



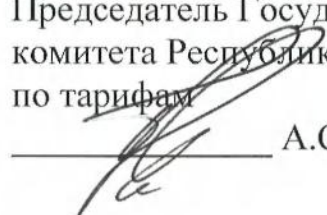
07.12.2018

г. Казань

№ 37-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;

Зубова Н.Д., представитель Ассоциации «Некоммерческое Партнерство Совет рынка по организации эффективной системы оптовой и розничной торговли электрической энергией и мощностью» (по вопросам регулирования цен (тарифов) в области электроэнергетики);

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;

от Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам:

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

Русских Д.А., начальник отдела регулирования тарифов на электрическую энергию;

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

Чуклина Т.Н., начальник отдела регулирования тарифов на тепловую энергию в комбинированной выработке;

Шакирзянова И.Х., начальник отдела регулирования и контроля платы за технологическое присоединение;

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

от Межотраслевого совета потребителей по вопросам деятельности субъектов естественных монополий при Президенте Республики Татарстан:

Вечеров И.Б., член комиссии по вопросам деятельности субъектов естественных монополий в сфере электрической и тепловой энергетики и газораспределения;

Халиков Т.Р., ответственный секретарь;

от АО «Татэнергосбыт»:

Гимазетдинова И.Р., заместитель директора по экономике и финансам;

Мухутдинова Э.Х., начальник отдела ценообразования, планирования и экономического анализа;

Повестка дня:

1. О внесении изменения в пункт 1 постановления Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 18.06.2018 № 4-1/г «Об установлении розничных цен на природный газ, реализуемый населению Республики Татарстан»

Выступающий – Шакирзянова Ильвира Хамидовна

2. Об отмене постановления Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 02.11.2018 № 10-24/кс «О корректировке на 2019 год долгосрочных предельных тарифов на захоронение твердых коммунальных отходов для Муниципального унитарного предприятия «Атнинское ЖКХ», установленных постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 01.12.2017 № 10-72/кс»

Выступающий – Валиуллин Булат Ильшатovich

3. Об установлении тарифов на тепловую энергию, производимую в режиме комбинированной выработки электрической и тепловой энергии источником тепловой энергии Общества с ограниченной ответственностью «Нижекамская ТЭЦ» с установленной генерирующей мощностью производства электрической энергии 25 мегаватт и более на коллекторах источников тепловой энергии, на 2019 – 2023 годы

Выступающий – Чуклина Татьяна Николаевна

4. Об установлении тарифов на тепловую энергию, производимую в режиме комбинированной выработки электрической и тепловой энергии источниками тепловой энергии Акционерного общества «Татэнерго» с установленной генерирующей мощностью производства электрической энергии 25 мегаватт и более на коллекторах источников тепловой энергии, на 2019 – 2023 годы

Выступающий – Чуклина Татьяна Николаевна

5. Об установлении индивидуальных тарифов на услуги по передаче электрической энергии для взаиморасчетов между сетевыми организациями Обществом с ограниченной ответственностью «Экострой Инжиниринг» и Открытым акционерным обществом «Сетевая компания» на 2019-2021 годы

Выступающий – Русских Дмитрий Александрович

6. Об установлении сбытовой надбавки гарантирующего поставщика электрической энергии Акционерного общества «Татэнергосбыт», поставляющего электрическую энергию (мощность) на розничном рынке на территории Республики Татарстан, на 2019 год

Выступающий – Русских Дмитрий Александрович

7. Об установлении тарифов на питьевую воду и водоотведение на 2019 год (**Новошешминский м.р.:** МУП «Новошешминское ЖКХ»; **Нурлатский м.р.:** ООО «Промочистка»; **город Казань:** ООО «РСК»)

Выступающий – Устинова Ирина Александровна

8. Об установлении на питьевую воду, техническую воду и водоотведение для ООО «Промочистка» на 2019 – 2023 годы (**Нурлатский м.р.**)

Выступающий – Устинова Ирина Александровна

9. Об установлении тарифов на техническую воду, очистку сточных вод для Публичного акционерного общества «Нижнекамскнефтехим» на 2019-2021 годы (**Нижнекамский м.р.**)

Выступающий – Устинова Ирина Александровна

10. Об установлении тарифов на питьевую воду, техническую воду, очистку сточных вод и транспортировку сточных вод для Публичного акционерного общества «Нижнекамскнефтехим» на 2019 – 2023 годы

Выступающий – Устинова Ирина Александровна

11. Об установлении на питьевую воду для АО «Станция очистки воды – Нижнекамскнефтехим» на 2019 – 2023 годы

Выступающий – Устинова Ирина Александровна

12. О корректировке на 2019 год долгосрочных тарифов на транспортировку холодной воды для Акционерного общества «Станция очистки воды – Нижнекамскнефтехим», установленных постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 08.12.2017 № 10-108/кс

Выступающий – Устинова Ирина Александровна

13. Об установлении на питьевую воду и водоотведение для АО «Водопроводно-канализационное и энергетическое хозяйство» на 2019 – 2023 годы (Нижнекамский м.р.)

Выступающий – Устинова Ирина Александровна

14. Об установлении тарифов на транспортировку холодной воды и транспортировку сточных вод для Казанского территориального участка Горьковской дирекции по тепловодоснабжению - структурного подразделения Центральной дирекции по тепловодоснабжению - филиала ОАО «РЖД» на 2019 – 2023 годы (город Казань)

Выступающий – Устинова Ирина Александровна

15. Об установлении тарифов на питьевую воду и водоотведение для Акционерного общества «Международный аэропорт «Казань» на 2019 – 2023 годы (Лаишевский м.р.)

Выступающий – Устинова Ирина Александровна

16. Об установлении на питьевую воду и водоотведение для ОАО «Мамадышский водоканал» на 2019 – 2023 годы

Выступающий – Устинова Ирина Александровна

17. О корректировке на 2019 год долгосрочных тарифов на питьевую воду и водоотведение для Общества с ограниченной ответственностью «Жилкомсервис», установленных постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 09.12.2016 №10-39/кс

Выступающий – Устинова Ирина Александровна

18. Об установлении тарифов на питьевую воду и водоотведение для Муниципального казенного предприятия Бавлинского муниципального района «Водоканал» на 2019 – 2023 годы

Выступающий – Устинова Ирина Александровна

19. Об установлении тарифов на транспортировку холодной воды и транспортировку сточных вод для Акционерного общества «Осиновские инженерные сети» на 2019 – 2021 годы (Зеленодольский м.р.)

Выступающий – Устинова Ирина Александровна

20. Об установлении тарифов на услуги по передаче тепловой энергии, оказываемые Акционерным обществом «Осиновские инженерные сети», на 2019-2021 годы

Выступающий – Мартынова Елена Вадимовна

21. Об установлении тарифов на тепловую энергию (мощность), поставляемую Обществом с ограниченной ответственностью «Тепло-Сервис» потребителям, на 2019 год (Арский м.р.)

Выступающий – Мартынова Елена Вадимовна

1. Слушали:

Шакирзянова И.Х. доложила о проекте постановления Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам «О внесении изменения в пункт 1 постановления Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 18.06.2018 № 4-1/г «Об установлении розничных цен на природный газ, реализуемый населению Республики Татарстан» (экспертное заключение 1 прилагается).

Голосовали за утверждение постановления Госкомитета «О внесении изменения в пункт 1 постановления Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 18.06.2018 № 4-1/г «Об установлении розничных цен на природный газ, реализуемый населению Республики Татарстан».

Форма голосования открытая:

«за» – единогласно.

Решили:

1.1. Внести в пункт 1 постановления Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 18.06.2018 № 4-1/г «Об установлении розничных цен на природный газ, реализуемый населению Республики Татарстан» изменение, изложив в следующей редакции:

«1. Установить розничную цену на природный газ, реализуемый населению Республики Татарстан, в размере 5,66 руб./куб.м. (с учётом НДС).».

1.2. Установить, что действие настоящего постановления распространяется на правоотношения, возникшие с 01.01.2019 года.

2. Слушали:

Валиуллин Б.И. доложил о проекте постановления Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам «Об отмене постановления Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 02.11.2018 № 10-24/кс «О корректировке на 2019 год долгосрочных предельных тарифов на захоронение твердых коммунальных отходов для Муниципального унитарного предприятия «Атнинское ЖКХ», установленных постановлением

Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 01.12.2017 № 10-72/кс».

Голосовали за утверждение постановления Госкомитета «Об отмене постановления Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 02.11.2018 № 10-24/кс «О корректировке на 2019 год долгосрочных предельных тарифов на захоронение твердых коммунальных отходов для Муниципального унитарного предприятия «Атнинское ЖКХ», установленных постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 01.12.2017 № 10-72/кс».

Форма голосования открытая:

«за» – единогласно.

Решили:

2.1. Отменить постановление Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 02.11.2018 № 10-24/кс «О корректировке на 2019 год долгосрочных предельных тарифов на захоронение твердых коммунальных отходов для Муниципального унитарного предприятия «Атнинское ЖКХ», установленных постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 01.12.2017 № 10-72/кс».

3. Слушали:

Чуклина Т.Н. доложила о проекте постановления Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам «Об установлении тарифов на тепловую энергию, производимую в режиме комбинированной выработки электрической и тепловой энергии источником тепловой энергии Общества с ограниченной ответственностью «Нижекамская ТЭЦ» с установленной генерирующей мощностью производства электрической энергии 25 мегаватт и более на коллекторах источников тепловой энергии, на 2019 – 2023 годы» (экспертное заключение 3 прилагается).

Голосовали за утверждение постановления Госкомитета «Об установлении тарифов на тепловую энергию, производимую в режиме комбинированной выработки электрической и тепловой энергии источником тепловой энергии Общества с ограниченной ответственностью «Нижекамская ТЭЦ» с установленной генерирующей мощностью производства электрической энергии 25 мегаватт и более на коллекторах источников тепловой энергии, на 2019 – 2023 годы».

Форма голосования открытая:

«за» – единогласно.

Решили:

3.1. Установить тарифы на тепловую энергию, производимую в режиме комбинированной выработки электрической и тепловой энергии источником

тепловой энергии Общества с ограниченной ответственностью «Нижнекамская ТЭЦ» (далее – ООО «Нижнекамская ТЭЦ») с установленной генерирующей мощностью производства электрической энергии 25 мегаватт и более на коллекторах источников тепловой энергии с календарной разбивкой согласно приложению 1 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 2 к настоящему протоколу.

4. Слушали:

Чуклина Т.Н. доложила о проекте постановления Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам «Об установлении тарифов на тепловую энергию, производимую в режиме комбинированной выработки электрической и тепловой энергии источниками тепловой энергии Акционерного общества «Татэнерго» с установленной генерирующей мощностью производства электрической энергии 25 мегаватт и более на коллекторах источников тепловой энергии, на 2019 – 2023 годы» (экспертные заключения 4.1.- 4.2. прилагаются).

Выступили:

Штром А.Л. отметил, что на заседании Согласительной комиссии необходимая валовая выручка по источникам тепловой энергии АО «Татэнерго» была подробно обсуждена и согласована.

Учитывая, что средний тариф на выработку тепловой энергии по республике получается на уровне предельного максимального тарифа на выработку тепловой энергии в горячей воде, установленного для Республики Татарстан, а также учитывая то, что тариф на выработку для ОАО «ТГК-16» еще не рассмотрен, Госкомитет предлагает установить тарифы для АО «Татэнерго» по источникам Казанская ТЭЦ-1 и Казанская ТЭЦ-2 в комбинированной выработке в следующих размерах (без учета НДС):

1 полугодие – 719,82 руб./Гкал;

2 полугодие – 723,64 руб./Гкал.

При этом, необходимая валовая выручка и средний тариф АО «Татэнерго» по источникам Казанская ТЭЦ-1 и Казанская ТЭЦ-2 не изменятся. Тарифы согласованы АО «Татэнерго».

Члены Правления поддержали данное предложение.

Голосовали за утверждение постановления Госкомитета «Об установлении тарифов на тепловую энергию, производимую в режиме комбинированной выработки электрической и тепловой энергии источниками тепловой энергии Акционерного общества «Татэнерго» с установленной генерирующей мощностью производства электрической энергии 25 мегаватт и более на коллекторах источников тепловой энергии, на 2019 – 2023 годы».

Форма голосования открытая:
«за» – единогласно.

Решили:

4.1. Установить тарифы на тепловую энергию, производимую в режиме комбинированной выработки электрической и тепловой энергии источниками тепловой энергии Акционерного общества «Татэнерго» (далее – АО «Татэнерго») с установленной генерирующей мощностью производства электрической энергии 25 мегаватт и более на коллекторах источников тепловой энергии с календарной разбивкой согласно приложению 3 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 4 к настоящему протоколу.

5. Слушали:

Русских Д.А. доложил о проекте постановления Госкомитета «Об установлении индивидуальных тарифов на услуги по передаче электрической энергии для взаиморасчетов между сетевыми организациями Обществом с ограниченной ответственностью «Экострой Инжиниринг» и Открытым акционерным обществом «Сетевая компания» на 2019-2021 годы» (экспертное заключение 5 прилагается).

Выступили:

Зубова Н.Д. отметила, что голосует «против» принятия решения, т.к.:

1) в состав НВВ включены расходы в сумме 1 063,94 тыс.рублей по капитальному ремонту который заключается в замене двух трансформаторов. При этом отсутствует информация, подтверждающая, что работы относятся к капитальному ремонту, а не модернизации или реконструкции;

Русских Д.А. пояснил, что Госкомитетом расходы на ремонт скорректированы. Т.к. всё электроэнергетическое оборудование организации является новым указанные расходы на капитальный ремонт из НВВ исключены. В экспертное заключение внесены соответствующие изменения.

2) в экспертном заключении отсутствуют расчеты и сведения о применении метода сравнения аналогов для определения базового уровня операционных, подконтрольных расходов территориальных сетевых организаций, необходимых для осуществления регулируемой деятельности, и индекса эффективности операционных, подконтрольных расходов с применением метода сравнения аналогов и внесении изменений в приказы ФСТ России от 17.02.2012 № 98-э и от 30.03.2012 № 228-э, утвержденными приказом ФСТ от 18.03.2015 № 421-э.

Русских Д.А. пояснил, что Госкомитетом соответствующие расчеты были произведены согласно пунктам 34 и 38 Основ ценообразования. Выводы и конечные цифры накануне были внесены в экспертное заключение.

3) в экспертном заключении отсутствует обоснование прочих расходов;

Русских Д.А. пояснил, Госкомитет проанализировал представленные организацией материалы (расчеты, счета-фактуры, акты, договора, товарные накладные и т.п.) и принял расходы по данной статье с учетом нормативной численности персонала. Данная информация отражена в экспертном заключении в разделе 4.1.4.

4) отсутствует расчет амортизационных отчислений, налога на имущество, арендной платы.

Русских Д.А. пояснил, что Госкомитетом произведен анализ представленных организацией документов, обосновывающих величину амортизационных отчислений, арендной платы и налога на имущество. Расходы по данным статьям приняты Госкомитетом с учетом максимальных сроков полезного использования основных средств, установленных постановлением Правительства Российской Федерации от 01.01.2002 № 1 и доли отнесения расходов на субабонентов. Данная информация отражена в экспертном заключении (раздел 4.2. экспертного заключения).

Халиков Т.Р. предложил Госкомитету:

- обратить внимание на факты представления ТСО затрат на ремонт нового оборудования;
- исключать из НВВ ТСО затраты на мойку автомобилей.

Члены Правления поддержали предложение Халикова Т.Р. по исключению из НВВ ТСО расходов на мойку автомобилей.

Груничев А.С. поручил уполномоченному по делу учесть данное предложение при расчете тарифов на услуги по передаче электрической энергии ТСО и скорректировать расчеты по рассматриваемому вопросу.

Халиков Т.Р. отметил, что ООО «Экострой Инжиниринг» в настоящее время является единственной территориальной сетевой организацией, которая электрические сети выкупает, а не берет в аренду.

Голосовали за утверждение постановления Госкомитета «Об установлении индивидуальных тарифов на услуги по передаче электрической энергии для взаиморасчетов между сетевыми организациями Обществом с ограниченной ответственностью «Экострой Инжиниринг» и Открытым акционерным обществом «Сетевая компания» на 2019-2021 годы» с учетом высказанных предложений.

Форма голосования открытая:

«за» – 6;

«против» – 1 (Зубова Н.Д.);

«воздержались» – 0.

Решили:

5.1. Установить с 1 января 2019 года по 31 декабря 2021 года индивидуальные тарифы на услуги по передаче электрической энергии для взаиморасчетов между сетевыми организациями Обществом с ограниченной ответственностью «Экострой Инжиниринг» и Открытым акционерным обществом «Сетевая компания» с календарной разбивкой согласно приложению 5 к настоящему протоколу.

5.2. Установить долгосрочные параметры регулирования для Общества с ограниченной ответственностью «Экострой Инжиниринг», в отношении которого тарифы на услуги по передаче электрической энергии устанавливаются на основе долгосрочных параметров регулирования деятельности территориальной сетевой организации, на 2019–2021 годы согласно приложению 6 к настоящему протоколу.

5.3. Установить необходимую валовую выручку Общества с ограниченной ответственностью «Экострой Инжиниринг» (без учета оплаты потерь) на 2019-2021 годы согласно приложению 7 к настоящему протоколу.

6. Слушали:

Русских Д.А. доложил о проекте постановления Госкомитета «Об установлении сбытовой надбавки гарантирующего поставщика электрической энергии Акционерного общества «Татэнергосбыт», поставляющего электрическую энергию (мощность) на розничном рынке на территории Республики Татарстан, на 2019 год» (экспертные заключения 6.1.-6.2. прилагаются).

Выступили:

Зубова Н.Д. отметила, что голосует «против» принятия решения, т.к.:

1) не представлены расчеты сбытовых надбавок;

Русских Д.А. пояснил, что расчеты сбытовых надбавок не представлены, но в экспертном заключении отражены все данные, необходимые для расчета сбытовых надбавок (НВВ, объёмные показатели, указаны формулы из Методических указаний, по которым считаются сбытовые надбавки).

2) отсутствует расчет амортизационных отчислений;

Русских Д.А. пояснил, что Госкомитетом произведен анализ представленных организацией документов, обосновывающих величину амортизационных отчислений. Выводы отражены в экспертном заключении.

3) отсутствуют сведения об объёмах электропотребления прочими потребителями в разрезе категорий потребителей (до 670 кВт, от 670 кВт до 10 МВт, не менее 10 МВт), принятых для расчета сбытовых надбавок на 2019 год, сравнение объёмов с 2018 годом.

Русских Д.А. ответил, что в разделе 3 экспертного заключения указаны балансовые объёмы полезного отпуска электрической энергии за 2016-2019 гг. по группам потребителей, в том числе «прочие потребители»

дифференцированы по подгруппам в зависимости от величины максимальной мощности принадлежащих им энергопринимающих устройств (менее 670 кВт, от 670 кВт до 10 МВт, не менее 10 МВт).

4) в экспертном заключении отсутствуют сведения о возврате сомнительных долгов. Согласно п. 66 Методических указаний по расчету сбытовых надбавок гарантирующих поставщиков с использованием метода сравнения аналогов, утвержденных Приказом ФАС России от 21.11.2017 № 1554/17, возврат сомнительных долгов, для погашения которых был создан резерв, включенный в регулируемую цену (тариф) в предшествующий период регулирования, признается доходом и исключается из необходимой валовой выручки ГП в следующем периоде регулирования.

Русских Д.А. пояснил, что величина резерва по сомнительным долгам принята в размере 107 266,35 тыс.рублей с учетом исключения неиспользованного резерва по факту 2017 года.

Голосовали за утверждение постановления Госкомитета «Об установлении сбытовой надбавки гарантирующего поставщика электрической энергии Акционерного общества «Татэнергосбыт», поставляющего электрическую энергию (мощность) на розничном рынке на территории Республики Татарстан, на 2019 год».

Форма голосования открытая:

«за» – 6;

«против» – 1 (Зубова Н.Д.);

«воздержались» – 0.

Решили:

6.1. Установить с 1 января 2019 года по 31 декабря 2019 года сбытовую надбавку гарантирующего поставщика электрической энергии Акционерного общества «Татэнергосбыт», поставляющего электрическую энергию (мощность) на розничном рынке на территории Республики Татарстан, с календарной разбивкой согласно приложению 8 к настоящему протоколу.

7. Слушали:

Устинова И.А. доложила о проекте постановления Госкомитета «Об установлении тарифов на питьевую воду и водоотведение на 2019 год (*Новошешминский м.р.: МУП «Новошешминское ЖКХ»; Нурлатский м.р.: ООО «Промочистка»; город Казань: ООО «РСК»*) (экспертные заключения 7.1.1.-7.3.1. прилагаются).

Голосовали за утверждение постановления Госкомитета «Об установлении тарифов на питьевую воду и водоотведение на 2019 год».

Форма голосования открытая:

«за» – единогласно.

Решили:

7.1. Установить тарифы на питьевую воду и водоотведение для организаций, осуществляющих холодное водоснабжение и водоотведение, с календарной разбивкой согласно приложению 9 к настоящему протоколу.

7.2. Организациям, осуществляющим холодное водоснабжение и водоотведение, указанным в приложении к настоящему постановлению, 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.

8. Слушали:

Устинова И.А. доложила о проекте постановления Госкомитета «Об установлении тарифов на питьевую воду, водоотведение и техническую воду для Общества с ограниченной ответственностью «Промочистка» на 2019 – 2023 годы» (экспертные заключения 8.1.- 8.3. прилагается).

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

Форма голосования открытая:

«за» – единогласно.

Решили:

8.1. Установить тарифы на питьевую воду, водоотведение и техническую воду для Общества с ограниченной ответственностью «Промочистка», осуществляющего холодное водоснабжение и водоотведение, с календарной разбивкой согласно приложению 10 к настоящему протоколу.

8.2. Установить долгосрочные параметры регулирования тарифов на питьевую воду, водоотведение и техническую воду для Общества с ограниченной ответственностью «Промочистка», осуществляющего холодное водоснабжение и водоотведение, на 2019 – 2023 годы согласно приложению 11 к настоящему протоколу.

8.3. Обществу с ограниченной ответственностью «Промочистка», 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.

9. Слушали:

Устинова И.А. доложила о проекте постановления Госкомитета «Об установлении тарифов на техническую воду (химически очищенную) и очистку сточных вод (механическую) для Публичного акционерного общества «Нижекамскнефтехим» на 2019 – 2021 годы» (экспертные заключения 9.1.-9.2. прилагаются).

Голосовали за утверждение постановления Госкомитета «Об установлении тарифов на техническую воду (химически очищенную) и очистку сточных вод (механическую) для Публичного акционерного общества «Нижекамскнефтехим» на 2019 – 2021 годы».

Форма голосования открытая:

«за» – единогласно.

Решили:

9.1. Установить тарифы на техническую воду (химически очищенную) и очистку сточных вод (механическую) для Публичного акционерного общества «Нижекамскнефтехим», осуществляющего холодное водоснабжение и водоотведение, с календарной разбивкой согласно приложению 12 к настоящему протоколу.

9.2. Установить долгосрочные параметры регулирования тарифов на техническую воду (химически очищенную) и очистку сточных вод (механическую) для Публичного акционерного общества «Нижекамскнефтехим», осуществляющего холодное водоснабжение и водоотведение, на 2019 – 2021 годы согласно приложению 13 к настоящему протоколу.

9.3. Публичному акционерному обществу «Нижекамскнефтехим», 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.

10. Слушали:

Устинова И.А. доложила о проекте постановления Госкомитета «Об установлении тарифов на питьевую воду, техническую воду, очистку

сточных вод и транспортировку сточных вод для Публичного акционерного общества «Нижекамскнефтехим» на 2019 – 2023 годы» (экспертные заключения 10.1.- 10.7. прилагается).

Голосовали за утверждение постановления Госкомитета «Об установлении тарифов на питьевую воду, техническую воду, очистку сточных вод и транспортировку сточных вод для Публичного акционерного общества «Нижекамскнефтехим» на 2019 – 2023 годы».

Форма голосования открытая:

«за» – единогласно.

Решили:

10.1. Установить тарифы на питьевую воду, техническую воду, очистку сточных вод и транспортировку сточных вод для Публичного акционерного общества «Нижекамскнефтехим», осуществляющего холодное водоснабжение и водоотведение, с календарной разбивкой согласно приложению 14 к настоящему протоколу.

10.2. Установить долгосрочные параметры регулирования тарифов на питьевую воду, техническую воду, очистку сточных вод и транспортировку сточных вод для Публичного акционерного общества «Нижекамскнефтехим», осуществляющего холодное водоснабжение и водоотведение, на 2019 – 2023 годы согласно приложению 15 к настоящему протоколу.

10.3. Публичному акционерному обществу «Нижекамскнефтехим», 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 «Об установлении тарифов на питьевую воду для Акционерного общества «Станция очистки воды – Нижекамскнефтехим» на 2019 – 2023 годы» (экспертное заключение 11 прилагается).

Голосовали за утверждение постановления Госкомитета «Об установлении тарифов на питьевую воду для Акционерного общества «Станция очистки воды – Нижекамскнефтехим» на 2019 – 2023 годы».

Форма голосования открытая:

«за» – единогласно.

Решили:

11.1. Установить тарифы на питьевую воду для Акционерного общества «Станция очистки воды – Нижнекамскнефтехим», осуществляющего холодное водоснабжение, с календарной разбивкой согласно приложению 16 к настоящему протоколу.

11.2. Установить долгосрочные параметры регулирования тарифов на питьевую воду для Акционерного общества «Станция очистки воды – Нижнекамскнефтехим», осуществляющего холодное водоснабжение, на 2019 – 2023 годы согласно приложению 17 к настоящему протоколу.

11.3. Акционерному обществу «Станция очистки воды – Нижнекамскнефтехим», 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.

12. Слушали:

Устинова И.А. доложила о проекте постановления Госкомитета «О корректировке на 2019 год долгосрочных тарифов на транспортировку холодной воды для Акционерного общества «Станция очистки воды – Нижнекамскнефтехим», установленных постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 08.12.2017 № 10-108/кс» (экспертное заключение 12 прилагается).

Голосовали за утверждение постановления Госкомитета «О корректировке на 2019 год долгосрочных тарифов на транспортировку холодной воды для Акционерного общества «Станция очистки воды – Нижнекамскнефтехим», установленных постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 08.12.2017 № 10-108/кс».

Форма голосования открытая:

«за» – единогласно.

Решили:

12.1. Внести в постановление Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 08.12.2017 № 10-108/кс «Об установлении тарифов на транспортировку холодной воды для Акционерного общества «Станция очистки воды – Нижнекамскнефтехим» на 2018 – 2020 годы» 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.

13. Слушали:

Устинова И.А. доложила о проекте постановления Госкомитета «Об установлении тарифов на питьевую воду и водоотведение для Акционерного общества «Водопроводно-канализационное и энергетическое хозяйство» на 2019 – 2023 годы» (экспертные заключения 13.1.-13.2. прилагаются).

Голосовали за утверждение постановления Госкомитета «Об установлении тарифов на питьевую воду и водоотведение для Акционерного общества «Водопроводно-канализационное и энергетическое хозяйство» на 2019 – 2023 годы».

Форма голосования открытая:

«за» – единогласно.

Решили:

13.1. Установить тарифы на питьевую воду и водоотведение для Акционерного общества «Водопроводно-канализационное и энергетическое хозяйство», осуществляющего холодное водоснабжение и водоотведение, с календарной разбивкой согласно приложению 20 к настоящему протоколу.

13.2. Установить долгосрочные параметры регулирования тарифов на питьевую воду и водоотведение для Акционерного общества «Водопроводно-канализационное и энергетическое хозяйство», осуществляющего холодное водоснабжение и водоотведение, на 2019 – 2023 годы согласно приложению 21 к настоящему протоколу.

13.3. Акционерному обществу «Водопроводно-канализационное и энергетическое хозяйство», 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 транспортировку холодной воды и транспортировку сточных вод для Казанского территориального участка Горьковской дирекции по тепловодоснабжению - структурного подразделения Центральной дирекции по тепловодоснабжению - филиала ОАО «РЖД» на 2019 – 2023 годы» (экспертные заключения 14.1.- 14.2. прилагаются).

Голосовали за утверждение постановления Госкомитета «Об установлении тарифов на транспортировку холодной воды и транспортировку сточных вод для Казанского территориального участка Горьковской дирекции по тепловодоснабжению - структурного подразделения Центральной дирекции по тепловодоснабжению - филиала ОАО «РЖД» на 2019 – 2023 годы».

Форма голосования открытая:
«за» – единогласно.

Решили:

14.1. Установить тарифы на транспортировку холодной воды и транспортировку сточных вод для Казанского территориального участка Горьковской дирекции по тепловодоснабжению - структурного подразделения Центральной дирекции по тепловодоснабжению - филиала ОАО «РЖД», осуществляющего холодное водоснабжение и водоотведение, с календарной разбивкой согласно приложению 22 к настоящему протоколу.

14.2. Установить долгосрочные параметры регулирования тарифов на транспортировку холодной воды и транспортировку сточных вод для Казанского территориального участка Горьковской дирекции по тепловодоснабжению - структурного подразделения Центральной дирекции по тепловодоснабжению - филиала ОАО «РЖД», осуществляющего холодное водоснабжение и водоотведение, на 2019 – 2023 годы согласно приложению 23 к настоящему протоколу.

14.3. Казанскому территориальному участку Горьковской дирекции по тепловодоснабжению - структурному подразделению Центральной дирекции по тепловодоснабжению - филиала ОАО «РЖД», 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.

15. Слушали:

Устинова И.А. доложила о проекте постановления Госкомитета «Об установлении тарифов на питьевую воду и водоотведение для Акционерного общества «Международный аэропорт «Казань» на 2019 – 2023 годы» (экспертные заключения 15.1. – 15.2. прилагается).

Голосовали за утверждение постановления Госкомитета «Об установлении тарифов на питьевую воду и водоотведение для Акционерного общества «Международный аэропорт «Казань» на 2019 – 2023 годы».

Форма голосования открытая:
«за» – единогласно.

Решили:

15.1. Установить тарифы на питьевую воду и водоотведение для Акционерного общества «Международный аэропорт «Казань», осуществляющего холодное водоснабжение и водоотведение, с календарной разбивкой согласно приложению 24 к настоящему протоколу.

15.2. Установить долгосрочные параметры регулирования тарифов на питьевую воду и водоотведение для Акционерного общества «Международный аэропорт «Казань», осуществляющего холодное водоснабжение и водоотведение, на 2019 – 2023 годы согласно приложению 25 к настоящему протоколу.

15.3. Акционерному обществу «Международный аэропорт «Казань», 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 питьевую воду и водоотведение для Открытого акционерного общества «Мамадышский водоканал» на 2019 – 2023 годы» (экспертные заключения 16.1.- 16.2. прилагаются).

Голосовали за утверждение постановления Госкомитета «Об установлении тарифов на питьевую воду и водоотведение для Открытого акционерного общества «Мамадышский водоканал» на 2019 – 2023 годы».

Форма голосования открытая:
«за» – единогласно.

Решили:

16.1. Установить тарифы на питьевую воду и водоотведение для Открытого акционерного общества «Мамадышский водоканал», осуществляющего холодное водоснабжение и водоотведение, с календарной разбивкой согласно приложению 26 к настоящему протоколу.

16.2. Установить долгосрочные параметры регулирования тарифов на питьевую воду и водоотведение для Открытого акционерного общества «Мамадышский водоканал», осуществляющего холодное водоснабжение и водоотведение, на 2019 – 2023 годы согласно приложению 27 к настоящему протоколу.

16.3. Открытому акционерному обществу «Мамадышский водоканал», 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.

17. 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 «Жилкомсервис», установленных постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 09.12.2016 № 10-39/кс» (экспертное заключение 17 прилагается).

Голосовали за утверждение постановления Госкомитета «О корректировке на 2019 год долгосрочных тарифов на питьевую воду и водоотведение для Общества с ограниченной ответственностью «Жилкомсервис», установленных постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 09.12.2016 № 10-39/кс».

Форма голосования открытая:

«за» – единогласно.

Решили:

17.1. Внести в постановление Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 09.12.2016 № 10-39/кс «Об установлении тарифов на питьевую воду и водоотведение для Общества с ограниченной ответственностью «Жилкомсервис» на 2017 – 2019 годы» (с изменениями, внесенными постановлением от 17.11.2017 № 10-37/кс) следующие изменения:

в наименовании слова «Общества с ограниченной ответственностью «Жилкомсервис» заменить словами «Общества с ограниченной ответственностью «Нижнекамский Жилкомсервис»;

в пункте 1 слова «Общества с ограниченной ответственностью «Жилкомсервис» заменить словами «Общества с ограниченной ответственностью «Нижнекамский Жилкомсервис»;

в пункте 3 слова «Общества с ограниченной ответственностью «Жилкомсервис» заменить словами «Общества с ограниченной ответственностью «Нижнекамский Жилкомсервис»;

в пункте 4 слова «Обществу с ограниченной ответственностью «Жилкомсервис» заменить словами «Обществу с ограниченной ответственностью «Нижнекамский Жилкомсервис»;

приложение 1 изложить в новой редакции согласно приложению 28 к настоящему протоколу;

приложение 2 изложить в новой редакции согласно приложению 29 к настоящему протоколу.

18. Слушали:

Устинова И.А. доложила о проекте постановления Госкомитета «Об установлении тарифов на питьевую воду и водоотведение для Муниципального казенного предприятия Бавлинского муниципального района «Водоканал» на 2019 – 2023 годы» (экспертные заключения 18.1.– 18.2. прилагаются).

Голосовали за утверждение постановления Госкомитета «Об установлении тарифов на питьевую воду и водоотведение для Муниципального казенного предприятия Бавлинского муниципального района «Водоканал» на 2019 – 2023 годы».

Форма голосования открытая:

«за» – единогласно.

Решили:

18.1. Установить тарифы на питьевую воду и водоотведение для Муниципального казенного предприятия Бавлинского муниципального района «Водоканал», осуществляющего холодное водоснабжение и водоотведение, с календарной разбивкой согласно приложению 30 к настоящему протоколу.

18.2. Установить долгосрочные параметры регулирования тарифов на питьевую воду и водоотведение для Муниципального казенного предприятия Бавлинского муниципального района «Водоканал», осуществляющего холодное водоснабжение и водоотведение, на 2019 – 2023 годы согласно приложению 31 к настоящему протоколу.

4. Муниципальному казенному предприятию Бавлинского муниципального района «Водоканал», 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.

19. Слушали:

Устинова И.А. доложила о проекте постановления Госкомитета «Об установлении тарифов на транспортировку холодной воды и транспортировку сточных вод для Акционерного общества «Осиновские

инженерные сети» на 2019 – 2021 годы» (экспертные заключения 19.1.-19.2. прилагаются).

Голосовали за утверждение постановления Госкомитета «Об установлении тарифов на транспортировку холодной воды и транспортировку сточных вод для Акционерного общества «Осиновские инженерные сети» на 2019 – 2021 годы».

Форма голосования открытая:

«за» – единогласно.

Решили:

19.1. Установить тарифы на транспортировку холодной воды и транспортировку сточных вод для Акционерного общества «Осиновские инженерные сети», осуществляющего холодное водоснабжение и водоотведение, с календарной разбивкой согласно приложению 32 к настоящему протоколу.

19.2. Установить долгосрочные параметры регулирования тарифов на транспортировку холодной воды и транспортировку сточных вод для Акционерного общества «Осиновские инженерные сети», осуществляющего холодное водоснабжение и водоотведение, на 2019 – 2021 годы согласно приложению 33 к настоящему протоколу.

19.3. Акционерному обществу «Осиновские инженерные сети», 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:

Мартынова Е.В. доложила о проекте постановления Госкомитета «Об установлении тарифов на услуги по передаче тепловой энергии, оказываемые Акционерным обществом «Осиновские инженерные сети», на 2019-2021 годы» (экспертное заключение 20 прилагается).

Выступили:

Мартынова Е.В. отметила, что АО «Осиновские инженерные сети» с тарифом не согласно, на заседание Правления представители организации не явились.

На заседании Согласительной комиссии 06.12.2018 вопрос был подробно обсужден и рекомендован к рассмотрению на Правлении.

Голосовали за утверждение постановления Госкомитета «Об установлении тарифов на услуги по передаче тепловой энергии, оказываемые Акционерным обществом «Осиновские инженерные сети», на 2019-2021 годы».

Форма голосования открытая:
«за» – единогласно.

Решили:

20.1. Установить тарифы на услуги по передаче тепловой энергии, оказываемые Акционерным обществом «Осиновские инженерные сети», с календарной разбивкой согласно приложению 34 к настоящему протоколу.

20.2. Установить долгосрочные параметры регулирования, устанавливаемые на долгосрочный период регулирования для формирования тарифов с использованием метода индексации установленных тарифов, на 2019-2021 годы согласно приложению 35 к настоящему протоколу.

21. Слушали:

Мартынова Е.В. доложила о проекте постановления Госкомитета «Об установлении тарифов на тепловую энергию (мощность), поставляемую Обществом с ограниченной ответственностью «Тепло-Сервис» потребителям, на 2019 год» (экспертное заключение 21 прилагается).

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

Форма голосования открытая:
«за» – единогласно.

Решили:

21.1. Установить тарифы на тепловую энергию (мощность), поставляемую Обществом с ограниченной ответственностью «Тепло-Сервис» потребителям, с календарной разбивкой согласно приложению 36 к настоящему протоколу.

Протокол вела

О.А.Шарафутдинова

№ п/п	Наименование регулируемой организации	Вид тарифа	Год	Вода	Отборный пар давлением				Острый и редуци- рованный 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	
	Нижекамский муниципальный район								
1	ООО «Ниже- камская ТЭЦ»	Однота- вочный тариф, руб./Гкал	с 01.01.2019 по 30.06.2019	560,73	-	-	-	-	-
			с 01.07.2019 по 31.12.2019	658,62	-	-	-	-	-
			с 01.01.2020 по 30.06.2020	613,62	-	-	-	-	-
			с 01.07.2020 по 31.12.2020	618,67	-	-	-	-	-
			с 01.01.2021 по 30.06.2021	618,67	-	-	-	-	-
			с 01.07.2021 по 31.12.2021	644,03	-	-	-	-	-
			с 01.01.2022 по 30.06.2022	644,03	-	-	-	-	-
			с 01.07.2022 по 31.12.2022	651,60	-	-	-	-	-
			с 01.01.2023 по 30.06.2023	651,60	-	-	-	-	-
			с 01.07.2023 по 31.12.2023	681,25	-	-	-	-	-

руб./Гкал

№ п/п	Наименование регулируемой организации	Год	Вода	Отборный пар давлением				Острый и редуци- рованный 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	

№ п/п	Наименование регулируемой организации	Год	Вода	Отборный пар давлением				Острый и редуци- рованный 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	
1	ООО «Нижекамская ТЭЦ»	с 01.01.2019 по 30.06.2019	434,05	-	-	-	-	-
		с 01.07.2019 по 31.12.2019	427,39	-	-	-	-	-
		с 01.01.2020 по 30.06.2020	439,91	-	-	-	-	-
		с 01.07.2020 по 31.12.2020	439,92	-	-	-	-	-
		с 01.01.2021 по 30.06.2021	452,20	-	-	-	-	-
		с 01.07.2021 по 31.12.2021	452,84	-	-	-	-	-
		с 01.01.2022 по 30.06.2022	465,01	-	-	-	-	-
		с 01.07.2022 по 31.12.2022	466,27	-	-	-	-	-
		с 01.01.2023 по 30.06.2023	478,53	-	-	-	-	-
		с 01.07.2023 по 31.12.2023	480,19	-	-	-	-	-

Приложение 2
к протоколу заседания Правления
Государственного комитета
Республики Татарстан по тарифам
от 07.12.2018 № 37-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 регулируемой организации	Год	Базовый уровень операционных расходов	Индекс эффективности операционных расходов	Нормативный уровень прибыли	Уровень надежности теплоснабжения	Показатели энергосбережения и энергетической эффективности	Динамика изменения расходов на топливо
			тыс.руб.	%	%	Количество прекращений подачи тепловой энергии в результате технологических нарушений на источниках тепловой энергии на 1 Гкал/час установленной мощности	Удельный расход топлива на производство единицы тепловой энергии, отпускаемой с коллекторов источников тепловой энергии, кг/Гкал	
1	ООО «Нижнекамская ТЭЦ»	2019	256 578,34	X	X	0	X	X
		2020	X	1	X	0	X	X
		2021	X	1	X	0	X	X
		2022	X	1	X	0	X	X
		2023	X	1	X	0	X	X

Приложение 3
к протоколу заседания Правления
Государственного комитета
Республики Татарстан по тарифам
от 07.12.2018 № 37-пр

Тарифы на тепловую энергию, производимую в режиме комбинированной выработки электрической и тепловой энергии источниками тепловой энергии АО «Татэнерго» с установленной генерирующей мощностью производства электрической энергии 25 мегаватт и более на коллекторах источников тепловой энергии, на 2019 – 2023 годы с календарной разбивкой

№ п/п	Наименование регулируемой организации	Вид тарифа	Год	Вода	Отборный пар давлением				Острый и редуци- рованный 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	
1	АО «Татэнерго»								
1.1	Источники – филиалы АО «Татэнерго» - Казанская ТЭЦ-1, Казанская ТЭЦ-2	Односта- вочный тариф, руб./Гкал	с 01.01.2019 по 30.06.2019	719,82	-	-	-	-	-
			с 01.07.2019 по 31.12.2019	723,64	-	-	-	-	-
			с 01.01.2020 по 30.06.2020	723,64	-	-	-	-	-
			с 01.07.2020 по 31.12.2020	769,56	-	-	-	-	-
			с 01.01.2021 по 30.06.2021	769,56	-	-	-	-	-
			с 01.07.2021 по 31.12.2021	757,64	-	-	-	-	-
			с 01.01.2022 по 30.06.2022	757,64	-	-	-	-	-
			с 01.07.2022 по 31.12.2022	824,25	-	-	-	-	-
			с 01.01.2023 по 30.06.2023	804,25	-	-	-	-	-
			с 01.07.2023 по 31.12.2023	815,89	-	-	-	-	-
1.2	Источник – филиал АО «Татэнерго» - Набережночел- нинская ТЭЦ	Односта- вочный тариф, руб./Гкал	с 01.01.2019 по 30.06.2019	685,22	-	-	-	-	-
			с 01.07.2019 по 31.12.2019	717,17	-	-	-	-	-
			с 01.01.2020 по 30.06.2020	717,17	-	-	-	-	-
			с 01.07.2020 по 31.12.2020	778,90	-	-	-	-	-
			с 01.01.2021 по 30.06.2021	778,90	-	-	-	-	-

№ п/п	Наименование регулируемой организации	Вид тарифа	Год	Вода	Отборный пар давлением				Острый и редуци- рованный 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	
1.3	Источник – филиал АО «Татэнерго» - Заянская ГРЭС	Однота- вочный тариф, руб./Гкал	с 01.07.2021 по 31.12.2021	737,78	-	-	-	-	-
			с 01.01.2022 по 30.06.2022	737,78	-	-	-	-	-
			с 01.07.2022 по 31.12.2022	847,15	-	-	-	-	-
			с 01.01.2023 по 30.06.2023	847,15	-	-	-	-	-
			с 01.07.2023 по 31.12.2023	748,11	-	-	-	-	-
			с 01.01.2019 по 30.06.2019	968,27	-	-	-	-	-
			с 01.07.2019 по 31.12.2019	969,84	-	-	-	-	-
			с 01.01.2020 по 30.06.2020	889,84	-	-	-	-	-
			с 01.07.2020 по 31.12.2020	902,43	-	-	-	-	-
			с 01.01.2021 по 30.06.2021	902,43	-	-	-	-	-
1.3	Источник – филиал АО «Татэнерго» - Заянская ГРЭС	Однота- вочный тариф, руб./Гкал	с 01.07.2021 по 31.12.2021	933,87	-	-	-	-	-
			с 01.01.2022 по 30.06.2022	933,87	-	-	-	-	-
			с 01.07.2022 по 31.12.2022	948,89	-	-	-	-	-
			с 01.01.2023 по 30.06.2023	948,89	-	-	-	-	-
			с 01.07.2023 по 31.12.2023	989,39	-	-	-	-	-

Примечание. Величины расходов на топливо, отнесенных на 1 Гкал тепловой энергии, пускаемой в виде воды от источников тепловой энергии АО «Татэнерго»:

№ п/п	Наименование регулируемой организации	Год	Вода	Отборный пар давлением				Острый и редуци- рованный 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	
1	АО «Татэнерго»							
1.1	Источники – филиалы АО «Татэнерго» - Казанская ТЭЦ-1, Казанская ТЭЦ-2	с 01.01.2019 по 30.06.2019	573,75	-	-	-	-	-
		с 01.07.2019 по 31.12.2019	578,57	-	-	-	-	-
		с 01.01.2020 по 30.06.2020	582,54	-	-	-	-	-
		с 01.07.2020 по 31.12.2020	595,88	-	-	-	-	-

№ п/п	Наименование регулируемой организации	Год	Вода	Отборный пар давлением				Острый и редуци- рованный 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	
		с 01.01.2021 по 30.06.2021	599,52	-	-	-	-	-
		с 01.07.2021 по 31.12.2021	613,44	-	-	-	-	-
		с 01.01.2022 по 30.06.2022	617,80	-	-	-	-	-
		с 01.07.2022 по 31.12.2022	631,85	-	-	-	-	-
		с 01.01.2023 по 30.06.2023	636,68	-	-	-	-	-
		с 01.07.2023 по 31.12.2023	650,84	-	-	-	-	-
1.2	Источник – филиал АО «Татэнерго» - Набережночел- нинская ТЭЦ	с 01.01.2019 по 30.06.2019	525,86	-	-	-	-	-
		с 01.07.2019 по 31.12.2019	552,13	-	-	-	-	-
		с 01.01.2020 по 30.06.2020	532,81	-	-	-	-	-
		с 01.07.2020 по 31.12.2020	568,50	-	-	-	-	-
		с 01.01.2021 по 30.06.2021	544,85	-	-	-	-	-
		с 01.07.2021 по 31.12.2021	584,85	-	-	-	-	-
		с 01.01.2022 по 30.06.2022	560,51	-	-	-	-	-
		с 01.07.2022 по 31.12.2022	602,29	-	-	-	-	-
		с 01.01.2023 по 30.06.2023	577,03	-	-	-	-	-
		с 01.07.2023 по 31.12.2023	620,31	-	-	-	-	-
1.3	Источник – филиал АО «Татэнерго» - Заинская ГРЭС	с 01.01.2019 по 30.06.2019	668,12	-	-	-	-	-
		с 01.07.2019 по 31.12.2019	695,58	-	-	-	-	-
		с 01.01.2020 по 30.06.2020	676,86	-	-	-	-	-
		с 01.07.2020 по 31.12.2020	716,25	-	-	-	-	-
		с 01.01.2021 по 30.06.2021	690,69	-	-	-	-	-
		с 01.07.2021 по 31.12.2021	736,92	-	-	-	-	-
		с 01.01.2022 по 30.06.2022	710,41	-	-	-	-	-
		с 01.07.2022	758,92	-	-	-	-	-

№ п/п	Наименование регулируемой организации	Год	Вода	Отборный пар давлением				Острый и редуци- рованный 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	
		по 31.12.2022						
		с 01.01.2023 по 30.06.2023	731,28	-	-	-	-	-
		с 01.07.2023 по 31.12.2023	781,64	-	-	-	-	-

Приложение 4
к протоколу заседания Правления
Государственного комитета
Республики Татарстан по тарифам
от 07.12.2018 № 37-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 регулируемой организации	Год	Базовый уровень операционных расходов	Индекс эффективности операционных расходов	Нормативный уровень прибыли	Уровень надежности теплоснабжения	Показатели энергосбережения и энергетической эффективности	Динамика изменения расходов на топливо
			тыс.руб.	%	%	Количество прекращений подачи тепловой энергии в результате технологических нарушений на источниках тепловой энергии на 1 Гкал/час установленной мощности	Удельный расход топлива на производство единицы тепловой энергии, отпускаемой с коллекторов источников тепловой энергии, кг/Гкал	
1	АО «Татэнерго»							
1.1	Источник – филиал АО «Татэнерго» - Казанская ТЭЦ-1	2019	108 361,19	X	X	0	X	X
		2020	X	1	X	0	X	X
		2021	X	1	X	0	X	X
		2022	X	1	X	0	X	X
		2023	X	1	X	0	X	X
1.1	Источник – филиал АО «Татэнерго» -	2019	207 810,44	X	X	0	X	X
		2020	X	1	X	0	X	X

№ п/п	Наименование регулируемой организации	Год	Базовый уровень операционных расходов	Индекс эффективности операционных расходов	Нормативный уровень прибыли	Уровень надежности теплоснабжения	Показатели энергосбережения и энергетической эффективности	Динамика изменения расходов на топливо
			тыс.руб.	%	%	Количество прекращений подачи тепловой энергии в результате технологических нарушений на источниках тепловой энергии на I Гкал/час установленной мощности	Удельный расход топлива на производство единицы тепловой энергии, отпускаемой с коллекторов источников тепловой энергии, кг/Гкал	
	Казанская ТЭЦ-2	2021	X	1	X	0	X	X
		2022	X	1	X	0	X	X
		2023	X	1	X	0	X	X
1.2	Источник – филиал АО «Татэнерго» - Набережночел- нинская ТЭЦ	2019	517 169,01	X	X	0	X	X
		2020	X	1	X	0	X	X
		2021	X	1	X	0	X	X
		2022	X	1	X	0	X	X
		2023	X	1	X	0	X	X
1.3	Источник – филиал АО «Татэнерго» - Зайнская ГРЭС	2019	21 853,90	X	X	0	X	X
		2020	X	1	X	0	X	X
		2021	X	1	X	0	X	X
		2022	X	1	X	0	X	X
		2023	X	1	X	0	X	X

Приложение 5
к протоколу заседания Правления
Государственного комитета
Республики Татарстан по тарифам
от 07.12.2018 № 37-пр

Индивидуальные тарифы на услуги по передаче электрической энергии для взаиморасчетов
между сетевыми организациями Обществом с ограниченной ответственностью «Экострой
Инжиниринг» и Открытым акционерным обществом «Сетевая компания»
с 1 января 2019 года по 31 декабря 2021 года с календарной разбивкой

№ п/п	Наименование сетевых организаций	Год	с 1 января по 30 июня			с 1 июля по 31 декабря		
			Двухставочный тариф		Одноставочный тариф	Двухставочный тариф		Одноставочный тариф
			ставка за содержание электрических сетей	ставка на оплату технологического расхода (потерь)		ставка за содержание электрических сетей	ставка на оплату технологического расхода (потерь)	
			руб./МВт·мес	руб./МВт·ч		руб./МВт·мес	руб./МВт·ч	
1	Общество с ограниченной ответственностью «Экострой Инжиниринг» - Открытое акционерное общество «Сетевая компания»	2019	332 796,41	269,83	1,15727	332 796,41	288,44	1,17589
		2020	348 309,31	288,57	1,21788	348 309,31	297,04	1,22575
		2021	364 331,54	297,04	1,26847	364 331,54	305,95	1,27738

Приложение 6
к протоколу заседания Правления
Государственного комитета
Республики Татарстан по тарифам
от 07.12.2018 № 37-пр

Долгосрочные параметры регулирования для Общества с ограниченной ответственностью «Экострой Инжиниринг»,
в отношении которого тарифы на услуги по передаче электрической энергии
устанавливаются на основе долгосрочных параметров регулирования деятельности
территориальной сетевой организации, на 2019–2021 годы

№ п/п	Наименование сетевой организации в Республике Татарстан	Год	Базовый уровень подконт- рольных расходов	Индекс эффе- ктивности подконт- рольных расходов	Кэффи- циент эластич- ности подконт- рольных расходов по количес- ту активов	Величина технологического расхода (потерь) электрической энергии (уровень потерь электрической энергии при ее передаче по электрическим сетям)				Уровень надежност и реализуе- мых товаров (услуг)	Уровень качества реализуемых товаров (услуг)	
			млн.руб.	%	%	ВН	СН-I	СН-II	НН		Показатель уровня качества обслужи- вания потребите- лей услуг	Показатель уровня качества осуществляе- мого технологичес- кого присоединения
1	Общество с ограниченной ответственностью «Экострой Инжиниринг»	2019	8 092,73	1	75			5,64	10,49	0,022	1	1
		2020	X	1	75			5,64	10,49	0,022	1	1
		2021	X	1	75			5,64	10,49	0,022	1	1

Приложение 7
к протоколу заседания Правления
Государственного комитета
Республики Татарстан по тарифам
от 07.12.2018 № 37-пр

Необходимая валовая выручка общества с ограниченной
ответственностью «Экострой Инжиниринг» (без учета оплаты потерь)
на 2019-2021 годы

№ п/п	Наименование сетевой организации в Республике Татарстан	Год	НВВ сетевой организации без учета оплаты потерь
1	Общество с ограниченной ответственностью «Экострой Инжиниринг»	2019	13 832,56
		2020	14 478,52
		2021	15 144,53

Приложение 8
к протоколу заседания Правления
Государственного комитета
Республики Татарстан по тарифам
от 07.12.2018 № 37-пр

Сбытовая надбавка гарантирующего поставщика электрической энергии
Акционерного общества «Татэнергосбыт», поставляющего электрическую энергию
(мощность) на розничном рынке на территории Республики Татарстан,
с 1 января 2019 года по 31 декабря 2019 года с календарной разбивкой
(тарифы указаны без НДС)

Таблица 1

№ п/п	Наименование гарантирующего поставщика в Республике Татарстан	Сбытовая надбавка	
		тарифная группа потребителей «население» и приравненные к нему категории потребителей	
		руб./кВт·ч	
		1 полугодие	2 полугодие
1.	Акционерное общество «Татэнергосбыт»	0,3299	0,3628

Таблица 2

№ п/п	Наименование гарантирующего поставщика в Республике Татарстан	Сбытовая надбавка	
		тарифная группа потребителей «сетевые организации, покупающие электрическую энергию для компенсации потерь электрической энергии»	
		руб./кВт·ч	
		1 полугодие	2 полугодие
1.	Акционерное общество «Татэнергосбыт»	0,0751	0,0827

Таблица 3

№ п/п	Наименование гарантирующего поставщика в Республике Татарстан	Сбытовая надбавка	
		тарифная группа «прочие потребители»	
		руб./кВт·ч	руб./кВт·ч
		1 полугодие	2 полугодие
1.	Акционерное общество «Татэнергосбыт»	СН до 670 кВт = 0,1062	СН до 670 кВт = 0,1704
		СН от 670 кВт до 10 МВт = =0,0508	СН от 670 кВт до 10 МВт = = 0,0568
		СН свыше 10 МВт = 0,0354	СН свыше 10 МВт = = 0,0568

Приложение 9
к протоколу заседания Правления
Государственного комитета
Республики Татарстан по тарифам
от 07.12.2018 № 37-пр

Тарифы на питьевую воду и водоотведение для организаций,
осуществляющих холодное водоснабжение и водоотведение, на 2019 год с календарной разбивкой

№ п/п	Наименование муниципального образования, организации, осуществляющей холодное водоснабжение и (или) водоотведение	Тариф на питьевую воду (однотарифный), руб./куб.м		Тариф на водоотведение (однотарифный), руб./куб.м	
		с 01.01.2019 по 30.06.2019	с 01.07.2019 по 31.12.2019	с 01.01.2019 по 30.06.2019	с 01.07.2019 по 31.12.2019
	Муниципальное образование «город Казань»				
1	Общество с ограниченной ответственностью «РСК»				
1.1	для потребителей жилого района «Салават Купере»				
1.1.1	Население (тарифы указаны с учетом НДС)*	19,97	20,56	19,01	19,58
1.1.2	Иные потребители (тарифы указаны без учета НДС)	16,64	17,13	15,84	16,32
	Новошешминский муниципальный район				
2	МУП «Новошешминское ЖКХ»**				
2.1	для потребителей Новошешминского, Петропавловского, Азеевского, Краснооктябрьского, Утяшkinsкого, Черемуховского, Тубылгытауского, Чебоксарского сельских поселений	24,47	25,12		
2.2	для потребителей с. Горшково Ленинского сельского поселения, с. Новое Иванаево Екатерининского сельского поселения, Архангельского, Акбуринского, Буревестниковского сельских поселений	24,18	24,92		
2.3	для потребителей Новошешминского сельского поселения			29,49	30,40
	Нурлатский муниципальный район				
3	ООО «Промочистка»				

№ п/п	Наименование муниципального образования, организации, осуществляющей холодное водоснабжение и (или) водоотведение	Тариф на питьевую воду (однотарифный), руб./куб.м		Тариф на водоотведение (однотарифный), руб./куб.м	
		с 01.01.2019 по 30.06.2019	с 01.07.2019 по 31.12.2019	с 01.01.2019 по 30.06.2019	с 01.07.2019 по 31.12.2019
3.1	для потребителей Биляр-Озерского, Гайтанкинского, Егоркинского, Елаурского, Зареченского, Кичкальнинского, Мамыковского, Степноозерского, Среднекамшинского, Тюрясевского, Чулпановского, Старочелнинского, Бурметьевского, Ахметовского, Амзимского, Бикуловского, Кульбаево-Марасинского, Селенгушского, Староальметьевского, Тимерлекского, Якушенского, Фоминского сельских поселений				
	Население (тарифы указаны с учетом НДС)*	25,50	26,18		
	Иные потребители (тарифы указаны без учета НДС)	21,25	21,82		

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

<*>Применяет упрощенную систему налогообложения.

Приложение 10
к протоколу заседания Правления
Государственного комитета
Республики Татарстан по тарифам
от 07.12.2018 № 37-пр

Тарифы на питьевую воду, водоотведение и техническую воду для Общества с ограниченной ответственностью «Промочистка», 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 (однотавочный), руб./куб.м	Тариф на водоотведение (однотавочный), руб./куб.м	Тариф на техническую воду (однотавочный), руб./куб.м
	Нурлатский муниципальный район				
1	Общество с ограниченной ответственностью «Промочистка»				
1.1	Население (тарифы указаны с учетом НДС)*	с 01.01.2019 по 30.06.2019	34,07	27,04	
		с 01.07.2019 по 31.12.2019	35,04	27,79	
		с 01.01.2020 по 30.06.2020	35,04	27,79	
		с 01.07.2020 по 31.12.2020	35,56	28,37	
		с 01.01.2021 по 30.06.2021	35,56	28,37	
		с 01.07.2021 по 31.12.2021	37,06	29,40	
		с 01.01.2022 по 30.06.2022	37,06	29,40	

№ 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	Тариф на техническую воду (однотарифный), руб./куб.м
		с 01.07.2022 по 31.12.2022	37,64	30,02	
		с 01.01.2023 по 30.06.2023	37,64	30,02	
		с 01.07.2023 по 31.12.2023	39,20	31,12	
1.2	Иные потребители (тарифы указаны без учета НДС)	с 01.01.2019 по 30.06.2019	28,39	22,53	22,88
		с 01.07.2019 по 31.12.2019	29,20	23,16	23,47
		с 01.01.2020 по 30.06.2020	29,20	23,16	23,47
		с 01.07.2020 по 31.12.2020	29,63	23,64	24,04
		с 01.01.2021 по 30.06.2021	29,63	23,64	24,04
		с 01.07.2021 по 31.12.2021	30,88	24,50	24,88
		с 01.01.2022 по 30.06.2022	30,88	24,50	24,88
		с 01.07.2022 по 31.12.2022	31,37	25,02	25,49
		с 01.01.2023 по 30.06.2023	31,37	25,02	25,49
		с 01.07.2023 по 31.12.2023	32,37	25,93	26,38

<*> 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 07.12.2018 № 37-пр

Долгосрочные параметры регулирования тарифов на питьевую воду,
водоотведение и техническую воду для Общества с ограниченной ответственностью «Промочистка»,
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	Общество с ограниченной ответственностью «Промочистка»						
1.1	Питьевая вода	2019	18 407,37	1	-	11,69	1,351
		2020	18 842,89	1	-	11,69	1,351
		2021	19 400,64	1	-	11,69	1,351
		2022	19 974,90	1	-	11,69	1,351
		2023	20 566,16	1	-	11,69	1,351
1.2	Водоотведение	2019	15 387,27	1	-	-	1,08
		2020	15 751,33	1	-	-	1,08

№ 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
		2021	16 217,57	1	-	-	1,08
		2022	16 697,61	1	-	-	1,08
		2023	17 191,86	1	-	-	1,08
1.3	Техническая вода	2019	277,65	1	-	10,66	0,801
		2020	284,22	1	-	10,66	0,801
		2021	292,63	1	-	10,66	0,801
		2022	301,29	1	-	10,66	0,801
		2023	310,21	1	-	10,66	0,801

Приложение 12
к протоколу заседания Правления
Государственного комитета
Республики Татарстан по тарифам
от 07.12.2018 № 37-пр

Тарифы на техническую воду (химически очищенную) и очистку сточных вод (механическую) для Публичного акционерного общества «Нижнекамскнефтехим», осуществляющего холодное водоснабжение и водоотведение, на 2019 – 2021 годы с календарной разбивкой

№ п/п	Наименование муниципального образования, организации, осуществляющей холодное водоснабжение и водоотведение	Тариф на техническую воду (химически очищенную), (одноставочный), руб./куб.м						Тариф на очистку сточных вод (механическую), (одноставочный), руб./куб.м					
		2019 год		2020 год		2021 год		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	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
	Нижнекамский муниципальный район												
1	Публичное акционерное общество «Нижнекамскнефтехим» (тарифы указаны без учета НДС)	44,15	46,74	46,52	46,52	46,52	49,26	4,77	5,00	4,98	4,98	4,98	5,21

Приложение 13
к протоколу заседания Правления
Государственного комитета
Республики Татарстан по тарифам
от 07.12.2018 № 37-пр

Долгосрочные параметры регулирования тарифов на техническую воду (химически очищенную) и очистку сточных вод (механическую) для Публичного акционерного общества «Нижнекамскнефтехим», осуществляющего холодное водоснабжение и 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	Публичное акционерное общество «Нижнекамскнефтехим»						
1.1	Техническая вода (химически очищенная)	2019	49 065,23	1	-	-	0,6
		2020	50 226,11	1	-	-	0,6
		2021	51 712,80	1	-	-	0,6
1.2	Очистка сточных вод (механическая)	2019	677,34	1	-	-	0,41
		2020	693,36	1	-	-	0,41
		2021	713,88	1	-	-	0,41

Приложение 14
к протоколу заседания Правления
Государственного комитета
Республики Татарстан по тарифам
от 07.12.2018 № 37-пр

Тарифы на питьевую воду, техническую воду, очистку сточных вод и транспортировку сточных вод
для Публичного акционерного общества «Нижнекамскнефтехим», 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 техническую воду (одноставочный), руб./куб.м	Тариф на очистку сточных вод (одноставочный), руб./куб.м	Тариф на транспортировку сточных вод (одноставочный), руб./куб.м
	Нижнекамский муниципальный район					
1	Публичное акционерное общество «Нижнекамскнефтехим» (тарифы указаны без учета НДС)	с 01.01.2019 по 30.06.2019	45,97			0,54
		с 01.07.2019 по 31.12.2019	45,97			0,54
		с 01.01.2020 по 30.06.2020	45,97			0,54
		с 01.07.2020 по 31.12.2020	49,05			0,56
		с 01.01.2021 по 30.06.2021	49,05			0,56

№ п/п	Наименование муниципального образования, организации, осуществляющей холодное водоснабжение и водоотведение	Год	Тариф на питьевую воду (одноставочный), руб./куб.м	Тариф на техническую воду (одноставочный), руб./куб.м	Тариф на очистку сточных вод (одноставочный), руб./куб.м	Тариф на транспортировку сточных вод (одноставочный), руб./куб.м
		с 01.07.2021 по 31.12.2021	49,31			0,58
		с 01.01.2022 по 30.06.2022	49,31			0,58
		с 01.07.2022 по 31.12.2022	52,52			0,59
		с 01.01.2023 по 30.06.2023	52,52			0,59
		с 01.07.2023 по 31.12.2023	52,90			0,61
1.1	Организации, оказывающие услуги в сфере водоотведения населению муниципального образования «город Нижнекамск»	с 01.01.2019 по 30.06.2019			5,62	
		с 01.07.2019 по 31.12.2019			6,72	
		с 01.01.2020 по 30.06.2020			6,25	
		с 01.07.2020 по 31.12.2020			6,25	
		с 01.01.2021 по 30.06.2021			6,25	
		с 01.07.2021			6,43	

№ п/п	Наименование муниципального образования, организации, осуществляющей холодное водоснабжение и водоотведение	Год	Тариф на питьевую воду (одноставочный), руб./куб.м	Тариф на техническую воду (одноставочный), руб./куб.м	Тариф на очистку сточных вод (одноставочный), руб./куб.м	Тариф на транспортировку сточных вод (одноставочный), руб./куб.м
		по 31.12.2021				
		с 01.01.2022 по 30.06.2022			6,43	
		с 01.07.2022 по 31.12.2022			6,43	
		с 01.01.2023 по 30.06.2023			6,43	
		с 01.07.2023 по 31.12.2023			6,63	
1.2	Иные потребители (очистка сточных вод)	с 01.01.2019 по 30.06.2019			9,80	
		с 01.07.2019 по 31.12.2019			9,80	
		с 01.01.2020 по 30.06.2020			9,80	
		с 01.07.2020 по 31.12.2020			10,31	
		с 01.01.2021 по 30.06.2021			10,31	
		с 01.07.2021 по 31.12.2021			10,83	

№ п/п	Наименование муниципального образования, организации, осуществляющей холодное водоснабжение и водоотведение	Год	Тариф на питьевую воду (одноставочный), руб./куб.м	Тариф на техническую воду (одноставочный), руб./куб.м	Тариф на очистку сточных вод (одноставочный), руб./куб.м	Тариф на транспортировку сточных вод (одноставочный), руб./куб.м
		с 01.01.2022 по 30.06.2022			10,83	
		с 01.07.2022 по 31.12.2022			10,97	
		с 01.01.2023 по 30.06.2023			10,97	
		с 01.07.2023 по 31.12.2023			11,52	
1.3	Дифференциация тарифов в зависимости от наличия нескольких технологически не связанных между собой централизованных систем:					
1.3.1	Осветленная вода	с 01.01.2019 по 30.06.2019		6,03		
		с 01.07.2019 по 31.12.2019		6,03		
		с 01.01.2020 по 30.06.2020		6,03		
		с 01.07.2020 по 31.12.2020		6,13		
		с 01.01.2021 по 30.06.2021		6,13		

№ п/п	Наименование муниципального образования, организации, осуществляющей холодное водоснабжение и водоотведение	Год	Тариф на питьевую воду (одноставочный), руб./куб.м	Тариф на техническую воду (одноставочный), руб./куб.м	Тариф на очистку сточных вод (одноставочный), руб./куб.м	Тариф на транспортировку сточных вод (одноставочный), руб./куб.м
		с 01.07.2021 по 31.12.2021		6,15		
		с 01.01.2022 по 30.06.2022		6,15		
		с 01.07.2022 по 31.12.2022		6,25		
		с 01.01.2023 по 30.06.2023		6,25		
		с 01.07.2023 по 31.12.2023		6,27		
1.3.2	Вода до водоподготовки	с 01.01.2019 по 30.06.2019		3,78		
		с 01.07.2019 по 31.12.2019		3,78		
		с 01.01.2020 по 30.06.2020		3,78		
		с 01.07.2020 по 31.12.2020		3,96		
		с 01.01.2021 по 30.06.2021		3,96		
		с 01.07.2021		3,98		

№ п/п	Наименование муниципального образования, организации, осуществляющей холодное водоснабжение и водоотведение	Год	Тариф на питьевую воду (одноставочный), руб./куб.м	Тариф на техническую воду (одноставочный), руб./куб.м	Тариф на очистку сточных вод (одноставочный), руб./куб.м	Тариф на транспортировку сточных вод (одноставочный), руб./куб.м
		по 31.12.2021				
		с 01.01.2022 по 30.06.2022		3,98		
		с 01.07.2022 по 31.12.2022		4,17		
		с 01.01.2023 по 30.06.2023		4,17		
		с 01.07.2023 по 31.12.2023		4,20		
1.3.3	Камская неочищенная вода	с 01.01.2019 по 30.06.2019		3,46		
		с 01.07.2019 по 31.12.2019		3,55		
		с 01.01.2020 по 30.06.2020		3,55		
		с 01.07.2020 по 31.12.2020		3,63		
		с 01.01.2021 по 30.06.2021		3,63		
		с 01.07.2021 по 31.12.2021		3,74		

№ п/п	Наименование муниципального образования, организации, осуществляющей холодное водоснабжение и водоотведение	Год	Тариф на питьевую воду (одноставочный), руб./куб.м	Тариф на техническую воду (одноставочный), руб./куб.м	Тариф на очистку сточных вод (одноставочный), руб./куб.м	Тариф на транспортировку сточных вод (одноставочный), руб./куб.м
		с 01.01.2022 по 30.06.2022		3,74		
		с 01.07.2022 по 31.12.2022		4,02		
		с 01.01.2023 по 30.06.2023		3,98		
		с 01.07.2023 по 31.12.2023		3,98		

Приложение 15
к протоколу заседания Правления
Государственного комитета
Республики Татарстан по тарифам
от 07.12.2018 № 37-пр

