.Актюбинский Азнакаевского муниципального района от 27.06.2013 № 9 «Об определении гарантирующей организации в сфере водоснабжения и водоотведения на территории муниципального образования «поселок городского типа Актюбинский» Азнакаевского муниципального района Республики Татарстан»).

Организация применяет общую систему налогообложения.

АО «Азнакаевское ПТС» оказывает услуги водоотведения населению, бюджетным и прочим потребителям пгт Актюбинский.

Предприятие осуществляет эксплуатацию централизованных сетей водоотведения. На балансе предприятия находятся очистные сооружения, канализационная насосная станция (далее – КНС «Шамбо»), 6 насосов, канализационные сети протяженностью 26,8 км, в том числе: напорные сети – 2,0 км, безнапорные сети – 24,8 км.

Сточные воды от потребителей поступают по напорным трубопроводам (30%) диаметром 150мм через КНС «Шамбо» и по самотечным трубопроводам диаметром 500 мм на очистные сооружения. На очистных сооружениях п.г.т. Актюбинский, расположенных в 1,5 км от поселка (1976 г.), предусмотрена механическая и биологическая очистка сточных вод. В состав существующих очистных сооружений входят: приемная камера, песколовки, первичные радиальные отстойники, биофильтры, вторичные радиальные отстойники, контактный резервуар. Очищенная и обеззараженная вода сбрасывается в реку Каменка - приток реки Степной Зай.

Тарифы на водоотведение на 2016-2018 гг установлены постановлениями Госкомитета от 27.11.2015 № 10-32/кс, от 09.12.2016 №10-33/кс и от 14.12.2017 №10-116/кс:

Название организации	Однотарифный тариф на водоотведение, руб./куб.м.					
	2016		2017		2018	
	с 01.01	с 01.07	с 01.01	с 01.07	с 01.01	с 01.07
АО «Азнакаевское предприятие тепловых сетей», потребители пгт.Актюбинский						
потребители в жилищном секторе (тарифы указываются с учетом НДС)	31,94	33,23	33,23	34,55	34,55	35,22
иные потребители (тарифы указываются без учета НДС)	27,07	28,16	28,16	29,28	29,28	29,85

Анализ финансово-хозяйственной деятельности организации за предыдущий период регулирования

2016

За отчетный период получена *прибыль* в размере 25,79 тыс.руб.

Экономия сложилась по статьям:

затраты на покупную электрическую энергию на 32,0%;

отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала на 1,3%;

амортизация основных средств производственного назначения на 13,3%;

цеховые расходы на 1,3%.

Перерасход выявлен по статьям:

Материалы (химические реагенты) на 53,8%;

расходы на оплату труда основного производственного персонала на 0,9%;

ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения на 11,1%

общеексплуатационные расходы на 32,8%.

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	АО «Азнакаевское ПТС»					
			план	факт	%	руб./куб.м		разница
						план	факт	
I	Натуральные показатели							
1	Принято сточных вод всего	м3	370 145,00	338 353,00	92%			
2	Технологические нужды предприятия	м3	55 860,00	53 379,00	96%			
3	Объем реализации воды	м3	370 145,00	338 353,00	91%			
3.1	Хозяйственные нужды предприятия	м3						
3.2	по категориям потребителей - всего, в	м3	370 145,00	338 353,00	91%			

Экспертное заключение 10.4

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	АО «Азнакаевское ПТС»					
			план	факт	%	руб./куб.м		разница
						план	факт	
	том числе:							
3.2.1	население	м3	286 803,00	284 560,00	99%			
3.2.2	бюджетные потребители	м3	71 114,00	43 785,00	62%			
3.2.3	прочие потребители	м3	12 228,00	10 008,00	82%			
3.2.4	принято сточных вод от других канализаций или отдельных канализационных сетей	м3						
II	Полная себестоимость отпущенной (потребленной) воды							
1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.	49,46	67,52	137%	0,13	0,20	-0,07
2	Затраты на покупную электрическую энергию	тыс. руб.	1 365,75	847,68	62%	3,69	2,51	1,18
3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	3 826,24	3 528,50	92%	10,34	10,43	-0,09
4	Отчисления на социальные нужды	тыс. руб.	1 155,52	1 042,26	90%	3,12	3,08	0,04
5	Амортизация основных средств	тыс. руб.	110,87	89,24	80%	0,30	0,26	0,04
6	Аренда основного оборудования	тыс. руб.						
7	Ремонт и техническое обслуживание основных средств	тыс. руб.	1 132,14	1 150,97	102%	3,06	3,40	-0,34
8	Услуги, оказываемые сторонними организациями на отдельных стадиях тех.процесса	тыс. руб.						
9	Цеховые расходы	тыс. руб.	1 732,19	1 562,78	90%	4,68	4,62	0,06
10	Общексплуатационные расходы	тыс. руб.	848,77	1 027,51	121%	2,29	3,04	-0,74
11	Прочие прямые расходы	тыс. руб.						
12	Всего расходов по полной себестоимости	тыс. руб.	10 220,94	9 316,46	91%	27,61	27,53	0,08
13	Доход организации от реализации услуги потребителям	тыс. руб.		9 342,25				
14	Финансовый результат организации от реализации услуги потребителям	тыс. руб.		25,79				

2017

За отчетный период получен *убыток* в размере 252,46 тыс.руб.

Экономия сложилась по статьям:

материалы (химические реагенты) на 21,4%

затраты на покупную электрическую энергию на 21,3%;

амортизация основных средств производственного назначения 20,0%;

ремонт и тех.обслуживание основных средств производственного назначения на 58,0%;

цеховые расходы на 1,2%.

Перерасход выявлен по статьям:

расходы на оплату труда основного производственного персонала на 17,6%;

отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала на 15,4%;

общексплуатационные расходы на 28,0%;

прочие прямые расходы на 100,0%.

Затраты на прочие прямые расходы Госкомитетом не учитывались при утверждении тарифов на 2017 год.

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	АО «Азнакаевское ПТС»					
			план	факт	%	руб./куб.м		разница
						план	факт	
I	Натуральные показатели							
1	Принято сточных вод всего	м3	426 005,00	374 361,02	88%			
2	Технологические нужды предприятия	м3	55 860,00	40 608,02	73%			
3	Объем реализации воды	м3	370 145,00	333 753,00	90%			
3.1	Хозяйственные нужды предприятия	м3						
3.2	по категориям потребителей - всего, в том числе:	м3	370 145,00	333 753,00	90%			
3.2.1	население	м3	286 803,00	289 442,00	101%			
3.2.2	бюджетные потребители	м3	71 114,00	34 074,00	48%			
3.2.3	прочие потребители	м3	12 228,00	10 237,00	84%			
3.2.4	принято сточных вод от других канализаций или отдельных канализационных сетей	м3						
II	Полная себестоимость отпущенной (потребленной) воды							
1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.	51,27	35,84	70%	0,14	0,11	0,03
2	Затраты на покупную электрическую энергию	тыс. руб.	1 461,20	1 038,56	71%	3,95	3,11	0,84
3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	3 966,01	4 201,22	106%	10,71	12,59	-1,87
4	Отчисления на социальные нужды	тыс. руб.	1 197,73	1 247,76	104%	3,24	3,74	-0,50
5	Амортизация основных средств	тыс. руб.	110,88	79,99	72%	0,30	0,24	0,06
6	Аренда основного оборудования	тыс. руб.						
7	Ремонт и техническое обслуживание основных средств	тыс. руб.	1 173,49	445,04	38%	3,17	1,33	1,84
8	Услуги, оказываемые сторонними организациями на отдельных стадиях тех.процесса	тыс. руб.						
9	Цеховые расходы	тыс. руб.	1 795,46	1 598,01	89%	4,85	4,79	0,06
10	Общексплуатационные расходы	тыс. руб.	875,32	1 006,91	115%	2,36	3,02	-0,65
11	Прочие прямые расходы	тыс. руб.		184,82			0,55	-0,55
12	Всего расходов по полной себестоимости	тыс. руб.	10 631,36	9 838,16	93%	28,72	29,48	-0,76
13	Доход организации от реализации услуги потребителям	тыс. руб.		9 585,70				
14	Финансовый результат организации от реализации услуги потребителям	тыс. руб.		-252,46				

9 месяцев 2018

За отчетный период получен *убыток* в размере 405,71 тыс.руб.

Экономия сложилась по статьям:

материалы (химические реагенты) на 85,7%

затраты на покупную электрическую энергию на 25,0%;

ремонт и тех.обслуживание основных средств производственного назначения на 68,1%;

цеховые расходы на 26,3%.

Перерасход выявлен по статьям:

расходы на оплату труда основного производственного персонала на 31,9%;
 отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала на 29,7%;
 амортизация основных средств производственного назначения 16,7%;
 общеэксплуатационные расходы на 72,4%;
 прочие прямые расходы на 100,0%.

Затраты на прочие прямые расходы Госкомитетом не учитывались при утверждении тарифов на 2018 год.

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	АО «Азнакаевское ПТС»					
			план	факт	%	руб./куб.м		разница
						план	факт	
I	Натуральные показатели							
1	Принято сточных вод всего	м3	426 005,00	256 813,31	60%			
2	Технологические нужды предприятия	м3	55 860,00	23 236,72	60%			
3	Объем реализации воды	м3	370 145,00	233 576,59	63%			
3.1	Хозяйственные нужды предприятия	м3						
3.2	по категориям потребителей - всего, в том числе:	м3	370 145,00	233 576,59	63%			
3.2.1	население	м3	286 803,00	199 475,11	70%			
3.2.2	бюджетные потребители	м3	71 114,00	27 553,00	39%			
3.2.3	прочие потребители	м3	12 228,00	6 548,48	54%			
3.2.4	принято сточных вод от других канализаций или отдельных канализационных сетей	м3						
II	Полная себестоимость отпущенной (потребленной) воды							
1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.	52,79	5,56	11%	0,14	0,02	0,12
2	Затраты на покупную электрическую энергию	тыс. руб.	1 553,25	734,87	47%	4,20	3,15	1,05
3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	4 083,40	3 399,48	83%	11,03	14,55	-3,52
4	Отчисления на социальные нужды	тыс. руб.	1 233,18	1 009,09	82%	3,33	4,32	-0,99
5	Амортизация основных средств	тыс. руб.	67,02	49,49	74%	0,18	0,21	-0,03
6	Аренда основного оборудования	тыс. руб.						
7	Ремонт и техническое обслуживание основных средств	тыс. руб.	1 208,23	242,63	20%	3,26	1,04	2,23
8	Услуги, оказываемые сторонними организациями на отдельных стадиях тех.процесса	тыс. руб.						
9	Цеховые расходы	тыс. руб.	1 848,61	860,37	47%	4,99	3,68	1,31
10	Общеэксплуатационные расходы	тыс. руб.	897,61	979,18	109%	2,43	4,19	-1,77
11	Прочие прямые расходы	тыс. руб.		9,96			0,04	-0,04
12	Всего расходов по полной себестоимости	тыс. руб.	10 944,09	7 290,63	67%	29,57	31,21	-1,65
13	Доход организации от реализации услуги потребителям	тыс. руб.	10 944,09	6 884,92				
14	Финансовый результат организации от реализации услуги потребителям	тыс. руб.		-405,71				

Предприятием ведется отдельный учет затрат по основным, вспомогательным и непрофильным видам деятельности. Предприятие оказывает услуги водоснабжения, водоотведения, теплоснабжения и прочие услуги.

Согласно учетной политике 25 счет «Общепроизводственные расходы» и 26 счет «Общехозяйственные расходы» распределяются следующим образом:

Азнакаево водоснабжение	14,0%
Азнакаево водоотведение	9,0%
Азнакаево теплоснабжение	28,70%
Актюба водоснабжение	5,0%
Актюба водоотведение	4,0%
Актюба теплоснабжение	7,0%
Джалиль водоснабжение	4,0%
Джалиль водоотведение	7,0%
Джалиль теплоснабжение	14,0%
Теплоснабжение АЦРБ	2,2%
Сарманово водоснабжение	2,0%
Сарманово водоотведение	1,2%
Уруссу Теплоснабжение	1,9%
Итого	100%

Анализ обоснованности расчета объема отпуска товаров, работ, услуг

Баланс водоотведения

(тыс.куб.м)

Показатели	2016 год (факт)	2017г. (факт.)	2018 (утв)	2018 год (ожд)	2019 (прогноз орг-ции)	2019 год (принято ГКРТТ)	2019/ 2018, (%)	2020- 2023 (прогноз)
Принято сточных вод	391,73	374,361	426,005	388,612	391,491	381,752	89,6%	381,752
Технологические нужды предприятия	53,38	40,608	55,86	54,859	54,859	45,12	80,8%	45,12
Объем реализации сточных вод	338,35	333,753	370,145	333,753	336,632	336,632	90,9%	336,632
Хозяйственные нужды предприятия	0	0	0	0	0	0		0
Всего по категориям потребителей, в т.ч.:	338,35	333,753	370,145	333,753	336,632	336,632	90,9%	336,632
По группе потребителей «финансируемых из бюджета всех уровней»	43,79	34,074	71,114	34,074	36,81	36,81	51,8%	36,81
По группе потребителей «Население»	284,56	289,442	286,803	289,442	289,442	289,442	100,9%	289,442
	84,1%	86,7%	77,5%	86,7%	86,0%	86,0%		86,0%
По группе потребителей «Прочие»	10,01	10,237	12,228	10,38	10,38	10,38	84,9%	10,38

Расчетный объем водоотведения на 2019 год принят в соответствии с техническим заключением. На 2020-2023гг объемы приняты на уровне 2019 года.

Сравнительный анализ динамики необходимой валовой выручки, в том числе расходов по отдельным статьям (группам расходов), прибыли регулируемой организации и их величины по отношению к предыдущим периодам регулирования

Уполномоченным по тарифному делу рассмотрены представленные расчеты и проведена оценка экономической обоснованности затрат в соответствии с нормативными правовыми актами в сфере тарифного регулирования.

Анализ проведен в соответствии с разделом IX «Метод индексации» Основ ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения и разделом VII «Расчет необходимой валовой выручки методом индексации» Методических указаний.

В соответствии с параметрами Прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на плановый период до 2024 года, одобренного на заседании Правительства РФ от 01.10.2018, при расчете тарифов применяются следующие индексы-дефляторы (в среднем за год к предыдущему году):

	2019 год	2020 год	2021 год	2022 год	2023 год
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 промышленных производителей	104,3%	104,2%	104,1%	104,4%	104,7%

Динамика изменения необходимой валовой выручки организации

	2016 год	2017 год	2018 год	2019 год
факт	9 342,25	9 585,70		
Утверждено ГКРТТ			10 944,10	
прогноз организации				13 536,43
принято ГКРТТ				10 120,67

Необходимая валовая выручка и проекты тарифов по представленному проекту организации составили:

Год	НВВ, тыс.руб.	Проект тарифа на 1 полугодие, руб./куб.м.	Отклонение к уровню 2 полугодия предшествующего года	Проект тарифа на 2 полугодие, руб./куб.м.	Отклонение к уровню 1 полугодия
2019	13 536,43	29,85	0	50,57	169,4%
2020	14 067,74	41,79	82,6%	41,79	100,0%
2021	14 632,80	41,79	0	45,15	108,0%
2022	15 219,01	45,15	0	45,27	100,3%
2023	15 808,86	45,27	0	48,65	107,5%

Анализ экономической обоснованности расходов по отдельным статьям (группам расходов)

I. ТЕКУЩИЕ РАСХОДЫ на 2019 год приняты в сумме 10 852,92 тыс.руб.

Операционные расходы на первый год долгосрочного периода регулирования (базовый уровень операционных расходов) рассчитаны с применением метода экономически обоснованных расходов (затрат) и приняты в сумме 9 486,30 тыс.руб., из них:

1. Производственные расходы на 2019 год приняты в сумме 7 128,27 тыс.руб., в том числе:

1.1. Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение составили 262,97 тыс.руб:

– химические реагенты – 38,88 тыс.руб., что ниже прогноза организации на 34,18 тыс.руб. Затраты приняты с учетом отчетных данных организации по факту 2017 года и индексов-дефляторов.

– горюче-смазочные материалы – 224,09 тыс.руб., что ниже прогноза организации на 30,82 тыс.руб. Затраты приняты с учетом отчетных данных организации по факту 2017 года и индексов-дефляторов.

1.2. Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала приняты в сумме 5 594,76 тыс.руб, в том числе:

– расходы на оплату труда основного производственного персонала – 4 297,05 тыс.руб., что ниже предложения организации на 596,32 тыс.руб. Заработная плата принята с учетом индекса-дефлятора к утвержденному периоду регулирования. Заработная плата лаборантов доведена до уровня минимального размера оплаты труда на основании Федерального закона №41-ФЗ от 07.03.2018.