Долгосрочные параметры регулирования тарифов на питьевую воду, техническую воду,
очистку сточных вод и транспортировку сточных вод для Публичного акционерного общества «Нижнекамскнефтехим»,
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	Публичное акционерное общество «Нижнекамскнефтехим»						
1.1	Питьевая вода	2019	4 558,51	1	-	7,2	0,55
		2020	4 666,37	1	-	7,2	0,55
		2021	4 804,49	1	-	7,2	0,55
		2022	4 946,70	1	-	7,2	0,55
		2023	5 093,13	1	-	7,2	0,55
1.2	Техническая вода (осветленная вода)	2019	6 275,32	1	-	7,66	0,21
		2020	6 423,79	1	-	7,66	0,21

№ 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
1.3	Техническая вода (вода до водоподготовки)	2019	44 190,59	1	-	3,19	0,68
		2020	45 236,14	1	-	3,19	0,68
		2021	46 575,13	1	-	3,19	0,68
		2022	47 953,75	1	-	3,19	0,68
		2023	49 373,18	1	-	3,19	0,68
1.4	Техническая вода (Камская неочищенная)	2019	24 597,77	1	-	3,1	0,73
		2020	25 179,76	1	-	3,1	0,73
		2021	25 925,08	1	-	3,1	0,73
		2022	26 692,46	1	-	3,1	0,73
		2023	27 482,56	1	-	3,1	0,73
1.5	Очистка коммунальных сточных вод	2019	26 917,58	1	-	-	0,34
		2020	27 554,45	1	-	-	0,34
		2021	28 370,07	1	-	-	0,34
		2022	29 209,82	1	-	-	0,34

№ 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
		2023	30 074,43	1	-	-	0,34
1.6	Очистка производственных сточных вод	2019	81 943,38	1	-	-	0,52
		2020	83 882,16	1	-	-	0,52
		2021	86 365,07	1	-	-	0,52
		2022	88 921,48	1	-	-	0,52
		2023	91 553,55	1	-	-	0,52
1.7	Транспортировка сточных вод	2019	3 586,53	1	-	-	0,046
		2020	3 671,39	1	-	-	0,046
		2021	3 780,06	1	-	-	0,046
		2022	3 891,95	1	-	-	0,046
		2023	4 007,15	1	-	-	0,046

Приложение 16
к протоколу заседания Правления
Государственного комитета
Республики Татарстан по тарифам
от 07.12.2018 № 37-пр

Тарифы на питьевую воду для Акционерного общества «Станция очистки воды – Нижнекамскнефтехим»,
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
	Нижнекамский муниципальный район		
1	Акционерное общество «Станция очистки воды – Нижнекамскнефтехим»		
1.1	Организации, оказывающие услуги в сфере водоснабжения населению муниципального образования «город Нижнекамск» (тарифы указаны без учета НДС)	с 01.01.2019 по 30.06.2019	13,90
		с 01.07.2019 по 31.12.2019	13,90
		с 01.01.2020 по 30.06.2020	13,90
		с 01.07.2020 по 31.12.2020	14,46
		с 01.01.2021 по 30.06.2021	14,46
		с 01.07.2021 по 31.12.2021	14,46
		с 01.01.2022 по 30.06.2022	14,46
		с 01.07.2022 по 31.12.2022	15,03
		с 01.01.2023 по 30.06.2023	15,03

№ п/п	Наименование муниципального образования, организации, осуществляющей холодное водоснабжение и водоотведение	Год	Тариф на питьевую воду (одноставочный), руб./куб.м
		с 01.07.2023 по 31.12.2023	15,03
1.2	Иные потребители (тарифы указаны без учета НДС)	с 01.01.2019 по 30.06.2019	27,09
		с 01.07.2019 по 31.12.2019	28,16
		с 01.01.2020 по 30.06.2020	28,16
		с 01.07.2020 по 31.12.2020	28,50
		с 01.01.2021 по 30.06.2021	28,50
		с 01.07.2021 по 31.12.2021	29,95
		с 01.01.2022 по 30.06.2022	29,95
		с 01.07.2022 по 31.12.2022	30,35
		с 01.01.2023 по 30.06.2023	30,35
		с 01.07.2023 по 31.12.2023	31,91

Приложение 17
к протоколу заседания Правления
Государственного комитета
Республики Татарстан по тарифам
от 07.12.2018 № 37-пр

Долгосрочные параметры регулирования тарифов на питьевую воду для Акционерного общества «Станция очистки воды – Нижнекамскнефтехим», 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
1	Акционерное общество «Станция очистки воды – Нижнекамскнефтехим»						
1.1	Питьевая вода	2019	151 297,32	1	-	4,44	0,55
		2020	154 877,01	1	-	4,44	0,55
		2021	159 461,37	1	-	4,44	0,55
		2022	164 181,43	1	-	4,44	0,55
		2023	169 041,20	1	-	4,44	0,55

Приложение 18
к протоколу заседания Правления
Государственного комитета
Республики Татарстан по тарифам
от 07.12.2018 № 37-пр

Приложение 1 к постановлению
Государственного комитета
Республики Татарстан по тарифам
от 08.12.2017 № 10-108/кс
(в редакции постановления
Государственного комитета
Республики Татарстан по тарифам
от 07.12.2018 № 10-133/кс)

Тарифы на транспортировку холодной воды для Акционерного общества «Станция очистки воды – Нижнекамскнефтехим», осуществляющего холодное водоснабжение, на 2018 – 2020 годы с календарной разбивкой

№ п/п	Наименование муниципального образования, организации, осуществляющей холодное водоснабжение и водоотведение	Тариф на транспортировку холодной воды (одноставочный), руб./куб.м					
		2018 год		2019 год		2020 год	
		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 01.01.2020 по 30.06.2020	с 01.07.2020 по 31.12.2020
	Нижнекамский муниципальный район						
1	Акционерное общество «Станция очистки воды – Нижнекамскнефтехим» (тарифы указаны без учета НДС)	3,14	3,19	1,30	1,30	1,30	1,33

Приложение 19
к протоколу заседания Правления
Государственного комитета
Республики Татарстан по тарифам
от 07.12.2018 № 37-пр

Приложение 2 к постановлению
Государственного комитета
Республики Татарстан по тарифам
от 08.12.2017 № 10-108/к
(в редакции постановления
Государственного комитета
Республики Татарстан по тарифам
от 07.12.2018 № 10-133/к)

Долгосрочные параметры регулирования тарифов на транспортировку холодной воды для Акционерного общества «Станция очистки воды – Нижнекамскнефтехим», осуществляющего холодное водоснабжение, на 2018 - 2020 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 «Станция очистки воды – Нижнекамскнефтехим»						
1.1	Транспортировка холодной воды	2018	2206,26	1	-	5,0	-
		2019	2284,67	1	-	5,0	-
		2020	2338,73	1	-	5,0	-

Приложение 20
к протоколу заседания Правления
Государственного комитета
Республики Татарстан по тарифам
от 07.12.2018 № 37-пр

Тарифы на питьевую воду и водоотведение для Акционерного общества «Водопроводно-канализационное и энергетическое хозяйство», 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
	Нижнекамский муниципальный район			
1	Акционерное общество «Водопроводно-канализационное и энергетическое хозяйство»			
1.1	Население (тарифы указаны с учетом НДС)*	с 01.01.2019 по 30.06.2019	24,22	18,84
		с 01.07.2019 по 31.12.2019	25,27	18,84
		с 01.01.2020 по 30.06.2020	25,27	18,84
		с 01.07.2020 по 31.12.2020	27,18	19,80
		с 01.01.2021 по 30.06.2021	26,78	19,80
		с 01.07.2021 по 31.12.2021	26,78	20,04
		с 01.01.2022 по 30.06.2022	26,78	20,04

№ 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	27,94	21,04
		с 01.01.2023 по 30.06.2023	27,94	21,04
		с 01.07.2023 по 31.12.2023	27,96	21,32
1.2	Иные потребители (тарифы указаны без учета НДС)	с 01.01.2019 по 30.06.2019	20,18	15,70
		с 01.07.2019 по 31.12.2019	21,06	15,70
		с 01.01.2020 по 30.06.2020	21,06	15,70
		с 01.07.2020 по 31.12.2020	22,65	16,50
		с 01.01.2021 по 30.06.2021	22,32	16,50
		с 01.07.2021 по 31.12.2021	22,32	16,70
		с 01.01.2022 по 30.06.2022	22,32	16,70
		с 01.07.2022 по 31.12.2022	23,28	17,53
		с 01.01.2023 по 30.06.2023	23,28	17,53
		с 01.07.2023 по 31.12.2023	23,30	17,77

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

Приложение 21
к протоколу заседания Правления
Государственного комитета
Республики Татарстан по тарифам
от 07.12.2018 № 37-пр

Долгосрочные параметры регулирования тарифов на питьевую воду и водоотведение
для Акционерного общества «Водопроводно-канализационное и энергетическое хозяйство»,
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	Акционерное общество «Водопроводно- канализационное и энергетическое хозяйство»						
1.1	Питьевая вода	2019	94 250,65	1	-	-	-
		2020	69 480,62	1	-	-	-
		2021	99 336,45	1	-	-	-
		2022	102 276,81	1	-	-	-
		2023	105 304,20	1	-	-	-
1.2	Водоотведение	2019	91 363,49	1	-	-	0,16
		2020	93 525,15	1	-	-	0,16

№ 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
		2021	96 293,49	1	-	-	0,16
		2022	99 143,78	1	-	-	0,16
		2023	102 078,44	1	-	-	0,16

Приложение 22
к протоколу заседания Правления
Государственного комитета
Республики Татарстан по тарифам
от 07.12.2018 № 37-пр

Тарифы на транспортировку холодной воды и транспортировку сточных вод
для Казанского территориального участка Горьковской дирекции по тепловодоснабжению - структурного
подразделения Центральной дирекции по тепловодоснабжению - филиала ОАО «РЖД», 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 транспортировку холодной воды (одноставочный), руб./куб.м	Тариф на транспортировку сточных вод (одноставочный), руб./куб.м
	Муниципальное образование «город Казань»			
1	Казанский территориальный участок Горьковской дирекции по тепловодоснабжению – структурное подразделение Центральной дирекции по тепловодоснабжению - филиала ОАО «РЖД» (тарифы указаны без учета НДС)	с 01.01.2019 по 30.06.2019	9,96	5,95
		с 01.07.2019 по 31.12.2019	15,18	9,48
		с 01.01.2020 по 30.06.2020	12,88	7,90
		с 01.07.2020 по 31.12.2020	12,88	7,90
		с 01.01.2021 по 30.06.2021	12,88	7,90
		с 01.07.2021 по 31.12.2021	13,64	8,37
		с 01.01.2022 по 30.06.2022	13,64	8,37

№ п/п	Наименование муниципального образования, организации, осуществляющей холодное водоснабжение и водоотведение	Год	Тариф на транспортировку холодной воды (одноставочный), руб./куб.м	Тариф на транспортировку сточных вод (одноставочный), руб./куб.м
		с 01.07.2022 по 31.12.2022	13,66	8,37
		с 01.01.2023 по 30.06.2023	13,66	8,37
		с 01.07.2023 по 31.12.2023	14,45	8,87

Приложение 23
к протоколу заседания Правления
Государственного комитета
Республики Татарстан по тарифам
от 07.12.2018 № 37-пр

Долгосрочные параметры регулирования тарифов на питьевую воду и водоотведение
для Казанского территориального участка Горьковской дирекции по тепловодоснабжению – структурного
подразделения Центральной дирекции по тепловодоснабжению - филиала ОАО «РЖД», 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	Казанский территориальный участок Горьковской дирекции по тепловодоснабжению – структурное подразделение Центральной дирекции по тепловодоснабжению - филиала ОАО «РЖД»						
1.1	Транспортировка холодной воды	2019	2 157,87	1	-	-	0,343
		2020	2 208,93	1	-	-	0,343
		2021	2 274,31	1	-	-	0,343

№ 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
		2022	2 341,63	1	-	-	0,343
		2023	2 410,94	1	-	-	0,343
1.2	Транспортировка сточных вод	2019	1 134,58	1	-	-	-
		2020	1 161,43	1	-	-	-
		2021	1 195,81	1	-	-	-
		2022	1 231,20	1	-	-	-
		2023	1 267,65	1	-	-	-

Приложение 24
к протоколу заседания Правления
Государственного комитета
Республики Татарстан по тарифам
от 07.12.2018 № 37-пр

Тарифы на питьевую воду и водоотведение для Акционерного общества «Международный аэропорт «Казань»,
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
	Лаишевский муниципальный район			
1	Акционерное общество «Международный аэропорт «Казань» (тарифы указаны без учета НДС)	с 01.01.2019 по 30.06.2019	20,36	38,13
		с 01.07.2019 по 31.12.2019	21,17	41,61
		с 01.01.2020 по 30.06.2020	21,00	40,14
		с 01.07.2020 по 31.12.2020	21,00	40,14
		с 01.01.2021 по 30.06.2021	21,00	40,14
		с 01.07.2021 по 31.12.2021	21,58	40,81
		с 01.01.2022 по 30.06.2022	21,58	40,81
		с 01.07.2022 по 31.12.2022	21,60	40,83
		с 01.01.2023 по 30.06.2023	21,60	40,83
		с 01.07.2023 по 31.12.2023	22,20	41,53

Приложение 25
к протоколу заседания Правления
Государственного комитета
Республики Татарстан по тарифам
от 07.12.2018 № 37-пр

Долгосрочные параметры регулирования тарифов на питьевую воду и водоотведение для Акционерного общества
«Международный аэропорт «Казань», 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 энерго сбережения и энергетической эффективности	
			тыс. руб.	%	%	уровень потерь воды	удельный расход электрической энергии
						%	кВт·ч/куб.м
1	Акционерное общество «Международный аэропорт «Казань»						
1.1	Питьевая вода	2019	2433,75	1	-	2,5	0,43
		2020	2491,33	1	-	2,5	0,43
		2021	2565,07	1	-	2,5	0,43
		2022	2641,00	1	-	2,5	0,43
		2023	2719,17	1	-	2,5	0,43
1.2	Водоотведение	2019	1785,98	1	-	-	0,63
		2020	1828,24	1	-	-	0,63

№ 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 энерго сбережения и энергетической эффективности	
			тыс. руб.	%		уровень потерь воды	удельный расход электрической энергии
						%	кВт·ч/куб.м
		2021	1882,35	1	-	-	0,63
		2022	1938.07	1	-	-	0,63
		2023	1995.14	1	-	-	0,63

Приложение 26
к протоколу заседания Правления
Государственного комитета
Республики Татарстан по тарифам
от 07.12.2018 № 37-пр

Тарифы на питьевую воду и водоотведение для Открытого акционерного общества «Мамадышский водоканал», 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
	Мамадышский муниципальный район			
1	Открытое акционерное общество «Мамадышский водоканал»			
1.1	Население (тарифы указаны с учетом НДС)*	с 01.01.2019 по 30.06.2019	40,06	32,63
		с 01.07.2019 по 31.12.2019	41,63	33,46
		с 01.01.2020 по 30.06.2020	41,63	33,46
		с 01.07.2020 по 31.12.2020	42,09	33,94
		с 01.01.2021 по 30.06.2021	42,09	33,61
		с 01.07.2021 по 31.12.2021	43,99	33,61
		с 01.01.2022 по 30.06.2022	43,99	29,95
		с 01.07.2022 по 31.12.2022	44,52	29,95

№ 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 01.01.2023 по 30.06.2023	44,52	29,95
		с 01.07.2023 по 31.12.2023	46,49	31,69
1.2	Иные потребители (тарифы указаны без учета НДС)	с 01.01.2019 по 30.06.2019	33,38	27,19
		с 01.07.2019 по 31.12.2019	34,69	27,88
		с 01.01.2020 по 30.06.2020	34,69	27,88
		с 01.07.2020 по 31.12.2020	35,08	28,28
		с 01.01.2021 по 30.06.2021	35,08	28,01
		с 01.07.2021 по 31.12.2021	36,66	28,01
		с 01.01.2022 по 30.06.2022	36,66	24,96
		с 01.07.2022 по 31.12.2022	37,10	24,96
		с 01.01.2023 по 30.06.2023	37,10	24,96
		с 01.07.2023 по 31.12.2023	38,74	26,41

<*>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 07.12.2018 № 37-пр

Долгосрочные параметры регулирования тарифов на питьевую воду и водоотведение для Открытого акционерного общества «Мамадышский водоканал», 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
1	Открытое акционерное общество «Мамадышский водоканал»						
1.1	Питьевая вода	2019	11675,88	1	-	14,61	1,81
		2020	11952,13	1	-	14,61	1,81
		2021	12305,91	1	-	14,61	1,81
		2022	12670,17	1	-	14,61	1,81
		2023	13045,20	1	-	14,61	1,81
1.2	Водоотведение	2019	5532,44	1	-	-	0,26
		2020	5663,99	1	-	-	0,26
		2021	5831,98	1	-	-	0,26

№ 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
		2022	6004,96	1	-	-	0,26
		2023	6183,07	1	-	-	0,26

Приложение 28
к протоколу заседания Правления
Государственного комитета
Республики Татарстан по тарифам
от 07.12.2018 № 37-пр

Приложение 1 к постановлению
Государственного комитета
Республики Татарстан по тарифам
от 09.12.2016 № 10-39/к
(в редакции постановления
Государственного комитета
Республики Татарстан по тарифам
от 07.12.2018 № 10-138/к)

Тарифы на питьевую воду и водоотведение для Общества с ограниченной ответственностью «Нижнекамский Жилкомсервис», 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 (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
	Нижнекамский муниципальный район												
1	Общество с ограниченной ответственностью «Нижнекамский Жилкомсервис»*	32,13	32,14	32,14	33,43	33,43	34,31	38,57	40,10	40,10	40,64	40,64	42,85

<*> Применяет упрощенную систему налогообложения.

Приложение 29
к протоколу заседания Правления
Государственного комитета
Республики Татарстан по тарифам
от 07.12.2018 № 37-пр

Приложение 2 к постановлению
Государственного комитета
Республики Татарстан по тарифам
от 09.12.2016 № 10-39/кс
(в редакции постановления
Государственного комитета
Республики Татарстан по тарифам
от 07.12.2018 № 10-138/кс)

Долгосрочные параметры регулирования тарифов на питьевую воду и водоотведение
для Общества с ограниченной ответственностью «Нижнекамский Жилкомсервис», 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
						%	кВт.ч/куб. м
1	Общество с ограниченной ответственностью «Нижнекамский Жилкомсервис»						
1.1	Питьевая вода	2017	7953,86	1	-	12,3	2,30

		2018	8258,12	1	-	12,3	2,30
		2019	8551,65	1	-	12,3	2,30
1.2	Водоотведение	2017	2247,27	1	-	-	0,6
		2018	2313,79	1	-	-	0,6
		2019	2396,00	1	-	-	0,6

Приложение 30
к протоколу заседания Правления
Государственного комитета
Республики Татарстан по тарифам
от 07.12.2018 № 37-пр

Тарифы на питьевую воду и водоотведение для Муниципального казенного предприятия
Бавлинского муниципального района «Водоканал», 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
	Бавлинский муниципальный район			
1	Муниципальное казенное предприятие Бавлинского муниципального района «Водоканал»*	с 01.01.2019 по 30.06.2019	35,65	21,94
		с 01.07.2019 по 31.12.2019	35,65	22,61
		с 01.01.2020 по 30.06.2020	35,65	22,61
		с 01.07.2020 по 31.12.2020	37,17	23,11
		с 01.01.2021 по 30.06.2021	37,17	23,11
		с 01.07.2021 по 31.12.2021	37,78	26,16
		с 01.01.2022 по 30.06.2022	37,78	25,34
		с 01.07.2022 по 31.12.2022	40,14	25,34

№ 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 01.01.2023 по 30.06.2023	40,09	25,34
		с 01.07.2023 по 31.12.2023	40,09	26,80

Приложение 31
к протоколу заседания Правления
Государственного комитета
Республики Татарстан по тарифам
от 07.12.2018 № 37-пр

Долгосрочные параметры регулирования тарифов на питьевую воду и водоотведение для Муниципального казенного предприятия Бавлинского муниципального района «Водоканал», 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	Муниципальное казенное предприятие Бавлинского муниципального района «Водоканал»						
1.1	Питьевая вода	2019	18,661,88	1	-	15,68	3,91
		2020	19103,42	1	-	15,68	3,91
		2021	19668,88	1	-	15,68	3,91
		2022	20251,08	1	-	15,68	3,91
		2023	20850,51	1	-	15,68	3,91
1.2	Водоотведение	2019	8646,12	1	-	-	1,91

№ 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	8850,69	1	-	-	1,91
		2021	9112,67	1	-	-	1,91
		2022	9382,4	1	-	-	1,91
		2023	9660,12	1	-	-	1,91

Приложение 32
к протоколу заседания Правления
Государственного комитета
Республики Татарстан по тарифам
от 07.12.2018 № 37-пр

Тарифы на транспортировку холодной воды и транспортировку сточных вод для Акционерного общества
«Осиновские инженерные сети», осуществляющего холодное водоснабжение и водоотведение,
на 2019 – 2021 годы с календарной разбивкой

№ п/п	Наименование муниципального образования, организации, осуществляющей холодное водоснабжение и водоотведение	Тариф на транспортировку холодной воды (одноставочный), руб./куб.м						Тариф на транспортировку сточных вод (одноставочный), руб./куб.м					
		2019 год		2020 год		2021 год		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	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 «Осиновские инженерные сети» (тарифы указаны без учета НДС)	4,46	4,65	4,65	4,67	4,67	4,92	2,65	2,75	2,75	2,77	2,77	2,91

Приложение 33
к протоколу заседания Правления
Государственного комитета
Республики Татарстан по тарифам
от 07.12.2018 № 37-пр

Долгосрочные параметры регулирования тарифов на транспортировку холодной воды и транспортировку сточных вод для Акционерного общества «Осиновские инженерные сети», осуществляющего холодное водоснабжение и 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 «Осиновские инженерные сети»						
1.1	Транспортировка холодной воды	2019	972,69	1	-	-	-
		2020	995,71	1	-	-	-
		2021	1025,18	1	-	-	-
1.2	Транспортировка сточных вод	2019	1324,88	1	-	-	-
		2020	1356,23	1	-	-	-
		2021	1396,37	1	-	-	-

Приложение 34
к протоколу заседания Правления
Государственного комитета
Республики Татарстан по тарифам
от 07.12.2018 № 37-пр

Тарифы на услуги по передаче тепловой энергии, оказываемые
Акционерным обществом «Осиновские инженерные сети», на 2019-2021 годы
с календарной разбивкой

№ п/п	Наименование муниципального образования, регулируемой организации	Вид тарифа	Год	Вид теплоносителя	
				Вода	Пар
	Зеленодольский муниципальный район				
1	Акционерное общество «Осиновские инженерные сети»	Для потребителей, в случае отсутствия дифференциации тарифов по схеме подключения			
		однотарифный, руб./Гкал	с 01.01.2019 по 30.06.2019	92,22	-
			с 01.07.2019 по 31.12.2019	152,84	-
			с 01.01.2020 по 30.06.2020	109,98	-
			с 01.07.2020 по 31.12.2020	111,48	-
			с 01.01.2021 по 30.06.2021	111,48	-
			с 01.07.2021 по 31.12.2021	116,09	-

Приложение 35
к протоколу заседания Правления
Государственного комитета
Республики Татарстан по тарифам
от 07.12.2018 № 37-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	
			тыс. руб.	%	величина потерь к материальной характеристике тепловой сети	технологические потери
					Гкал/м²	Гкал
Зеленодольский муниципальный район						
1	Акционерное общество «Осиновские инженерные сети»	2019	2673,22	1	2,26	7715,0
		2020	X	1	2,26	7715,0
		2021	X	1	2,26	7715,0

Приложение 36
к протоколу заседания Правления
Государственного комитета
Республики Татарстан по тарифам
от 07.12.2018 № 37-пр

Тарифы на тепловую энергию (мощность), поставляемую
Обществом с ограниченной ответственностью «Тепло-Сервис» 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	
	Арский муниципальный район							
1	Общество с ограниченной ответственностью «Тепло-Сервис»							
1.1	Для потребителей, в случае отсутствия дифференциации тарифов по схеме подключения							
	однотарифный, руб./Гкал	с 01.01.2019 по 30.06.2019	1645,08	-	-	-	-	-
		с 01.07.2019 по 31.12.2019	1645,08	-	-	-	-	-

Лист согласования
к протоколу заседания Правления
Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам
от 07.12.2018 № 37-пр

Первый заместитель председателя

А.Л.Штром

Заместитель председателя

Л.П.Борисова

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

Л.В.Хабибуллина

Начальник отдела регулирования тарифов
теплоснабжающих организаций

Е.В.Мартынова

Начальник отдела регулирования тарифов
на электрическую энергию

Д.А.Русских

Начальник отдела регулирования тарифов
на тепловую энергию в комбинированной выработке

Т.Н.Чуклина

Заключение

по вопросу установления розничной цены на природный газ, реализуемый населению Республики Татарстан

В соответствии с постановлением Правительства Российской Федерации от 15 апреля 1995 г. № 332 «О мерах по упорядочению государственного регулирования цен на газ и сырье для его производства», Положением о Государственном комитете Республики Татарстан по тарифам, утвержденным постановлением Кабинета Министров Республики Татарстан от 15 июня 2010 г. № 468, Государственный комитет Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) устанавливает розничные цены на природный газ, реализуемый населению Республики Татарстан.

Действующие розничные цены на природный газ утверждены постановлением Госкомитета от 18.06.2018 № 4-1/г «Об установлении розничных цен на природный газ, реализуемый населению Республики Татарстан» в следующем размере:

с 01 июля 2018 года – 5,57 руб./куб.м. (с учетом НДС)

Федеральным законом от 03.08.2018 №303-ФЗ «О внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации о налогах и сборах» внесены изменения в п.3 статьи 164 Налогового кодекса РФ в части повышения налоговой ставки НДС с 1 января 2019 года с 18 до 20 процентов.

Согласно пункту 29 Методических указаний по регулированию розничных цен на газ, реализуемый населению, утвержденных приказом ФСТ России от 27.10.2011 №252-э/2, в случае возникновения обстоятельств, повлекших за собой убыточность реализации газа населению, розничные цены на газ пересматриваются с учетом положений Методических указаний до пересмотра ФАС России тарифов на услуги по транспортировке газа по газораспределительным сетям и размера ПССУ с одновременным уведомлением ФАС России о причинах пересмотра.

С учетом изменения ставки НДС, Госкомитетом произведен перерасчет розничной цены на природный газ, реализуемый населению Республики Татарстан с 01.01.2019 года. При этом объемы поставки природного газа для населения, оптовая цена на газ, тариф ГРО и ПССУ приняты без изменения.

На основании изложенного, Госкомитет предлагает установить розничные цены на природный газ, реализуемый населению Республики Татарстан, с 1 января 2019 года на уровне 5,66 руб./куб.м. (с учетом НДС) с ростом 1,63 % к уровню второго полугодия 2018 года.

Срок действия тарифа до 30 июня 2019 года.

ЭКСПЕРТНОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

к предложению об установлении тарифов на тепловую энергию, производимую в режиме комбинированной выработки электрической и тепловой энергии источником тепловой энергии **ООО «Нижекамская ТЭЦ»** с установленной генерирующей мощностью производства электрической энергии 25 мегаватт и более, на 2019 – 2023 годы

тарифное дело**№ 29-8/тэ**

В Государственный комитет Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) обратилось ООО «Нижекамская ТЭЦ» с заявлением об установлении тарифов на тепловую энергию, вырабатываемую источником тепловой энергии ООО «Нижекамская ТЭЦ» в режиме комбинированной выработки на 2019-2023годы (письмо от 27.04.2018 № 101-06/1466).

На основании заявления ООО «Нижекамская ТЭЦ» приказом Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 03 мая 2018 года № 119 «Об открытии дела об установлении тарифов на тепловую энергию, производимую в режиме комбинированной выработки электрической и тепловой энергии источником тепловой энергии ООО «Нижекамская ТЭЦ» с установленной генерирующей мощностью производства электрической энергии 25 мегаватт и более на коллекторах источника тепловой энергии, на 2019-2023 годы и назначении уполномоченного по делу» открыто тарифное дело № 29-8/тэ, о чем организация своевременно уведомлена (письмо от 04.05.2018 №3-29/1154).

ООО «Нижекамская ТЭЦ» расположено по адресу: Республика Татарстан, г. Нижекамск, промзона.

Директор ООО «Нижекамская ТЭЦ» - Юмангулов Алексей Рашидович.

Организация применяет общепринятую систему налогообложения.

Постановлением Госкомитета от 10.12.2015 № 5-36/тэ установлены тарифы на тепловую энергию, производимую в режиме комбинированной выработки электрической и тепловой энергии источником тепловой энергии ООО «Нижекамская ТЭЦ», на 2016-2018 годы с последующей корректировкой долгосрочных тарифов (Постановление Госкомитета от 30.11.2016 №5-24/тэ, Постановление ГКРТТ от 08.12.2017 №5-72/тэ)

Источник	Период	Вода	Отборный пар давлением свыше 13,0 кг/см ²	Острый и редуцированный пар
ООО «Нижекамская ТЭЦ»	с 01.01.2016 по 30.06.2016	487,00	665,00	725,00
	с 01.07.2016 по 31.12.2016	523,81	701,52	760,74
ООО «Нижекамская ТЭЦ»	с 01.01.2017 по 30.06.2017	506,00	679,00	731,00
	с 01.07.2017 по 31.12.2017	523,77	705,78	766,46
ООО «Нижекамская ТЭЦ»	с 01.01.2018 по 30.06.2018	523,77	-	-
	с 01.07.2018 по 31.12.2018	560,73	-	-

При рассмотрении представленных материалов, Госкомитет руководствовался действующим законодательством:

- Федеральный закон от 27.07.2010 №190-ФЗ «О теплоснабжении»;
- Основы ценообразования в сфере теплоснабжения. Правила регулирования цен (тарифов) в сфере теплоснабжения, утвержденные постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075(далее-Основы ценообразования);
- Методические указания по расчету регулируемых цен (тарифов) в сфере теплоснабжения, утвержденные приказом ФСТ России от 13.06.2013 №760-э.(далее-Методические указания);
- Правила организации технического обслуживания и ремонта оборудования, зданий и сооружений электростанций и сетей СО 34.04.181-2003, утвержденные Правлением ОАО РАО "ЕЭС России" от 25 декабря 2003 г. (далее-Правила организации технического обслуживания и ремонта оборудования);
- Правила технической эксплуатации электрических станций и сетей Российской Федерации, утвержденные Приказом Минэнерго РФ от 19.06.2003 N 229.(далее - Правила технической эксплуатации);
- Приказ Минэнерго России от 25.10.2017 № 1013 «Об утверждении требований к обеспечению надежности электроэнергетических систем, надежности и безопасности объектов электроэнергетики и энергопринимающих установок «Правила организации технического обслуживания и ремонта объектов электроэнергетики»»;

- прочие законы и подзаконные акты, методические разработки и подходы, действующие в отношении сферы и предмета государственного регулирования тарифов на продукцию (услуги).

ЭКСПЕРТНОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ 3

Инвестиционная программа ООО «Нижекамская ТЭЦ» на 2019-2023 гг. утверждена приказом Госкомитета от 30.10.2018 № 315 с источниками финансирования:

№ п/п	Наименование инвестиционного проекта	Источники финансирования	Период реализации	Общая стоимость мероприятия			Финансирование инвестиционной программы					
				всего	Финансир. от э/э	Профин- но в предыд. годы	Всего по инвест. программе					2023 год
							Всего	2019 год	2020 год	2021 год	2022 год	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	Техническое перевооружение котлоагрегата ТГМЕ-464 ст.№4 с заменой КПП 4 ступени	1. Собственные средства, в т.ч.:	2017-2019	76123	32309	756	43 058	43 058	0	0	0	0
		1.1. амортизационные отчисления в т.ч.:					43 058	43 058	0	0	0	0
		1.1.1. тепловая энергия					43 058	43 058				
		1.1.2. теплоноситель					0					
		1.2. прибыль, направленная на инвестиции					0					
		2. Привлеченные средства					0					
		3. Бюджетное финансирование					0					
		4. Прочие источники финансирования, в том числе лизинг					0					
		ИТОГО по объекту:					43 058	43 058	0	0	0	0
2	Техническое перевооружение к/а ТГМЕ-464 ст.№2 с заменой КПП 3-4 ступеней	1. Собственные средства, т.ч.:	2019-2020	118062	74663	0	43 399	790	42 609	0	0	0
		1.1. амортизационные отчисления ,в т.ч.:					43 399	790	42 609	0	0	0
		1.1.1. тепловая энергия					43 399	790	42 609			
		1.1.2. теплоноситель					0					
		1.2. прибыль, направленная на инвестиции					0					
		2. Привлеченные средства					0					
		3. Бюджетное финансирование					0					
		4. Прочие источники					0					

ЭКСПЕРТНОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ 3

№ п/п	Наименование инвестиционного проекта	Источники финансирования	Период реализации	Общая стоимость мероприятия			Финансирование инвестиционной программы					
				всего	Финансир. от э/э	Профин- но в предыд. годы	Всего по инвест. программе					
							Всего	2019 год	2020 год	2021 год	2022 год	2023 год
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
		финансирования, в том числе лизинг										
		ИТОГО по объекту:					43 399	790	42 609	0	0	0
3	Модернизация бойлерной установки БУ-180 с заменой трубных пучков, насосов НБС -1,2 с установкой перемычки теплосети	1. Собственные средства, т.ч.:	2016-2020	83822	26625	2950	54 247	25 214	29 033	0	0	0
		1.1. амортизационные отчисления в т.ч.:					54 247	25 214	29 033	0	0	0
		1.1.1. тепловая энергия					49 356	25 214	24 142			
		1.1.2. теплоноситель					4 891		4 891			
		1.2. прибыль, направленная на инвестиции					0					
		2. Привлеченные средства, в т.ч.:					0					
		3. Бюджетное финансирование					0					
		4. Прочие источники финансирования, в том числе лизинг					0					
		ИТОГО по объекту:					54 247	25 214	29 033	0	0	0
4	"Техническое перевооружение главного корпуса ООО «Нижекамская ТЭЦ». Замена кровельного покрытия"	1. Собственные средства, т.ч.:	2014-2020	86517	9259	65192	12 066	9 241	2 825	0	0	0
		1.1. амортизационные отчисления					12 066	9 241	2 825	0	0	0
		1.1.1. тепловая энергия					12 066	9 241	2 825			
		1.1.2. теплоноситель					0					
		1.2. прибыль, направленная на инвестиции					0					
		2. Привлеченные средства, в т.ч.:					0					

ЭКСПЕРТНОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ 3

№ п/п	Наименование инвестиционного проекта	Источники финансирования	Период реализации	Общая стоимость мероприятия			Финансирование инвестиционной программы					
							Всего по инвест. программе					
				всего	Финансир. от э/э	Профин- но в предыд. годы	Всего	2019 год	2020 год	2021 год	2022 год	2023 год
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
		3. Бюджетное финансирование					0					
		4. Прочие источники финансирования, в том числе лизинг					0					
		ИТОГО по объекту:					12 066	9 241	2 825	0	0	0
5	Техническое перевооружение реагентного хозяйства химического цеха ООО "Нижнекамская ТЭЦ"	1. Собственные средства, т.ч.:	2018-2019	56761	27579	2355	26 827	26 827	0	0	0	0
		1.1. амортизационные отчисления					26 827	26 827	0	0	0	0
		1.1.1. тепловая энергия					11 614	11 614				
		1.1.2. теплоноситель					15 213	15 213				
		1.2. прибыль, направленная на инвестиции					0					
		2. Привлеченные средства, в т.ч.:					0					
		3. Бюджетное финансирование					0					
		4. Прочие источники финансирования, в том числе лизинг					0					
		ИТОГО по объекту:					26 827	26 827	0	0	0	0
6	Техническое перевооружение полукозлового крана КП2047	1. Собственные средства, т.ч.:	2019-2020	34385	7973		26 412	868	25 544	0	0	0
		1.1. амортизационные отчисления					26 412	868	25 544	0	0	0
		1.1.1. тепловая энергия					17 011	868	16 143			
		1.1.2. теплоноситель					9 401	0	9 401			
		1.4. прочие собственные					0					

ЭКСПЕРТНОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ 3

№ п/п	Наименование инвестиционного проекта	Источники финансирования	Период реализации	Общая стоимость мероприятия			Финансирование инвестиционной программы					
				всего	Финансир. от э/э	Профин- но в предыд. годы	Всего по инвест. программе					
							Всего	2019 год	2020 год	2021 год	2022 год	2023 год
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
		средства, в том числе средства от эмиссии ценных бумаг										
		2. Привлеченные средства, в т.ч.:					0					
		3. Бюджетное финансирование					0					
		4. Прочие источники финансирования, в том числе лизинг					0					
		ИТОГО по объекту:					26 412	868	25 544	0	0	0
7	Оборудование не требующее монтажа	1. Собственные средства, т.ч.:	2019-2023	14125	7972		6 153	858	123	3 324	1 281	566
		1.1. амортизационные отчисления					6 153	858	123	3 324	1 281	566
		1.1.1. тепловая энергия					1 694	858	123	0	147	566
		1.1.2. теплоноситель					4 458	0	0	3 324	1 134	0
		1.2. прибыль, направленная на инвестиции					0					
		2. Привлеченные средства, в т.ч.:					0					
		3. Бюджетное финансирование					0					
		4. Прочие источники финансирования, в том числе лизинг					0					
		ИТОГО по объекту:					6 153	858	123	3 324	1 281	566
8	Техническое перевооружение к/а ТГМЕ-464 ст №3 с заменой нижних коллекторов экранов и панелей	1. Собственные средства, т.ч.:	2020-2021	95790	23879		71 911	0	1 484	70 427	0	0
		1.1. амортизационные отчисления					71 911	0	1 484	70 427	0	0
		1.1.1. тепловая энергия					66 436		1 484	64 952		
		1.1.2. теплоноситель					5 475			5 475		
		1.2. прибыль, направленная на инвестиции					0					

ЭКСПЕРТНОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ 3

№ п/п	Наименование инвестиционного проекта	Источники финансирования	Период реализации	Общая стоимость мероприятия			Финансирование инвестиционной программы					
							Всего по инвест. программе					
				всего	Финансир. от э/э	Профин- но в предыд. годы	Всего	2019 год	2020 год	2021 год	2022 год	2023 год
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	левого, правого, заднего и фронтального экрана с подовой частью.	2. Привлеченные средства, в т.ч.:					0					
		3. Бюджетное финансирование					0					
		4. Прочие источники финансирования, в том числе лизинг					0					
		ИТОГО по объекту:					71 911	0	1 484	70 427	0	0
9	Техническое перевооружение к/а ТГМЕ-464 ст №5 с заменой нижних коллекторов экранов и панелей левого, правого, заднего и фронтального экрана с подовой частью.	1. Собственные средства, т.ч.:	2021-2022	100579	8322		92 257	0	0	1 571	90 686	0
		1.1. амортизационные отчисления					92 257	0	0	1 571	90 686	0
		1.1.1. тепловая энергия					81 782			1 571	80 211	
		1.1.2. теплоноситель					10 475				10 475	
		1.2. прибыль, направленная на инвестиции					0					
		2. Привлеченные средства, в т.ч.:					0					
		3. Бюджетное финансирование					0					
		4. Прочие источники финансирования, в том числе лизинг					0					
		ИТОГО по объекту:					92 257	0	0	1 571	90 686	0
10	Построение системы АСУТП Бойлерной Установки с управляющей функцией от Диспетчера теплосети.	1. Собственные средства, т.ч.:	2020-2021	11880	0		11 880	0	0	0	385	11 495
		1.1. амортизационные отчисления					11 880	0	0	0	385	11 495
		1.1.1. тепловая энергия					11 757				262	11 495
		1.1.2. теплоноситель					123				123	
		1.2. прибыль, направленная на инвестиции					0					
		2. Привлеченные средства, в т.ч.:					0					

ЭКСПЕРТНОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ 3

№ п/п	Наименование инвестиционного проекта	Источники финансирования	Период реализации	Общая стоимость мероприятия			Финансирование инвестиционной программы					
							Всего по инвест. программе					
				всего	Финансир. от э/э	Профин- но в предыд. годы	Всего	2019 год	2020 год	2021 год	2022 год	2023 год
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
		3. Бюджетное финансирование					0					
		4. Прочие источники финансирования, в том числе лизинг					0					
		ИТОГО по объекту:					11 880	0	0	0	385	11 495
11	Техническое перевооружение мазутопроводов мазутонасосной	1. Собственные средства, т.ч.:	2020-2021	6930	3245		3 685	0	174	3 511	0	0
		1.1. амортизационные отчисления					3 685	0	174	3 511	0	0
		1.1.1. тепловая энергия					3 685		174	3 511		
		1.1.2. теплоноситель					0					
		1.2. прибыль, направленная на инвестиции					0					
		2. Привлеченные средства, в т.ч.:					0					
		3. Бюджетное финансирование					0					
		4. Прочие источники финансирования, в том числе лизинг					0					
		ИТОГО по объекту:					3 685	0	174	3 511	0	0
12	Техническое перевооружение осветлителя №4	1. Собственные средства, т.ч.:	2020-2021	22470	0		22 470	0	0	0	1 070	21 400
		1.1. амортизационные отчисления					22 470	0	0	0	1 070	21 400
		1.1.1. тепловая энергия					14 124					14 124
		1.1.2. теплоноситель					8 346				1 070	7 276
		1.2. прибыль, направленная на инвестиции					0					
		2. Привлеченные средства, в т.ч.:					0					
		3. Бюджетное финансирование					0					

ЭКСПЕРТНОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ 3

№ п/п	Наименование инвестиционного проекта	Источники финансирования	Период реализации	Общая стоимость мероприятия			Финансирование инвестиционной программы					
				всего	Финансир. от э/э	Профин- но в предыд. годы	Всего по инвест. программе					
							Всего	2019 год	2020 год	2021 год	2022 год	2023 год
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
		4. Прочие источники финансирования, в том числе лизинг					0					
		ИТОГО по объекту:					22 470	0	0	0	1 070	21 400
13	Техническое переворужение бака нейтрализатора №1	1. Собственные средства, т.ч.:	2020-2021	16590	0		16 590	0	0	0	790	15 800
		1.1. амортизационные отчисления					16 590	0	0	0	790	15 800
		1.1.1. тепловая энергия					10 428					10 428
		1.1.2. теплоноситель					6 162				790	5 372
		1.2. прибыль, направленная на инвестиции					0					
		2. Привлеченные средства, в т.ч.:					0					
		3. Бюджетное финансирование					0					
		4. Прочие источники финансирования, в том числе лизинг					0					
		ИТОГО по объекту:					16 590	0	0	0	790	15 800
		1. Собственные средства, т.ч.:					22 471	0	0	0	0	22 471
14	Техническое переворужение осветлителя №5	1.1. амортизационные отчисления	2021-2022	22471	0		22 471	0	0	0	0	22 471
		1.1.1. тепловая энергия					22 107					22 107
		1.1.2. теплоноситель					364					364
		1.2. прибыль, направленная на инвестиции					0					
		2. Привлеченные средства, в т.ч.:					0					
		3. Бюджетное финансирование					0					
		4. Прочие источники финансирования, в том числе					0					
		ИТОГО по объекту:					22 471	0	0	0	0	22 471
		1. Собственные средства, т.ч.:					22 471	0	0	0	0	22 471
		1.1. амортизационные отчисления					22 107					22 107

ЭКСПЕРТНОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ 3

№ п/п	Наименование инвестиционного проекта	Источники финансирования	Период реализации	Общая стоимость мероприятия			Финансирование инвестиционной программы					
							Всего по инвест. программе					
				всего	Финансир. от э/э	Профин- но в предыд. годы	Всего	2019 год	2020 год	2021 год	2022 год	2023 год
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
		лизинг										
		ИТОГО по объекту:					22 471	0	0	0	0	22 471
15	Техническое перевооружение бака нейтрализатора №2	1. Собственные средства, т.ч.:	2021-2022	14841	0		14 841	0	0	0	0	14 841
		1.1. амортизационные отчисления					14 841	0	0	0	0	14 841
		1.1.1. тепловая энергия					14 572					14 572
		1.1.2. теплоноситель					269					269
		1.2. прибыль, направленная на инвестиции					0					
		2. Привлеченные средства, в т.ч.:					0					
		3. Бюджетное финансирование					0					
		4. Прочие источники финансирования, в том числе лизинг					0					
		ИТОГО по объекту:					14 841	0	0	0	0	14 841
16	Техническое перевооружение инженерных сетей. Трубопровод производственно-противопожарного водоснабжения.	1. Собственные средства, т.ч.:	2022-2023	12580	4183		8 397	0	385	8 012	0	0
		1.1. амортизационные отчисления					8 397	0	385	8 012	0	0
		1.1.1. тепловая энергия					4 749		217	4 532		
		1.1.2. теплоноситель					3 648		168	3 480		
		1.2. прибыль, направленная на инвестиции					0					
		2. Привлеченные средства, в т.ч.:					0					
		3. Бюджетное финансирование					0					
		4. Прочие источники финансирования, в том числе лизинг					0					
		ИТОГО по объекту:					8 397	0	385	8 012	0	0

ЭКСПЕРТНОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ 3

№ п/п	Наименование инвестиционного проекта	Источники финансирования	Период реализации	Общая стоимость мероприятия			Финансирование инвестиционной программы					
				всего	Финансир. от э/э	Профин- но в предыд. годы	Всего по инвест. программе					
							Всего	2019 год	2020 год	2021 год	2022 год	2023 год
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
17	Модернизация центрального узла обработки данных ООО «Нижекамская ТЭЦ»	1. Собственные средства, т.ч.:	2021-2022	24740	12804		11 936	0	633	11 303	0	0
		1.1. амортизационные отчисления					11 936	0	633	11 303	0	0
		1.1.1. тепловая энергия					9 898		633	9 265		
		1.1.2. теплоноситель					2 038			2 038		
		1.2. прибыль, направленная на инвестиции					0					
		2. Привлеченные средства, в т.ч.:					0					
		3. Бюджетное финансирование					0					
		4. Прочие источники финансирования, в том числе лизинг					0					
		ИТОГО по объекту:					11 936	0	633	11 303	0	0
18	Техническое перевооружение системы пожаротушения котельного отделения	1. Собственные средства, т.ч.:	2021-2022	10500	4833		5 667	0	0	0	284	5 383
		1.1. амортизационные отчисления					5 667	0	0	0	284	5 383
		1.1.1. тепловая энергия					5 667				284	5 383
		1.1.2. теплоноситель					0					
		1.2. прибыль, направленная на инвестиции					0					
		2. Привлеченные средства, в т.ч.:					0					
		3. Бюджетное финансирование					0					
		4. Прочие источники финансирования, в том числе лизинг					0					
		ИТОГО по объекту:					5 667	0	0	0	284	5 383
ИТОГО по инвестиционной		1. Собственные средства, т.ч.:					494 268	106 856	102 811	98 148	94 496	91 956

ЭКСПЕРТНОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ 3

№ п/п	Наименование инвестиционного проекта	Источники финансирования	Период реализации	Общая стоимость мероприятия			Финансирование инвестиционной программы					
				всего	Финансир. от э/э	Профин- но в предыд. годы	Всего по инвест. программе					
							Всего	2019 год	2020 год	2021 год	2022 год	2023 год
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	программе	1.1. амортизационные отчисления					494 268	106 856	102 811	98 148	94 496	91 956
		1.1.1. тепловая энергия					423 404	91 643	88 350	83 831	80 904	78 675
		1.1.2. теплоноситель					70 864	15 213	14 460	14 317	13 592	13 281
		1.2. прибыль, направленная на инвестиции					0					
		2. Привлеченные средства, в т.ч.:					0					
		3. Бюджетное финансирование					0					
		4. Прочие источники финансирования, в том числе лизинг					0					
		ИТОГО по программе		809166	243644		494 268	106 856	102 811	98 148	94 496	91 956

В соответствии с п. 32 (и) Правил регулирования цен (тарифов) в сфере теплоснабжения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075:

Объем незавершенных капитальных вложений ООО «Нижекамская ТЭЦ»: тыс.руб.

	на 31.12.2016	на 31.12.2017
ООО «Нижекамская ТЭЦ»	195 169	38 370

Необходимая валовая выручка и прогнозные тарифы по представленному проекту организации на 2019-2023 годы составили:

Год	Вид теплоносителя	Необходимая валовая выручка, тыс.руб.	Проект среднего тарифа, руб./Гкал	Отклонение к среднегодовому тарифу прошлого года, %
2019	горячая вода	442 252,87	597,46	110,8%
2020	горячая вода	481 611,04	644,91	107,9%
2021	горячая вода	485 788,95	645,23	100,1%
2022	горячая вода	498 351,77	656,59	101,8%
2023	горячая вода	471 810,27	673,43	102,6%

В соответствии с п.5 (5) Основ ценообразования в сфере теплоснабжения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 № 1075 **тарифы на тепловую энергию (мощность)**, производимую и (или) поставляемую **с использованием теплоносителя в виде пара** теплоснабжающими организациями потребителям, другим теплоснабжающим организациям, **с 1 января 2019 года не подлежат регулированию** и определяются соглашением сторон договора теплоснабжения.

Госкомитетом на 2019-2023 годы для источником тепловой энергии ООО «Нижекамская ТЭЦ» будут установлены только тарифы на производство тепловой энергии в горячей воде.

Данные, приведенные в предложениях об установлении тарифов на тепловую энергию, производимую ООО «Нижекамская ТЭЦ» в режиме комбинированной выработки, можно оценить как достоверные. Ответственность за достоверность информации несет теплоснабжающая организация.

Госкомитетом рассмотрены представленные ООО «Нижекамская ТЭЦ» расчеты и проведена оценка экономической обоснованности затрат в соответствии с Федеральным законом от 27.07.2010 г. №190-ФЗ «О теплоснабжении», с главой 25 Налогового Кодекса Российской Федерации, постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 г. № 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 г. № 760-э.

Организацией в расчете тарифов применялись следующие индексы-дефляторы:

Наименование	Период	2019г.	2020г.	2021г.	2022г.	2023г.
Индекс цен на природный газ	с июля	103,0	103,0	103,0	103,0	103,0
Индекс цен на мазут	с января	104,0	104,0	104,0	104,0	104,0
Индекс потребительских цен	с января	104,0	104,0	104,0	104,0	104,0

В расчете тарифов Госкомитетом применялись следующие показатели и параметры (в среднем за год к предыдущему году) в соответствии с основными параметрами прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на период до 2024 года согласно публикации Минэкономразвития России на сайте <http://www.economy.gov.ru> по состоянию на 04.10.2018 (далее-Прогноз):

Показатель	Период	2019	2020	2021	2022	2023
Газ - индексация оптовых цен для всех категорий потребителей, исключая население	с июля	1,4%	3,0%	3,0%	3,0%	3,0%
ИЦП - Производство нефтепродуктов	с января	101,9	100,4	100,5	101,6	102,4
Железнодорожные перевозки грузов в регулируемом секторе - индексация тарифов	с января	3,5%	3,6%	3,9%	3,8%	3,9%
Индекс потребительских цен	с января	104,6	103,4	104,0	104,0	104,0
Электроэнергия-темпы роста нерегулируемых цен на оптовом рынке	с июля	11,0%	3,0%	3,9%	3,0%	3,0%

2019-2023 годы-второй долгосрочный период регулирования.

Регулируемые тарифы в сфере теплоснабжения рассчитаны методом индексации на долгосрочный период сроком на 5 лет-2019-2023 гг. Расходы организаций на первый год долгосрочного периода регулирования определяются методом экономически обоснованных расходов.

Определение объема отпуска тепловой энергии

В соответствии с п. 17 Методических указаний по расчету регулируемых тарифов в сфере теплоснабжения, утвержденных приказом ФСТ России от 13.06.2013 №760-э/2, объемы отпуска тепловой энергии, поставляемой с коллекторов источников тепловой энергии, функционирующих в режиме комбинированной выработки электрической и тепловой энергии с установленной генерирующей мощностью 25 МВт и более, определяются в соответствии со сводным прогнозным балансом производства и поставок электрической энергии (мощности) в рамках Единой энергетической системы России по субъектам Российской Федерации.

Сводный прогнозный баланс производства и поставок электрической энергии (мощности) в рамках Единой энергетической системы России на 2019 год утвержден приказом ФАС России от 26.06.2018 № 873/18-ДСП (в редакции приказа от 03.10.2018 № 1356/18-ДСП).

Госкомитетом при расчете тарифов на тепловую энергию, производимую ООО «Нижекамская ТЭЦ» в комбинированном режиме на 2019 год, объем отпуска тепловой энергии принят в соответствии с утвержденным ФАС России Сводным прогнозным балансом, и размещенной от 16.11.2018 в ФГИС ЕИАС ФАС России.

В соответствии с п.17 Методических указаний, при расчете долгосрочных тарифов, на коллекторах указанных источников тепловой энергии в качестве объемов отпуска тепловой энергии, поставляемой с коллекторов тепловой энергии и объемов отпуска тепловой энергии от источников тепловой энергии на каждый год долгосрочного периода регулирования применен объем, включенный в сводный прогнозный баланс на первый год долгосрочного периода регулирования.

Наименование источника	Объем отпуска тепловой энергии, тыс. Гкал				
	2017 год факт	2018 год	2019 год	Отклонение, %, 2019 г. к 2018 г.	2020-2023 года
ООО "Нижекамская ТЭЦ"	3 364,61	3 477,22	2 712,22	78%	2 712,22

Расчет необходимой валовой выручки

В соответствии с п. 35 Методических указаний по расчету регулируемых цен (тарифов) в сфере теплоснабжения, утвержденных приказом Федеральной службы по тарифам от 13.06.2013 №760-э, до начала долгосрочного периода регулирования рассчитывается необходимая валовая выручка на каждый год долгосрочного периода регулирования.

В соответствии с действующим законодательством расходы организаций на первый год долгосрочного периода регулирования определяются методом экономически обоснованных расходов.

Значения по статьям затрат на расчетный период регулирования - 2019 год, представлены в приложении 1.

Необходимо отметить, при **установлении базового уровня операционных расходов** согласно Методическим указаниям учитываются **результаты анализа обоснованности расходов регулируемой организации, понесенных в последнем году предыдущего долгосрочного периода регулирования и результаты проведения контрольных мероприятий.**

Базовый уровень операционных (подконтрольных) расходов на первый год долгосрочного периода регулирования представлен в приложении 2. (необходимая валовая выручка по предложению организации указана в соответствии с письмом от 27.04.2018 № 101-06/1466, представленным в рамках направления заявления об установлении тарифов в сфере теплоснабжения)

1. Расходы на приобретение сырья и материалов в доле, относимой на тепловую энергию, заявлены организацией в размере 8 683,29 тыс.руб., снижение на 1,7% к утвержденному уровню 2018 года.

По предложению организации затраты на сырье, основные материалы включают в себя расходы на покупку вспомогательных материалов (комплектующие (оборудования связи), спецодежда сроком использования более 12 месяцев, спецодежда сроком использования до 12 месяцев, моющие средства, эксплуатационные материалы стоимостью до 40 тыс.руб., эксплуатационные материалы иного назначения, трансформаторное масло, турбинное масло, ГСМ и.т.д.)

Расчет расходов произведён без подтверждения необходимости, без указания количества материалов и обоснованности цен на 2019 год.

Организацией представлены договора поставки, счета фактуры за 2017 год, с подтверждением отражения затрат в бухгалтерской отчётности.

Госкомитетом проведен сравнительный анализ заявленных на 2019 год (без разделения по видам деятельности) и фактически сложившихся расходов на сырье и материалы за 2017 год, согласно которому заявленные расходы со снижением к фактическим затратам за 2017 год на 12 %.

Наименование расхода	Фактические расходы на сырье и материалы			Предложение организации
	2015 г.	2016 г.	2017 г.	2019 г.
1	2	3	4	5
Расходы на вспомогательные материалы	17 163	24 443	26 939	23 762
Отклонение к предыдущему году, на %		42%	10%	-12%

**Расходы на вспомогательные материалы определены по предложению организации, с применением индекса потребительских цен согласно Прогнозу.*

Госкомитетом **расходы на приобретение сырья и материалов в доле, относимой на тепловую энергию**, определены с учетом фактических затрат за 2015-2017 год с приведением к уровню цен 2019 года равным 8 653,27 тыс.руб. снижение на 2,1% к утвержденному уровню 2018 года.

2 Расходы на ремонт основных средств, выполняемый подрядным способом в доле, относимой на тепловую энергию, заявлены организацией в размере 93 914,76 тыс.руб, рост на 56,0% к утвержденному уровню 2018 года.

Организацией представлен план-график затрат на капитальный и текущий ремонты оборудования, зданий и сооружений на 2019 год, с указанием вида ремонта, наименования и стоимости работ. Стоимость планируемых работ сформирован исходя из планового сметного расчета, коммерческих предложений подрядных организаций, ведомости планируемых ремонтных работ составленной в произвольной форме, и частично с дефектными ведомостями.

В качестве обоснования необходимости ремонтов представлены выдержки из Правил организации технического обслуживания и ремонта, из Правил технической эксплуатации и в произвольной форме указаны имеющиеся дефекты оборудования.

Необходимо отметить, что в представленных документах не указана необходимость проведения ремонта именно в 2019 году, невозможно определить фактическое техническое состояние конкретного ремонтируемого оборудования, отсутствует информация о ранее проведенных текущих, средних и капитальных ремонтах, о дате планируемого необходимого ремонта, о средней наработке оборудования, о нормативном межремонтном ресурсе между капитальными ремонтами оборудования.

Неправомерно включать в необходимую валовую выручку на 2019 год затраты на выполнение мероприятий, плановыми сметными расчетами в которых предусмотрены работы, не относящиеся на производство тепловой энергии, и не отвечающие потребностям, интересам потребителей тепловой энергии (ремонт спортивно-оздоровительного комплекса, ремонт здания общежития, ремонт холодильного оборудования в столовой, ремонт комнаты отдыха в пожарном депо).

В связи чем, Госкомитетом проведен анализ расходов на ремонт основных средств (без разделения по видам деятельности) за 2015-2017 годы, согласно которому средние за 3 года расходы на ремонт на уровне цен 2019 года составили 174 971 тыс.руб., а по предложению организации расходы на 2019 год **превышают** фактические расходы 2017 года на 23%..

Наименование расхода	Фактические расходы на ремонт**			Предложе ние организац ии	Принято Госкомите том*	Отклонение предложения организации/ к принятой Госкомитетом, на %
	2015 г.	2016 г.	2017 г.	2019 г.	2019 г.	
1	2	3	4	5	6	7
Расходы на ремонт	57 100	257 326	149 335	193 517	171 735	113%
Отклонение к предыдущему году, на %		351%	-42%	30%		

**Расчет произведен с приведением к уровню 2019 года, исходя из фактических средних расходов за 2015-2017 года (на все виды деятельности). При расчете применены следующие индексы потребительских цен: на 2016 год-1,071; на 2017 год -1,037; на 2018 год 1,027; на 2019 год на 1,046.*

***Фактические расходы Госкомитетом определены без учета расходов на ремонтные работы по Турбинам №5, №6, №7 и без учета ремонта в здании общежития и спортивно-оздоровительного комплекса.*

Расходы на ремонт основных средств, выполняемый подрядным способом в доле, относимой на тепловую энергию, определены Госкомитетом в размере 81 696,64 тыс.руб., с ростом к утвержденному уровню 2018 года – на 35,7%.

3. Расходы на оплату труда в доле, относимой на тепловую энергию, заявлены организацией в размере 153 648,52 тыс.руб., с ростом к уровню 2018 года – на 39,0%.

Согласно расчету расходов на оплату труда по форме, предусмотренной приложением 4.9 Методических указаний численность равна 209 человек. Среднемесячная заработная плата при этом составляет 61 263,37 руб., с ростом на 7,7% по сравнению с фактической среднемесячной оплатой труда.

Наименование	Среднемесячная заработная плата, руб./ мес.				
	Фактическая за 2017 год	Планируемая организацией на 2019 год.	рост/снижени е предложения организации от факта, на %,	По Республики Татарстан, на уровне 2019 года*	рост/снижение предложения организации от средней по региону, на %,
1	2	3	4	5	6
ООО "Нижнекамская	55 766	61 263	9,86%	48 590	26,08%

ТЭЦ"					
------	--	--	--	--	--

**Среднемесячная начисленная заработная плата работников на предприятиях и в организациях республики, включая малое предпринимательство, по видам экономической деятельности: обеспечение электрической энергией, газом и паром, кондиционирование воздуха за январь-август 2018 год, согласно информации размещенной на сайте Территориального органа Федеральной службы государственной статистики по Республике Татарстан.*

Сравнительный анализ показал, что планируемая величина среднемесячной заработной платы работников ООО «Нижнекамская ТЭЦ» на 2019 год существенно превышает среднемесячную начисленную заработную плату работников на предприятиях по Республики Татарстан (по виду экономической деятельности - обеспечение электрической энергией, газом и паром, кондиционирование воздуха) (на 26,08 %).

При росте индекса потребительских цен на 2018 год на 2,7 % и на 2019 год на 4,6 %, а также при превышении планируемой среднемесячной заработной платы от среднемесячной начисленной заработной платы по региону на 26,08%, рост расходов на оплату труда в необходимой валовой выручке на 2019 год по сравнению к фактическим затратам на 9,7 %, приведет к нарушению основного принципа государственного регулирования тарифов - соблюдения баланса экономических интересов теплоснабжающих организаций и интересов потребителей.

На основании изложенного, в целях соблюдения интересов поставщиков и потребителей, Госкомитетом расходы на оплату труда определены исходя из уровня средней заработной платы учтённой при установлении тарифов на 2018 год и по планируемому организацией численности персонала (209 человек) на 2019 год, с применением индекса потребительских цен согласно Прогнозу.

Госкомитетом расходы на оплату труда в доле, относимой на тепловую энергию, на 2019 год определены в размере 109 874,01 тыс.руб., со снижением к уровню 2018 года на 0,6%.

4. Расходы на выполнение работ и услуг производственного характера в доле, относимой на тепловую энергию, заявлены организацией в размере 2 979,73 тыс. руб., со снижением к утвержденному уровню 2018 года – на 18,9%.

Расходы на оплату работ и услуг производственного характера, по предложению организации включают в себя: услуги по очистке сточных вод, услуги по захоронению отходов, услуги по дератизации и дезинфекции и услуги транспорта производственного характера (транспортировке грузов, услуги механизмов).

Госкомитетом проведен сравнительный анализ заявленных на 2019 год (без разделения по видам деятельности) и фактически сложившихся расходов за 2017

год, согласно которому рост заявленных расходов на оплату работ и услуг производственного характера к фактическим затратам за 2017 год составляет 2 %.

Наименование расхода	Фактические расходы на услуги производственного характера			Предложение организации	Отклонение предложения организации/ к фактическим расходам, на %
	2015 г.	2016 г.	2017 г.	2019 г.	2019 г./2017 г.
1	2	3	4	5	6
Услуги грузового транспорта	2 664	3 803	3 495	3 454	-1%
Услуги механизмов	2 043	2 606	2 637	2 526	-4%
Услуги по захоронению отходов	493	1 377	603	857	42%
Услуги по дератизации и дезинфекции	127	127	124	131	6%
Всего расходы	5 327	7 914	6 859	6 968	2%

4.1 Расходы на услуги грузового транспорта и услуги механизмов.

Организацией расходы на 2019 год определены исходя из фактических понесенных затрат на услуги грузового транспорта и механизмов за 3 предшествующих периода (со снижением к фактическим затратам за 2017 год, на 1% и на 4%, соответственно).

Расходы за 2015-2017 год подтверждены заключенными договорами, актами выполненных работ и отражением затрат в бухгалтерской отчетности.

Госкомитетом *затраты на услуги грузового транспорта и услуги механизмов в доле, относимой на тепловую энергию*, определены с учетом предложения организации и прогнозного индекса потребительских цен, в сумме 2 577,02 тыс.руб.

4.2 Расходы на услуги по захоронению отходов.

В представленном расчете величины расходов *услуги по захоронению отходов* на 2019 год организацией не отражен плановый объем отходов и плановая цена на услуги.

Организацией расходы на 2019 год определены исходя из фактических понесенных затрат за 3 предшествующих периода, с ростом на 42% по сравнению с фактическим за 2017 год.

Расходы за 2017 год подтверждены договорами на оказание услуг по сбору, транспортировке, обработки, утилизации, обезвреживанию отходов производство и потребления и на оказание услуг по приему отходов производство 5 класса опасности, а также актами выполненных работ к нему.

В связи с отсутствием обоснования необходимости увеличения работ и соответственно затрат на 2019 год по сравнению с фактическими за 2017 год, Госкомитетом *затраты на услуги по захоронению отходов* приняты в соответствии

с фактически заключенными договорами и актами выполненных работ за 2017 год, с учетом прогнозного индекса потребительских цен, и в доле, относимой на тепловую энергию, указанные расходы составляют 255,10 тыс.руб.

4.3 Расходы на услуги по дератизации и дезинфекции.

В представленном расчете величины расходов услуги по дератизации и дезинфекции на 2019 год организацией не указан вид, площадь обработки и цены на выполнение планируемых работ.

Организацией расходы на 2019 год определены исходя из фактических понесенных затрат за 3 предшествующих периода, с ростом на 6% по сравнению с фактическим за 2017 год.

По фактическим расходам за 2017 год организацией представлен акт выполненных работ, согласно которого услуги по дератизации и дезинфекции осуществляет ФБУЗ «Центр гигиены и эпидемиологии в Республике Татарстан».

В связи с отсутствием обоснования необходимости увеличения работ и соответственно затрат на 2019 год, по сравнению с фактическими расходами за 2017 год, Госкомитетом расходы на услуги по дератизации и дезинфекции определены исходя из площади обработанного помещения за 2017 год (согласно актам выполненных работ за 2017 год). Цена на услуги приведена на уровень цен 2019 года, с применением индекса потребительских цен, согласно Прогнозу.

Затраты на услуги дератизации и дезинфекции на 2019 год в доле на тепловую энергию Госкомитетом определены в сумме 51,92 тыс.руб.

На основании анализа представленных документов, Госкомитетом **затраты по работам и услугам производственного характера в доле, относимой на тепловую энергию**, определены в сумме 2 884,04 тыс. руб., со снижением к уровню 2018 года на 21,5 %.

5. Расходы на оплату иных работ и услуг, выполняемых по договорам со сторонними организациями на 2019 год заявлены организацией в доле, относимой на тепловую энергию, в сумме 84 797,46 тыс.руб., с ростом к утвержденному уровню 2018 года на – 22,6%.

Расходы на выполнение иных работ и услуг, выполняемых по договорам со сторонними организациями, по предложению организации включают в себя следующие статьи затрат: 1)Расходы на оплату услуг связи; 2)Расходы на оплату вневедомственной охраны; 3)Расходы на оплату коммунальных услуг; 4) Расходы на оплату юридических, информационных, аудиторских и консультационных услуг 5)Расходы на оплату других работ и услуг; 6)Расходы будущих периодов;7)Расходы по охране труда и ТБ; 8)Общехозяйственные расходы

5.1. Затраты на услуги связи заявлены организацией в размере 1 306,60 тыс.руб., с ростом к утвержденному уровню 2018 года – на 25,9%.

По предложению организации затраты на услуги связи включают в себя абонентную плату за телефоны, затраты на междугородние переговоры, затраты на сотовую связь, затраты на доступ в интернет, плату за использование радиочастотного ресурса и затраты по аренде каналов связи.

Организацией расходы формированы исходя из фактических понесенных затрат за 3 предшествующих года, с представлением заключенных договоров на оказание услуг связи и актов оказанных услуг связи за 2017 год.

Госкомитетом проведен сравнительный анализ заявленных на 2019 год (без разделения по видам деятельности) и фактически сложившихся расходов за 2017 год, согласно которому затраты заявлены со снижением на 4,5 % к фактическим затратам на услуги связи за 2017 год.

Наименование расхода	Фактические расходы			Предложение организации	Отклонение предложения организации/ к фактическим расходам, на %
	2015 г.	2016 г.	2017 г.	2019 г.	2019 г./2017 г.
1	2	3	4	5	6
Услуги связи	2 555	3 391	3 385	3 235	-4,5%

Госкомитетом затраты на услуги связи на 2019 год в доле, относимую на тепловую энергию, определены, исходя из представленной организацией расшифровки, без учета затрат на услуги сотовой связи в размере 1 247,56 с ростом к утвержденному уровню 2018 года – на 20,2%.

5.2. Расходы на оплату вневедомственной охраны на 2019 год заявлены организацией в доле, относимой на тепловую энергию в сумме 11 991,26 тыс.руб., со снижением к утвержденному уровню 2018 года – на 4,1%.

Указанные расходы включают в себя расходы по сторожевой охране, пожарной охране и охранной сигнализации.

Организацией расходы формированы исходя из фактических затрат за 3 предшествующих периода, с подтверждением заключенных договоров на оказание услуг, и актами об оказанных услугах за 2017 год.

Госкомитетом проведен сравнительный анализ заявленных на 2019 год (без разделения по видам деятельности) и фактический сложившихся расходов за 2017 год, согласно которому затраты заявлены со снижением на 14,1 % к фактическим затратам на оплату услуг вневедомственной охраны за 2017 год.