– отчисления на социальные нужды (30,2%) – 1 297,71 тыс.руб.

Численность основного производственного персонала принята в количестве 24 чел., с учетом штатного расписания (на уровне утвержденного периода, со снижением к предложению организации на 3 ед.).

Рост по данной статье (5,2%) ниже индекса-дефлятора связан с перераспределением специальностей.

Наименования специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зар.плата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Прием и транспортирование стоков	7		1 242,66
Машинист насосной установки	5	15,18	910,65
Слесарь-ремонтник канализационного оборудования	2	13,83	332,01
Очистка стоков	17		3 054,39
Электрогазосварщик	1	18,48	221,78
Оператор	10	15,48	1 857,91
Лаборант	2	11,68	280,24
Электромонтер	1	16,32	195,87
Слесарь АВП	3	13,85	498,59
Итого	24	14,92	4 297,05

1.3. Расходы на общехозяйственные расходы* приняты в сумме 1 083,13 тыс.руб., что ниже прогноза организации на 782,47 тыс.руб.

Заработная плата цехового персонала принята с учетом индекса-дефлятора к утвержденному периоду регулирования. Численность цехового персонала принята в количестве 4 человек, с учетом штатного расписания (со снижением на 1 ед. к предложению организации). Инженер-эколог не принят в связи с тем, что не

относится к цеховому персоналу. Заработная плата диспетчера принята на уровне, учтенном в водоснабжении.

Затраты на амортизацию приняты на основании представленной ведомости амортизации за 9 месяцев 2018 года.

Стоимость электроэнергии принята с учетом фактической стоимости за 2017 год и индексов-дефляторов.

Затраты на охрану труда не приняты в связи с отсутствием фактических данных за 2017 год.

№ п/п	Статьи затрат	Прогноз ОКК тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение от прогноза ОКК
1	Заработная плата цехового персонала	1 354,46	757,90	56,0%
2	Отчисления на социальное страхование	409,05	228,89	56,0%
3	Амортизация цехового назначения	85,33	92,89	108,9%
4	Электроснабжение на цеховые расходы	3,98	3,46	86,9%
5	Охрана труда	12,78	0	
Итого		1 865,60	1 083,13	58,1%

Заработная плата цехового персонала:

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Мастер	1	18,51	222,13
Водитель	1	17,65	211,84
диспетчер	1	11,68	140,12
Тракторист	1	15,32	183,81
Итого	4	15,79	757,90

* *Справочно:* В Методических указаниях по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных приказом ФСТ России от 27.12.2013 №1746-э, общехозяйственные расходы включены в производственные расходы как цеховые расходы. В соответствии с бухгалтерским учетом и учетной политикой организации общехозяйственные (управленческие) расходы отражаются на счете 26 «Общехозяйственные расходы» и включаются информацию о расходах для нужд управления, не связанных непосредственно с управленческим процессом.

1.4. Прочие производственные расходы приняты в сумме 187,41 тыс.руб., что ниже предложения организации на 10,76 тыс.руб. Затраты приняты с учетом отчетных данных организации за 2017 год, представленных счетов и с учетом индекса-дефлятора к 2017 году.

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз ОКК тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение от прогноза ОКК
1	Газ для котельной	198,17	187,41	94,6%
Итого		198,17	187,41	94,6%

2. Ремонтные расходы

За 2017 год организацией средства на ремонт, заложенные при утверждении тарифов, освоены не в полном объеме. Отклонение составляет 728,45 тыс.руб.

На 2019 год затраты на ремонтные расходы приняты в сумме 1 220,45 тыс.руб., в том числе:

– расходы на текущий ремонт – 870,95 тыс.руб., затраты приняты на уровне прогноза организации;

– расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды ремонтного персонала – 349,50 тыс.руб., что ниже предложения организации на 50,17 тыс.руб.

Затраты на оплату труда приняты с учетом индекса-дефлятора к утвержденному периоду регулирования.

Затраты на ремонтные расходы приняты на основании представленных дефектных ведомостей и локальных ресурсных сметных расчетов.

Мероприятия по ремонту	Прогноз организации тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение, %
Текущий ремонт на участке очистных сооружениях	656,48	606,31	92,4%
Текущий ремонт по устройству ограждений на территории 260 м	217,39	217,39	100,0%
Текущий ремонт на линии водоотведения 4 м	326,16	326,16	100,0%
Текущий ремонт по замене светильников освещения на светодиодные	70,59	70,59	100,0%
Итого	1 270,62	1 220,45	96,1%

1. 3. Административные расходы на 2019 год приняты в сумме 28 439,33 тыс.руб., что ниже прогноза организации на 17 042,54 тыс.руб.

Численность АУП принята на уровне утвержденной, с учетом штатного расписания. Заработная плата АУП принята с учетом индекса-дефлятора к утвержденному периоду регулирования. Рост по заработной плате к утвержденному периоду связан с перераспределением специальностей.

Затраты на амортизацию приняты на основании ведомости амортизации за 9 мес. 2018 года.

Стоимость электроэнергии принята с учетом индекса-дефлятора.

Прочие затраты приняты с учетом отчетных данных организации за 2017 год, представленных счетов и с учетом индексов-дефляторов к 2017 году.

Представительские расходы, затраты на лицензии, экспертизу, расходы по оформлению недвижимости, содержание головной организации, аренда транспортного средства и прочие услуги исключены в связи с отсутствием подтверждающих документов.

Исключены затраты на расчет декларации экологического налога (оптимизацию экологического налога) в связи с тем, что методические указания по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденные приказом ФСТ России от 27.12.2013 №1746-э, не предполагают включение данных затрат.

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз ОКК тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение от прогноза ОКК
1	Заработная плата АУП	25 545,43	16 956,35	66,4%
2	Отчисления на социальное страхование от заработной платы АУП	7 714,72	5 120,82	66,4%
3	Амортизация ОС общехозяйственного назначения	85,28	92,00	107,9%
4	Электроэнергия на общеэксплуатационные расходы	357,67	329,46	92,1%
5	Транспортные расходы	2,33	2,33	100,0%
6	Охрана вневедомственная	712,56	712,56	100,0%
7	Услуги банка	0,05	0	
8	Услуги ЕРЦ	365,94	365,94	100,0%
9	Представительские расходы	24,51	0	
10	Подготовка кадров	435,25	435,25	100,0%
11	Услуги связи (телефон, интернет, сотовая связь)	1 033,17	1 033,17	100,0%
12	Канц.товары и почтово-телеграф.расходы	259,80	259,80	100,0%
13	Услугти договорные (юридические, консультационные)	465,21	465,21	100,0%
14	Лицензии, экспертиза	613,64	0	
15	Страхование имущества	30,34	30,34	100,0%
16	Аренда земли	185,94	185,94	100,0%
17	Командировочные расходы	190,36	190,36	100,0%
18	Охрана труда	201,43	201,43	100,0%
19	Вывоз ТБО	271,72	271,72	100,0%
20	Тех.обслуживание ККМ	26,01	26,01	100,0%
21	Подписка	19,39	19,39	100,0%
22	Хозяйственные расходы (хоз.инвентарь)	773,77	773,77	100,0%
23	Расчет декларации экологического налога (оптимизация экологического налога)	1 300,93	0	
24	Эксплуатационные расходы (аварийный фонд)	31,63	31,63	100,0%
25	Объявления	7,99	7,99	100,0%
26	Ремонт оргтехники и заправка картриджей	81,62	81,62	100,0%
27	Тех. обслуживание узлов учета	44,26	44,26	100,0%
28	Расходы по оформлению недвижимости	17,58	0	
29	Аудиторские услуги	48,68	48,68	100,0%
30	Содержание головной организации	3 132,87	0	
31	Прочие услуги (услуги по считыванию и передачи данных о потреблении э/э, изготовление пропусков, межевание земельных участков, услуги БТИ)	367,84	333,85	90,8%
32	Оценка имущества	35,30	35,30	100,0%
33	Услуги нотариуса	8,06	8,06	100,0%
34	Покупка оргтехники	50,02	50,02	100,0%
35	Обслуживание объектов опасного производства	215,66	0	
36	Газ отопление	147,95	147,95	100,0%
37	Тех.обслуживание кондиционеров	2,03	0	
38	Аренда транспортного средства	325,81	0	

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз ОКК тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение от прогноза ОКК
39	Транспортные услуги	137,22	137,22	100,0%
40	Водоснабжение и водоотведение	97,73	0	
41	Услуги электронных торгов	19,26	19,26	100,0%
42	Техническое обслуживание и тек.ремонт сети газораспределения и газопотребления	21,63	21,63	100,0%
43	Тех.освидетельствование зданий	63,28	0	
44	Затраты на ремонт общеэксплуатационного оборудования	10,02	0	
Итого		45 481,87	28 439,33	62,5%

Заработная плата АУП:

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Директор	1	84,67	1 016,04
Бухгалтер	3	23,49	845,74
Экономист	2	24,04	577,05
Начальник ПЭО	1	37,33	447,94
Вед.инженер ПТО (Азнакаево)	1	26,65	319,85
Инженер ПТО (Азнакаево)	2	23,62	566,91
Первый зам.директора	1	65,43	785,10
Главный инженер	1	60,31	723,68
Зам.директора по общим вопросам	1	47,55	570,63
Гл.бухгалтер	1	45,77	549,23
Зам.гл.бухгалтера	1	37,68	452,13
Начальник ПТО	1	37,33	447,94
Начальник ОКСа	1	33,10	397,17
Инженер ОКСа (Азнакаево)	2	23,63	567,12
Начальник ОС	1	37,33	447,92
Экономист по сбыту (Азнакаево)	1	26,95	323,35
Инженер ОС (Азнакаево, Актюба)	2	22,40	537,51
Секретарь (Азнакаево)	1	17,96	215,46
Системный администратор (Азнакаево)	1	29,38	352,58
Юристконсульт (Азнакаево)	1	18,66	223,91
начальник ОТ и ТБ	1	24,32	291,84
Зав.цен.складом	1	16,73	200,79
Инженер 2 кат. отдела сбыта	1	21,21	254,55
Бухгалтер (Джалиль)	1	21,98	263,72
Инженер ПТО (Актюба)	1	21,23	254,75
Ведущий экономист (Азнакаево)	1	24,33	291,96
Инженер ОС (Джалиль)	1	31,43	377,21
Инженер по ОТ и ТБ	1	20,77	249,21
Юристконсульт (Джалиль)	1	20,03	240,35

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Секретарь-референт (Джалиль)	1	20,15	241,82
Начальник Джалильского энергорайона	1	59,30	711,59
Начальник ОК	1	35,15	421,82
Ведущий инженер Джалильского энергорайона	1	56,83	681,93
Ведущий инженер Актюбинского энергорайона	1	50,32	603,78
Инженер отдела закупок (Азнакаево)	1	33,49	401,84
Инженер ПТО (Джалиль)	1	21,21	254,55
Инженер 1 кат.отдела сбыта	1	23,06	276,77
Зам.генерального директора по собственности и правовой работе	1	47,55	570,63
Итого	44	32,11	16 956,35

Предприятие оказывает услуги водоснабжения, водоотведения, теплоснабжения и прочие услуги.

Согласно учетной политике 26 счет «Общехозяйственные расходы» распределяется следующим образом:

Наименование участков	2018 год	2019 год
Азнакаево водоснабжение	16,0%	14,0%
Азнакаево водоотведение	5,47%	9,0%
Азнакаево теплоснабжение	25,67%	28,70%
Актюба водоснабжение	2,83%	5,0%
Актюба водоотведение	3,28%	4,0%
Актюба теплоснабжение	8,0%	7,0%
Джалиль водоснабжение	7,0%	4,0%
Джалиль водоотведение	6,05%	7,0%
Джалиль теплоснабжение	19,86%	14,0%
Теплоснабжение АЦРБ	5,84%	2,2%
Сарманово водоснабжение		2,0%
Сарманово водоотведение		1,2%
Уруссу Теплоснабжение		1,9%
Итого	100,0%	100%

Доля общеэксплуатационных расходов на 2019 год по водоотведению составляет 4,0% - 1 137,57 тыс.руб.

Расходы на электрическую энергию на первый год долгосрочного периода регулирования приняты в сумме 1 265,72 тыс.руб., при объеме покупной электроэнергии в размере 243,358 тыс.кВт. Объем на электрическую энергию принят на основании технического заключения, тариф с учетом индексов-дефляторов к фактической цене за 2017 год. Удельный расход электрической энергии 0,64 кВт*ч/куб.м.

Предприятие работает по одноставочному и двухставочному тарифу на электрическую энергию (среднее второе напряжение). Поставщиком электроэнергии является АО «Татэнергосбыт».

Неподконтрольные расходы на 2019 год приняты в размере 100,90 тыс.руб., в том числе:

1. Налоги и платежи, относимые на себестоимость в сумме 100,90 тыс.руб., в том числе:

- транспортный налог – 323,33 тыс.руб.;
- земельный налог – 383,03 тыс.руб.;
- плата за предельно допустимые выбросы – 713,13 тыс.руб.;
- налог на имущество – 1 103,01 тыс.руб.

Затраты приняты в сумме 2 522,50 тыс.руб. на уровне факта 2017 года, на уровне предложения организации, с учетом представленных деклараций за 2017 год.

Доля общеэксплуатационных расходов по водоотведению составляет 4,0%, соответственно, расходы, связанные с уплатой налогов, приходящиеся на водоснабжение, составляют – 100,90 тыс.руб.

II. РАСХОДЫ НА АМОРТИЗАЦИЮ ОСНОВНЫХ СРЕДСТВ

За 2016-2017 гг. организацией средства на ремонт, заложенные при утверждении тарифов, освоены не в полном объеме. Отклонение составляет 52,52 тыс.руб., в том числе за 2016 год – 21,63 тыс.руб., за 2017 год – 30,89 тыс.руб.

Планируемая сумма амортизационных отчислений составит 48,71 тыс. руб., что ниже предложения организации на 30,54 тыс.руб. Затраты приняты с учетом фактических отчетных данных организации за 2017 год, на основании представленной ведомости амортизации за 9 мес. 2018 года.

Направления использования амортизационных отчислений	Технологический цикл	Сумма, тыс.руб.
Приобретение основных средств (воздуходувка)	Очистка стоков	48,71
Итого		48,71

III. НОРМАТИВНАЯ ПРИБЫЛЬ

Затраты по данной статье организацией не заявлены.

IV. РАСЧЕТНАЯ ПРЕДПРИНИМАТЕЛЬСКАЯ ПРИБЫЛЬ ГАРАНТИРУЮЩЕЙ ОРГАНИЗАЦИИ

Затраты по данной статье Госкомитетом не приняты в связи с отсутствием расчета по расчетной предпринимательской прибыли.

V. Экономически не обоснованные доходы прошлых периодов регулирования

Госкомитетом из расчета НВВ исключены при установлении тарифов на очередной период регулирования объемы средств, не освоенных организацией в размере 780,96 тыс.руб., в том числе:

- на амортизацию основных средств – 52,52 тыс.руб.;
- на ремонтные расходы – 728,45 тыс.руб.

VI. ЭКОНОМИЯ СРЕДСТВ, ДОСТИГНУТАЯ В РЕЗУЛЬТАТЕ СНИЖЕНИЯ РАСХОДОВ ПРЕДЫДУЩЕГО ДОЛГОСРОЧНОГО ПЕРИОДА РЕГУЛИРОВАНИЯ

Согласно п.VI.П. Методических указаний были выполнены расчеты экономии средств операционных расходов, экономии от снижения потребления электрической энергии, расчет экономии от снижения потребления прочих энергетических ресурсов, холодной воды, теплоносителя учитываемых во втором и последующих годах очередного долгосрочного периода регулирования. Расчет дал отрицательное значение. Следовательно, величина экономии принимается равной нулю.