Наименование расхода	Фактические расходы			Предложение организации	Отклонение предложения организации/ к фактическим расходам, на %
	2015 г.	2016 г.	2017 г.		
1	2	3	4	5	6
Расходы на оплату вневедомственной охраны	23 721	28 122	35 099	30 140	-14,13%

Госкомитетом расходы на оплату вневедомственной охраны на 2019 год в доле, относимую на тепловую энергию определен с учетом предложения организации, в размере 11 946,94 тыс.руб. со снижением к утвержденному уровню 2018 года – на 4,5%.

5.3 Расходы на оплату коммунальных услуг на 2019 год заявлены организацией в доле, относимой на тепловую энергию в сумме 451,38 тыс.руб. (при установлении тарифов на 2018 год указанные затраты не учитывались).

Организацией расходы сформированы исходя из фактически понесенных затрат за 3 предшествующих периода, и включают в себя услуги коммунального хозяйства по водоснабжению и канализации на хозяйственные нужды, услуги по вывозу мусора, химчистки, водоснабжение и канализация столовых и медпунктов.

Госкомитетом проведен сравнительный анализ заявленных на 2019 год (без разделения по видам деятельности) и фактически сложившихся расходов за 2017 год, согласно которому затраты заявлены со снижением на 19 % к фактическим затратам на оплату коммунальных услуг за 2017 год. Фактические затраты подтверждены счет-фактурами и актами выполненных работ.

Наименование расхода	Фактические расходы			Предложение организации	Отклонение предложения организации/ к фактическим расходам, на %
	2015 г.	2016 г.	2017 г.		
1	2	3	4	5	6
услуги коммунального хозяйства по водоснабжению и канализации на хоз.нужды	622,15	611,98	988,35	770,46	-22%
прочие коммунальные услуги (вывоз мусора, химчистка, стирка)	168,86	147,67	113,88	149,21	31%
водоснабжение, канализация столовых	188,30	231,01	356,21	268,85	-25%
водоснабжение, канализация медпунктов	1,36	1,63	2,24	1,81	-19%

Расходы на оплату коммунальных услуг	980,67	992,30	1 460,67	1 190,33	-19%
--------------------------------------	--------	--------	----------	----------	------

Госкомитетом *расходы на оплату коммунальных услуг* на 2019 год в доле, относимую на тепловую энергию определен с учетом предложения организации, в размере 449,71тыс.руб.

5.4 *Расходы на оплату юридических, информационных, аудиторских и консультационных услуг* на 2019 год заявлены организацией в доле, относимой на тепловую энергию в сумме 1 454,37 тыс.руб., рост к утвержденному уровню 2018 года – на 177,2%.

Организацией расходы сформированы исходя из фактически понесенных затрат за 3 предшествующих периода.

Госкомитетом проведен сравнительный анализ заявленных на 2019 год (без разделения по видам деятельности) и фактически сложившихся расходов за 2017 год, согласно которому затраты заявлены со снижением на 53 % к фактическим затратам на оплату данных услуг за 2017 год.

Наименование расхода	Фактические расходы			Предложение организации	Отклонение предложения организации/ к фактическим расходам, на %
	2015 г.	2016 г.	2017 г.		
1	2	3	4	5	6
Консультант + информационное обслуживание	477,95	541,83	629,95	571,91	-9%
Прочее информационное обслуживание	803,48	843,09	6 558,45	2 844,41	-57%
<i>Отклонение прочих расходов на информационное обслуживание к предыдущему году, на %</i>		5%	677%		
Консультационные услуги	47,33	22,15	578,60	224,67	-61%
Нотариально-юридические услуги	9,62	27,28	5,02	14,53	189%
Расходы на оплату юридических, информационных, аудиторских и консультационных услуг	1 338,39	1 434,35	7 772,03	3 655,52	-53%

Расходы по прочим информационным обслуживаниям за 2017 год по сравнению с 2016 годом выросли на 677%, и обоснования роста организацией не представлено. Госкомитет, при определении экономически обоснованных затрат на 2019 год, руководствовался с представленными заключенными договорами за 2017 год, в которых предусмотрена пролонгация. По мнению Госкомитета необоснованно включать в необходимую валовую выручку на 2019 год, расходы по договорам, срок действия которых не предусмотрено на 2019 год.

Фактические расходы по консультационным услугам представлены в расшифровке по наименованию исполнителя по договору, но без подтверждения заключённым договором. В расшифровке также присутствуют такие исполнители как: учебный центр философия успеха, ООО «Тимсофт»- центр проведения тренингов, сферы деятельности которых, не относится к регулируемому виду деятельности.

Необходимость указанных консультационных услуг в 2019 году, и обоснованность их включения в необходимую валовую выручку по производству тепловой энергии организацией не представлены. Следовательно, включение их в необходимую валовую выручку на производство тепловой энергии не целесообразно.

Фактические расходы по нотариально-юридическим услугам подтверждены бухгалтерской расшифровкой затрат по соответствующему счету, однако не представлены обоснования и необходимость роста планируемых затрат на 189% по сравнению с фактическими затратами за 2017 год (при росте индекса потребительских цен на 2018 год на 2,7 % и на 2019 год на 4,6 %).

Таким образом, Госкомитетом *расходы на оплату юридических, информационных, аудиторских и консультационных услуг* на 2019 год *в доле, относимую на тепловую энергию* определен с учетом предложения организации и без учета расходов, не относящихся к регулируемому виду деятельности, в размере 531,32 тыс.руб. с ростом к утвержденному уровню 2018 года – на 1,3%.

5.5 Расходы на оплату других работ и услуг на 2019 год заявлены организацией *в доле, относимой на тепловую энергию* в сумме 64 693,68 тыс.руб., рост к утвержденному уровню 2018 года – на 157,12%, которые по предложению организации включают в себя расходы по услугам на транспортировку работников к месту работы и обратно в направлении, не обслуживаемом пассажирским транспортом, услуги легкового автотранспорта и договора на содержание и оказание услуг.

Организацией расходы по услугам по транспортировке работников к месту работы и обратно в направлении не обслуживаемом пассажирским транспортом, услугам легкового автотранспорта сформированы исходя из фактических понесенных затрат за 3 предшествующих периода. В качестве подтверждения фактических затрат представлен договор об оказании транспортных услуг и перевозки пассажиров, и акты об оказанных транспортных услугах и выполненных работ.

Госкомитетом проведен сравнительный анализ заявленных расходов на 2019 год (без разделения по видам деятельности) и фактически сложившихся расходов за 2017 год, согласно которому затраты заявлены с ростом на 9 % (по

транспортировки работников) и на 2% (по услугам легкового транспорта) к фактическим затратам за 2017 год.

Наименование расхода	Фактические расходы			Предложение организации	Отклонение предложения организации/ к фактическим расходам, на %
	2015 г.	2016 г.	2017 г.	2019 г.	2019 г./2017 г.
1	2	3	4	5	6
услуги по транспортировке работников к месту работы и обратно в направлении, не обслуживаемом пассажирским транспортом	12 381,36	10 792,57	10 784,50	11 772,26	9%
услуги легкового автотранспорта	15 394,24	15 685,97	16 031,75	16 332,15	2%

В Коллективном договоре организации закреплена обязанность работодателя по своевременной доставке персонала станции на транспорте работодателя на работу и обратно, с отнесением затрат на расходы, связанные с производством, что подтверждает необходимость затрат в 2019 году. Однако обоснования роста планируемых затрат по сравнению с фактическими затратами за 2017 год на 9% отсутствует. В связи чем расходы на услуги по транспортировке работников к месту работы и обратно в направлении, не обслуживаемом пассажирским транспортом определены по фактическим расходам за 2017 год, с применением индекса, согласно прогнозу, затраты на услуги легкового автотранспорта по предложению организации.

Плановые расходы по услугам легкового автотранспорта организацией определены исходя из фактических затрат за 2015-2017 года. Однако, в качестве подтверждения обоснованности и необходимости затрат по услугам легкового автотранспорта, организацией представлены акты оказанных услуг за 2015-2017 без указания наименования транспортного средства, без указания тарифа, без указания времени и пробега используемого автотранспорта. Это приводит к недостаточной обоснованности и необходимости указанных затрат на 2019 год, в связи чем из необходимой валовой выручки расходы на легковой автотранспорт исключены.

По величине планируемых *расходов по договорам на содержание и оказание услуг* представлен составленный в произвольной форме план-график проведения технического обслуживания оборудования, экспертизы промышленной безопасности, но без отражения даты ранее проведенных работ.

Стоимость работ подтверждается плановыми-сметными расчетами, а в качестве обоснования необходимости проведения работ по техническому обслуживанию конкретного оборудования представлены выдержки из законодательства, что не позволяет определить необходимость и периодичность выполнения технического обслуживания конкретного оборудования в конкретном 2019 году.

Дополнительно Госкомитетом проведен анализ динамики фактически сложившихся затрат (в целом без разделения по видам деятельности) за 2015-2017 гг., в котором отражено существенное увеличение планируемых затрат на 2019 год на 38% (по сравнению с 2017 годом).

Наименование расхода	Фактические расходы**			Предложение организации	Принято Госкомитетом*	Отклонение предложения организации/ к принятой Госкомитетом, на %
	2015 г.	2016 г.	2017 г.	2019 г.	2019 г.	
1	2	3	4	5	6	7
Расходы по договорам на содержание и оказание услуг	39 777,30	61 492,93	79 200,81	108 965,6	67 014	159%
Отклонение к предыдущему году, на %		55%	29%	38%	0	123%

**Расчет произведен с приведением к уровню цен 2019 года, исходя из фактических средних расходов за 2015-2017 года (на все виды деятельности). При расчете применены следующие индексы потребительских цен: на 2016 год-1,071; на 2017 год -1,037; на 2018 год 1,027; на 2019 год на 1,046.*

*** Расходы определены без учета фактических затрат по договорам заключенным для обеспечения эффективной работы на ОРЭМ, так как затраты понесены исключительно в рамках деятельности по производству электрической энергии.*

Руководствуясь п. 28 Основ ценообразования при определении плановых (расчетных) значений расходов (цен), орган регулирования использует источники информации о ценах (тарифах) и расходах, установленные в договорах, заключенных в результате проведения торгов.

В связи с отсутствием подтверждения необходимости выполнения работ в 2019 году Госкомитетом затраты по договорам на содержание и услуги приняты с учетом динамики фактических расходов за 2015-2017 год, и с применением прогнозного индекса потребительских цен, согласно Прогнозу и с исключением затрат. по договорам заключенных для обеспечения эффективной работы на ОРЭМ,

так как затраты понесены исключительно в рамках деятельности по производству электрической энергии.

Таким образом, *расходы на оплату других работ и услуг на 2019 год в доле, относимой на тепловую энергию* составили в сумме 35 734,98 тыс.руб., рост к утвержденному уровню 2018 года на 42,0%

5.6. *Расходы будущих периодов на 2019 год в доле, относимой на тепловую энергию* заявлены организацией в размере 2 054,38 тыс.руб., с ростом к утвержденному уровню 2018 года – на 94,5% и включают в себя расходы по программным продуктам, по подписке на газеты и журналы (производственного характера), на разработку экологической документации и расходы на лицензии.

Организацией расходы сформированы исходя из фактических понесенных затрат за 3 предшествующих периода. В качестве подтверждения расходов за 2017 год представлены:

- по расходам на программные продукты - договор об оказании услуг на внедрение комплексно-автоматизированной системы управления ремонтами и технического обслуживания на базе 1С «Предприятие», и бухгалтерская расшифровка с указанием наименования программных продуктов. В представленной информации не отражены сведения по дате ввода программного продукта, срок списания, что приводит к невозможности определения экономически обоснованного размера расходов на 2019 год. Госкомитетом расходы определены исходя из планируемых организацией расходов будущих периодов на 2018 год, по материалам тарифного дела об установлении тарифов за 2016-2018 гг.

- по расходам по подписке на газеты и журналы (производственного характера)- бухгалтерская расшифровка затрат с указанием проводки Дебет 26 Кредит 60. Организацией подписка почтовых газет и журналов осуществлена УФПС «Татарстан-почтасы» (ежемесячно) и ООО «Урал-Пресс Казань» (ежеквартально);

- по расходам на лицензии представлен акт об использовании товарных знаков по лицензионному договору. Обоснование по увеличению платы за использование неисключительной лицензии на товарные знаки на 24 % по сравнению с фактическими затратами за 2017 год организацией не представлены.

- разработка экологической документации – организацией представлено отражение указанных затрат в бухгалтерской проводке по счету Дебет 26 Кредит 60, без указания вида работы и документа, а так же не подтверждена обязательность разработки экологической документации в 2019 году, и необходимость увеличения плановых затрат по нему на 5% по сравнению с фактическими затратами за 2017 год.

Госкомитетом проведен сравнительный анализ заявленных расходов на 2019 год (без разделения по видам деятельности) и фактический сложившихся расходов

за 2017 год, согласно которому затраты заявлены со снижением на 40 % к фактическим затратам за 2017 год.

Наименование расхода	Фактические расходы			Предложение организации	Отклонение предложения организации/ к фактическим расходам, на %
	2015 г.	2016 г.	2017 г.		
1	2	3	4	5	6
программные продукты	2 719,94	2 452,67	8 099,03	4 600,83	-43%
подписка на газеты и журналы (производственного характера)	256,42	246,13	254,99	262,61	3%
расходы на лицензии	177,67	284,21	178,91	222,14	24%
разработка экологической документации	0,00	150,50	74,66	78,06	5%
Всего расходы будущих периодов	3 154,02	3 133,51	8 607,58	5 163,64	-40%

Таким образом, *расходы будущих периодов* на 2019 год в доле, относимой на тепловую энергию составили в сумме 757,8 тыс.руб., со снижением к утвержденному уровню 2018 года – на 28,3%

5.11. *Расходы по охране труда* заявлены организацией в размере 479,55 тыс.руб., со снижением к утвержденному уровню 2018 года – на 41,03%.

Организацией расходы сформированы исходя из фактически понесенных затрат за 3 предшествующих периода, и включают в себя расходы на спецпитание, услуги прочих организаций по аттестации рабочих мест, медосмотр персонала, аптечки, и.т.д.

В качестве подтверждения расходов за 2017 год представлены:

- расходы по спецпитанию - организацией представлено отражение указанных затрат в бухгалтерской проводке по счету Дебет 23 Кредит 73, без расшифровки количества работников, занятых на работах с вредными условиями труда Планируемые расходы на 2019 год со снижением к фактическим затратам за 2017 год на 6 %;

- услуги прочих организаций по аттестации рабочих мест – фактические расходы за 2017 год отсутствовали, в качестве подтверждения расходов за 2016 - 2015 годы организацией представлено акты выполненных работ по специальной

оценки условия труда. Организацией планируемые расходы на 2019 год заявлены со снижением на 40 % к фактическим расходам за 2016 год. Учитывая обязательность проведения, не реже чем один раз в пять лет специальной оценки условий труда (Федеральный закон от 28.12.2013 № 426-ФЗ «О специальной оценке условий труда») расходы определены с учетом предложения организации;

- расходы на покупки аптек - организацией представлена бухгалтерская расшифровка затрат на покупку аптек, с указанием счета операции, без предоставления счета-фактур, договора поставки и без отражения количества и содержимого аптек. Планируемые расходы на 2019 год со снижением к фактическим затратам за 2017 год на 63 %;

- прочие услуги по охране труда – организацией представлена бухгалтерская расшифровка затрат, с указанием счета операции и расшифровка материалов составляющих указанные затраты (вспомогательные знаки, знаки пожарной безопасности, знаки огнетушителя, плакаты и.т.д.). Однако необходимость увеличения затрат на 2019 год, по сравнению с фактическими затратами за 2017 год на 50% не представлено. При росте индекса потребительских цен на 2018 год на 2,7 % и на 2019 год на 4,6 % необоснованное увеличение затрат на 50 % недопустимо для включения в необходимую валовую выручку. Указанные расходы определены на основании подтвержденных материалов по фактическим затратам за 2017 год, с приведением к уровню цен 2019 года.

Госкомитетом проведен сравнительный анализ заявленных расходов на 2019 год (без разделения по видам деятельности) и фактический сложившихся расходов за 2017 год, согласно которому затраты заявлены со снижением на 1,44 % к фактическим затратам за 2017 год.

Наименование расхода	Фактические расходы			Предложение организации	Отклонение предложения организации/ к фактическим расходам, на % 2019 г./2017 г.
	2015 г.	2016 г.	2017 г.		
1	2	3	4	5	6
Расходы на спецпитание	40,95	43,00	49,11	46,12	-6%
Услуги прочих организаций по аттестации раб мест	61,60	87,29	0,00	51,61	100 %
Медосмотр персонала	751,53	1 057,46	1 061,49	995,10	-6%
Аптечки	0,00	3,03	48,22	17,77	-63%
Прочие услуги по охране труда	79,49	125,18	61,75	92,36	50%
Всего расходы по охране труда	933,57	1 315,97	1 220,56	1 202,96	-1,44%

Расходы по охране труда на 2019 год в доле относимую на тепловую энергию, определены в размере 463,96 тыс.руб., со снижением к утвержденному уровню 2018 года – на 43,5%.

5.12. Общехозяйственные расходы на 2019 год в доле относимую на тепловую энергию, заявлены организацией в размере 2 366,23 тыс.руб., со снижением к утвержденному уровню 2018 года – на 91,6%.

Организацией расходы сформированы исходя из фактических понесенных затрат за 3 предшествующих периода, и включают в себя канцелярские расходы, бумага (ксероксная, писчая), типографские расходы, почтовые расходы, приобретение технической литературы, научно-техническая документация, не имеющая срока полезного использования, представительские расходы, вознаграждения за изобретения и рационализаторские предложения, оплата первых двух дней по больничному листу за счет средств работодателя, расходы по гражданской обороне.

В качестве подтверждения фактических расходов организацией представлены договора поставки и бухгалтерская расшифровка затрат с указанием счета операции.

Госкомитетом проведен сравнительный анализ заявленных расходов на 2019 год (без разделения по видам деятельности) и фактический сложившихся расходов за 2017 год, согласно которому затраты заявлены со снижением на 47,93 % к фактическим затратам за 2017 год. Однако организацией не представлены обоснования необходимости увеличения затрат на приобретение научно-технической документации на 2019 год, по сравнению с фактическими расходами 2017 года на 94% . При росте индекса потребительских цен на 2018 год на 2,7 % и на 2019 год на 4,6 % необоснованное увеличение затрат по научно-технической литературы на 94 % нецелесообразно для включения в необходимую валовую выручку. Указанные расходы определены на основании подтверждённых материалов по фактическим затратам за 2017 год, с приведением к уровню цен 2019 года.

Также организация на 2019 год планирует увеличения расходов по гражданской обороне на 49% по сравнению с фактическими затратами за 2017 год. Согласно представленным обосновывающим документам по фактическим затратам за 2017 год, расходы по гражданской обороне включают в себя покупку домкрата гидравлического, набора инструментов и комплект плакатов. При росте индекса потребительских цен на 2018 год на 2,7 % и на 2019 год на 4,6 % увеличение затрат по приобретению указанных материалов на 49% необоснованно. Расходы определены на основании подтверждённых материалов по фактическим затратам за 2017 год, с приведением к уровню цен 2019 года.

Наименование расхода	Фактические расходы			Предложение организации	Отклонение предложения организации/ к фактическим расходам, на %
	2015 г.	2016 г.	2017 г.		
1	2	3	4	5	6
канцелярские расходы	312,40	365,68	560,72	429,45	-23%
бумага (ксероксная)	337,68	357,20	342,22	359,53	5%
типографские расходы	236,19	234,33	326,91	276,44	-15%
почтовые расходы	177,41	276,08	331,74	272,22	-18%
приобретение технической литературы	11,20	23,75	16,92	17,98	6%
научно-техническая документация, не имеющая срока полезного использования	14,54	67,90	17,89	34,78	94%
Представительские расходы	57,56	98,02	97,77	87,83	-10%
Вознаграждения за изобретения и рац. предложения.	406,15	1 068,13	8 494,06	3 455,69	-59%
Оплата первых двух дней по больничному листу за счет средств работодателя	708,79	834,71	943,50	862,16	-9%
Расходы по гражданской обороне	63,82	256,06	96,65	144,40	49%
Всего общехозяйственные расходы	2 261,93	3 325,81	11 131,72	5 796,08	-47,93%

Подтверждающие документы и обоснования к расходам на вознаграждение за изобретения и рационализаторского предложения, к представительским расходам на плановый период 2019 год организация не представила. Указанные расходы не отвечают интересам и потребностям потребителей тепловой энергии, и включение их в необходимую валовую выручку не целесообразно.

Общехозяйственные расходы на 2019 год в доле относимую на тепловую энергию, определены в размере 930,36 тыс.руб., со снижением к утвержденному уровню 2018 года – на 96,7%.

Таким образом, Госкомитетом **расходы на оплату иных работ и услуг, выполняемых по договорам со сторонними организациями** на 2019 год в доле, относимой на тепловую энергию, определены в сумме 52 062,63 тыс.руб., со снижением к утвержденному уровню 2018 года на 24,7%.

6. Расходы на служебные командировки в доле относимой на тепловую энергию заявлены организацией в размере 213,24 тыс.руб., со снижением к утвержденному уровню 2018 года – на 31,5%.

Организацией расходы сформированы исходя из фактических понесенных затрат за 3 предшествующих периода. За 2017 год расходы подтверждены бухгалтерской расшифровкой затрат по оплате суточных, гостиничных,

командировочных услуг и услуг пассажирского транспорта (проводка счетов Д26К71).

В целях определения экономической обоснованности, Госкомитетом проведен сравнительный анализ заявленных расходов на 2019 год (без разделения по видам деятельности) и фактических сложившихся расходов за 2015-2017 года, согласно которому заявленные расходы на служебные командировки на 2019 год превышают фактические затраты за 2017 год на 24,97%. (при росте индекса потребительских цен на 2018 год на 2,7 % и на 2019 год на 4,6 %).

Наименование расхода	Фактические расходы за год			Предложение организации	Отклонение предложения организации/ к фактическим расходам, на %
	2015 г.	2016 г.	2017 г.		
1	2	3	4	5	6
Расходы на служебные командировки	446	664	426	532	24,97%

Обоснования необходимости существенного повышения командировочных расходов на 2019 год по сравнению с фактическими расходами за 2017 год, организацией не представлено.

Исходя из изложенного, Госкомитетом **расходы на служебные командировки** на 2019 год *в доле, относимой на тепловую энергию*, определены на основании документально обоснованных фактических затрат и в доле на тепловую энергию приняты в размере 171,97 тыс.руб., со снижением к утвержденному уровню 2018 года – на 44,7%.

7. Расходы на обучение персонала в доле относимой на тепловую энергию заявлены организацией в размере 862,98 тыс.руб., со снижением к утвержденному уровню 2018 года – на 50,2%.

Организацией расходы сформированы исходя из фактически понесенных затрат за 3 предшествующих периода, за 2017 год с подтверждением заключенным договором на обучение, актами выполненных работ, платежными документами, бухгалтерской расшивкой по соответствующим счетам.

В целях определения экономической обоснованности, Госкомитетом проведен сравнительный анализ заявленных расходов на 2019 год (без разделения по видам деятельности) и фактических сложившихся расходов за 2015-2017 года, согласно которому заявленные расходы на подготовку кадров на 2019 год меньше фактических затрат за 2017 год на 0,51%.

Наименование расхода	Фактические расходы на подготовку кадров			Предложение организации	Отклонение предложения организации/ к фактическим расходам, на %
	2015 г.	2016 г.	2017 г.		
1	2	3	4	5	6
Расходы на подготовку кадров	1 366	2 738	2 195	2 184	-0,51%

Исходя из изложенного, Госкомитетом **расходы на обучение персонала** на 2019 год *в доле, относимой на тепловую энергию*, определены по предложению организации и в доле на тепловую энергию приняты в размере 859,79 тыс.руб., со снижением к утвержденному уровню 2018 года – на 50,4%.

8. Организацией заявлены **расходы на услуги банков** в размере 444,92 тыс.руб. со снижением к утвержденному уровню 2018 года – на 48,5%.

Организацией расчет плановых затрат на 2019 год произведен по месячной разбивке, с указанием наименования банка, вида операции (обслуживания), размера тарифа, банковской комиссии, с подтверждением заключенных договоров. Госкомитетом исключены из необходимой валовой выручки на производство тепловой энергии, затраты по договору банковского счета с ОАО «Акционерный Банк «РОССИЯ», так как договор заключен в целях осуществления денежных расчётов, регулирующих покупку/продажу электрической энергии и мощности, а так же оказание услуг на ОРЭМ.

Госкомитетом **расходы на услуги банков** на 2019 год *в доле, относимой на тепловую энергию*, определены с учётом распределения по видам регулируемой деятельности в размере 376,00 тыс.руб. со снижением к утвержденному уровню 2018 года – на 56,6%.

Операционные (подконтрольные) расходы, определенные на первый год долгосрочного периода регулирования (базовый уровень операционных расходов) по ООО «Нижекамская ТЭЦ» приведены в *Приложении 2*.

Операционные (подконтрольные) расходы на каждый год долгосрочного периода регулирования рассчитываются по формуле в соответствии с п. 36 Методических указаний. Расчет операционных расходов на 2019-2013 год приведен в *Приложении 3*.

Определение неподконтрольных расходов

В соответствии с п.39 Методических указаний на каждый год долгосрочного периода регулирования неподконтрольные расходы определяются методом экономически обоснованных расходов.

Реестр неподконтрольных расходов на 2019-2023 годы представлен в приложении 3.

1. **Расходы на оплату услуг**, оказываемых организациями, осуществляющими регулируемые виды деятельности, на 2019 год организацией не заявлены.

2. **Расходы по арендной плате в составе неподконтрольных расходов** на 2019 год организацией не заявлены.

3. **Расходы по концессионной плате** на 2019 год организацией не заявлены.

4. **Расходы на уплату налогов, сборов и других обязательных платежей** в доле относимой на тепловую энергию заявлены организацией в размере 16 151,87 тыс.руб, со снижением к утвержденному уровню 2018 года – на 51,1%.

Расходы на уплату налогов, сборов и других обязательных платежей включают в себя:

4.1. *Плату за выбросы и сбросы загрязняющих веществ в окружающую среду*, размещение отходов и другие виды негативного воздействия на окружающую среду в пределах установленных нормативов и (или) лимитов. *В доле, относимой на тепловую энергию* данные расходы на 2019 год заявлены организацией в сумме 322,27 тыс. руб., со снижением на 47,8 % к уровню 2018 года.

ООО «Нижекамская ТЭЦ» представлен плановый размер платы в разбивке на плату за выброс загрязняющих веществ от стационарных источников и платы за размещение отходов производства и потребления. Расчет платы за выброс загрязняющих веществ от стационарных источников выполнен с указанием количества предельных выбросов, количества фактических выбросов, ставки платы.

Плата за размещение отходов производства и потребления определена исходя из фактических затрат за 2015-2017 года.

Госкомитетом проанализированы фактические декларации за 2017 год, согласно которым плата за выброс загрязняющих веществ от стационарных источников произведен сверх лимита в размере 74,209 тыс.руб

Принимая во внимание Постановление Правительства РФ от 29.06.2018 № 758 «О ставках платы за негативное воздействие на окружающую среду при размещении твердых коммунальных отходов IV класса опасности (малоопасные) и внесении изменений в некоторые акты Правительства Российской Федерации», согласно которому в 2019 году применяются ставки платы за негативное воздействие на окружающую среду, утвержденные постановлением Правительства Российской Федерации от 13 сентября 2016 г. №913 "О ставках платы за негативное воздействие на окружающую среду и дополнительных коэффициентах", установленные на 2018 год, с использованием дополнительно к иным коэффициентам коэффициента 1,04.

Учитывая, что ставки *платы за негативное воздействие на окружающую среду* установленные на 2018 и на 2017 год равнозначны, а также исходя из анализа представленных фактических деклараций Госкомитетом ожидаемые расходы на 2019 года *в доле, относимой на тепловую энергию* определены с учетом

коэффициента 1,04 и без учета платы сверх лимита, в сумме 174,10 тыс.руб. со снижением к утвержденному уровню 2018 года – на 71,8%.

4.2. *Земельный налог* на 2019 год в доле, относимой на тепловую энергию заявлен организацией в размере 9 635,56 тыс.руб., со снижением к утвержденному уровню 2018 года – на 19,4%.

Плановый расчет на 2019 год организацией произведен с указанием кадастровой стоимости, кадастрового номера, площади земли и налоговой ставки, а также на основе фактических деклараций за 2017 год. Налоговые ставки в зависимости от категорий земли составляют 0,3%, 1,5%. Ставки земельного налога соответствуют принятым решениям представительного органа МО г. Нижнекамск. Госкомитетом проведен анализ соответствия кадастровой стоимости и площади земли с представленными фактическими декларациями по земельному налогу за 2017 год. Однако организацией заявлен расход на уплату налога на земельный участок под общежитие и производственной базы ЭПТК (6,7) турбиной, который непосредственно не участвует в производстве тепловой энергии.

По мнению Госкомитета нецелесообразно включение в необходимую валовую выручку земельного участка, не относящегося к регулируемому виду деятельности и не соответствующего интересам потребителей тепловой энергии.

Госкомитетом *расходы на уплату земельного налога* на 2019 год в доле, относимой на тепловую энергию определены в размере 8 470,69 тыс.руб., со снижением к утвержденному уровню 2018 года – на 29,2%,

4.3 *Транспортный налог* на 2019 год в доле, относимой на тепловую энергию заявлен организацией в размере 0,72 тыс.руб., со снижением к утвержденному уровню 2018 года - на 28,3%.

ООО «Нижнекамская ТЭЦ» представлен плановый расчет на 2019 год, а также налоговые декларации за 2017 год. Ставки транспортного налога, принятые в расчете, соответствуют закону РТ «О транспортном налоге» от 29.11.2002 №24-ЗРТ. Налоговая база совпадает с налоговыми декларациями за 2017 год.

Госкомитетом *транспортный налог* на 2019 год в доле, относимой на тепловую энергию определен в размере 0,71 тыс.руб. ., со снижением к утвержденному уровню 2018 года - на 28,3%.

4.4. *Налог на имущество* на 2019 год в доле, относимой на тепловую энергию заявлен организацией в размере 6 193,32 тыс.руб., со снижением к утвержденному уровню 2018 года – на 69,7%.

Снижение предложения организации относительно утвержденных затрат на 2018 год обусловлено некорректным распределением расходов по данной статье на производство теплоносителя и на производство тепловой энергии. Расходы на

амортизацию распределены между регулируемыми видами деятельности аналогично распределению других налоговых платежей.

Организацией расчет представлен с учетом недвижимого и движимого имущество с налоговой ставкой 2,2 %. Госкомитетом расходы на уплату налога на имущество скорректированы по требованиям Федерального закона от 03.08.2018 №302-ФЗ. Согласно поправкам в п. 1 ст. 374 НК РФ, на 2019 год объектами налогообложения для российских организаций признается недвижимое имущество. Пункт 3.3 ст. 380 и п. 2 ст. 381.1 НК РФ с нового года признаются утратившими силу.

Организацией расчет уплаты налога произведен с учетом налога на имущество спортивно-оздоровительного центра и общежития, который не относится к регулируемому виду деятельности. На основе принципа соблюдения баланса интересов потребителей и поставщиков, Госкомитетом исключены из состава необходимой валовой выручки расходы по уплате налога на имущество спортивно-оздоровительного центра.

Организацией в расчете некорректно распределены расходы между теплоносителем, электрической энергией и тепловой энергией, что привело к значительному снижению предложения организации относительно утвержденных затрат на 2018 год. Госкомитетом распределение затрат скорректировано согласно методики калькулирования себестоимости организации по аналогии распределению других налоговых платежей.

Таким образом, после корректировки Госкомитетом *расходы на уплату налога на имущество на 2019 год в доле, относимой на тепловую энергию* определены в размере 16 642,79 тыс.руб., со снижением к утвержденному уровню 2018 года – на 18,7%.

Расходы на уплату налогов, сборов и других обязательных платежей на 2019 год в доле, относимой на тепловую энергию Госкомитетом определены в размере 25 288,29 со снижением к утвержденному уровню 2018 года – на 23,5 %

5 Расходы на обязательное страхование на 2019 год в доле, относимой на тепловую энергию заявлены организацией в размере 1 382,52 тыс.руб., с ростом к утвержденному уровню 2018 года – на 475,4%.

Организацией представлен плановый расчет размера страховой премии на добровольное медицинское страхование работников, добровольное коллективное страхование от несчастных случаев, на обязательное страхование гражданской ответственности владельца опасного объекта за причинение вреда в результате аварии на опасном объекте, на страхование расходов по локализации и ликвидации последствий чрезвычайных ситуаций и аварий, согласно страховой премии и тарифа по заключенным договорам за 2017 год.

По мнению Госкомитета, включение в необходимую валовую выручку расходов на добровольное медицинское страхование и на добровольное коллективное страхование от несчастных случаев работников за счет средств предприятия Основами ценообразования не предусмотрено, а также данные расходы не регламентированы законодательством как обязательные и напрямую не связаны с осуществлением регулируемой деятельности.

В силу положений Федерального закона от 29 ноября 2010 г. №326 "Об обязательном медицинском страховании в Российской Федерации" работники должны иметь полисы обязательного медицинского страхования, обеспечивающие, в случае необходимости, получение бесплатной медицинской помощи.

Необходимо отметить, заявленные расходы на проведение медицинских осмотров сотрудников, которые необходимо проводить в соответствии с законодательством в сфере охраны труда и здоровья сотрудников на 2019 год учтены в статье затрат «расходы по охране труда».

Госкомитетом проведен сравнительный анализ планируемых расходов по страхованию на 2019 год и фактические расходы по представленным договорам за 2017 год, согласно которому планируемые расходы превышают фактические расходы за 2017 год на 5,08%, что в пределах индекса потребительских цен на 2018-2019 годы.

Наименование страхования	Фактические расходы	Планируемые расходы	Отклонение предложения организации/ к фактическим расходам, на %
	2017 год	2019 год	2019 г./2017 г.
обязательное страхование гражданской ответственности владельцев опасного объекта за причинение вреда в результате аварии на опасном объекте	385,56	404,70	4,97%
страхование расходов по локализации и ликвидации чрезвычайных ситуаций	44,00	46,69	6,12%
Всего расходы на страхование	429,56	451,40	5,08%

Таким образом, **расходы на страхование** на 2019 год в доле, относимой на тепловую энергию определены Госкомитетом в размере 177,90 тыс. руб., со снижением к утвержденному уровню 2018 года – на 26,0%.

6. Отчисления на социальные нужды в доле, относимой на тепловую энергию заявлены организацией в размере 30,21 % от фонда оплаты труда – 46 417,22 тыс.руб., рост к утвержденному уровню 2018 года – на 46,2%.

Организацией расчет представлен с расшифровкой процента и размера расходов по составляющим обязательных платежей на отчисления на социальные нужды, согласно главе 34 Налогового кодекса РФ, и Федеральному закон от

24.07.1998 №125-ФЗ «Об обязательном социальном страховании от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний» (На обязательное пенсионное страхование -22%, на обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством - 2,9%, на обязательное медицинское страхование -5,1 %, на страхование от несчастных случаев на производстве и профзаболеваний-0,21%).

В качестве обосновывающих материалов, и необходимости увеличения страхового тарифа на 2019 по сравнению с 2017 годом представлены:

- Приказ ФСС РФ по РТ №1479/17 от 23.08.2017г. "Об установлении надбавки к страховому тарифу на обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний";

- Уведомление о размере страховых взносов на обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний;

- Расчет по начисленным и уплаченным страховым взносам на обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством и по обязательному социальному страхованию от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний, а также по расходам на выплату страхового обеспечения за 2017г.(форма-4 ФСС, согласно приложению №1 к приказу ФСС РФ от 26.09.2016г №381);

- Расчет по начисленным и уплаченным страховым взносам на обязательное пенсионное страхование в Пенсионный фонд Российской Федерации и на обязательное медицинское страхование в Федеральный фонд обязательного медицинского страхования плательщиками страховых взносов, производящими выплаты и иные вознаграждения физическим лицам за 2017г (форма КНД 1151111, согласно приложению №1 к приказу ФНС России от 10.10.2016 N ММВ-7-11/551)

Госкомитетом **отчисления на социальные нужды** на 2019 год *в доле, относимой на тепловую энергию* приняты в размере 30,21 % от фонда оплаты труда и составили 33 192,94 тыс.руб., рост к утвержденному уровню 2018 года – на 4,52%.

7. Расходы на амортизацию заявлены организацией на 2019 -2023 годы в размере 98 925,99 тыс.руб., с ростом на 5,1% к утвержденному уровню 2018 года.

Организацией дополнительно письмом от 04.12.2018 №102-06/3501 представлено акты ввода основных средств за 2018 год.

Госкомитетом расходы на амортизацию приняты исходя из фактически сложившейся стоимости основных средств в 2017 году с учетом стоимости введенных основных средств в 2018 году (подтвержденных актами ввода) и без учета стоимости прогнозируемых вводов в 2019- 2023 годы (на основании письма ФСТ России от 15.07.2013 № ЕП – 6968/12). Распределение расходов на тепловую

энергию произведено пропорционально доле расхода условного топлива на производство тепловой энергии.

Таким образом, **амортизационные отчисления основных средств** на 2019 год в доле, относимой на тепловую энергию, определены в размере 100 745,60 тыс. руб., с ростом к утвержденному уровню 2018 года – на 7,1%.

Реестр неподконтрольных расходов по ООО «Нижекамская ТЭЦ» на 2019-2023 годы представлен в *Приложении 4*.

Расходы на приобретение энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя.

На каждый год долгосрочного периода регулирования рассчитываются расходы на приобретение энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя. Реестр расходов представлен в приложении 5.

1. **Расходы на топливо на технологические цели** на 2019 год заявлены организацией на тепловую энергию в сумме 1 658 909,82 тыс.руб., со снижением к утвержденному уровню 2018 года – на 15,2 %.

Затраты на топливо определены исходя из удельного расхода топлива на производство 1 Гкал тепловой энергии, плановой (расчетной) цены на топливо с учетом затрат на его доставку и хранение, расчетного объема отпуска тепловой энергии, поставляемой с коллекторов источников тепловой энергии.

Удельный расход топлива на производство 1 Гкал тепловой энергии определяется в соответствии с нормативами удельного расхода условного топлива.

Госкомитетом в расчёте приняты нормативные удельные расходы топлива на тепловую энергию на 2019 год, утверждённые приказом Минэнерго России от 19.11.2018 года № 09-5814

№ п/п	Нормативы удельного расхода условного топлива	Единица измерения	Учтено при установлении тарифов на 2018 год	Учтено Госкомитетом на 2019 год
	1	2	3	4
1	На отпущенную э/э,	г.у.т/кВтч	314,6	348,3
52	На отпущенную т/э,	кг у.т./Гкал	136,8	140,0

Структура топлива источников тепловой энергии на 2019 год определена Госкомитетом по предложению организации.

Цена топлива.

Госкомитетом цена мазута на 2019 год принята с учетом фактических сложившихся цен на мазут (с доставкой), с учетом остатков на складах, с применением индексов дефляторов в соответствии с Прогнозом.

Оптовая цена на газ принята на 1 полугодие 2019 года в соответствии с приказом ФАС России от 03.08.2018 №1088/18

в размере 4 246,01 руб./тыс. куб.м., с 1 июля 2018 года – с ростом на 1,4% согласно Прогнозу.

Тарифы на услуги по транспортировке газа по газораспределительным сетям ООО «Газпром трансгаз Казань» приняты на 1 полугодие 2019 года в соответствии с приказом ФАС России от 19.02.2014 №25-э/2 в размере 384,17 руб./тыс. куб.м. с 1 июля 2019 года – с ростом 1,4% по Прогнозу.

Специальная надбавка на услуги по транспортировке газа по газораспределительным сетям ООО «Газпром трансгаз Казань» принята на 1 полугодие 2019 года в размере 59,34 руб./тыс. куб.м. в соответствии с постановлением Госкомитета от 05.10.2018 N 4-2/г., на 2 полугодие 2019 года – 61,18 руб./тыс. куб.м.

Плата за снабженческо-сбытовые услуги, оказываемые конечным потребителям газа, принята на 1 полугодие 2019 года – в соответствии с приказом ФСТ России от 22.04.2016 № 510/16 в размере 35,51 руб./тыс. куб.м., с 1 июля 2019года – с ростом на 1,4% согласно Прогнозу.

Подробный расчет затрат на топливо на технологические цели на 2019-2023 годы приведен в приложении 6.

При расчете расходов на топливо на технологические цели на 2020-2023 годы:

- удельный расход топлива на производство тепловой энергии принят на уровне учтенного удельного расхода на 2019 год.

- отпуск тепловой энергии определен в соответствии со сводным прогнозным балансом на 2019 год.

- оптовая цена на газ, тариф на транспортировку газа, плата за снабженческо-сбытовые услуги приняты с учетом индексации с 1 июля 2019 года на 1,4 %, с 1 июля 2020 года – на 3,0%., с июля 2021 года - на 3,0 %, с июля 2022 года – на 3,0%, с июля 2023 года – на 3,0%.

Таким образом, Госкомитетом **расходы на топливо на технологические цели** на 2019 год определены в размере 1 585 985,54 тыс.руб., со снижением к уровню 2018 года – на 18,9%

2. Расходы на холодную воду заявлены организацией на 2019 год в размере 5 891,23 тыс.руб. со снижением к утверждённому уровню 2018 г на 8,5%

Организацией на 2019 год представлен расчет необходимого количества холодной воды с разбивкой по цехам и направлениям использования технологической воды, производственные показатели на 2019 год.

Госкомитетом объем необходимого количества технологической воды определен на основании представленного расчета, без учета объема воды на конденсационные турбины К-110, относимого на электрическую энергию, объема воды, необходимого для производства теплоносителя, а также без учета объема воды на полив в теплице.

Постановлением Госкомитета от 14.12.2017 №10-119/кс установлены тарифы на техническую воду для ОАО «Танеко», осуществляющего холодное водоснабжение и водоотведение, на 1 полугодие 2018 года в размере 10,34 руб.м3, на второе полугодие 2018 года – 10,35 руб.м3. Тариф на техническую воду Госкомитетом принят на 1 полугодие 2019 года в размере 10,35 руб.м3, на 2 полугодие 2019 года – 10,83 руб.м3 в соответствии с прогнозом роста тарифов на техническую воду для ОАО «Танеко» на 2019 год.

Расходы на холодную воду, необходимую для производства тепловой энергии, на 2019 год определены в размере 5 853,55 тыс.руб., со снижением к уровню 2018 года – на 9%

3. Организацией на 2019 год заявлены **расходы на теплоноситель** в размере 24 679,24 тыс.руб. с ростом к утверждённому уровню 2018г на 85,6%

Госкомитетом **расходы на теплоноситель в доле, относимой на тепловую энергию**, на 2019 год определены в размере 13 673,13 тыс.руб., с ростом к утверждённому уровню 2018 г. на 2,8 % исходя из объема теплоносителя расходуемого на производство тепловой энергии и тарифов на химически обессоленную воду, рассчитанных Госкомитетом.

Расходы, не учитываемые при определении налоговой базы налога на прибыль

Расходы, не учитываемые в целях налогообложения, заявлены организацией в размере 24 728,87 тыс. руб., с ростом к утвержденному уровню 2018 года – на 17,8%.

Госкомитетом расходы определены в размере 17 235,93 тыс.руб., со снижением к утвержденному уровню 2018 года – на 17,8%. Данные расходы включают в себя:

1. *Денежные выплаты социального характера* заявлены организацией в размере 6 851,66 тыс. руб., с ростом к утвержденному уровню 2018 года – 120,4%. Госкомитетом не учтены расходы на социальные нужды, связанные с проведением новогодних елок, приобретением путевок в санатории, в дома отдыха, затраты на

содержание профсоюза, а также иные необязательные выплаты. Расходы распределены между электрической и тепловой энергией пропорционально доле расхода условного топлива.

Госкомитетом денежные выплаты социального характера определены в размере 1 365,84 тыс.руб., со снижением к утвержденному уровню 2018 года – на 56,1%.

2. *Прочие расходы* заявлены организацией в размере 17 877,21 тыс.руб., на уровне утвержденных на 2018 год. Госкомитетом прочие расходы приняты в размере 15 870,09 тыс. руб., со снижением к уровню 2018года на 11,2%.

Организацией заявлена **расчетная предпринимательская прибыль** на 2019 год в размере 26 949,65 тыс.руб.

В целях ограничения роста платы граждан за коммунальные услуги на 2019 год Госкомитетом было принято решение о не включении расчетной предпринимательской прибыли при расчете тарифов на тепловую энергию на 2019 год.

Организацией заявлены **выпадающие доходы**, связанные с превышением планового объема полезного отпуска тепловой энергии над фактическим полезным отпуском в размере 79 569,23 тыс.руб.

На 2019 год предусмотрена корректировка необходимой валовой выручки с целью учета отклонения фактических значений параметров расчета тарифов от значений, учтенных при установлении тарифов на 2017 год. Выпадающие доходы, связанные с превышением планового отпуска тепловой энергии над фактическим отпуском за 2017 год, учитываются в корректировке необходимой валовой выручки на 2019год.

В соответствии с п. 51 Методических указаний необходимая валовая выручка, принимаемая к расчету при установлении тарифов на очередной год долгосрочного периода регулирования, определяется *с учетом отклонения фактических значений параметров расчета тарифов от значений, учтенных при установлении тарифов по формуле.*

Размер корректировки необходимой валовой выручки 2019 года, учитывающий отклонение фактических значений параметров расчета тарифов на 2017 год от параметров, принятых при установлении тарифов, определяется как разница между фактической (расчетной) необходимой валовой выручкой 2017 года и товарной выручкой от реализации услуг за указанный период.

Госкомитетом величина корректировки необходимой валовой выручки 2018 года определена в размере 22 267,5 тыс.руб.

При этом, в связи с тем, что в соответствии с требованиями действующего законодательства тарифы первого полугодия 2019 года устанавливаются на уровне,

не превышающем уровень тарифов второго полугодия 2018 года, величина корректировки, рассчитанная исходя из годовых показателей 2017 года, в полном объеме будет отнесена на второе полугодие 2019 года.

Госкомитетом было принято решение об отнесении на 2 полугодие 2019 года части корректировки необходимой валовой выручки пропорционально отпуску тепловой энергии, определенному на 2 полугодие 2019 года. Недополученная величина корректировки 2018 года (приходящаяся на 1 полугодие) будет получена организацией в 1 полугодии 2020 года (при установлении тарифов 1 полугодия 2020 года на уровне тарифов 2 полугодия 2019 года).

При этом, недополученная величина корректировки 2018 года (приходящаяся на 1 полугодие) составляет в размере «-486,81 тыс. руб.»

Госкомитетом величина *корректировки необходимой валовой выручки*, принимаемая к расчету при установлении тарифов на тепловую энергию на 2019 год, определена в размере 9 888,23 тыс.руб.

Таким образом, экономически обоснованная сумма **необходимой валовой выручки определена Госкомитетом на 2019 год в размере 2 052 928,43 тыс.руб.**, снижение относительно утвержденного уровня 2018 года – на 15,0%.

Таким образом, тариф на тепловую энергию в виде горячей воды, поставляемую с коллекторов источника тепловой энергии – ООО «Нижекамская ТЭЦ» составит на 1 полугодие 2019 года 560,73 руб./Гкал - на уровне второго полугодия 2018 года, на 2 полугодие 2019 года – 658,62 руб./Гкал, с ростом к 1 полугодию 2019 года – на 17,5 %.

Госкомитетом определены долгосрочные параметры регулирования на каждый год долгосрочного периода регулирования:

Год	Базовый уровень операционных расходов тыс.руб.	Индекс эффективности операционных расходов %	Нормативный уровень прибыли %	Уровень надежности теплоснабжения	Показатели энергосбережения и энергетической эффективности	Динамика изменения расходов на топливо
				Количество прекращений подачи тепловой энергии в результате технологических нарушений на источниках тепловой энергии на 1 Гкал/час установленной мощности	Удельный расход топлива на производство единицы тепловой энергии, отпускаемой с коллекторов источников тепловой энергии, кг/Гкал	
2019	256 578,3	X	X	0	X	X
2020	X	1	X	0	X	X
2021	X	1	X	0	X	X
2022	X	1	X	0	X	X
2023	X	1	X	0	X	X

В соответствии с Методическими указаниями Госкомитетом определена необходимая валовая выручка на каждый год долгосрочного периода регулирования.

тыс.руб.

ЭКСПЕРТНОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ 3

№	Наименование расхода	2019 год	2020 год	2021 год	2022 год	2023 год
1	2	3	4	5	6	7
1.	Операционные (подконтрольные) расходы	256 578,34	262 648,98	270 423,39	278 427,92	286 669,39
2.	Неподконтрольные расходы	163 713,71	164 651,61	165 842,94	167 071,47	168 338,37
3.	Расходы на приобретение (производство) энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя	1 605 512,22	1 640 101,74	1 687 197,40	1 736 280,31	1 787 644,03
4	Прибыль (выплаты социального характера)	17 235,93	17 821,95	18 534,83	19 276,22	20 047,27
5	Расчетная предпринимательская прибыль	0,00				
6	Корректировка с целью учета отклонения фактических значений параметров расчета тарифов от значений, учтенных при установлении тарифов	9 888,23				
	Итого необходимая валовая выручка	2 052 928,43	2 085 224,28	2 141 998,57	2 201 055,92	2 262 699,06

На основании изложенного, Госкомитетом предлагается:

Утвердить тарифы на тепловую энергию, производимую в режиме комбинированной выработки электрической и тепловой энергии источником тепловой энергии ООО «Нижекамская ТЭЦ» с установленной генерирующей мощностью производства электрической энергии 25 мегаватт и более, на 2019-2023 годы в следующих размерах (без НДС).

Вид тарифа	Год	Тариф на тепловую энергию					
		Вода	от 1,2 до 2,5 кг/см2	от 2,5 до 7,0 кг/см2	от 7,0 до 13,0 кг/см2	свыше 13 кг/см2	острый и редуцированный пар
ООО "Нижекамская ТЭЦ"							
Одноставочный, руб./Гкал	01.01.2019 г.– 30.06.2019 г.	560,73	-	-	-	-	-
Отклонение, %	к тарифу на 31.12.2018	100,0%	-	-	-	-	-
Одноставочный, руб./Гкал	01.07.2019 г. – 31.12.2019 г.	658,62	-	-	-	-	-
Отклонение, %	к тарифу на 1 полугодие 2019 года	117,5%	-	-	-	-	-
Одноставочный, руб./Гкал	01.01.2020 г.– 30.06.2020 г.	613,62	-	-	-	-	-
Отклонение, %	к тарифу на 31.12.2019	93,2%	-	-	-	-	-
Одноставочный, руб./Гкал	01.07.2020 г. – 31.12.2020 г.	618,67	-	-	-	-	-
Отклонение, %	к тарифу на 1 полугодие 2020 года	100,8%	-	-	-	-	-
Одноставочный, руб./Гкал	01.01.2021 г.– 30.06.2021 г.	618,67	-	-	-	-	-
Отклонение, %	к тарифу на 31.12.2020	100,0%	-	-	-	-	-
Одноставочный, руб./Гкал	01.07.2021 г. – 31.12.2021 г.	644,03	-	-	-	-	-
Отклонение, %	к тарифу на 1	104,1%	-	-	-	-	-

ЭКСПЕРТНОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ 3

Вид тарифа	Год	Тариф на тепловую энергию					
		Вода	от 1,2 до 2,5 кг/см2	от 2,5 до 7,0 кг/см2	от 7,0 до 13,0 кг/см2	свыше 13 кг/см2	острый и редуцированный пар
	<i>полугодие 2021 года</i>						
Одноставочный, руб./Гкал	01.01.2022 г. – 30.06.2022 г.	644,03	-	-	-	-	-
Отклонение, %	<i>к тарифу на 31.12.2021</i>	100,0%	-	-	-	-	-
Одноставочный, руб./Гкал	01.07.2022 г. – 31.12.2022 г.	651,60	-	-	-	-	-
Отклонение, %	<i>к тарифу на 1 полугодие 2022 года</i>	101,2%	-	-	-	-	-
Одноставочный, руб./Гкал	01.01.2023 г. – 30.06.2023 г.	651,60	-	-	-	-	-
Отклонение, %	<i>к тарифу на 31.12.2022</i>	100,0%		-	-	-	-
Одноставочный, руб./Гкал	01.07.2023 г. – 31.12.2023 г.	681,25	-	-	-	-	-
Отклонение, %	<i>к тарифу на 1 полугодие 2023 года</i>	104,5%	-	-	-	-	-

**Смета расходов на производство тепловой энергии, производимой ООО «Нижекамская ТЭЦ»
в режиме комбинированной выработки на 2019 год**

№	Наименование расхода	Фактические затраты	Утвержденные расходы	Предложение организации	Отклонение предложения организации к утвержденным расходам	Предложение Госкомитета	Отклонение предложения к утвержденным расходам
		2017 год	2018 год	2019 год	2019 год/2018 год	2019 год	2019 год/2018 год
	1	2	3	4	6	7	8
1.	Расходы, связанные с производством и реализацией продукции (услуг), всего	2 444 409,76	2 388 604,00	2 197 457,87	92,00%	2 021 119,29	84,62%
1.1.	расходы на топливо	1 866 171,97	1 955 245,43	1 658 909,82	84,84%	1 585 985,54	81,11%
1.2.	расходы на сырье и материалы	24 356,25	8 837,50	8 683,29	98,26%	8 653,27	97,92%
1.3.	расходы на холодную воду	20 074,70	6 435,84	5 891,23	91,54%	5 853,55	90,95%
1.4.	расходы на теплоноситель	12 904,06	13 297,87	24 679,24	185,59%	13 673,13	102,82%
1.5.	расходы на прочие покупаемые энергетические ресурсы	-	-	-	-	-	-
1.6.	амортизация основных средств и нематериальных активов	92 072,59	94 099,71	98 925,99	105,13%	100 745,60	107,06%
1.7.	расходы на оплату труда	167 297,13	110 570,60	153 648,52	138,96%	109 874,01	99,37%
	<i>численность</i>	250,00	220,00	209,00	95,00%	209,00	95,00%
	<i>средняя зарплата</i>	55 765,71	41 882,80	61 263,37	146,27%	43 809,41	104,60%
1.8.	отчисления на социальные нужды	49 001,92	31 757,23	46 417,22	146,16%	33 192,94	104,52%
	<i>процент отчисления</i>	29,29%	28,72%	30,21%	-	30,21%	-
1.9.	ремонт основных средств, выполняемый подрядным способом	75 790,54	60 211,67	93 914,76	155,97%	81 696,64	135,68%
1.10.	арендная плата, лизинговые платежи	-	-	-	-	-	-

ЭКСПЕРТНОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ 3

№	Наименование расхода	Фактические затраты	Утвержденные расходы	Предложение организации	Отклонение предложения организации к утвержденным расходам	Предложение Госкомитета	Отклонение предложения к утвержденным расходам
		2017 год	2018 год	2019 год	2019 год/2018 год	2019 год	2019 год/2018 год
1.11.	расходы на обязательное страхование	1 772,30	240,26	1 382,52	575,43%	177,90	74,04%
1.12.	расходы на выполнение работ и услуг производственного характера	4 985,81	3 676,27	2 979,73	81,05%	2 884,04	78,45%
1.13.	расходы на служебные командировки	224,46	311,21	213,24	68,52%	171,97	55,26%
1.14.	расходы на обучение персонала	1 114,84	1 732,87	862,98	49,80%	859,79	49,62%
1.15	расходы на оплату иных работ и услуг, выполняемых по договорам с организациями всего	89 516,31	69 152,24	84 797,46	122,62%	52 062,63	75,29%
1.15.1.	<i>Расходы на оплату услуг связи</i>	1 748,58	1 037,71	1 306,60	125,91%	1 247,56	120,22%
1.15.2.	<i>Расходы на оплату вневедомственной охраны</i>	18 175,92	12 506,92	11 991,26	95,88%	11 946,94	95,52%
1.15.3.	<i>Расходы на оплату коммунальных услуг</i>	649,30	0,00	451,38	-	449,71	-
1.15.4.	<i>Расходы на оплату юридических, информационных, аудиторских и консультационных услуг</i>	4 187,01	524,61	1 454,37	277,23%	531,32	101,28%
1.15.6.	<i>Расходы на оплату других работ и услуг</i>	54 233,06	25 161,11	64 693,68	257,12%	35 734,98	142,02%
1.15.7.	<i>Расходы будущих периодов</i>	4 499,46	1 056,24	2 054,38	194,50%	757,80	71,75%
1.15.8.	<i>Расходы по охране труда и ТБ</i>	613,62	821,48	479,55	58,38%	463,96	56,48%
1.15.9	<i>Общехозяйственные расходы</i>	5 409,35	28 044,17	2 366,23	8,44%	930,36	3,32%
1.16.	Налоговые и иные обязательные платежи и сборы, всего, в т.ч.:	39 126,87	33 035,29	16 151,87	48,89%	25 288,29	76,55%
1.16.1.	<i>плата за выбросы и сбросы загрязняющих веществ</i>	258,37	617,14	322,27	52,22%	174,10	28,21%
1.16.2.	<i>водный налог</i>	-	-	-	-	-	-
1.16.3.	<i>земельный налог</i>	11 092,64	11 958,85	9 635,56	80,57%	8 470,69	70,83%

ЭКСПЕРТНОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ 3

№	Наименование расхода	Фактические затраты	Утвержденные расходы	Предложение организации	Отклонение предложения организации к утвержденным расходам	Предложение Госкомитета	Отклонение предложения к утвержденным расходам
		2017 год	2018 год	2019 год	2019 год/2018 год	2019 год	2019 год/2018 год
1.16.4.	<i>транспортный налог</i>	0,96	0,99	0,72	72,73%	0,71	71,72%
1.16.5.	<i>налог на имущество организаций</i>	27 774,90	20 458,31	6 193,32	30,27%	16 642,79	81,35%
2.	Внереализационные расходы, всего, в т.ч.:	16 173,65	866,99	444,92	51,32%	376,00	43,37%
2.1.	расходы на услуги банков	435,14	866,99	444,92	51,32%	376,00	43,37%
2.2.	Расходы на вывод в эксплуатацию (в том числе на консервацию) вывод на консервацию	3 117,76	-	-	-	-	-
2.3.	резерв по сомнительным долгам	12 620,75	-	-	-	-	-
3.	Расходы, не учитываемые в целях налогообложения, всего, в т.ч.:	27 014,20	20 983,97	24 728,87	117,85%	17 235,93	82,14%
3.1.	расходы на капитальные вложения (инвестиции)	-	-	-	-	-	-
3.2.	денежные выплаты социального характера (по Коллективному договору)	6 213,10	3 108,51	6 851,66	220,42%	1 365,84	43,94%
3.3.	прочие расходы	20 801,10	17 875,46	17 877,21	100,01%	15 870,09	88,78%
4	Налог на прибыль	-	5 245,99	5 389,93	102,74%	4 308,98	82,14%
5	Расчетная предпринимательская прибыль	-	-	26 949,65	-	0,00	-
6	Выпадающие доходы/избыток средств	-	-	79 569,23	-	0,00	-
7	Необходимая валовая выручка, всего	2 487 597,62	2 415 700,95	2 334 540,47	96,64%	2 043 040,20	84,57%
	Корректировка НВВ всего:	-	-440,39	0,00	0,00%	9 888,23	-2245,34%
	в том числе корректировка НВВ по результатам 2017 года	-	-	-	-	10 375,04	-
	в том числе корректировка НВВ по результатам 2016года	-	-440,39	-	-	-486,81	110,54%
	Экономия, определенная в прошедшем	-	-	-	-	-	-

ЭКСПЕРТНОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ 3

№	Наименование расхода	Фактические затраты	Утвержденные расходы	Предложение организации	<i>Отклонение предложения организации к утвержденным расходам</i>	Предложение Госкомитета	<i>Отклонение предложения к утвержденным расходам</i>
		2017 год	2018 год	2019 год	<i>2019 год/2018 год</i>	2019 год	<i>2019 год/2018 год</i>
	долгосрочном периоде регулирования и подлежащая учету в текущем долгосрочном периоде регулирования						
	НВВ ВСЕГО	2 487 597,62	2 415 260,56	2 334 540,47	96,66%	2 052 928,43	85,00%
8	Объем отпуска тепловой энергии	3 364,61	3 477,22	2 712,22	78,00%	2 712,22	78,00%
9	Средний тариф	739,34	694,60	860,75	123,92%	756,92	108,97%

Приложение 2

**Определение операционных (подконтрольных) расходов на первый год долгосрочного периода регулирования
(базовый уровень операционных расходов) по ООО «Нижекамская ТЭЦ»**

тыс.руб.