Расчет необходимой валовой выручки АО «Азнакаевское предприятие тепловых сетей» методом индексации установленных тарифов на долгосрочный период регулирования:

Долгосрочные параметры регулирования:

1. Расчет текущих расходов:

1.1. Расчет операционных расходов

Наименование	Ед.изм.	Долгосрочный период регулирования				
		2019	2020	2021	2022	2023
Базовый уровень операционных расходов	тыс.руб.	9 486,30	х	х	х	х
Индекс эффективности операционных расходов	%	1%	1%	1%	1%	1%
Нормативный уровень прибыли	тыс.руб.					
<i>Показатели энергосбережения и энергетической эффективности</i>						
Удельный расход электрической энергии	кВт/ч/ куб.м.	0,64	0,64	0,64	0,64	0,64

№ п/п	Показатель	Ед. изм.	Долгосрочный период регулирования				
			2019	2020	2021	2022	2023
1	Индекс потребительских цен	%	104,6%	103,4%	104,0%	104,0%	104,0%
2	Индекс изменения количества активов	-					
3	Операционные расходы	тыс.руб.	9 486,30	9 710,74	9 998,18	10 294,13	10 598,83

Расчет операционных расходов произведен по формуле №8 Методических указаний:

$$OP_i = OP_{i-1} \cdot (1 - ИЭР) \cdot (1 + ИПЦ_{i-1}) \cdot (1 + ИКА_{i-1}),$$

где:

OP_i - операционные расходы в году i (базовый уровень), тыс. руб.;

ИЭР - индекс эффективности операционных расходов (на первый долгосрочный период регулирования принят в размере 1%);

$ИПЦ_{i-1}$ - индекс потребительских цен, определенный в базовом варианте прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на год $i-1$;

$ИКА_{i-1}$ - индекс изменения количества активов в году $i-1$ (указывается для тех организаций, для которых используется).

1.2. Расчет расходов на приобретение электрической энергии

Электрическая энергия	2019	2020	2021	2022	2023
Затраты, тыс.руб.	1 265,72	1 303,69	1 342,80	1 383,09	1 424,58
Индекс, %	103,0%	103,0%	103,0%	103,0%	103,0%

1.3. Расчет неподконтрольных расходов, в т.ч. расходы на оплату товаров, приобретаемых у других организаций, осуществляющих регулируемые виды деятельности

Неподконтрольные расходы	2019	2020	2021	2022	2023
Затраты, тыс.руб.	100,90	100,90	100,90	100,90	100,90
в т.ч. расходы на оплату работ, услуг, выполняемых сторонними организациями, тыс.руб.	х	х	х	х	х
Индекс промышленных производителей, %	104,3%	104,2%	104,1%	104,4%	104,7%

2. Расчет необходимой валовой выручки методом индексации установленных тарифов производится по формуле №30 Методических указаний:

$$НВВ_i = TP_i + A_i + ПР_i + ПР_i^{ro} + \Delta НВВ_i^c,$$

где:

$НВВ_i$ - необходимая валовая выручка, установленная на год i долгосрочного периода регулирования, тыс. руб.;

TP_i - текущие расходы регулируемой организации, планируемые на год i , тыс. руб.;

A_i - расходы на амортизацию основных средств и нематериальных активов в году i , тыс. руб.;

$ПР_i$ - нормативная прибыль, установленная на год i , тыс. руб.;

$\Delta НВВ_i^c$ - величина изменения необходимой валовой выручки в году i ,

проводимого в целях сглаживания, где $i1$ - последний год долгосрочного периода регулирования, $i0$ - первый год долгосрочного периода регулирования, рассчитанная в соответствии с формулами (5) и (6) Методических указаний;

$PR_i^{го}$ - расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации на год i , тыс. руб.

№ п/п	Показатель	2019	2020	2021	2022	2023
1	Текущие расходы, тыс.руб.	10 852,92	11 115,34	11 441,89	11 778,12	12 124,31
2	Расходы на амортизацию основных средств и нематериальных активов, тыс.руб.	48,71	48,71	48,71	48,71	48,71
3	Нормативная прибыль, тыс.руб.					
4	Расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации					
5	Экономически не обоснованные доходы прошлых периодов регулирования	- 780,96				
	ИТОГО необходимая валовая выручка (водоотведение)	10 120,67	11 164,05	11 490,60	11 826,83	12 173,02

Заключение

Предлагается установить тарифы на водоотведение для АО «Азнакаевское предприятие тепловых сетей» на долгосрочный период в следующем размере:

Название организации	Одноставочный тариф на водоотведение, руб./куб.м.			Отклонение к 01.01.2019, %
	с 01.01.2019 по 30.06.2019	Отклонение к 01.07.2018, %	с 01.07.2019 по 31.12.2019	
АО «Азнакаевское предприятие тепловых сетей», для потребителей пгт Актюбинский Азнакаевского муниципального района				
Потребители в жилищном секторе (тарифы указываются с учетом НДС)	35,82	101,7%*	36,32	101,4%
Иные потребители (тарифы указываются без учета НДС)	29,85	100,0%	30,27	101,4%

*Тарифы для населения приняты с учетом увеличения ставки НДС до 20%.

Название организации	Одноставочный тариф на водоотведение, руб./куб.м.			Отклонение к 01.01.2020, %
	с 01.01.2020 по 30.06.2020	Отклонение к 01.07.2019, %	с 01.07.2020 по 31.12.2020	
АО «Азнакаевское предприятие тепловых сетей», для потребителей пгт Актюбинский Азнакаевского муниципального района				
Потребители в жилищном секторе (тарифы)	36.32	100.0%*	43.27	119.1%

указываются с учетом НДС)				
Иные потребители (тарифы указываются без учета НДС)	30,27	100,0%	36,06	119,1%

*Тарифы для населения приняты с учетом увеличения ставки НДС до 20%.

Название организации	Одноставочный тариф на водоотведение, руб./куб.м.			Отклонение к 01.01.2021, %
	с 01.01.2021 по 30.06.2021	Отклонение к 01.07.2020, %	с 01.07.2021 по 31.12.2021	
АО «Азнакаевское предприятие тепловых сетей», для потребителей пгт Актюбинский Азнакаевского муниципального района				
Потребители в жилищном секторе (тарифы указываются с учетом НДС)	40,96	94,7%*	40,96	100,0%
Иные потребители (тарифы указываются без учета НДС)	34,13	94,6%	34,13	100,0%

*Тарифы для населения приняты с учетом увеличения ставки НДС до 20%.

Название организации	Одноставочный тариф на водоотведение, руб./куб.м.			Отклонение к 01.01.2022, %
	с 01.01.2022 по 30.06.2022	Отклонение к 01.07.2021, %	с 01.07.2022 по 31.12.2022	
АО «Азнакаевское предприятие тепловых сетей», для потребителей пгт Актюбинский Азнакаевского муниципального района				
Потребители в жилищном секторе (тарифы указываются с учетом НДС)	40,96	100,0%*	43,36	105,9%
Иные потребители (тарифы указываются без учета НДС)	34,13	100,0%	36,13	105,9%

*Тарифы для населения приняты с учетом увеличения ставки НДС до 20%.

Название организации	Одноставочный тариф на водоотведение, руб./куб.м.			Отклонение к 01.01.2023, %
	с 01.01.2023 по 30.06.2023	Отклонение к 01.07.2022, %	с 01.07.2023 по 31.12.2023	
АО «Азнакаевское предприятие тепловых сетей», для потребителей пгт Актюбинский Азнакаевского муниципального района				
Потребители в жилищном секторе (тарифы указываются с учетом НДС)	43,36	100,0%*	43,43	100,2%
Иные потребители (тарифы указываются без учета НДС)	36,13	100,0%	36,19	100,2%

*Тарифы для населения приняты с учетом увеличения ставки НДС до 20%.

Указанные тарифы направлены на согласование руководителю предприятия АО «Азнакаевское предприятие тепловых сетей», Исполнительному комитету Азнакаевского муниципального района, ОАО «Управление капитального строительства инженерных сетей и развития энергосберегающих технологий РТ». Лист согласования прилагается.

Кроме того, необходимо отметить, что по итогам рассмотрения экспертного заключения по обоснованности тарифа на водоотведение АО «Азнакаевское предприятие тепловых сетей» на 2019-2023 гг. и в рамках Правил разработки, утверждения и корректировки производственных программ организаций, осуществляющих горячее и холодное водоснабжение, и (или) водоотведения, утвержденных постановлением Правительства РФ от 29.07.2013 №641 (далее – Правила) Госкомитетом будут скорректированы параметры производственной программы.

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

Приложение: Значения по статьям затрат, учтенные при расчете необходимой валовой выручки АО «Азнакаевское предприятие тепловых сетей» на 2019-2023 гг.

Дата: 10.11.2018г.

**Экспертное заключение
по обоснованности тарифа на питьевую воду
АО «Азнакаевское предприятие тепловых сетей»
для потребителей пгт Джалиль
Сармановского муниципального района
на 2019-2023 гг**

№ тарифного дела:

26/53

Правовые основы формирования тарифов

В соответствии с п. 1 ст. 5 Федерального закона от 07 декабря 2011 года № 416-ФЗ «О водоснабжении и водоотведении» тарифы в сфере водоснабжения и водоотведения устанавливает Государственный комитет Республики Татарстан по тарифам (далее - Госкомитет).

Формирование тарифов осуществляется в соответствии со следующими нормативными правовыми актами:

– Федеральным законом от 07 декабря 2011 года № 416-ФЗ «О водоснабжении и водоотведении»;

– Постановлением Правительства Российской Федерации от 13 мая 2013 г. № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения» (вместе с «Основами ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения», «Правилами регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения», «Правилами определения размера инвестированного капитала в сфере водоснабжения и водоотведения и порядка ведения его учета», «Правилами расчета нормы доходности инвестированного капитала в сфере водоснабжения и водоотведения»);

– Методическими указаниями по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденными приказом Федеральной службы по тарифам от 27.12.2013 №1746-э (далее – Методические указания);

– Регламентом утверждения регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденным приказом Федеральной службы по тарифам от 16.07.2014 №1154-э.

На основании заявления организации АО «Азнакаевское предприятие тепловых сетей» об установлении тарифов на питьевую воду на 2019-2023 гг. приказом Госкомитета от 26.04.2018 № 107 «Об открытии дел об установлении тарифов на питьевую воду, техническую воду, водоотведение, транспортировку питьевой воды и транспортировку сточных вод на 2019-2023 годы и назначении уполномоченных по делам» открыто тарифное дело № 26/53, о чем организация своевременно уведомлена.

К заявлению об установлении тарифов организацией приложены обосновывающие материалы согласно перечню материалов, указанному в п.17 Правил регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения.

Данные, приведенные в предложениях об установлении тарифа на питьевую воду, при правильности подбора регулируемой организацией исходной информации можно оценить как достоверные.

Ответственность за достоверность данных несет организация.

Метод установления тарифов

Организация обратилась в Госкомитет с предложением об установлении тарифа на питьевую воду на долгосрочный период регулирования методом индексации установленных тарифов.

В соответствии с п. 24 Правил регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения выбор метода регулирования тарифов осуществляется органом регулирования тарифов в соответствии с Основами ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения и с учетом предложения регулируемой организации.

Учитывая изложенное, при установлении тарифов на питьевую воду организации АО «Азнакаевское предприятие тепловых сетей» на 2019-2023 гг. Госкомитетом применен метод индексации установленных тарифов.

Справочная информация о деятельности регулируемой организации

Имущество находится в собственности АО «Азнакаевское ПТС».

АО «Азнакаевское предприятие тепловых сетей» является гарантирующим поставщиком на территории муниципального образования «поселок городского типа Джалиль» (постановление Исполнительного комитета пгт.Джалиль Сармановского муниципального района от 07.11.2014 № 8 «Об определении гарантирующей организации для централизованной системы водоснабжения и водоотведения на территории муниципального образования «поселок городского типа Джалиль» Сармановского муниципального района Республики Татарстан»).

Организация применяет общую систему налогообложения.

Потребителями питьевой воды организации АО «Азнакаевское ПТС» являются население, бюджетные и прочие организации поселка городского типа Джалиль Сармановского муниципального района.

Для хозяйственного водоснабжения пгт Джалиль используется вода, поставляемая УПТЖ для ППД ОАО «Татнефть». Из распределительной сети ООО «УПТЖ» камская вода по стальным трубам поступает на подкачивающую насосную станцию «Акташ». Подкачивающая станция «Акташ» подает воду на подкачивающую насосную станцию «Бикасаз». Далее по стальному водоводу хозяйственная вода поступает на два ЖБР емкостью 1500 куб.м. и 3000 куб.м., находящихся на территории водоподъема поселка Джалиль. После отстаивания и обеззараживания жидким хлором вода из ЖБР с помощью насосной станции подается по четырем направлениям: в поселок Джалиль; в котельную; промзону; в частный сектор.

Тарифы на питьевую воду на 2016-2018 гг установлены постановлениями Госкомитета от 27.11.2015 № 10-32/кс, от 09.12.2016 №10-33/кс и от 14.12.2017 №10-116/кс:

Название организации	Однотарифный тариф на питьевую воду, руб./куб.м.					
	2016		2017		2018	
	с 01.01	с 01.07	с 01.01	с 01.07	с 01.01	с 01.07
АО «Азнакаевское предприятие тепловых сетей», потребители г. Азнакаево и Балтачевского сельского поселения						
потребители в жилищном секторе (тарифы указываются с учетом НДС)	49,57	49,57	49,57	50,20	50,10	50,10
иные потребители (тарифы указываются без учета НДС)	42,01	42,01	42,01	42,54	42,46	42,46

Анализ финансово-хозяйственной деятельности организации за предыдущий период регулирования

2016

За отчетный период получен *убыток* в размере 1 145,76 тыс.руб.

Экономия сложилась по статьям:

расходы на оплату труда основного производственного персонала на 33,3%;
отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала на 32,6%;
амортизация основных средств производственного назначения на 16,9%;
оплата воды, полученной со стороны на 12,4%.

Перерасход выявлен по статьям:

материалы (химические реагенты) на 17,4%;
затраты на покупную электрическую энергию на 62,5%;
ремонт и тех.обслуживание основных средств производственного назначения на 0,4%;
цеховые расходы на 41,2%;
общеексплуатационные расходы на 48,7%;
прочие прямые расходы на 572,7%.

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	АО «Азнакаевское ПТС»					
			план	факт	%	руб./куб.м		разница
						план	факт	
I	Натуральные показатели							
1	Поднято воды	м3						
2	Расход воды на хозяйственные нужды предприятия	м3	74 008,00	36 355,00	49%			
3	Получено воды со стороны	м3	732 658,00	637 472,00	87%			
4	Подано воды в сеть	м3	658 650,00	601 117,00	91%			

Экспертное заключение 10.5.

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	АО «Азнакаевское ПТС»					
			план	факт	%	руб./куб.м		разница
						план	факт	
5	Потери воды в сети	м3	86 230,00	31 651,00	37%			
		%	13%	5%				
6	Расход воды на технологические нужды	м3						
7	Объем реализации воды	м3	572 420,00	569 466,00	99%			
8	Расход воды на собственные нужды предприятия	м3						
9	Отпущено воды другим водопроводам	м3						
10	Отпущено воды по категориям потребителей - всего, в том числе:	м3	572 420,00	569 466,00	99%			
10.1	население	м3	471 171,00	467 866,00	99%			
10.2	бюджетные потребители	м3	44 334,00	38 126,00	86%			
10.3	прочие потребители	м3	56 915,00	63 474,00	112%			
II	Полная себестоимость отпущенной (потребленной) воды							
1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.	131,41	152,35	116%	0,23	0,27	-0,04
2	Затраты на покупную электрическую энергию	тыс. руб.	1 739,30	2 813,76	162%	3,04	4,94	-1,90
3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	2 612,43	1 730,76	66%	4,56	3,04	1,52
4	Отчисления на социальные нужды	тыс. руб.	788,95	528,33	67%	1,38	0,93	0,45
5	Амортизация основных средств	тыс. руб.	339,41	276,57	81%	0,59	0,49	0,11
6	Аренда основного оборудования	тыс. руб.						
7	Ремонт и техническое обслуживание основных средств	тыс. руб.	1 308,90	1 309,53	100%	2,29	2,30	-0,01
8	Оплата воды, полученной со стороны	тыс. руб.	12 968,05	11 295,69	87%	22,65	19,84	2,82
9	Услуги, оказываемые сторонними организациями на отдельных стадиях тех.процесса	тыс. руб.						
10	Цеховые расходы	тыс. руб.	2 154,95	3 022,49	140%	3,76	5,31	-1,54
11	Общексплуатационные расходы	тыс. руб.	1 811,41	2 674,54	148%	3,16	4,70	-1,53
12	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	191,59	1 265,19	660%	0,33	2,22	-1,89
13	Всего расходов по полной себестоимости	тыс. руб.	24 046,41	25 069,21	104%	42,01	44,02	-2,01
14	Доход организации от реализации услуги потребителям	тыс. руб.	24 046,41	23 923,45	99%			
15	Финансовый результат организации от реализации услуги потребителям	тыс. руб.		-1 145,76				

2017

За отчетный период получен *убыток* в размере 4 131,61 тыс.руб.

Экономия сложилась по статьям:

расходы на оплату труда основного производственного персонала на 30,1%;

отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала на 32,6%;

ремонт и тех.обслуживание основных средств производственного назначения на 1,3%.