№ п/п	Наименование расхода	Фактические расходы	Утвержденные расходы	Расчет Госкомитета
		2017 год	2018 год	2019 год
1	2	3	4	5
1	расходы на сырье и материалы	24 356,25	8 837,50	8 653,27
2	ремонт основных средств, выполняемый подрядным способом	75 790,54	60 211,67	81 696,64
3	расходы на оплату труда	167 297,13	110 570,60	109 874,01
4	расходы на выполнение работ и услуг производственного характера	4 985,81	3 676,27	2 884,04
5	расходы на оплату иных работ и услуг, выполняемых по договорам с организациями всего	89 516,31	69 152,24	52 062,63
5.1	<i>Расходы на оплату услуг связи</i>	1 748,58	1 037,71	1 247,56
5.2	<i>Расходы на оплату вневедомственной охраны</i>	18 175,92	12 506,92	11 946,94
5.3	<i>Расходы на оплату коммунальных услуг</i>	649,30	0,00	449,71
5.4	<i>Расходы на оплату юридических, информационных, аудиторских и консультационных услуг</i>	4 187,01	524,61	531,32
5.5	<i>Расходы на оплату других работ и услуг</i>	54 233,06	25 161,11	35 734,98
5.6	<i>Расходы будущих периодов</i>	4 499,46	1 056,24	757,80
5.7	<i>Расходы по охране труда и ТБ</i>	613,62	821,48	463,96
5.8	<i>Общехозяйственные расходы</i>	5 409,35	28 044,17	930,36
6	расходы на служебные командировки	224,46	311,21	171,97
7	расходы на обучение персонала	1 114,84	1 732,87	859,79

ЭКСПЕРТНОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ 3

8	арендная плата, лизинговые платежи	0,00	0,00	0,00
9	расходы на услуги банков	435,14	866,99	376,00
	Итого базовый уровень операционных расходов	363 720,50	255 359,35	256 578,34

Приложение 3

**Расчет операционных (подконтрольных) расходов на каждый год долгосрочного периода регулирования по ООО
«Нижекамская ТЭЦ»**

№ п.п.	Параметры расчета расходов	Единица измерения	Долгосрочный период регулирования					
			2018 г.	2019г.	2020г.	2021г.	2022г.	2023г.
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Индекс потребительских цен на расчетный период регулирования (ИПЦ)	-	-	4,6%	3,4%	4,0%	4,0%	4,0%
2	Индекс эффективности операционных расходов (ИОР)	%	-	-	1%	1%	1%	1%
3	Индекс изменения количества активов (ИКА)	-	-	-	-	-	-	-
3.1	количество условных единиц, относящихся к активам, необходимым для осуществления регулируемой деятельности	у.е.	0	0	0	0	0	0
3.2	установленная тепловая мощность источника тепловой энергии	Гкал/ч	1580	1580	1580	1580	1580	1580
4	Коэффициент эластичности затрат по росту активов (Кэл)			0,75	0,75	0,75	0,75	0,75
5	Операционные (подконтрольные) расходы	тыс.руб.	255 359,35	256 578,34	262 649,0	270 423,4	278 427,9	286 669,4

Приложение 4

Реестр неподконтрольных расходов по ООО «Нижекамская ТЭЦ»

№ п.п.	Наименование расхода	Фактические расходы	Утвержденные расходы	Расчет Госкомитета	Расчет Госкомитета	Расчет Госкомитета	Расчет Госкомитета	Расчет Госкомитета
		2017 год	2018 год	2019 год	2020 год	2021 год	2022 год	2023 год
1	2	3	4	6	7	8	9	10
1.1.	Расходы на оплату услуг, оказываемых организациями, осуществляющими регулируемые виды деятельности	-	-	-	-	-	-	-
1.2.	Арендная плата	-	-	-	-	-	-	-
1.3.	Концессионная плата	-	-	-	-	-	-	-
1.4.	Расходы на уплату налогов, сборов и других обязательных платежей, в том числе:	40 899,17	33 275,55	25 466,19	25 472,24	25 479,60	25 487,25	25 495,21
1.4.1.	<i>плата за выбросы и сбросы загрязняющих веществ</i>	258,37	617,14	174,10	174,10	174,10	174,10	174,10
1.4.2.	<i>водный налог</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4.3.	<i>земельный налог</i>	11 092,64	11 958,85	8 470,69	8 470,69	8 470,69	8 470,69	8 470,69
1.4.4.	<i>транспортный налог</i>	0,96	0,99	0,71	0,71	0,71	0,71	0,71
1.4.5.	<i>налог на имущество организаций</i>	27 774,90	20 458,31	16 642,79	16 642,79	16 642,79	16 642,79	16 642,79

ЭКСПЕРТНОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ 3

№ п.п.	Наименование расхода	Фактические расходы	Утвержденные расходы	Расчет Госкомитета	Расчет Госкомитета	Расчет Госкомитета	Расчет Госкомитета	Расчет Госкомитета
		2017 год	2018 год	2019 год	2020 год	2021 год	2022 год	2023 год
1	2	3	4	6	7	8	9	10
1.4.6.	расходы на обязательное страхование	1 772,30	240,26	177,90	183,95	191,31	198,96	206,92
1.5.	отчисления на социальные нужды	49 001,92	31 757,23	33 192,94	33 978,28	34 984,04	36 019,57	37 085,75
1.6.	резерв по сомнительным долгам	12 620,75	-	-	-	-	-	-
1.7.	амортизация основных средств и нематериальных активов	92 072,59	94 099,71	100 745,60	100 745,60	100 745,60	100 745,60	100 745,60
1.8.	Расходы на выплаты по договорам займа и кредитным договорам, включая проценты по ним	-	-	-	-	-	-	-
	Итого	194 594,43	159 132,50	159 404,73	160 196,12	161 209,24	162 252,42	163 326,55
2.	Налог на прибыль	0,00	5 245,99	4 308,98	4 455,49	4 633,71	4 819,06	5 011,82
3.	Экономия, определенная в прошедшем долгосрочном периоде регулирования и подлежащая учету в текущем долгосрочном периоде регулирования	-	-	-	-	-	-	-
4.	Итого неподконтрольных расходов	194 594,43	164 378,49	163 713,71	164 651,61	165 842,94	167 071,47	168 338,37

Реестр расходов на приобретение энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя по ООО «Нижекамская ТЭЦ»

№ п.п.	Наименование ресурса	Фактические расходы	Утвержденные расходы	Расчет Госкомитета	Расчет Госкомитета	Расчет Госкомитета	Расчет Госкомитета	Расчет Госкомитета
		2017 год	2018 год	2019 год	2020 год	2021 год	2022 год	2023 год
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	Расходы на топливо	1 866 171,97	1 955 245,43	1 585 985,54	1 619 102,56	1 665 419,92	1 713 631,73	1 764 089,51
2.	Расходы на электрическую энергию	-	-		-	-	-	-
3.	Расходы на тепловую энергию	-	-		-	-	-	-
4.	Расходы на холодную воду	20 074,70	6 435,84	5 853,55	6 085,41	6 311,65	6 564,11	6 826,68
5.	Расходы на теплоноситель	12 904,06	13 297,87	13 673,13	14 913,78	15 465,83	16 084,47	16 727,84
6.	Итого	1 899 150,73	1 974 979,14	1 605 512,22	1 640 101,74	1 687 197,40	1 736 280,31	1 787 644,03

Расчет расходов на топливо ООО «Нижекамская ТЭЦ» на 2019 год

№ п/п	Показатели	Единица измерения	Расчет Госкомитета		
			1 полугодие 2019 года	2 полугодие 2019 года	2019 год
1	2	3	4	5	6
1.	Выработка электроэнергии, всего	млн. кВтч	591,09	559,38	1 150,46
2.	Расход электроэнергии на собственные нужды:	млн. кВтч	75,40	69,06	144,47
2.1.	на производство электроэнергии	млн. кВтч	36,42	35,92	72,35
2.1.1.	то же в % к выработке электроэнергии	%	6,16%	6,42%	6,29%
2.2.	на производство тепловой энергии	млн. кВтч	38,98	33,14	72,12
2.2.1.	то же в кВтч/Гкал	кВтч/Гкал	26,87	26,21	26,57
3.	Отпуск электроэнергии с шин	млн. кВтч	515,68	490,314	1 006,00
4.	Расход электроэнергии на производственные и хозяйственные нужды	млн. кВтч	0,67	0,62	1,29
4.1.	то же в % к отпуску с шин	%	12,97%	12,65%	12,82%
5.	Расход электроэнергии на потери в трансформаторах	млн. кВтч	5,56	5,09	10,64
5.1.	то же в % к отпуску с шин	%	1,08%	1,04%	1,06%
6.	Полезный отпуск электроэнергии в сеть	млн. кВтч	509,46	484,61	994,06
7.	Отпуск тепловой энергии, поставляемой с коллекторов источника тепловой энергии	тыс. Гкал	1 450,48	1 264,169	2 714,646
8.	Расход теплоэнергии на хозяйственные нужды:	тыс. Гкал	1,41	1,02	2,42
8.1.	то же в % к отпуску теплоэнергии	%	9,71%	8,03%	8,93%
9.	Отпуск тепловой энергии от источника тепловой энергии (полезный отпуск)	тыс. Гкал	1 449,068	1 263,1540	2 712,22
10.	Отпуск электроэнергии с шин	млн. кВтч	515,68	490,31	1006,00
11.	Нормативный удельный расход условного топлива на производство электроэнергии	г/кВтч	343,43	353,36	348,27
12.	Расход условного топлива на производство электроэнергии	тыс. тут	177,10	173,26	350,36
13.	Отпуск тепловой энергии, поставляемой с коллекторов источника тепловой энергии	тыс. Гкал	1 450,48	1 264,17	2 714,65
14.	Нормативный удельный расход условного топлива на производство тепловой энергии	кг/Гкал	139,90	140,15	140,01
15.	Итого расход условного топлива на производство тепловой энергии	тыс. тут	202,92	177,17	380,08
16.	Расход т у.т., всего	тыс. тут	380,02	350,42	730,44

ЭКСПЕРТНОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ 3

№ п/п	Показатели	Единица измерения	Расчет Госкомитета		
			1 полугодие 2019 года	2 полугодие 2019 года	2019 год
1	2	3	4	5	6
17.	Удельный вес расхода топлива на производство тепловой энергии (п. 15/п. 16)	%	53,40%	50,56%	52,03%
18.	Расход условного топлива	тыс. тут	380,02	350,42	730,44
18.1.	уголь всего, в том числе:	тыс. тут			
18.2.	мазут	тыс. тут	18,81	6,39	25,19
18.3.	газ всего, в том числе:	тыс. тут	361,21	344,04	705,25
18.3.1.	газ лимитный	тыс. тут	361,21	344,04	705,25
18.4.	на производство тепловой энергии	тыс. тут	202,92	177,17	380,08
19.	Доля	%	100,00	100,00	100,00
19.2.	мазут	%	4,95	1,82	3,45
19.3.	газ всего, в том числе:	%	95,05	98,18	96,55
19.3.1.	газ лимитный	%	95,05	98,18	96,55
20.	Переводной коэффициент				
20.2.	мазут		1,37	1,37	1,37
20.3.	газ всего, в том числе:		1,16	1,16	1,16
20.3.1.	газ лимитный		1,16	1,16	1,16
21.	Расход натурального топлива		325,93	301,99	627,92
21.2.	мазут	тыс. тнт	13,77	4,68	18,45
21.3.	газ всего, в том числе:	млн. куб. м	312,16	297,32	609,48
21.3.1.	газ лимитный	млн. куб. м	312,16	297,32	609,48
22.	Цена натурального топлива				
22.2.	мазут	руб./тнт	8 033,11	8 033,11	8 033,11
22.3.	газ всего, в том числе:	руб./тыс. куб. м	4 246,01	4 305,45	4 275,01
22.3.1.	газ лимитный	руб./тыс. куб. м	4 246,01	4 305,45	4 275,01
23.	Стоимость натурального топлива	тыс. руб.	1 436 052,51	1 317 642,48	2 753 694,99
23.2.	мазут	тыс. руб.	110 613,59	37 565,49	148 179,09
23.3.	газ всего, в том числе:	тыс. руб.	1 325 438,91	1 280 076,99	2 605 515,90
23.3.1.	газ лимитный	тыс. руб.	1 325 438,91	1 280 076,99	2 605 515,90
23.5.	на производство тепловой энергии	тыс. руб.	766 801,59	666 174,87	1 432 976,46
24.	Стоимость натурального топлива на производство тепловой энергии по видам топлива		766 801,59	666 174,87	1 432 976,46
24.2.	мазут	тыс. руб.	59 063,77	18 992,40	77 109,90
24.3.	газ всего, в том числе:	тыс. руб.	707 737,82	647 182,47	1 355 866,56
24.3.1.	газ лимитный	тыс. руб.	707 737,82	647 182,47	1 355 866,56
25.	Тариф ж/д перевозки/тариф ГРО, ПССУ				
25.2.	мазут	руб./тнт			
25.3.	газ всего, в том числе:	руб./тыс. куб. м	479,02	486,74	
25.3.1.	газ лимитный	руб./тыс. куб. м	479,02	486,74	482,78

ЭКСПЕРТНОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ 3

№ п/п	Показатели	Единица измерения	Расчет Госкомитета		
			1 полугодие 2019 года	2 полугодие 2019 года	2019 год
1	2	3	4	5	6
26.	Стоимость ж/д перевозки	тыс. руб.	149 531,39	144 713,88	294 245,27
26.2.	мазут	тыс. руб.			0,00
26.3.	газ всего, в том числе:	тыс. руб.	149 531,39	144 713,88	294 245,27
26.3.1.	газ лимитный	тыс. руб.	149 531,39	144 713,88	294 245,27
26.5.	<i>на производство тепловой энергии</i>	тыс. руб.	79 844,51	73 164,57	153 009,08
27.	Стоимость ж/д перевозки на производство тепловой энергии по видам топлива	тыс. руб.	79 844,51	73 164,57	153 009,08
27.2.	мазут	тыс. руб.			
27.3.	газ всего, в том числе:	тыс. руб.	79 844,51	73 164,57	153 009,08
27.3.1.	газ лимитный	тыс. руб.	79 844,51	73 164,57	153 009,08
28.	Стоимость натурального топлива с учётом перевозки	тыс. руб.	1 585 583,90	1 462 356,36	3 047 940,26
28.2.	мазут	тыс. руб.	110 613,59	37 565,49	148 179,09
28.3.	газ всего, в том числе:	тыс. руб.	1 474 970,30	1 424 790,87	2 899 761,17
28.3.1.	газ лимитный	тыс. руб.	1 474 970,30	1 424 790,87	2 899 761,17
28.5.	<i>на производство тепловой энергии</i>	тыс. руб.	846 646,10	739 339,44	1 585 985,54
29.	Цена условного топлива с учётом перевозки	руб./тут			
29.2.	мазут	руб./тут	5 881,98	5 881,98	5 881,98
29.3.	газ всего, в том числе:	руб./тут	4 083,36	4 141,40	3 694,45
29.3.1.	газ лимитный	руб./тут	4 083,36	4 141,40	4 111,67
29.4	<i>на производство тепловой энергии</i>	руб./тут	4 172,36	4 173,12	4 172,72
30.	Цена натурального топлива с учётом перевозки				
30.2.	мазут	руб./тнт	8 033,11	8 033,11	8 033,11
30.3.	газ всего, в том числе:	руб./тыс. куб. м	4 725,03	4 792,19	4 275,01
30.3.1.	газ лимитный	руб./тыс. куб. м	4 725,03	4 792,19	4 757,79
31.	Топливная составляющая тарифа	руб./Гкал	584,27	585,31	584,76
32.	К выработки 1 полугодия				0,53
33.	К выработки 2 полугодия				0,47

ЭКСПЕРТНОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ 3

продолжение приложения №6

Расчет расходов на топливо ООО «Нижекамская ТЭЦ» на 2022-2023 года

№ п/п	Показатели	Единица измерения	Расчет Госкомитета	
			2022 год	2023 год
1	2	3	4	5
1.	Выработка электроэнергии, всего	млн. кВтч	1 150,46	1 150,46
2.	Расход электроэнергии на собственные нужды:	млн. кВтч	144,47	144,47
2.1.	на производство электроэнергии	млн. кВтч	72,35	72,35
2.1.1.	то же в % к выработке электроэнергии	%	6,29%	6,29%
2.2.	на производство тепловой энергии	млн. кВтч	72,12	72,12
2.2.1.	то же в кВтч/Гкал	кВтч/Гкал	26,57	26,57
3.	Отпуск электроэнергии с шин	млн. кВтч	1 006,00	1 006,00
4.	Расход электроэнергии на производственные и хозяйственные нужды	млн. кВтч	1,29	1,29
4.1.	то же в % к отпуску с шин	%	12,82%	12,82%
5.	Расход электроэнергии на потери в трансформаторах	млн. кВтч	10,64	10,64
5.1.	то же в % к отпуску с шин	%	1,06%	1,06%
6.	Полезный отпуск электроэнергии в сеть	млн. кВтч	994,06	994,06
7.	Отпуск тепловой энергии, поставляемой с коллекторов источника тепловой энергии	тыс. Гкал	2 714,646	2 714,646
8.	Расход теплоэнергии на хозяйственные нужды:	тыс. Гкал	2,42	2,42
8.1.	то же в % к отпуску теплоэнергии	%	8,93%	8,93%
9.	Отпуск тепловой энергии от источника тепловой энергии (полезный отпуск)	тыс. Гкал	2 712,22	2 712,22
10.	Отпуск электроэнергии с шин	млн. кВтч	1006,00	1006,00
11.	Нормативный удельный расход условного топлива на производство электроэнергии	г/кВтч	348,27	348,27
12.	Расход условного топлива на производство электроэнергии	тыс. тут	350,36	350,36
13.	Отпуск тепловой энергии, поставляемой с коллекторов источника тепловой энергии	тыс. Гкал	2 714,65	2 714,65
14.	Нормативный удельный расход условного топлива на производство тепловой энергии	кг/Гкал	140,01	140,01

ЭКСПЕРТНОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ 3

№ п/п	Показатели	Единица измерения	Расчет Госкомитета	
			2022 год	2023 год
1	2	3	4	5
15.	Итого расход условного топлива на производство тепловой энергии	тыс. тут	380,08	380,08
16.	Расход т у.т., всего	тыс. тут	730,44	730,44
17.	Удельный вес расхода топлива на производство тепловой энергии (п. 15/п. 16)	%	52,03%	52,03%
18.	Расход условного топлива	тыс. тут	730,44	730,44
18.1.	уголь всего, в том числе:	тыс. тут		
18.2.	мазут	тыс. тут	25,19	25,19
18.3.	газ всего, в том числе:	тыс. тут	705,25	705,25
18.3.1.	газ лимитный	тыс. тут	705,25	705,25
18.4.	<i>на производство тепловой энергии</i>	тыс. тут	380,08	380,08
19.	Доля	%	100,00	100,00
19.2.	мазут	%	3,45	3,45
19.3.	газ всего, в том числе:	%	96,55	96,55
19.3.1.	газ лимитный	%	96,55	96,55
20.	Переводной коэффициент			
20.2.	мазут		1,37	1,37
20.3.	газ всего, в том числе:		1,16	1,16
20.3.1.	газ лимитный		1,16	1,16
21.	Расход натурального топлива		627,92	627,92
21.2.	мазут	тыс. тнт	18,45	18,45
21.3.	газ всего, в том числе:	млн. куб. м	609,48	609,48
21.3.1.	газ лимитный	млн. куб. м	609,48	609,48
22.	Цена натурального топлива			
22.2.	мазут	руб./тнт	8 065,24	8 075,46
22.3.	газ всего, в том числе:	руб./тыс. куб. м	4 368,46	4 499,52
22.3.1.	газ лимитный	руб./тыс. куб. м	4 368,46	4 499,52
23.	Стоимость натурального топлива	тыс. руб.	2 811 246,16	2 891 308,97
23.2.	мазут	тыс. руб.	148 771,80	148 960,38
23.3.	газ всего, в том числе:	тыс. руб.	2 662 474,35	2 742 348,59
23.3.1.	газ лимитный	тыс. руб.	2 662 474,35	2 742 348,59
23.5.	<i>на производство тепловой энергии</i>	тыс. руб.	1 462 612,49	1 504 235,15
24.	Стоимость натурального топлива на производство тепловой энергии по видам топлива		1 462 612,49	1 504 235,15
24.2.	мазут	тыс. руб.	77 401,79	77 498,27
24.3.	газ всего, в том числе:	тыс. руб.	1 385 210,69	1 426 736,88
24.3.1.	газ лимитный	тыс. руб.	1 385 210,69	1 426 736,88
25.	Тариф ж/д перевозки/тариф ГРО, ПССУ			
25.2.	мазут	руб./тнт		

ЭКСПЕРТНОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ 3

№ п/п	Показатели	Единица измерения	Расчет Госкомитета	
			2022 год	2023 год
1	2	3	4	5
25.3.	газ всего, в том числе:	руб./тыс. куб. м		
25.3.1.	газ лимитный	руб./тыс. куб. м	493,86	508,67
26.	Стоимость ж/д перевозки	тыс. руб.	300 995,17	310 025,03
26.2.	мазут	тыс. руб.	0,00	0,00
26.3.	газ всего, в том числе:	тыс. руб.	300 995,17	310 025,03
26.3.1.	газ лимитный	тыс. руб.	300 995,17	310 025,03
26.5.	<i>на производство тепловой энергии</i>	тыс. руб.	156 490,07	161 184,77
27.	Стоимость ж/д перевозки на производство тепловой энергии по видам топлива	тыс. руб.	156 490,07	161 184,77
27.2.	мазут	тыс. руб.		
27.3.	газ всего, в том числе:	тыс. руб.	156 490,07	161 184,77
27.3.1.	газ лимитный	тыс. руб.	156 490,07	161 184,77
28.	Стоимость натурального топлива с учётом перевозки	тыс. руб.	3 112 241,33	3 201 334,00
28.2.	мазут	тыс. руб.	148 771,80	148 960,38
28.3.	газ всего, в том числе:	тыс. руб.	2 963 469,53	3 052 373,61
28.3.1.	газ лимитный	тыс. руб.	2 963 469,53	3 052 373,61
28.5.	<i>на производство тепловой энергии</i>	тыс. руб.	1 619 102,56	1 665 419,92
29.	Цена условного топлива с учётом перевозки	руб./тут		
29.2.	мазут	руб./тут	5 905,51	5 913,00
29.3.	газ всего, в том числе:	руб./тут	3 775,21	3 888,47
29.3.1.	газ лимитный	руб./тут	4 202,01	4 328,07
29.4	<i>на производство тепловой энергии</i>	руб./тут	4 259,85	4 381,71
30.	Цена натурального топлива с учётом перевозки			
30.2.	мазут	руб./тнт	8 065,24	8 075,46
30.3.	газ всего, в том числе:	руб./тыс. куб. м	4 368,46	4 499,52
30.3.1.	газ лимитный	руб./тыс. куб. м	4 862,32	5 008,19
31.	Топливная составляющая тарифа	руб./Гкал	596,97	614,04
32.	К выработки 1 полугодия		0,53	0,53
33.	К выработки 2 полугодия		0,47	0,47

Продолжение приложения №6

Расчет расходов на топливо ООО «Нижекамская ТЭЦ» на 2022-2023 годы

№ п/п	Показатели	Единица измерения	Расчет Госкомитета	
			2020 год	2021 год
1	2	3	4	5
1.	Выработка электроэнергии, всего	млн. кВтч	1 150,46	1 150,46
2.	Расход электроэнергии на собственные нужды:	млн. кВтч	144,47	144,47
2.1.	на производство электроэнергии	млн. кВтч	72,35	72,35
2.1.1.	то же в % к выработке электроэнергии	%	6,29%	6,29%
2.2.	на производство тепловой энергии	млн. кВтч	72,12	72,12
2.2.1.	то же в кВтч/Гкал	кВтч/Гкал	26,57	26,57
3.	Отпуск электроэнергии с шин	млн. кВтч	1 006,00	1 006,00
4.	Расход электроэнергии на производственные и хозяйственные нужды	млн. кВтч	1,29	1,29
4.1.	то же в % к отпуску с шин	%	12,82%	12,82%
5.	Расход электроэнергии на потери в трансформаторах	млн. кВтч	10,64	10,64
5.1.	то же в % к отпуску с шин	%	1,06%	1,06%
6.	Полезный отпуск электроэнергии в сеть	млн. кВтч	994,06	994,06
7.	Отпуск тепловой энергии, поставляемой с коллекторов источника тепловой энергии	тыс. Гкал	2 714,646	2 714,646
8.	Расход теплоэнергии на хозяйственные нужды:	тыс. Гкал	2,42	2,42
8.1.	то же в % к отпуску теплоэнергии	%	8,93%	8,93%
9.	Отпуск тепловой энергии от источника тепловой энергии (полезный отпуск)	тыс. Гкал	2 712,22	2 712,22
10.	Отпуск электроэнергии с шин	млн. кВтч	1006,00	1006,00
11.	Нормативный удельный расход условного топлива на производство электроэнергии	г/кВтч	348,27	348,27

ЭКСПЕРТНОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ 3

№ п/п	Показатели	Единица измерения	Расчет Госкомитета	
			2020 год	2021 год
1	2	3	4	5
12.	Расход условного топлива на производство электроэнергии	тыс. тут	350,36	350,36
13.	Отпуск тепловой энергии, поставляемой с коллекторов источника тепловой энергии	тыс. Гкал	2 714,65	2 714,65
14.	Нормативный удельный расход условного топлива на производство тепловой энергии	кг/Гкал	140,01	140,01
15.	Итого расход условного топлива на производство тепловой энергии	тыс. тут	380,08	380,08
16.	Расход т у.т., всего	тыс. тут	730,44	730,44
17.	Удельный вес расхода топлива на производство тепловой энергии (п. 15/п. 16)	%	52,03%	52,03%
18.	Расход условного топлива	тыс. тут	730,44	730,44
18.1.	уголь всего, в том числе:	тыс. тут		
18.2.	мазут	тыс. тут	25,19	25,19
18.3.	газ всего, в том числе:	тыс. тут	705,25	705,25
18.3.1.	газ лимитный	тыс. тут	705,25	705,25
18.4.	на производство тепловой энергии	тыс. тут	380,08	380,08
19.	Доля	%	100,00	100,00
19.2.	мазут	%	3,45	3,45
19.3.	газ всего, в том числе:	%	96,55	96,55
19.3.1.	газ лимитный	%	96,55	96,55
20.	Переводной коэффициент			
20.2.	мазут		1,37	1,37
20.3.	газ всего, в том числе:		1,16	1,16
20.3.1.	газ лимитный		1,16	1,16
21.	Расход натурального топлива		627,92	627,92
21.2.	мазут	тыс. тнт	18,45	18,45
21.3.	газ всего, в том числе:	млн. куб. м	609,48	609,48
21.3.1.	газ лимитный	млн. куб. м	609,48	609,48
22.	Цена натурального топлива			
22.2.	мазут	руб./тнт	8 138,44	8 285,36
22.3.	газ всего, в том числе:	руб./тыс. куб. м	4 634,50	4 773,54
22.3.1.	газ лимитный	руб./тыс. куб. м	4 634,50	4 773,54
23.	Стоимость натурального топлива	тыс. руб.	2 974 741,18	3 062 189,79
23.2.	мазут	тыс. руб.	150 122,13	152 832,17
23.3.	газ всего, в том числе:	тыс. руб.	2 824 619,04	2 909 357,61
23.3.1.	газ лимитный	тыс. руб.	2 824 619,04	2 909 357,61
23.5.	на производство тепловой энергии	тыс. руб.	1 547 611,42	1 593 088,58

ЭКСПЕРТНОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ 3

№ п/п	Показатели	Единица измерения	Расчет Госкомитета	
			2020 год	2021 год
1	2	3	4	5
24.	Стоимость натурального топлива на производство тепловой энергии по видам топлива		1 547 611,42	1 593 088,58
24.2.	мазут	тыс. руб.	78 101,16	79 510,16
24.3.	газ всего, в том числе:	тыс. руб.	1 469 510,26	1 513 578,43
24.3.1.	газ лимитный	тыс. руб.	1 469 510,26	1 513 578,43
25.	Тариф ж/д перевозки/тариф ГРО, ПССУ			
25.2.	мазут	руб./тнт		
25.3.	газ всего, в том числе:	руб./тыс. куб. м		
25.3.1.	газ лимитный	руб./тыс. куб. м	523,93	539,65
26.	Стоимость ж/д перевозки	тыс. руб.	319 325,78	328 905,55
26.2.	мазут	тыс. руб.	0,00	0,00
26.3.	газ всего, в том числе:	тыс. руб.	319 325,78	328 905,55
26.3.1.	газ лимитный	тыс. руб.	319 325,78	328 905,55
26.5.	<i>на производство тепловой энергии</i>	тыс. руб.	166 020,31	171 000,92
27.	Стоимость ж/д перевозки на производство тепловой энергии по видам топлива	тыс. руб.	166 020,31	171 000,92
27.2.	мазут	тыс. руб.		
27.3.	газ всего, в том числе:	тыс. руб.	166 020,31	171 000,92
27.3.1.	газ лимитный	тыс. руб.	166 020,31	171 000,92
28.	Стоимость натурального топлива с учётом перевозки	тыс. руб.	3 294 066,95	3 391 095,34
28.2.	мазут	тыс. руб.	150 122,13	152 832,17
28.3.	газ всего, в том числе:	тыс. руб.	3 143 944,82	3 238 263,17
28.3.1.	газ лимитный	тыс. руб.	3 143 944,82	3 238 263,17
28.5.	<i>на производство тепловой энергии</i>	тыс. руб.	1 713 631,73	1 764 089,51
29.	Цена условного топлива с учётом перевозки	руб./тут		
29.2.	мазут	руб./тут	5 959,11	6 066,69
29.3.	газ всего, в том числе:	руб./тут	4 005,13	4 125,28
29.3.1.	газ лимитный	руб./тут	4 457,91	4 591,65
29.4	<i>на производство тепловой энергии</i>	руб./тут	4 508,55	4 641,31
30.	Цена натурального топлива с учётом перевозки			
30.2.	мазут	руб./тнт	8 138,44	8 285,36
30.3.	газ всего, в том числе:	руб./тыс. куб. м	4 634,50	4 773,54
30.3.1.	газ лимитный	руб./тыс. куб. м	5 158,44	5 313,19
31.	Топливная составляющая тарифа	руб./Гкал	631,82	650,42
32.	К выработки 1 полугодия		0,53	0,53
33.	К выработки 2 полугодия		0,47	0,47

ЭКСПЕРТНОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

к предложению об установлении тарифов на тепловую энергию, производимую в режиме комбинированной выработки электрической и тепловой энергии источниками тепловой энергии АО «Татэнерго» с установленной генерирующей мощностью производства электрической энергии 25 Мегаватт и более, на 2019-223 годы

тарифное дело**№ 29-1/тэ**

В Государственный комитет Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) обратилось АО «Татэнерго» с заявлением об установлении тарифов на тепловую энергию, вырабатываемую источниками тепловой энергии АО «Татэнерго» в режиме комбинированной выработки на 2019-2023 годы (письмо от 27.04.2018 № 101-39/2695, вх. от 27.04.2018 № 2405).

На основании заявления АО «Татэнерго» приказом Госкомитета от **03.05.2018 года № 115 «Об открытии дела об установлении тарифов на тепловую энергию, производимую в режиме комбинированной выработки электрической и тепловой энергии источниками тепловой энергии Акционерного общества «Татэнерго» с установленной генерирующей мощностью производства электрической энергии 25 мегаватт и более, на коллекторах источников тепловой энергии на 2019-2023 годы и назначении уполномоченного по делу»** открыто тарифное дело № 29-1/тэ, о чем организация своевременно уведомлена.

АО «Татэнерго» расположено по адресу: Республика Татарстан, г. Казань, ул. Салимжанова, 1.

Руководитель организации – Генеральный директор Хазиев Раузил Магсумянович.

Организация применяет общую систему налогообложения.

АО «Татэнерго» осуществляет деятельность по производству и реализации электрической энергии, тепловой энергии, теплоносителя. Источниками теплоснабжения являются Казанская ТЭЦ-1, Казанская ТЭЦ-2, Заинская ГРЭС, Набережночелнинская ТЭЦ.

Постановлением Госкомитета от 30.11.2016 № 5-22/тэ (в редакции постановлений от 30.11.2016 № 5-22/тэ, от 08.12.2017 № 5-73/тэ) установлены долгосрочные тарифы на тепловую энергию, производимую в режиме комбинированной выработки электрической и тепловой энергии источниками тепловой энергии АО «Татэнерго» с установленной генерирующей мощностью производства электрической энергии 25 мегаватт и более, на 2016-2018 годы в следующих размерах:

№ п/п	Наименование регулируемой организации	Вид тарифа	Год	Вода	Отборный пар давлением				Острый и редуци- рованный пар
					от 1,2 до 2,5 кг/см²	от 2,5 до 7,0 кг/см²	от 7,0 до 13,0 кг/см²	свыше 13,0 кг/см²	
1	АО «Татэнерго»								
1.1	Источники – филиалы АО «Татэнерго» - Казанская ТЭЦ-1, Казанская ТЭЦ-2	Однosta- вочный тариф, руб./Гкал	с 01.01.2016 по 30.06.2016	812,70	-	-	1 046,88	1137,90	1223,23
			с 01.07.2016 по 31.12.2016	653,32	-	-	819,88	911,82	997,98
			с 01.01.2017 по 30.06.2017	653,32	-	-	819,88	911,82	997,98
			с 01.07.2017 по 31.12.2017	858,33	-	-	1022,12	1112,52	1197,25
			с 01.01.2018 по 30.06.2018	775,00	-	-	930,00	1030,00	1120,00
			с 01.07.2018 по 31.12.2018	794,82	-	-	964,14	1057,27	1145,08
1.2	Источник – филиал АО «Татэнерго» - Набережночелнинс кая ТЭЦ	Однosta- вочный тариф, руб./Гкал	с 01.01.2016 по 30.06.2016	588,86	-	-	737,44	-	-
			с 01.07.2016 по 31.12.2016	827,50	-	-	975,86	-	-
			с 01.01.2017 по 30.06.2017	678,00	-	-	809,86	-	-
			с 01.07.2017 по 31.12.2017	688,80	-	-	837,53	-	-
			с 01.01.2018 по 30.06.2018	669,00	-	-	828,00	-	-
			с 01.07.2018 по 31.12.2018	685,22	-	-	837,91	-	-

№ п/п	Наименование регулируемой организации	Вид тарифа	Год	Вода	Отборный пар давлением				Острый и редуци- рованный 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	
1.3	Источник – филиал АО «Татэнерго» - Заинская ГРЭС	Однosta- вочный тариф, руб./Гкал	с 01.01.2016 по 30.06.2016	781,10	-	-	981,87	-	-
			с 01.07.2016 по 31.12.2016	861,54	-	-	1061,07	-	-
			с 01.01.2017 по 30.06.2017	830,00	-	-	1040,00	-	-
			с 01.07.2017 по 31.12.2017	836,79	-	-	1044,81	-	-
			с 01.01.2018 по 30.06.2018	836,79	-	-	1044,81	-	-
			с 01.07.2018 по 31.12.2018	1118,27	-	-	1337,21	-	-

В соответствии с п. 32 (и) Правил регулирования цен (тарифов) в сфере теплоснабжения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 № 1075:

Объем незавершенных капитальных вложений АО «Татэнерго»:

тыс.руб.

Наименование организации	На 31.12.2016	На 31.12.2017
АО «Татэнерго»	10 955 204	12 398 852

Приказом Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 29.10.2014 № 336 утверждена инвестиционная программа АО «Татэнерго» на 2015 – 2019 гг.

В соответствии с утвержденной инвестиционной программой АО «Татэнерго» (с изменениями, внесенными приказами Госкомитета от 24.11.2015 № 363, от 23.11.2016 № 329, от 31.07.2017 № 183, от 19.11.2018 № Пр-359) финансирование мероприятий составит:

№ п.п.	Наименование мероприятия	Период реализации	Источник	Объем инвестиций тыс.рублей без НДС
				2019

Казанская ТЭЦ-1				72437
1.	Модернизация ХВО с внедрением микрофльтрационной установки (Техническое перевооружение ХВО)	2017-2019	Итого	52869
			амортизация в теплоэнергии	6627
			амортизация в теплоносителе	44438
			прочие собственные средства (прибыль от э.э.)	1804
2.	Техническое перевооружение системы автоматического регулирования (САР) общестанционного оборудования ЧВД	2018-2019	амортизация в теплоэнергии	9177
3.	Модернизация системы охраны периметра котельной "Азино"	2018-2019	амортизация в теплоэнергии	10391
Казанская ТЭЦ-2				0
Набережночелнинская ТЭЦ				181604
4.	Котлоагрегат ТГМЕ-464 ст.№ 12, 13 Модернизация с установкой модифицированной паросборной камеры	2018-2020	амортизация в теплоэнергии	25466
5.	Градирия №6. Реконструкция системы водораспределения с внедрением полимерных материалов и влагоуловителей	2017-2019	Итого	105600
			амортизация в теплоэнергии	85525
			Прочая амортизация (от нерегулируемых видов деятельности)	20075
6.	Техническое перевооружение ОПО «Топливное хозяйство Набережночелнинской ТЭЦ» в части сливных эстакад и оборудования основного мазутного хозяйства.	2018-2019	амортизация в теплоэнергии	50538
Заинская ГРЭС				110052
7.	Техническое перевооружение ОПО площадки главного корпуса Заинской ГРЭС "Котельный агрегат ПК-47-1 энергоблока ст. №2" в части газопровода котла	2019	амортизация в теплоэнергии	55026
8.	Техническое перевооружение ОПО «Площадка главного корпуса Заинской ГРЭС» в части газопровода котельного агрегата ПК-47-5 энергоблока ст. № 11.	2019	амортизация в теплоэнергии	55026
			Итого	364094
			амортизация в теплоэнергии	297777
			амортизация в теплоносителе	44438
			прочая амортизация (э/э)	0
			Прочая амортизация (от нерегулируемых видов деятельности)	20075
			прибыль со свободного сектора	0
			Прочие собственные средства	1804

2019 – 2023 гг. – второй долгосрочный период регулирования.

В соответствии с п.5 (5) Основ ценообразования в сфере теплоснабжения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 № 1075 **тарифы на тепловую энергию** (мощность), производимую и (или)

поставляемую с использованием теплоносителя **в виде пара** теплоснабжающими организациями потребителям, другим теплоснабжающим организациям, **с 1 января 2019 года не подлежат регулированию и определяются соглашением сторон договора теплоснабжения**

Госкомитетом на 2019 - 2023 годы для источников тепловой энергии – филиалов АО «Татэнерго» - Казанская ТЭЦ-1, казанская ТЭЦ-2, Заинская ГРЭС, Набережночелнинская ТЭЦ будут установлены только тарифы на производство тепловой энергии в горячей воде.

Расчет тарифов, представленный АО «Татэнерго», соответствует:

- Основам ценообразования в сфере теплоснабжения, Правилам регулирования цен (тарифов) в сфере теплоснабжения, утвержденным постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075;

- Методическим указаниям по расчету регулируемых цен (тарифов) в сфере теплоснабжения, утвержденных приказом ФСТ России от 13.06.2013 №760-э.

Данные, приведенные в предложениях о корректировке тарифов на тепловую энергию, поставляемую с коллекторов АО «Татэнерго», можно оценить как достоверные. Ответственность за достоверность информации несет теплоснабжающая организация.

Необходимая валовая выручка по представленному проекту организации **и прогнозные тарифы** на 2019-2023 годы составили (в соответствии с предложением, направленным письмом от 27.04.2018 № 101-39/2695):

Источник	Год	НВВ, тыс.руб.	Отклонен ие к НВВ прошлого года,%	Вид тарифа	Проект тарифа на 1 полугодие , руб./Гкал	Отклоне ние к тарифу 2 полугод ия предыду щего года,%	Проект тарифа на 2 полугодие , руб./Гкал	Отклоне ние к тарифу 1 полугод ия,%
Источники - филиалы АО «Татэнерго» - Казанская ТЭЦ-1, Казанская ТЭЦ- 2	2019	2 546 461,43	97,9%	Вода	794,82	100%	811,73	102%
	2020	2 702 234,108	106,1%	Вода	811,73	100%	888,72	109%
	2021	2 823 529,258	104,5%	Вода	888,72	100%	874,23	98%
	2022	2 898 136,230	102,6%	Вода	901,88	103%	901,88	100%
	2023	3 009 864,887	103,9%	Вода	901,88	100%	969,63	108%
Источник - филиал АО «Татэнерго» - Набережночелн инская ТЭЦ	2019	2 954 300,74	108,2%	Вода	685,22	100%	772,17	113%
	2020	3 167 464,765	107,2%	Вода	772,17	100%	759,98	98%
	2021	3 286 561,442	103,8%	Вода	759,98	100%	826,43	109%
	2022	3 426 846,300	104,3%	Вода	826,43	100%	800,86	97%
	2023	3 569 082,291	104,2%	Вода	800,86	100%	895,49	112%
Источник - филиал АО «Татэнерго»	2019	205 479,29	98,8%	Вода	1028,13	100%	1028,13	100%
	2020	205 058,367	99,8%	Вода	1025,73	99,8%	1025,73	100%
	2021	211 596,644	103,2%	Вода	1025,73	100%	1103,84	108%

Источник	Год	НВВ, тыс.руб.	Отклонен ие к НВВ прошлого года, %	Вид тарифа	Проект тарифа на 1 полугодие , руб./Гкал	Отклоне ние к тарифу 2 полугод ия предыду щего года, %	Проект тарифа на 2 полугодие , руб./Гкал	Отклоне ние к тарифу 1 полугод ия, %
- Заинская ГРЭС ТЭЦ	2022	218 310,334	103,2%	Вода	1091,98	99%	1091,98	100%
	2023	225 518,750	103,3%	Вода	1091,98	100%	1178,15	108%

Приказом ФАС России от 13.11.2018 2018 № 1547/18 установлены предельные минимальные и максимальные уровни тарифов на тепловую энергию, производимую в режиме комбинированной выработки электрической и тепловой энергии источниками тепловой энергии с установленной генерирующей мощностью производства электрической энергии 25 мегаватт и более, на 2019 год в среднем по Республике Татарстан для теплоносителя – вода -в следующих размерах:

руб./Гкал (без НДС)

с 01.01.2019 по 30.06.2019		с 01.07.2019 по 31.12.2019		Рост 2 полугодия к 1 полугодию 2019 года, %	
Мин.	Макс.	Мин.	Макс.	Мин.	Макс.
603,46	717,66	603,46	740,44	100,0%	103,2%

Уполномоченным по делу рассмотрены представленные АО «Татэнерго» расчеты и проведена оценка экономической обоснованности затрат в соответствии с Федеральным законом от 27.07.2010 г. №190-ФЗ «О теплоснабжении», с главой 25 Налогового Кодекса Российской Федерации, постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 г. № 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 г. № 760-э.

На основании постановления Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 № 1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» и заявления организации для расчета тарифов на 2019-2023 годы применен **метод индексации установленных тарифов**.

В расчете тарифов применялись индексы-дефляторы (в среднем за год к предыдущему году) в соответствии с основными параметрами прогноза социально-экономического развития Российской Федерации до 2024 года (далее – Прогноз):

Наименование	Период	2019 год	2020 год	2021 год	2022 год	2023 год
Индекс цен на природный газ	с 1 июля	101,4	103,0	103,0	103,0	103,0
Индекс цен на мазут	с 1 января	101,9	100,4	100,5	101,6	102,4

Индекс тарифов на ж/д перевозки	с 1 января	103,5	103,6	103,9	103,8	103,9
Индекс потребительских цен	с 1 января	104,6	103,4	103,0	103,0	103,0

Тарифы на тепловую энергию, производимую источниками АО «Татэнерго» рассчитаны на основании необходимой валовой выручки организации, определенной на каждый год долгосрочного периода регулирования и объема полезного отпуска тепловой энергии на 2019 год.

1. Отпуск тепловой энергии

В соответствии с п. 17 Методических указаний по расчету регулируемых тарифов в сфере теплоснабжения, утвержденных приказом ФСТ России от 13.06.2013 г. №760-э, объемы отпуска тепловой энергии, поставляемой с коллекторов источников тепловой энергии, функционирующих в режиме комбинированной выработки электрической и тепловой энергии с установленной генерирующей мощностью 25 МВт и более, определяются в соответствии со сводным прогнозным балансом производства и поставок электрической энергии (мощности) в рамках Единой энергетической системы России по субъектам Российской Федерации.

При расчете долгосрочных тарифов в качестве объемов отпуска тепловой энергии, поставляемой с коллекторов источников тепловой энергии, на каждый год долгосрочного периода регулирования применяется объем, включенный в сводный прогнозный баланс на первый год долгосрочного периода регулирования.

Сводный прогнозный баланс производства и поставок электрической энергии (мощности) в рамках Единой энергетической системы России на 2019 год утвержден приказом ФАС России от 26.06.2018 № 873/18-ДСП (в редакции приказа от 03.10.2018 № 1356/18-ДСП).

Госкомитетом при расчете тарифов на тепловую энергию, производимую источниками тепловой энергии АО «Татэнерго» в режиме комбинированной выработки, объемы отпуска тепловой энергии приняты в соответствии со Сводным прогнозным балансом производства и поставок электрической энергии (мощности) на 2019- 2023 годы объемы отпуска тепловой энергии приняты в соответствии с утвержденным ФАС России Сводным прогнозным балансом:

Наименование источника	Объем отпуска тепловой энергии, тыс. Гкал							
	2018 год (утверждено)	Утверждено в СПБ на 2019 г.			Принято Госкомитетом на 2019 г.			Отклонение, %, к 2018г.
		2019 год	1 п/г 2019 г.	2 п/г 2019 г.	2019 год	1 п/г 2019 г.	2 п/г 2019 г.	
Казанская ТЭЦ-1	1 307,81	1 314,94	780,264	534,574	1 314,94	780,264	534,574	97,1%
Казанская ТЭЦ-2	1 940,62	1 795,26	982,719	812,536	1 795,26	982,719	812,536	92,5%

Наименование источника	Объем отпуска тепловой энергии, тыс. Гкал							
	2018 год (утверждено)	Утверждено в СПБ на 2019 г.			Принято Госкомитетом на 2019 г.			Отклонение, %, к 2018г.
		2019 год	1 п/г 2019 г.	2 п/г 2019 г.	2019 год	1 п/г 2019 г.	2 п/г 2019 г.	
Заинская ГРЭС	216,74	199,32	116,02	83,299	199,32	116,02	83,299	92%
Набережночелнинская ТЭЦ	4 010,76	3 950,34	2 303,881	1 646,46	3 950,34	2 303,881	1 646,46	98,5%
Итого АО «Татэнерго» (свыше 25 МВт)	7 475,93	7 259,75	4 182,884	3 076,869	7 259,75	4 182,884	3 076,869	101,8%

Значения по статьям затрат источников тепловой энергии АО «Татэнерго» - Казанской ТЭЦ-1, Казанской ТЭЦ-2, Заинской ГРЭС, Набережночелнинской ТЭЦ на 2019 год, представлены в Приложении 1.

В соответствии с п. 35 Методических указаний по расчету регулируемых цен (тарифов) в сфере теплоснабжения, утвержденных приказом Федеральной службы по тарифам от 13.06.2013 №760-э, до начала долгосрочного периода регулирования рассчитывается необходимая валовая выручка на каждый год долгосрочного периода регулирования.

Определение необходимой валовой выручки на каждый год долгосрочного периода регулирования методом индексации установленных тарифов:

Базовый уровень операционных (подконтрольных) расходов на первый год долгосрочного периода регулирования представлен в Приложении 2.

1. Расходы на сырье и материалы (расходы на ГСМ, расходные и комплектующие материалы, расходы на спецодежду, моющие средства и прочие) заявлены организацией в размере 50 9520,93 тыс.руб., рост к уровню 2018 года – на 66,7%, в т.ч. по Казанской ТЭЦ-1- 12 917,84 тыс.руб., по Казанской ТЭЦ-2 – 14 182,55 тыс.руб., по Заинской ГРЭС – 1 186,21 тыс.руб., по Набережночелнинской ТЭЦ – 22 634,33 тыс.руб. Госкомитетом затраты определены исходя из фактических затрат 2017 года с применением индексов-дефляторов 1,027 и 1,046 для приведения к уровню 2019 года в сумме 43 276,05 тыс. руб., в т.ч. по Казанской ТЭЦ-1- 9 517,55 тыс.руб., по Казанской ТЭЦ-2 – 10 514,54 тыс.руб., по Заинской ГРЭС – 1 658,37 тыс.руб., по Набережночелнинской ТЭЦ – 22 545,38 тыс.руб.

2. Затраты на оплату труда (с учетом оплаты труда ремонтного персонала) заявлены АО «Татэнерго» в размере 397 394,91 тыс.руб., со снижением к уровню 2018 года – на 7%, в т.ч. по Казанской ТЭЦ-1 – 59 204,03 тыс.руб., по Казанской ТЭЦ-2 – 68 809,35 тыс.руб., по Заинской ГРЭС – 7 567,22 тыс.руб., по Набережночелнинской ТЭЦ – 251 778,30 тыс.руб. Организацией затраты на оплату труда определены с учетом перекрестного субсидирования между тепловой и электрической энергией.

Госкомитетом затраты на оплату труда определены исходя из затрат, учтенных при установлении тарифов на 2018 год, с применением индекса-дефлятора 1,046 для приведения к уровню 2019 года (согласно Прогнозу социально-экономического развития России). Средняя заработная плата при этом составила 48 458,83 тыс.руб. (сопоставима с среднемесячной заработной платой работников на предприятиях и в организациях республики (включая малое предпринимательство) по видам экономической деятельности: обеспечение электрической энергией, газом и паром – 48 590 руб./месяц – информация территориального органа Федеральной службы государственной статистики по Республике Татарстан), численность 749 человек. По расчету Госкомитета фонд оплаты труда АО «Татэнерго» на 2019 год составит 435 775,24 тыс.руб., с ростом 104,6% к уровню 2018 года, в т.ч. по Казанской ТЭЦ-1 – 57 386,90 тыс.руб., по Казанской ТЭЦ-2 – 67 263,26 тыс.руб., по Заинской ГРЭС – 7 278,15 тыс.руб., по Набережночелнинской ТЭЦ – 303 846,93 тыс.руб.

3. Расходы на ремонт основных средств заявлены организацией в размере 200 529,14 тыс.руб, снижение на 12,6% к уровню 2018 года, в т.ч. по Казанской ТЭЦ-1 – 31 653,96 тыс.руб., по Казанской ТЭЦ-2 – 78 039,32 тыс.руб., по Заинской ГРЭС – 6 744,64 тыс.руб., по Набережночелнинской ТЭЦ - 84 091,22 тыс.руб.

Организацией были представлены в качестве подтверждающих документов представлены: планы ремонтных работ на 2019 год с приложением документов и материалов, подтверждающих необходимость проведения и стоимость планируемых к выполнению работ, согласованные линейные графики и планы перспективных ремонтных работ на 2019-2023 годы, графики выполнения работ за предыдущие годы (5 лет), с отчетами об их выполнении, истории воздействия на оборудование, сметы на планируемые работы, дефектные ведомости, предписания надзорных органов, акты дефектации оборудования, подтверждающие необходимость замены части оборудования в связи с физическим износом, договоры на проведение ремонтных работ, а также информация об уже выполненных работах.

Госкомитетом были проанализированы представленные материалы, затраты на ремонт приняты в размере 174 399,13 тыс.руб., в т.ч. по Казанской ТЭЦ-1 – 17 890,02 тыс.руб., по Казанской ТЭЦ-2 – 57 388,93 тыс.руб., по Заинской ГРЭС – 8 100,35 тыс.руб., по Набережночелнинской ТЭЦ – 91 019,83 тыс.руб.

Госкомитетом затраты по статье определены исходя из представленных планов выполнения ремонтных работ подрядным способом с исключением расходов на ремонтные работы, проведение которых (в соответствии с представленными экспертизами промышленной безопасности, а также внутренними актами обследования организации) должно быть выполнено до 30.12.2017 г. и до 30.12.2018 г. Необходимость выполнения данных работ в 2019 году отсутствует.

Справочно: фактические затраты за 2017 год составили 191 963,94 тыс. руб.

4. Расходы по статье «Работы и услуги производственного характера» (пуско-наладочные работы, услуги механизмов, услуги по транспортировке грузов, услуги по захоронению отходов, услуги по дератизации и дезинфекции, услуги по

очистке сточных вод) заявлены организацией в размере 31 473 тыс. руб., рост на 20,6% к уровню 2018 года, в т.ч. по Казанской ТЭЦ-1 – 3 220,02 тыс.руб., по Казанской ТЭЦ-2 – 3 218,090 тыс.руб., по Заинской ГРЭС – 778,88 тыс.руб., по Набережночелнинской ТЭЦ – 24 256,78 тыс.руб. Организацией затраты на работы и услуги производственного характера определены исходя из фактических затрат 2017 года.

Госкомитетом проанализированы необходимость и обоснованность фактических затрат организации за 2017 год и исходя из этого определены затраты на услуги производственного характера на 2019 год с применением индекса 1,027 и 1,046 для приведения к уровню 2019 года (согласно Прогнозу социально-экономического развития России). Затраты по статье составили 25 215,97 тыс.руб., снижение к уровню 2018 года на 3,4%, в т.ч. по Казанской ТЭЦ-1 – 2 396,60 тыс.руб., по Казанской ТЭЦ-2 – 3 421,63 тыс.руб., по Заинской ГРЭС – 405,06 тыс.руб., по Набережночелнинской ТЭЦ – 18 992,69 тыс.руб.

Справочно: фактические затраты за 2017 год составили 29 183,46 тыс. руб.

5. Расходы на оплату иных работ и услуг (вневедомственная охрана, расходы будущих периодов, информационное обслуживание, транспортные расходы, услуги связи, расходы на содержание оборудования, расходы по охране труда и технике безопасности, общехозяйственные расходы), заявлены организацией в сумме 193 902,76 тыс.руб., с ростом к уровню 2018 года на 22,9%, в т.ч. по Казанской ТЭЦ-1 – 48 123,11 тыс.руб., по Казанской ТЭЦ-2 – 47 077,36 тыс.руб., по Заинской ГРЭС – 8 505,46 тыс.руб., по Набережночелнинской ТЭЦ – 90 196,83 тыс.руб. Организацией затраты на иные работы и услуги определены исходя из фактических затрат 2017 года.

Госкомитетом проанализированы необходимость и обоснованность фактических затрат организации за 2017 год и исходя из этого определены затраты на услуги производственного характера на 2019 год с применением индекса 1,027 и 1,046 для приведения к уровню 2019 года (согласно Прогнозу социально-экономического развития России). Затраты приняты в размере 173 574,15 тыс.руб., рост к уровню 2018 года – на 10%, в т.ч. по Казанской ТЭЦ-1 – 20 706,85 тыс.руб., по Казанской ТЭЦ-2 – 67 996,09 тыс.руб., по Заинской ГРЭС – 5 289,41 тыс.руб., по Набережночелнинской ТЭЦ – 79 581,79 тыс.руб.

Справочно: фактические затраты за 2017 год составили 180 340,79 тыс. руб.

6. Расходы по статье «Служебные командировки» заявлены организацией в размере 2 340,46 тыс.руб, рост к утвержденному 2018 году на 359,9%, в т.ч. по Казанской ТЭЦ-1 – 509,11 тыс.руб., Казанской ТЭЦ-2 – 494,13 тыс.руб., Заинской ГРЭС – 61,91 тыс.руб., Набережночелнинской ТЭЦ – 1 275,32 тыс.руб.

Госкомитетом проанализированы фактические затраты 2017 года, на 2019 год затраты определены с применением индексов-дефляторов 1,027 и 1,046 для приведения к уровню 2019 года. Затраты по статье определены в размере 468,17 тыс.руб., снижение к уровню 2018 года на 8%, в т.ч. по Казанской ТЭЦ-1 – 117,64

тыс.руб., Казанской ТЭЦ-2 – 291,07 тыс.руб., Заинской ГРЭС – 3,21 тыс.руб., Набережночелнинской ТЭЦ – 56,25 тыс.руб.

При определении обоснованности фактических затрат 2017 года Госкомитетом исключены командировочные расходы, связанные с участием в молодежных семинарах, смотрах профессионального мастерства.

7. Расходы по статье «Обучение персонала» заявлены организацией в размере 2 957,08 тыс.руб, рост к утвержденному 2018 году на 58,1%, в т.ч. по Казанской ТЭЦ-1 – 698,65 тыс.руб., Казанской ТЭЦ-2 – 830,95 тыс.руб., Заинской ГРЭС – 97,31 тыс.руб., Набережночелнинской ТЭЦ – 1 330,16 тыс.руб. Госкомитетом затраты определены исходя из фактических затрат компании (с учетом их обоснованности и необходимости, за исключением затрат на обучение, необязательного для осуществления регулируемого вида деятельности) с применением индексов-дефляторов для приведения к уровню 2019 года. Затраты на обучение учтены в размере 2 154,70 тыс.руб., рост к уровню 2018 года на 15,2%, в т.ч. по Казанской ТЭЦ-1 – 292,70 тыс.руб., Казанской ТЭЦ-2 – 890,63 тыс.руб., Заинской ГРЭС – 67,39 тыс.руб, Набережночелнинской ТЭЦ – 903,98 тыс.руб.

При определении обоснованности фактических затрат 2017 года Госкомитетом учтены затраты только на обязательное обучение персонала, исключены затраты на обучение по программе «Мастер делового администрирования».

8. Расходы на услуги банков заявлены организацией в размере 331,13 тыс.руб., в т.ч. по Казанской ТЭЦ-1 – 52,94 тыс.руб., по Казанской ТЭЦ-2 – 44,29 тыс.руб., по Заинской ГРЭС – 11,75 тыс.руб., по Набережночелнинской ТЭЦ – 222,161 тыс.руб. Госкомитетом затраты по статье приняты в размере 331,13 тыс.руб. – снижение к уровню 2018 года на 25%.

Расчет операционных (подконтрольных) расходов на каждый год долгосрочного периода регулирования выполняется в соответствии с п. 36 Методических указаний. Расчет операционных расходов на долгосрочный период 2019 – 2023 годы по станциям приведен в Приложении 3.

В соответствии с п. 39 Методических указаний на каждый год долгосрочного периода регулирования методом экономически обоснованных расходов определяются неподконтрольные расходы.

Реестр неподконтрольных расходов на 2019 – 2023 годы представлен в Приложении 4.

1. Амортизация основных средств заявлена организацией в размере 264 967,27 тыс.руб., рост на 22,9% к уровню 2018 года, в т.ч. по Казанской ТЭЦ-1 – 75 720,19 тыс.руб., по Казанской ТЭЦ-2 – 87 394,10 тыс.руб., по Заинской ГРЭС – 10 211,58 тыс.руб., по Набережночелнинской ТЭЦ – 91 640,40 тыс.руб. АО «Татэнерго» дополнительно письмом от 20.11.2018 № 101-39/7006 представило

скорректированный расчет амортизационных отчислений с учетом фактических вводов основных средств 10 месяцев 2018 года с подтверждением вводов формами КС-14, актами приема – передачи, товарными накладными, счетами – фактурами.

Госкомитетом расходы на амортизацию определены исходя из фактически сложившейся стоимости основных средств в 2017 году с учетом стоимости введенных основных средств в 2018 году (подтвержденных актами ввода на момент установления тарифа), без учета стоимости прогнозируемых вводов в 2019 году (на основании письма ФСТ России от 15.07.2013 №ЕП – 6968/12), а также за исключением амортизации основных средств, не относящихся к регулируемому виду деятельности.

Госкомитетом расходы на амортизацию приняты в размере 201 702,96 тыс.руб. – снижение к уровню 2018 года – на 6,5%, в т.ч. по Казанской ТЭЦ-1 – 35 945,00 тыс.руб., по Казанской ТЭЦ-2 – 65 037,36 тыс.руб., по Заинской ГРЭС – 9 091,37 тыс.руб., по Набережночелнинской ТЭЦ – 91 629,23 тыс.руб.

Справочно: фактические амортизационные отчисления за 2017 год составили 205 670,94 тыс.руб.

2. Отчисления на социальные нужды заявлены организацией в размере 115 177,21 тыс.руб., снижение к уровню 2018 года на 1,3%. Госкомитетом отчисления на социальные нужды приняты в размере 28% от фонда оплаты труда и составили 122 017,07 тыс.руб., рост 104,6% к уровню 2018 года., в т.ч. по Казанской ТЭЦ-1 – 16 068,33 тыс.руб., по Казанской ТЭЦ-2 – 18 833,71 тыс.руб., по Заинской ГРЭС – 2 037,88 тыс.руб., по Набережночелнинской ТЭЦ – 85 077,14 тыс.руб.

Справочно: процент отчислений на социальные нужды по факту 2017 года составил 28,9% от ФОТ.

3. Расходы по статье «Арендная плата» заявлены организацией в размере 6 736,58 тыс.руб., рост к утвержденному 2018 году на 2363,4%, в т.ч. по Казанской ТЭЦ-1 – 38,16 тыс.руб., по Казанской ТЭЦ-2 – 33,78 тыс.руб., по Заинской ГРЭС – 6 546,98 тыс.руб., по Набережночелнинской ТЭЦ – 117,68 тыс.руб.

Госкомитетом затраты по статье приняты в размере 5 365,14 тыс.руб. – аренда газопровода по договору с ООО "Газпром Трансгаз Казань" филиалом АО «Татэнерго» - Заинской ГРЭС. Госкомитетом не приняты затраты на аренду офиса в г. Москва, распределенные по филиалам АО «Татэнерго».

4. Расходы на уплату налогов, сборов и других обязательных платежей:

4.1. Расходы по статье «Плата за предельно допустимые выбросы и сбросы загрязняющих веществ в окружающую среду» заявлены организацией в размере 712,55 тыс. руб., рост к утвержденному 2018 году – на 30,3%, в т.ч. по Казанской ТЭЦ-1 – 180,39 тыс.руб., по Казанской ТЭЦ-2 – 159,33 тыс.руб., по Заинской ГРЭС – 36,40 тыс.руб., по Набережночелнинской ТЭЦ - 336,221 тыс.руб.

Госкомитетом затраты по статье определены в размере 574,30 тыс.руб., рост к утвержденному 2018 году – на 5,2%, в т.ч. по Казанской ТЭЦ-1 – 96,99 тыс.руб., по

Казанской ТЭЦ-2 – 116,97 тыс.руб., по Заинской ГРЭС – 33,44 тыс.руб., по Набережночелнинской ТЭЦ – 326,91 тыс.руб.

4.2. Расходы по статье «Средства на страхование» заявлены организацией в размере 10 460,66 тыс.руб., рост на 390,2% к уровню 2018 года, в т.ч. по Казанской ТЭЦ-1 – 2 161,30 тыс.руб., по Казанской ТЭЦ-2 – 1 927,71 тыс.руб., по Заинской ГРЭС – 315,23 тыс.руб., по Набережночелнинской ТЭЦ – 6 056,42 тыс.руб.

Госкомитетом затраты по статье приняты в размере 671,02 тыс.руб., снижение к уровню 2018 года – на 89%, в т.ч. по Казанской ТЭЦ-1 – 154,72 тыс.руб., по Казанской ТЭЦ-2 – 198,42 тыс.руб., по Заинской ГРЭС – 27,53 тыс.руб., по Набережночелнинской ТЭЦ – 290,35 тыс.руб. В расходах на страхование учтено только обязательное страхование опасных производственных объектов и обязательное страхование за причинение вреда опасными производственными объектами вследствие аварийной ситуации. Затраты на добровольное медицинское страхование Госкомитетом не учтены.

4.3. Организацией заявлены налоговые выплаты из себестоимости, в т.ч:

4.3.1. Налог на землю заявлен организацией в размере 41 672,31 тыс.руб., рост на 19,8% к уровню 2018 года, в т.ч. по Казанской ТЭЦ-1 – 8 398,00 тыс.руб., по Казанской ТЭЦ-2 – 21 948,10 тыс.руб., по Заинской ГРЭС – 781,49 тыс.руб., по Набережночелнинской ТЭЦ – 10 544,73 тыс.руб.

Организацией представлены налоговые декларации, расчет. Госкомитетом были исключены налоговые отчисления за земельные участки под объекты, не относящиеся к регулируемому виду деятельности (многоуровневый паркинг), и определена сумма налога на землю в размере 31 347,16 тыс.руб. – снижение к уровню 2018 года на 10%, в т.ч. по Казанской ТЭЦ-1 – 4 585,27 тыс.руб., по Казанской ТЭЦ-2 – 16 134,97 тыс.руб., по Заинской ГРЭС – 477,04 тыс.руб., по Набережночелнинской ТЭЦ – 10 149,88 тыс.руб.

Справочно: фактические затраты по статье за 2017 год составили 21 737,66 тыс.руб.

4.3.2. Транспортный налог заявлен организацией в размере 103,27 тыс.руб., рост к уровню 2018 года на 121,1%, в т.ч. по Казанской ТЭЦ-1 – 8,19 тыс.руб., по Казанской ТЭЦ-2 – 33,40 тыс.руб., по Заинской ГРЭС – 0,51 тыс.руб., по Набережночелнинской ТЭЦ – 61,16 тыс.руб. Организацией представлены налоговые декларации, на основании которых Госкомитетом транспортный налог принят в размере 88,10 тыс.руб., в т.ч. по Казанской ТЭЦ-1 – 4,30 тыс.руб., по Казанской ТЭЦ-2 – 24,07 тыс.руб., по Заинской ГРЭС – 0,44 тыс.руб., по Набережночелнинской ТЭЦ – 59,29 тыс.руб. Из расчета исключены налоговые выплаты на транспорт, не относящийся к регулируемому виду деятельности.

4.3.3. Налог на имущество заявлен организацией в размере 46 845,66 тыс.руб., рост на 11% к уровню 2018 года, в т.ч. по Казанской ТЭЦ-1 – 15 058,91 тыс.руб., по Казанской ТЭЦ-2 – 19 571,51 тыс.руб., по Заинской ГРЭС – 872,53 тыс.руб., по Набережночелнинской ТЭЦ – 11 342,72 тыс.руб. Госкомитетом налог на имущество принят в размере 11 559,64 тыс.руб., снижение к уровню 2018 года на 72%, в т.ч. по Казанской ТЭЦ-1 – 2 121,10 тыс.руб., по Казанской ТЭЦ-2 – 5 186,19 тыс.руб., по Заинской ГРЭС – 222,95 тыс.руб., по Набережночелнинской ТЭЦ –

4 029,39 тыс.руб. Госкомитетом налог на имущество определен исходя из дополнительно представленных организацией расчетов (письмо от 20.11.2018 № 10-39/7006) и изменениями законодательства в части налогообложения движимого имущества (Федеральный закон от 03.08.2018 № 302-ФЗ).

4.4.4. Водный налог заявлен организацией в размере 10,44 тыс.руб., рост к уровню 2018 года на 0,6 %, в т.ч. по Казанской ТЭЦ-1 – 10,22 тыс.руб., по Набережночелнинской ТЭЦ – 0,23 тыс.руб. Госкомитетом водный налог принят в сумме 0,22 тыс. руб., рост на 0,001% к уровню 2018 года, в т.ч. по Набережночелнинской ТЭЦ – 0,22 тыс.руб.

4.4.5. Налог на прибыль заявлен организацией в размере 21 394,16 тыс.руб., в т.ч. по Казанской ТЭЦ-1 – 5 184,17 тыс.руб., по Казанской ТЭЦ-2 – 4 344,48 тыс.руб., по Заинской ГРЭС – 353,01 тыс.руб., по Набережночелнинской ТЭЦ – 32 449,34 тыс.руб. Госкомитетом налог на прибыль принят в размере 20% от прибыли и составляет 14 238,19 тыс.руб., в т.ч. по Казанской ТЭЦ-1 – 2 851,02 тыс.руб., по Казанской ТЭЦ-2 – 3 300,82 тыс.руб., по Заинской ГРЭС – 68,80 тыс.руб., по Набережночелнинской ТЭЦ – 8 017,54 тыс.руб.

На каждый год долгосрочного периода регулирования рассчитываются расходы на приобретение энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя. Реестр расходов представлен в Приложении 5.

1. Затраты на топливо на технологические цели на 2019 год заявлены компанией в сумме 4 203 128,65 тыс.руб., с ростом к 2018 году на 2,3%, в т.ч. по Казанской ТЭЦ-1 – 800 669,52 тыс.руб., по Казанской ТЭЦ-2 – 1 048 066,47 тыс.руб., по Заинской ГРЭС – 135 933,34 тыс.руб., по Набережночелнинской ТЭЦ – 2 218 459,32 тыс.руб.

Госкомитетом затраты на топливо определены в размере 4 110 337,39 тыс.руб., рост к уровню 2018 года на 0,02%, в т.ч. по Казанской ТЭЦ-1 – 787 217,29 тыс.руб., по Казанской ТЭЦ-2 – 1 045 688,40 тыс.руб., по Заинской ГРЭС – 136 009,86 тыс.руб., по Набережночелнинской ТЭЦ – 2 141 421,84 тыс.руб. Подробный расчет затрат на топливо представлен в Приложении 6.

Госкомитетом затраты на топливо определены исходя из удельного расхода топлива на производство 1 Гкал тепловой энергии, плановой (расчетной) цены на топливо с учетом затрат на его доставку и расчетного объема отпуска тепловой энергии, поставляемой с коллекторов источников тепловой энергии.

Удельный расход топлива на производство 1 Гкал тепловой энергии

В соответствии с п. 5 правил распределения удельного расхода топлива при производстве электрической и тепловой энергии в режиме комбинированной выработки электрической и тепловой энергии, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 № 1075, орган регулирования не вправе применять или учитывать для целей тарифного регулирования значения нормативов удельного расхода условного топлива, отличающиеся от утвержденных нормативов.

Для источников тепловой энергии АО «Татэнерго», осуществляющих производство тепловой энергии в режиме комбинированной выработки, на 2019 год нормативы удельных расходов топлива утверждены приказом Министерства энергетики Российской Федерации от 22.10.2018 № 914.

Госкомитетом нормативы удельного расхода топлива при производстве тепловой энергии источниками тепловой энергии АО «Татэнерго» приняты в следующих размерах (в соответствии с приказом Министерства Энергетики Российской Федерации от 22.10.2018 № 914):

Наименование источника	Нормативные удельные расходы топлива на тепловую энергию, кг.у.т./Гкал
Казанская ТЭЦ-1	145,40
Казанская ТЭЦ-2	148,96
Заинская ГРЭС	172,30
Набережночелнинская ТЭЦ	131,30

Структура топлива определена Госкомитетом с учетом предложения АО «Татэнерго» и с учетом структуры, учтенной при расчете удельного расхода топлива. В структуре топлива доля лимитного газа составляет 97,82%, к 2018 году (97,88%) – снижение на 4,1%, доля мазута составляет 3,96%, к 2018 году (2,02%) – рост на 96,0%, доля угля 2,13% - к 2018 году (0,1%) – рост 1130,0%.

Наименование источника	Структура топлива АО «Татэнерго», %			
	2018 год утверждено	2019 год предложение организации	2019 год заключение Госкомитета	Отклонение, %, к 2015 году
Казанская ТЭЦ-1	100%	100%	100%	100%
<i>газ</i>	98,52%	99,18%	99,18%	100,7%
<i>мазут</i>	1,48%	0,82%	0,82%	55,4%
Казанская ТЭЦ-2	100%	100%	100%	100%
<i>газ</i>	99,52%	94,88%	94,88%	95,3%
<i>уголь</i>	0,48%	5,12%	5,12%	1066,7%
Заинская ГРЭС	100%	100%	100%	100%
<i>газ</i>	98,13%	93,59%	93,59%	95,37%
<i>мазут</i>	1,87%	6,41%	6,41%	342,78%
Набережночелнинская ТЭЦ	100%	100%	100%	100%
<i>газ</i>	96,70%	94,43%	94,43%	97,65%
<i>мазут</i>	3,30%	5,57%	5,57%	168,79%
Всего по АО «Татэнерго»	100%	100%	100%	100%
газ	97,88%	95,16%	95,16%	97,22%
мазут	2,02%	3,88%	3,88%	192,08%
уголь	0,1%	0,96%	0,96%	960,0%

Нормативы запасов топлива на источниках тепловой энергии при производстве электрической и тепловой энергии в режиме комбинированной

выработки, утвержденные приказом Минэнерго России от 12.09.2018 № 754 для АО «Татэнерго» в следующих размерах:

Наименование источника	Вид топлива	Неснижаемый нормативный запас топлива на 01.01.2019
Казанская ТЭЦ-1	мазут	6,34
Казанская ТЭЦ-2	уголь	37,525
Заинская ГРЭС	мазут	13,19
Набережночелнинская ТЭЦ	мазут	20,98

Учет расходов топлива на источниках тепловой энергии производится по фактическому списанию данных видов топлива.

Цена топлива

Оптовая цена на газ с 1 июля 2018 года утверждена приказом ФАС России от 03.08.2018 № 1087/18 в размере 4 141 руб./тыс. куб.м. Госкомитетом оптовая цена на газ на 1 полугодие 2019 года определена в размере 4 141 руб./тыс. куб.м., с 1 июля 2019 года – с ростом на 1,4% согласно Прогнозу.

Тариф на услуги по транспортировке газа по газораспределительным сетям ООО «Газпром трансгаз Казань» принят на 1 полугодие 2019 года в соответствии с приказом ФСТ России от 19.02.2014 №25-э/2 в размере 738,14 руб./тыс. куб.м., с 1 июля 2019 года – с ростом 1,4% по Прогнозу.

Специальная надбавка на услуги по транспортировке газа по газораспределительным сетям ООО «Газпром трансгаз Казань» принята на 1 полугодие 2019 года в размере 59,34 руб./тыс. куб.м. на 2 полугодие 2019 года – 61,18 руб./тыс. куб.м. согласно приказа Госкомитета от 05.10.2018 № 4-2/г.

Плата за снабженческо-сбытовые услуги, оказываемые конечным потребителям газа, принята на 1 полугодие 2019 года – в соответствии с приказом ФАС России от 22.04.2016 № 510/16 в размере 66,52 руб./тыс. куб.м., с 1 июля 2019 года – с ростом на 1,4% согласно Прогнозу.

Госкомитетом цена мазута на 2019 год принята по предложению организации с учетом планируемого приобретения резервного топлива и остатков на складах.

Таким образом, принятые в расчете цены резервного топлива в 2019 году составят: по Казанской ТЭЦ-1 – 5 774,06 руб./тн (без НДС), по Казанской ТЭЦ-2 (уголь) – 3 220,60 руб./тн (без НДС), по Заинской ГРЭС – 4 367,55 руб./тн (без НДС), по Набережночелнинской ТЭЦ – 5 979,49 руб./тн.

Отпуск тепловой энергии

Отпуск тепловой энергии в сеть принят Госкомитетом в соответствии со Сводным прогнозным балансом производства и поставок электрической энергии (мощности) на 2019 год, утвержденным приказом ФСТ России от 26.06.2018 №873-/18-ДСП, с учетом изменений, внесенных приказом ФАС России от 03.10.2018 № 1356/18-ДСП.

На **2020 год** Госкомитетом расходы на топливо учтены в размере 4 196 218,69 тыс.руб., в т.ч. по Казанской ТЭЦ-1 – 803 319,53 тыс.руб., по Казанской ТЭЦ-2 – 1 069 314,75 тыс.руб., по Заинской ГРЭС – 138 756,01 тыс.руб., по Набережночелнинской ТЭЦ – 2 184 828,40 тыс.руб.

На **2021 год** Госкомитетом расходы на топливо учтены в размере 4 309 615,57 тыс.руб., в т.ч. по Казанской ТЭЦ-1 – 827 069,17 тыс.руб., по Казанской ТЭЦ-2 – 1 100 417,50 тыс.руб., по Заинской ГРЭС – 142 096,70 тыс.руб., по Набережночелнинской ТЭЦ – 2 240 032,20 тыс.руб.

На **2022 год** Госкомитетом расходы на топливо учтены в размере 4 437 553,87 тыс.руб., в т.ч. по Казанской ТЭЦ-1 – 851 800,47 тыс.руб., по Казанской ТЭЦ-2 – 1 134 050,23 тыс.руб., по Заинской ГРЭС – 146 233,48 тыс.руб., по Набережночелнинской ТЭЦ – 2 305 469,68 тыс.руб.

На **2023 год** Госкомитетом расходы на топливо учтены в размере 4 570 522,64 тыс.руб., в т.ч. по Казанской ТЭЦ-1 – 877 319,31 тыс.руб., по Казанской ТЭЦ-2 – 1 168 771,85 тыс.руб., по Заинской ГРЭС – 150 565,57 тыс.руб., по Набережночелнинской ТЭЦ – 2 373 865,90 тыс.руб.

2. Расходы на прочие покупаемые энергетические ресурсы заявлены организацией в размере 7 320,75 тыс.руб., рост к уровню 2018 года – на 67%, в т.ч. по Казанской ТЭЦ-1 – 746,71 тыс.руб., по Казанской ТЭЦ-2 – 2 672,62 тыс.руб., по Заинской ГРЭС – 1 598,40 тыс.руб., по Набережночелнинской ТЭЦ – 2 303,02 тыс.руб.

При расчете затрат Госкомитетом объемы приобретаемой электрической энергии для нужд центрального офиса приняты по предложению организации, тарифы на электроэнергию определены исходя из фактического тарифа 2017 года с применением индексов-дефляторов для приведения к уровню 2019 года. Затраты по статье составили 4 854,28 тыс.руб., рост к уровню 2017 года – на 10,7%, в т.ч. по Казанской ТЭЦ-1 – 713,09 тыс.руб., по Казанской ТЭЦ-2 – 1 206,50 тыс.руб., по Заинской ГРЭС – 14,34 тыс.руб., по Набережночелнинской ТЭЦ – 2 920,35 тыс.руб.

3. Расходы на холодную воду заявлены АО «Татэнерго» в размере 17 574,16 тыс.руб., снижение к 2018 году – на 9%, в т.ч. по Казанской ТЭЦ-1 – 706,24 тыс.руб., по Казанской ТЭЦ-2 – 2 448,62 тыс.руб., 14 396,40 923,73 тыс.руб.

При расчете затрат Госкомитетом объемы приняты на по предложению организации. Затраты по статье составили 17 920,14 тыс.руб., снижение к уровню 2018 года – на 7,2%, в т.ч. по Казанской ТЭЦ-1 – 691,20 тыс.руб., по Казанской ТЭЦ-2 – 2 397,60 тыс.руб., по Заинской ГРЭС – 22,25 тыс.руб., по Набережночелнинской ТЭЦ – 14 809,10 тыс.руб.

4. Расходы на теплоноситель заявлены организацией в размере 59,81 тыс.руб. Фактические затраты на теплоноситель отсутствуют. Госкомитетом затраты по статье не приняты.

Расходы, не учитываемые в целях налогообложения заявлены организацией в размере 85 576,65 тыс.руб. Данные расходы включают в себя:

1. Денежные выплаты социального характера заявлены организацией в размере 27 307,94 тыс. руб., рост на 145% к уровню 2018 года, в т.ч. по Казанской ТЭЦ-1 – 6 482,51 тыс.руб., по Казанской ТЭЦ-2 – 5 989,12 тыс.руб., по Заинской ГРЭС – 1 235,61 тыс.руб., по Набережночелнинской ТЭЦ – 13 600,70 тыс.руб.

Госкомитетом денежные выплаты социального характера приняты в размере 2 218,85 тыс.руб., снижение к уровню 2018 года – на 80%, в т.ч. по Казанской ТЭЦ-1 – 207,42 тыс.руб., по Казанской ТЭЦ-2 – 1 273,31 тыс.руб., по Заинской ГРЭС – 124,72 тыс.руб., по Набережночелнинской ТЭЦ – 613,40 тыс.руб. Госкомитетом затраты по статье определены исходя из фактических затрат 2017 года с применением индексов – дефляторов для приведения к уровню 2019 года и включают в себя выплаты материальной помощи на погребение, пособие по уходу за ребенком до 3-х лет, оплату льготного дня матери, материальной помощи пенсионерам, оформившим пенсию по инвалидности, материальной помощи в день «Пожилых людей», материальной помощи пенсионерам в день Победы. Затраты на оплату санаторно – курортного лечения, детских оздоровительных лагерей, вознаграждения по итогам конкурсов и т.д. Госкомитетом не приняты.

2. Прочие расходы заявлены организацией в размере 58 268,71 тыс.руб. с ростом к 2018 году на 22,6%, в т.ч. по Казанской ТЭЦ-1 – 14 254,16 тыс.руб., по Казанской ТЭЦ-2 – 11 388,79 тыс.руб., по Заинской ГРЭС – 176,42 тыс.руб., по Набережночелнинской ТЭЦ – 32 449,34 тыс.руб. Госкомитетом на основании представленных компанией обосновывающих документов прочие расходы приняты в размере 40 712,33 тыс.руб., снижение к уровню 2018 года – на 14,4%, в т.ч. по Казанской ТЭЦ-1 – 8 463,76 тыс.руб., по Казанской ТЭЦ-2 – 8 809,71 тыс.руб., по Заинской ГРЭС – 114,55 тыс.руб., по Набережночелнинской ТЭЦ – 23 324,31 тыс.руб.

Выпадающие доходы (излишне учтенные расходы) определены Госкомитетом в размере «- 35 010,11 тыс.руб.» - по филиалу АО «Татэнерго» - Казанская ТЭЦ-2.

Госкомитетом при установлении тарифов на тепловую энергию, производимую в режиме комбинированной выработки источниками АО «Татэнерго», на 2018 год в соответствии с требованиями действующего законодательства была учтена корректировка необходимой валовой выручки организации, учитывающая отклонение фактических параметров 2016 года от параметров, учтенных при установлении тарифов.

При этом Госкомитетом при расчете корректировки необходимой валовой выручки Казанской ТЭЦ-2 в составе расчетной фактической НВВ в неподконтрольных расходах ошибочно учтены фактические затраты ПГУ Казанской ТЭЦ – 2 (амортизация, налоги, страхование) в размере 175 050,54 тыс.руб. (с приведением к уровню 2018 года).

При установлении тарифов на производство тепловой энергии в комбинированной выработке на 2016 год плановые затраты ПГУ Казанской ТЭЦ-2 Госкомитетом не учитывались.

Строительство ПГУ Казанской ТЭЦ-2 осуществлялось в рамках договоров о поставке мощности (далее – ДПМ). По мнению Госкомитета, компенсация затрат на строительство, эксплуатацию и технологическое присоединение объектов, построенных в рамках ДПМ, осуществляется за счет продажи на оптовом рынке электрической энергии и мощности.

Для потребителей тепловой энергии необходимость в строительстве ПГУ Казанской ТЭЦ – 2 отсутствовала. Положительных результатов в сфере теплоснабжения – увеличения отпуска тепловой энергии, снижения удельных расходов топлива на выработку тепловой энергии – с вводом ПГУ Казанской ТЭЦ-2 не достигнуто.

Учитывая изложенное, Госкомитетом принято решение при установлении тарифов на тепловую энергию, производимую в режиме комбинированной выработки, на новый долгосрочный период регулирования 2019 – 2023 гг. исключить из необходимой валовой выручки Казанской ТЭЦ-2 излишне учтенную в 2018 году сумму в размере 175 050,04 тыс.руб. (с распределением на 5 лет - в размере 35 010,11 тыс.руб. на каждый год долгосрочного периода регулирования).

В соответствии с п. 51 Методических указаний по расчету регулируемых цен (тарифов) в сфере теплоснабжения, утвержденных приказом ФСТ России от 13.06.2013 № 760-э/1 необходимая валовая выручка, принимаемая к расчету при установлении тарифов на очередной год долгосрочного периода регулирования, определяется с учетом отклонения фактических значений параметров расчета тарифов от значений, учтенных при установлении тарифов по формуле. Размер корректировки необходимой валовой выручки 2019 года, учитывающий отклонение фактических значений параметров расчета тарифов на 2017 год от параметров, принятых при установлении тарифов, определяется как разница между фактической (расчетной) необходимой валовой выручкой 2017 года и товарной выручкой от реализации услуг за указанный период.

Госкомитетом величина корректировки необходимой валовой выручки, принимаемая к расчету при установлении тарифов на тепловую энергию на 2019 год, определена в размере «- 36 206,11 тыс.руб.», в т.ч. по Казанской ТЭЦ-1 – «+ 14 692,24 тыс.руб.», по Казанской ТЭЦ-2 – «- 42 897,95 тыс.руб.», по Заинской ГРЭС – «+ 18 154,41 тыс.руб.», по Набережночелнинской ТЭЦ – «- 26 172,81 тыс.руб.».

При этом, в связи с тем, что в соответствии с требованиями действующего законодательства тарифы первого полугодия 2019 года устанавливаются на уровне, не превышающем уровень тарифов второго полугодия 2018 года, величина корректировки, рассчитанная исходя из годовых показателей 2017 года, в полном объеме будет отнесена на второе полугодие 2019 года, что может привести к значительному росту тарифов и, как следствие, превышению предельно допустимого роста индекса платы граждан за коммунальные услуги.

Госкомитетом было принято решение об отнесении на 2 полугодие 2019 года части корректировки необходимой валовой выручки пропорционально отпуску тепловой энергии, определенному на 2 полугодие 2019 года. Недополученная величина корректировки 2019 года (приходящаяся на 1 полугодие) будет получена организацией в 1 полугодии 2020 года (при установлении тарифов 1 полугодия 2020 года на уровне тарифов 2 полугодия 2019 года). Кроме того, Госкомитетом учтена оставшаяся часть корректировки, не учтенная при установлении тарифов на 2018 год.

Таким образом, Госкомитетом величина корректировки необходимой валовой выручки, принимаемая к расчету при установлении тарифов на тепловую энергию на 2019 год, определена в размере «- 129 740,81 тыс.руб.», в т.ч. по Казанской ТЭЦ-1 – «- 8 309,42 тыс.руб.», по Казанской ТЭЦ-2 – «- 19 389,01 тыс.руб.», по Заинской ГРЭС – «+ 15 239,41 тыс.руб.», по Набережночелнинской ТЭЦ – «- 117 281,79 тыс.руб.».

Таким образом, **экономически обоснованная сумма необходимой валовой выручки по источникам тепловой энергии АО «Татэнерго», осуществляющими производство тепловой энергии в режиме комбинированной выработки, на первый год долгосрочного периода регулирования 2019 – 2023 гг. составит:**

Источник тепловой энергии	НВВ 2018 год, тыс.руб. (УТВЕРЖДЕНО)	НВВ 2019 год, тыс.руб. (РАСЧЕТ ГКРТТ)	Отклонение, 2019 г. / 2018 г., %
Филиал АО «Татэнерго» - Казанская ТЭЦ-1	1 019 423,04	964 517,37	94,6%
Филиал АО «Татэнерго» - Казанская ТЭЦ-2	1 581 221,34	1 321 717,35	83,6%
Филиал АО «Татэнерго» - Заинская ГРЭС	207 966,86	193 722,66	93,2%
Филиал АО «Татэнерго» - Набережночелнинская ТЭЦ	2 730 114,21	2 780 317,89	101,8%

Госкомитетом определены долгосрочные параметры регулирования на каждый год долгосрочного периода регулирования:

№ п/п	Наименование регулируемой организации	Год	Базовый уровень операционных расходов	Индекс эффективности операционных расходов	Уровень надежности теплоснабжения	Показатели энергосбережения и энергетической эффективности	Динамика изменения расходов на топливо
-------	---------------------------------------	-----	---------------------------------------	--	-----------------------------------	--	--

			тыс.руб.	%	Количество прекращений подачи тепловой энергии в результате технологическ их нарушений на источниках тепловой энергии на 1 Гкал/час установленной мощности	Удельный расход топлива на производство единицы тепловой энергии, отпускаемой с коллекторов источников тепловой энергии, кг/Гкал	
1							
1.1	Источник – филиал АО «Татэнерго» - Казанская ТЭЦ-1	2019	108 361,19	X	0	X	X
		2020	X	1	0	X	X
		2021	X	1	0	X	X
		2022	X	1	0	X	X
		2023	X	1	0	X	X
1.1	Источник – филиал АО «Татэнерго» - Казанская ТЭЦ-2	2019	207 810,44	X	0	X	X
		2020	X	1	0	X	X
		2021	X	1	0	X	X
		2022	X	1	0	X	X
		2023	X	1	0	X	X
1.2	Источник – филиал АО «Татэнерго» - Набережночел нинская ТЭЦ	2019	517 169,01	X	0	X	X
		2020	X	1	0	X	X
		2021	X	1	0	X	X
		2022	X	1	0	X	X
		2023	X	1	0	X	X
1.3	Источник –	2019	21 853,90	X	0	X	X

№ п/п	Наименование регулируемой организации	Год	Базовый уровень операционны х расходов	Индекс эффектив ности операцион ных расходов	Уровень надежности теплоснабжени я	Показатели энергосбереже ния и энергетической эффективности	Динамика изменения расходов на топливо
			тыс.руб.	%	Количество прекращений подачи тепловой энергии в результате технологическ их нарушений на источниках тепловой энергии на 1 Гкал/час установленной мощности	Удельный расход топлива на производство единицы тепловой энергии, отпускаемой с коллекторов источников тепловой энергии, кг/Гкал	
филиал АО «Татэнерго» - Заинская ГРЭС		2020	X	1	0	X	X
		2021	X	1	0	X	X
		2022	X	1	0	X	X
		2023	X	1	0	X	X

Госкомитетом произведен расчет необходимой валовой выручки на каждый год долгосрочного периода регулирования методом индексации установленных тарифов – представлен в Приложении 7.

В соответствии с п. 86 ППРФ от 22.10.2012 №1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» в отношении регулируемой организации, владеющей на праве собственности или ином законном основании более чем одним источником тепловой энергии, тарифы на тепловую энергию без учета стоимости передачи тепловой энергии должны устанавливаться по каждому такому источнику отдельно (возможно исключение – если источники расположены в пределах одной системы теплоснабжения).

На основании изложенного, Госкомитетом **предлагается:**

Установить тарифы на тепловую энергию, производимую в режиме комбинированной выработки электрической и тепловой энергии источниками тепловой энергии АО «Татэнерго» с установленной генерирующей мощностью производства электрической энергии 25 мегаватт и более, на 2019-2023 годы в следующих размерах (без НДС):

Вид тарифа	Год	Тариф на тепловую энергию
------------	-----	---------------------------

		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 кг/см ²	
АО «Татэнерго» источники Казанская ТЭЦ-1 и Казанская ТЭЦ-2							
Одноставочный, руб./Гкал	01.01.2019 г.– 30.06.2019 г.	719,82	-	-	-	-	-
Отклонение, % к тарифу на 31.12.2018		90,6%	-	-	-	-	-
Одноставочный, руб./Гкал	01.07.2019 г. – 31.12.2019 г.	723,64	-	-	-	-	-
Отклонение, % к тарифу на 1 полугодие 2019 года		100,5%	-	-	-	-	-
Одноставочный, руб./Гкал	01.01.2020 г.– 30.06.2020 г.	723,64	-	-	-	-	-
Отклонение, % к тарифу на 31.12.2019		100,0%		-	-	-	-
Одноставочный, руб./Гкал	01.07.2020г. – 31.12.2020 г.	769,56	-	-	-	-	-
Отклонение, % к тарифу на 1 полугодие 2020 года		106,4%		-	-	-	-
Одноставочный, руб./Гкал	01.01.2021 г.– 30.06.2021 г.	769,56	-	-	-	-	-
Отклонение, % к тарифу на 31.12.2020		100,0%		-	-	-	-
Одноставочный, руб./Гкал	01.07.2021 г. – 31.12.2021 г.	757,64	-	-	-	-	-
Отклонение, % к тарифу на 1 полугодие 2021 года		98,5%		-	-	-	-
Одноставочный, руб./Гкал	01.01.2022 г. – 30.06.2022 г.	757,64	-	-	-	-	-
Отклонение, % к тарифу на 31.12.2021		100,0%		-	-	-	-
Одноставочный, руб./Гкал	01.07.2022 г. – 31.12.2022 г.	824,25	-	-	-	-	-
Отклонение, % к тарифу на 1 полугодие 2022 года		108,8%		-	-	-	-
Одноставочный, руб./Гкал	01.01.2023 г. – 30.06.2023 г.	804,25	-	-	-	-	-
Отклонение, % к тарифу на 31.12.2022		97,6%		-	-	-	-
Одноставочный, руб./Гкал	01.07.2023 г. – 31.12.2023 г.	815,89	-	-	-	-	-
Отклонение, % к тарифу на 1 полугодие 2023 года		101,5%		-	-	-	-
АО «Татэнерго» источник Заинская ГРЭС							

Вид тарифа	Год	Тариф на тепловую энергию					
		Вода	Отборный пар давлением:				острый и редуцированный 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 кг/см ²	
Одноставочный, руб./Гкал	01.01.2019 г.– 30.06.2019 г.	968,27	-	-	-	-	-
<i>Отклонение, % к тарифу на 31.12.2018</i>		86,6%	-	-	-	-	-
Одноставочный, руб./Гкал	01.07.2019 г. – 31.12.2019 г.	969,84	-	-	-	-	-
<i>Отклонение, % к тарифу на 1 полугодие 2019 года</i>		100,2%	-	-	-	-	-
Одноставочный, руб./Гкал	01.01.2020 г.– 30.06.2020 г.	889,84	-	-	-	-	-
<i>Отклонение, % к тарифу на 31.12.2019</i>		91,8%	-	-	-	-	-
Одноставочный, руб./Гкал	01.07.2020г. – 31.12.2020 г.	902,43	-	-	-	-	-
<i>Отклонение, % к тарифу на 1 полугодие 2020 года</i>		101,4%	-	-	-	-	-
Одноставочный, руб./Гкал	01.01.2021 г.– 30.06.2021 г.	902,43	-	-	-	-	-
<i>Отклонение, % к тарифу на 31.12.2020</i>		100,0%	-	-	-	-	-
Одноставочный, руб./Гкал	01.07.2021 г. – 31.12.2021 г.	933,87	-	-	-	-	-
<i>Отклонение, % к тарифу на 1 полугодие 2021 года</i>		103,5%	-	-	-	-	-
Одноставочный, руб./Гкал	01.01.2022 г. – 30.06.2022 г.	933,87	-	-	-	-	-
<i>Отклонение, % к тарифу на 31.12.2021</i>		100,0%	-	-	-	-	-
Одноставочный, руб./Гкал	01.07.2022 г. – 31.12.2022 г.	948,89	-	-	-	-	-
<i>Отклонение, % к тарифу на 1 полугодие 2022 года</i>		101,7%	-	-	-	-	-
Одноставочный, руб./Гкал	01.01.2023 г. – 30.06.2023 г.	948,89	-	-	-	-	-
<i>Отклонение, % к тарифу на 31.12.2022</i>		100,0%	-	-	-	-	-
Одноставочный, руб./Гкал	01.07.2023 г. – 31.12.2023 г.	989,39	-	-	-	-	-
<i>Отклонение, % к тарифу на 1 полугодие 2023 года</i>		104,3%	-	-	-	-	-
АО «Татэнерго» источник Набережночелнинская ТЭЦ							
Одноставочный, руб./Гкал	01.01.2019 г.– 30.06.2019 г.	685,22	-	-	-	-	-

Вид тарифа	Год	Тариф на тепловую энергию					
		Вода	Отборный пар давлением:				острый и редуцированный 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 кг/см ²	
<i>Отклонение, % к тарифу на 31.12.2018</i>		100,0%	-	-	-	-	-
Одноставочный, руб./Гкал	01.07.2019 г. – 31.12.2019 г.	717,17	-	-	-	-	-
<i>Отклонение, % к тарифу на 1 полугодие 2019 года</i>		104,7%	-	-	-	-	-
Одноставочный, руб./Гкал	01.01.2020 г. – 30.06.2020 г.	717,17	-	-	-	-	
<i>Отклонение, % к тарифу на 31.12.2019</i>		100,0%	-	-	-	-	-
Одноставочный, руб./Гкал	01.07.2020 г. – 31.12.2020 г.	778,90	-	-	-	-	
<i>Отклонение, % к тарифу на 1 полугодие 2020 года</i>		108,6%	-	-	-	-	-
Одноставочный, руб./Гкал	01.01.2021 г. – 30.06.2021 г.	778,90	-	-	-	-	
<i>Отклонение, % к тарифу на 31.12.2020</i>		100,0%	-	-	-	-	-
Одноставочный, руб./Гкал	01.07.2021 г. – 31.12.2021 г.	737,78	-	-	-	-	
<i>Отклонение, % к тарифу на 1 полугодие 2021 года</i>		94,7%	-	-	-	-	-
Одноставочный, руб./Гкал	01.01.2022 г. – 30.06.2022 г.	737,78	-	-	-	-	-
<i>Отклонение, % к тарифу на 31.12.2021</i>		100,0%	-	-	-	-	-
Одноставочный, руб./Гкал	01.07.2022 г. – 31.12.2022 г.	847,15	-	-	-	-	-
<i>Отклонение, % к тарифу на 1 полугодие 2022 года</i>		114,8%	-	-	-	-	-
Одноставочный, руб./Гкал	01.01.2023 г. – 30.06.2023 г.	847,15	-	-	-	-	-
<i>Отклонение, % к тарифу на 31.12.2022</i>		100,0%	-	-	-	-	-
Одноставочный, руб./Гкал	01.07.2023 г. – 31.12.2023 г.	748,11	-	-	-	-	-
<i>Отклонение, % к тарифу на 1 полугодие 2023 года</i>		88,3%	-	-	-	-	-

Смета расходов на производство тепловой энергии, производимой АО «Татэнерго»
в режиме комбинированной выработки на 2019 год

№ п/п	Показатели	2017 год (ФАКТ)					2018 год (УТВЕРЖДЕНО)					2019 год (предложение организации)					Отклонени е, %	2018 год (ГКРПТ)					Отклонени е, %
		Итого ТЭС	КТЭЦ- 1	КТЭЦ- 2	ЗГРЭС	НЧТЭ Ц	Итого ТЭС	КТЭЦ -1	КТЭЦ -2	ЗГРЭ С	НЧТЭ Ц	Итого ТЭС	КТЭЦ -1	КТЭЦ -2	ЗГРЭ С	НЧТЭ Ц	2019 / 2018	Итого ТЭС	КТЭЦ -1	КТЭЦ -2	ЗГРЭ С	НЧТЭ Ц	2019 / 2018
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24
I.	Расходы, связанные с производством и реализацией продукции (услуг), всего	5 222 335,1 0	1 066 266,71	1 360 802,68	199 512,80	2 595 752,91	5 424 653,0 2	1 015 394,40	1 438 018,94	201 505,55	2 769 734,12	5 598 242,8 7	1 084 408,40	1 418 103,66	189 522,29	2 906 208,52	103,20%	5 371 031,0 8	961 934,87	1 363 468,41	178 172,42	2 867 455,39	99,01%
1.1	Расходы на сырьё и материалы	47 215,4 6	11 977,82	13 150,50	1 099,89	20 987,25	30 544,1 6	12 868,84	7 758,00	818,36	9 098,96	50 920,9 3	12 917,84	14 182,55	1 186,21	22 634,33	166,71%	43 276,0 5	9 517,55	10 514,54	698,58	22 545,38	141,68%
1.2	Расходы на топливо	3 819 703,3 1	743 445,61	976 730,83	141 455,40	1 958 071,48	4 109 470,4 9	797 618,76	1 110 107,75	157 820,56	2 043 923,41	4 203 128,6 5	800 669,52	1 048 066,47	135 933,34	2 218 459,32	102,28%	4 110 337,3 9	787 217,29	1 045 688,40	136 009,86	2 141 421,84	100,02%
1.3	Расходы на прочие покупаемые энергетические ресурсы	4 147,6 2	637,34	1 454,58	165,63	1 890,07	4 383,4 5	656,99	1 629,28	180,73	1 916,45	7 320,7 5	746,71	2 672,62	1 598,40	2 303,02	167,01%	4 854,2 8	713,09	1 206,50	14,34	2 920,35	110,74%
1.4	Расходы на холодную воду	17 302,1 5	685,61	2 386,87	55,46	14 174,21	19 302,2 4	645,38	3 726,44	165,35	14 765,06	17 574,1 6	706,24	2 448,62	22,90	14 396,40	91,05%	17 920,1 4	691,20	2 397,60	22,25	14 809,10	92,84%
1.5	Расходы на теплоноситель	0,00					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	59,81			59,81		#ДЕЛ/0!	0,00					
1.6	Амортизация основных средств и нематериальных активов	205 670,9 4	44 641,30	73 595,04	9 479,25	77 955,36	215 680,6 7	41 852,71	70 717,99	13 221,70	89 888,26	264 967,2 7	75 720,19	87 395,10	10 211,58	91 640,40	122,85%	201 702,9 6	35 945,00	65 037,36	9 091,37	91 629,23	93,52%
1.7	Оплата труда	499 674,3 4	121 418,96	112 952,99	21 441,34	243 861,05	416 611,1 3	54 863,20	64 305,22	6 958,08	290 484,64	387 394,9 1	59 240,03	68 809,35	7 567,22	251 778,30	92,99%	435 775,2 4	57 386,90	67 263,26	7 278,15	303 846,93	104,60%
1.8	Отчисления на социальные нужды	144 583,5 8	35 281,06	33 676,92	6 384,87	69 240,73	116 651,1 2	15 361,70	18 005,46	1 948,26	81 335,70	115 177,2 1	17 238,49	20 780,43	2 154,58	75 003,72	98,74%	122 017,0 7	16 068,33	18 833,71	2 037,88	85 077,14	104,60%
1.9	Ремонт основных средств, выполняемых подрядным способом	191 963,9 4	35 377,64	72 360,47	6 253,84	77 971,98	229 377,9 6	18 880,54	51 741,71	8 551,76	150 203,95	200 529,1 4	31 653,96	78 039,32	6 744,64	84 091,22	87,42%	174 399,1 3	17 890,02	57 388,93	8 100,35	91 019,83	76,03%
1.10	Расходы на оплату услуг, оказываемых организациями, осуществляющими	9 853,0 9	6 513,46	828,31	2 511,32		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 954,4 8	7 109,17	414,85	6 046,91	383,56		10 560,5 7	6 211,99	1 149,08	2 838,28	361,22	

Экспертное заключение 4

№ п/п	Показатели	2017 год (ФАКТ)					2018 год (УТВЕРЖДЕНО)					2019 год (предложение организации)					Отклонени е, %	2018 год (ГКРТТ)					Отклонени е, %
		Итого ТЭС	КТЭЦ- 1	КТЭЦ- 2	ЗГРЭС	НЧТЭ Ц	Итого ТЭС	КТЭЦ -1	КТЭЦ -2	ЗГРЭ С	НЧТЭ Ц	Итого ТЭС	КТЭЦ -1	КТЭЦ -2	ЗГРЭ С	НЧТЭ Ц	2019 / 2018	Итого ТЭС	КТЭЦ -1	КТЭЦ -2	ЗГРЭ С	НЧТЭ Ц	2019 / 2018
	регулируемую деятельность																						
1.11	Расходы на выполнение работ и услуг производственного характера, выполняемых по договорам со сторонними организациями или индивидуальными предпринимателями	29 183,4 6	2 985,70	2 983,91	722,21	22 491,64	26 099,6 5	3 453,56	5 533,48	472,18	16 640,42	31 473,7 8	3 220,02	3 218,09	778,88	24 256,78	120,59%	25 215,9 7	2 396,60	3 421,63	405,06	18 992,69	96,61%
1.12	Расходы на оплату иных работ и услуг, выполняемых по договорам с организациями, включая расходы на оплату услуг связи, вневедомственной охраны, коммунальных услуг, юридических, информационных, аудиторских и консультационных услуг	180 340,7 9	44 621,23	43 651,58	8 086,64	83 981,34	157 782,8 0	40 108,43	61 368,86	5 221,87	51 083,64	193 902,7 6	48 123,11	47 077,36	8 505,46	90 196,83	122,89%	173 574,1 5	20 706,85	67 996,09	5 289,41	79 581,79	110,01%
1.13	Плата за выбросы и сбросы загрязняющих веществ в окружающую среду, размещение отходов и другие виды негативного воздействия на окружающую среду в пределах установленных нормативов и (или) лимитов	288,1 1	123,06	38,28	10,11	116,66	546,8 7	83,52	144,35	14,11	304,89	712,5 5	180,59	159,33	36,40	336,22	130,30%	574,3 0	96,99	116,97	33,44	326,91	105,02%
1.14	Арендная плата, концессионная плата, лизинговые платежи	31,28	6,32	5,28	0,95	18,73	200,2 9	56,99	0,00	143,31	0,00	6 736,5 9	38,16	33,78	6 546,98	117,68	3363,35%	5 365,1 4			5 365,14		2678,63%
1.15	Расходы на служебные командировки	2 170,1 5	472,06	458,17	57,40	1 182,51	508,9 4	70,75	69,38	36,12	332,68	2 340,4 6	509,11	494,13	61,91	1 275,32	459,87%	468,1 7	117,64	291,07	3,21	56,25	91,99%
1.16	Расходы на обучение персонала	2 741,8 9	647,81	770,48	90,23	1 233,37	1 870,2 8	404,25	612,20	66,29	787,54	2 957,0 8	698,65	830,95	97,31	1 330,16	158,11%	2 154,7 0	292,70	890,63	67,39	903,98	115,21%

Экспертное заключение 4

№ п/п	Показатели	2017 год (ФАКТ)					2018 год (УТВЕРЖДЕНО)					2019 год (предложение организации)					Отклонени е, %	2018 год (ГКРТТ)					Отклонени е, %
		Итого ТЭС	КТЭЦ- 1	КТЭЦ- 2	ЗГРЭС	НЧТЭ Ц	Итого ТЭС	КТЭЦ -1	КТЭЦ -2	ЗГРЭ С	НЧТЭ Ц	Итого ТЭС	КТЭЦ -1	КТЭЦ -2	ЗГРЭ С	НЧТЭ Ц	2019 / 2018	Итого ТЭС	КТЭЦ -1	КТЭЦ -2	ЗГРЭ С	НЧТЭ Ц	2019 / 2018
1.17	Расходы на страхование производственных объектов, учитываемые при определении налоговой базы по налогу на прибыль	8 102,2 9	1 691,80	1 392,13	261,90	4 756,47	2 134,0 3	536,79	656,61	48,54	892,08	10 460,6 6	2 161,30	1 927,71	315,23	6 056,42	490,18%	671,0 2	154,72	198,42	27,53	290,35	31,44%
1.18	Другие расходы, связанные с производством и (или) реализацией продукции, в том числе	59 362,7 0	15 739,92	24 366,33	1 436,38	17 820,07	93 488,9 4	27 932,01	41 642,19	5 838,31	18 076,43	88 631,6 8	23 475,31	41 553,01	1 654,52	21 948,83	94,80%	42 164,7 9	6 528,01	21 074,20	890,18	13 672,40	45,10%
1.19	Налог на имущество организаций	37 597,6 4	10 008,17	16 499,21	778,09	10 312,16	42 213,3 7	8 086,28	24 232,38	991,64	8 903,07	46 845,6 6	15 058,91	19 571,51	872,53	11 342,72	110,97%	11 559,6 4	2 121,10	5 186,19	222,95	4 029,39	27,38%
1.20	Земельный налог (арендная плата за землю)	21 737,6 6	5 727,12	7 855,95	657,88	7 496,71	34 794,6 3	7 613,75	17 382,43	639,30	9 159,15	41 672,3 1	8 398,00	21 948,10	781,49	10 544,73	119,77%	30 516,8 3	4 402,61	15 863,94	666,79	9 583,50	87,71%
1.21	Транспортный налог	27,35	4,63	11,16	0,42	11,14	46,70	4,70	27,37	0,61	14,03	103,2 7	8,19	33,40	0,51	61,16	221,11%	88,10	4,30	24,07	0,44	59,29	188,63%
1.22	Водный налог	0,05				0,05	16 434,2 3	12 227,28	0,00	4 206,77	0,19	10,44	10,22			0,23	0,06%	0,22				0,22	0,001%
II.	Внереализационные расходы, всего	307,0 3	49,09	41,06	10,89	205,99	441,7 8	113,03	144,84	16,48	167,44	331,1 3	52,94	44,29	11,75	222,16	74,95%	331,1 3	52,94	44,29	11,75	222,16	74,95%
2.1	Расходы на услуги банков	307,0 3	49,09	41,06	10,89	205,99	441,7 8	113,03	144,84	16,48	167,44	331,1 3	52,94	44,29	11,75	222,16	74,95%	331,1 3	52,94	44,29	11,75	222,16	74,95%
III.	Расходы, не учитываемые в целях налогообложения, всего	91 794,9 8	25 225,88	20 706,57	1 307,96	44 554,56	58 670,4 3	10 943,20	13 079,82	618,55	34 028,86	85 576,6 5	20 736,67	17 377,91	1 412,03	46 050,04	145,86%	42 931,1 8	8 671,19	10 083,02	239,27	23 937,71	73,17%
	Денежные выплаты социального характера (по Коллективному договору)	25 320,7 7	6 010,78	5 553,30	1 145,69	12 610,99	11 144,7 9	2 528,64	3 800,20	374,58	4 441,37	27 307,9 4	6 482,51	5 989,12	1 235,61	13 600,70	245,03%	2 218,8 5	207,42	1 273,31	124,72	613,40	19,91%
	Прочие расходы	66 474,2 1	19 215,10	15 153,27	162,27	31 943,57	47 525,6 4	8 414,56	9 279,62	243,97	29 587,49	58 268,7 1	14 254,16	11 388,79	176,42	32 449,34	122,60%	40 712,3 3	8 463,76	8 809,71	114,55	23 324,31	85,66%

Экспертное заключение 4

№ п/п	Показатели	2017 год (ФАКТ)					2018 год (УТВЕРЖДЕНО)					2019 год (предложение организации)					Отклонени е, %	2018 год (ГКРТТ)					Отклонени е, %
		Итого ТЭС	КТЭЦ- 1	КТЭЦ- 2	ЗГРЭС	НЧТЭ Ц	Итого ТЭС	КТЭЦ -1	КТЭЦ -2	ЗГРЭ С	НЧТЭ Ц	Итого ТЭС	КТЭЦ -1	КТЭЦ -2	ЗГРЭ С	НЧТЭ Ц	2019 / 2018	Итого ТЭС	КТЭЦ -1	КТЭЦ -2	ЗГРЭ С	НЧТЭ Ц	2019 / 2018
IV.	Налог на прибыль	22 948,7 4	6 306,47	5 176,64	326,99	11 138,64	14 667,6 1	2 735,80	3 269,96	154,64	8 507,21	21 394,1 6	5 184,17	4 344,48	353,01	11 512,51	145,86%	10 732,8 0	2 167,80	2 520,76	59,82	5 984,43	73,17%
V.	Расчётная предпринимательска я прибыль	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00					
VI.	Выпадающие доходы/экономи я средств	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		-35 010,1 1	0,00	-35 010,11	0,00	0,00	
VII.	Необходимая валовая выручка	5 337 385,8 5	1 097 848,15	1 386 726,96	201 158,65	2 651 652,10	5 498 432,8 3	1 029 186,44	1 454 513,56	202 295,21	2 812 437,63	5 705 544,8 1	1 110 382,17	1 439 870,34	191 299,07	2 963 993,22	103,77%	5 390 016,0 8	972 826,80	1 341 106,36	178 483,24	2 897 599,68	98,03%
	Корректировка за счет фактической НВВ						40 292,6 1	-9 763,40	126 707,78	5 671,65	-82 323,42	696,7 5	3 653,11	-7 444,09	14 180,22	-9 692,48		-129 740,8 1	-8 309,42	-19 389,01	15 239,41	-117 281,79	
	- в т.ч. корректировка по факту 2017 года (с учетом отнесения на второе полугодие пропорционально отпуску ТЭ)																	-16 739,6 1	5 967,72	-19 389,01	7 579,81	-10 898,13	
	- в т.ч. корректировка по факту 2016 года																	-113 001,2 0	-14 277,14	0,00	7 659,61	-106 383,66	
VIII .	Необходимая валовая выручка С УЧЕТОМ КОРРЕКТИРОВКИ						5 538 725,4 4	1 019 423,04	1 581 221,34	207 966,86	2 730 114,21	5 706 241,5 6	1 114 035,28	1 432 426,25	205 479,29	2 954 300,74	103,78%	5 260 275,2 7	964 517,37	1 321 717,35	193 722,66	2 780 317,89	95,67%
IX.	Объем отпуска тепловой энергии, тыс.Гкал	7 195,2 9	1 313,79 9	1 787,43 8	197,91 2	3 896,13 8	7 475,9 3	1 307,81	1 940,62	216,74	4 010,76	7 364,7 0	1 314,84	1 795,26	199,32	4 055,28	98,51%	7 259,7 5	1 314,84	1 795,26	199,32	3 950,34	97,11%
X	Средний тариф, руб./Гкал	741,7 9	835,63	775,82	1 016,41	680,58	740,8 7	779,49	814,80	959,53	680,70	774,8 1	847,28	797,89	1 030,90	728,51	104,58%	724,5 8	733,56	736,23	971,92	703,82	97,80%

Определение базового уровня операционных (подконтрольных) расходов на 2019 год

№№ п/п	Наименование	АО "Татэнерго" (ВСЕГО)			КТЭЦ-1			КТЭЦ-2			ЗГРЭС			НЧТЭЦ		
		2017 год (факт)	2018 год (утверждено)	2019 год (план)	2017 год (факт)	2018 год (утверждено)	2019 год (план)	2017 год (факт)	2018 год (утверждено)	2019 год (план)	2017 год (факт)	2018 год (утверждено)	2019 год (план)	2017 год (факт)	2018 год (утверждено)	2019 год (план)
1	Расходы на приобретение сырья и материалов	47 215,46	30 544,16	43 276,05	11 977,82	12 868,84	9 517,55	13 150,50	7 758,00	10 514,54	1 099,89	818,36	698,58	20 987,25	9 098,96	22 545,38
2	Расходы на оплату труда	499 674,34	416 611,13	435 775,24	121 418,96	54 863,20	57 386,90	112 952,99	64 305,22	67 263,26	21 441,34	6 958,08	7 278,15	243 861,05	290 484,64	303 846,93
3	Расходы на ремонт основных средств	191 963,94	229 377,96	174 399,13	35 377,64	18 880,54	17 890,02	72 360,47	51 741,71	57 388,93	6 253,84	8 551,76	8 100,35	77 971,98	150 203,95	91 019,83
4	Расходы на оплату работ и услуг производственного характера, выполняемых по договорам со сторонними организациями	29 183,46	26 099,65	25 215,97	2 985,70	3 453,56	2 396,60	2 983,91	5 533,48	3 421,63	722,21	472,18	405,06	22 491,64	16 640,42	18 992,69
5	Расходы на оплату иных работ и услуг, выполняемых по договорам с организациями	180 340,79	157 782,80	173 574,15	44 621,23	40 108,43	20 706,85	43 651,58	61 368,86	67 996,09	8 086,64	5 221,87	5 289,41	83 981,34	51 083,64	79 581,79
7	Расходы на служебные командировки	2 170,15	508,94	468,17	472,06	70,75	117,64	458,17	69,38	291,07	57,40	36,12	3,21	1 182,51	332,68	56,25
8	Расходы на обучение персонала	2 741,89	1 870,28	2 154,70	647,81	404,25	292,70	770,48	612,20	890,63	90,23	66,29	67,39	1 233,37	787,54	903,98
9	Расходы на услуги банков	307,03	441,78	331,13	49,09	113,03	52,94	41,06	144,84	44,29	10,89	16,48	11,75	205,99	167,44	222,16
ИТОГО базовый уровень операционных расходов		953 597,06	863 236,70	855 194,54	217 550,32	130 762,59	108 361,19	246 369,18	191 533,70	207 810,44	37 762,43	22 141,14	21 853,90	451 915,13	518 799,27	517 169,01

Расчет операционных (подконтрольных) расходов на каждый год долгосрочного периода регулирования (производство тепловой энергии АО «Татэнерго»

		2019 год						2020 год					2021 год					2022 год					2023 год				
№ п/п.	Наименование	ед.изм.	АО "Татэнерго"	КТЭ Ц-1	КТЭ Ц-2	ЗГРЭ С	НЧТЭ Ц	АО "Татэнерго"	КТЭ Ц-1	КТЭ Ц-2	ЗГРЭ С	НЧТЭ Ц	АО "Татэнерго"	КТЭ Ц-1	КТЭ Ц-2	ЗГРЭ С	НЧТЭ Ц	АО "Татэнерго"	КТЭ Ц-1	КТЭ Ц-2	ЗГРЭ С	НЧТЭ Ц	АО "Татэнерго"	КТЭ Ц-1	КТЭ Ц-2	ЗГРЭ С	НЧТЭ Ц
1	Индекс потребительских цен на расчетный период регулирования (ИПЦ)		4,6%	4,6%	4,6%	4,6%	4,6%	3,4%	3,4%	3,4%	3,4%	3,4%	4,0%	4,0%	4,0%	4,0%	4,0%	4,0%	4,0%	4,0%	4,0%	4,0%	4,0%	4,0%	4,0%	4,0%	4,0%
2	Индекс эффективности операционных расходов (ИР)	%	1%	1%	1%	1%	1%	1%	1%	1%	1%	1%	1%	1%	1%	1%	1%	1%	1%	1%	1%	1%	1%	1%	1%	1%	1%
3	Индекс изменения количества активов (ИКА)		0	-0,28	-0,11	0,32	0	0	0,00	0,00	0	0	0	0,00	0,00	0	0	0	0,00	0,00	0	0	0	0,00	0,00	0	0
3.1	Количество условных единиц, относящихся к активам, необходимым для осуществления регулируемой деятельности	у.е.	0					0					0					0					0				
3.2	Установленная тепловая мощность источника тепловой энергии	Гкал/ч	5 660,00	547,00	876,00	145,00	4 092,00	5 660,00	547,00	876,00	145,00	4 092,00	5 660,00	547,00	876,00	145,00	4 092,00	5 660,00	547,00	876,00	145,00	4 092,00	5 660,00	547,00	876,00	145,00	4 092,00
4	Коэффициент эластичности затрат по росту активов (K_{α})		0,75	0,75	0,75	0,75	0,75	0,75	0,75	0,75	0,75	0,75	0,75	0,75	0,75	0,75	0,75	0,75	0,75	0,75	0,75	0,75	0,75	0,75	0,75	0,75	0,75
5	Операционные (подконтрольные) расходы ГКРГТ	тыс. руб.	855 194,54	108 361,19	207 810,44	21 853,90	517 169,01	875 428,44	110 925,02	212 727,24	22 370,96	529 405,23	901 341,13	114 208,40	219 023,96	23 033,14	545 075,63	928 020,82	117 588,97	225 507,07	23 714,92	561 209,86	955 490,24	121 069,60	232 182,08	24 416,88	577 821,68

Приложение 4

Реестр неподконтрольных расходов – производство тепловой энергии АО «Татэнерго»

№№ п.п.	Наименование	АО "Татэнерго" (ВСЕГО)			КТЭЦ-1			КТЭЦ-2			ЗГРЭС			НЧТЭЦ		
		2017 год (факт)	2018 год (утверждено)	2019 год (план)	2017 год (факт)	2018 год (утверждено)	2019 год (план)	2017 год (факт)	2018 год (утверждено)	2019 год (план)	2017 год (факт)	2018 год (утверждено)	2019 год (план)	2017 год (факт)	2018 год (утверждено)	2019 год (план)
1	Расходы на оплату услуг, оказываемых организациями, осуществляющими регулируемую деятельность	9 853,09		10 560,57	6 513,46		6 211,99	828,31		1 149,08	2 511,32		2 838,28			361,22
2	Амортизация основных средств и нематериальных активов	205 670,94	215 680,67	201 702,96	44 641,30	41 852,71	35 945,00	73 595,04	70 717,99	65 037,36	9 479,25	13 221,70	9 091,37	77 955,36	89 888,26	91 629,23
3	Отчисления на социальные нужды	144 583,58	116 651,12	122 017,07	35 281,06	15 361,70	16 068,33	33 676,92	18 005,46	18 833,71	6 384,87	1 948,26	2 037,88	69 240,73	81 335,70	85 077,14
	Арендная плата, лизинговый платеж	31,28	200,29	5 365,14	6,32	56,99	0,00	5,28			0,95	143,31	5 365,14	18,73		
4	Расходы на уплату налогов, сборов и других обязательных платежей, в том числе:	67 753,11	96 169,84	43 410,12	17 554,78	28 552,31	6 779,71	25 796,74	42 443,15	21 389,59	1 708,39	5 900,97	951,15	22 693,20	19 273,40	14 289,67
4.1	плата за выбросы и сбросы загрязняющих веществ в окружающую среду, размещение отходов и другие виды негативного воздействия на окружающую среду в пределах установленных нормативов и (или) лимитов	288,11	546,87	574,30	123,06	83,52	96,99	38,28	144,35	116,97	10,11	14,11	33,44	116,66	304,89	326,91
4.2	расходы на обязательное страхование	8 102,29	2 134,03	671,02	1 691,80	536,79	154,72	1 392,13	656,61	198,42	261,90	48,54	27,53	4 756,47	892,08	290,35
4.3	иные расходы (налог на имущество, земельный, транспортный налог)	59 362,70	93 488,94	42 164,79	15 739,92	27 932,01	6 528,01	24 366,33	41 642,19	21 074,20	1 436,38	5 838,31	890,18	17 820,07	18 076,43	13 672,40
	ИТОГО	427 892,00	428 701,92	383 055,86	103 996,92	85 823,71	65 005,04	133 902,29	131 166,60	106 409,75	20 084,78	21 214,24	20 283,82	169 908,02	190 497,36	191 357,25
2	Налог на прибыль	16 857,49	14 667,61	10 732,80	4 835,93	2 735,80	2 167,80	3 821,10	3 269,96	2 520,76	70,64	154,64	59,82	8 129,82	8 507,21	5 984,43
3	Экономия (перерасход), определенная в прошедшем долгосрочном периоде регулирования и подлежащая				0,00			0,00			0,00					0,00

	учету в текущем долгосрочном периоде регулирования															
4	Выпадающие доходы / экономия средств			-35 010,11						-35 010,11						
5	Итого неподконтрольных расходов	444 749,48	443 369,53	358 778,54	108 832,85	88 559,51	67 172,84	137 723,38	134 436,56	73 920,39	20 155,42	21 368,88	20 343,63	178 037,83	199 004,58	197 341,68

№№ п.п.	Наименование	АО "Татэнерго" (ВСЕГО)				КТЭЦ-1				КТЭЦ-2				ЗГРЭС				НЧТЭЦ			
		2020 год (план)	2021 год (план)	2022 год (план)	2023 год (план)	2020 год (план)	2021 год (план)	2022 год (план)	2023 год (план)	2020 год (план)	2021 год (план)	2022 год (план)	2023 год (план)	2020 год (план)	2021 год (план)	2022 год (план)	2023 год (план)	2020 год (план)	2021 год (план)	2022 год (план)	2023 год (план)
1	Расходы на оплату услуг, оказываемых организациями, осуществляющими регулируемую деятельность																				
2	Амортизация основных средств и нематериальных активов	201 702,96	201 702,96	201 702,96	201 702,96	35 945,00	35 945,00	35 945,00	35 945,00	65 037,36	65 037,36	65 037,36	65 037,36	9 091,37	9 091,37	9 091,37	9 091,37	91 629,23	91 629,23	91 629,23	91 629,23
3	Отчисления на социальные нужды	126 165,65	131 212,27	136 460,76	141 919,20	16 614,66	17 279,24	17 970,41	18 689,23	19 474,06	20 253,02	21 063,14	21 905,67	2 107,17	2 191,46	2 279,11	2 370,28	87 969,76	488,55	148,10	954,02
	Арендная плата,лизинговый платеж	5 365,14	5 365,14	5 365,14	5 365,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 365,14	5 365,14	5 365,14	5 365,14	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Расходы на уплату налогов, сборов и других обязательных платежей, в том числе:	43 432,93	43 460,68	43 489,55	43 519,57	6 784,97	6 791,37	6 798,03	6 804,95	21 396,34	21 404,54	21 413,08	21 421,95	952,08	953,22	954,41	955,64	14 299,54	14 311,55	14 324,04	14 337,03
4.1	плата за выбросы и сбросы загрязняющих веществ в окружающую среду, размеще-ние отходов и другие виды негативного воздействия на окружающую среду в пределах установленных нормативов и (или) лимитов	574,30	574,30	574,30	574,30	96,99	96,99	96,99	96,99	116,97	116,97	116,97	116,97	33,44	33,44	33,44	33,44	326,91	326,91	326,91	326,91
4.2	расходы на обязательное страхование	693,84	721,59	750,46	780,47	159,98	166,38	173,03	179,95	205,17	213,37	221,91	230,78	28,47	29,61	30,79	32,02	300,23	312,23	324,72	337,71
4.3	иные расходы(налог на имущество, земельный, транспортный налог)	42 164,79	42 164,79	42 164,79	42 164,79	6 528,01	6 528,01	6 528,01	6 528,01	21 074,20	21 074,20	21 074,20	21 074,20	890,18	890,18	890,18	890,18	13 672,40	13 672,40	13 672,40	13 672,40
	ИТОГО	376 666,68	381 741,06	387 018,42	392 506,86	59 344,63	60 015,62	60 713,44	61 439,18	105 907,76	106 694,93	107 513,58	108 364,99	17 515,76	17 601,19	17 690,03	17 782,42	193 898,53	197 429,33	201 101,36	204 920,27
	Налог на прибыль	10 751,66	10 774,60	10 798,46	10 823,27	2 169,56	2 171,70	2 173,94	2 176,26	2 531,58	2 544,74	2 558,44	2 572,68	60,88	62,17	63,51	64,90	5 989,64	5 995,98	6 002,58	6 009,44
	Экономия (перерасход) , определенная в прошедшем долгосрочном периоде регулирования и подлежащая учету в текущем долгосрочном периоде регулирования																				
	Выпадающие доходы / экономия средств	-35 010,11	-35 010,11	-35 010,11	-35 010,11					-35 010,11	-35 010,1	-35 010,1	-35 010,1								
5	Итого неподконтрольных расходов	352 408,23	357 505,55	362 806,77	368 320,03	61 514,19	62 187,32	62 887,38	63 615,44	73 429,23	74 229,56	75 061,91	75 927,56	17 576,64	17 663,35	17 753,54	17 847,33	199 888,17	203 425,31	207 103,94	210 929,71

Реестр расходов на приобретение энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя АО «Татэнерго»

		АО "Татэнерго" (ВСЕГО)			КТЭЦ-1			КТЭЦ-2			ЗГРЭС			НЧТЭЦ		
		2017 год (факт)	2018 год (утверждено)	2019 год (план)	2017 год (факт)	2018 год (утверждено)	2019 год (план)	2017 год (факт)	2018 год (утверждено)	2019 год (план)	2017 год (факт)	2018 год (утверждено)	2019 год (план)	2017 год (факт)	2018 год (утверждено)	2019 год (план)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
1	Расходы на топливо	3 819 703,31	4 109 470,49	4 110 337,39	743 445,61	797 618,76	787 217,29	976 730,83	1 110 107,75	1 045 688,40	141 455,40	157 820,56	136 009,86	1 958 071,48	2 043 923,41	2 141 421,84
2	Расходы на электрическую энергию	4 147,62	4 383,45	4 854,28	637,3	657,0	713,09	1 454,6	1 629,3	206,5 ¹	165,6	180,7	14,3	1 890,1	1 916,4	2 920,3
3	Расходы на тепловую энергию	-	-	-												
4	Расходы на холодную воду	17 302,15	19 302,24	17 920,14	685,6	645,4	691,20	2 386,9	3 726,4	397,6 ²	55,5	165,4	22,2	14 174,2	14 765,1	14 809,1
5	Расходы на теплоноситель	-	-	-											-	-
ИТОГО		3 841 153,1	4 133 156,2	4 133 111,81	744 768,6	798 921,1	788 621,58	980 572,3	1 115 463,5	1 049 292,51	141 676,5	158 166,6	136 046,45	1 974 135,8	2 060 604,9	2 159 151,28

		АО "Татэнерго" (ВСЕГО)				КТЭЦ-1				КТЭЦ-2				ЗГРЭС				НЧТЭЦ			
		2020 год (план)	2021 год (план)	2022 год (план)	2023 год (план)	2020 год (план)	2021 год (план)	2022 год (план)	2023 год (план)	2020 год (план)	2021 год (план)	2022 год (план)	2023 год (план)	2020 год (план)	2021 год (план)	2022 год (план)	2023 год (план)	2020 год (план)	2021 год (план)	2022 год (план)	2023 год (план)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22
1	Расходы на топливо	4 196 218,69	4 309 615,57	4 437 553,87	4 570 522,64	803 319,53	827 069,17	851 800,47	877 319,31	1 069 314,75	1 100 417,50	1 134 050,23	1 168 771,85	138 756,01	142 096,70	146 233,48	150 565,57	2 184 828,40	2 240 032,20	2 305 469,68	2 373 865,90
2	Расходы на электрическую	4 999,91	194,91 ⁵	5	5 511,28	734,48	763,13	786,02	809,60	242,70 ¹	291,16 ¹	1 329,90	1 369,79	14,77	15,35	15,81	16,28	007,96 ³	125,27 ³	3 219,02	3 315,60

Экспертное заключение 4

	энергию			350,75																	
3	Расходы на тепловую энергию	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4	Расходы на холодную воду	18 529,43	19 270,61	20 041,43	20 843,09	714,70	743,29	773,02	803,94	479,12 ²	578,29 ²	2 681,42	2 788,68	23,00	23,92	24,88	25,88	15 312,61	15 925,11	16 562,11	17 224,60
5	Расходы на теплоноситель	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
ИТОГО		4 219 748,0	4 334 081,1	4 462 946,05	#####	804 768,7	828 575,6	853 359,51	878 932,85	1 073 036,6	1 104 287,0	#####	#####	138 793,8	142 136,0	146 274,17	150 607,73	2 203 149,0	2 259 082,6	#####	#####

Расчет расходов на топливо АО «Татэнерго» на 1 полугодие 2019 года

№ п/п	Показатели	Единица измерения	АО "Татэнерго" (1 полугодие 2019 года)				
			Всего	Казанская ТЭЦ1	Казанская ТЭЦ2	Заянская ГРЭС	Набережночелнинская ТЭЦ
1	Выработка электроэнергии, всего	млн.кВтч	5 277,01	1 066,27	1 114,40	1 320,88	1 775,46
2	Расход электроэнергии на собств. нужды:	млн.кВтч	456,97	88,71	89,18	113,19	165,89
2.1	на производство электроэнергии	млн.кВтч	318,22	62,54	55,73	108,00	91,95
2.1.1	то же в % к выработке электроэнергии	%	6,03	5,87	5,00	8,18	5,18
2.2	на производство теплоэнергии	млн.кВтч	138,75	26,17	33,45	5,19	73,94
2.2.1	то же в кВтч/Гкал	кВтч/Гкал	33,02	33,40	33,98	41,63	32,02
3	Отпуск электроэнергии с шин	млн.кВтч	4 820,04	977,57	1 025,22	1 207,69	1 609,57
4	Расход электроэнергии на производственные и хозяйственные нужды	млн.кВтч	2,82	0,35	0,65	1,40	0,43
4.1	то же в % к отпуску с шин	%	0,06	0,04	0,06	0,12	0,03
5	Расход электроэнергии на потери в трансформаторах	млн.кВтч	47,35	11,62	9,39	16,40	9,94
5.1	то же в % к отпуску с шин	%	0,98	1,19	0,92	1,36	0,62
6	Полезный отпуск электроэнергии в сеть	млн.кВтч	4 769,87	965,61	1 015,18	1 189,90	1 599,20
7	Отпуск теплоэнергии с коллекторов	тыс.Гкал	4 202,25	783,59	984,53	124,70	2 309,44
8	Отпуск теплоэнергии на собств. нужды:	тыс.Гкал	19,37	3,33	1,81	8,68	5,55
8.1	то же в % к выработке теплоэнергии	%	0,46	0,42	0,18	6,96	0,24
9	Отпуск теплоэнергии в сеть	тыс.Гкал	4 182,88	780,26	982,72	116,02	2 303,88
10	Отпуск э/э с шин	млн.кВтч	4 820,04	977,57	1 025,22	1 207,69	1 609,57
11	Нормативный уд. расход усл.топлива на пр-во э/э	г/кВтч	290,85	268,35	237,39	355,80	289,84
12	Расход усл. топлива на пр-во э/э	тыс.тут	1 401,92	262,33	243,38	429,69	466,52
13	Выработка теплоэнергии	тыс.Гкал	4 202,25	783,59	984,53	124,70	2 309,44
14	Нормативный уд. расход усл.топлива на пр-во т/э	кг/Гкал	136,66	146,12	142,73	171,94	128,95
15	Итого расход усл. топлива на пр-во т/э	тыс.тут	574,27	114,50	140,52	21,44	297,81
16	Расход т.у.т., всего	тыс.тут	1 976,19	376,83	383,90	451,13	764,33
17	Удельный вес расхода топлива на т/э (п.15/п.16)	%	29,06	30,39	36,60	4,75	38,96

№ п/п	Показатели	Единица измерения	АО "Татэнерго" (1 полугодие 2019 года)				
			Всего	Казанская ТЭЦ1	Казанская ТЭЦ2	Зайнская ГРЭС	Набережночелнинская ТЭЦ
18	РАСХОД УСЛОВНОГО ТОПЛИВА	тыс.тут	1 976,19	376,83	383,90	451,13	764,33
18.1	уголь всего, в том числе:	тыс.тут	32,36	0,00	32,36	0,00	0,00
18.1.1	Кузнецкий	тыс.тут	32,36	0,00	32,36	0,00	0,00
18.2	мазут	тыс.тут	129,28	0,41	0,00	58,69	70,18
18.3	газ всего, в том числе:	тыс.тут	1 814,55	376,42	351,55	392,44	694,14
18.3.1	Газ лимитный	тыс.тут	1 814,55	376,42	351,55	392,44	694,14
18.3.2	Газ сверхлимитный	тыс.тут	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18.3.3	Газ коммерческий	тыс.тут	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18.4	др.виды топлива	тыс.тут	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18.5	на производство т/э	тыс.тут	574,27	114,50	140,52	21,44	297,81
19	ДОЛЯ	%	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
19.1	уголь всего, в том числе:	%	1,64	0,00	8,43	0,00	0,00
19.1.1	Кузнецкий	%	1,64		8,43		
19.2	мазут	%	6,54	0,11		13,01	9,18
19.3	газ всего, в том числе:	%	91,82	99,89	91,57	86,99	90,82
19.3.1	Газ лимитный	%	91,82	99,89	91,57	86,99	90,82
19.3.2	Газ сверхлимитный	%	0,00				
19.3.3	Газ коммерческий	%	0,00				
19.4	др.виды топлива	%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	ПЕРЕВОДНОЙ КОЭФФИЦИЕНТ						
20.1	уголь всего, в том числе:		0,89	0,00	0,89	0,00	0,00
20.1.1	Кузнецкий		0,89		0,89		
20.2	мазут		1,38	1,38		1,38	1,38
20.3	газ всего, в том числе:		1,16	1,17	1,18	1,14	1,17
20.3.1	Газ лимитный		1,16	1,17	1,18	1,14	1,17
20.3.2	Газ сверхлимитный		0,00				
20.3.3	Газ коммерческий		0,00				
20.4	др.виды топлива		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	РАСХОД НАТУРАЛЬНОГО ТОПЛИВА						
21.1	уголь всего, в том числе:	тыс. тнт	36,39	0,00	36,39	0,00	0,00
21.1.1	Кузнецкий	тыс. тнт	36,39	0,00	36,39	0,00	0,00
21.2	мазут	тыс. тнт	93,68	0,30	0,00	42,53	50,86
21.3	газ всего, в том числе:	млн.куб.м	1 559,35	321,26	298,63	345,09	594,36
21.3.1	Газ лимитный	млн.куб.м	1 559,35	321,26	298,63	345,09	594,36
21.3.2	Газ сверхлимитный	млн.куб.м	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21.3.3	Газ коммерческий	млн.куб.м	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21.4	др.виды топлива	тыс. тнт	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	ЦЕНА НАТУРАЛЬНОГО ТОПЛИВА						
22.1	уголь всего, в том числе:	руб/тнт	3 220,60	0,00	3 220,60	0,00	0,00
22.1.1	Кузнецкий	руб/тнт	3 220,60		3 220,60		
22.2	мазут	руб/тнт	5 246,93	5 744,06		4 367,55	5 979,49

№ п/п	Показатели	Единица измерения	АО "Татэнерго" (1 полугодие 2019 года)				
			Всего	Казанская ТЭЦ1	Казанская ТЭЦ2	Зайнская ГРЭС	Набережночелнинская ТЭЦ
22.3	газ всего, в том числе:	руб/тыс.куб.м	4 269,93	4 299,41	4 319,55	4 172,82	4 285,43
22.3.1	Газ лимитный	руб/тыс.куб.м	4 269,93	4 299,41	4 319,55	4 172,82	4 285,43
22.3.2	Газ сверхлимитный	руб/тыс.куб.м	0,00			4 172,82	0,00
22.3.3	Газ коммерческий	руб/тыс.куб.м	0,00				
22.4	др.виды топлива	руб/тнт	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	СТОИМОСТЬ НАТУРАЛЬНОГО ТОПЛИВА	тыс.руб	7 267 044,45	1 382 939,95	1 407 152,76	1 625 771,38	2 851 180,37
23.1	уголь всего, в том числе:	тыс.руб	117 191,46	0,00	117 191,46	0,00	0,00
23.1.1	Кузнецкий	тыс.руб	117 191,46	0,00	117 191,46	0,00	0,00
23.2	мазут	тыс.руб	491 552,05	1 698,70	0,00	185 761,34	304 092,01
23.3	газ всего, в том числе:	тыс.руб	6 658 300,94	1 381 241,25	1 289 961,29	1 440 010,04	2 547 088,36
23.3.1	Газ лимитный	тыс.руб	6 658 300,94	1 381 241,25	1 289 961,29	1 440 010,04	2 547 088,36
23.3.2	Газ сверхлимитный	тыс.руб	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23.3.3	Газ коммерческий	тыс.руб	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23.4	др.виды топлива	тыс.руб	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23.5	на производство т/э	тыс.руб	2 123 472,89	420 208,37	515 074,13	77 266,66	1 110 923,73
24	СТОИМОСТЬ НАТУРАЛЬНОГО ТОПЛИВА НА ПРОИЗВОДСТВО Т/Э ПО ВИДАМ ТОПЛИВА	тыс.руб	2 123 472,89	420 208,37	515 074,13	77 266,66	1 110 923,73
24.1	уголь всего, в том числе:	тыс.руб	42 896,76	0,00	42 896,76	0,00	0,00
24.1.1	Кузнецкий	тыс.руб	42 896,76	0,00	42 896,76	0,00	0,00
24.2	мазут	тыс.руб	127 830,00	516,15	0,00	8 828,52	118 485,32
24.3	газ всего, в том числе:	тыс.руб	1 952 746,13	419 692,21	472 177,38	68 438,14	992 438,40
24.3.1	Газ лимитный	тыс.руб	1 952 746,13	419 692,21	472 177,38	68 438,14	992 438,40
24.3.2	Газ сверхлимитный	тыс.руб	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24.3.3	Газ коммерческий	тыс.руб	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24.4	др.виды топлива	тыс.руб	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	ТАРИФ Ж/Д ПЕРЕВОЗКИ / ТАРИФ ГРО, ПССУ						
25.1	уголь всего, в том числе:	руб/тнт	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25.1.1	Кузнецкий	руб/тнт	0,00				
25.2	мазут	руб/тнт	0,00				
25.3	газ всего, в том числе:	руб/тыс.куб.м	380,87	479,02	479,02	35,51	479,02
25.3.1	Газ лимитный	руб/тыс.куб.м	380,87	479,02	479,02	35,51	479,02
25.3.2	Газ сверхлимитный	руб/тыс.куб.м	0,00			35,51	479,02
25.3.3	Газ коммерческий	руб/тыс.куб.м	0,00				
25.4	др.виды топлива	руб/тнт	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	СТОИМОСТЬ Ж/Д ПЕРЕВОЗКИ	тыс.руб	593 907,09	153 891,48	143 051,30	12 254,23	284 710,08

№ п/п	Показатели	Единица измерения	АО "Татэнерго" (1 полугодие 2019 года)				
			Всего	Казанская ТЭЦ1	Казанская ТЭЦ2	Зайнская ГРЭС	Набережночелнинская ТЭЦ
26.1	уголь всего, в том числе:	тыс.руб	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26.1.1	Кузнецкий	тыс.руб	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26.2	мазут	тыс.руб	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26.3	газ всего, в том числе:	тыс.руб	593 907,09	153 891,48	143 051,30	12 254,23	284 710,08
26.3.1	Газ лимитный	тыс.руб	593 907,09	153 891,48	143 051,30	12 254,23	284 710,08
26.3.2	Газ сверхлимитный	тыс.руб	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26.3.3	Газ коммерческий	тыс.руб	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26.4	др.виды топлива	тыс.руб	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26.5	на производство т/э	тыс.руб	210 638,46	46 760,16	52 362,49	582,40	110 933,42
27	СТОИМОСТЬ Ж/Д ПЕРЕВОЗКИ НА ПРОИЗВОДСТВО Т/Э ПО ВИДАМ ТОПЛИВА	тыс.руб	210 638,46	46 760,16	52 362,49	582,40	110 933,42
27.1	уголь всего, в том числе:	тыс.руб	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27.1.1	Кузнецкий	тыс.руб	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27.2	мазут	тыс.руб	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27.3	газ всего, в том числе:	тыс.руб	210 638,46	46 760,16	52 362,49	582,40	110 933,42
27.3.1	Газ лимитный	тыс.руб	210 638,46	46 760,16	52 362,49	582,40	110 933,42
27.3.2	Газ сверхлимитный	тыс.руб	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27.3.3	Газ коммерческий	тыс.руб	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27.4	др.виды топлива	тыс.руб	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	СТОИМОСТЬ НАТУР.ТОПЛИВА С УЧЕТОМ ПЕРЕВОЗКИ	тыс.руб	7 860 951,54	1 536 831,43	1 550 204,06	1 638 025,61	3 135 890,44
28.1	уголь всего, в том числе:	тыс.руб	117 191,46	0,00	117 191,46	0,00	0,00
28.1.1	Кузнецкий	тыс.руб	117 191,46	0,00	117 191,46	0,00	0,00
28.2	мазут	тыс.руб	491 552,05	1 698,70	0,00	185 761,34	304 092,01
28.3	газ всего, в том числе:	тыс.руб	7 252 208,03	1 535 132,73	1 433 012,59	1 452 264,28	2 831 798,43
28.3.1	Газ лимитный	тыс.руб	7 252 208,03	1 535 132,73	1 433 012,59	1 452 264,28	2 831 798,43
28.3.2	Газ сверхлимитный	тыс.руб	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28.3.3	Газ коммерческий	тыс.руб	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28.4	др.виды топлива	тыс.руб	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28.5	на производство т/э	тыс.руб	2 334 111,35	466 968,52	567 436,63	77 849,06	1 221 857,15
29	ЦЕНА УСЛОВНОГО ТОПЛИВА С УЧЕТОМ ПЕРЕВОЗКИ	руб/тут	3 977,83	4 078,31	4 038,02	3 630,92	4 102,82
29.1	уголь всего, в том числе:	руб/тут	3 621,94	0,00	3 621,94	0,00	0,00
29.1.1	Кузнецкий	руб/тут	3 621,94	0,00	3 621,94	0,00	0,00
29.2	мазут	руб/тут	3 802,13	4 162,36	0,00	3 164,89	4 332,97
29.3	газ всего, в том числе:	руб/тут	3 996,69	4 078,22	4 076,31	3 700,62	4 079,55
29.3.1	Газ лимитный	руб/тут	3 996,69	4 078,22	4 076,31	3 700,62	4 079,55
29.3.2	Газ сверхлимитный	руб/тут	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29.3.3	Газ коммерческий	руб/тут	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

№ п/п	Показатели	Единица измерения	АО "Татэнерго" (1 полугодие 2019 года)				
			Всего	Казанская ТЭЦ1	Казанская ТЭЦ2	Зайнская ГРЭС	Набережночелнинская ТЭЦ
29.4	др.виды топлива	руб/тут	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29.5	на производство т/э	руб/тут	4 064,46	4 078,31	4 038,02	3 630,92	4 102,82
30	ЦЕНА НАТУР. ТОПЛИВА С УЧЕТОМ ПЕРЕВОЗКИ						
30.1	уголь всего, в том числе:	руб/тнт	3 220,60	0,00	3 220,60	0,00	0,00
30.1.1	Кузнецкий	руб/тнт	3 220,60	0,00	3 220,60	0,00	0,00
30.2	мазут	руб/тнт	5 246,93	5 744,06	0,00	4 367,55	5 979,49
30.3	газ всего, в том числе:	руб/тыс.куб.м	4 650,79	4 778,43	4 798,57	4 208,33	4 764,45
30.3.1	Газ лимитный	руб/тыс.куб.м	4 650,79	4 778,43	4 798,57	4 208,33	4 764,45
30.3.2	Газ сверхлимитный	руб/тыс.куб.м	0,00	0,00	0,00	4 208,33	479,02
30.3.3	Газ коммерческий	руб/тыс.куб.м	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30.4	др.виды топлива	руб/тнт	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Топливная составляющая тарифа	руб/тыс.Гкал	558,01	598,48	577,41	671,00	530,35