Перерасход выявлен по статьям:

материалы (химические реагенты) на 26,1%;
затраты на покупную электрическую энергию на 12,7%;
амортизация основных средств производственного назначения 50,0%;
оплата воды, полученной со стороны на 7,0%;
цеховые расходы на 60,4%.
общеэксплуатационные расходы на 81,0%;
прочие прямые расходы на 802,9%.

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	АО «Азнакаевское ПТС»					
			план	факт	%	руб./куб.м		разница
						план	факт	
I	Натуральные показатели							
1	Поднято воды	м3		75 707,34				
2	Расход воды на хозяйственные нужды предприятия	м3	32 584,40	43 804,00	134%			
3	Получено воды со стороны	м3	701 959,00	674 031,11	96%			
4	Подано воды в сеть	м3	669 374,60	705 934,45	105%			
5	Потери воды в сети	м3	87 620,00	149 445,85	171%			
		%	13%	21%				
6	Расход воды на технологические нужды	м3		46 935,00				
7	Объем реализации воды	м3	581 754,60	509 553,60	88%			
8	Расход воды на собственные нужды предприятия	м3						
9	Отпущено воды другим водопроводам	м3						
10	Отпущено воды по категориям потребителей - всего, в том числе:	м3	581 754,60	509 553,60	88%			
10.1	население	м3	462 282,00	428 240,00	93%			
10.2	бюджетные потребители	м3	42 489,00	34 287,32	81%			
10.3	прочие потребители	м3	76 983,60	47 026,28	61%			
II	Полная себестоимость отпущенной (потребленной) воды							
1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.	136,21	147,48	108%	0,23	0,29	-0,06
2	Затраты на покупную электрическую энергию	тыс. руб.	2 615,22	2 584,66	99%	4,50	5,07	-0,58
3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	2 707,86	1 658,40	61%	4,65	3,25	1,40
4	Отчисления на социальные нужды	тыс. руб.	817,77	483,02	59%	1,41	0,95	0,46
5	Амортизация основных средств	тыс. руб.	277,37	366,22	132%	0,48	0,72	-0,24
6	Аренда основного оборудования	тыс. руб.						
7	Ремонт и техническое обслуживание основных средств	тыс. руб.	1 356,71	1 170,30	86%	2,33	2,30	0,04
8	Оплата воды, полученной со стороны	тыс. руб.	12 381,61	11 599,16	94%	21,28	22,76	-1,48
9	Услуги, оказываемые сторонними организациями на отдельных стадиях тех.процесса	тыс. руб.						
10	Цеховые расходы	тыс. руб.	2 233,67	3 137,30	140%	3,84	6,16	-2,32
11	Общеэксплуатационные расходы	тыс. руб.	1 868,05	2 959,95	158%	3,21	5,81	-2,60
12	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	198,16	1 564,61	790%	0,34	3,07	-2,73
13	Всего расходов по полной себестоимости	тыс. руб.	24 592,64	25 671,10	104%	42,27	50,38	-8,11
14	Доход организации от реализации услуги потребителям	тыс. руб.		21 539,49	88%			
15	Финансовый результат организации от реализации услуги потребителям	тыс. руб.		-4 131,61				

9 месяцев 2018

За отчетный период получен *убыток* в размере 4 131,61 тыс.руб.

Экономия сложилась по статьям:

затраты на покупную электрическую энергию на 5,0%;

расходы на оплату труда основного производственного персонала на 13,2%;

отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала на 14,5%;

ремонт и тех.обслуживание основных средств производственного назначения на 46,7%;

общеэксплуатационные расходы на 3,0%.

Перерасход выявлен по статьям:

материалы (химические реагенты) на 25,0%;

амортизация основных средств производственного назначения 18,8%;

оплата воды, полученной со стороны на 14,8%;

цеховые расходы на 7,8%.

прочие прямые расходы на 637,1%.

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	АО «Азнакаевское ПТС»					
			план	факт	%	руб./куб.м		разница
						план	факт	
I	Натуральные показатели							
1	Поднято воды	м3	72 235,60	58 555,00	81%			
2	Расход воды на хозяйственные нужды предприятия	м3	32 584,00	35 697,00	110%			
3	Получено воды со стороны	м3	629 724,00	480 439,00	76%			
4	Подано воды в сеть	м3	669 375,60	503 297,00	75%			
5	Потери воды в сети	м3	87 621,00	123 001,48	140%			
		%	13%	24%				
6	Расход воды на технологические нужды	м3						
7	Объем реализации воды	м3	581 754,60	380 295,52	65%			
8	Расход воды на собственные нужды предприятия	м3						
9	Отпущено воды другим водопроводам	м3						
10	Отпущено воды по категориям потребителей - всего, в том числе:	м3	581 754,60	380 295,52	65%			
10.1	население	м3	462 282,00	326 494,69	71%			
10.2	бюджетные потребители	м3	42 489,00	24 094,99	57%			
10.3	прочие потребители	м3	76 983,60	29 705,84	39%			
II	Полная себестоимость отпущенной (потребленной) воды							
1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.	140,24	114,92	82%	0,24	0,30	-0,06
2	Затраты на покупную электрическую энергию	тыс. руб.	2 779,98	1 727,61	62%	4,78	4,54	0,24
3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	2 788,01	1 583,59	57%	4,79	4,16	0,63
4	Отчисления на социальные нужды	тыс. руб.	841,98	472,00	56%	1,45	1,24	0,21
5	Амортизация основных средств	тыс. руб.	276,57	217,10	78%	0,48	0,57	-0,10

Экспертное заключение 10.5.

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	АО «Азнакаевское ПТС»					
			план	факт	%	руб./куб.м		разница
						план	факт	
6	Аренда основного оборудования	тыс. руб.						
7	Ремонт и техническое обслуживание основных средств	тыс. руб.	1 396,87	488,61	35%	2,40	1,28	1,12
8	Оплата воды, полученной со стороны	тыс. руб.	12 059,20	9 048,06	75%	20,73	23,79	-3,06
9	Услуги, оказываемые сторонними организациями на отдельных стадиях тех.процесса	тыс. руб.						
10	Цеховые расходы	тыс. руб.	2 299,79	1 618,27	70%	3,95	4,26	-0,30
11	Общексплуатационные расходы	тыс. руб.	1 915,63	1 214,43	63%	3,29	3,19	0,10
12	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	203,67	982,65	482%	0,35	2,58	-2,23
13	Всего расходов по полной себестоимости	тыс. руб.	24 701,95	17 467,24	71%	42,46	45,93	-3,47
14	Доход организации от реализации услуги потребителям	тыс. руб.		16 147,35	65%			
15	Финансовый результат организации от реализации услуги потребителям	тыс. руб.		-1 319,89				

Предприятием ведется отдельный учет затрат по основным, вспомогательным и непрофильным видам деятельности. Предприятие оказывает услуги водоснабжения, водоотведения, теплоснабжения и прочие услуги.

Согласно учетной политике 25 счет «Общепроизводственные расходы» и 26 счет «Общехозяйственные расходы» распределяются следующим образом:

Азнакаево водоснабжение	14,0%
Азнакаево водоотведение	9,0%
Азнакаево теплоснабжение	28,70%
Актюба водоснабжение	5,0%
Актюба водоотведение	4,0%
Актюба теплоснабжение	7,0%
Джалиль водоснабжение	4,0%
Джалиль водоотведение	7,0%
Джалиль теплоснабжение	14,0%
Теплоснабжение АЦРБ	2,2%
Сарманово водоснабжение	2,0%
Сарманово водоотведение	1,2%
Уруссу Теплоснабжение	1,9%
Итого	100%

Анализ обоснованности расчета объема отпуска товаров, работ, услуг

Баланс водоснабжения

(тыс.куб.м)

Показатели	2016 год (факт)	2017г. (факт.)	2018 (утв)	2018 год (ожд)	2019 (прогноз орг-ции)	2019 год (принят о ГКРПТТ)	2019/ 2018, (%)	2020-2023 (прогноз)
------------	--------------------	-------------------	---------------	-------------------	------------------------------	-------------------------------------	-----------------------	------------------------

Экспертное заключение 10.5.

Показатели	2016 год (факт)	2017г. (факт.)	2018 (утв)	2018 год (ожд)	2019 (прогноз орг-ции)	2019 год (принят о ГКРТТ)	2019/ 2018, (%)	2020-2023 (прогноз)
Поднято воды	0	75,707	72,236	78,507	208,232	75,707	104,8%	75,707
Расход воды на хозяйственные нужды предприятия	36,36	43,804	32,584	74,008	74,008	43,804	134,4%	43,804
Получено воды со стороны	637,47	674,031	629,724	629,724	500,00	684,00	108,6%	684,00
Подано воды в сеть	601,12	705,934	669,375	634,223	634,224	715,903	107,0%	715,903
Потери воды	31,65	149,446	87,62	127,481	127,481	93,71	107,0%	93,71
	5,3%	21,2%	13,09%	20,1%	20,1%	13,09%		13,09%
Расход воды на технологические нужды	0	0	0	0	0	0		0
Отпуск воды по категориям потребителей всего, в том числе:	569,47	509,554	581,755	506,742	506,743	622,193	107,0%	622,193
По группе потребителей «финансируемых из бюджета всех уровней»	38,13	34,287	42,489	34,287	34,288	42,309	99,6%	42,309
По группе потребителей «Население»	467,87	428,24	462,282	428,24	428,24	525,753	113,7%	525,753
	82,2%	84,0%	79,5%	84,5%	84,5%	84,5%		84,5%
По группе потребителей «Прочие»	63,47	47,026	76,984	44,214	44,214	54,131	70,3%	54,131

Объем полученной воды со стороны принят по заявке, направленной в ООО «УПТЖ для ППД». Объем поднятой воды принят по факту 2017 года. Потери приняты по техническому заключению (13,09%).

На 2020-2023гг объемы приняты на уровне 2019 года.

Сравнительный анализ динамики необходимой валовой выручки, в том числе расходов по отдельным статьям (группам расходов), прибыли регулируемой организации и их величины по отношению к предыдущим периодам регулирования

Уполномоченным по тарифному делу рассмотрены представленные расчеты и проведена оценка экономической обоснованности затрат в соответствии с нормативными правовыми актами в сфере тарифного регулирования.

Анализ проведен в соответствии с разделом IX «Метод индексации» Основ ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения и разделом VII «Расчет необходимой валовой выручки методом индексации» Методических указаний.

В соответствии с параметрами Прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на плановый период до 2024 года, одобренного на заседании

Правительства РФ от 01.10.2018, при расчете тарифов применяются следующие индексы-дефляторы (в среднем за год к предыдущему году):

	2019 год	2020 год	2021 год	2022 год	2023 год
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 промышленных производителей	104,3%	104,2%	104,1%	104,4%	104,7%

Динамика изменения необходимой валовой выручки организации

	2016 год	2017 год	2018 год	2019 год
факт	23 923,45	21 539,49		
Утверждено ГКРТТ			24 701,95	
прогноз организации				25 283,28
принято ГКРТТ				25 541,61

Необходимая валовая выручка и проекты тарифов по представленному проекту организации составили:

Год	НВВ, тыс.руб.	Проект тарифа на 1 полугодие, руб./куб.м.	Отклонение к уровню 2 полугодия предшествующего года	Проект тарифа на 2 полугодие, руб./куб.м	Отклонение к уровню 1 полугодия
2019	25 283,28	42,46	0	57,33	135,0%
2020	26 218,37	51,74	90,2%	51,74	100,0%
2021	27 246,71	51,74	0	55,80	107,8%
2022	28 313,35	53,77	96,4%	53,77	100,0%
2023	29 428,25	53,77	0	62,38	116,0%

Анализ экономической обоснованности расходов по отдельным статьям (группам расходов)

I. ТЕКУЩИЕ РАСХОДЫ на 2019 год приняты в сумме 25 501,40 тыс.руб.

Операционные расходы на первый год долгосрочного периода регулирования (базовый уровень операционных расходов) рассчитаны с применением метода экономически обоснованных расходов (затрат) и приняты в сумме 9 626,83 тыс.руб., из них:

1. Производственные расходы на 2019 год приняты в сумме 7 023,43 тыс.руб., в том числе:

1.1. Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение составили 619,81 тыс.руб:

– химические реагенты – 148,81 тыс.руб. Отклонение от предложения организации составляет +10,30 тыс. руб. Затраты приняты с учетом изменения объема воды, стоимость реагентов принята аналогично стоимости реагентов по г.Азнакаево.

– горюче-смазочные материалы – 491,10 тыс.руб., отклонение от прогноза организации составляет +1,42 тыс.руб. Затраты приняты с учетом отчетных данных организации по факту 2017 года и индексов-дефляторов. Рост по данной статье связан с тем, что объемы по ГСМ приняты на уровне факта, стоимость – с учетом индекса-дефлятора к факту 2017 года.

Справочно: В основу расчета потребности в реагентах положены нормы санитарно-эпидемиологических правил и нормативов «Питьевая вода. Гигиенические требования к качеству воды централизованных систем питьевого водоснабжения. Контроль качества. СанПиН 2.1.4.1074-01», гигиенических нормативов «Предельно допустимые концентрации (ПДК) химических веществ в воде водных объектов хозяйственно-питьевого и культурно-бытового водопользования. ГН 2.1.5.1315-03».

АО «Азнакаевское предприятие тепловых сетей» использует для очистки воды гипохлорит натрия и технический спирт.

1.2. Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала приняты в сумме 3 735,77 тыс.руб, в том числе:

– расходы на оплату труда основного производственного персонала – 2 869,26 тыс.руб. Отклонение от прогноза организации составляет +182,26 тыс.руб. Заработная плата принята с учетом индекса-дефлятора к утвержденному периоду регулирования.

– отчисления на социальные нужды (30,2%) – 866,52 тыс.руб.

Численность основного производственного персонала принята в количестве 12 чел., с учетом штатного расписания (на уровне утвержденного периода регулирования, со снижением на 2 ед. к утвержденному периоду регулирования). Увеличение численности не принято в связи с тем, что по отчетным данным организации за 2017 год и за 9 мес. 2018 года численность не подтверждается.

Рост по данной статье (2,9%) ниже индекса-дефлятора связан с перераспределением специальностей.

Наименования специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зар.плата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Очистка воды	3		695,97
Машинист насосной установки	2	21,31	511,44
оператор	1	15,38	184,53
Транспортировка воды	9		2 173,29

Машинист насосной установки	3	21,58	777,05
Слесарь аварийно-восстановительных работ	2	22,15	531,63
лаборант	4	18,01	864,60
Итого	12	19,23	2 769,26

1.3. **Расходы на общехозяйственные расходы*** приняты в сумме 1 566,80 тыс.руб., что ниже предложения организации на 1 445,09 тыс.руб.

Заработная плата цехового персонала принята с учетом индекса-дефлятора к утвержденному периоду регулирования. Численность цехового персонала принята в количестве 5 человек, с учетом штатного расписания (снижение на 3 ед. к предложению организации). Рост численности не принят в связи с тем, что по отчетным данным организации за 2017 год и за 9 мес. 2018 года численность не подтверждается. Рост заработной платы на 16,8% цехового персонала связан с перераспределением специальностей.

Затраты на амортизацию приняты на основании представленной ведомости амортизации за 9 месяцев 2018 года.

Стоимость электроэнергии принята с учетом фактической стоимости за 2017 год и индексов-дефляторов

№ п/п	Статьи затрат	Прогноз ОКК тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение от прогноза ОКК
1	Заработная плата цехового персонала	2 301,43	1 124,33	48,9%
2	Отчисления на социальное страхование	695,03	339,55	48,9%
3	Амортизация цехового назначения	5,29	92,89	1756%
4	Электроэнергия на цеховые расходы	10,13	10,03	99,0%
Итого		3 011,89	1 566,80	52,0%

Заработная плата цехового персонала:

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
водитель	1	15,39	184,72
Контроллер	3	19,35	696,77
Слесарь по ремонту автомашин	1	20,24	242,84
Итого	5		1 124,33

* *Справочно:* В Методических указаниях по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных приказом ФСТ России от 27.12.2013 №1746-э, общехозяйственные расходы включены в производственные расходы как цеховые расходы. В соответствии с бухгалтерским учетом и учетной политикой организации общехозяйственные (управленческие) расходы отражаются на счете 26 «Общехозяйственные расходы» и включаются информацию о расходах для нужд управления, не связанных непосредственно с управленческим процессом.

1.4. **Прочие производственные расходы** приняты в сумме 1 080,95 тыс.руб., что ниже прогноза организации на 594,46 тыс.руб.

Затраты приняты с учетом отчетных данных организации за 2017 год, представленных договоров и счетов и с учетом индексов-дефляторов к 2017 году.

Затраты на аренду, автоуслуги и прочие не приняты в связи с отсутствием обосновывающих документов.