Расчет расходов на топливо АО «Татэнерго» на 2 полугодие 2019 года

№ п/п	Показатели	Единица измерения	АО "Татэнерго" (2 полугодие 2019 года)				
			Всего	Казанская ТЭЦ1	Казанская ТЭЦ2	Заинская ГРЭС	Набережночелнинская ТЭЦ
1	Выработка электроэнергии, всего	млн.кВтч	5 400,86	1 042,23	1 042,06	1 742,02	1 574,54
2	Расход электроэнергии на собств. нужды:	млн.кВтч	463,87	87,42	80,49	140,88	155,09
2.1	на производство электроэнергии	млн.кВтч	353,13	65,40	52,39	136,82	98,51
2.1.1	то же в % к выработке электроэнергии	%	6,54	6,28	5,03	7,85	6,26
2.2	на производство теплоэнергии	млн.кВтч	110,74	22,01	28,10	4,06	56,57
2.2.1	то же в кВтч/Гкал	кВтч/Гкал	35,84	41,04	34,53	45,14	34,28
3	Отпуск электроэнергии с шин	млн.кВтч	4 936,99	954,81	961,57	1 601,15	1 419,46
4	Расход электроэнергии на производственные и хозяйственные нужды	млн.кВтч	2,94	0,37	0,62	1,48	0,47
4.1	то же в % к отпуску с шин	%	0,06	0,04	0,06	0,09	0,03
5	Расход электроэнергии на потери в трансформаторах	млн.кВтч	48,38	13,92	8,09	16,32	10,05
5.1	то же в % к отпуску с шин	%	0,98	1,46	0,84	1,02	0,71
6	Полезный отпуск электроэнергии в сеть	млн.кВтч	4 885,66	940,52	952,86	1 583,34	1 408,93
7	Отпуск теплоэнергии с коллекторов	тыс.Гкал	3 090,22	536,35	813,67	89,86	1 650,34
8	Отпуск теплоэнергии на собств. нужды:	тыс.Гкал	13,35	1,77	1,14	6,56	3,88
8.1	то же в % к выработке теплоэнергии	%	0,43	0,33	0,14	7,30	0,24
9	Отпуск теплоэнергии в сеть	тыс.Гкал	3 076,87	534,57	812,54	83,30	1 646,46
10	Отпуск э/э с шин	млн.кВтч	4 936,99	954,81	961,57	1 601,15	1 419,46
11	Нормативный уд. расход усл.топлива на пр-во э/э	г/кВтч	301,20	270,54	238,63	355,10	303,41
12	Расход усл. топлива на пр-во э/э	тыс.тут	1 487,02	258,31	229,46	568,57	430,68
13	Выработка теплоэнергии	тыс.Гкал	3 090,22	536,35	813,67	89,86	1 650,34
14	Нормативный уд. расход усл.топлива на пр-во т/э	кг/Гкал	139,45	144,34	142,42	172,80	134,58
15	Итого расход усл. топлива на пр-во т/э	тыс.тут	430,94	77,42	115,89	15,53	222,11
16	Расход т.у.т., всего	тыс.тут	1 917,96	335,73	345,35	584,10	652,79

№ п/п	Показатели	Единица измерения	АО "Татэнерго" (2 полугодие 2019 года)				
			Всего	Казанская ТЭЦ1	Казанская ТЭЦ2	Зайнская ГРЭС	Набережночелнинская ТЭЦ
17	Удельный вес расхода топлива на т/э (п.15/п.16)	%	22,47	23,06	33,56	2,66	34,02
18	РАСХОД УСЛОВНОГО ТОПЛИВА	тыс.тут	1 917,96	335,73	345,35	584,10	652,79
18.1	уголь всего, в том числе:	тыс.тут	4,95	0,00	4,95	0,00	0,00
18.1.1	Кузнецкий	тыс.тут	4,95	0,00	4,95	0,00	0,00
18.2	мазут	тыс.тут	21,89	5,46	0,00	7,69	8,75
18.3	газ всего, в том числе:	тыс.тут	1 891,12	330,28	340,40	576,41	644,04
18.3.1	Газ лимитный	тыс.тут	1 891,12	330,28	340,40	576,41	644,04
18.3.2	Газ сверхлимитный	тыс.тут	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18.3.3	Газ коммерческий	тыс.тут	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18.4	др.виды топлива	тыс.тут	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18.5	на производство т/э	тыс.тут	430,94	77,42	115,89	15,53	222,11
19	ДОЛЯ	%	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
19.1	уголь всего, в том числе:	%	0,26	0,00	1,43	0,00	0,00
19.1.1	Кузнецкий	%	0,26		1,43		
19.2	мазут	%	1,14	1,62	0,00	1,32	1,34
19.3	газ всего, в том числе:	%	98,60	98,38	98,57	98,68	98,66
19.3.1	Газ лимитный	%	98,60	98,38	98,57	98,68	98,66
19.3.2	Газ сверхлимитный	%	0,00				
19.3.3	Газ коммерческий	%	0,00				
19.4	др.виды топлива	%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	ПЕРЕВОДНОЙ КОЭФФИЦИЕНТ						
20.1	уголь всего, в том числе:		0,89	0,00	0,89	0,00	0,00
20.1.1	Кузнецкий		0,89		0,89		
20.2	мазут		1,38	1,38		1,38	1,38
20.3	газ всего, в том числе:		1,16	1,17	1,18	1,14	1,17
20.3.1	Газ лимитный		1,16	1,17	1,18	1,14	1,17
20.3.2	Газ сверхлимитный		0,00				1,16
20.3.3	Газ коммерческий		0,00				1,16
20.4	др.виды топлива		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	РАСХОД НАТУРАЛЬНОГО ТОПЛИВА						
21.1	уголь всего, в том числе:	тыс. тнт	5,56	0,00	5,56	0,00	0,00
21.1.1	Кузнецкий	тыс. тнт	5,56	0,00	5,56	0,00	0,00
21.2	мазут	тыс. тнт	15,86	3,95	0,00	5,57	6,34
21.3	газ всего, в том числе:	млн.куб.м	1 629,37	281,88	289,17	506,86	551,46
21.3.1	Газ лимитный	млн.куб.м	1 629,37	281,88	289,17	506,86	551,46
21.3.2	Газ сверхлимитный	млн.куб.м	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21.3.3	Газ коммерческий	млн.куб.м	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21.4	др.виды топлива	тыс. тнт	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

№ п/п	Показатели	Единица измерения	АО "Татэнерго" (2 полугодие 2019 года)				
			Всего	Казанская ТЭЦ1	Казанская ТЭЦ2	Зайнская ГРЭС	Набережночелнинская ТЭЦ
22	ЦЕНА НАТУРАЛЬНОГО ТОПЛИВА						
22.1	уголь всего, в том числе:	руб/тнт	3 220,60	0,00	3 220,60	0,00	0,00
22.1.1	Кузнецкий	руб/тнт	3 220,60		3 220,60		
22.2	мазут	руб/тнт	5 354,54	5 744,06		4 367,55	5 979,49
22.3	газ всего, в том числе:	руб/тыс.куб.м	4 318,50	4 359,60	4 380,02	4 231,24	4 345,43
22.3.1	Газ лимитный	руб/тыс.куб.м	4 318,50	4 359,60	4 380,02	4 231,24	4 345,43
22.3.2	Газ сверхлимитный	руб/тыс.куб.м	0,00			4 231,24	
22.3.3	Газ коммерческий	руб/тыс.куб.м	0,00				
22.4	др.виды топлива	руб/тнт	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	СТОИМОСТЬ НАТУРАЛЬНОГО ТОПЛИВА	тыс.руб	7 139 291,77	1 251 584,91	1 284 470,93	2 169 007,78	2 434 228,16
23.1	уголь всего, в том числе:	тыс.руб	17 920,61	0,00	17 920,61	0,00	0,00
23.1.1	Кузнецкий	тыс.руб	17 920,61	0,00	17 920,61	0,00	0,00
23.2	мазут	тыс.руб	84 944,62	22 707,16	0,00	24 340,84	37 896,62
23.3	газ всего, в том числе:	тыс.руб	7 036 426,54	1 228 877,75	1 266 550,31	2 144 666,95	2 396 331,54
23.3.1	Газ лимитный	тыс.руб	7 036 426,54	1 228 877,75	1 266 550,31	2 144 666,95	2 396 331,54
23.3.2	Газ сверхлимитный	тыс.руб	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23.3.3	Газ коммерческий	тыс.руб	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23.4	др.виды топлива	тыс.руб	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23.5	на производство т/э	тыс.руб	1 605 532,43	288 610,88	431 022,17	57 662,01	828 237,37
24	СТОИМОСТЬ НАТУРАЛЬНОГО ТОПЛИВА НА ПРОИЗВОДСТВО Т/Э ПО ВИДАМ ТОПЛИВА	тыс.руб	1 605 532,43	288 610,88	431 022,17	57 662,01	828 237,37
24.1	уголь всего, в том числе:	тыс.руб	6 013,51	0,00	6 013,51	0,00	0,00
24.1.1	Кузнецкий	тыс.руб	6 013,51	0,00	6 013,51	0,00	0,00
24.2	мазут	тыс.руб	18 777,47	5 236,19	0,00	647,09	12 894,19
24.3	газ всего, в том числе:	тыс.руб	1 580 741,45	283 374,69	425 008,66	57 014,92	815 343,18
24.3.1	Газ лимитный	тыс.руб	1 580 741,45	283 374,69	425 008,66	57 014,92	815 343,18
24.3.2	Газ сверхлимитный	тыс.руб	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24.3.3	Газ коммерческий	тыс.руб	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24.4	др.виды топлива	тыс.руб	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	ТАРИФ Ж/Д ПЕРЕВОЗКИ / ТАРИФ ГРО, ПССУ						
25.1	уголь всего, в том числе:	руб/тнт	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25.1.1	Кузнецкий	руб/тнт	0,00				
25.2	мазут	руб/тнт	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25.3	газ всего, в том числе:	руб/тыс.куб.м	346,84	486,74	486,74	37,02	486,74

№ п/п	Показатели	Единица измерения	АО "Татэнерго" (2 полугодие 2019 года)				
			Всего	Казанская ТЭЦ1	Казанская ТЭЦ2	Зайнская ГРЭС	Набережночелнинская ТЭЦ
25.3.1	Газ лимитный	руб/тыс.куб.м	346,84	486,74	486,74	37,02	486,74
25.3.2	Газ сверхлимитный	руб/тыс.куб.м	0,00			37,02	486,74
25.3.3	Газ коммерческий	руб/тыс.куб.м	0,00				
25.4	др.виды топлива	руб/тнт	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	СТОИМОСТЬ Ж/Д ПЕРЕВОЗКИ	тыс.руб	565 124,82	137 200,33	140 746,96	18 762,29	268 415,24
26.1	уголь всего, в том числе:	тыс.руб	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26.1.1	Кузнецкий	тыс.руб	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26.2	мазут	тыс.руб	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26.3	газ всего, в том числе:	тыс.руб	565 124,82	137 200,33	140 746,96	18 762,29	268 415,24
26.3.1	Газ лимитный	тыс.руб	565 124,82	137 200,33	140 746,96	18 762,29	268 415,24
26.3.2	Газ сверхлимитный	тыс.руб	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26.3.3	Газ коммерческий	тыс.руб	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26.4	др.виды топлива	тыс.руб	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26.5	на производство т/э	тыс.руб	170 693,61	31 637,89	47 229,61	498,79	91 327,32
27	СТОИМОСТЬ Ж/Д ПЕРЕВОЗКИ НА ПРОИЗВОДСТВО Т/Э ПО ВИДАМ ТОПЛИВА	тыс.руб	170 693,61	31 637,89	47 229,61	498,79	91 327,32
27.1	уголь всего, в том числе:	тыс.руб	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27.1.1	Кузнецкий	тыс.руб	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27.2	мазут	тыс.руб	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27.3	газ всего, в том числе:	тыс.руб	170 693,61	31 637,89	47 229,61	498,79	91 327,32
27.3.1	Газ лимитный	тыс.руб	170 693,61	31 637,89	47 229,61	498,79	91 327,32
27.3.2	Газ сверхлимитный	тыс.руб	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27.3.3	Газ коммерческий	тыс.руб	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27.4	др.виды топлива	тыс.руб	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	СТОИМОСТЬ НАТУР.ТОПЛИВА С УЧЕТОМ ПЕРЕВОЗКИ	тыс.руб	7 704 416,59	1 388 785,24	1 425 217,88	2 187 770,07	2 702 643,40
28.1	уголь всего, в том числе:	тыс.руб	17 920,61	0,00	17 920,61	0,00	0,00
28.1.1	Кузнецкий	тыс.руб	17 920,61	0,00	17 920,61	0,00	0,00
28.2	мазут	тыс.руб	84 944,62	22 707,16	0,00	24 340,84	37 896,62
28.3	газ всего, в том числе:	тыс.руб	7 601 551,36	1 366 078,07	1 407 297,27	2 163 429,24	2 664 746,78
28.3.1	Газ лимитный	тыс.руб	7 601 551,36	1 366 078,07	1 407 297,27	2 163 429,24	2 664 746,78
28.3.2	Газ сверхлимитный	тыс.руб	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28.3.3	Газ коммерческий	тыс.руб	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28.4	др.виды топлива	тыс.руб	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28.5	на производство т/э	тыс.руб	1 776 226,04	320 248,77	478 251,78	58 160,80	919 564,69

№ п/п	Показатели	Единица измерения	АО "Татэнерго" (2 полугодие 2019 года)				
			Всего	Казанская ТЭЦ1	Казанская ТЭЦ2	Зинская ГРЭС	Набережночелнинская ТЭЦ
29	ЦЕНА УСЛОВНОГО ТОПЛИВА С УЧЕТОМ ПЕРЕВОЗКИ	руб/тут	4 016,97	4 136,60	4 126,90	3 745,57	4 140,15
29.1	уголь всего, в том числе:	руб/тут	3 621,94	0,00	3 621,94	0,00	0,00
29.1.1	Кузнецкий	руб/тут	3 621,94	0,00	3 621,94	0,00	0,00
29.2	мазут	руб/тут	3 880,10	4 162,36	0,00	3 164,89	4 332,97
29.3	газ всего, в том числе:	руб/тут	4 019,59	4 136,17	4 134,24	3 753,31	4 137,53
29.3.1	Газ лимитный	руб/тут	4 019,59	4 136,17	4 134,24	3 753,31	4 137,53
29.3.2	Газ сверхлимитный	руб/тут	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29.3.3	Газ коммерческий	руб/тут	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29.4	др.виды топлива	руб/тут	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29.5	на производство т/э	руб/тут	4 121,73	4 136,60	4 126,90	3 745,57	4 140,15
30	ЦЕНА НАТУР. ТОПЛИВА С УЧЕТОМ ПЕРЕВОЗКИ						
30.1	уголь всего, в том числе:	руб/тнт	3 220,60	0,00	3 220,60	0,00	0,00
30.1.1	Кузнецкий	руб/тнт	3 220,60	0,00	3 220,60	0,00	0,00
30.2	мазут	руб/тнт	5 354,54	5 744,06	0,00	4 367,55	5 979,49
30.3	газ всего, в том числе:	руб/тыс.куб.м	4 665,34	4 846,33	4 866,76	4 268,26	4 832,17
30.3.1	Газ лимитный	руб/тыс.куб.м	4 665,34	4 846,33	4 866,76	4 268,26	4 832,17
30.3.2	Газ сверхлимитный	руб/тыс.куб.м	0,00	0,00	0,00	4 268,26	486,74
30.3.3	Газ коммерческий	руб/тыс.куб.м	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30.4	др.виды топлива	руб/тнт	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Топливная составляющая тарифа	руб/тыс.Гкал	577,28	599,07	588,59	698,22	558,51

Расчет расходов на топливо АО «Татэнерго» на 2019 год

№ п/п	Показатели	Единица измерения	АО "Татэнерго" (2019 год)				
			Всего	Казанская ТЭЦ1	Казанская ТЭЦ2	Заинская ГРЭС	Набережночелнинская ТЭЦ
1	Выработка электроэнергии, всего	млн.кВтч	10 677,87	2 108,51	2 156,46	3 062,91	3 350,00
2	Расход электроэнергии на собств. нужды:	млн.кВтч	920,84	176,12	169,67	254,07	320,98
2.1	на производство электроэнергии	млн.кВтч	671,35	127,94	108,12	244,82	190,46
2.1.1	то же в % к выработке электроэнергии	%	6,29	6,07	5,01	7,99	5,69
2.2	на производство теплоэнергии	млн.кВтч	249,49	48,18	61,55	9,25	130,51
2.2.1	то же в кВтч/Гкал	кВтч/Гкал	34,21	36,50	34,23	43,10	32,96
3	Отпуск электроэнергии с шин	млн.кВтч	9 757,03	1 932,38	1 986,79	2 808,84	3 029,02
4	Расход электроэнергии на производственные и хозяйственные нужды	млн.кВтч	5,76	0,71	1,27	2,88	0,90
4.1	то же в % к отпуску с шин	%	0,06	0,04	0,06	0,10	0,03
5	Расход электроэнергии на потери в трансформаторах	млн.кВтч	95,73	25,54	17,48	32,72	19,99
5.1	то же в % к отпуску с шин	%	0,98	1,32	0,88	1,16	0,66
6	Полезный отпуск электроэнергии в сеть	млн.кВтч	9 655,54	1 906,13	1 968,04	2 773,24	3 008,13
7	Отпуск теплоэнергии с коллекторов	тыс.Гкал	7 292,47	1 319,94	1 798,20	214,56	3 959,77
8	Отпуск теплоэнергии на собств. нужды:	тыс.Гкал	32,72	5,10	2,95	15,24	9,43
8.1	то же в % к выработке теплоэнергии	%	0,45	0,39	0,16	7,10	0,24
9	Отпуск теплоэнергии в сеть	тыс.Гкал	7 259,75	1 314,84	1 795,26	199,32	3 950,34
10	Отпуск э/э с шин	млн.кВтч	9 757,03	1 932,38	1 986,79	2 808,84	3 029,02
11	Нормативный уд. расход усл.топлива на пр-во э/э	г/кВтч	296,09	269,43	237,99	355,40	296,20
12	Расход усл. топлива на пр-во э/э	тыс.тут	2 888,94	520,64	472,84	998,26	897,20
13	Выработка теплоэнергии	тыс.Гкал	7 292,47	1 319,94	1 798,20	214,56	3 959,77
14	Нормативный уд. расход усл.топлива на пр-во т/э	кг/Гкал	137,84	145,40	142,59	172,30	131,30
15	Итого расход усл. топлива на пр-во т/э	тыс.тут	1 005,22	191,92	256,41	36,97	519,92
16	Расход т.у.т., всего	тыс.тут	3 894,16	712,56	729,25	1 035,23	1 417,11
17	Удельный вес расхода топлива на т/э (п.15/п.16)	%	25,81	26,93	35,16	3,57	36,69
18	РАСХОД УСЛОВНОГО ТОПЛИВА	тыс.тут	3 894,16	712,56	729,25	1 035,23	1 417,11

№ п/п	Показатели	Единица измерения	АО "Татэнерго" (2019 год)				
			Всего	Казанская ТЭЦ1	Казанская ТЭЦ2	Зайнская ГРЭС	Набережночелнинская ТЭЦ
18.1	уголь всего, в том числе:	тыс.тут	37,30	0,00	37,30	0,00	0,00
18.1.1	Кузнецкий	тыс.тут	37,30	0,00	37,30	0,00	0,00
	Добавить разрез	тыс.тут	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18.2	мазут	тыс.тут	151,18	5,86	0,00	66,39	78,93
18.3	газ всего, в том числе:	тыс.тут	3 705,68	706,70	691,95	968,84	1 338,19
18.3.1	Газ лимитный	тыс.тут	3 705,68	706,70	691,95	968,84	1 338,19
18.3.2	Газ сверхлимитный	тыс.тут	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18.3.3	Газ коммерческий	тыс.тут	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18.4	др.виды топлива	тыс.тут	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18.5	на производство т/э	тыс.тут	1 005,22	191,92	256,41	36,97	519,92
19	ДОЛЯ	%	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
19.1	уголь всего, в том числе:	%	0,96	0,00	5,12	0,00	0,00
19.1.1	Кузнецкий	%	0,96	0,00	5,12	0,00	0,00
19.2	мазут	%	3,88	0,82	0,00	6,41	5,57
19.3	газ всего, в том числе:	%	95,16	99,18	94,88	93,59	94,43
19.3.1	Газ лимитный	%	95,16	99,18	94,88	93,59	94,43
19.3.2	Газ сверхлимитный	%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19.3.3	Газ коммерческий	%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19.4	др.виды топлива	%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	ПЕРЕВОДНОЙ КОЭФФИЦИЕНТ						
20.1	уголь всего, в том числе:		0,89	0,00	0,89	0,00	0,00
20.1.1	Кузнецкий		0,89	0,00	0,89	0,00	0,00
20.2	мазут		1,38	1,38	0,00	1,38	1,38
20.3	газ всего, в том числе:		1,16	1,17	1,18	1,14	1,17
20.3.1	Газ лимитный		1,16	1,17	1,18	1,14	1,17
20.3.2	Газ сверхлимитный		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20.3.3	Газ коммерческий		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20.4	др.виды топлива		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	РАСХОД НАТУРАЛЬНОГО ТОПЛИВА						
21.1	уголь всего, в том числе:	тыс. тнт	41,95	0,00	41,95	0,00	0,00
21.1.1	Кузнецкий	тыс. тнт	41,95	0,00	41,95	0,00	0,00
21.2	мазут	тыс. тнт	109,55	4,25	0,00	48,11	57,19
21.3	газ всего, в том числе:	млн.куб.м	3 188,72	603,14	587,80	851,96	1 145,82
21.3.1	Газ лимитный	млн.куб.м	3 188,72	603,14	587,80	851,96	1 145,82
21.3.2	Газ сверхлимитный	млн.куб.м	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21.3.3	Газ коммерческий	млн.куб.м	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21.4	др.виды топлива	тыс. тнт	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	ЦЕНА НАТУРАЛЬНОГО ТОПЛИВА						
22.1	уголь всего, в том	руб/тнт	3 220,60	0,00	3 220,60	0,00	0,00

№ п/п	Показатели	Единица измерения	АО "Татэнерго" (2019 год)				
			Всего	Казанская ТЭЦ1	Казанская ТЭЦ2	Зайнская ГРЭС	Набережночелнинская ТЭЦ
	числе:						
22.1.1	Кузнецкий	руб/тнт	3 220,60	0,00	3 220,60	0,00	0,00
22.2	мазут	руб/тнт	5 262,52	5 744,06	0,00	4 367,55	5 979,49
22.3	газ всего, в том числе:	руб/тыс.куб.м	4 294,75	4 327,54	4 349,30	4 207,58	4 314,31
22.3.1	Газ лимитный	руб/тыс.куб.м	4 294,75	4 327,54	4 349,30	4 207,58	4 314,31
22.3.2	Газ сверхлимитный	руб/тыс.куб.м	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22.3.3	Газ коммерческий	руб/тыс.куб.м	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22.4	др.виды топлива	руб/тнт	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	СТОИМОСТЬ НАТУРАЛЬНОГО ТОПЛИВА	тыс.руб	14 406 336,23	2 634 524,86	2 691 623,68	3 794 779,16	5 285 408,53
23.1	уголь всего, в том числе:	тыс.руб	135 112,08	0,00	135 112,08	0,00	0,00
23.1.1	Кузнецкий	тыс.руб	135 112,08	0,00	135 112,08	0,00	0,00
23.2	мазут	тыс.руб	576 496,67	24 405,86	0,00	210 102,17	341 988,63
23.3	газ всего, в том числе:	тыс.руб	13 694 727,48	2 610 118,99	2 556 511,61	3 584 676,99	4 943 419,89
23.3.1	Газ лимитный	тыс.руб	13 694 727,48	2 610 118,99	2 556 511,61	3 584 676,99	4 943 419,89
23.3.2	Газ сверхлимитный	тыс.руб	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23.3.3	Газ коммерческий	тыс.руб	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23.4	др.виды топлива	тыс.руб	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23.5	на производство т/э	тыс.руб	3 729 005,32	708 819,24	946 096,30	134 928,68	1 939 161,10
24	СТОИМОСТЬ НАТУРАЛЬНОГО ТОПЛИВА НА ПРОИЗВОДСТВО Т/Э ПО ВИДАМ ТОПЛИВА	тыс.руб	3 729 005,32	708 819,24	946 096,30	134 928,68	1 939 161,10
24.1	уголь всего, в том числе:	тыс.руб	47 491,42	0,00	47 491,42	0,00	0,00
24.1.1	Кузнецкий	тыс.руб	47 491,42	0,00	47 491,42	0,00	0,00
24.2	мазут	тыс.руб	139 508,93	6 566,40	0,00	7 470,48	125 472,05
24.3	газ всего, в том числе:	тыс.руб	3 542 004,97	702 252,84	898 604,88	127 458,20	1 813 689,05
24.3.1	Газ лимитный	тыс.руб	3 542 004,97	702 252,84	898 604,88	127 458,20	1 813 689,05
24.3.2	Газ сверхлимитный	тыс.руб	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24.3.3	Газ коммерческий	тыс.руб	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24.4	др.виды топлива	тыс.руб	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	ТАРИФ Ж/Д ПЕРЕВОЗКИ / ТАРИФ ГРО, ПССУ						
25.1	уголь всего, в том числе:	руб/тнт	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25.1.1	Кузнецкий	руб/тнт	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25.2	мазут	руб/тнт	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25.3	газ всего, в том числе:	руб/тыс.куб.м	363,48	482,63	482,82	36,41	482,73
25.3.1	Газ лимитный	руб/тыс.куб.м	363,48	482,63	482,82	36,41	482,73
25.3.2	Газ сверхлимитный	руб/тыс.куб.м	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25.3.3	Газ коммерческий	руб/тыс.куб.м	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

№ п/п	Показатели	Единица измерения	АО "Татэнерго" (2019 год)				
			Всего	Казанская ТЭЦ1	Казанская ТЭЦ2	Зайнская ГРЭС	Набережночелнинская ТЭЦ
25.4	др.виды топлива	руб/тнт	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	СТОИМОСТЬ Ж/Д ПЕРЕВОЗКИ	тыс.руб	1 159 031,91	291 091,81	283 798,26	31 016,52	553 125,32
26.1	уголь всего, в том числе:	тыс.руб	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26.1.1	Кузнецкий	тыс.руб	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26.2	мазут	тыс.руб	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26.3	газ всего, в том числе:	тыс.руб	1 159 031,91	291 091,81	283 798,26	31 016,52	553 125,32
26.3.1	Газ лимитный	тыс.руб	1 159 031,91	291 091,81	283 798,26	31 016,52	553 125,32
26.3.2	Газ сверхлимитный	тыс.руб	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26.3.3	Газ коммерческий	тыс.руб	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26.4	др.виды топлива	тыс.руб	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26.5	на производство т/э	тыс.руб	381 332,07	78 398,05	99 592,10	1 081,18	202 260,74
27	СТОИМОСТЬ Ж/Д ПЕРЕВОЗКИ НА ПРОИЗВОДСТВО Т/Э ПО ВИДАМ ТОПЛИВА	тыс.руб	381 332,07	78 398,05	99 592,10	1 081,18	202 260,74
27.1	уголь всего, в том числе:	тыс.руб	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27.1.1	Кузнецкий	тыс.руб	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27.2	мазут	тыс.руб	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27.3	газ всего, в том числе:	тыс.руб	381 332,07	78 398,05	99 592,10	1 081,18	202 260,74
27.3.1	Газ лимитный	тыс.руб	381 332,07	78 398,05	99 592,10	1 081,18	202 260,74
27.3.2	Газ сверхлимитный	тыс.руб	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27.3.3	Газ коммерческий	тыс.руб	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27.4	др.виды топлива	тыс.руб	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	СТОИМОСТЬ НАТУР.ТОПЛИВА С УЧЕТОМ ПЕРЕВОЗКИ	тыс.руб	15 565 368,13	2 925 616,66	2 975 421,94	3 825 795,68	5 838 533,84
28.1	уголь всего, в том числе:	тыс.руб	135 112,08	0,00	135 112,08	0,00	0,00
28.1.1	Кузнецкий	тыс.руб	135 112,08	0,00	135 112,08	0,00	0,00
28.2	мазут	тыс.руб	576 496,67	24 405,86	0,00	210 102,17	341 988,63
28.3	газ всего, в том числе:	тыс.руб	14 853 759,39	2 901 210,80	2 840 309,86	3 615 693,51	5 496 545,21
28.3.1	Газ лимитный	тыс.руб	14 853 759,39	2 901 210,80	2 840 309,86	3 615 693,51	5 496 545,21
28.3.2	Газ сверхлимитный	тыс.руб	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28.3.3	Газ коммерческий	тыс.руб	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28.4	др.виды топлива	тыс.руб	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28.5	на производство т/э	тыс.руб	4 110 337,39	787 217,29	1 045 688,40	136 009,86	2 141 421,84
29	ЦЕНА УСЛОВНОГО ТОПЛИВА С УЧЕТОМ ПЕРЕВОЗКИ	руб/тут	3 997,11	4 105,77	4 080,11	3 695,60	4 120,01
29.1	уголь всего, в том числе:	руб/тут	3 621,94	0,00	3 621,94	0,00	0,00
29.1.1	Кузнецкий	руб/тут	3 621,94	0,00	3 621,94	0,00	0,00

№ п/п	Показатели	Единица измерения	АО "Татэнерго" (2019 год)				
			Всего	Казанская ТЭЦ1	Казанская ТЭЦ2	Заинская ГРЭС	Набережночелнинская ТЭЦ
29.2	мазут	руб/тут	3 813,42	4 162,36	0,00	3 164,89	4 332,97
29.3	газ всего, в том числе:	руб/тут	4 008,38	4 105,30	4 104,81	3 731,97	4 107,45
29.3.1	Газ лимитный	руб/тут	4 008,38	4 105,30	4 104,81	3 731,97	4 107,45
29.3.2	Газ сверхлимитный	руб/тут	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29.3.3	Газ коммерческий	руб/тут	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29.4	др.виды топлива	руб/тут	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29.5	на производство т/э	руб/тут	4 089,01	4 101,82	4 078,19	3 679,07	4 118,77
30	ЦЕНА НАТУР. ТОПЛИВА С УЧЕТОМ ПЕРЕВОЗКИ						
30.1	уголь всего, в том числе:	руб/тнт	3 220,60	0,00	3 220,60	0,00	0,00
30.1.1	Кузнецкий	руб/тнт	3 220,60	0,00	3 220,60	0,00	0,00
30.2	мазут	руб/тнт	5 262,52	5 744,06	0,00	4 367,55	5 979,49
30.3	газ всего, в том числе:	руб/тыс.куб.м	4 658,22	4 810,16	4 832,12	4 243,99	4 797,04
30.3.1	Газ лимитный	руб/тыс.куб.м	4 658,22	4 810,16	4 832,12	4 243,99	4 797,04
30.3.2	Газ сверхлимитный	руб/тыс.куб.м	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30.3.3	Газ коммерческий	руб/тыс.куб.м	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30.4	др.виды топлива	руб/тнт	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Топливная составляющая тарифа	руб/тыс.Гкал	566,18	598,72	582,47	682,37	542,09
32	К выработке 1 полугодия		0,58	0,59	0,55	0,58	0,58
33	К выработке 2 полугодия		0,42	0,41	0,45	0,42	0,42

Расчет расходов на топливо АО «Татэнерго» на 2020 год

№ п/п	Показатели	Единица измерения	АО "Татэнерго"				
			Всего	Казанская ТЭЦ1	Казанская ТЭЦ2	Заинская ГРЭС	Набережночелнинская ТЭЦ
1	Выработка электроэнергии, всего	млн.кВтч	10 677,87	2 108,51	2 156,46	3 062,91	3 350,00
2	Расход электроэнергии на собств. нужды:	млн.кВтч	920,84	176,12	169,67	254,07	320,98
2.1	на производство электроэнергии	млн.кВтч	671,35	127,94	108,12	244,82	190,46
2.1.1	то же в % к выработке электроэнергии	%	6,29	6,07	5,01	7,99	5,69
2.2	на производство теплоэнергии	млн.кВтч	249,49	48,18	61,55	9,25	130,51
2.2.1	то же в кВтч/Гкал	кВтч/Гкал	34,21	36,50	34,23	43,10	32,96
3	Отпуск электроэнергии с шин	млн.кВтч	9 757,03	1 932,38	1 986,79	2 808,84	3 029,02
4	Расход электроэнергии на производственные и хозяйственные нужды	млн.кВтч	5,76	0,71	1,27	2,88	0,90
4.1	то же в % к отпуску с шин	%	0,06	0,04	0,06	0,10	0,03
5	Расход электроэнергии на потери в трансформаторах	млн.кВтч	95,73	25,54	17,48	32,72	19,99
5.1	то же в % к отпуску с шин	%	0,98	1,32	0,88	1,16	0,66
6	Полезный отпуск электроэнергии в сеть	млн.кВтч	9 655,54	1 906,13	1 968,04	2 773,24	3 008,13
7	Отпуск теплоэнергии с коллекторов	тыс.Гкал	7 292,47	1 319,94	1 798,20	214,56	3 959,77
8	Отпуск теплоэнергии на собств. нужды:	тыс.Гкал	32,72	5,10	2,95	15,24	9,43
8.1	то же в % к выработке теплоэнергии	%	0,45	0,39	0,16	7,10	0,24
9	Отпуск теплоэнергии в сеть	тыс.Гкал	7 259,75	1 314,84	1 795,26	199,32	3 950,34
10	Отпуск э/э с шин	млн.кВтч	9 757,03	1 932,38	1 986,79	2 808,84	3 029,02
11	Нормативный уд. расход усл.топлива на пр-во э/э	г/кВтч	296,09	269,43	237,99	355,40	296,20
12	Расход усл. топлива на пр-во э/э	тыс.тут	2 888,94	520,64	472,84	998,26	897,20
13	Выработка теплоэнергии	тыс.Гкал	7 292,47	1 319,94	1 798,20	214,56	3 959,77
14	Нормативный уд. расход усл.топлива на пр-во т/э	кг/Гкал	137,84	145,40	142,59	172,30	131,30
15	Итого расход усл. топлива на пр-во т/э	тыс.тут	1 005,22	191,92	256,41	36,97	519,92
16	Расход т.у.т., всего	тыс.тут	3 894,16	712,56	729,25	1 035,23	1 417,11
17	Удельный вес расхода топлива на т/э (п.15/п.16)	%	25,81	26,93	35,16	3,57	36,69

№ п/п	Показатели	Единица измерения	АО "Татэнерго"				
			Всего	Казанская ТЭЦ1	Казанская ТЭЦ2	Зайнская ГРЭС	Набережночелнинская ТЭЦ
18	РАСХОД УСЛОВНОГО ТОПЛИВА	тыс.тут	3 894,16	712,56	729,25	1 035,23	1 417,11
18.1	уголь всего, в том числе:	тыс.тут	37,30	0,00	37,30	0,00	0,00
18.1.1	Кузнецкий	тыс.тут	37,30	0,00	37,30	0,00	0,00
	Добавить разрез	тыс.тут	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18.2	мазут	тыс.тут	151,18	5,86	0,00	66,39	78,93
18.3	газ всего, в том числе:	тыс.тут	3 705,68	706,70	691,95	968,84	1 338,19
18.3.1	Газ лимитный	тыс.тут	3 705,68	706,70	691,95	968,84	1 338,19
18.3.2	Газ сверхлимитный	тыс.тут	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18.3.3	Газ коммерческий	тыс.тут	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18.4	др.виды топлива	тыс.тут	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Добавить вид топлива	тыс.тут	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18.5	на производство т/э	тыс.тут	1 005,22	191,92	256,41	36,97	519,92
19	ДОЛЯ	%	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
19.1	уголь всего, в том числе:	%	0,96	0,00	5,12	0,00	0,00
19.1.1	Кузнецкий	%	0,96	0,00	5,12	0,00	0,00
19.2	мазут	%	3,88	0,82	0,00	6,41	5,57
19.3	газ всего, в том числе:	%	95,16	99,18	94,88	93,59	94,43
19.3.1	Газ лимитный	%	95,16	99,18	94,88	93,59	94,43
19.3.2	Газ сверхлимитный	%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19.3.3	Газ коммерческий	%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19.4	др.виды топлива	%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	ПЕРЕВОДНОЙ КОЭФФИЦИЕНТ						
20.1	уголь всего, в том числе:		0,89	0,00	0,89	0,00	0,00
20.1.1	Кузнецкий		0,89	0,00	0,89	0,00	0,00
20.2	мазут		1,38	1,38	0,00	1,38	1,38
20.3	газ всего, в том числе:		1,16	1,17	1,18	1,14	1,17
20.3.1	Газ лимитный		1,16	1,17	1,18	1,14	1,17
20.3.2	Газ сверхлимитный		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20.3.3	Газ коммерческий		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20.4	др.виды топлива		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	РАСХОД НАТУРАЛЬНОГО ТОПЛИВА						
21.1	уголь всего, в том числе:	тыс. тнт	41,95	0,00	41,95	0,00	0,00
21.1.1	Кузнецкий	тыс. тнт	41,95	0,00	41,95	0,00	0,00
21.2	мазут	тыс. тнт	109,55	4,25	0,00	48,11	57,19
21.3	газ всего, в том числе:	млн.куб.м	3 188,72	603,14	587,80	851,96	1 145,82
21.3.1	Газ лимитный	млн.куб.м	3 188,72	603,14	587,80	851,96	1 145,82
21.3.2	Газ сверхлимитный	млн.куб.м	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21.3.3	Газ коммерческий	млн.куб.м	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21.4	др.виды топлива	тыс. тнт	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

№ п/п	Показатели	Единица измерения	АО "Татэнерго"				
			Всего	Казанская ТЭЦ1	Казанская ТЭЦ2	Зайская ГРЭС	Набережночелнинская ТЭЦ
22	ЦЕНА НАТУРАЛЬНОГО ТОПЛИВА						
22.1	уголь всего, в том числе:	руб/тнт	3 352,64	0,00	3 352,64	0,00	0,00
22.1.1	Кузнецкий	руб/тнт	3 352,64	0,00	3 352,64	0,00	0,00
22.2	мазут	руб/тнт	5 283,57	5 767,04	0,00	4 385,02	6 003,41
22.3	газ всего, в том числе:	руб/тыс.куб.м	4 390,18	4 420,72	4 444,67	4 306,76	4 408,17
22.3.1	Газ лимитный	руб/тыс.куб.м	4 390,18	4 420,72	4 444,67	4 306,76	4 408,17
22.3.2	Газ сверхлимитный	руб/тыс.куб.м	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22.3.3	Газ коммерческий	руб/тыс.куб.м	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22.4	др.виды топлива	руб/тнт	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	СТОИМОСТЬ НАТУРАЛЬНОГО ТОПЛИВА	тыс.руб	14 718 490,82	2 690 826,19	2 753 219,25	3 880 119,72	5 394 325,66
23.1	уголь всего, в том числе:	тыс.руб	140 651,67	0,00	140 651,67	0,00	0,00
23.1.1	Кузнецкий	тыс.руб	140 651,67	0,00	140 651,67	0,00	0,00
23.2	мазут	тыс.руб	578 802,66	24 503,49	0,00	210 942,58	343 356,59
23.3	газ всего, в том числе:	тыс.руб	13 999 036,49	2 666 322,70	2 612 567,57	3 669 177,14	5 050 969,08
23.3.1	Газ лимитный	тыс.руб	13 999 036,49	2 666 322,70	2 612 567,57	3 669 177,14	5 050 969,08
23.3.2	Газ сверхлимитный	тыс.руб	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23.3.3	Газ коммерческий	тыс.руб	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23.4	др.виды топлива	тыс.руб	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23.5	на производство т/э	тыс.руб	3 806 357,76	723 219,18	967 462,37	137 635,16	1 978 041,05
24	СТОИМОСТЬ НАТУРАЛЬНОГО ТОПЛИВА НА ПРОИЗВОДСТВО Т/Э ПО ВИДАМ ТОПЛИВА	тыс.руб	3 806 357,76	723 219,18	967 462,37	137 635,16	1 978 041,05
24.1	уголь всего, в том числе:	тыс.руб	49 424,03	0,00	49 424,03	0,00	0,00
24.1.1	Кузнецкий	тыс.руб	49 424,03	0,00	49 424,03	0,00	0,00
24.2	мазут	тыс.руб	139 973,54	6 585,86	0,00	7 482,53	125 905,16
24.3	газ всего, в том числе:	тыс.руб	3 616 960,18	716 633,33	918 038,33	130 152,63	1 852 135,89
24.3.1	Газ лимитный	тыс.руб	3 616 960,18	716 633,33	918 038,33	130 152,63	1 852 135,89
24.3.2	Газ сверхлимитный	тыс.руб	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24.3.3	Газ коммерческий	тыс.руб	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24.4	др.виды топлива	тыс.руб	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	ТАРИФ Ж/Д ПЕРЕВОЗКИ / ТАРИФ ГРО, ПССУ						
25.1	уголь всего, в том числе:	руб/тнт	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25.1.1	Кузнецкий	руб/тнт	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25.2	мазут	руб/тнт	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25.3	газ всего, в том числе:	руб/тыс.куб.м	371,90	493,56	493,92	37,68	493,76

№ п/п	Показатели	Единица измерения	АО "Татэнерго"				
			Всего	Казанская ТЭЦ1	Казанская ТЭЦ2	Заинская ГРЭС	Набережночелнинская ТЭЦ
25.3.1	Газ лимитный	руб/тыс.куб.м	371,90	493,56	493,92	37,68	493,76
25.3.2	Газ сверхлимитный	руб/тыс.куб.м	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25.3.3	Газ коммерческий	руб/тыс.куб.м	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25.4	др.виды топлива	руб/тнт	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	СТОИМОСТЬ Ж/Д ПЕРЕВОЗКИ	тыс.руб	1 185 874,11	297 686,53	290 324,78	32 099,23	565 763,57
26.1	уголь всего, в том числе:	тыс.руб	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26.1.1	Кузнецкий	тыс.руб	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26.3	газ всего, в том числе:	тыс.руб	1 185 874,11	297 686,53	290 324,78	32 099,23	565 763,57
26.3.1	Газ лимитный	тыс.руб	1 185 874,11	297 686,53	290 324,78	32 099,23	565 763,57
26.3.2	Газ сверхлимитный	тыс.руб	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26.3.3	Газ коммерческий	тыс.руб	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26.4	др.виды топлива	тыс.руб	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26.5	на производство т/э	тыс.руб	389 860,93	80 100,34	101 852,39	1 120,85	206 787,35
27	СТОИМОСТЬ Ж/Д ПЕРЕВОЗКИ НА ПРОИЗВОДСТВО Т/Э ПО ВИДАМ ТОПЛИВА	тыс.руб	389 860,93	80 100,34	101 852,39	1 120,85	206 787,35
27.1	уголь всего, в том числе:	тыс.руб	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27.1.1	Кузнецкий	тыс.руб	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27.3	газ всего, в том числе:	тыс.руб	389 860,93	80 100,34	101 852,39	1 120,85	206 787,35
27.3.1	Газ лимитный	тыс.руб	389 860,93	80 100,34	101 852,39	1 120,85	206 787,35
27.3.2	Газ сверхлимитный	тыс.руб	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27.3.3	Газ коммерческий	тыс.руб	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27.4	др.виды топлива	тыс.руб	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	СТОИМОСТЬ НАТУР.ТОПЛИВА С УЧЕТОМ ПЕРЕВОЗКИ	тыс.руб	15 904 364,93	2 988 512,72	3 043 544,02	3 912 218,95	5 960 089,23
28.1	уголь всего, в том числе:	тыс.руб	140 651,67	0,00	140 651,67	0,00	0,00
28.1.1	Кузнецкий	тыс.руб	140 651,67	0,00	140 651,67	0,00	0,00
28.2	мазут	тыс.руб	578 802,66	24 503,49	0,00	210 942,58	343 356,59
28.3	газ всего, в том числе:	тыс.руб	15 184 910,60	2 964 009,23	2 902 892,35	3 701 276,37	5 616 732,64
28.3.1	Газ лимитный	тыс.руб	15 184 910,60	2 964 009,23	2 902 892,35	3 701 276,37	5 616 732,64
28.3.2	Газ сверхлимитный	тыс.руб	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28.3.3	Газ коммерческий	тыс.руб	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28.4	др.виды топлива	тыс.руб	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28.5	на производство т/э	тыс.руб	4 196 218,69	803 319,53	1 069 314,75	138 756,01	2 184 828,40
29	ЦЕНА УСЛОВНОГО ТОПЛИВА С УЧЕТОМ ПЕРЕВОЗКИ	руб/тут	4 084,16	4 194,04	4 173,52	3 779,09	4 205,79

№ п/п	Показатели	Единица измерения	АО "Татэнерго"				
			Всего	Казанская ТЭЦ1	Казанская ТЭЦ2	Заинская ГРЭС	Набережночелнинская ТЭЦ
29.1	уголь всего, в том числе:	руб/тут	3 770,44	0,00	3 770,44	0,00	0,00
29.1.1	Кузнецкий	руб/тут	3 770,44	0,00	3 770,44	0,00	0,00
29.2	мазут	руб/тут	3 828,67	4 179,01	0,00	3 177,55	4 350,30
29.3	газ всего, в том числе:	руб/тут	4 097,74	4 194,17	4 195,25	3 820,30	4 197,27
29.3.1	Газ лимитный	руб/тут	4 097,74	4 194,17	4 195,25	3 820,30	4 197,27
29.3.2	Газ сверхлимитный	руб/тут	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29.3.3	Газ коммерческий	руб/тут	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29.4	др.виды топлива	руб/тут	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29.5	на производство т/э	руб/тут	4 174,45	4 185,72	4 170,33	3 753,36	4 202,25
30	ЦЕНА НАТУР. ТОПЛИВА С УЧЕТОМ ПЕРЕВОЗКИ						
30.1	уголь всего, в том числе:	руб/тнт	3 352,64	0,00	3 352,64	0,00	0,00
30.1.1	Кузнецкий	руб/тнт	3 352,64	0,00	3 352,64	0,00	0,00
30.2	мазут	руб/тнт	5 283,57	5 767,04	0,00	4 385,02	6 003,41
30.3	газ всего, в том числе:	руб/тыс.куб.м	4 762,08	4 914,28	4 938,58	4 344,44	4 901,93
30.3.1	Газ лимитный	руб/тыс.куб.м	4 762,08	4 914,28	4 938,58	4 344,44	4 901,93
30.3.2	Газ сверхлимитный	руб/тыс.куб.м	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30.3.3	Газ коммерческий	руб/тыс.куб.м	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30.4	др.виды топлива	руб/тнт	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Топливная составляющая тарифа	руб/тыс.Гкал	578,01	610,96	595,63	696,15	553,07
32	К выработке 1 полугодия		0,58	0,59	0,55	0,58	0,58
33	К выработке 2 полугодия		0,42	0,41	0,45	0,42	0,42

Расчет расходов на топливо АО «Татэнерго» на 2021 год

№ п/п	Показатели	Единица измерения	АО "Татэнерго"				
			Всего	Казанская ТЭЦ1	Казанская ТЭЦ2	Заинская ГРЭС	Набережночелнинская ТЭЦ
1	Выработка электроэнергии, всего	млн.кВтч	10 677,87	2 108,51	2 156,46	3 062,91	3 350,00
2	Расход электроэнергии на собств. нужды:	млн.кВтч	920,84	176,12	169,67	254,07	320,98
2.1	на производство электроэнергии	млн.кВтч	671,35	127,94	108,12	244,82	190,46
2.1.1	то же в % к выработке электроэнергии	%	6,29	6,07	5,01	7,99	5,69
2.2	на производство теплоэнергии	млн.кВтч	249,49	48,18	61,55	9,25	130,51
2.2.1	то же в кВтч/Гкал	кВтч/Гкал	34,21	36,50	34,23	43,10	32,96
3	Отпуск электроэнергии с шин	млн.кВтч	9 757,03	1 932,38	1 986,79	2 808,84	3 029,02
4	Расход электроэнергии на производственные и хозяйственные нужды	млн.кВтч	5,76	0,71	1,27	2,88	0,90
4.1	то же в % к отпуску с шин	%	0,06	0,04	0,06	0,10	0,03
5	Расход электроэнергии на потери в трансформаторах	млн.кВтч	95,73	25,54	17,48	32,72	19,99
5.1	то же в % к отпуску с шин	%	0,98	1,32	0,88	1,16	0,66
6	Полезный отпуск электроэнергии в сеть	млн.кВтч	9 655,54	1 906,13	1 968,04	2 773,24	3 008,13
7	Отпуск теплоэнергии с коллекторов	тыс.Гкал	7 292,47	1 319,94	1 798,20	214,56	3 959,77
8	Отпуск теплоэнергии на собств. нужды:	тыс.Гкал	32,72	5,10	2,95	15,24	9,43
8.1	то же в % к выработке теплоэнергии	%	0,45	0,39	0,16	7,10	0,24
9	Отпуск теплоэнергии в сеть	тыс.Гкал	7 259,75	1 314,84	1 795,26	199,32	3 950,34
10	Отпуск э/э с шин	млн.кВтч	9 757,03	1 932,38	1 986,79	2 808,84	3 029,02
11	Нормативный уд. расход усл.топлива на пр-во э/э	г/кВтч	296,09	269,43	237,99	355,40	296,20
12	Расход усл. топлива на пр-во э/э	тыс.тут	2 888,94	520,64	472,84	998,26	897,20
13	Выработка теплоэнергии	тыс.Гкал	7 292,47	1 319,94	1 798,20	214,56	3 959,77
14	Нормативный уд. расход усл.топлива на пр-во т/э	кг/Гкал	137,84	145,40	142,59	172,30	131,30
15	Итого расход усл. топлива на пр-во т/э	тыс.тут	1 005,22	191,92	256,41	36,97	519,92
16	Расход т.у.т., всего	тыс.тут	3 894,16	712,56	729,25	1 035,23	1 417,11
17	Удельный вес расхода топлива на т/э (п.15/п.16)	%	25,81	26,93	35,16	3,57	36,69
18	РАСХОД УСЛОВНОГО ТОПЛИВА	тыс.тут	3 894,16	712,56	729,25	1 035,23	1 417,11

Экспертное заключение 4

№ п/п	Показатели	Единица измерения	АО "Татэнерго"				
			Всего	Казанская ТЭЦ1	Казанская ТЭЦ2	Заинская ГРЭС	Набережночелнинская ТЭЦ
18.1	уголь всего, в том числе:	тыс.тут	37,30	0,00	37,30	0,00	0,00
18.1.1	Кузнецкий	тыс.тут	37,30	0,00	37,30	0,00	0,00
	Добавить разрез	тыс.тут	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18.2	мазут	тыс.тут	151,18	5,86	0,00	66,39	78,93
18.3	газ всего, в том числе:	тыс.тут	3 705,68	706,70	691,95	968,84	1 338,19
18.3.1	Газ лимитный	тыс.тут	3 705,68	706,70	691,95	968,84	1 338,19
18.3.2	Газ сверхлимитный	тыс.тут	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18.3.3	Газ коммерческий	тыс.тут	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18.4	др.виды топлива	тыс.тут	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Добавить вид топлива	тыс.тут	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18.5	на производство т/э	тыс.тут	1 005,22	191,92	256,41	36,97	519,92
19	ДОЛЯ	%	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
19.1	уголь всего, в том числе:	%	0,96	0,00	5,12	0,00	0,00
19.1.1	Кузнецкий	%	0,96	0,00	5,12	0,00	0,00
19.2	мазут	%	3,88	0,82	0,00	6,41	5,57
19.3	газ всего, в том числе:	%	95,16	99,18	94,88	93,59	94,43
19.3.1	Газ лимитный	%	95,16	99,18	94,88	93,59	94,43
19.3.2	Газ сверхлимитный	%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19.3.3	Газ коммерческий	%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19.4	др.виды топлива	%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	ПЕРЕВОДНОЙ КОЭФФИЦИЕНТ						
20.1	уголь всего, в том числе:		0,89	0,00	0,89	0,00	0,00
20.1.1	Кузнецкий		0,89	0,00	0,89	0,00	0,00
20.2	мазут		1,38	1,38	0,00	1,38	1,38
20.3	газ всего, в том числе:		1,16	1,17	1,18	1,14	1,17
20.3.1	Газ лимитный		1,16	1,17	1,18	1,14	1,17
20.3.2	Газ сверхлимитный		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20.3.3	Газ коммерческий		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20.4	др.виды топлива		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	РАСХОД НАТУРАЛЬНОГО ТОПЛИВА						
21.1	уголь всего, в том числе:	тыс. тнт	41,95	0,00	41,95	0,00	0,00
21.1.1	Кузнецкий	тыс. тнт	41,95	0,00	41,95	0,00	0,00
21.2	мазут	тыс. тнт	109,55	4,25	0,00	48,11	57,19
21.3	газ всего, в том числе:	млн.куб.м	3 188,72	603,14	587,80	851,96	1 145,82
21.3.1	Газ лимитный	млн.куб.м	3 188,72	603,14	587,80	851,96	1 145,82
21.3.2	Газ сверхлимитный	млн.куб.м	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21.3.3	Газ коммерческий	млн.куб.м	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21.4	др.виды топлива	тыс. тнт	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	ЦЕНА НАТУРАЛЬНОГО ТОПЛИВА						

Экспертное заключение 4

№ п/п	Показатели	Единица измерения	АО "Татэнерго"				
			Всего	Казанская ТЭЦ1	Казанская ТЭЦ2	Зайнская ГРЭС	Набережночелнинская ТЭЦ
22.1	уголь всего, в том числе:	руб/тнт	3 403,23	0,00	3 403,23	0,00	0,00
22.1.1	Кузнецкий	руб/тнт	3 403,23	0,00	3 403,23	0,00	0,00
22.2	мазут	руб/тнт	5 039,91	5 761,43	0,00	4 152,21	5 732,96
22.3	газ всего, в том числе:	руб/тыс.куб.м	4 521,88	4 553,34	4 578,01	4 435,97	4 540,42
22.3.1	Газ лимитный	руб/тыс.куб.м	4 521,88	4 553,34	4 578,01	4 435,97	4 540,42
22.3.2	Газ сверхлимитный	руб/тыс.куб.м	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22.3.3	Газ коммерческий	руб/тыс.куб.м	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22.4	др.виды топлива	руб/тнт	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	СТОИМОСТЬ НАТУРАЛЬНОГО ТОПЛИВА	тыс.руб	15 113 892,61	2 770 792,05	2 833 718,67	3 978 995,24	5 530 386,65
23.1	уголь всего, в том числе:	тыс.руб	142 774,07	0,00	142 774,07	0,00	0,00
23.1.1	Кузнецкий	тыс.руб	142 774,07	0,00	142 774,07	0,00	0,00
23.2	мазут	тыс.руб	552 110,96	24 479,66	0,00	199 742,79	327 888,51
23.3	газ всего, в том числе:	тыс.руб	14 419 007,58	2 746 312,38	2 690 944,60	3 779 252,45	5 202 498,15
23.3.1	Газ лимитный	тыс.руб	14 419 007,58	2 746 312,38	2 690 944,60	3 779 252,45	5 202 498,15
23.3.2	Газ сверхлимитный	тыс.руб	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23.3.3	Газ коммерческий	тыс.руб	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23.4	др.виды топлива	тыс.руб	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23.5	на производство т/э	тыс.руб	3 908 920,52	744 736,88	995 727,07	140 973,70	2 027 482,86
24	СТОИМОСТЬ НАТУРАЛЬНОГО ТОПЛИВА НА ПРОИЗВОДСТВО Т/Э ПО ВИДАМ ТОПЛИВА	тыс.руб	3 908 920,52	744 736,88	995 727,07	140 973,70	2 027 482,86
24.1	уголь всего, в том числе:	тыс.руб	50 168,71	0,00	50 168,71	0,00	0,00
24.1.1	Кузнецкий	тыс.руб	50 168,71	0,00	50 168,71	0,00	0,00
24.2	мазут	тыс.руб	133 862,94	6 579,67	0,00	7 076,78	120 206,48
24.3	газ всего, в том числе:	тыс.руб	3 724 888,87	738 157,21	945 558,36	133 896,92	1 907 276,38
24.3.1	Газ лимитный	тыс.руб	3 724 888,87	738 157,21	945 558,36	133 896,92	1 907 276,38
24.3.2	Газ сверхлимитный	тыс.руб	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24.3.3	Газ коммерческий	тыс.руб	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24.4	др.виды топлива	тыс.руб	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	ТАРИФ Ж/Д ПЕРЕВОЗКИ / ТАРИФ ГРО, ПССУ						
25.1	уголь всего, в том числе:	руб/тнт	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25.1.1	Кузнецкий	руб/тнт	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25.2	мазут	руб/тнт	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25.3	газ всего, в том числе:	руб/тыс.куб.м	382,00	507,31	507,68	37,75	507,52
25.3.1	Газ лимитный	руб/тыс.куб.м	382,00	507,31	507,68	37,75	507,52
25.3.2	Газ сверхлимитный	руб/тыс.куб.м	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Экспертное заключение 4

№ п/п	Показатели	Единица измерения	АО "Татэнерго"				
			Всего	Казанская ТЭЦ1	Казанская ТЭЦ2	Зайнская ГРЭС	Набережночелнинская ТЭЦ
25.3.3	Газ коммерческий	руб/тыс.куб.м	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25.4	др.виды топлива	руб/тнт	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	СТОИМОСТЬ Ж/Д ПЕРЕВОЗКИ	тыс.руб	1 218 084,79	305 981,36	298 414,48	32 160,78	581 528,18
26.1	уголь всего, в том числе:	тыс.руб	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26.1.1	Кузнецкий	тыс.руб	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26.2	мазут	тыс.руб	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26.3	газ всего, в том числе:	тыс.руб	1 218 084,79	305 981,36	298 414,48	32 160,78	581 528,18
26.3.1	Газ лимитный	тыс.руб	1 218 084,79	305 981,36	298 414,48	32 160,78	581 528,18
26.3.2	Газ сверхлимитный	тыс.руб	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26.3.3	Газ коммерческий	тыс.руб	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26.4	др.виды топлива	тыс.руб	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26.5	на производство т/э	тыс.руб	400 695,05	82 332,28	104 690,43	1 123,00	212 549,33
27	СТОИМОСТЬ Ж/Д ПЕРЕВОЗКИ НА ПРОИЗВОДСТВО Т/Э ПО ВИДАМ ТОПЛИВА	тыс.руб	400 695,05	82 332,28	104 690,43	1 123,00	212 549,33
27.1	уголь всего, в том числе:	тыс.руб	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27.1.1	Кузнецкий	тыс.руб	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27.2	мазут	тыс.руб	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27.3	газ всего, в том числе:	тыс.руб	400 695,05	82 332,28	104 690,43	1 123,00	212 549,33
27.3.1	Газ лимитный	тыс.руб	400 695,05	82 332,28	104 690,43	1 123,00	212 549,33
27.3.2	Газ сверхлимитный	тыс.руб	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27.3.3	Газ коммерческий	тыс.руб	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27.4	др.виды топлива	тыс.руб	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	СТОИМОСТЬ НАТУР.ТОПЛИВА С УЧЕТОМ ПЕРЕВОЗКИ	тыс.руб	16 331 977,40	3 076 773,41	3 132 133,15	4 011 156,02	6 111 914,83
28.1	уголь всего, в том числе:	тыс.руб	142 774,07	0,00	142 774,07	0,00	0,00
28.1.1	Кузнецкий	тыс.руб	142 774,07	0,00	142 774,07	0,00	0,00
28.2	мазут	тыс.руб	552 110,96	24 479,66	0,00	199 742,79	327 888,51
28.3	газ всего, в том числе:	тыс.руб	15 637 092,38	3 052 293,74	2 989 359,08	3 811 413,23	5 784 026,33
28.3.1	Газ лимитный	тыс.руб	15 637 092,38	3 052 293,74	2 989 359,08	3 811 413,23	5 784 026,33
28.3.2	Газ сверхлимитный	тыс.руб	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28.3.3	Газ коммерческий	тыс.руб	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28.4	др.виды топлива	тыс.руб	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28.5	на производство т/э	тыс.руб	4 309 615,57	827 069,17	1 100 417,50	142 096,70	2 240 032,20
29	ЦЕНА УСЛОВНОГО ТОПЛИВА С УЧЕТОМ ПЕРЕВОЗКИ	руб/тут	4 193,97	4 317,90	4 295,00	3 874,66	4 312,93

Экспертное заключение 4

№ п/п	Показатели	Единица измерения	АО "Татэнерго"				
			Всего	Казанская ТЭЦ1	Казанская ТЭЦ2	Заинская ГРЭС	Набережночелнинская ТЭЦ
29.1	уголь всего, в том числе:	руб/тут	3 827,34	0,00	3 827,34	0,00	0,00
29.1.1	Кузнецкий	руб/тут	3 827,34	0,00	3 827,34	0,00	0,00
29.2	мазут	руб/тут	3 652,11	4 174,95	0,00	3 008,84	4 154,32
29.3	газ всего, в том числе:	руб/тут	4 219,77	4 319,09	4 320,21	3 933,98	4 322,28
29.3.1	Газ лимитный	руб/тут	4 219,77	4 319,09	4 320,21	3 933,98	4 322,28
29.3.2	Газ сверхлимитный	руб/тут	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29.3.3	Газ коммерческий	руб/тут	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29.4	др.виды топлива	руб/тут	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29.5	на производство т/э	руб/тут	4 287,25	4 309,47	4 291,63	3 843,72	4 308,43
30	ЦЕНА НАТУР. ТОПЛИВА С УЧЕТОМ ПЕРЕВОЗКИ						
30.1	уголь всего, в том числе:	руб/тнт	3 403,23	0,00	3 403,23	0,00	0,00
30.1.1	Кузнецкий	руб/тнт	3 403,23	0,00	3 403,23	0,00	0,00
30.2	мазут	руб/тнт	5 039,91	5 761,43	0,00	4 152,21	5 732,96
30.3	газ всего, в том числе:	руб/тыс.куб.м	4 903,88	5 060,66	5 085,69	4 473,72	5 047,94
30.3.1	Газ лимитный	руб/тыс.куб.м	4 903,88	5 060,66	5 085,69	4 473,72	5 047,94
30.3.2	Газ сверхлимитный	руб/тыс.куб.м	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30.3.3	Газ коммерческий	руб/тыс.куб.м	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30.4	др.виды топлива	руб/тнт	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Топливная составляющая тарифа	руб/тыс.Гкал	593,63	629,03	612,96	712,91	567,05
32	К выработке 1 полугодия		0,58	0,59	0,55	0,58	0,58
33	К выработке 2 полугодия		0,42	0,41	0,45	0,42	0,42

Приложение 6 (продолжение)

Расчет расходов на топливо АО «Татэнерго» на 2022 год

№ п/п	Показатели	Единица измерения	АО "Татэнерго"				
			Всего	Казанская ТЭЦ1	Казанская ТЭЦ2	Заинская ГРЭС	Набережночелнинская ТЭЦ
1	Выработка электроэнергии, всего	млн.кВтч	10 677,87	2 108,51	2 156,46	3 062,91	3 350,00
2	Расход электроэнергии на собств. нужды:	млн.кВтч	920,84	176,12	169,67	254,07	320,98
2.1	на производство электроэнергии	млн.кВтч	671,35	127,94	108,12	244,82	190,46
2.1.1	то же в % к выработке электроэнергии	%	6,29	6,07	5,01	7,99	5,69
2.2	на производство теплоэнергии	млн.кВтч	249,49	48,18	61,55	9,25	130,51
2.2.1	то же в кВтч/Гкал	кВтч/Гкал	34,21	36,50	34,23	43,10	32,96
3	Отпуск электроэнергии с шин	млн.кВтч	9 757,03	1 932,38	1 986,79	2 808,84	3 029,02
4	Расход электроэнергии на производственные и хозяйственные нужды	млн.кВтч	5,76	0,71	1,27	2,88	0,90
4.1	то же в % к отпуску с шин	%	0,06	0,04	0,06	0,10	0,03
5	Расход электроэнергии на потери в трансформаторах	млн.кВтч	95,73	25,54	17,48	32,72	19,99
5.1	то же в % к отпуску с шин	%	0,98	1,32	0,88	1,16	0,66
6	Полезный отпуск электроэнергии в сеть	млн.кВтч	9 655,54	1 906,13	1 968,04	2 773,24	3 008,13
7	Отпуск теплоэнергии с коллекторов	тыс.Гкал	7 292,47	1 319,94	1 798,20	214,56	3 959,77
8	Отпуск теплоэнергии на собств. нужды:	тыс.Гкал	32,72	5,10	2,95	15,24	9,43
8.1	то же в % к выработке теплоэнергии	%	0,45	0,39	0,16	7,10	0,24
9	Отпуск теплоэнергии в сеть	тыс.Гкал	7 259,75	1 314,84	1 795,26	199,32	3 950,34
10	Отпуск э/э с шин	млн.кВтч	9 757,03	1 932,38	1 986,79	2 808,84	3 029,02
11	Нормативный уд. расход усл.топлива на пр-во э/э	г/кВтч	296,09	269,43	237,99	355,40	296,20
12	Расход усл. топлива на пр-во э/э	тыс.тут	2 888,94	520,64	472,84	998,26	897,20
13	Выработка теплоэнергии	тыс.Гкал	7 292,47	1 319,94	1 798,20	214,56	3 959,77
14	Нормативный уд. расход усл.топлива на пр-во т/э	кг/Гкал	137,84	145,40	142,59	172,30	131,30
15	Итого расход усл. топлива на пр-во т/э	тыс.тут	1 005,22	191,92	256,41	36,97	519,92
16	Расход т.у.т., всего	тыс.тут	3 894,16	712,56	729,25	1 035,23	1 417,11

№ п/п	Показатели	Единица измерения	АО "Татэнерго"				
			Всего	Казанская ТЭЦ1	Казанская ТЭЦ2	Заинская ГРЭС	Набережночелнинская ТЭЦ
17	Удельный вес расхода топлива на т/э (п.15/п.16)	%	25,81	26,93	35,16	3,57	36,69
18	РАСХОД УСЛОВНОГО ТОПЛИВА	тыс.тут	3 894,16	712,56	729,25	1 035,23	1 417,11
18.1	уголь всего, в том числе:	тыс.тут	37,30	0,00	37,30	0,00	0,00
18.1.1	Кузнецкий	тыс.тут	37,30	0,00	37,30	0,00	0,00
	Добавить разрез	тыс.тут	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18.2	мазут	тыс.тут	151,18	5,86	0,00	66,39	78,93
18.3	газ всего, в том числе:	тыс.тут	3 705,68	706,70	691,95	968,84	1 338,19
18.3.1	Газ лимитный	тыс.тут	3 705,68	706,70	691,95	968,84	1 338,19
18.3.2	Газ сверхлимитный	тыс.тут	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18.3.3	Газ коммерческий	тыс.тут	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18.4	др.виды топлива	тыс.тут	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Добавить вид топлива	тыс.тут	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18.5	на производство т/э	тыс.тут	1 005,22	191,92	256,41	36,97	519,92
19	ДОЛЯ	%	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
19.1	уголь всего, в том числе:	%	0,96	0,00	5,12	0,00	0,00
19.1.1	Кузнецкий	%	0,96	0,00	5,12	0,00	0,00
19.2	мазут	%	3,88	0,82	0,00	6,41	5,57
19.3	газ всего, в том числе:	%	95,16	99,18	94,88	93,59	94,43
19.3.1	Газ лимитный	%	95,16	99,18	94,88	93,59	94,43
19.3.2	Газ сверхлимитный	%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19.3.3	Газ коммерческий	%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19.4	др.виды топлива	%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	ПЕРЕВОДНОЙ КОЭФФИЦИЕНТ						
20.1	уголь всего, в том числе:		0,89	0,00	0,89	0,00	0,00
20.1.1	Кузнецкий		0,89	0,00	0,89	0,00	0,00
20.2	мазут		1,38	1,38	0,00	1,38	1,38
20.3	газ всего, в том числе:		1,16	1,17	1,18	1,14	1,17
20.3.1	Газ лимитный		1,16	1,17	1,18	1,14	1,17
20.3.2	Газ сверхлимитный		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20.3.3	Газ коммерческий		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20.4	др.виды топлива		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	РАСХОД НАТУРАЛЬНОГО ТОПЛИВА						
21.1	уголь всего, в том числе:	тыс. тнт	41,95	0,00	41,95	0,00	0,00
21.1.1	Кузнецкий	тыс. тнт	41,95	0,00	41,95	0,00	0,00
21.2	мазут	тыс. тнт	109,55	4,25	0,00	48,11	57,19
21.3	газ всего, в том числе:	млн.куб.м	3 188,72	603,14	587,80	851,96	1 145,82
21.3.1	Газ лимитный	млн.куб.м	3 188,72	603,14	587,80	851,96	1 145,82
21.3.2	Газ сверхлимитный	млн.куб.м	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

№ п/п	Показатели	Единица измерения	АО "Татэнерго"				
			Всего	Казанская ТЭЦ1	Казанская ТЭЦ2	Заинская ГРЭС	Набережночелнинская ТЭЦ
21.3.3	Газ коммерческий	млн.куб.м	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21.4	др.виды топлива	тыс. тнт	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	ЦЕНА НАТУРАЛЬНОГО ТОПЛИВА						
22.1	уголь всего, в том числе:	руб/тнт	3 546,17	0,00	3 546,17	0,00	0,00
22.1.1	Кузнецкий	руб/тнт	3 546,17	0,00	3 546,17	0,00	0,00
22.2	мазут	руб/тнт	5 120,55	5 853,61	0,00	4 218,64	5 824,69
22.3	газ всего, в том числе:	руб/тыс.куб.м	4 657,54	4 689,95	4 715,35	4 569,05	4 676,63
22.3.1	Газ лимитный	руб/тыс.куб.м	4 657,54	4 689,95	4 715,35	4 569,05	4 676,63
22.3.2	Газ сверхлимитный	руб/тыс.куб.м	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22.3.3	Газ коммерческий	руб/тыс.куб.м	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22.4	др.виды топлива	руб/тнт	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	СТОИМОСТЬ НАТУРАЛЬНОГО ТОПЛИВА	тыс.руб	15 561 293,12	2 853 573,09	2 920 443,52	4 095 568,70	5 691 707,81
23.1	уголь всего, в том числе:	тыс.руб	148 770,58	0,00	148 770,58	0,00	0,00
23.1.1	Кузнецкий	тыс.руб	148 770,58	0,00	148 770,58	0,00	0,00
23.2	мазут	тыс.руб	560 944,73	24 871,34	0,00	202 938,67	333 134,72
23.3	газ всего, в том числе:	тыс.руб	14 851 577,81	2 828 701,75	2 771 672,94	3 892 630,03	5 358 573,09
23.3.1	Газ лимитный	тыс.руб	14 851 577,81	2 828 701,75	2 771 672,94	3 892 630,03	5 358 573,09
23.3.2	Газ сверхлимитный	тыс.руб	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23.3.3	Газ коммерческий	тыс.руб	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23.4	др.виды топлива	тыс.руб	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23.5	на производство т/э	тыс.руб	4 024 837,96	766 998,21	1 026 219,09	145 076,79	2 086 543,87
24	СТОИМОСТЬ НАТУРАЛЬНОГО ТОПЛИВА НА ПРОИЗВОДСТВО Т/Э ПО ВИДАМ ТОПЛИВА	тыс.руб	4 024 837,96	766 998,21	1 026 219,09	145 076,79	2 086 543,87
24.1	уголь всего, в том числе:	тыс.руб	52 276,72	0,00	52 276,72	0,00	0,00
24.1.1	Кузнецкий	тыс.руб	52 276,72	0,00	52 276,72	0,00	0,00
24.2	мазут	тыс.руб	135 998,79	6 685,05	0,00	7 188,67	122 125,07
24.3	газ всего, в том числе:	тыс.руб	3 836 562,46	760 313,17	973 942,37	137 888,12	1 964 418,80
24.3.1	Газ лимитный	тыс.руб	3 836 562,46	760 313,17	973 942,37	137 888,12	1 964 418,80
24.3.2	Газ сверхлимитный	тыс.руб	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24.3.3	Газ коммерческий	тыс.руб	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24.4	др.виды топлива	тыс.руб	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	ТАРИФ Ж/Д ПЕРЕВОЗКИ / ТАРИФ ГРО, ПССУ						
25.1	уголь всего, в том числе:	руб/тнт	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25.1.1	Кузнецкий	руб/тнт	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Экспертное заключение 4

№ п/п	Показатели	Единица измерения	АО "Татэнерго"				
			Всего	Казанская ТЭЦ1	Казанская ТЭЦ2	Заинская ГРЭС	Набережночелнинская ТЭЦ
25.2	мазут	руб/тнт	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25.3	газ всего, в том числе:	руб/тыс.куб.м	393,46	522,53	522,91	38,88	522,75
25.3.1	Газ лимитный	руб/тыс.куб.м	393,46	522,53	522,91	38,88	522,75
25.3.2	Газ сверхлимитный	руб/тыс.куб.м	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25.3.3	Газ коммерческий	руб/тыс.куб.м	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25.4	др.виды топлива	руб/тнт	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	СТОИМОСТЬ Ж/Д ПЕРЕВОЗКИ	тыс.руб	1 254 627,34	315 160,80	307 366,91	33 125,60	598 974,02
26.1	уголь всего, в том числе:	тыс.руб	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26.1.1	Кузнецкий	тыс.руб	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26.2	мазут	тыс.руб	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26.3	газ всего, в том числе:	тыс.руб	1 254 627,34	315 160,80	307 366,91	33 125,60	598 974,02
26.3.1	Газ лимитный	тыс.руб	1 254 627,34	315 160,80	307 366,91	33 125,60	598 974,02
26.3.2	Газ сверхлимитный	тыс.руб	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26.3.3	Газ коммерческий	тыс.руб	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26.4	др.виды топлива	тыс.руб	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26.5	на производство т/э	тыс.руб	412 715,90	84 802,25	107 831,14	1 156,69	218 925,81
27	СТОИМОСТЬ Ж/Д ПЕРЕВОЗКИ НА ПРОИЗВОДСТВО Т/Э ПО ВИДАМ ТОПЛИВА	тыс.руб	412 715,90	84 802,25	107 831,14	1 156,69	218 925,81
27.1	уголь всего, в том числе:	тыс.руб	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27.1.1	Кузнецкий	тыс.руб	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27.2	мазут	тыс.руб	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27.3	газ всего, в том числе:	тыс.руб	412 715,90	84 802,25	107 831,14	1 156,69	218 925,81
27.3.1	Газ лимитный	тыс.руб	412 715,90	84 802,25	107 831,14	1 156,69	218 925,81
27.3.2	Газ сверхлимитный	тыс.руб	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27.3.3	Газ коммерческий	тыс.руб	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27.4	др.виды топлива	тыс.руб	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	СТОИМОСТЬ НАТУР.ТОПЛИВА С УЧЕТОМ ПЕРЕВОЗКИ	тыс.руб	16 815 920,46	3 168 733,89	3 227 810,43	4 128 694,30	6 290 681,84
28.1	уголь всего, в том числе:	тыс.руб	148 770,58	0,00	148 770,58	0,00	0,00
28.1.1	Кузнецкий	тыс.руб	148 770,58	0,00	148 770,58	0,00	0,00
28.2	мазут	тыс.руб	560 944,73	24 871,34	0,00	202 938,67	333 134,72
28.3	газ всего, в том числе:	тыс.руб	16 106 205,15	3 143 862,55	3 079 039,85	3 925 755,63	5 957 547,11
28.3.1	Газ лимитный	тыс.руб	16 106 205,15	3 143 862,55	3 079 039,85	3 925 755,63	5 957 547,11
28.3.2	Газ сверхлимитный	тыс.руб	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28.3.3	Газ коммерческий	тыс.руб	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28.4	др.виды топлива	тыс.руб	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28.5	на производство т/э	тыс.руб	4 437 553,87	851 800,47	1 134 050,23	146 233,48	2 305 469,68

№ п/п	Показатели	Единица измерения	АО "Татэнерго"				
			Всего	Казанская ТЭЦ1	Казанская ТЭЦ2	Заинская ГРЭС	Набережночелнинская ТЭЦ
29	ЦЕНА УСЛОВНОГО ТОПЛИВА С УЧЕТОМ ПЕРЕВОЗКИ	руб/тут	4 318,24	4 446,96	4 426,20	3 988,19	4 439,08
29.1	уголь всего, в том числе:	руб/тут	3 988,09	0,00	3 988,09	0,00	0,00
29.1.1	Кузнецкий	руб/тут	3 988,09	0,00	3 988,09	0,00	0,00
29.2	мазут	руб/тут	3 710,55	4 241,75	0,00	3 056,99	4 220,79
29.3	газ всего, в том числе:	руб/тут	4 346,36	4 448,66	4 449,82	4 052,00	4 451,95
29.3.1	Газ лимитный	руб/тут	4 346,36	4 448,66	4 449,82	4 052,00	4 451,95
29.3.2	Газ сверхлимитный	руб/тут	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29.3.3	Газ коммерческий	руб/тут	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29.4	др.виды топлива	руб/тут	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29.5	на производство т/э	руб/тут	4 414,53	4 438,34	4 422,80	3 955,62	4 434,29
30	ЦЕНА НАТУР. ТОПЛИВА С УЧЕТОМ ПЕРЕВОЗКИ						
30.1	уголь всего, в том числе:	руб/тнт	3 546,17	0,00	3 546,17	0,00	0,00
30.1.1	Кузнецкий	руб/тнт	3 546,17	0,00	3 546,17	0,00	0,00
30.2	мазут	руб/тнт	5 120,55	5 853,61	0,00	4 218,64	5 824,69
30.3	газ всего, в том числе:	руб/тыс.куб.м	5 051,00	5 212,48	5 238,26	4 607,93	5 199,38
30.3.1	Газ лимитный	руб/тыс.куб.м	5 051,00	5 212,48	5 238,26	4 607,93	5 199,38
30.3.2	Газ сверхлимитный	руб/тыс.куб.м	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30.3.3	Газ коммерческий	руб/тыс.куб.м	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30.4	др.виды топлива	руб/тнт	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Топливная составляющая тарифа	руб/тыс.Гкал	611,25	647,84	631,69	733,67	583,61
32	К выработке 1 полугодия		0,58	0,59	0,55	0,58	0,58
33	К выработке 2 полугодия		0,42	0,41	0,45	0,42	0,42

Расчет расходов на топливо АО «Татэнерго» на 2023 год

№ п/п	Показатели	Единица измерения	АО "Татэнерго"				
			Всего	Казанская ТЭЦ1	Казанская ТЭЦ2	Заинская ГРЭС	Набережночелнинская ТЭЦ
1	Выработка электроэнергии, всего	млн.кВтч	10 677,87	2 108,51	2 156,46	3 062,91	3 350,00
2	Расход электроэнергии на собств. нужды:	млн.кВтч	920,84	176,12	169,67	254,07	320,98
2.1	на производство электроэнергии	млн.кВтч	671,35	127,94	108,12	244,82	190,46
2.1.1	то же в % к выработке электроэнергии	%	6,29	6,07	5,01	7,99	5,69
2.2	на производство теплоэнергии	млн.кВтч	249,49	48,18	61,55	9,25	130,51
2.2.1	то же в кВтч/Гкал	кВтч/Гкал	34,21	36,50	34,23	43,10	32,96
3	Отпуск электроэнергии с шин	млн.кВтч	9 757,03	1 932,38	1 986,79	2 808,84	3 029,02
4	Расход электроэнергии на производственные и хозяйственные нужды	млн.кВтч	5,76	0,71	1,27	2,88	0,90
4.1	то же в % к отпуску с шин	%	0,06	0,04	0,06	0,10	0,03
5	Расход электроэнергии на потери в трансформаторах	млн.кВтч	95,73	25,54	17,48	32,72	19,99
5.1	то же в % к отпуску с шин	%	0,98	1,32	0,88	1,16	0,66
6	Полезный отпуск электроэнергии в сеть	млн.кВтч	9 655,54	1 906,13	1 968,04	2 773,24	3 008,13
7	Отпуск теплоэнергии с коллекторов	тыс.Гкал	7 292,47	1 319,94	1 798,20	214,56	3 959,77
8	Отпуск теплоэнергии на собств. нужды:	тыс.Гкал	32,72	5,10	2,95	15,24	9,43
8.1	то же в % к выработке теплоэнергии	%	0,45	0,39	0,16	7,10	0,24
9	Отпуск теплоэнергии в сеть	тыс.Гкал	7 259,75	1 314,84	1 795,26	199,32	3 950,34
10	Отпуск э/э с шин	млн.кВтч	9 757,03	1 932,38	1 986,79	2 808,84	3 029,02
11	Нормативный уд. расход усл.топлива на пр-во э/э	г/кВтч	296,09	269,43	237,99	355,40	296,20
12	Расход усл. топлива на пр-во э/э	тыс.тут	2 888,94	520,64	472,84	998,26	897,20
13	Выработка теплоэнергии	тыс.Гкал	7 292,47	1 319,94	1 798,20	214,56	3 959,77
14	Нормативный уд. расход усл.топлива на пр-во т/э	кг/Гкал	137,84	145,40	142,59	172,30	131,30
15	Итого расход усл. топлива на пр-во т/э	тыс.тут	1 005,22	191,92	256,41	36,97	519,92
16	Расход т.у.т., всего	тыс.тут	3 894,16	712,56	729,25	1 035,23	1 417,11
17	Удельный вес расхода топлива на т/э (п.15/п.16)	%	25,81	26,93	35,16	3,57	36,69

№ п/п	Показатели	Единица измерения	АО "Татэнерго"				
			Всего	Казанская ТЭЦ1	Казанская ТЭЦ2	Заинская ГРЭС	Набережночелнинская ТЭЦ
18	РАСХОД УСЛОВНОГО ТОПЛИВА	тыс.тут	3 894,16	712,56	729,25	1 035,23	1 417,11
18.1	уголь всего, в том числе:	тыс.тут	37,30	0,00	37,30	0,00	0,00
18.1.1	Кузнецкий	тыс.тут	37,30	0,00	37,30	0,00	0,00
	Добавить разрез	тыс.тут	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18.2	мазут	тыс.тут	151,18	5,86	0,00	66,39	78,93
18.3	газ всего, в том числе:	тыс.тут	3 705,68	706,70	691,95	968,84	1 338,19
18.3.1	Газ лимитный	тыс.тут	3 705,68	706,70	691,95	968,84	1 338,19
18.3.2	Газ сверхлимитный	тыс.тут	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18.3.3	Газ коммерческий	тыс.тут	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18.4	др.виды топлива	тыс.тут	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Добавить вид топлива	тыс.тут	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18.5	на производство т/э	тыс.тут	1 005,22	191,92	256,41	36,97	519,92
19	ДОЛЯ	%	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
19.1	уголь всего, в том числе:	%	0,96	0,00	5,12	0,00	0,00
19.1.1	Кузнецкий	%	0,96	0,00	5,12	0,00	0,00
19.2	мазут	%	3,88	0,82	0,00	6,41	5,57
19.3	газ всего, в том числе:	%	95,16	99,18	94,88	93,59	94,43
19.3.1	Газ лимитный	%	95,16	99,18	94,88	93,59	94,43
19.3.2	Газ сверхлимитный	%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19.3.3	Газ коммерческий	%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19.4	др.виды топлива	%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	ПЕРЕВОДНОЙ КОЭФФИЦИЕНТ						
20.1	уголь всего, в том числе:		0,89	0,00	0,89	0,00	0,00
20.1.1	Кузнецкий		0,89	0,00	0,89	0,00	0,00
20.2	мазут		1,38	1,38	0,00	1,38	1,38
20.3	газ всего, в том числе:		1,16	1,17	1,18	1,14	1,17
20.3.1	Газ лимитный		1,16	1,17	1,18	1,14	1,17
20.3.2	Газ сверхлимитный		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20.3.3	Газ коммерческий		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20.4	др.виды топлива		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	РАСХОД НАТУРАЛЬНОГО ТОПЛИВА						
21.1	уголь всего, в том числе:	тыс. тнт	41,95	0,00	41,95	0,00	0,00
21.1.1	Кузнецкий	тыс. тнт	41,95	0,00	41,95	0,00	0,00
21.2	мазут	тыс. тнт	109,55	4,25	0,00	48,11	57,19
21.3	газ всего, в том числе:	млн.куб.м	3 188,72	603,14	587,80	851,96	1 145,82
21.3.1	Газ лимитный	млн.куб.м	3 188,72	603,14	587,80	851,96	1 145,82
21.3.2	Газ сверхлимитный	млн.куб.м	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21.3.3	Газ коммерческий	млн.куб.м	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21.4	др.виды топлива	тыс. тнт	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

№ п/п	Показатели	Единица измерения	АО "Татэнерго"				
			Всего	Казанская ТЭЦ1	Казанская ТЭЦ2	Зайнская ГРЭС	Набережночелнинская ТЭЦ
22	ЦЕНА НАТУРАЛЬНОГО ТОПЛИВА						
22.1	уголь всего, в том числе:	руб/тнт	3 698,65	0,00	3 698,65	0,00	0,00
22.1.1	Кузнецкий	руб/тнт	3 698,65	0,00	3 698,65	0,00	0,00
22.2	мазут	руб/тнт	5 243,45	5 994,10	0,00	4 319,89	5 964,48
22.3	газ всего, в том числе:	руб/тыс.куб.м	4 797,27	4 830,64	4 856,81	4 706,12	4 816,93
22.3.1	Газ лимитный	руб/тыс.куб.м	4 797,27	4 830,64	4 856,81	4 706,12	4 816,93
22.3.2	Газ сверхлимитный	руб/тыс.куб.м	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22.3.3	Газ коммерческий	руб/тыс.куб.м	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22.4	др.виды топлива	руб/тнт	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	СТОИМОСТЬ НАТУРАЛЬНОГО ТОПЛИВА	тыс.руб	16 026 700,26	2 939 031,06	3 009 990,84	4 217 218,13	5 860 460,24
23.1	уголь всего, в том числе:	тыс.руб	155 167,71	0,00	155 167,71	0,00	0,00
23.1.1	Кузнецкий	тыс.руб	155 167,71	0,00	155 167,71	0,00	0,00
23.2	мазут	тыс.руб	574 407,41	25 468,25	0,00	207 809,20	341 129,95
23.3	газ всего, в том числе:	тыс.руб	15 297 125,15	2 913 562,81	2 854 823,13	4 009 408,93	5 519 330,29
23.3.1	Газ лимитный	тыс.руб	15 297 125,15	2 913 562,81	2 854 823,13	4 009 408,93	5 519 330,29
23.3.2	Газ сверхлимитный	тыс.руб	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23.3.3	Газ коммерческий	тыс.руб	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23.4	др.виды топлива	тыс.руб	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23.5	на производство т/э	тыс.руб	4 145 425,26	789 972,99	1 057 705,77	149 374,18	2 148 372,32
24	СТОИМОСТЬ НАТУРАЛЬНОГО ТОПЛИВА НА ПРОИЗВОДСТВО Т/Э ПО ВИДАМ ТОПЛИВА	тыс.руб	4 145 425,26	789 972,99	1 057 705,77	149 374,18	2 148 372,32
24.1	уголь всего, в том числе:	тыс.руб	54 525,68	0,00	54 525,68	0,00	0,00
24.1.1	Кузнецкий	тыс.руб	54 525,68	0,00	54 525,68	0,00	0,00
24.2	мазут	тыс.руб	139 260,18	6 845,53	0,00	7 360,62	125 054,03
24.3	газ всего, в том числе:	тыс.руб	3 951 639,41	783 127,46	1 003 180,10	142 013,56	2 023 318,29
24.3.1	Газ лимитный	тыс.руб	3 951 639,41	783 127,46	1 003 180,10	142 013,56	2 023 318,29
24.3.2	Газ сверхлимитный	тыс.руб	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24.3.3	Газ коммерческий	тыс.руб	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24.4	др.виды топлива	тыс.руб	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	ТАРИФ Ж/Д ПЕРЕВОЗКИ / ТАРИФ ГРО, ПССУ						
25.1	уголь всего, в том числе:	руб/тнт	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25.1.1	Кузнецкий	руб/тнт	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25.2	мазут	руб/тнт	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25.3	газ всего, в том числе:	руб/тыс.куб.м	405,26	538,21	538,60	40,05	538,43
25.3.1	Газ лимитный	руб/тыс.куб.м	405,26	538,21	538,60	40,05	538,43

Экспертное заключение 4

№ п/п	Показатели	Единица измерения	АО "Татэнерго"				
			Всего	Казанская ТЭЦ1	Казанская ТЭЦ2	Заянская ГРЭС	Набережночелнинская ТЭЦ
25.3.2	Газ сверхлимитный	руб/тыс.куб.м	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25.3.3	Газ коммерческий	руб/тыс.куб.м	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25.4	др.виды топлива	руб/тнт	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	СТОИМОСТЬ Ж/Д ПЕРЕВОЗКИ	тыс.руб	1 292 266,16	324 615,62	316 587,92	34 119,37	616 943,24
26.1	уголь всего, в том числе:	тыс.руб	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26.1.1	Кузнецкий	тыс.руб	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26.2	мазут	тыс.руб	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26.3	газ всего, в том числе:	тыс.руб	1 292 266,16	324 615,62	316 587,92	34 119,37	616 943,24
26.3.1	Газ лимитный	тыс.руб	1 292 266,16	324 615,62	316 587,92	34 119,37	616 943,24
26.3.2	Газ сверхлимитный	тыс.руб	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26.3.3	Газ коммерческий	тыс.руб	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26.4	др.виды топлива	тыс.руб	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26.5	на производство т/э	тыс.руб	425 097,38	87 346,32	111 066,08	1 191,39	225 493,59
27	СТОИМОСТЬ Ж/Д ПЕРЕВОЗКИ НА ПРОИЗВОДСТВО Т/Э ПО ВИДАМ ТОПЛИВА	тыс.руб	425 097,38	87 346,32	111 066,08	1 191,39	225 493,59
27.1	уголь всего, в том числе:	тыс.руб	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27.1.1	Кузнецкий	тыс.руб	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27.3	газ всего, в том числе:	тыс.руб	425 097,38	87 346,32	111 066,08	1 191,39	225 493,59
27.3.1	Газ лимитный	тыс.руб	425 097,38	87 346,32	111 066,08	1 191,39	225 493,59
27.3.2	Газ сверхлимитный	тыс.руб	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27.3.3	Газ коммерческий	тыс.руб	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27.4	др.виды топлива	тыс.руб	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	СТОИМОСТЬ НАТУР.ТОПЛИВА С УЧЕТОМ ПЕРЕВОЗКИ	тыс.руб	17 318 966,42	3 263 646,68	3 326 578,76	4 251 337,50	6 477 403,48
28.1	уголь всего, в том числе:	тыс.руб	155 167,71	0,00	155 167,71	0,00	0,00
28.1.1	Кузнецкий	тыс.руб	155 167,71	0,00	155 167,71	0,00	0,00
28.2	мазут	тыс.руб	574 407,41	25 468,25	0,00	207 809,20	341 129,95
28.3	газ всего, в том числе:	тыс.руб	16 589 391,30	3 238 178,43	3 171 411,05	4 043 528,30	6 136 273,53
28.3.1	Газ лимитный	тыс.руб	16 589 391,30	3 238 178,43	3 171 411,05	4 043 528,30	6 136 273,53
28.3.2	Газ сверхлимитный	тыс.руб	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28.3.3	Газ коммерческий	тыс.руб	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28.4	др.виды топлива	тыс.руб	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28.5	на производство т/э	тыс.руб	4 570 522,64	877 319,31	1 168 771,85	150 565,57	2 373 865,90
29	ЦЕНА УСЛОВНОГО ТОПЛИВА С УЧЕТОМ ПЕРЕВОЗКИ	руб/тут	4 447,42	4 580,16	4 561,64	4 106,66	4 570,84

Экспертное заключение 4

№ п/п	Показатели	Единица измерения	АО "Татэнерго"				
			Всего	Казанская ТЭЦ1	Казанская ТЭЦ2	Заинская ГРЭС	Набережночелнинская ТЭЦ
29.1	уголь всего, в том числе:	руб/тут	4 159,57	0,00	4 159,57	0,00	0,00
29.1.1	Кузнецкий	руб/тут	4 159,57	0,00	4 159,57	0,00	0,00
29.2	мазут	руб/тут	3 799,60	4 343,55	0,00	3 130,35	4 322,09
29.3	газ всего, в том числе:	руб/тут	4 476,75	4 582,12	4 583,31	4 173,56	4 585,51
29.3.1	Газ лимитный	руб/тут	4 476,75	4 582,12	4 583,31	4 173,56	4 585,51
29.3.2	Газ сверхлимитный	руб/тут	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29.3.3	Газ коммерческий	руб/тут	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29.4	др.виды топлива	руб/тут	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29.5	на производство т/э	руб/тут	4 546,81	4 571,30	4 558,21	4 072,81	4 565,84
30	ЦЕНА НАТУР. ТОПЛИВА С УЧЕТОМ ПЕРЕВОЗКИ						
30.1	уголь всего, в том числе:	руб/тнт	3 698,65	0,00	3 698,65	0,00	0,00
30.1.1	Кузнецкий	руб/тнт	3 698,65	0,00	3 698,65	0,00	0,00
30.2	мазут	руб/тнт	5 243,45	5 994,10	0,00	4 319,89	5 964,48
30.3	газ всего, в том числе:	руб/тыс.куб.м	5 202,53	5 368,85	5 395,41	4 746,16	5 355,36
30.3.1	Газ лимитный	руб/тыс.куб.м	5 202,53	5 368,85	5 395,41	4 746,16	5 355,36
30.3.2	Газ сверхлимитный	руб/тыс.куб.м	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30.3.3	Газ коммерческий	руб/тыс.куб.м	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30.4	др.виды топлива	руб/тнт	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Топливная составляющая тарифа	руб/тыс.Гкал	629,57	667,25	651,03	755,40	600,93
32	К выработке 1 полугодия		0,58	0,59	0,55	0,58	0,58
33	К выработке 2 полугодия		0,42	0,41	0,45	0,42	0,42

Расчет необходимой валовой выручки методом индексации установленных тарифов

Наименование расходов	АО "Татэнерго" (ВСЕГО КОМБИНИРОВАННАЯ ВЫРАБОТКА ТЕПЛОВОЙ ЭНЕРГИИ), в т.ч.:			КТЭЦ-1			КТЭЦ-2			ЗГРЭС			НЧТЭЦ		
	2017 год (факт)	2018 год (утверждено)	2019 год (расчет ГКРТТ)	2017 год (факт)	2018 год (утверждено)	2019 год (расчет ГКРТТ)	2017 год (факт)	2018 год (утверждено)	2019 год (расчет ГКРТТ)	2017 год (факт)	2018 год (утверждено)	2019 год (расчет ГКРТТ)	2017 год (факт)	2018 год (утверждено)	2019 год (расчет ГКРТТ)
Операционные (подконтрольные) расходы	953 597,06	863 236,70	855 194,54	217 550,32	130 762,59	108 361,19	246 369,18	191 533,70	207 810,44	37 762,43	22 141,14	21 853,90	451 915,13	518 799,27	517 169,01
Неподконтрольные расходы	444 749,48	443 369,53	358 778,54	108 832,85	88 559,51	67 172,84	137 723,38	134 436,56	73 920,39	20 155,42	21 368,88	20 343,63	178 037,83	199 004,58	197 341,68
Расходы на приобретение (производство) энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя	3 841 153,07	4 133 156,17	4 133 111,81	744 768,55	798 921,13	788 621,58	980 572,28	1 115 463,48	1 049 292,51	141 676,49	158 166,64	136 046,45	1 974 135,75	2 060 604,93	2 159 151,28
Прибыль	91 794,98	58 670,43	42 931,18	25 225,88	10 943,20	8 671,19	20 706,57	13 079,82	10 083,02	1 307,96	618,55	239,27	44 554,56	34 028,86	23 937,71
Расчетная предпринимательская прибыль	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Корректировка с целью учета отклонения фактических значений параметров расчета тарифов от значений, учтенных при установлении тарифов (7 -8 + 9)	0,00	40 292,61	-129 740,81		-9 763,40	-8 309,42		126 707,78	-19 389,01		5 671,65	15 239,41		-82 323,42	-117 281,79
ИТОГО необходимая валовая выручка	5 331 294,59	5 538 725,44	5 260 275,27	1 096 377,61	1 019 423,04	964 517,37	1 385 371,41	1 581 221,34	1 321 717,35	200 902,29	207 966,86	193 722,66	2 648 643,28	2 730 114,21	2 780 317,89

Экспертное заключение 4

Наименование расходов	АО "Татэнерго" (ВСЕГО КОМБИНИРОВАННАЯ ВЫРАБОТКА ТЕПЛОЙ ЭНЕРГИИ), в т.ч.:				КТЭЦ-1				КТЭЦ-2				ЗГРЭС				НЧТЭЦ			
	2020 год (план)	2021 год (план)	2022 год (план)	2023 год (план)	2020 год (план)	2021 год (план)	2022 год (план)	2023 год (план)	2020 год (план)	2021 год (план)	2022 год (план)	2023 год (план)	2020 год (план)	2021 год (план)	2022 год (план)	2023 год (план)	2020 год (план)	2021 год (план)	2022 год (план)	2023 год (план)
Операционные (подконтрольные) расходы	875 428,44	901 341,13	928 020,82	955 490,24	110 925,02	114 208,40	117 588,97	121 069,60	212 727,24	219 023,96	225 507,07	232 182,08	22 370,96	23 033,14	23 714,92	24 416,88	529 405,23	545 075,63	561 209,86	577 821,68
Неподконтрольные расходы	352 408,23	357 505,55	362 806,77	368 320,03	61 514,19	62 187,32	62 887,38	63 615,44	73 429,23	74 229,56	75 061,91	75 927,56	17 576,64	17 663,35	17 753,54	17 847,33	199 888,17	203 425,31	207 103,94	210 929,71
Расходы на приобретение (производство) энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя	4 219 748,03	4 334 081,08	4 462 946,05	4 596 877,00	804 768,71	828 575,58	853 359,51	878 932,85	1 073 036,57	1 104 286,95	1 138 061,55	1 172 930,32	138 793,79	142 135,97	146 274,17	150 607,73	2 203 148,96	2 259 082,57	2 325 250,82	2 394 406,10
Прибыль	43 006,62	43 098,40	43 193,84	43 293,10	8 678,24	8 686,82	8 695,74	8 705,02	10 126,31	10 178,98	10 233,75	10 290,71	243,51	248,67	254,03	259,61	23 958,56	23 983,93	24 010,32	24 037,76
Расчетная предпринимательская прибыль	0,00	0,00	0,00	0,00																
ИТОГО необходимая валовая выручка	5 490 591,33	5 636 026,15	5 796 967,48	5 963 980,37	985 886,16	1 013 658,12	1 042 531,59	1 072 322,91	1 369 319,35	1 407 719,46	1 448 864,28	1 491 330,67	178 984,89	183 081,13	187 996,66	193 131,55	2 956 400,93	3 031 567,44	3 117 574,94	3 207 195,25

ЗАКЛЮЧЕНИЕ

об установлении индивидуальных тарифов на услуги по передаче электрической энергии для взаиморасчетов между сетевыми организациями
ООО «Экострой Инжиниринг» и ОАО «Сетевая компания»
на 2019 год

На основании заявления ООО «Экострой Инжиниринг» об установлении индивидуальных тарифов на услуги по передаче электрической энергии на 2019 год (письмо от 24.04.2018 № 66, Вх. № 2137 от 24.04.2018), приказом Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) от 07.05.2018 № 138 открыто тарифное дело, о чем организация своевременно уведомлена письмом от 08.05.2018 № 3-31/1245.

ООО «Экострой Инжиниринг» расположено по адресу: 420076, Республика Татарстан, г. Казань, ул.Залесная, д.4, корп.4.

ИНН 1656058905, КПП 165601001, ОКПО 91217343.

Руководитель организации – директор Рылов Юрий Анатольевич.

Организация применяет **общую систему налогообложения**.

Расчет тарифов и форма представления предложений соответствует Основам ценообразования в области регулируемых цен (тарифов) в электроэнергетике (далее – Основы), Правилам государственного регулирования (пересмотра, применения) цен (тарифов) в электроэнергетике (далее – Правила), утвержденным постановлением Правительства Российской Федерации № 1178 (далее – Постановление 1178), Методическим указаниям по расчету регулируемых тарифов и цен на электрическую (тепловую) энергию на розничном (потребительском) рынке, утвержденным приказом Федеральной службы по тарифам от 06.08.2004 г. № 20-э/2 (далее – Методические указания № 20-э/2) и Методическим указаниям по расчету тарифов на услуги по передаче электрической энергии, устанавливаемых с применением метода долгосрочной индексации необходимой валовой выручки, утвержденным приказом Федеральной службы по тарифам от 17.02.2012 № 98-э (далее – Методические указания № 98-э).

Методические указания по определению базового уровня операционных, подконтрольных расходов территориальных сетевых организаций, необходимых для осуществления регулируемой деятельности, и индекса эффективности операционных, подконтрольных расходов с применением метода сравнения аналогов утвержденным приказом Федеральной службы по тарифам от 18.03.2015 г. № 421-э (далее - Методические указания №421-э).

Постановлением Госкомитета от 08.12.2017 № 3-8/э для ООО «Экострой Инжиниринг» установлены тарифы на услуги по передаче электрической энергии на 2018 год:

с 1 января 2018 года по 30 июня 2018 года

Одноставочный Тариф	Двухставочный тариф	
	Ставка за содержание электрических сетей	Ставка за оплату потерь электрической энергии в сетях
руб./кВт.ч.	руб./МВт.месяц	руб./МВт.ч.
0,94863	323 448,63	156,47

Экспертное заключение 5

с 1 июля 2018 года по 31 декабря 2018 года

Одноставочный Тариф	Двухставочный тариф	
	Ставка за содержание электрических сетей	Ставка за оплату потерь электрической энергии в сетях
руб./кВт.ч.	руб./МВт.месяц	руб./МВт.ч.
0,95489	323 448,63	162,73

ООО «Экострой Инжиниринг» письмом от 24.04.2018 № 66, Вх. № 2137 от 24.04.2018 обратилось в Госкомитет с заявлением об установлении тарифов на услуги по передаче электрической энергии на 2019 год со следующим предложением:

с 1 января 2019 года по 30 июня 2019 года

Одноставочный Тариф	Двухставочный тариф	
	Ставка за содержание электрических сетей	Ставка за оплату потерь электрической энергии в сетях
руб./кВт.ч.	руб./МВт.месяц	руб./МВт.ч.
2,27300	793 956,41	155,79

с 1 июля 2019 года по 31 декабря 2019 года

Одноставочный Тариф	Двухставочный тариф	
	Ставка за содержание электрических сетей	Ставка за оплату потерь электрической энергии в сетях
руб./кВт.ч.	руб./МВт.месяц	руб./МВт.ч.
2,27900	793 956,41	162,02

(тыс.руб. без НДС)

№ п/п	Параметр	2019
1.	НБВ ООО «Экострой Инжиниринг» всего:	35 896,49
1.1.	НБВ на содержание сетей, в т.ч.:	33 003,18
1.1.1.	- подконтрольные расходы	18 242,35
1.1.2.	- неподконтрольные расходы	14 760,83
1.2.	НБВ на оплату потерь	2 893,31

Письмом от 15.11.2018 № 219 (Вх. № 6349 от 15.11.2018) в результате вносимых поправок по объемным показателям в баланс электрической энергии и пересмотра статей расходов необходимой валовой выручки (далее – НБВ), приходящейся на передачу электрической энергии, ООО «Экострой Инжиниринг» представило в Госкомитет следующие скорректированные предложения на 2019 год:

(тыс.руб. без НДС)

№ п/п	Параметр	2019
1.	НБВ ООО «Экострой Инжиниринг» всего:	21 861,56
1.1.	НБВ на содержание сетей, в т.ч.:	16 972,09
1.1.1.	- подконтрольные расходы	10 578,57
1.1.2.	- неподконтрольные расходы	6 393,52
1.2.	НБВ на оплату потерь	4 889,47

с 1 января 2019 года по 30 июня 2019 года

Одноставочный Тариф	Двухставочный тариф	
	Ставка за содержание электрических сетей	Ставка за оплату потерь электрической энергии в сетях
руб./кВт.ч.	руб./МВт.месяц	руб./МВт.ч.
1,40656	407 304	301,72

с 1 июля 2019 года по 31 декабря 2019 года

Одноставочный тариф	Двухставочный тариф	
	Ставка за содержание электрических сетей	Ставка за оплату потерь электрической энергии в сетях
руб./кВт.ч.	руб./МВт.месяц	руб./МВт.ч.
1,40656	407 304	322,54

Тарифы на услуги по передаче электрической энергии по электрическим сетям, принадлежащим на праве собственности или ином законном основании, рассчитываются на основе долгосрочных параметров регулирования на 2019-2021 годы, методом долгосрочной индексации необходимой валовой выручки.

Планируемый период 2019 год является первым годом первого долгосрочного периода регулирования.

Объекты электросетевого хозяйства сетевой организации.

ООО «Экострой Инжиниринг» оказывает услуги по передаче электрической энергии с использованием следующих объектов электросетевого хозяйства, находящихся как в собственности, так и в аренде предприятия:

- Однотрансформаторная ТП 1-20 кВ – 5 шт.;
- Двухтрансформаторная ТП 1-20 кВ – 14 шт.;
- КЛ 3-10 кВ – 72,361 км;
- ВЛ 0,4 кВ – 2,44 км;
- КЛ до 1 кВ – 19,342 км.

Информация по перечню электрооборудования и расчету условных единиц, предоставленная организацией (таблица № П2.1 и таблица № П2.2), согласована с котлодержателем ОАО «Сетевая компания».

ООО «Экострой Инжиниринг» в 2018 году заключил договор аренды трансформаторной подстанции ТП-1591, расположенной по адресу г.Казань, ул.Короленко, д.28а (договор аренды от 14.05.2018 № 5, акт приема-передач, свидетельство о государственной регистрации объекта собственником, а также однолинейные схемы электроснабжения по данной подстанции в тарифном деле представлены).

Также организацией было приобретено новое электроэнергетическое оборудование, такое как:

- ТП-2244, г.Казань, ул.Баумана, д.9а;
- ТП-2675, г.Казань, ул.Чистопольская, д.79;
- БКТП-4763, г.Казань, коттеджный поселок «Волжская гавань»;
- КТПН-4773, г.Казань, Яхт-клуб «Волжская гавань»;
- БКТП-2969, г.Казань, микрорайон №6, Азино 2;
- КЛ 3-10 кВ – 10,88 км;

- ВЛ 0,4 кВ – 2,44 км;
- КЛ до 1 кВ – 0,78 км.

Договора купли-продажи, акты приема-передач, свидетельства о государственной регистрации права собственности на недвижимые объекты, однолинейные схемы электроснабжения, а также платежные поручения по каждому договору купли-продажи в тарифном деле представлены.

Таким образом, увеличение условных единиц на 2019 год (565,49 у.е.) от принятой Госкомитетом величины на 2018 год (476,96 у.е.) явилось как следствие от действий по принятию новых объектов.

В соответствии с п.23 Правил, экспертное заключение состоит из следующих разделов:

1. Оценка достоверности данных, приведенных в предложениях об установлении тарифов.

Данные, приведенные в предложениях об установлении тарифов на услуги по передаче электрической энергии, можно оценить как достоверные.

ООО «Экострой Инжиниринг» в Госкомитет направлялись письма с представлением недостающих, дополнительных и доработанных документов письмами от 17.08.2018 № 147 (Вх. № 4430 от 17.08.2018), от 12.09.2018 № 172 (Вх. № 4889 от 12.09.2018) от 17.10.2018 № 199 (Вх. № 5636 от 17.10.2018), от 07.11.2018 № 214 (Вх. № 6177 от 07.11.2018), от 15.11.2018 № 219 (Вх. № 6349 от 15.11.2018), от 19.11.2018 № 222 (Вх. № 6452 от 19.11.2018).

Ответственность за достоверность информации, приведенной в предложении об установлении тарифов на услуги по передаче электрической энергии, несет сетевая организация.

2. Оценка финансового состояния организации, осуществляющей регулируемую деятельность.

ООО «Экострой Инжиниринг» существует с 29.03.2013 года, согласно Свидетельству о внесении записи в Единый государственной реестр юридических лиц (страница 151 тарифного дела на 2018 год). Оказание же услуг по передаче электрической энергии организация осуществляет с 01 января 2018 года.

Данный вид деятельности является для предприятия основным, но не единственным. Также общество осуществляет деятельность по технологическому присоединению.

ООО «Экострой Инжиниринг» ведет отдельный учет доходов и расходов от регулируемых видов деятельности согласно внутриорганизационному Приказу и утвержденной Учетной политике от 01.01.2018 № 1. Согласно Учетной политике, учет доходов и расходов осуществляется отдельно по каждому виду деятельности. Так, доходы от передачи электрической энергии учитываются на счете 90.01.1. «Передача электроэнергии», расходы – на счете 20.01 «Основное производство, передача электроэнергии».

Бухгалтерская отчетность за 2017 год, а также отчетные формы согласно Приказу Минэнерго России от 13.12.2011 № 585 организацией не представлены, так

как реализация деятельности по передаче электрической энергии ведется только с 01.01.2018.

Индивидуальные тарифы на услуги по передаче электрической энергии, устанавливаются Госкомитетом в размере, обеспечивающем получение организацией в расчетном периоде регулирования необходимой валовой выручки по осуществлению регулируемой деятельности.

3. Анализ основных технико-экономических показателей за 2 предшествующих года, текущий год и расчетный период регулирования:

ООО «Экострой Инжиниринг» представлена информация по балансу электрической энергии (мощности) по электрическим сетям ВН, СН 1, СН 2 и НН на 2019 год (форма П1.4), согласованная с ОАО «Сетевая компания», и структуре полезного отпуска электрической энергии (мощности) по группам потребителей на 2019 год (форма П1.6), согласованная с АО «Татэнергосбыт».

По предложению ООО «Экострой Инжиниринг» величина поступления электрической энергии в сеть на 2019 год составит 17,578 млн.кВтч., полезный отпуск потребителям – 15,587 млн.кВтч, величина потерь по электрическим сетям организации – 1,990 млн.кВтч. (11,32 %), заявленная мощность потребителей – 3,464 МВт.

Доля на передачу электроэнергии потребителям (субабонентам) составляет 100 % .

Потери электрической энергии по уровням напряжения, по предложению организации, составили: СН2 – 5,64 %, НН – 12,88 % (Счета-фактуры на оплату электроэнергии, приобретаемой в целях компенсации потерь электрической энергии в сетях ООО «Экострой Инжиниринг» за 10 месяцев 2018 года представлены) .

Госкомитетом произведен расчет норматива потерь электрической энергии в соответствии с приказом Минэнерго России от 26.09.2017 № 887 (далее – приказ Минэнерго РФ № 887), которые по уровням напряжения составляют СН2 – 6,17 %, НН – 10,49 %. Расчет норматива потерь приведен в таблице 1.

Таблица 1. Расчет норматива потерь по приказу Минэнерго РФ № 887

№ п/п.	Наименование показателя	Уровень напряжения	
		СН-2	НН
1	Отпуск в сеть, тыс.кВтч	17,578	
2	ВЛ (в одноцепном выражении), км	0	2,44
3	КЛ (в одноцепном выражении), км	253,264	52,223
4	п.2 / (п.2 + п.3) * 100	0 (30 и менее)	4,46 (30 и менее)
5	Мощность трансформаторов, МВА	26,86	
6	п.1/п.5	0,65 (2 000 и менее)	
7	Норматив потерь, %	6,17	10,49

В соответствии с абзацем 11 п.81 Основ ценообразования, для территориальных сетевых организаций, расходы которых впервые учитываются при утверждении в установленном порядке тарифов на услуги по передаче электрической энергии, а также для территориальных сетевых организаций,

предыдущий период регулирования которых составил менее 12 месяцев, уровень потерь электрической энергии при ее передаче по электрическим сетям должен быть определен исходя из условия **непревышения** по соответствующим уровням напряжения нормативов потерь электрической энергии при ее передаче по электрическим сетям, утвержденных Министерством энергетики Российской Федерации, с учетом показателей, по которым производится дифференциация нормативов потерь электрической энергии при ее передаче по электрическим сетям, в соответствии с методикой определения нормативов потерь электрической энергии при ее передаче по электрическим сетям, утвержденной Министерством энергетики Российской Федерации.

Следовательно, на уровне СН2 расчетная величина норматива потерь 6,17 % выше фактической 5,64 %, а на уровне НН расчетная величина 10,49 % ниже фактической 12,88 %. Таким образом, норматив потерь электрической энергии на СН2 составит 5,64 %, на НН – 10,49 %.

На основании принятых величин технологического расхода (потерь) электрической энергии по уровням напряжения (СН2 и НН) и прогнозного объема поступления электрической энергии в сеть, прогнозная величина потерь по электрическим сетям ООО «Экострой Инжиниринг» на 2019 год составит 1,771 млн.кВт.ч. Расчет потерь приведен в таблице 2.

Таблица 2. Расчет потерь на 2019 год

Показатели	Единица измерения	Всего	СН-2	НН
Поступление в сеть	млн.кВт.ч	17,358	17,358	7,549
Потери	млн.кВт.ч	1,771	0,979	0,792
Норматив потерь	%	10,20	5,64	10,49
Отпуск из сети	млн.кВт.ч	15,587	8,830	6,757
Трансформировано	млн.кВт.ч		7,549	

Таким образом, прогнозная величина поступления электроэнергии в сеть составит 17,358 млн.кВт.ч.

4. Анализ экономической обоснованности расходов по статьям расходов.

Госкомитетом рассмотрены представленные расчеты об установлении тарифов на услуги по передаче электрической энергии на 2019 год по сетям ООО «Экострой Инжиниринг» и проведена оценка затрат в соответствии с главой 25 Налогового Кодекса Российской Федерации, Постановлением № 1178 и Методическими указаниями.

Согласно п.17 Правил к заявлению организации, осуществляющие регулируемую деятельность, прилагают обосновывающие материалы, в том числе расчет расходов и необходимой валовой выручки от осуществления регулируемой деятельности с приложением экономического обоснования исходных данных (с указанием применяемых норм и нормативов расчета).

Согласно предложению ООО «Экострой Инжиниринг» на 2019 год размер необходимой валовой выручки (далее – НВВ), отнесенной на передачу электроэнергии, составит 16 972,09 тыс.руб., в т.ч.:

- подконтрольные расходы – 10 578,57 тыс.руб.;

- неподконтрольные расходы – 6 393,52 тыс.руб.

Рассмотрев представленные материалы, Госкомитет осуществил оценку экономической обоснованности расходов, включаемых в НВВ на услуги по передаче электрической энергии, в результате на 2019 год приняты следующие значения по статьям затрат:

4.1. Подконтрольные расходы

4.1.1. Затраты на материалы для ремонтных работ электроэнергетического оборудования заявлены организацией в размере 1 297,97 тыс.руб.

Госкомитетом были проанализированы представленные документы по ремонтным работам за факт 9 месяцев 2018 года. Согласно представленные локальным сметным расчетам, счетам-фактуры и дополнительным соглашениям к договору подряда от 16.02.2018 № 37/18/15, общая сумма составила 592,729 тыс.руб. С учетом ИПЦ на 2019 год Госкомитет включает в тариф сумму на ремонтные работы в размере $592,729 * 104,6 \% = 619,99$ тыс.руб.

4.1.2. В качестве вспомогательных материалов на техническое обслуживание электроэнергетического оборудования Госкомитетом приняты представленные ООО «Экострой Инжиниринг» расчеты по расходным материалам на общую сумму 479,917 тыс.руб. В качестве необходимых материалов заявлены: ковры диэлектрические, огнетушители, лампы светодиодные, масло трансформаторное и пр. Исходя из количества оборудования и необходимой периодичности работ по техническому обслуживанию объектов электроэнергетики, Госкомитет разделил данную сумму на 3 периода регулирования (2019-2021 гг.). Следовательно, затраты на вспомогательные материалы на 2019 год учтены Госкомитетом в размере 159,97 тыс.руб.

4.1.3. Затраты на оплату труда заявлены ООО «Экострой Инжиниринг» в размере 6 664,17 тыс.руб.

На 2019 год Госкомитетом была рассчитана оптимальная численность персонала, необходимая для эффективного и стабильного функционирования распределительных электрических сетей, в соответствии с Нормативами численности промышленно-производственного персонала распределительных электрических сетей, разработанными ОАО «ЦОТэнерго» (далее – Нормативы ЦОТэнерго).

Численность персонала, согласно Нормативам ЦОТэнерго, определяется в зависимости от количества и состава энергетического оборудования, участвующего в оказании услуг по передаче электрической энергии.

Согласно расчету (Приложение 1), осуществленному Госкомитетом по Нормативам ЦОТэнерго с учетом количества и состава энергетического оборудования, участвующего в передаче электроэнергии и располагающегося в границах Республики Татарстан, экономически обоснованная численность персонала принята в количестве 10 человек, а именно:

1. Численность рабочих по электросетевому хозяйству, определяемая по нормативам численности рабочих, в т.ч. подразделений автоматизированной системы управления (АСУ), приведенным в п.4.1. Нормативов ЦОТэнерго, – 7,288 человек (электромонтеры).

Согласно абзацу 5 п.4.1. Нормативов ЦОТЭнерго, к нормативной численности рабочих (7,288 чел), должна добавляться численность рабочих для материально-технического снабжения в размере 1,2 % от указанной нормативной численности рабочих. Таким образом, итоговая нормативная численность рабочих составила: 7,376 чел.

Согласно абзацу 7 п.4 Нормативов ЦОТЭнерго, нормативная численность персонала по электросетевому хозяйству подлежит округлению до целого числа в сторону увеличения. Таким образом, численность электроментеров принята в количестве 8 человек.

2. Численность руководителей, специалистов и служащих (РСС) по электросетевому хозяйству, определяемая по нормативам численности РСС, в т.ч. для подразделений АСУ, приведенным в п.4.2. Нормативов ЦОТЭнерго, - 0,319 человека (директор, главный бухгалтер, экономист, инженер и пр.).

Нормативная численность, закрепленная за районам электрических сетей, рассчитываемая по п.4.2.16 – п.4.2.34 Нормативов ЦОТЭнерго, составляет 0,623 человек.

Таким образом, численность персонала ООО «Экострой Инжиниринг» составляет 8,942 человека.

В соответствии с абзацем 2 п.4 Нормативов ЦОТЭнерго, общая численность персонала по предприятию в целом с целью учета специальной подготовки оперативного и оперативно-ремонтного персонала в рабочее время увеличивается на 3 %. Следовательно, общая численность персонала ООО «Экострой Инжиниринг» составит 9,21 чел.

В соответствии с абзацем 7 п.4 Нормативов ЦОТЭнерго, нормативная численность всего персонала электрических сетей подлежит округлению до целого числа в сторону увеличения, до 10 человек.

Учитывая специфику деятельности сетевых организаций, объем электрических сетей (условные единицы) и в соответствии с действующим законодательством в области безопасности эксплуатации и организации работ, Госкомитетом принято решение о дополнительном учете следующего персонала: экономиста и инженера по охране труда и технике безопасности.

В связи с изложенным, Госкомитет принимает численность персонала в количестве 12 человек.

Среднемесячная зарплата на 2019 год принята Госкомитетом на уровне 2018 года (38,462 тыс.руб.) с учетом ИПЦ на 2019 год (104,6 %) в размере 40,231 тыс.руб.

Исходя из рассчитанной численности персонала и принятой среднемесячной заработной платы фонд оплаты труда (далее – ФОТ) организации на 2019 год составит 5 793,30 тыс.руб. ($= 12 \cdot 40,231 \cdot 12$).

4.1.4. Прочие затраты заявлены организацией в размере 2 136,51 тыс.руб.

Госкомитет проанализировал представленные материалы (расчеты, счета-фактуры, акты, договора, товарные накладные и т.п.) и принимает расходы по данной статье в размере 1 226,71 тыс.руб. с учетом нормативной численности персонала в количестве 12 человек.

4.1.4.1. Затраты на приобретение канцелярских товаров в размере 105,63 тыс.руб. Расчет произведен исходя из фактических затрат в 2018 году на 1

работника в сумме 8,802 тыс.руб. При принятой численности 12 человек затраты на канцтовары составят: $8,802 * 12 = 105,63$ тыс.руб.

4.1.4.2. Банковские услуги приняты по предложению организации в размере 23,87 тыс.руб. согласно оборотно-сальдовой ведомости по счету 91.02 за 9 месяцев 2018 года.

4.1.4.3. Согласно представленным материалам по обучению персонала ООО «Экострой Инжиниринг» планирует обучить в 2019 году 10 человек на курсах «Охрана труда на высоте» и «Электробезопасность». Госкомитетом учтено обучение по данным курсам с учетом долгосрочного периода регулирования. Прохождение курсов в Петербургском энергетическом институте Госкомитетом не принято. Таким образом, общая сумма на обучение составила 42,23 тыс.руб. (1,40 тыс.руб. обучение АУПа, 40,83 тыс.руб. обучение промышленно-производственного персонала).

4.1.4.4. Затраты по оценке труда и медицинскому обследованию перед рейсом принято в размере 42,00 тыс.руб. согласно представленному договору об оказании медицинских услуг № 20/06-01 и платежным документам за 9 месяцев 2018 года.

4.1.4.5. Затраты на интернет и связь приняты Госкомитетом в размере 118,16 тыс.руб. (интернет, городская телефонная связь, сотовая связь МТС). В качестве подтверждающих документов организацией представлены: платежные поручения, счета-фактуры, договора и Приказ «Об обеспечении телефонной связью в целях решения срочных производственных вопросов».

4.1.4.6. Затраты на спец. одежду приняты Госкомитетом в размере 184,71 тыс.руб. Расчет произведен исходя из представленных документов по запланированным закупкам, с учетом долгосрочного регулирования 3 года 2019-2021 гг. Затраты по запланированным закупкам на 2023 год не приняты.

4.1.4.7. Затраты на услуги сторонних организаций в части осуществления испытания оборудования и защитных средств организации приняты Госкомитетом в размере 156,67 тыс.руб. ООО «Экострой Инжиниринг» представлена ведомость по стоимости и количеству испытаний, с учетом средних рыночных цен, а также график испытаний на 2019 год.

4.1.4.8. Обслуживание оргтехники принято в размере 167,36 тыс. руб., согласно представленному договору № 1 на обслуживание компьютерного оборудования и оргтехники. Стоимость данных услуг на уровне средних рыночных цен по аналогичным сетевым организациям.

4.1.4.9. Затраты на ГСМ и запчасти приняты Госкомитетом в размере 172,17 тыс.руб., с учетом расходов на 1 автомобиль Chevrolet Niva. Расчет произведен исходя из:

- годового пробега автомобиля 36,0 тыс.км.;
- расхода топлива на 100 км. дороги 11 л.;
- цены на топливо марки АИ-92 в размере 35,90 тыс.руб. без НДС и с учетом роста цен на 2019 год – 104,6 %.

Техническое обслуживание автомобиля производится 2 раза в год на сумму 30,00 тыс.руб.

Также Госкомитет учел приобретенную зимнюю резину на сумму 25,00 тыс.руб. с учетом долгосрочного периода регулирования (по 8,333 тыс.руб. на каждый год).

4.1.4.10. Затраты на информационно-консультационные услуги, автострахование и коллективный договор приняты согласно фактическим данным организации по итогам 9 месяцев 2018 года. В качестве подтверждающих документов организацией представлены: договора на услуги, счета-фактуры, акты выполненных работ.

4.1.4.11. По причине отсутствия обоснования необходимости и экономической целесообразности затрат на командировки, программный продукт по учету потерь электрической энергии, компьютеры и оргтехнику, установление пожарной сигнализации, почтовые услуги, юридические услуги и транспортные услуги Госкомитетом не приняты.

Таким образом, подконтрольные расходы принимаются Госкомитетом в размере 7 799,98 тыс.руб.

Для ООО «Экострой Инжиниринг» 2019 год является первым годом первого долгосрочного периода регулирования.

В соответствии с п. 12 Основ ценообразования Госкомитет при расчете тарифов на услуги по передаче электрической энергии по сетям ООО «Экострой Инжиниринг» на текущий период регулирования также руководствовался Методическими указаниями № 421-э.

Для расчета долгосрочных параметров регулирования на очередной долгосрочный период регулирования с применением метода сравнения аналогов в отношении территориальных сетевых организаций базовый уровень операционных подконтрольных расходов территориальных сетевых организаций определяется в 70% доле от базового уровня операционных подконтрольных, рассчитанных в соответствии с Методическими указаниями № 98-э, и 30 % в доле от базового уровня операционных подконтрольных расходов для территориальных сетевых организаций, рассчитанного в соответствии с Методическими указаниями № 421-э.

В соответствии с расчетом, выполненным согласно Методическим указаниям № 421-э, размер операционных подконтрольных расходов составляет 8 775,81 тыс.руб.

Таким образом, базовый уровень подконтрольных расходов на 2019 год принимается Госкомитетом в размере 8 092,73 тыс. руб. ($= 7\,799,98 \cdot 0,7 + 8\,775,81 \cdot 0,3$), в том числе:

- ремонт – 807,66 тыс.руб.;
- затраты на оплату труда – 6 000,76 тыс.руб.
- прочие расходы – 1 284,31 тыс.руб.

4.2. Неподконтрольные расходы заявлены организацией в размере 6 393,52 тыс.руб., в том числе:

1. отчисления на социальные нужды – 2 025,91 тыс.руб.;
2. амортизация – 1 150,00 тыс.руб.;
3. налог на имущество – 2 549,09 тыс.руб.;
4. аренда офиса – 445,80 тыс.руб.;

5. аренда под ТП-1591 – 120,00 тыс.руб.;
6. налог на землю – 29,55 тыс.руб.;
7. транспортный налог – 1,06 тыс.руб.
8. оплата госпошлин – 72,12 тыс.руб.

4.2.1. Отчисления на социальные нужды приняты в размере 1 761,16 тыс.руб.

Расчет произведен исходя из применения страхового взноса в размере 30,4 % от принятого ФОТ.

Страховой взнос состоит из:

- страховые взносы по обязательному пенсионному страхованию - 22%;
- страховые взносы на обязательное медицинское страхование - 5,1%;
- страховые взносы на обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности – 2,9%.
- страховые взносы от несчастных случаев на производстве – 0,4 %.

4.2.2. Амортизация заявлена организацией в размере 1 150,00 тыс.руб.

Госкомитет рассмотрел представленные в тарифном деле договора купли-продажи энергообъектов, принятых на баланс организации в 2018 году. Амортизация по линиям электропередач и трансформаторным подстанциям на 2019 год с учетом первоначальной стоимости (по договорам купли-продажи) составит 829,78 тыс.руб.

ООО «Экострой Инжиниринг» в 2018 году по договору купли-продажи от 04.06.2018 № КА80000174 приобрело автомобиль «Shevrolet Niva». Амортизация по автомобильному средству согласно первоначальной стоимости 499,80 тыс.руб. (без НДС) и с учетом срока полезного использования 5 лет составит 99,96 тыс.руб.

Таким образом, общая сумма амортизации по объектам ООО «Экострой Инжиниринг», участвующим в передаче электрической энергии составит 929,74 тыс.руб.

4.2.3. Налог на имущество на 2019 год заявлен организацией в размере 2 549,09 тыс.руб.

ООО «Экострой Инжиниринг» в качестве подтверждающих документов представлены налоговые декларации за 3 квартала 2018 года. Согласно представленным документам налог на имущество на 2019 Госкомитет принимает в размере 2 380,40 тыс.руб.

4.2.4. Арендная плата заявлена организацией в размере 565,80 тыс.руб.

Данные расходы состоят из:

- аренда офиса (ул.Залесная д.4) – 445,80 тыс.руб.;
- аренда земли (под ТП) – 120,00 тыс.руб.

ООО «Экострой Инжиниринг» по договору аренды офиса по адресу г.Казань, ул. Залесная, д.4 заявлена арендная плата в размере 445,80 тыс.руб. В данную стоимость включены коммунальные платежи, охрана, сервис по уборки и мебель. Данная сумма не превышает средней стоимости арендной платы офисных помещений по городу Казани.

4.2.5. Согласно договору аренды земли под ТП-1591, собственником которой является АО «Новинка-Аква», Госкомитет принимает арендную плату в размере 120,00 тыс.руб.

4.2.6. Налог на землю принят Госкомитетом в размере 29,55 тыс.руб. согласно налоговой декларации за 9 месяцев 2018 года.

4.2.7. Транспортный налог принят Госкомитетом в размере 1,06 тыс.руб., согласно налоговой декларации по транспортному налогу за 9 месяцев 2018 года.

4.2.8. Госпошлина в размере 72,12 тыс. руб. принята Госкомитетом, согласно представленным платежным поручениям за 9 месяцев 2018 года: регистрация права собственности по договорам купли-продажи электроэнергетических объектов, регистрация автомобиля в органах ГИБДД, регистрация земельного участка под ТП, плата за обучение.

Таким образом, неподконтрольные расходы на 2019 год принимаются Госкомитетом в размере 5 739,83 тыс.руб.

Исходя из изложенного, необходимая валовая выручка на передачу электроэнергии для ООО «Экострой Инжиниринг» на 2019 год составит 13 832,56 тыс.руб.

4.3. Оплата потерь.

В соответствии с п.13 Методических указаний № 98-э необходимая валовая выручка в части оплаты технологического расхода (потерь) электрической энергии на 2019 год определяется произведением величины потерь в электрических сетях на прогнозную цену (тариф) покупки потерь на 2018 год. Прогнозная цена покупки потерь определяется согласно формуле 12 Методических указаний № 98-э.

Таким образом, необходимая валовая выручка на оплату потерь на 2018 год для ООО «Экострой Инжиниринг» составит 4 350,89 тыс.руб., в т.ч.:

- на 1 полугодие – 2 102,89 тыс.руб. (=0,89 млн.кВт ч*2 375,08 тыс.руб.).
- на 2 полугодие – 2 248,00 тыс.руб. (=0,89 млн.кВт ч*2 538,96 тыс.руб.).

Экономически обоснованная сумма необходимой валовой выручки с учетом НВВ на оплату потерь для ООО «Экострой Инжиниринг» на 2019 год составит 18 183,45 тыс.руб.:

- НВВ, отнесенная на передачу электрической энергии, – 13 832,56 тыс. руб.;
- НВВ на оплату потерь – 4 350,89 тыс. руб.

В случае если учтенные расходы при расчете тарифов на 2018 год документально не будут подтверждены ООО «Экострой Инжиниринг», то в соответствии с действующим законодательством данные расходы будут исключены из НВВ в следующем периоде регулирования как экономически необоснованные доходы.

5. Анализ экономической обоснованности величины прибыли, необходимой для эффективного функционирования организаций, осуществляющих регулируемую деятельность.

Балансовая прибыль, принимаемая при установлении тарифов на передачу электрической энергии на 2019 год (Таблица № П.1.21 к Методическим указаниям) организацией не заявлена.

6. Долгосрочные параметры регулирования.

В соответствии с Методическими указаниями № 98-э, долгосрочные тарифы определяются на основе долгосрочных параметров регулирования (в соответствии с Приказом Минэнерго РФ от 18.10.2017 № 976).

Расчет показателей надежности и качества оказываемых услуг произведен в соответствии с Методическими указаниями, утвержденными приказом Минэнерго РФ от 29.11.2016 №1256.

Параметры	2019	2020	2021
Базовый уровень подконтрольных расходов, тыс.руб.	8 092,73	x	x
Индекс эффективности подконтрольных расходов, %	1	1	1
Коэффициент эластичности подконтрольных расходов по количеству активов, %	75	75	75
Показатель средней продолжительности прекращений передачи электрической энергии на точку поставки (P _{saidi}), час.	0,022	0,022	0,022
Показатель средней частоты прекращений передачи электрической энергии на точку поставки (P _{saifi}), шт.	1	1	1
Показатель уровня качества осуществляемого технологического присоединения (Птпр)	1	1	1

В случае если учтенные расходы при расчете тарифов на 2019 год документарно не будут подтверждены ООО «Экострой Инжиниринг», то в соответствии с действующим законодательством данные расходы будут исключены из НВВ в следующем периоде регулирования как экономически необоснованные доходы

6. Сравнительный анализ динамики расходов и величины необходимой валовой прибыли по отношению к предыдущему периоду регулирования.

Значения по статьям затрат представлены в таблице 2.

Таблица 2

тыс.руб.

№ п/п	Наименование показателя	Утверждено ГКРПТ на 2018 год	Предложение организации на 2019 год	Утверждено ГКРПТ на 2019 год				Рост предложения ГКРПТ на 2019г. к установ. на 2018г.
		Год		Год	Год (421-э)	1 полугодие	2 полугодие	
1	Подконтрольные расходы, в т.ч.:	7 032,08	10 578,57	7 786,78	8 092,73	4 046,37	4 046,37	110,73
1.1.	Ремонт, в т.ч.	1 523,20	1 777,89	779,97	807,66			51,21
1.1.1.	материалы на ремонт	1 063,93	1 297,97	619,99				58,27
1.1.2.	вспомогательные материалы	459,27	479,92	159,97				34,83
1.2.	Затраты на оплату труда	4 615,44	6 664,17	5 793,30	6 000,76			125,52
1.3.	Прочие затраты, в том числе:	893,44	2 136,51	1 226,71	1 284,31			137,30
1.3.1.	канцелярские товары	88,02	110,32	105,63				120,00
1.3.2.	банковские услуги	10,80	23,87	23,87				221,00
1.3.3.	обучение АУПа	77,50	25,30	1,40				1,81
1.3.4.	обучение ППП	33,50	49,70	40,83				121,88
1.3.5.	командировочные	0,00	36,56	0,00				
1.3.6.	добровольное мед.страхование	0,00	0,00	0,00				
1.3.7.	оценка условий труда и мед.обслед.перед рейсом		57,60	42,00				
1.3.8.	интернет и связь	46,85	129,67	118,16				252,22
1.3.9.	программный продукт	0,00	150,00	0,00				
1.3.10.	компьютеры и оргтехника	0,00	163,80	0,00				
1.3.11.	спец.одежда	100,00	315,44	184,71				184,71
1.3.12.	аптечки	1,08	1,00	1,00				92,25
1.3.13.	услуги сторонних организаций (электролаборатория, испытания диэлектрических перчаток и проч.)	150,00	156,67	156,67				104,45
1.3.14.	обслуживание оргтехники	198,00	169,94	167,36				84,53
1.3.15.	ГСМ и запчасти	187,68	351,60	172,17				91,74
1.3.16.	охрана и пожарная безопасность		50,00	0,00				
1.3.17.	информационно-консультационные услуги (С1, ицензия, консультант)		145,83	145,83				
1.3.18.	почтовые услуги		2,00	0,00				
1.3.19.	автострахование		2,00	2,00				
1.3.20.	оформление актов с ОАО "Сетевая компания"		10,00	5,08				
1.3.21.	прочие подконтрольные (коллективный договор)		60,00	60,00				
1.3.22.	юридические услуги		25,22	0,00				
1.3.23.	транспортные услуги		100,00	0,00				
2.	Объем условных единиц	476,96	565,49	565,49	565,49			118,56
3.	Неподконтрольные расходы, в т.ч.:	3 346,74	6 393,52	5 739,83	5 739,83	2 869,91	2 869,91	171,50
3.1.	Отчисления на социальные нужды	1 403,09	2 025,91	1 761,16	1 761,16			125,52
3.2.	Амортизация основных средств	720,45	1 150,00	929,74	929,74			129,05
3.3.	Налог на имущество	383,40	2 549,09	2 380,40	2 380,40			620,87
3.4.	Аренда	839,80	565,80	565,80	565,80			67,37
3.4.1.	офис (Залесная 4)	839,80	445,80	445,80	445,80			53,08
3.4.2.	ТП-1591 Новинка Аква		120,00	120,00	120,00			
3.5.	Налог на землю (по Мегалайн)		29,55	29,55	29,55			
3.6.	Транспортный налог		1,06	1,06	1,06			
3.7.	Отпала госпошлин		72,12	72,12	72,12			
4.	Необходимая валовая выручка, отнесенная на передачу электрической энергии	10 378,82	16 972,09	13 526,61	13 832,56	6 916,28	6 916,28	130,33
5.	Полезный отпуск на субабонентов, млн.кВт.ч.	13,10	15,59	15,59	15,59	7,79	7,79	118,97
6.	Доля полезного отпуска на субабонентов, %	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
7.	Заявленная мощность, МВт.	2,67	3,46	3,46	3,46	3,46	3,46	129,54
8.	Ставка на содержание, руб./кВт в месяц	323 448,66	407 304,00	325 409,20	332 769,41	332 769,41	332 769,41	100,61
9.	НВВ на оплату потерь	2 091,09	4 889,47	4 350,89	4 350,89	2 102,89	2 248,00	208,07
10.	Средневзвешенный тариф покупки, руб./МВт.ч	2 323,44	2 457,02	2 457,02	2 457,02	2 375,08	2 538,96	105,75
11.	Потери на субабонентов, млн.кВт.ч.	0,90	1,99	1,77	1,77	0,89	0,89	196,76
12.	Ставка на оплату технологического расхода (потерь) электроэнергии, руб./кВтч	159,60	313,70	279,14	279,14	269,83	288,44	174,90
13.	Одноставочный тариф, руб./кВт.ч.	0,95176	1,40255	1,14695	1,16658	1,15727	1,17589	120,51
14.	Итого НВВ	12 469,91	21 861,56	17 877,50	18 183,45	9 019,17	9 164,27	143,37
15.	На 1 у.е.	21,76		23,92	24,46			109,93

7. Анализ соответствия расчета тарифов и формы представления предложений нормативно-методическим документам по вопросам регулирования тарифов.

Расчеты тарифов соответствуют формам представления предложений согласно Методическим указаниям, а также Основам ценообразования и Правилам, утвержденным Постановлением № 1178.

8. Анализ соответствия организации критериям отнесения владельцев объектов электросетевого хозяйства к территориальным сетевым организациям, утвержденным постановлением Правительства Российской Федерации от 28 февраля 2015 г. №184 «Об отнесении владельцев объектов электросетевого хозяйства к территориальным сетевым организациям.

8.1. ООО «Экострой Инжиниринг» владеет на праве собственности трансформаторными и иными подстанциями с установленными силовыми трансформаторами, используемыми для оказания услуг по передаче электрической энергии, суммарной мощностью 26,86 МВА.

8.2. ООО «Экострой Инжиниринг» владеет линиями электропередачи, участвующими в передаче электрической энергии, следующих уровней напряжения, присоединенных к трансформаторам, указанным в п.8.1.:

среднее второе напряжение (СН2) – 60,669 км;

низкое напряжение (НН) – 18,562 км.

8.3. Выделенный абонентский номер для обращений потребителей услуг по передаче электрической энергии 8(843) 223-08-35.

8.4. Официальный сайт в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет»: ekostroy-engineering.ru.

9.6. У организации отсутствуют во владении и (или) пользовании объекты электросетевого хозяйства, расположенные в административных границах субъекта Российской Федерации и используемые для осуществления регулируемой деятельности в указанных границах, принадлежащие на праве собственности или ином законном основании иному лицу, владеющему объектом по производству электрической энергии (мощности), который расположен в административных границах соответствующего субъекта Российской Федерации и с использованием которого осуществляется производство электрической энергии и мощности с целью ее продажи на оптовом рынке электрической энергии (мощности) и (или) розничных рынках электрической энергии.