Исключены затраты на экологическую экспертизу (ПДС, ВСС, ПДВ) в связи с тем, что методические указания по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденные приказом ФСТ России от 27.12.2013 №1746-э, не предполагают включение данных затрат.

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз ОКК тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение от прогноза ОКК
1	зап.части транспортного участка	123,22	123,22	100,0%
2	ремонт работы транспортных средств, мойки, т/о, проверка СО	8,78	8,78	100,0%
3	Автоуслуги сторонних предприятий	12,72	0	
4	Услуги по заправке баллонов	1,98	1,98	100,0%
5	хоз.расходы	53,83	53,83	100,0%
6	Охрана труда	65,73	65,73	100,0%
7	охрана	712,56	712,56	100,0%
8	Лабораторные анализы	59,28	59,28	100,0%
9	страхование имущества	22,37	22,37	100,0%
10	подготовка кадров	0,14	0,14	100,0%
11	Поверка средств измерений	21,07	21,07	100,0%
12	командировочные	9,63	9,63	100,0%
13	услуги связи (телефон, интернет, сотовая связь)	0,06	0,06	100,0%
14	Ремонт орг.техники и запрака картриджей	0,04	0,04	100,0%
15	Услуги на экспертизу (ПДС, ВСС, ПДВ) эколог.	539,35	0	
16	Аренда земельных участков	11,62	0	
17	Прочие услуги	25,79	0	
18	Канц. товары	2,26	2,26	100,0%
19	Аренда транспортных средств	4,99	0	
Итого		1 675,41	1 080,95	64,5%

2. Ремонтные расходы

За 2017 год организацией средства на ремонт, заложенные при утверждении тарифов, освоены не в полном объеме. Отклонение составляет 186,41 тыс.руб.

На 2019 год затраты на ремонтные расходы приняты в сумме 1 465,82 тыс.руб., в том числе:

– расходы на текущий ремонт – 180,34 тыс.руб., затраты приняты на уровне прогноза организации;

– расходы на капитальный ремонт – 1 055,58 тыс.руб., затраты приняты на уровне прогноза организации.

– расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды ремонтного персонала – 229,90 тыс.руб., затраты приняты на уровне предложения предприятия.

Затраты на ремонтные расходы приняты на основании представленных дефектных ведомостей и локальных ресурсных сметных расчетов.

Мероприятия по ремонту	Прогноз организации тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение, %
Капитальный ремонт на линии водоснабжения по ул.30 лет Победы, Кул Шарифа д.12, ул.Ахмадиева д.15.17.19.21 334 м	796,06	796,06	100,0%
Капитальный ремонт на линии водоснабжения от ул.Родниковая до ул.Новый Мезелябаш 410 м	380,25	380,25	100,0%
Текущий ремонт на линии водоснабжения	257,51	257,51	100,0%
Текущий ремонт по замене светильников освещения на светодиодные 7 шт.	32,00	32,00	100,0%
Итого	1 465,82	1 465,82	100,0%

1. **3. Административные расходы** на 2019 год приняты в сумме 28 439,33 тыс.руб., что ниже прогноза организации на 17 042,54 тыс.руб.

Численность АУП принята на уровне утвержденной, с учетом штатного расписания. Заработная плата АУП принята с учетом индекса-дефлятора к утвержденному периоду регулирования. Рост по заработной плате к утвержденному периоду связан с перераспределением специальностей.

Затраты на амортизацию приняты на основании ведомости амортизации за 9 мес. 2018 года.

Стоимость электроэнергии принята с учетом индекса-дефлятора.

Прочие затраты приняты с учетом отчетных данных организации за 2017 год, представленных счетов и с учетом индексов-дефляторов к 2017 году.

Представительские расходы, затраты на лицензии, экспертизу, расходы по оформлению недвижимости, содержание головной организации, аренда транспортного средства и прочие услуги исключены в связи с отсутствием подтверждающих документов.

Исключены затраты на расчет декларации экологического налога (оптимизацию экологического налога) в связи с тем, что методические указания по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденные приказом ФСТ России от 27.12.2013 №1746-э, не предполагают включение данных затрат.

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз ОКК тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение от прогноза ОКК
1	Заработная плата АУП	25 545,43	16 956,35	66,4%
2	Отчисления на социальное страхование от заработной платы АУП	7 714,72	5 120,82	66,4%
3	Амортизация ОС общехозяйственного назначения	85,28	92,00	107,9%
4	Электричество на общексплуатационные расходы	357,67	329,46	92,1%

Экспертное заключение 10.5.

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз ОКК тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение от прогноза ОКК
5	Транспортные расходы	2,33	2,33	100,0%
6	Охрана вневедомственная	712,56	712,56	100,0%
7	Услуги банка	0,05	0	
8	Услуги ЕРЦ	365,94	365,94	100,0%
9	Представительские расходы	24,51	0	
10	Подготовка кадров	435,25	435,25	100,0%
11	Услуги связи (телефон, интернет, сотовая связь)	1 033,17	1 033,17	100,0%
12	Канц.товары и почтово-телеграф.расходы	259,80	259,80	100,0%
13	Услуги договорные (юридические, консультационные)	465,21	465,21	100,0%
14	Лицензии, экспертиза	613,64	0	
15	Страхование имущества	30,34	30,34	100,0%
16	Аренда земли	185,94	185,94	100,0%
17	Командировочные расходы	190,36	190,36	100,0%
18	Охрана труда	201,43	201,43	100,0%
19	Вывоз ТБО	271,72	271,72	100,0%
20	Тех.обслуживание КKM	26,01	26,01	100,0%
21	Подписка	19,39	19,39	100,0%
22	Хозяйственные расходы (хоз.инвентарь)	773,77	773,77	100,0%
23	Расчет декларации экологического налога (оптимизация экологического налога)	1 300,93	0	
24	Эксплуатационные расходы (аварийный фонд)	31,63	31,63	100,0%
25	Объявления	7,99	7,99	100,0%
26	Ремонт оргтехники и заправка картриджей	81,62	81,62	100,0%
27	Тех. обслуживание узлов учета	44,26	44,26	100,0%
28	Расходы по оформлению недвижимости	17,58	0	
29	Аудиторские услуги	48,68	48,68	100,0%
30	Содержание головной организации	3 132,87	0	
31	Прочие услуги (услуги по считыванию и передачи данных о потреблении э/э, изготовление пропусков, межевание земельных участков, услуги БТИ)	367,84	333,85	90,8%
32	Оценка имущества	35,30	35,30	100,0%
33	Услуги нотариуса	8,06	8,06	100,0%
34	Покупка оргтехники	50,02	50,02	100,0%
35	Обслуживание объектов опасного производства	215,66	0	
36	Газ отопление	147,95	147,95	100,0%
37	Тех.обслуживание кондиционеров	2,03	0	
38	Аренда транспортного средства	325,81	0	
39	Транспортные услуги	137,22	137,22	100,0%
40	Водоснабжение и водоотведение	97,73	0	
41	Услуги электронных торгов	19,26	19,26	100,0%
42	Техническое обслуживание и тек.ремонт сети	21,63	21,63	100,0%

Экспертное заключение 10.5.

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз ОКК тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение от прогноза ОКК
	газораспределения и газопотребления			
43	Тех.освидетельствование зданий	63,28	0	
44	Затраты на ремонт общеэксплуатационного оборудования	10,02	0	
Итого		45 481,87	28 439,33	62,5%

Заработная плата АУП:

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Директор	1	84,67	1 016,04
Бухгалтер	3	23,49	845,74
Экономист	2	24,04	577,05
Начальник ПЭО	1	37,33	447,94
Вед.инженер ПТО (Азнакаево)	1	26,65	319,85
Инженер ПТО (Азнакаево)	2	23,62	566,91
Первый зам.директора	1	65,43	785,10
Главный инженер	1	60,31	723,68
Зам.директора по общим вопросам	1	47,55	570,63
Гл.бухгалтер	1	45,77	549,23
Зам.гл.бухгалтера	1	37,68	452,13
Начальник ПТО	1	37,33	447,94
Начальник ОКСа	1	33,10	397,17
Инженер ОКСа (Азнакаево)	2	23,63	567,12
Начальник ОС	1	37,33	447,92
Экономист по сбыту (Азнакаево)	1	26,95	323,35
Инженер ОС (Азнакаево, Актюба)	2	22,40	537,51
Секретарь (Азнакаево)	1	17,96	215,46
Системный администратор (Азнакаево)	1	29,38	352,58
Юристконсульт (Азнакаево)	1	18,66	223,91
начальник ОТ и ТБ	1	24,32	291,84
Зав.цен.складом	1	16,73	200,79
Инженер 2 кат. отдела сбыта	1	21,21	254,55
Бухгалтер (Джалиль)	1	21,98	263,72
Инженер ПТО (Актюба)	1	21,23	254,75
Ведущий экономист (Азнакаево)	1	24,33	291,96
Инженер ОС (Джалиль)	1	31,43	377,21
Инженер по ОТ и ТБ	1	20,77	249,21
Юристконсульт (Джалиль)	1	20,03	240,35
Секретарь-референт (Джалиль)	1	20,15	241,82
Начальник Джалильского энергорайона	1	59,30	711,59
Начальник ОК	1	35,15	421,82
Ведущий инженер Джалильского энергорайона	1	56,83	681,93
Ведущий инженер Актюбинского	1	50,32	603,78

Экспертное заключение 10.5.

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
энергорайона			
Инженер отдела закупок (Азнакаево)	1	33,49	401,84
Инженер ПТО (Джалиль)	1	21,21	254,55
Инженер 1 кат.отдела сбыта	1	23,06	276,77
Зам.генерального директора по собственности и правовой работе	1	47,55	570,63
Итого	44	32,11	16 956,35

Предприятие оказывает услуги водоснабжения, водоотведения, теплоснабжения и прочие услуги.

Согласно учетной политике 26 счет «Общехозяйственные расходы» распределяется следующим образом:

Наименование участков	2018 год	2019 год
Азнакаево водоснабжение	16,0%	14,0%
Азнакаево водоотведение	5,47%	9,0%
Азнакаево теплоснабжение	25,67%	28,70%
Актюба водоснабжение	2,83%	5,0%
Актюба водоотведение	3,28%	4,0%
Актюба теплоснабжение	8,0%	7,0%
Джалиль водоснабжение	7,0%	4,0%
Джалиль водоотведение	6,05%	7,0%
Джалиль теплоснабжение	19,86%	14,0%
Теплоснабжение АЦРБ	5,84%	2,2%
Сарманово водоснабжение		2,0%
Сарманово водоотведение		1,2%
Уруссу Теплоснабжение		1,9%
Итого	100,0%	100%

Доля общеэксплуатационных расходов на 2019 год по водоснабжению составляет 4,0% - 1 137,57 тыс.руб.

Расходы на электрическую энергию на первый год долгосрочного периода регулирования приняты в сумме 2 832,36 .руб., при объеме покупной электроэнергии в размере 930,67 тыс.кВт. Отклонение от прогноза организации составляет +75,89 тыс.руб. Объем на электрическую энергию принят с учетом удельного расхода электрической энергии 1,30 кВт*ч/куб.м, тариф с учетом индексов-дефляторов к фактической цене за 2017 год..

Предприятие работает по одноставочному и двухставочному тарифу на электрическую энергию (среднее первое напряжение). Поставщиком электроэнергии является АО «Татэнергосбыт».

Неподконтрольные расходы на 2019 год приняты в сумме 13 042,21 тыс.руб., в том числе:

1. *Расходы на покупную воду* приняты в сумме 12 920,76 тыс.руб., отклонение от прогноза организации составляет +2960,76 тыс.руб. Предприятие покупает воду у ООО «УПТЖ для ППД». При этом объем покупной воды учтен в размере 684,00 тыс.куб.м., среднегодовой тариф 18,89 руб./куб.м. (с учетом прогнозного тарифа на 2019 год ООО «УПТЖ для ППД»).

2. *Налоги и платежи, относимые на себестоимость* в сумме 100,90 тыс.руб., в том числе:

- транспортный налог – 323,33 тыс.руб.;
- земельный налог – 383,03 тыс.руб.;
- плата за предельно допустимые выбросы – 713,13 тыс.руб.;
- налог на имущество – 1 103,01 тыс.руб.

Затраты приняты в сумме 2 522,50 тыс.руб. на уровне факта 2017 года, на уровне предложения организации, с учетом представленных деклараций за 2017 год.

Доля общеэксплуатационных расходов по водоснабжению составляет 4,0%, соответственно, расходы, связанные с уплатой налогов, приходящиеся на водоснабжение, составляют – 100,90 тыс.руб.

3. *Налоги и платежи, относимые на регулируемый вид деятельности:*

- водный налог – 20,55 тыс.руб., на уровне факта 2017 года, с учетом представленных деклараций за 2017 год.

II. РАСХОДЫ НА АМОРТИЗАЦИЮ ОСНОВНЫХ СРЕДСТВ

За 2016 год организацией средства на ремонт, заложенные при утверждении тарифов, освоены не в полном объеме. Отклонение составляет 62,84 тыс.руб.

Планируемая сумма амортизационных отчислений составит 289,46 тыс. руб., отклонение от прогноза организации составляет 6,46 тыс.руб. Затраты приняты с учетом фактических отчетных данных организации за 2017 год, на основании представленной ведомости амортизации за 9 мес. 2018 года.

Направления использования амортизационных отчислений	Технологический цикл	Сумма, тыс.руб.
Замена сетевого насоса	Подъем воды	289,46
Итого		289,46

III. НОРМАТИВНАЯ ПРИБЫЛЬ

Затраты по данной статье организацией не заявлены.

IV. РАСЧЕТНАЯ ПРЕДПРИНИМАТЕЛЬСКАЯ ПРИБЫЛЬ ГАРАНТИРУЮЩЕЙ ОРГАНИЗАЦИИ

Затраты по данной статье Госкомитетом не приняты в связи с отсутствием расчета по расчетной предпринимательской прибыли.

V. Экономически не обоснованные доходы прошлых периодов регулирования

Госкомитетом из расчета НВВ исключены при установлении тарифов на очередной период регулирования объемы средств, не освоенных организацией в размере 249,25 тыс.руб., в том числе:

- на амортизацию основных средств – 62,84 тыс.руб. (за 2016 год);
- на ремонтные расходы – 186,41 тыс.руб. (за 2017 год).

VI. ЭКОНОМИЯ СРЕДСТВ, ДОСТИГНУТАЯ В РЕЗУЛЬТАТЕ СНИЖЕНИЯ РАСХОДОВ ПРЕДЫДУЩЕГО ДОЛГОСРОЧНОГО ПЕРИОДА РЕГУЛИРОВАНИЯ

Согласно п.VI.II. Методических указаний были выполнены расчеты экономии средств операционных расходов, экономии от снижения потребления электрической энергии, расчет экономии от снижения потребления прочих энергетических ресурсов, холодной воды, теплоносителя учитываемых во втором и последующих годах очередного долгосрочного периода регулирования. Расчет дал отрицательное значение. Следовательно, величина экономии принимается равной нулю.

Расчет необходимой валовой выручки АО «Азнакаевское предприятие тепловых сетей» методом индексации установленных тарифов на долгосрочный период регулирования:

Долгосрочные параметры регулирования:

1. Расчет текущих расходов:

1.1. Расчет операционных расходов

Наименование	Ед.изм.	Долгосрочный период регулирования				
		2019	2020	2021	2022	2023
Базовый уровень операционных расходов	тыс.руб.	9 626,83	х	х	х	х
Индекс эффективности операционных расходов	%	1%	1%	1%	1%	1%
Нормативный уровень прибыли	тыс.руб.					
<i>Показатели энергосбережения и энергетической эффективности</i>						
Уровень потерь воды	%	13,09%	13,09%	13,09%	13,09%	13,09%
Удельный расход электрической энергии	кВт/ч/ куб.м.	1,30	1,30	1,30	1,30	1,30

№	Показатель	Ед. изм.	Долгосрочный период регулирования
---	------------	----------	-----------------------------------

п/п			2019	2020	2021	2022	2023
1	Индекс потребительских цен	%	104,6%	103,4%	104,0%	104,0%	104,0%
2	Индекс изменения количества активов	-					
3	Операционные расходы	тыс.руб.	9 626,83	9 854,60	10 146,30	10 446,63	10 755,85

Расчет операционных расходов произведен по формуле №8 Методических указаний:

$$OP_i = OP_{i-1} \cdot (1 - ИЭР) \cdot (1 + ИПЦ_{i-1}) \cdot (1 + ИКА_{i-1}),$$

где:

OP_i - операционные расходы в году i (базовый уровень), тыс. руб.;

ИЭР - индекс эффективности операционных расходов (на первый долгосрочный период регулирования принят в размере 1%);

$ИПЦ_{i-1}$ - индекс потребительских цен, определенный в базовом варианте прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на год $i-1$;

$ИКА_{i-1}$ - индекс изменения количества активов в году $i-1$ (указывается для тех организаций, для которых используется).

1.2. Расчет расходов на приобретение электрической энергии

Электрическая энергия	2019	2020	2021	2022	2023
Затраты, тыс.руб.	2 832,36	2 917,33	3 004,85	3 094,99	3 187,84
Индекс, %	103,0%	103,0%	103,0%	103,0%	103,0%

1.3. Расчет неподконтрольных расходов, в т.ч. расходы на оплату товаров, приобретаемых у других организаций, осуществляющих регулируемые виды деятельности

Неподконтрольные расходы	2019	2020	2021	2022	2023
Затраты, тыс.руб.	13 042,21	13 347,92	13 739,42	14 142,51	14 557,53
в т.ч. затраты на покупную воду, тыс.руб.	12 920,76	13 226,47	13 617,97	14 021,06	14 436,08
Индекс промышленных производителей, %	104,3%	104,2%	104,1%	104,4%	104,7%

2. Расчет необходимой валовой выручки методом индексации установленных тарифов производится по формуле №30 Методических указаний:

$$HBB_i = TP_i + A_i + PR_i + PR_i^{ro} + \Delta HBB_i^c,$$

где:

HBB_i - необходимая валовая выручка, установленная на год i долгосрочного периода регулирования, тыс. руб.;

TP_i - текущие расходы регулируемой организации, планируемые на год i , тыс. руб.;

A_i - расходы на амортизацию основных средств и нематериальных активов в году i , тыс. руб.;

PR_i - нормативная прибыль, установленная на год i , тыс. руб.;

ΔHBB_i^c - величина изменения необходимой валовой выручки в году i , проводимого в целях сглаживания, где $i1$ - последний год долгосрочного периода регулирования, $i0$ - первый год долгосрочного периода регулирования, рассчитанная в соответствии с формулами (5) и (6) Методических указаний;

PR_i^{ro} - расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации на год i , тыс. руб.

№ п/п	Показатель	2019	2020	2021	2022	2023
1	Текущие расходы, тыс.руб.	25 501,40	26 330,97	27 247,69	28 197,17	29 180,60
2	Расходы на амортизацию основных средств и нематериальных активов, тыс.руб.	289,46	289,46	289,46	289,46	289,46
3	Нормативная прибыль, тыс.руб.	0	0	0	0	0
4	Расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации	0	0	0	0	0
5	Экономически не обоснованные доходы прошлых периодов регулирования	-249,25	х	х	х	х
	ИТОГО необходимая валовая выручка (питьевая вода)	25 541,61	26 620,43	27 537,15	28 486,63	29 470,06

Заключение

Предлагается установить тарифы на питьевую воду для АО «Азнакаевское предприятие тепловых сетей» на долгосрочный период в следующем размере:

Название организации	Одноставочный тариф на питьевую воду, руб./куб.м.			Отклонение к 01.01.2019, %
	с 01.01.2019 по 30.06.2019	Отклонение к 01.07.2018, %	с 01.07.2019 по 31.12.2019	

Экспертное заключение 10.5.

АО «Азнакаевское предприятие тепловых сетей», для потребителей пгт.Джалиль				
Потребители в жилищном секторе (тарифы указываются с учетом НДС)	49,26	98,3%*	49,26	100,0%
Иные потребители (тарифы указываются без учета НДС)	41,05	96,7%	41,05	100,0%

*Тарифы для населения приняты с учетом увеличения ставки НДС до 20%.

Название организации	Одноставочный тариф на питьевую воду, руб./куб.м.			Отклонение к 01.01.2020, %
	с 01.01.2020 по 30.06.2020	Отклонение к 01.07.2019, %	с 01.07.2020 по 31.12.2020	
АО «Азнакаевское предприятие тепловых сетей», для потребителей пгт.Джалиль				
Потребители в жилищном секторе (тарифы указываются с учетом НДС)	49,26	100,0%*	53,42	108,5%
Иные потребители (тарифы указываются без учета НДС)	41,05	100,0%	44,52	108,5%

*Тарифы для населения приняты с учетом увеличения ставки НДС до 20%.

Название организации	Одноставочный тариф на питьевую воду, руб./куб.м.			Отклонение к 01.01.2020, %
	с 01.01.2021 по 30.06.2021	Отклонение к 01.07.2020, %	с 01.07.2021 по 31.12.2021	
АО «Азнакаевское предприятие тепловых сетей», для потребителей пгт.Джалиль				
Потребители в жилищном секторе (тарифы указываются с учетом НДС)	53,11	99,4%*	53,11	100,0%
Иные потребители (тарифы указываются без учета НДС)	44,26	99,4%	44,26	100,0%

*Тарифы для населения приняты с учетом увеличения ставки НДС до 20%.

Название организации	Одноставочный тариф на питьевую воду, руб./куб.м.			Отклонение к 01.01.2021, %
	с 01.01.2022 по 30.06.2022	Отклонение к 01.07.2021, %	с 01.07.2022 по 31.12.2022	
АО «Азнакаевское предприятие тепловых сетей», для потребителей пгт.Джалиль				
Потребители в жилищном секторе (тарифы указываются с учетом НДС)	53,11	100,0%*	56,77	106,9%
Иные потребители (тарифы указываются без учета НДС)	44,26	100,0%	47,31	106,9%

*Тарифы для населения приняты с учетом увеличения ставки НДС до 20%.

Название организации	Одноставочный тариф на питьевую воду, руб./куб.м.			Отклонение к 01.01.2022, %
	с 01.01.2023 по 30.06.2023	Отклонение к 01.07.2022, %	с 01.07.2023 по 31.12.2023	
АО «Азнакаевское предприятие тепловых сетей», для потребителей пгт.Джалиль				
Потребители в жилищном секторе (тарифы указываются с учетом НДС)	56,77	100,0%*	56,90	100,2%
Иные потребители (тарифы указываются без учета НДС)	47,31	100,0%	47,42	100,2%

*Тарифы для населения приняты с учетом увеличения ставки НДС до 20%.

Указанные тарифы направлены на согласование руководителю предприятия АО «Азнакаевское предприятие тепловых сетей», Исполнительному комитету Сармановского муниципального района, ОАО «Управление капитального строительства инженерных сетей и развития энергосберегающих технологий РТ». Лист согласования прилагается.

Кроме того, необходимо отметить, что по итогам рассмотрения экспертного заключения по обоснованности тарифа на питьевую воду АО «Азнакаевское предприятие тепловых сетей» на 2019-2023 гг. и в рамках Правил разработки, утверждения и корректировки производственных программ организаций, осуществляющих горячее и холодное водоснабжение, и (или) водоотведения, утвержденных постановлением Правительства РФ от 29.07.2013 № 641 (далее – Правила) Госкомитетом будут скорректированы параметры производственной программы.

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

Приложение: Значения по статьям затрат, учтенные при расчете необходимой валовой выручки АО «Азнакаевское предприятие тепловых сетей» на 2019-2023 гг.

Дата: 10.11.2018г.

**Экспертное заключение
по обоснованности тарифа на водоотведение
АО «Азнакаевское предприятие тепловых сетей»
для потребителей пгт Джалиль
Сармановского муниципального района на 2019-2023 гг**

№ тарифного дела:

26/54

Правовые основы формирования тарифов

В соответствии с п. 1 ст. 5 Федерального закона от 07 декабря 2011 года № 416-ФЗ «О водоснабжении и водоотведении» тарифы в сфере водоснабжения и водоотведения устанавливает Государственный комитет Республики Татарстан по тарифам (далее - Госкомитет).

Формирование тарифов осуществляется в соответствии со следующими нормативными правовыми актами:

– Федеральным законом от 07 декабря 2011 года № 416-ФЗ «О водоснабжении и водоотведении»;

– Постановлением Правительства Российской Федерации от 13 мая 2013 г. № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения» (вместе с «Основами ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения», «Правилами регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения», «Правилами определения размера инвестированного капитала в сфере водоснабжения и водоотведения и порядка ведения его учета», «Правилами расчета нормы доходности инвестированного капитала в сфере водоснабжения и водоотведения»);

– Методическими указаниями по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденными приказом Федеральной службы по тарифам от 27.12.2013 №1746-э (далее – Методические указания);

– Регламентом утверждения регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденным приказом Федеральной службы по тарифам от 16.07.2014 №1154-э.

На основании заявления организации АО «Азнакаевское предприятие тепловых сетей» об установлении тарифов на водоотведение на 2019-2023 гг. приказом Госкомитета от 26.04.2018 № 107 «Об открытии дел об установлении тарифов на питьевую воду, техническую воду, водоотведение, транспортировку питьевой воды и транспортировку сточных вод на 2019-2023 годы и назначении уполномоченных по делам» открыто тарифное дело № 26/54, о чем организация своевременно уведомлена.

К заявлению об установлении тарифов организацией приложены обосновывающие материалы согласно перечню материалов, указанному в п.17 Правил регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения.

Данные, приведенные в предложениях об установлении тарифа на водоотведение, при правильности подбора регулируемой организацией исходной информации можно оценить как достоверные.

Ответственность за достоверность данных несет организация.

Метод установления тарифов

Организация обратилась в Госкомитет с предложением об установлении тарифа на водоотведение на долгосрочный период регулирования методом индексации установленных тарифов.

В соответствии с п. 24 Правил регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения выбор метода регулирования тарифов осуществляется органом регулирования тарифов в соответствии с Основами ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения и с учетом предложения регулируемой организации.

Учитывая изложенное, при установлении тарифов на водоотведение организации АО «Азнакаевское предприятие тепловых сетей» на **2019-2023 гг.** Госкомитетом применен метод индексации установленных тарифов.

Справочная информация о деятельности регулируемой организации

Имущество находится в собственности АО «Азнакаевское ПТС».

Организация применяет общую систему налогообложения.

АО «Азнакаевское ПТС» оказывает услуги водоотведения населению, бюджетным и прочим потребителям поселка городского типа Джалиль Сармановского муниципального района.

На балансе предприятия находится три канализационных насосных станции. Очистка бытовых сточных вод в п.Джалиль осуществляется на сооружениях полной биологической очистки на аэротенках с доочисткой на биологических прудах и сбросом очищенных сточных вод в р.Мелля. Резервным выпуском очищенных сточных вод БОС является сброс после вторичных отстойников в р.Мелля.

Общая протяженность канализационных сетей 66,17 км., в том числе протяженность напорных сетей – 5,95 км, безнапорных сетей – 60,22 км.

Тарифы на водоотведение на 2016-2018 гг установлены постановлениями Госкомитета от 27.11.2015 № 10-32/кс, от 09.12.2016 №10-33/кс и от 14.12.2017 №10-116/кс:

Название организации	Одноставочный тариф на водоотведение, руб./куб.м.					
	2016		2017		2018	
	с 01.01	с 01.07	с 01.01	с 01.07	с 01.01	с 01.07
АО «Азнакаевское предприятие тепловых сетей», потребители пгт.Джалиль						
потребители в жилищном секторе (тарифы указываются с учетом НДС)	25,46	27,01	27,01	28,39	28,39	29,03
иные	21,58	22,89	22,89	24,06	24,06	24,60

потребители (тарифы указываются без учета НДС)						
---	--	--	--	--	--	--

Анализ финансово-хозяйственной деятельности организации за предыдущий период регулирования

2016

За отчетный период получен *убыток* в размере 4 090,64 тыс.руб.

Экономия сложилась по статьям:

материалы (химические реагенты) на 68,8%;

Перерасход выявлен по статьям:

затраты на покупную электрическую энергию на 91,0%;

расходы на оплату труда основного производственного персонала на 18,4%;

отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала на 17,7%;

амортизация основных средств производственного назначения на 27,3%;

ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения на 16,3%;

цеховые расходы на 47,5%;

общеэксплуатационные расходы на 46,7%;

прочие прямые расходы на 246,2%.

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	АО «Азнакаевское ПТС»					
			план	факт	%	руб./куб.м		разница
						план	факт	
I	Натуральные показатели							
1	Принято сточных вод всего	м3	478 794,00	457 717,00	96%			
2	Технологические нужды предприятия	м3						
3	Объем реализации воды	м3	478 794,00	457 717,00	96%			
3.1	Хозяйственные нужды предприятия	м3						
3.2	по категориям потребителей - всего, в том числе:	м3	478 794,00	457 717,00	96%			
3.2.1	население	м3	377 354,00	369 131,00	98%			
3.2.2	бюджетные потребители	м3	53 371,00	45 631,00	85%			
3.2.3	прочие потребители	м3	48 069,00	42 955,00	89%			
3.2.4	принято сточных вод от других канализаций или отдельных канализационных сетей	м3						
II	Полная себестоимость отпущенной (потребленной) воды							
1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.	75,34	21,43	28%	0,16	0,05	0,11
2	Затраты на покупную электрическую энергию	тыс. руб.	1 487,79	2 717,46	183%	3,11	5,94	-2,83
3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	3 678,75	4 162,40	113%	7,68	9,09	-1,41
4	Отчисления на социальные нужды	тыс. руб.	1 110,98	1 251,38	113%	2,32	2,73	-0,41
5	Амортизация основных средств	тыс. руб.	158,19	192,33	122%	0,33	0,42	-0,09
6	Аренда основного оборудования	тыс. руб.						

Экспертное заключение 10.6.

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	АО «Азнакаевское ПТС»					
			план	факт	%	руб./куб.м		разница
						план	факт	
7	Ремонт и техническое обслуживание основных средств	тыс. руб.	438,42	488,07	111%	0,92	1,07	-0,15
8	Услуги, оказываемые сторонними организациями на отдельных стадиях тех.процесса	тыс. руб.						
9	Цеховые расходы	тыс. руб.	1 953,63	2 755,85	141%	4,08	6,02	-1,94
10	Общексплуатационные расходы	тыс. руб.	1 617,33	2 269,09	140%	3,38	4,96	-1,58
11	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	126,62	411,82	325%	0,26	0,90	-0,64
12	Всего расходов по полной себестоимости	тыс. руб.	10 647,06	14 269,83	134%	22,24	31,18	-8,94
13	Доход организации от реализации услуги потребителям	тыс. руб.		10 179,19				
14	Финансовый результат организации от реализации услуги потребителям	тыс. руб.		-4 090,64				

2017

За отчетный период получен *убыток* в размере 4 251,02 тыс.руб.

Экономия сложилась по статьям:

материалы (химические реагенты) на 64,7%;

Перерасход выявлен по статьям:

затраты на покупную электрическую энергию на 87,7%;

расходы на оплату труда основного производственного персонала на 15,2%;

отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала на 13,9%;

амортизация основных средств производственного назначения на 50,0%;

ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения на 14,4%;

цеховые расходы на 39,0%;

общексплуатационные расходы на 51,0%;

прочие прямые расходы на 350,0%.

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	АО «Азнакаевское ПТС»					
			план	факт	%	руб./куб.м		разница
						план	факт	
1	Натуральные показатели							
1	Принято сточных вод всего	м3	470 254,00	463 971,00	99%			
2	Технологические нужды предприятия	м3						
3	Объем реализации воды	м3	470 254,00	463 971,00	99%			
3.1	Хозяйственные нужды предприятия	м3						
3.2	по категориям потребителей - всего, в том числе:	м3	470 254,00	463 971,00	99%			
3.2.1	население	м3	369 107,00	390 189,00	106%			
3.2.2	бюджетные потребители	м3	52 290,00	39 090,00	75%			
3.2.3	прочие потребители	м3	48 857,00	34 692,00	71%			
3.2.4	принято сточных вод от других канализаций или отдельных канализационных сетей	м3						

Экспертное заключение 10.6.

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	АО «Азнакаевское ПТС»					
			план	факт	%	руб./куб.м		разница
						план	факт	
II	Полная себестоимость отпущенной (потребленной) воды							
1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.	78,09	27,28	35%	0,17	0,06	0,11
2	Затраты на покупную электрическую энергию	тыс. руб.	1 566,07	2 901,76	185%	3,33	6,25	-2,92
3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	3 813,14	4 334,82	114%	8,11	9,34	-1,23
4	Отчисления на социальные нужды	тыс. руб.	1 151,57	1 292,41	112%	2,45	2,79	-0,34
5	Амортизация основных средств	тыс. руб.	152,58	223,14	146%	0,32	0,48	-0,16
6	Аренда основного оборудования	тыс. руб.						
7	Ремонт и техническое обслуживание основных средств	тыс. руб.	454,44	512,77	113%	0,97	1,11	-0,14
8	Услуги, оказываемые сторонними организациями на отдельных стадиях тех.процесса	тыс. руб.						
9	Цеховые расходы	тыс. руб.	2 025,00	2 781,29	137%	4,31	5,99	-1,69
10	Общексплуатационные расходы	тыс. руб.	1 667,90	2 485,63	149%	3,55	5,36	-1,81
11	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	131,25	584,26	445%	0,28	1,26	-0,98
12	Всего расходов по полной себестоимости	тыс. руб.	11 040,03	15 143,36	137%	23,48	32,64	-9,16
13	Доход организации от реализации услуги потребителям	тыс. руб.		10 892,34				
14	Финансовый результат организации от реализации услуги потребителям	тыс. руб.		-4 251,02				

9 месяцев 2018

За отчетный период получен *убыток* в размере 4 251,02 тыс.руб.

Экономия сложилась по статьям:

материалы (химические реагенты) на 58,8%;

ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения на 3,0%.

Перерасход выявлен по статьям:

затраты на покупную электрическую энергию на 73,7%;

расходы на оплату труда основного производственного персонала на 13,4%;

отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала на 11,9%;

амортизация основных средств производственного назначения на 1,0%;

цеховые расходы на 51,7%;

общексплуатационные расходы на 83,2%;

прочие прямые расходы на 134,5%.

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	АО «Азнакаевское ПТС»					
			план	факт	%	руб./куб.м		разница
						план	факт	
I	Натуральные показатели							
1	Принято сточных вод всего	м3	470 254,00	346 306,84	74%			
2	Технологические нужды предприятия	м3						

Экспертное заключение 10.6.

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	АО «Азнакаевское ПТС»					
			план	факт	%	руб./куб.м		разница
						план	факт	
3	Объем реализации воды	м3	470 254,00	346 306,84	74%			
3.1	Хозяйственные нужды предприятия	м3						
3.2	по категориям потребителей - всего, в том числе:	м3	470 254,00	346 306,84	74%			
3.2.1	население	м3	369 107,00	297 040,24	80%			
3.2.2	бюджетные потребители	м3	52 290,00	28 043,00	54%			
3.2.3	прочие потребители	м3	48 857,00	21 223,60	43%			
3.2.4	принято сточных вод от других канализаций или отдельных канализационных сетей	м3						
II	Полная себестоимость отпущенной (потребленной) воды							
1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.	80,41	24,91	31%	0,17	0,07	0,10
2	Затраты на покупную электрическую энергию	тыс. руб.	1 664,73	2 130,36	128%	3,54	6,15	-2,61
3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	3 926,01	3 279,21	84%	8,35	9,47	-1,12
4	Отчисления на социальные нужды	тыс. руб.	1 185,65	977,02	82%	2,52	2,82	-0,30
5	Амортизация основных средств	тыс. руб.	186,78	138,77	74%	0,397	0,401	-0,004
6	Аренда основного оборудования	тыс. руб.						
7	Ремонт и техническое обслуживание основных средств	тыс. руб.	467,89	332,24	71%	0,99	0,96	0,04
8	Услуги, оказываемые сторонними организациями на отдельных стадиях тех.процесса	тыс. руб.						
9	Цеховые расходы	тыс. руб.	2 084,94	2 328,44	112%	4,43	6,72	-2,29
10	Общексплуатационные расходы	тыс. руб.	1 710,38	2 310,92	135%	3,64	6,67	-3,04
11	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	135,13	236,82	175%	0,29	0,68	-0,40
12	Всего расходов по полной себестоимости	тыс. руб.	11 441,92	11 758,69	103%	24,33	33,95	-9,62
13	Доход организации от реализации услуги потребителям	тыс. руб.		8 390,82				
14	Финансовый результат организации от реализации услуги потребителям	тыс. руб.		-3 367,87				

Предприятием ведется отдельный учет затрат по основным, вспомогательным и непрофильным видам деятельности. Предприятие оказывает услуги водоснабжения, водоотведения, теплоснабжения и прочие услуги.

Согласно учетной политике 25 счет «Общепроизводственные расходы» и 26 счет «Общехозяйственные расходы» распределяются следующим образом:

Азнакаево водоснабжение	14,0%
Азнакаево водоотведение	9,0%
Азнакаево теплоснабжение	28,70%
Актюба водоснабжение	5,0%
Актюба водоотведение	4,0%
Актюба теплоснабжение	7,0%
Джалиль водоснабжение	4,0%
Джалиль водоотведение	7,0%
Джалиль теплоснабжение	14,0%

Теплоснабжение АЦРБ	2,2%
Сарманово водоснабжение	2,0%
Сарманово водоотведение	1,2%
Уруссу Теплоснабжение	1,9%
Итого	100%

Анализ обоснованности расчета объема отпуска товаров, работ, услуг

Баланс водоотведения

(тыс.куб.м)

Показатели	2016 год (факт)	2017г. (факт.)	2018 (утв)	2018 год (ожд)	2019 (прогноз орг-ции)	2019 год (принято ГКРТТ)	2019/ 2018, (%)	2020- 2023 (прогноз)
Принято сточных вод, всего:	457,72	463,971	470,254	463,969	463,969	463,969	98,7%	463,969
Технологические нужды предприятия	0	0	0	0	0	0		0
Принято сточных вод по категориям потребителей, в т.ч.:	457,72	463,971	470,254	463,969	463,969	463,969	98,7%	463,969
По группе потребителей «финансируемых из бюджета всех уровней»	45,63	39,09	52,29	39,09	39,09	39,09	74,8%	39,09
По группе потребителей «Население»	369,13	390,189	369,107	390,189	390,189	390,189	105,7%	390,189
	80,6%	84,1%	78,5%	84,1%	84,1%	84,1%		84,1%
По группе потребителей «Прочие»	42,96	34,692	48,857	34,69	34,69	34,69	71,0%	34,69

Расчетный объем водоотведения на 2019 год принят в соответствии с техническим заключением. На 2020-2023гг объемы приняты на уровне 2019 года.

Сравнительный анализ динамики необходимой валовой выручки, в том числе расходов по отдельным статьям (группам расходов), прибыли регулируемой организации и их величины по отношению к предыдущим периодам регулирования

Уполномоченным по тарифному делу рассмотрены представленные расчеты и проведена оценка экономической обоснованности затрат в соответствии с нормативными правовыми актами в сфере тарифного регулирования.

Анализ проведен в соответствии с разделом IX «Метод индексации» Основ ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения и разделом VII «Расчет необходимой валовой выручки методом индексации» Методических указаний.

В соответствии с параметрами Прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на плановый период до 2024 года, одобренного на заседании Правительства РФ от 01.10.2018, при расчете тарифов применяются следующие индексы-дефляторы (в среднем за год к предыдущему году):

	2019 год	2020 год	2021 год	2022 год	2023 год
--	----------	----------	----------	----------	----------

	2019 год	2020 год	2021 год	2022 год	2023 год
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 промышленных производителей	104,3%	104,2%	104,1%	104,4%	104,7%

Динамика изменения необходимой валовой выручки организации

	2016 год	2017 год	2018 год	2019 год
факт	10 179,19	10 892,34		
Утверждено ГКРТТ			11 441,92	
прогноз организации				17 674,24
принято ГКРТТ				11 619,70

Необходимая валовая выручка и проекты тарифов по представленному проекту организации составили:

Год	НВВ, тыс.руб.	Проект тарифа на 1 полугодие, руб./куб.м.	Отклонение к уровню 2 полугодия предшествующего года	Проект тарифа на 2 полугодие, руб./куб.м	Отклонение к уровню 1 полугодия
2019	17 674,24	24,60	0	51,58	209,7%
2020	18 374,87	39,60	76,8%	39,60	100,0%
2021	19 096,90	39,60	0	42,72	107,9%
2022	19 854,45	42,72	0	42,87	100,4%
2023	20 638,59	42,87	0	46,10	107,5%

Анализ экономической обоснованности расходов по отдельным статьям (группам расходов)

I. ТЕКУЩИЕ РАСХОДЫ на 2016 год приняты в сумме 11 440,22 тыс.руб.

Операционные расходы на первый год долгосрочного периода регулирования (базовый уровень операционных расходов) рассчитаны с применением метода экономически обоснованных расходов (затрат) и приняты в сумме 8 813,76 тыс.руб., из них:

1. Производственные расходы на 2019 год приняты в сумме 6 350,57 тыс.руб., в том числе:

1.1. Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение составили 494,22 тыс.руб:

– химические реагенты – 66,87 тыс.руб., на уровне предложения организации. На 2019 год планируются реагенты, которые не использовались по факту 2017 года.

– горюче-смазочные материалы – 427,35 тыс.руб., что ниже прогноза организации на 23,67 тыс.руб. Затраты приняты с учетом отчетных данных организации по факту 2017 года и индексов-дефляторов.

1.2. Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала приняты в сумме 5 371,27 тыс.руб, в том числе:

- расходы на оплату труда основного производственного персонала – 4 125,40 тыс.руб., что ниже предложения организации на 874,13 тыс.руб. Заработная плата принята с учетом индекса-дефлятора к утвержденному периоду регулирования;
- отчисления на социальные нужды (30,2%) – 1 245,87 тыс.руб.

Численность основного производственного персонала принята в количестве 23 чел., с учетом штатного расписания (на уровне утвержденного периода регулирования, на уровне предложения организации). Рост по данной статье на 5,1% связан с перераспределением специальностей.

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Прием и транспортирование (перекачка) стоков	14		2 583,00
Электрогазосварщик	1	18,46	221,52
Машинист насосной установки	5	15,17	910,21
Слесарь-ремонтник канализационного оборудования	3	15,67	564,26
Оператор	5	14,78	887,01
Очистка стоков и утилизация сточной жидкости	5		846,46
Оператор	5	14,11	846,46
Утилизация осадка и его захоронение	4		695,94
Слесарь-ремонтник канализационного оборудования	3	14,11	507,85
Слесарь АВР	1	15,67	188,09
Итого	23	14,95	4 125,40

1.3. Расходы на общехозяйственные расходы* приняты в сумме 243,77 тыс.руб., что ниже предложения организации на 2 783,06 тыс.руб.

Заработная плата цехового персонала принята с учетом индекса-дефлятора к утвержденному периоду регулирования. Численность цехового персонала принята в количестве 0,5 человек, с учетом штатного расписания (снижение на 5,5 ед. к предложению организации).

Затраты на амортизацию приняты на основании представленной ведомости амортизации за 9 месяцев 2018 года.

Стоимость электроэнергии принята с учетом фактической стоимости за 2017 год и индексов-дефляторов.

Затраты на охрану труда и прочие расходы приняты с учетом фактических затрат организации за 2017 год и индексов-дефляторов.

№ п/п	Статьи затрат	Прогноз ОКК тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение от прогноза ОКК
1	Заработная плата цехового персонала	1 761,80	110,78	6,3%
2	Отчисления на социальное страхование	532,06	33,46	6,3%

№ п/п	Статьи затрат	Прогноз ОКК тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение от прогноза ОКК
3	Амортизация цехового назначения	61,13	61,13	100,0%
4	Электроэнергия на цеховые расходы	6,56	6,46	98,5%
5	Охрана труда, в т.ч. спецжиры, спец.одежда, профосмотры, моющие средства	54,05	10,80	20,0%
6	Прочие цеховые расходы	611,22	21,15	3,5%
Итого		3 026,83	243,77	8,1%

Заработная плата цехового персонала:

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Мастер	0,5	18,46	110,78
Итого	0,5	18,46	110,78

* *Справочно:* В Методических указаниях по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных приказом ФСТ России от 27.12.2013 №1746-э, общехозяйственные расходы включены в производственные расходы как цеховые расходы. В соответствии с бухгалтерским учетом и учетной политикой организации общехозяйственные (управленческие) расходы отражаются на счете 26 «Общехозяйственные расходы» и включают информацию о расходах для нужд управления, не связанных непосредственно с управленческим процессом.

1.4. Прочие производственные расходы приняты в сумме 241,30 тыс.руб., что ниже прогноза организации на 366,33 тыс.руб.

Затраты приняты с учетом отчетных данных организации за 2017 год, представленных договоров и счетов и с учетом индексов-дефляторов к 2017 году.

Затраты на содержание участка, плату за тех.документацию, прочие услуги не приняты в связи с отсутствием подтверждающих документов.

Рост по данной статье 78,6% связан с тем, что затраты приняты с учетом фактических данных организации за 2017 год.

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз ОКК тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение от прогноза ОКК
1	Запчасти транспортного участка	109,70	109,70	100,0%
2	Автоуслуги сторонних организаций	0,04	0,04	100,0%
3	Содержание участка	196,99	0	
4	Плата за тех.документацию	112,14	0	
5	Услуги дератизации	79,44	79,44	100,0%
6	Лабораторные анализы	18,59	18,59	100,0%
7	Поверка счетчиков	6,92	6,92	100,0%
8	Командировочные	0,05	0,05	100,0%
9	Розлив хим продукции	3,02	3,02	100,0%

Экспертное заключение 10.6.

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз ОКК тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение от прогноза ОКК
10	Канцелярские товары	4,15	4,15	100,0%
11	Прочие	57,20	0	
12	Оценка состояния лаборатории	19,40	19,40	100,0%
Итого		607,63	241,30	39,7%

2. Ремонтные расходы на 2019 год приняты в сумме 472,44 тыс.руб., в том числе:

– расходы на текущий ремонт – 331,27 тыс.руб., затраты приняты на уровне прогноза организации;

– расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды ремонтного персонала – 141,18 тыс.руб., затраты приняты на уровне предложения предприятия.

Затраты на ремонтные расходы приняты на основании представленных дефектных ведомостей и локальных ресурсных сметных расчетов.

Мероприятия по ремонту	Прогноз организации тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение, %
Текущий ремонт на очистных сооружениях	343,21	323,21	100,0%
Текущий ремонт колодцев на линии водоотведения 12 шт.	75,30	75,30	100,0%
Текущий ремонт по замене светильников освещения 14 шт.	53,93	53,93	100,0%
Итого	472,44	472,44	100,0%

3. Административные расходы на 2019 год приняты в сумме 28 439,33 тыс.руб., что ниже прогноза организации на 17 042,54 тыс.руб.

Численность АУП принята на уровне утвержденной, с учетом штатного расписания. Заработная плата АУП принята с учетом индекса-дефлятора к утвержденному периоду регулирования. Рост по заработной плате к утвержденному периоду связан с перераспределением специальностей.

Затраты на амортизацию приняты на основании ведомости амортизации за 9 мес. 2018 года.

Стоимость электроэнергии принята с учетом индекса-дефлятора.

Прочие затраты приняты с учетом отчетных данных организации за 2017 год, представленных счетов и с учетом индексов-дефляторов к 2017 году.

Представительские расходы, затраты на лицензии, экспертизу, расходы по оформлению недвижимости, содержание головной организации, аренда транспортного средства и прочие услуги исключены в связи с отсутствием подтверждающих документов.

Исключены затраты на расчет декларации экологического налога (оптимизацию экологического налога) в связи с тем, что методические указания по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения,

утвержденные приказом ФСТ России от 27.12.2013 №1746-э, не предполагают включение данных затрат.

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз ОКК тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение от прогноза ОКК
1	Заработная плата АУП	25 545,43	16 956,35	66,4%
2	Отчисления на социальное страхование от заработной платы АУП	7 714,72	5 120,82	66,4%
3	Амортизация ОС общехозяйственного назначения	85,28	92,00	107,9%
4	Электроэнергия на общеэксплуатационные расходы	357,67	329,46	92,1%
5	Транспортные расходы	2,33	2,33	100,0%
6	Охрана вневедомственная	712,56	712,56	100,0%
7	Услуги банка	0,05	0	
8	Услуги ЕРЦ	365,94	365,94	100,0%
9	Представительские расходы	24,51	0	
10	Подготовка кадров	435,25	435,25	100,0%
11	Услуги связи (телефон, интернет, сотовая связь)	1 033,17	1 033,17	100,0%
12	Канц.товары и почтово-телеграф.расходы	259,80	259,80	100,0%
13	Услуги договорные (юридические, консультационные)	465,21	465,21	100,0%
14	Лицензии, экспертиза	613,64	0	
15	Страхование имущества	30,34	30,34	100,0%
16	Аренда земли	185,94	185,94	100,0%
17	Командировочные расходы	190,36	190,36	100,0%
18	Охрана труда	201,43	201,43	100,0%
19	Вывоз ТБО	271,72	271,72	100,0%
20	Тех.обслуживание ККМ	26,01	26,01	100,0%
21	Подписка	19,39	19,39	100,0%
22	Хозяйственные расходы (хоз.инвентарь)	773,77	773,77	100,0%
23	Расчет декларации экологического налога (оптимизация экологического налога)	1 300,93	0	
24	Эксплуатационные расходы (аварийный фонд)	31,63	31,63	100,0%
25	Объявления	7,99	7,99	100,0%
26	Ремонт оргтехники и заправка картриджей	81,62	81,62	100,0%
27	Тех. обслуживание узлов учета	44,26	44,26	100,0%
28	Расходы по оформлению недвижимости	17,58	0	
29	Аудиторские услуги	48,68	48,68	100,0%
30	Содержание головной организации	3 132,87	0	
31	Прочие услуги (услуги по считыванию и передачи данных о потреблении э/э, изготовление пропусков, межевание земельных участков, услуги БТИ)	367,84	333,85	90,8%
32	Оценка имущества	35,30	35,30	100,0%
33	Услуги нотариуса	8,06	8,06	100,0%
34	Покупка оргтехники	50,02	50,02	100,0%

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз ОКК тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение от прогноза ОКК
35	Обслуживание объектов опасного производства	215,66	0	
36	Газ отопление	147,95	147,95	100,0%
37	Тех.обслуживание кондиционеров	2,03	0	
38	Аренда транспортного средства	325,81	0	
39	Транспортные услуги	137,22	137,22	100,0%
40	Водоснабжение и водоотведение	97,73	0	
41	Услуги электронных торгов	19,26	19,26	100,0%
42	Техническое обслуживание и тек.ремонт сети газораспределения и газопотребления	21,63	21,63	100,0%
43	Тех.освидетельствование зданий	63,28	0	
44	Затраты на ремонт общеэксплуатационного оборудования	10,02	0	
Итого		45 481,87	28 439,33	62,5%

Заработная плата АУП:

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Директор	1	84,67	1 016,04
Бухгалтер	3	23,49	845,74
Экономист	2	24,04	577,05
Начальник ПЭО	1	37,33	447,94
Вед.инженер ПТО (Азнакаево)	1	26,65	319,85
Инженер ПТО (Азнакаево)	2	23,62	566,91
Первый зам.директора	1	65,43	785,10
Главный инженер	1	60,31	723,68
Зам.директора по общим вопросам	1	47,55	570,63
Гл.бухгалтер	1	45,77	549,23
Зам.гл.бухгалтера	1	37,68	452,13
Начальник ПТО	1	37,33	447,94
Начальник ОКСа	1	33,10	397,17
Инженер ОКСа (Азнакаево)	2	23,63	567,12
Начальник ОС	1	37,33	447,92
Экономист по сбыту (Азнакаево)	1	26,95	323,35
Инженер ОС (Азнакаево, Актюба)	2	22,40	537,51
Секретарь (Азнакаево)	1	17,96	215,46
Системный администратор (Азнакаево)	1	29,38	352,58
Юристконсульт (Азнакаево)	1	18,66	223,91
начальник ОТ и ТБ	1	24,32	291,84
Зав.цен.складом	1	16,73	200,79
Инженер 2 кат. отдела сбыта	1	21,21	254,55
Бухгалтер (Джалиль)	1	21,98	263,72
Инженер ПТО (Актюба)	1	21,23	254,75
Ведущий экономист (Азнакаево)	1	24,33	291,96
Инженер ОС (Джалиль)	1	31,43	377,21

Экспертное заключение 10.6.

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Инженер по ОТ и ТБ	1	20,77	249,21
Юристконсульт (Джалиль)	1	20,03	240,35
Секретарь-референт (Джалиль)	1	20,15	241,82
Начальник Джалильского энергорайона	1	59,30	711,59
Начальник ОК	1	35,15	421,82
Ведущий инженер Джалильского энергорайона	1	56,83	681,93
Ведущий инженер Актюбинского энергорайона	1	50,32	603,78
Инженер отдела закупок (Азнакаево)	1	33,49	401,84
Инженер ПТО (Джалиль)	1	21,21	254,55
Инженер 1 кат.отдела сбыта	1	23,06	276,77
Зам.генерального директора по собственности и правовой работе	1	47,55	570,63
Итого	44	32,11	16 956,35

Предприятие оказывает услуги водоснабжения, водоотведения, теплоснабжения и прочие услуги.

Согласно учетной политике 26 счет «Общехозяйственные расходы» распределяется следующим образом:

Наименование участков	2018 год	2019 год
Азнакаево водоснабжение	16,0%	14,0%
Азнакаево водоотведение	5,47%	9,0%
Азнакаево теплоснабжение	25,67%	28,70%
Актюба водоснабжение	2,83%	5,0%
Актюба водоотведение	3,28%	4,0%
Актюба теплоснабжение	8,0%	7,0%
Джалиль водоснабжение	7,0%	4,0%
Джалиль водоотведение	6,05%	7,0%
Джалиль теплоснабжение	19,86%	14,0%
Теплоснабжение АЦРБ	5,84%	2,2%
Сарманово водоснабжение		2,0%
Сарманово водоотведение		1,2%
Уруссу Теплоснабжение		1,9%
Итого	100,0%	100%

Доля общеэксплуатационных расходов на 2019 год по водоотведению составляет 7,0% - 1 990,75 тыс.руб.

Расходы на электрическую энергию на первый год долгосрочного периода регулирования приняты в сумме 2 449,89 тыс.руб., при объеме покупной электроэнергии в размере 723,79 тыс.кВт. Отклонение от прогноза организации

составляет 460,77 тыс.руб. Тариф на электрическую энергию принят с учетом индексов-дефляторов к фактической цене за 2017 год. Удельный расход электрической энергии принят в размере 1,56 кВт*ч/куб.м., на основании расчета.

Предприятие работает по одноставочному и двухставочному тарифу на электрическую энергию (высокое, среднее первое и второе напряжение). Поставщиком электроэнергии является АО «Татэнергосбыт».

Неподконтрольные расходы - расходы, связанные с уплатой налогов и сборов на 2019 год приняты в сумме 176,57 тыс.руб., в том числе:

1. Налоги и платежи, относимые на себестоимость в сумме 227,02 тыс.руб., в том числе:

- транспортный налог – 323,33 тыс.руб.;
- земельный налог – 383,03 тыс.руб.;
- плата за предельно допустимые выбросы – 713,13 тыс.руб.;
- налог на имущество – 1 103,01 тыс.руб.

Затраты приняты в сумме 2 522,50 тыс.руб. на уровне факта 2017 года, на уровне предложения организации, с учетом представленных деклараций за 2017 год.

Доля общеэксплуатационных расходов по водоотведению составляет 7,0%, соответственно, расходы, связанные с уплатой налогов, приходящиеся на водоснабжение, составляют – 176,57 тыс.руб.

II. РАСХОДЫ НА АМОРТИЗАЦИЮ ОСНОВНЫХ СРЕДСТВ

Планируемая сумма амортизационных отчислений на 2019 год составит 179,48 тыс. руб. Отклонение от предложения организации составляет +4,98 тыс.руб. Затраты приняты с учетом фактических отчетных данных организации за 2017 год, на основании представленной ведомости амортизации за 9 мес. 2018 года.

Направления использования амортизационных отчислений	Технологический цикл	Сумма, тыс.руб.
Приобретение ОС (насос вило 15,77 150-125-400/4)	Прием и транспортирование (перекачка) стоков	179,48
Итого		179,48

III. НОРМАТИВНАЯ ПРИБЫЛЬ

Затраты по данной статье организацией не заявлены.

IV. РАСЧЕТНАЯ ПРЕДПРИНИМАТЕЛЬСКАЯ ПРИБЫЛЬ ГАРАНТИРУЮЩЕЙ ОРГАНИЗАЦИИ

Затраты по данной статье Госкомитетом не приняты в связи с отсутствием расчета по расчетной предпринимательской прибыли.

V. ЭКОНОМИЯ СРЕДСТВ, ДОСТИГНУТАЯ В РЕЗУЛЬТАТЕ СНИЖЕНИЯ РАСХОДОВ ПРЕДЫДУЩЕГО ДОЛГОСРОЧНОГО ПЕРИОДА РЕГУЛИРОВАНИЯ

Согласно п. VI. II. Методических указаний были выполнены расчеты экономии средств операционных расходов, экономии от снижения потребления электрической энергии, расчет экономии от снижения потребления прочих энергетических ресурсов, холодной воды, теплоносителя учитываемых во втором и последующих годах очередного долгосрочного периода регулирования. Расчет дал отрицательное значение. Следовательно, величина экономии принимается равной нулю.

**Расчет необходимой валовой выручки
АО «Азнакаевское предприятие тепловых сетей»
методом индексации установленных тарифов
на долгосрочный период регулирования:**

Долгосрочные параметры регулирования:

1. Расчет текущих расходов:

1.1. Расчет операционных расходов

Наименование	Ед.изм.	Долгосрочный период регулирования				
		2019	2020	2021	2022	2023
Базовый уровень операционных расходов	тыс.руб.	8,813,76	х	х	х	х
Индекс эффективности операционных расходов	%	1%	1%	1%	1%	1%
Нормативный уровень прибыли	тыс.руб.					
<i>Показатели энергосбережения и энергетической эффективности</i>						
Удельный расход электрической энергии	кВт/ч/ куб.м.	1,56	1,56	1,56	1,56	1,56

№ п/п	Показатель	Ед. изм.	Долгосрочный период регулирования				
			2019	2020	2021	2022	2023
1	Индекс потребительских цен	%	104,6%	103,4%	104,0%	104,0%	104,0%
2	Индекс изменения количества активов	-					
3	Операционные расходы	тыс.руб.	8 813,76	9 022,29	9 289,35	9 564,32	9 847,42

Расчет операционных расходов произведен по формуле №8 Методических указаний:

$$OP_i = OP_{i-1} \cdot (1 - ИЭР) \cdot (1 + ИПЦ_{i-1}) \cdot (1 + ИКА_{i-1}),$$

где:

OP_i - операционные расходы в году i (базовый уровень), тыс. руб.;

ИЭР - индекс эффективности операционных расходов (на первый долгосрочный период регулирования принят в размере 1%);

$ИПЦ_{i-1}$ - индекс потребительских цен, определенный в базовом варианте прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на год $i-1$;

$ИКА_{i-1}$ - индекс изменения количества активов в году $i-1$ (указывается для тех организаций, для которых используется).

1.2. Расчет расходов на приобретение электрической энергии

Электрическая энергия	2019	2020	2021	2022	2023
Затраты, тыс.руб.	2 449,89	2 523,38	2 599,08	2 677,06	2 757,37
Индекс, %	103,0%	103,0%	103,0%	103,0%	103,0%

1.3. Расчет неподконтрольных расходов, в т.ч. расходы на оплату товаров, приобретаемых у других организаций, осуществляющих регулируемые виды деятельности

Неподконтрольные расходы	2019	2020	2021	2022	2023
Затраты, тыс.руб.	176,57	176,57	176,57	176,57	176,57
в т.ч. расходы на оплату работ, услуг, выполняемых сторонними организациями, тыс.руб.	х	х	х	х	х
Индекс промышленных производителей, %	104,3%	104,2%	104,1%	104,4%	104,7%

2. Расчет необходимой валовой выручки методом индексации установленных тарифов производится по формуле №30 Методических указаний:

$$НВВ_i = TP_i + A_i + ПР_i + ПР_i^{ro} + \Delta НВВ_i^c,$$

где:

$НВВ_i$ - необходимая валовая выручка, установленная на год i долгосрочного периода регулирования, тыс. руб.;

TP_i - текущие расходы регулируемой организации, планируемые на год i , тыс. руб.;

A_i - расходы на амортизацию основных средств и нематериальных активов в году i , тыс. руб.;

$ПР_i$ - нормативная прибыль, установленная на год i , тыс. руб.;

ΔHVB_i^c - величина изменения необходимой валовой выручки в году i , проводимого в целях сглаживания, где $i1$ - последний год долгосрочного периода регулирования, $i0$ - первый год долгосрочного периода регулирования, рассчитанная в соответствии с формулами (5) и (6) Методических указаний;

$ПР_i^{го}$ - расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации на год i , тыс. руб.

№ п/п	Показатель	2019	2020	2021	2022	2023
1	Текущие расходы, тыс.руб.	11 440,22	11 722,25	12 065,01	12 417,95	12 781,37
2	Расходы на амортизацию основных средств и нематериальных активов, тыс.руб.	179,48	179,48	179,48	179,48	179,48
3	Нормативная прибыль, тыс.руб.	0	0	0	0	0
4	Расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации	0	0	0	0	0
	ИТОГО необходимая валовая выручка (водоотведение)	11 619,70	11 901,73	12 244,49	12 597,43	12 960,85

Заключение

Предлагается установить тарифы на водоотведение для АО «Азнакаевское предприятие тепловых сетей» на долгосрочный период в следующем размере:

Название организации	Одноставочный тариф на водоотведение, руб./куб.м.			Отклонение к 01.01.2019, %
	с 01.01.2019 по 30.06.2019	Отклонение к 01.07.2018, %	с 01.07.2019 по 31.12.2019	
АО «Азнакаевское предприятие тепловых сетей», для потребителей пгт.Джалиль				
Потребители в жилищном секторе (тарифы указываются с учетом НДС)	29,52	101,7%*	30,59	103,6%
Иные потребители (тарифы указываются без учета НДС)	24,60	100,0%	25,49	103,6%

*Тарифы для населения приняты с учетом увеличения ставки НДС до 20%.

Название организации	Одноставочный тариф на водоотведение, руб./куб.м.			Отклонение к 01.01.2020, %
	с 01.01.2020 по 30.06.2020	Отклонение к 01.07.2019, %	с 01.07.2020 по 31.12.2020	
АО «Азнакаевское предприятие тепловых сетей», для потребителей пгт.Джалиль				
Потребители в жилищном секторе (тарифы указываются с учетом НДС)	30,59	100,0%*	30,97	101,2%
Иные потребители (тарифы указываются без учета НДС)	25,49	100,0%	25,81	101,2%

*Тарифы для населения приняты с учетом увеличения ставки НДС до 20%.

Название организации	Одноставочный тариф на водоотведение, руб./куб.м.			Отклонение к 01.01.2021, %
	с 01.01.2021 по 30.06.2021	Отклонение к 01.07.2020, %	с 01.07.2021 по 31.12.2021	
АО «Азнакаевское предприятие тепловых сетей», для потребителей пгт.Джалиль				
Потребители в жилищном секторе (тарифы указываются с учетом НДС)	30,97	100,0%*	32,36	104,5%
Иные потребители (тарифы указываются без учета НДС)	25,81	100,0%	26,97	104,5%

*Тарифы для населения приняты с учетом увеличения ставки НДС до 20%.

Название организации	Одноставочный тариф на водоотведение, руб./куб.м.			Отклонение к 01.01.2022, %
	с 01.01.2022 по 30.06.2022	Отклонение к 01.07.2021, %	с 01.07.2022 по 31.12.2022	
АО «Азнакаевское предприятие тепловых сетей», для потребителей пгт.Джалиль				
Потребители в жилищном секторе (тарифы указываются с учетом НДС)	32,36	100,0%*	32,80	101,4%
Иные потребители (тарифы указываются без учета НДС)	26,97	100,0%	27,33	101,3%

*Тарифы для населения приняты с учетом увеличения ставки НДС до 20%.

Название организации	Одноставочный тариф на водоотведение, руб./куб.м.			Отклонение к 01.01.2023, %
	с 01.01.2023 по 30.06.2023	Отклонение к 01.07.2022, %	с 01.07.2023 по 31.12.2023	
АО «Азнакаевское предприятие тепловых сетей», для потребителей пгт.Джалиль				
Потребители в жилищном секторе (тарифы указываются с учетом НДС)	32,80	100,0%*	34,25	104,4%
Иные потребители (тарифы указываются без учета НДС)	27,33	100,0%	28,54	104,4%

*Тарифы для населения приняты с учетом увеличения ставки НДС до 20%.

Указанные тарифы направлены на согласование руководителю предприятия АО «Азнакаевское предприятие тепловых сетей», Исполнительному комитету Сармановского муниципального района, ОАО «Управление капитального строительства инженерных сетей и развития энергосберегающих технологий РТ». Лист согласования прилагается.

Кроме того, необходимо отметить, что по итогам рассмотрения экспертного заключения по обоснованности тарифа на водоотведение АО «Азнакаевское предприятие тепловых сетей» на 2019-2023 гг. и в рамках Правил разработки, утверждения и корректировки производственных программ организаций, осуществляющих горячее и холодное водоснабжение, и (или) водоотведения, утвержденных постановлением Правительства РФ от 29.07.2013 №641 (далее – Правила) Госкомитетом будут скорректированы параметры производственной программы.

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

Приложение: Значения по статьям затрат, учтенные при расчете необходимой валовой выручки АО «Азнакаевское предприятие тепловых сетей» на 2019-2023 гг.