Следовательно, организация соответствует критериям ТСО.

На основании изложенного, Госкомитетом **ПРЕДЛАГАЕТСЯ:**

1. Принять в расчет тарифов на услуги по передаче электрической энергии по сетям ООО «Экострой Инжиниринг» на 2018 год:

- заявленную мощность в размере 3,46 МВт;

- полезный отпуск в размере 15,59 млн.кВтч;

- потери электрической энергии в размере 1,77 млн.кВтч

Экспертное заключение 5

2. Утвердить индивидуальные тарифы на услуги по передаче электрической энергии для ООО «Экострой Инжиниринг» на 2019 год в следующих размерах (без НДС):

Наименование сетевых организаций	с 1 января 2019 г. по 30 июня 2019 г.		
	Двухставочный тариф		Одноставочный тариф
	ставка за содержание электрических сетей	ставка на оплату технологического расхода (потерь)	
	руб./МВт·мес	руб./МВт·ч	руб./кВт·ч
ООО «Экострой Инжиниринг»	332 769,41	269,83	1,15727

Наименование сетевых организаций	с 1 июля 2019 г. по 31 декабря 2019 г.		
	Двухставочный тариф		Одноставочный тариф
	ставка за содержание электрических сетей	ставка на оплату технологического расхода (потерь)	
	руб./МВт·мес	руб./МВт·ч	руб./кВт·ч
ООО «Экострой Инжиниринг»	332 769,41	288,44	1,17589

ЗАКЛЮЧЕНИЕ

к расчету сбытовой надбавки
на электрическую энергию, представленному
АО «Татэнергосбыт» на 2019 год

В Государственный комитет Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) обратилось АО «Татэнергосбыт» (далее – Общество) по вопросу установления сбытовой надбавки гарантирующего поставщика электрической энергии АО «Татэнергосбыт» на 2019 год.

Общество расположено по адресу: 420059, Казань, ул. Павлюхина, д.110в.

Руководитель организации – директор Рифнур Хайдарович Сулейманов.

Регулирование тарифов осуществляется Основами ценообразования в области регулируемых цен (тарифов) в электроэнергетике (далее – Основы ценообразования), Правилами государственного регулирования (пересмотра, применения) цен (тарифов) в электроэнергетике (далее – Правила), утвержденным постановлением Правительства Российской Федерации от 29.12.2011 № 1178 (далее – Постановление № 1178), Методическими указаниями по расчету сбытовых надбавок гарантирующих поставщиков с использованием метода сравнения аналогов, утвержденными приказом ФАС России от 21.11.2017 № 1554/17 (далее – МУ № 1554/17).

Сбытовые надбавки на 2018 год установлены постановлением Госкомитета от 15.12.2017 № 3-12/э в следующих размерах:

Период	тарифная группа «население» и приравненные к ней категории потребителей	тарифная группа «организации, оказывающие услуги по передаче электрической энергии, приобретающие ее в целях компенсации потерь в сетях, принадлежащих данным организациям на праве собственности или ином законном основании»	потребители всех тарифных групп, за исключением потребителей групп «население» и «организации, оказывающие услуги по передаче электрической энергии, приобретающие ее в целях компенсации потерь в сетях, принадлежащих данным организациям на праве собственности или ином законном основании» (по максимальной мощности энергопринимающих устройств)			
			до 150 кВт	от 150 кВт до 670 кВт	от 670 кВт до 10 МВт	более 10 МВт
			руб./кВт·ч	руб./кВт·ч	руб./кВт·ч	руб./кВт·ч
с 1.01.2018 по 30.06.2018	0,3452	0,0729	$13,66\% \times 0,33 \times \text{Ц}_j^{(м)}$	$12,67\% \times 0,33 \times \text{Ц}_j^{(м)}$	$8,62\% \times 0,33 \times \text{Ц}_j^{(м)}$	$5,10\% \times 0,33 \times \text{Ц}_j^{(м)}$
с 1.07.2018 по 31.12.2018	0,3299	0,0751	0,1377		0,0508	0,0459

1. Оценка достоверности данных, приведенных в предложениях об установлении сбытовой надбавки на электрическую энергию.

Тарифное дело представлено в Госкомитет письмом от 26.04.2018 № 101-05/954 (Вх. от 26.04.2018 № 2325). В соответствии с требованиями Стандартов раскрытия информации субъектами оптового и розничного рынков электрической энергии, утвержденными постановлением Правительства Российской Федерации от 21.01.2004 № 24, Организация разместила

Экспертное заключение 6

предложения о размере цен (тарифов) на официальном сайте. Приказом Госкомитета от 07.05.2018 № 136 открыто тарифное дело.

Тарифное дело дополнялось документами, представленными письмами от 29.11.2018 № 101-12/2660, от 05.12.2018г. №101-05/2703, от 06.12.2018г. №101-12/2711.

Данные, приведенные в предложениях об установлении сбытовой надбавки гарантирующего поставщика электрической энергии, можно оценить как достоверные. Ответственность за достоверность информации несет АО «Татэнергосбыт».

2. Оценка финансового состояния организации, осуществляющей регулируемую деятельность.

Согласно представленным в тарифном деле бухгалтерским и финансовым отчетам (Бухгалтерский баланс, Отчет о финансовых результатах, Отчет о движении денежных средств), и формам статистической отчетности (П-1, П-2, П-3, П-4, 5-3) АО «Татэнергосбыт» показывает положительные финансовые результаты.

Основные результаты, достигнутые в 2017 году, обеспечили выполнение показателей финансового состояния гарантирующего поставщика, которые ежеквартально рассчитываются в соответствии с п.9 Основных положений функционирования розничных рынков электрической энергии, утвержденных Постановлением Правительства РФ от 04.05.2012 № 442 «О функционировании розничных рынков электрической энергии, полном и (или) частичном ограничении режима потребления электрической энергии». Гарантирующий поставщик обязан поддерживать показатели финансового состояния в пределах рекомендуемых и не выше предельных значений, указанных в Приложении № 1 к Основным положениям функционирования розничных рынков электрической энергии.

По состоянию на 31.12.2017 все показатели выполнены.

Наименование показателя	Единица измерения	Рекомендуемое и предельное значение	величина показателя на 31.12.2017г.	отметка о выполнении
Оборачиваемость кредиторской задолженности *, дни	дни	не более 35 - 40 дней	23	выполнен
Доля просроченной кредиторской задолженности в общей величине кредиторской задолженности, %	%	не более 7 - 15%	0	выполнен
Отношение выручки к краткосрочному заемному капиталу (лимит долгового покрытия)	млн.руб.	не более 14 726	4 749	выполнен

3. Анализ основных технико-экономических показателей:

Основные технико-экономические показатели за 2016-2019 гг. представлены в таблицах:

1) Технические показатели:

№ п/п	Наименование показателя	Ед. изм.	2016 г.	2017 г.	2018 г.	2019г. план	Откл. 2019г./2018 г., %
1.	Балансовые объемы полезного отпуска электроэнергии конечным потребителям, в т.ч.	млн. кВт·ч	16 987,43	17 773,34	19 554,23	19 594,79*	100,2%
1.1.	Население	млн. кВт·ч	3 501,90	3 501,90	3 835,48	3 838,00*	100,1%
1.2.	Прочие потребители	млн. кВт·ч	11 904,19	12 666,38	13 948,19	14 148,50*	101,4%
1.2.1.	- до 670 кВт	млн. кВт·ч	2 980,39	3 184,55	3 954,34	3 678,61	93,0%
1.2.2.	- от 670 кВт до 10 МВт	млн. кВт·ч	3 956,16	4 088,75	4 486,60	4 244,55	94,6%
1.2.3.	- свыше 10 МВт	млн. кВт·ч	4 967,64	5 393,08	5 507,25	6 225,34	113,0%
1.3.	Покупка потерь	млн. кВт·ч	1 581,34	1 605,06	1 770,57	1 608,29*	90,8%
2.	Количество обслуживаемых договоров на конец года, в т.ч.	тыс.шт.	887,169	906,126	916039	938,659	102,5%
2.1.	Население	тыс.шт.	856,192	873,006	880,95	902,75	102,5%
2.2.	Прочие потребители	тыс.шт.	30,957	33,099	35,065	35,883	102,3%
2.3.	Сетевые организации	тыс.шт.	0,02	0,021	0,024	0,026	108,3%
3.	Количество точек поставки на конец года, в т.ч.	тыс.шт.	1 019,235	1 043,185	1 054,80	1 078,52	102,2%
3.1.	Население	тыс.шт.	897,814	919,53	927,367	949,731	102,4%
3.2.	Прочие потребители	тыс.шт.	119,035	120,036	123,803	125,016	101,0%
3.3.	Сетевые организации	тыс.шт.	2,386	3,619	3,626	3,774	104,1%

* - Утверждено в СПб на 2019 (приказ ФАС России от 16.11.2018 № 1570/18 ДСП)

Как видно из таблицы, организацией ежегодно осуществляется прием новых потребителей на обслуживание. Кроме того, в течение рассматриваемых периодов наблюдается положительная динамика роста объемов отпуска электроэнергии потребителям.

2) Экономические показатели:

№ п/п	Наименование показателя	Ед. изм.	2016 г.	2017 г.	2018 г. (ожидаемый)	2019 г. (план)
1.	Численность персонала	чел.	1 193	1 197	1 197	1 197
2.	Выручка от реализации электроэнергии, без НДС (фактическая)	млн.руб.	53 307,40	59 078,94	64 021,50	-

3.	Необходимая выручка гарантирующего поставщика по сбытовой деятельности (установленная)	млн.руб.	1 967,77	2 031,56	2 368,26	2 476,38
----	--	----------	----------	----------	----------	----------

Как видно из таблицы, численность персонала АО «Татэнергосбыт» на 2019 год планируется на уровне 2018 года.

4. Анализ экономической обоснованности расходов по статьям и сравнительный анализ динамики расходов.

АО «Татэнергосбыт» представлен расчет необходимой валовой выручки (далее – НВВ) и сбытовых надбавок с приложением документов, подтверждающих расходы.

Госкомитетом рассмотрены представленные АО «Татэнергосбыт» расчеты, и проведена оценка экономической обоснованности затрат в соответствии с главой 25 Налогового Кодекса Российской Федерации, постановлением Правительства Российской Федерации Правительства Российской Федерации от 29 декабря 2011 г. № 1178 «О ценообразовании в области регулируемых цен (тарифов) в электроэнергетике» и МУ № 1554/17.

Прогнозом социально-экономического развития Российской Федерации на 2018 год и плановый период 2019-2020 годов на 2018 год установлен индекс потребительских цен 103,7%.

Согласно прогнозу социально-экономического развития Российской Федерации на период до 2024 года:

- фактический индекс на 2017 год составил 103,7 %;
- прогнозный индекс на 2019 год составляет 104,6 %.

Объемы полезного отпуска электрической энергии потребителям АО «Татэнергосбыт» приняты на основании утвержденного сводного прогнозного баланса производства и поставок электрической энергии (мощности) в рамках Единой энергетической системы России на 2019 год (Приказ Федеральной антимонопольной службы 16.11.2018 № 1570/18-ДСП).

Расчет сбытовой надбавки на 2019 год проведен в соответствии с утвержденными МУ №1554/17 от 21.11.2017г.

4.1. Определение группы масштаба деятельности ГП.

шт.

№ п/п	Группа потребителей	Ожидаемое количество точек поставки на 31.12.2018
1.	Население, всего, в т.ч.:	927 367
1.1.	население, проживающее в городских населенных пунктах	445 318
1.2.	население, проживающее в сельских населенных пунктах	438 078
1.3.	исполнители коммунальных услуг	31 165
1.4.	иные потребители, приравненные к населению	12 806
2.	Прочие потребители, всего, в т.ч.:	123 803
2.1.	с максимальной мощностью энергопринимающих	119 919

Экспертное заключение 6

	устройств менее 670 кВт	
2.2.	с максимальной мощностью энергопринимающих устройств от 670 кВт до 10 МВт	3 043
2.3.	с максимальной мощностью энергопринимающих устройств не менее 10 МВт	841
3.	Сетевые организации	3 626

Руководствуясь п. 13 МУ № 1554/17 при расчете сбытовых надбавок на 2019 год принято количество точек поставки ожидаемое на 31.12.2018.

Руководствуясь формулой, указанной в Приложении № 2 к МУ № 1554/17, приведенное количество точек поставки составляет 206 736 шт.

Согласно таблице 1 Приложения № 2 к МУ № 1554/17 определили, что АО «Татэнергосбыт» относится к шестой группе масштаба деятельности.

4.2. Определение НВВ для группы «Население».

4.2.1. Расчет эталонной выручки.

1) Постоянные расходы:

№ п/п	Наименование	Величина эталонов для 6 масштаба		Количество точек поставки, шт.	Постоянные расходы, с учетом индексации 2017, 2018, 2019 гг., тыс.руб.
		руб. на точку поставки	руб. на точку поставки с учетом индексации 2017, 2018, 2019 гг.		
1.	Население, проживающее в городских населенных пунктах	593,31	667,38	445 318	297 194,74
2.	Население, проживающее в сельских населенных пунктах	870,16	978,79	438 078	428 785,17
3.	Исполнители коммунальных услуг	5 327,89	5 993	31 165	186 771,92
4.	Иные потребители, приравненные к населению	9 774,84	10 995,09	12 806	140 803,14
5.	ИТОГО			927 367	1 053 554,97

2) Переменные расходы:

тыс.руб.

№ п/п	Наименование	Расчетная величина	Предложение организации	Предложение Госкомитета.
1.	Проценты по заемным средствам	183 172,20	0	0
2.	Резерв по сомнительным долгам	191 863,45	107 266,35	107 266,35

Проценты по заемным средствам принимаются Госкомитетом по предложению организации в размере 0 руб., т.к. кредиты не привлекались.

Величина резерва по сомнительным долгам (далее – РСД) определяется по формуле (10) МУ № 1554/17 и принимается как минимальное значение между расчетной величиной и предложением организации. В связи с тем, что организация заявила РСД на уровне ниже расчетной величины, Госкомитет принимает РСД по предложению организации в размере 107 266,35.

3) Расчетная предпринимательская прибыль (РПП):

№ п/п	Наименование	Расчетная величина	Предложение организации	Предложение Госкомитета.
1.	Расчетная предпринимательская прибыль	89 006,59	34 965,90	34 965,90

РПП определяется по формуле (11) МУ № 1554/17 и принимается как минимальное значение между расчетной величиной и предложением организации. В связи с тем, что организация заявила РПП в размере меньше, чем расчетная величина, Госкомитет принимает РПП по предложению организации в размере 34 965,90 тыс.руб.

Итого эталонная выручка по группе «Население» принимается Госкомитетом в размере 1 195 787,22 тыс.руб.

4.2.2. Неподконтрольные расходы.

1) Амортизационные отчисления.

Для подтверждения затрат по данной статье АО «Татэнергосбыт» представлена ведомость амортизационных отчислений по основным средствам. Госкомитетом проведен анализ остаточной стоимости основных средств организации, метода и сроков начисления амортизационного износа. В результате чего сделаны выводы, что все указанные основные средства относятся к основной регулируемой деятельности и классификация основных средств соответствует Налоговому кодексу Российской Федерации и постановлению Правительства Российской Федерации от 01.01.2002 №1.

Отмечаем, что сроки полезного использования основных средств приняты организацией на максимальном уровне по соответствующим группам, определенным постановлением Правительства Российской Федерации от 01.01.2002 №1.

На основании проведенного анализа затраты на амортизацию, относящиеся на группу «Население», с учетом распределения затрат, согласно учетной политики, принимаются в размере 19 844,00 тыс.руб.

2) Налоги.

В соответствии с пунктом 27 МУ № 1554/17 расходы на уплату налогов в расчетном периоде регулирования учитываются по данным раздельного учета в объеме экономически обоснованных фактически понесенных расходов, отнесенных на регулируемый вид деятельности, за последний истекший период.

Госкомитетом проведен анализ представленных документов по оплате налогов за 2017 год (налоговые декларации, бухгалтерская отчетность и пр.). С учетом распределения затрат, согласно учетной политики, расходы на уплату налогов по группе «Население» принимаются в размере 91 252,09 тыс.руб., в т.ч.:

- налог на землю – 591,37 тыс.руб.;
- налог на имущество – 14 053,66 тыс.руб.;
- плата за негативное воздействие – 10,15 тыс.руб.;

- налог на прибыль – 76 596,91 тыс.руб.

3) Расходы на капитальные вложения из прибыли организацией не заявлены. Утвержденная в установленном порядке инвестиционная программа у организации отсутствует.

Итого неподконтрольные расходы по группе «Население» принимаются Госкомитетом в размере 111 096,09 тыс.руб. (=19 844,01+91 252,09).

4.2.3. Недополученные (излишне полученные) доходы от осуществления регулируемой деятельности в отношении населения определяются по формуле (13) МУ № 1554/17.

1) Доходы, обусловленные отклонением величины фактического полезного отпуска от величины, учтенной при установлении сбытовых надбавок за 2017 год:

№ п/п	Период	Установленная СН на 2017 г., руб./кВт·ч	Установленные объемы э/э на 2017 г., млн.кВт·ч	Фактические объемы э/э за 2017 год, млн.кВт·ч	Отклонение в объемах э/э (план-факт), млн.кВт·ч	Излишне полученный доход, тыс.руб.
1.	1 п/г	0,3507	1 779,66	1 882,66	-103 006,36	-36 124,33
2.	2 п/г	0,3452	1 722,25	1 769,69	-47 441,13	-16 376,68
3.	Год		3 501,90	3 652,35	-150 447,49	-52 501,01

Фактические объемы электроэнергии приняты из отчетной формы статистической отчетности 46-ЭЭ за 2017 год.

2) Отклонение неподконтрольных расходов.

тыс.руб.

№ п/п	Наименование затрат	Факт за 2017 год	Установлено на 2017 год	Отклонение (факт-план)
1.	Амортизация	29 015,90	29 795,03	-779,13
2.	Налоги, всего, в т.ч.:	91 252,09	17 570,53	73 681,56
2.1.	налог на землю	591,37	661,66	-70,29
2.2.	налог на имущество	14 053,66	14 436,99	-383,33
2.3.	плата за негативное воздействие	10,15	98,35	-88,21
2.4.	налог на прибыль	76 596,91	2 373,53	74 223,38
3.	Итого	120 267,99	47 365,57	72 902,43

Фактические расходы подтверждаются данными бухгалтерской отчетности, налоговыми декларациями, с учетом отнесения расходов на группу «Население».

Таким образом, недополученные доходы принимаются Госкомитетом в размере 20 401,42 тыс.руб. (=72 902,43-52 501,01).

Итого НВВ по группе «население» принимается в размере 1 327 284,74 тыс.руб. (=1 195 787,23+111 096,09+20 401,42).

4.3. Определение НВВ для группы «Прочие потребители».

4.3.1. Расчет эталонной выручки.

1) Постоянные расходы:

№ п/п	Наименование	Величина эталонов для 6 масштаба		Количество точек поставки, шт.	Постоянные расходы с учетом индексации 2017, 2018, 2019гг., тыс.руб.
		руб. на точку поставки	руб. на точку поставки с учетом индексации 2017, 2018, 2019гг.		
1.1.	менее 670 кВт	7 487,51	8 422,22	119 919	1 009 984,27
1.2.	от 670 кВт до 10 МВт	7 005,06	7 879,54	3 043	23 977,45
1.3.	не менее 10 МВт	6 169,87	6 940,09	841	5 836,62
1.	Итого:			123 803	1 039 798,34

2) Переменные расходы.

тыс.руб.

№ п/п	Наименование	Расчетная величина	Предложение организации	Предложение Госкомитета.
1.	Проценты по заемным средствам	880 744,26	0	0
2.	Резерв по сомнительным долгам	962 798,88	0	0

Проценты по заемным средствам принимаются Госкомитетом по предложению организации в размере 0 руб., т.к. кредиты не привлекались.

Величина РСД определяется по формуле (63) МУ № 1554/17 и принимается как минимальное значение между расчетной величиной и предложением организации. В связи с тем, что организация заявила РСД в размере 0 руб., Госкомитет принимает РСД по предложению организации.

3) Расчетная предпринимательская прибыль (РПП):

№ п/п	Наименование	Расчетная величина	Предложение организации	Предложение Госкомитета.
1.	Расчетная предпринимательская прибыль	536 755,82	0	0

РПП определяется по формуле (64) МУ № 1554/17 и принимается как минимальное значение между расчетной величиной и предложением организации. В связи с тем, что организация заявила РПП в размере 0, Госкомитет принимает РПП по предложению организации в размере 0 руб.

Итого эталонная выручка по группе «Прочие потребители» принимается Госкомитетом в размере 1 039 798,34 тыс.руб.

4.3.2. Неподконтрольные расходы.

1) Амортизационные отчисления.

Для подтверждения затрат по данной статье АО «Татэнергосбыт» представлена ведомость амортизационных отчислений по основным средствам. Госкомитетом проведен анализ остаточной стоимости основных средств организации, метода и сроков начисления амортизационного износа. В результате чего сделаны выводы, что все указанные основные средства относятся к основной регулируемой деятельности и классификация основных средств соответствует Налоговому кодексу Российской Федерации и постановлению Правительства Российской Федерации от 01.01.2002 №1.

На основании проведенного анализа затраты на амортизацию, относящиеся на группу «Прочие потребители», с учетом распределения затрат, согласно учетной политики и количеству обслуживаемых точек поставки, принимаются в размере 25 688,82 тыс.руб.

Отмечаем, что сроки полезного использования основных средств приняты организацией на максимальном уровне по соответствующим группам, определенным постановлением Правительства Российской Федерации от 01.01.2002 №1.

2) Налоги.

В соответствии с пунктом 45 МУ № 1554/17 расходы на уплату налогов в расчетном периоде регулирования учитываются по данным раздельного учета в объеме экономически обоснованных фактически понесенных расходов, отнесенных на регулируемый вид деятельности, за последний истекший период.

Госкомитетом проведен анализ представленных документов по оплате налогов за 2017 год (налоговые декларации, бухгалтерская отчетность и пр.). С учетом распределения затрат, согласно учетной политики и количеству обслуживаемых точек поставки, расходы на уплату налогов по группе «Прочие потребители» принимаются в размере 23 581,31 тыс.руб., в т.ч.:

- налог на землю – 538,45 тыс.руб.;
- налог на имущество – 12 795,49 тыс.руб.;
- плата за негативное воздействие – 9,26 тыс.руб.;
- налог на прибыль – 10 238,11 тыс.руб.

3) Расходы на капитальные вложения из прибыли организацией не заявлены. Утвержденная в установленном порядке инвестиционная программа у организации отсутствует.

Итого неподконтрольные расходы по группе «Прочие потребители» принимаются Госкомитетом в размере 49 270,14 тыс.руб. (=25 688,82+23 581,31).

Экспертное заключение 6

4.3.3. Недополученные (излишне полученные) доходы от осуществления регулируемой деятельности в отношении прочих потребителей определяются по формуле (66) МУ № 1554/17.

1) Доходы, обусловленные отклонением величины фактического полезного отпуска от величины, учтенной при установлении сбытовых надбавок за 2017 год:

№ п/п	Период	Сбытовая надбавка за 2017 г., руб./кВт·ч	Установленные объемы э/э на 2017 г., млн.кВт·ч	Фактические объемы э/э за 2017 год, млн.кВт·ч	Отклонение в объемах э/э (план-факт), млн.кВт·ч	Излишне полученный доход, тыс.руб.
1.	1 п/г		6 370,99	6 850,78	-479,80	-46 246,98
1.1.	до 150 кВт	0,1063	874,79	1 088,88	-214,09	-22 767,71
1.2.	от 150 кВт до 670 кВт	0,0986	755,27	922,74	-167,47	-16 518,29
1.3.	от 670 кВт до 10 МВт	0,0671	2 061,09	2 172,67	-111,58	-7 489,82
1.4.	не менее 10 МВт	0,0397	2 679,84	2 666,51	13,33	528,85
2.	2 п/г	-	6 295,39	6 712,95	-417,56	-31 854,48
	до 150 кВт	0,0828	827,17	1 013,32	-186,14	-15 406,67
	от 150 кВт до 670 кВт	0,0768	727,32	895,13	-167,81	-12 882,33
	от 670 кВт до 10 МВт	0,0522	2 027,66	2 102,67	-75,01	-3 917,62
	не менее 10 МВт	0,0309	2 713,24	2 701,84	11,40	352,13
3.	Год	-	12 666,38	13 563,74	-897,36	-78 101,46

Фактические объемы электроэнергии приняты из отчетной формы статистической отчетности 46-ЭЭ за 2017 год.

2) Отклонение неподконтрольных расходов.

тыс.руб.

№ п/п	Наименование затрат	Факт за 2017 год	Установлено на 2017 год	Отклонение (факт-план)
1.	Амортизация	25 529,49	24 077,19	1 452,30
2.	Налоги, всего, в т.ч.:	23 581,31	14 117,63	9 463,68
2.1.	налог на землю	538,45	534,68	3,77
2.2.	налог на имущество	12 795,49	11 666,45	1 129,05
2.3.	плата за негативное воздействие	9,26	79,48	-70,22
2.4.	налог на прибыль	10 238,11	1 837,03	8 401,08
3.	Итого	49 110,81	38 194,83	10 915,98

Экспертное заключение 6

Фактические расходы подтверждаются данными бухгалтерской отчетности, налоговыми декларациями, с учетом отнесения расходов на группу «Прочие потребители».

Таким образом, недополученные (излишне полученные) доходы принимаются Госкомитетом в размере -67 185,48 тыс.руб. (= -78 101,46+10 915,98).

Итого НВВ по группе «Прочие потребители» принимается в размере 1 021 883 тыс.руб. (=1 039 798,34 + 49 270,14 - 67 185,48). В том числе по подгруппам потребителей:

- 1 подгруппа (до 670 кВт) в сумме 1 000 707,20 тыс.руб.
- 2 подгруппа (от 670 кВт до 10 МВт) в сумме 14 049,35 тыс.руб.
- 3 подгруппа (от 10 МВт) в сумме 7 126,45 тыс.руб.

4.4. Определение НВВ для группы «Сетевые организации».

4.4.1. Расчет эталонной выручки.

1) Постоянные расходы:

№ п/п	Наименование	Величина эталонов для 6 масштаба		Количество точек поставки, шт.	Постоянные расходы с учетом индексации 2017, 2018, 2019гг., тыс.руб.
		руб. на точку поставки	руб. на точку поставки с учетом индексации 2017, 2018, 2019гг.		
1.	Сетевые организации	11 917,14	13 404,83	3 626	48 605,91

2) Переменные расходы.

тыс.руб.

№ п/п	Наименование	Расчетная величина	Предложение организации	Предложение Госкомитета.
1.	Проценты по заемным средствам	74 430,34	0	0
2.	Резерв по сомнительным долгам	73 616,73	13 000	13 000

Проценты по заемным средствам принимаются Госкомитетом по предложению организации в размере 0 руб., т.к. кредиты не привлекались.

Величина РСД определяется по формуле (75) МУ № 1554/17 и принимается как минимальное значение между расчетной величиной и предложением организации. В связи с тем, что организация заявила РСД на уровне ниже расчетной величины, Госкомитет принимает РСД по предложению организации на уровне, установленном на 2018 год.

3) Расчетная предпринимательская прибыль (РПП):

Экспертное заключение 6

№ п/п	Наименование	Расчетная величина	Предложение организации	Предложение Госкомитета.
1.	Расчетная предпринимательская прибыль	58 405,96	54 570,70	54 570,70

РПП определяется по формуле (76) МУ № 1554/17 и принимается как минимальное значение между расчетной величиной и предложением организации. В связи с тем, что организация заявила РПП в размере меньше, чем расчетная величина, Госкомитет принимает РПП по предложению организации в размере 54 570,70 тыс.руб.

Итого эталонная выручка по группе «Сетевые организации» принимается Госкомитетом в размере 116 176,60 тыс.руб. (=48 605,91+13 000+54 570,70).

4.4.2. Неподконтрольные расходы.

1) Амортизационные отчисления.

Для подтверждения затрат по данной статье АО «Татэнергосбыт» представлена ведомость амортизационных отчислений по основным средствам. Госкомитетом проведен анализ остаточной стоимости основных средств организации, метода и сроков начисления амортизационного износа. В результате чего сделаны выводы, что все указанные основные средства относятся к основной регулируемой деятельности и классификация основных средств соответствует Налоговому кодексу Российской Федерации и постановлению Правительства Российской Федерации от 01.01.2002 №1.

На основании проведенного анализа затраты на амортизацию, относящиеся на группу «Сетевые организации», с учетом распределения затрат, согласно учетной политики и количеству обслуживаемых точек поставки, принимаются в размере 1 450,16 тыс.руб.

Отмечаем, что сроки полезного использования основных средств приняты организацией на максимальном уровне по соответствующим группам, определенным постановлением Правительства Российской Федерации от 01.01.2002 №1.

2) Налоги.

В соответствии с пунктом 53 МУ № 1554/17 расходы на уплату налогов в расчетном периоде регулирования учитываются по данным раздельного учета в объеме экономически обоснованных фактически понесенных расходов, отнесенных на регулируемый вид деятельности, за последний истекший период.

Госкомитетом проведен анализ представленных документов по оплате налогов за 2017 год (налоговые декларации, бухгалтерская отчетность и пр.). С учетом распределения затрат, согласно учетной политики и количеству обслуживаемых точек поставки, расходы на уплату налогов по группе «Сетевые организации» принимаются в размере 690,66 тыс.руб., в т.ч.:

- налог на землю – 15,77 тыс.руб.;
- налог на имущество – 374,76 тыс.руб.;
- плата за негативное воздействие – 0,27 тыс.руб.;
- налог на прибыль – 299,86 тыс.руб.

Экспертное заключение 6

3) Расходы на капитальные вложения из прибыли организацией не заявлены. Утвержденная в установленном порядке инвестиционная программа у организации отсутствует.

Итого неподконтрольные расходы по группе «Сетевые организации» принимаются Госкомитетом в размере 2 140,82 тыс.руб. (=1 450,16+690,66).

4.4.3. Недополученные (излишне полученные) доходы от осуществления регулируемой деятельности в отношении сетевых организаций определяются по формуле (78) МУ № 1554/17.

1) Доходы, обусловленные отклонением величины фактического полезного отпуска от величины, учтенной при установлении сбытовых надбавок за 2017 год принимаются Госкомитетом в размере -1 394,64 тыс.руб. Расчет представлен в приложении 1.

2) Отклонение неподконтрольных расходов.

тыс.руб.

№ п/п	Наименование затрат	Факт за 2017 год	Установлено на 2017 год	Отклонение (факт-план)
1.	Амортизация	747,72	705,18	42,54
2.	Налоги, всего, в т.ч.:	690,66	413,48	277,18
2.1.	налог на землю	15,77	15,66	0,11
2.2.	налог на имущество	374,76	341,69	33,07
2.3.	плата за негативное воздействие	0,27	2,33	- 2,06
2.4.	налог на прибыль	299,86	53,80	246,05
3.	Итого	1 438,38	1 118,67	319,71

Фактические расходы подтверждаются данными бухгалтерской отчетности, налоговыми декларациями, с учетом отнесения расходов на группу «Сетевые организации».

Таким образом, недополученные доходы принимаются Госкомитетом в размере -1 074,92 тыс.руб. (= -1 394,64+319,71).

4.4.4. Выпадающие доходы гарантирующих поставщиков, связанные с установлением регулируемых тарифов на электрическую энергию для населения, учитываемые при установлении сбытовых надбавок для сетевых организаций в расчетном периоде регулирования, определяются в соответствии с формулами 80, 82 МУ № 1554/17, в соответствии с которыми в НВВ включается выпадающий доход, образующийся в результате отклонения стоимости электрической энергии (мощности), приобретаемой ГП для целей поставки населению и приравненным к нему категориям потребителям за период, предшествующий базовому периоду регулирования.

Экспертное заключение 6

Выпадающие доходы принимаются Госкомитетом в размере 9 971,94 тыс.руб. Расчет представлен в Приложении № 2.

Итого НВВ по группе «Сетевые организации» принимается в размере 127 214,43 тыс.руб. (=116 176,60+2 140,82- 1 074,92+9 971,94).

Общая НВВ организации на осуществление деятельности ГП на 2019 год принимается в размере 2 476 382,17 тыс. руб. в т.ч.:

- НВВ по группе «население» - 1 327 284,74 тыс.руб.;
- НВВ по группе «прочие потребители» - 1 021 883,0 тыс.руб.;
- НВВ по группе «сетевые организации» - 127 214,43 тыс.руб.

5. Анализ экономической обоснованности величины прибыли, необходимой для эффективного функционирования организаций, осуществляющих регулируемую деятельность и сравнительный анализ динамики расходов.

Расчет РПП произведен по формулам № 11, 64, 76 МУ №1554/17.

№ п/п	Наименование	Расчетная величина	Предложение организации	Предложение Госкомитета.
1.	Расчетная предпринимательская прибыль	684 168,37	89 536,60	89,536,60

АО «Татэнергосбыт» РПП заявлена в сумме 89 536,60 тыс.руб. со снижением на 87 % относительно расчетной величины (684 168,37 тыс.руб).

По группе «Население» РПП заявлено в сумме 34 965,90 тыс.руб.; По группе «Сетевые организации» - 54 570,70 тыс.руб. По группе «Прочие потребители» РПП организацией не заявлена.

Относительно 2018 года рост РПП составил 24,2%.

6. Сравнительный анализ динамики расходов и величины НВВ по отношению к предыдущему периоду регулирования.

№ п/п	Наименование показателя	Установлено на 2018 год, тыс.руб.	Предложение АО «Татэнергосбыт» на 2019 год, тыс.руб.	Прирост к уст. на 2018 год
1.	НВВ всего, в т.ч.	2 368 262,36	2 476 382,17	104,6%
1.1.	НВВ по группе «Население»	1 295 323,42	1 327 284,74	102,5%
1.2.	«Прочие потребители»	941 855,45	1 021 883,0	108,5%
1.3.	«Сетевые организации»	131 083,49	127 214,43	97,1%

Увеличение НВВ в 2019 году обусловлено приемом на обслуживание новых точек поставки, а также индексацией расходов.

7. Анализ соответствия расчета сбытовой надбавки и формы представления предложений нормативно-методическим документам:

Расчет сбытовой надбавки организацией выполнен согласно МУ №1554/17. Обосновывающие к расчету сбытовой надбавки материалы, представлены в соответствии с постановлением Правительства Российской Федерации от 26 февраля 2004 г. № 1178 «О ценообразовании в отношении электрической и тепловой энергии в Российской Федерации».

На основании рассчитанной НВВ АО «Татэнергосбыт» и объемных показателей, утвержденных приказом ФАС России от 16.11.2018 № 1570/18ДСП, Госкомитетом произведен расчет сбытовых надбавок гарантирующего поставщика согласно МУ №1554/17, а именно:

- сбытовые надбавки для «населения» – по формулам (2)-(3);
- сбытовые надбавки для «прочих потребителей» - по формулам (32)-(58);
- сбытовые надбавки для «сетевых организаций» - по формулам (69)-(70).

На основании изложенного, Госкомитетом предлагается установить сбытовые надбавки на 2019 год для АО «Татэнергосбыт» в размере (без НДС):

с 1 января 2019 года по 30 июня 2019 года

тарифная группа «население» и приравненные к ней категории потребителей	тарифная группа «организации, оказывающие услуги по передаче электрической энергии, приобретающие ее в целях компенсации потерь в сетях, принадлежащих данным организациям на праве собственности или ином законном основании»	потребители всех тарифных групп, за исключением потребителей групп «население» и «организации, оказывающие услуги по передаче электрической энергии, приобретающие ее в целях компенсации потерь в сетях, принадлежащих данным организациям на праве собственности или ином законном основании» (по максимальной мощности энергопринимающих устройств)		
		до 670 кВт	от 670 кВт до 10 МВт	более 10 МВт
руб./кВт·ч	руб./кВт·ч	руб./кВт·ч	руб./кВт·ч	руб./кВт·ч
0,3299	0,0751	0,1062	0,0508	0,0354

с 1 июля 2019 года по 31 декабря 2019 года

тарифная группа «население» и приравненные к ней категории потребителей	тарифная группа «организации, оказывающие услуги по передаче электрической энергии, приобретающие ее в целях компенсации потерь в сетях, принадлежащих данным организациям на праве собственности или ином законном основании»	потребители всех тарифных групп, за исключением потребителей групп «население» и «организации, оказывающие услуги по передаче электрической энергии, приобретающие ее в целях компенсации потерь в сетях, принадлежащих данным организациям на праве собственности или ином законном основании» (по максимальной мощности энергопринимающих устройств)		
		до 670 кВт	от 670 кВт до 10 МВт	более 10 МВт
руб./кВт·ч	руб./кВт·ч	руб./кВт·ч	руб./кВт·ч	руб./кВт·ч
0,3628	0,0827	0,1704	0,0568	0,0568

Экспертное заключение 6

Приложение 1

Расчет недополученной выручки от сбытовой деятельности при реализации потерь

№ п/п	Наименование показателя	Ед.изм.	Год	январь	февраль	март	апрель	май	июнь	июль	август	сентябрь	октябрь	ноябрь	декабрь
1.	Объемы электрической энергии, приобретаемые в целях компенсации потерь по ПЛАНУ	тыс. кВтч	1 605 680	189 399	112 494	181 060	103 938	99 600	72 370	104 139	109 647	108 229	170 509	157 317	196 977
2.	Объемы электрической энергии, приобретаемые в целях компенсации потерь по ФАКТУ, в том числе:	тыс. кВтч	1 630 292	191 433	110 214	178 433	113 100	110 829	70 277	114 571	102 246	127 294	156 449	146 875	208 572
2.1.	Объемы в пределах нормативных потерь, отраженных в сводном прогнозном балансе	тыс.кВтч	1 547 039	188 376	108 716	178 974	103 358	98 414	67 615	104 042	100 161	107 998	153 048	143 970	192 367
2.2.	Сверхнормативные объемы э/э	тыс.кВтч	83 253	3 057	1 497	-541	9 743	12 415	2 662	10 530	2 085	19 295	3 401	2 904	16 206
3.	Средняя сбытовая надбавка ГП по потерям, в том числе:	коп./кВтч		8,85	8,87	8,88	8,81	8,76	8,82	7,23	7,28	7,23	7,28	7,28	7,22
3.1.	Сбытовая надбавка на объемы в пределах норматива	коп./кВтч		8,88	8,88	8,88	8,88	8,88	8,88	7,29	7,29	7,29	7,29	7,29	7,29
3.2.	Сбытовая надбавка по сверхнормативным потерям	коп./кВтч		6,71	8,47	7,97	8,05	7,81	7,23	6,63	6,80	6,90	7,00	6,93	6,41
4.	Недополучение сбытовой выручки в пределах норматива (п.2.1 - п.1) * п.3.1	тыс.руб.	-4 488	-91	-335	-185	-52	-105	-422	-7	-692	-17	-1 273	-973	-336
5.	Получение сбытовой выручки на объемы сверх норматива (п.2.2 * п.3.2)	тыс.руб.	5 883	205	127	-43	784	969	192	698	142	1 331	238	201	1 039
6.	ВСЕГО недополучение сбытовой выручки (п.4 + п.5)	тыс.руб.	1 395	114	-209	-228	733	864	-230	691	-550	1 314	-1 035	-772	703

Расчет убытка, связанного с покупкой на РСВ объемов электроэнергии для населения
в случае превышения фактических объемов над балансовыми в 2017 году

Показатель	Объем населения по балансу, тыс.кВт.ч.	Объем населения по факту, тыс.кВт.ч.	Объем покупки на РСВ для населения (в случае превышения фактических объемов над балансовыми), тыс.кВт.ч.	Цена покупки (индикативка в данном месяце), руб./кВт.ч.	Цена покупки на РСВ, руб./кВт.ч.	Отклонение по цене, руб./кВт.ч.	Отклонение в ценах в стоимостном выражении, тыс.руб.
	1	2	3=2-1	4	5	6=4-5	7=6*3
январь	330 062	348 954	18 892	1,1124	1,1567	-0,0443	-837
февраль	316 707	334 779	18 072	1,1616	1,1804	-0,0188	-340
март	284 482	295 629	11 147	1,1124	1,1870	-0,0746	-832
апрель	292 387	301 995	9 608	1,1277	1,1689	-0,0412	-396
май	280 634	307 261	26 627	1,1124	1,1368	-0,0244	-649
июнь	276 584	291 764	15 180	1,1277	1,1383	-0,0106	-161
июль	256 844	263 211	6 367	1,1227	1,1482	-0,0255	-163
август	259 390	269 061	9 670	1,1227	1,3431	-0,2204	-2 131
сентябрь	278 467	281 200	2 733	1,1383	1,3533	-0,2150	-588
октябрь	288 763	307 829	19 066	1,1227	1,2998	-0,1771	-3 377
ноябрь	318 538	320 303	1 765	1,1383	1,1836	-0,0453	-80
декабрь	321 306	328 263	6 957	1,1227	1,1831	-0,0604	-420
ГОД	3 504 162	3 650 248	146 086				-9 972

**Экспертное заключение
по обоснованности тарифа на питьевую воду
ООО «РСК»
муниципального образования г. Казань (жилой район «Салават Купере»)
на 2019 год**

№ тарифного дела:

26/174

Дата:

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 ООО «РСК» об установлении тарифов на питьевую воду на 2019 год приказом Госкомитета от 3.05.2018 № 128 «Об открытии дел об установлении тарифов на питьевую воду, водоотведение, транспортировку сточных вод, горячую воду в открытой системе горячего водоснабжения и горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения на 2019 год и назначении уполномоченных по делам» открыто тарифное дело № 26/174, 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 один год методом экономически обоснованных расходов.

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.

Согласно п.37б Основ ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения метод экономически обоснованных расходов (затрат) может применяться в случае если оставшийся срок действия всех договоров аренды централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения либо объектов таких систем на момент подачи заявления об утверждении тарифов для регулируемой организации, иных договоров, подтверждающих право временного владения и (или) пользования централизованными системами водоснабжения и (или) водоотведения либо объектами, входящими в такие системы, составляет менее 3 лет, за исключением концессионных соглашений или договоров аренды централизованных систем горячего водоснабжения, холодного водоснабжения и (или) водоотведения, отдельных объектов таких систем, находящихся в государственной или муниципальной собственности, заключенных начиная с 1 января 2014 г. в отношении указанных объектов.

ООО «РСК» покупает воду у ПАО «Казаньоргсинтез» и далее транспортирует через водопроводные сети от блокировочной камеры В-12 до жилого района «Салават Купере». Основные средства ООО «РСК» арендует у некоммерческой организации «Государственный жилищный фонд при Президенте Республики Татарстан», договор №833/Ф от 09.06.2016, сроком на 11 месяцев, с дополнительным соглашением №2 от 12.10.2017 о пролонгации действия договора на то же срок по истечении срока аренды имущества .

Учитывая изложенное, при установлении тарифа на питьевую воду для ООО «РСК» на 2019 год Госкомитетом применен метод экономически обоснованных расходов.

Справочная информация о деятельности регулируемой организации

ООО «РСК» осуществляет услуги водоснабжения и водоотведения жилого комплекса «Салават Купере» Протяженность водопровода составляет 14,95 км. ООО «РСК» покупает воду у ПАО «Казаньоргсинтез» на основании договора от 01.02.2016 №08-2728/16 и осуществляет деятельность по управлению многоквартирными домами жилого комплекса «Салават Купере» в соответствии с лицензией, выданной Государственной жилищной инспекцией РТ от 31.07.2015 №236.

Жилой комплекс «Салават Купере» расположен в западной части Кировского района г.Казани, между поселками Залесный и Осиново, с западной стороны участка проходит автодорога М7 «Волга», на востоке лесного массива по ул.Тэцевская.

Экспертное заключение 7.1.1

Тариф на питьевую воду на 2018 год установлен постановлением Госкомитета от 15.12.2017 №10-124/кс с календарной разбивкой:

Название организации	Одноставочный тариф на питьевую воду, руб./куб.м.		Отклонение, %
	с 01.01.2018 по 30.06.2018	с 01.07.2018 по 31.12.2018	
ООО «РСК»			
потребители в жилищном секторе (тарифы указываются с учетом НДС)	18,83	19,63	104,2
иные потребители (тарифы указываются без учета НДС)	15,96	16,64	104,2

Постановлением Исполнительного комитета города Казани от 09.02.2018 № 605 «О гарантирующих организациях в сфере водоснабжения и водоотведения на территории муниципального образования г.Казани» ООО «РСК» присвоен статус гарантирующего поставщика.

Анализ обоснованности расчета объема отпуска товаров, услуг

Баланс водоснабжения

(тыс.куб.м)

№ п/п	Показатели	2017 год (факт)	2018 год (утверждено Госкомитетом)	2019 год (прогноз предприятия)	2019 год (принято Госкомитетом)	2019/2018, (%)
1	Получено воды со стороны	193,938	923,572	808,142	808,142	87,5
2	Расход воды на хозяйственные нужды предприятия					
3.	Подано воды в водопроводную сеть					
4.	потери воды					
5.	Отпущено воды, всего, в том числе:	193,938	923,572	808,142	808,142	87,5
5.1.	Бюджетным потребителям	10,407	7,920	18,110	18,110	228,7
5.2.	Населению	153,868	900,520	786,072	786,072	87,3
			97,5%			
5.3.	Прочим потребителям	29,663	15,130	3,960	3,960	26,2

Планируемый (расчетный) объем отпуска питьевой воды на 2019 год определен исходя из предложения ООО «РСК» для потребителей жилого района «Салават Купере» и согласованного объема на 2019 год между ООО «РСК» и ПАО «Казаньоргсинтез», согласованного руководителями организаций.

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 VI «Метод экономически обоснованных расходов» Основ ценообразования в сфере водоснабжения и

Экспертное заключение 7.1.1

водоотведения и разделом IV «Расчет необходимой валовой выручки методом экономически обоснованных расходов (затрат)» Методических указаний.

Правительством Российской Федерации 01.10.2018 одобрен «Прогноз социально-экономического развития Российской Федерации на период до 2024 года», которым руководствуется Госкомитет при расчете тарифов:

	2019 год
электрическая энергия	103,0%
индекс потребительских цен	104,6%
индекс цен промышленных производителей	104,3%

Динамика изменения необходимой валовой выручки организации

	2017 год	2018 год	2019 год
факт			
Утверждено ГКРТТ	21 366,69		
прогноз организации		26 286,01	33 533,82
принято ГКРТТ		15 050,21	13647,09

Необходимая валовая выручка и проекты тарифов по представленному проекту организации на 2019 г. составила:

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
33 533,82	16,64	100,0	66,35	398,8

Анализ экономической обоснованности расходов по отдельным статьям (группам расходов)

I. Производственные расходы на 2019 год приняты в сумме 10606,32 тыс.руб., в том числе:

1. Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение составили 88,00 тыс.руб. в том числе: Горюче-смазочные материалы – 88,00 тыс.руб.(с ростом от предложения организации на 9,70 тыс.руб.).

Расход бензина 2 200,00 л.

Средняя цена 1 литра бензина 40,00 руб.

Стоимость бензина 88,00 тыс.руб.

2. Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала приняты в сумме 1444,02 тыс.руб, в том числе:

– расходы на оплату труда основного производственного персонала – 1109,07 тыс.руб. Заработная плата принята с учетом индексации.

– социальные нужды (30,2%) – 334,94 тыс.руб.

Численность основного производственного персонала принята на уровне предложения организации, в количестве 3,0 чел.

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Транспортировка воды			
Обходчик ВКС	3,0	30,81	1 109,07
Итого	3,0	30,81	1 109,07

3. Расходы на общехозяйственные расходы* приняты в сумме 128,07 тыс.руб. Ниже предложения организации на 842,26 тыс.руб. Исключены затраты на заработную плату мастера, в связи с наличием в штатном расписании ИТР инженера по системам водоснабжения, на корпоративную связь в связи с наличием данных затрат в расчете расходов на услуги сотовой (корпоративной) связи для сотрудников (25 счет).

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз организации	Расчет Госкомитета	Отклонение от прогноза организации %
1	Заработная плата цехового персонала (мастер)	637,68		
2	Отчисления на социальное страхование от заработной платы цехового персонала	192,58		
3	Прочие цеховые расходы, в том числе:	140,07		
3.1	Подготовка кадров (мастер)	6,00		
3.2	Корпоративная связь (мастер)	6,00		
3.3	Проведение лабораторно-инструментальных исследований и измерений по программе производственного контроля качества питьевой воды договор №38/3 от 26.05.2016 (ФБУ здравоохранения в РТ)	128,07	128,07	100,0
Итого		970,33	128,07	13,2

* *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.

4. Прочие прямые расходы приняты в сумме 40,50 тыс.руб., затраты приняты на уровне предложения организации в том числе:

- спецодежда, спецобувь на 3-х производственных рабочих - 19,77 тыс.руб.;
- Приобретение инструментов, приспособлений (на основании факта 2017 года) -20,73 тыс.руб.

II. Ремонтные расходы на 2019 год организация не планирует

III. Административные расходы приняты в сумме 21477,34 тыс.руб. на уровне учтенных общеэксплуатационных расходов для всех видов услуг, оказываемых ООО «РСК» без учета затрат на амортизацию основных средств общехозяйственного назначения в связи с отсутствием ее в предложении организации, а также за исключением 2 ед. административного персонала (контроль за исполнением поручений). Административные расходы установлены ниже уровня предложения организации на 19396,24 тыс.руб.

№ п/п	Статьи затрат	Предложение организации (тыс.руб.)	Расчет Госкомитета (тыс.руб.)	Отклонение, в % от предложения
1	Заработная плата АУП	24 950,75	14 377,22	57,6
2	Отчисления на социальное страхование от заработной платы АУП	7 535,13	4 341,92	57,6
3	Транспортные расходы	1 528,93	176,16	11,5
4	Подготовка кадров	40,00	15,40	38,5
5	Услуги связи (телефон, интернет, сотовая связь)	437,24	210,20	48,1
6	Канц.товары	256,55	120,92	47,1
7	Периодический мед.осмотр	10,40	19,40	186,5
8	Электронный документооборот	587,01	189,09	32,2
9	Заправка картриджей	52,63	25,81	49,0
10	Аудиторские услуги	57,20	0,00	
11	Электронная площадка	174,00	112,68	64,8
12	Лицензии, экспертиза	404,58		
13	Страхование имущества		5,40	
14	Аренда зданий (офис на Зинина 10. Договор от 16.03.2015 №19-0816/1015 с ОАО «ТГК-16»)	3 162,10	1 740,89	55,1
15	Лизинг	284,15		
16	Спецодежда	314,03		
17	Информационно-техническое обслуживание		119,61	
18	Прочие (почта)	1 078,88	22,64	2,1
	Итого:	40 873,58	21 477,34	52,5

Заработная плата АУП:

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Численность сотрудников (26 счет) согласно штатному расписанию	15,70	76,31	14 377,22
Итого	15,70	76,31	14 377,22

Предприятие оказывает услуги водоснабжения, водоотведения, теплоснабжения и транспортировки питьевой воды и сточных вод. В соответствии с Положением об Учетной политике расходы распределяются прямо пропорционально расходам. Согласно п. 1.5. Приказа ООО «РСК» от 26.11.2018 №62-п Об утверждении положения ведения раздельного учета возможно перераспределение общехозяйственных и общепроизводственных затрат по

Экспертное заключение 7.1.1

регулируемым видам деятельности. По услуги «Водоснабжение жилого комплекса «Салават Купере» принято 8,4% - 1 793,34 тыс.руб.

Вид деятельности	% распределения
Теплоснабжение жилого комплекса «Салават Купере»	35,47
Теплопередача ЕТО-3	0,76
Теплоснабжение М-14	11,59
Транспортировка питьевой воды М-14	1,02
Транспортировка сточных вод М-14	1,29
Водоснабжение жилого комплекса «Салават Купере»	8,4
Водоотведение жилого комплекса «Салават Купере»	0,7

IV. Расходы на арендную плату приняты в сумме 1234,605 тыс.руб. (Арендная плата принята в процентном соотношении от заселенности жилого комплекса «Салават Купере» - 11,5%, район согласно проектным документам рассчитан на 54,196 тыс.чел. объем принятой воды в 2019 году воды рассчитан на 6,265 тыс.чел. при нормативе водопотребления 7,38 куб.м. на чел.) ООО «РСК» арендует коммунальное имущество у некоммерческой организации «Государственный жилищный фонд при Президенте Республики Татарстан», договор №833/Ф от 09.06.2016 с учетом дополнительного соглашения о пролонгации.

В состав аренды включены затраты на оплату налога на имущество и амортизационные отчисления.

Наименование объекта	Стоимость имущества без учета НДС (тыс.руб.)	Амортизация (из расчета 360 мес.) (тыс.руб.)	Налог на имущество (тыс.руб.)	Итого по данным договора (тыс.руб.)	В том числе, с учетом уровня загрузки
Магистральные сети водоснабжения жилого комплекса «Салават Купере»	155780,1	5192,67	3427,162	8619,832	991,28
Квартальные сети водоснабжения жилых домов жилого комплекса «Салават Купере»	35422,531	1180,751	779,295	1960,046	225,405
Внутриквартальные сети водоснабжения жилых домов жилого комплекса «Салават Купере»	2816,041	93,868	61,952	155,82	17,919
Всего:	194018,672	6467,289	4268,409	10735,698	1234,605

V. Расходы на приобретение энергетических ресурсов, в том числе расходы на покупную холодную воду, приняты в сумме 8 905,73 тыс.руб. ООО «РСК» покупает питьевую воду у ПАО «Казаньоргсинтез» договор №08-2728/16 от 01.02.2016 с дополнительным соглашением от 12.01.2018. Расчет произведен с учетом индексации среднегодового тарифа на 2018 г. для ПАО «Казаньоргсинтез» на 103%.

№ п/п	Наименование	Единица	2019 год	Поставщик воды
-------	--------------	---------	----------	----------------

Экспертное заключение 7.1.1

		измерения		
1	Стоимость покупной воды	тыс.руб.	11,02	ПАО «Казаньоргсинтез»
2	Объем покупной воды	тыс.м ³	808,14	
3	Цена воды без учета НДС	руб./м ³	8 905,73	

VI. Нормативная прибыль организацией не заявлена.

VII. Налоги

Затраты на уплату транспортного налога (налог на автомобиль марки УАЗ) принят в сумме 12,83 тыс.руб. (согласно представленной налоговой декларации на оплату транспортного налога)

VIII. Расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации

ООО «РСК» не заявила предпринимательскую прибыль.

Таким образом, необходимая валовая выручка на выполнение программы на 2019 год составит 13 647,09 тыс.руб. (снижение на 9,7%).

Заключение

По итогам анализа обоснованности расходов, учтенных регулируемой организацией в предложении об установлении тарифов на 2019 год, предлагается принять:

Название организации	Однотарифный тариф на питьевую воду, руб./куб.м.			
	с 01.01.2019 по 30.06.2019	Отклонение (%)	с 01.07.2019 по 31.12.2019	Отклонение (%)
ООО «РСК»				
Потребители в жилищном секторе (тарифы указываются с учетом НДС)	19,97*	101,7	20,56*	103,0
Иные потребители (тарифы указываются без учета НДС)	16,64	100,0	17,13	

*тариф для потребителей в жилищном секторе указан с учетом увеличения ставки НДС до 20%.

Данные тарифы направлены на согласование руководителю ООО «РСК» и исполнительному комитету города Казань.

Лист согласования прилагается.

Кроме того, необходимо отметить, что по итогам рассмотрения экспертного заключения по обоснованности тарифа на питьевую воду ООО «РСК» на 2019г. 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.

Экспертное заключение 7.1.1

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

Приложение: Значения по статьям затрат, учтенные при расчете необходимой валовой выручки ООО «РСК» на 2019 год.

Калькуляция расходов для расчета тарифов на питьевую воду на 2019 год

№ п/п	Показатели	Единица измерения	Базовый период			Утвержденный период				План предприятия на регулируемый период	Расчет Госкомитета			
						Утверждено					2019 год		2019 год	% роста к предыдущему году
			Утверждено	Факт	% отклонения, факт/утв.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году		С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	15	18	19	20	21
1	Является ли организация плательщиком НДС	да/нет	да	да				да		да			да	
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ													
2	Реализовано воды, в том числе:	тыс. м3	1 366,312	193,938	14,2%	461,790	461,790	923,580	476,2%	808,143	404,071	404,071	808,143	87,5%
2.1	Расход воды на собственные нужды предприятия	тыс. м3	0,000	0,000	0,0%	0,000	0,000	0,000	0,0%	0,000	0,000	0,000	0,000	0,0%
2.2	Отпущено воды другим водопроводам	тыс. м3	0,000	0,000	0,0%	0,000	0,000	0,000	0,0%	0,000	0,000	0,000	0,000	0,0%
2.3	Объем воды, реализованной потребителям, в том числе:	тыс. м3	1 366,312	193,938	14,2%	461,790	461,790	923,580	476,2%	808,143	404,071	404,071	808,143	87,5%
2.3.1	Население	тыс. м3	1 344,349	153,868	11,4%	450,260	450,260	900,520	585,3%	786,073	393,036	393,036	786,073	87,3%
2.3.2	Бюджетные организации	тыс. м3	6,830	10,407	152,4%	3,960	3,960	7,920	76,1%	18,110	9,055	9,055	18,110	228,7%
2.3.3	Прочие потребители	тыс. м3	15,133	29,663	196,0%	7,570	7,570	15,140	51,0%	3,960	1,980	1,980	3,960	26,2%
3	Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по холодному водоснабжению	тыс. м3/час	0,16	0,02	14,2%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,09	0,05	0,05	0,09	0,0%
	II. ПОЛНАЯ СЕБЕСТОИМОСТЬ ОТПУЩЕННОЙ (ПОТРЕБЛЕННОЙ) ВОДЫ	тыс. руб.	21 366,61	24 041,77	112,5%	7 368,11	7 682,10	15 050,21	62,6%	27 320,25	6 723,75	6 923,34	13 647,09	90,7%
4	Подъем воды (РПВ) - всего:	тыс. руб.	14 127,67	2 005,32	14,2%	4 875,46	4 914,41	9 789,87	488,2%	8 776,43	4 359,15	4 546,59	8 905,73	91,0%
4.1	Прямые расходы:	тыс. руб.	14 127,67	2 005,32	14,2%	4 875,46	4 914,41	9 789,87	488,2%	8 776,43	4 359,15	4 546,59	8 905,73	91,0%
4.1.1	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%
4.1.2	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%
4.1.3	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%
4.1.4	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%

Экспертное заключение 7.1.1

№ п/п	Показатели	Единица измерения	Базовый период			Утвержденный период				План предприятия на регулируемый период	Расчет Госкомитета			
						Утверждено					2019 год		2019 год	% роста к предыдущему году
			Утверждено	Факт	% отклонения, факт/утв.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году		2019 год	С 1 января по 30 июня		
4.1.5	Аренда основного оборудования	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%
4.1.6	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%
4.1.6.1	Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%
4.1.7	Оплата воды, полученной со стороны	тыс. руб.	14 127,67	2 005,32	14,2%	4 875,46	4 914,41	9 789,87	488,2%	8 776,43	4 359,15	4 546,59	8 905,73	91,0%
4.1.7.1	Объем воды, полученной со стороны	тыс. м3	1 366,31	193,94	14,2%	452,73	470,84	923,57	476,2%	808,14	395,57	412,58	808,14	87,5%
4.1.8	Услуги по транспортированию неочищенной воды, оказываемые сторонними организациями	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%
4.1.8.1	Объем неочищенной воды, транспортируемый сторонними организациями	тыс. м3	1 366,31	193,94	14,2%	452,73	470,84	923,57	476,2%	808,14	395,57	412,58	808,14	87,5%
5.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%
5.1.5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%
5.1.6	Аренда основного оборудования	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%
5.1.7	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%
5.1.7.1	Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%
5.1.8	Услуги по очистке воды, оказываемые сторонними организациями	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%
5.1.8.1	Объем воды, переданный на очистку сторонним организациям	тыс. м3	1 366,31	193,94	14,2%	0,00	0,00	0,00	0,0%	808,14	395,57	412,58	808,14	0,0%
6	Транспортирование воды (РТВ) - всего:	тыс. руб.	7 238,94	22 036,45	304,4%	2 492,65	2 767,69	5 260,34	23,9%	18 543,82	2 364,60	2 376,75	4 741,36	90,1%
6.1	Прямые расходы:	тыс. руб.	5 834,43	13 160,06	225,6%	1 856,99	2 106,60	3 963,59	30,1%	13 350,07	1 448,66	1 486,53	2 935,19	74,1%

Экспертное заключение 7.1.1

№ п/п	Показатели	Единица измерения	Базовый период			Утвержденный период				План предприятия на регулируемый период	Расчет Госкомитета			
						Утверждено					2019 год		2019 год	% роста к предыдущему году
			Утверждено	Факт	% отклонения, факт/утв.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году		2019 год	С 1 января по 30 июня		
6.1.1	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%
6.1.2	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	1 019,52	1 023,12	100,4%	519,76	540,55	1 060,31	103,6%	1 141,20	542,07	567,00	1 109,07	104,6%
6.1.3	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	307,90	301,50	97,9%	156,96	163,24	320,20	106,2%	344,64	163,71	171,24	334,94	104,6%
6.1.4	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%
6.1.5	Аренда основного оборудования	тыс. руб.	4 260,00	10 774,43	252,9%	1 065,09	1 283,91	2 349,00	21,8%	10 761,60	617,30	617,30	1 234,60	52,6%
6.1.7.1	Объем воды, транспортируемый сторонними организациями	тыс. м3	1 366,31	193,94	14,2%	0,00	0,00	0,00	0,0%	808,14	395,57	412,58	808,14	0,0%
6.1.8	Цеховые расходы	тыс. руб.	202,99	942,79	464,4%	93,17	96,89	190,06	20,2%	1 048,63	105,76	110,31	216,07	113,7%
6.1.9	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	44,02	118,22	268,6%	22,01	22,01	44,02	37,2%	54,00	19,82	20,68	40,50	92,0%
6.2	Косвенные (общексплуатационные расходы)	тыс. руб.	1 404,51	8 759,82	623,7%	635,66	661,09	1 296,75	14,8%	5 123,91	909,53	883,81	1 793,34	138,3%
6.3	Налоги и платежи	тыс. руб.	0,00	116,57	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	69,84	6,42	6,42	12,83	0,0%
6.3.1	Налоги и платежи, относимые на себестоимость	тыс. руб.	0,00	116,57	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	57,01	0,00	0,00	0,00	0,0%
6.3.2	Налоги и платежи, относимые на указанный вид деятельности		0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	12,83	6,42	6,42	12,83	0,0%
7	Расходы на весь технологический процесс - всего:	тыс. руб.	21 366,61	24 041,77	112,5%	7 368,11	7 682,10	15 050,21	62,6%	27 340,02	6 723,75	6 923,34	13 647,09	90,7%
7.1	Прямые расходы:	тыс. руб.	19 962,09	15 165,38	76,0%	6 732,45	7 021,01	13 753,46	90,7%	22 146,27	5 807,81	6 033,12	11 840,92	86,1%
7.1.1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%
7.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%
7.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	1 019,52	1 023,12	100,4%	519,76	540,55	1 060,31	103,6%	1 141,20	542,07	567,00	1 109,07	104,6%
7.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного	тыс. руб.	307,90	301,50	97,9%	156,96	163,24	320,20	106,2%	344,64	163,71	171,24	334,94	104,6%

Экспертное заключение 7.1.1

№ п/п	Показатели	Единица измерения	Базовый период			Утвержденный период				План предприятия на регулируемый период	Расчет Госкомитета			
						Утверждено					2019 год		2019 год	% роста к предыдущему году
			Утверждено	Факт	% отклонения, факт/утв.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году		2019 год	С 1 января по 30 июня		
	производственного персонала													
7.1.5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%
7.1.6	Аренда основного оборудования	тыс. руб.	4 260,00	10 774,43	252,9%	1 065,09	1 283,91	2 349,00	21,8%	10 761,60	617,30	617,30	1 234,60	52,6%
7.1.7	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%
7.1.7.1	Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%
7.1.8	Оплата воды, полученной со стороны	тыс. руб.	14 127,67	2 005,32	14,2%	4 875,46	4 914,41	9 789,87	488,2%	8 776,43	4 359,15	4 546,59	8 905,73	91,0%
7.1.9	Услуги, оказываемые сторонними организациями, стоимость которых регулируется	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%
7.1.10	Цеховые расходы	тыс. руб.	202,99	942,79	464,4%	93,17	96,89	190,06	20,2%	1 048,63	105,76	110,31	216,07	113,7%
7.1.11	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	44,02	118,22	268,6%	22,01	22,01	44,02	37,2%	73,77	19,82	20,68	40,50	92,0%
7.1.11.1	Расходы по сомнительным долгам, в размере не более 2% НВВ		0,00	0,00	0,0%			0,00	0,0%	19,77	0,00	0,00	0,00	0,0%
7.1.11.2	Прочие расходы		44,02	118,22	268,6%			44,02	37,2%	54,00	19,82	20,68	40,50	92,0%
7.2	Косвенные (общексплуатационные расходы)	тыс. руб.	1 404,51	8 759,82	623,7%	635,66	661,09	1 296,75	14,8%	5 123,91	909,53	883,81	1 793,34	138,3%
7.3	Налоги и платежи	тыс. руб.	0,00	116,57	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	69,84	6,42	6,42	12,83	0,0%
7.3.1	Налоги и платежи, относимые на себестоимость	тыс. руб.	0,00	116,57	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	57,01	0,00	0,00	0,00	0,0%
7.3.2	Налоги и платежи, относимые на указанный вид деятельности	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	12,83	6,42	6,42	12,83	0,0%
8	Валовая прибыль:	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%
11	Товарная продукция	тыс. руб.	21 366,61	24 041,77	112,5%	7 368,11	7 682,10	15 050,21	62,6%	33 533,82	6 723,75	6 923,34	13 647,09	90,7%
14	Среднеотпускной тариф (однотарифный)	руб./м3	15,64	123,97	792,7%	15,96	16,64	16,30	13,1%	41,49	16,64	17,13	16,89	103,6%

Смета расходов для расчета тарифа на питьевую воду на 2019 год

№ п/п	Показатели	Базовый период			Утвержденный период				План на регулируемый период		Расчет Госкомитета на регулируемый период	
					Утверждено							
		Утверждено	Факт	% отклонения, факт/утв.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году	2019 год	% роста к предыдущему году	2019 год	% роста к предыдущему году
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	20	21
	Является ли организация плательщиком НДС	да	да				да		да			
1	Производственные расходы	15 702,09	4 472,88	28,5%	5 667,34	5 737,16	11 404,49	255,0%	11 421,91	100,2%	10606,32	93,0%
1.1	Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение	114,11	275,57	241,5%	30,00	31,99	61,99	22,5%	78,30	126,3%	88,00	142,0%
1.1.1	Реагенты	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
1.1.2	Горюче-смазочные материалы	70,09	75,42	107,6%	30,00	31,99	61,99	82,2%	78,30	126,3%	88,00	142,0%
1.1.3	Материалы и малоценные основные средства	44,02	200,15	454,7%			0,00	0,0%		0,0%		0,0%
1.2	Расходы на энергетические ресурсы и холодную воду	14 127,67	2 005,32	14,2%	4 875,46	4 914,41	9 789,87	488,2%	8 776,43	89,6%	8 905,73	91,0%
1.2.1	Электрэнергия	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
1.2.2	Холодная вода	14 127,67	2 005,32	14,2%	4 875,46	4 914,41	9 789,87	488,2%	8 776,43	89,6%	8905,73	91,0%
1.4	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала, в том числе налоги и сборы:	1 327,42	1 324,62	99,8%	676,72	703,81	1 380,52	104,2%	1 485,84	107,6%	1444,02	104,6%
1.4.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	1 019,52	1 023,12	100,4%	519,76	540,55	1 060,30	103,6%	1 141,20	107,6%	1109,07	104,6%
1.4.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала, в том числе налоги и сборы	307,90	301,50	97,9%	156,96	163,26	320,22	106,2%	344,64	107,6%	334,94	104,6%
1.4.3	Расходы на уплату процентов по займам и кредитам			0,0%			0,00	0,0%		0,0%		0,0%
1.5	Общехозяйственные расходы	132,90	867,37	652,7%	63,15	64,93	128,07	14,8%	970,33	757,7%	128,07	100,0%
1.6	Прочие производственные расходы, в том числе:			0,0%	22,01	22,03	44,04	0,0%	111,01	252,1%	40,50	92,0%
1.6.1	Расходы на амортизацию автотранспорта			0,0%			0,00	0,0%		0,0%		0,0%
1.6.2	Контроль качества воды и сточных вод	128,08	128,08	100,0%			0,00	0,0%		0,0%	40,50	0,0%
3	Административные расходы	1 404,51	8 677,89	617,9%	635,69	661,03	1 296,72	14,9%	5 123,91	395,1%	1793,34	138,3%
3.1	Расходы на оплату труда и услуг, выполняемых сторонними организациями	10,26	929,05	9055,1%	12,75	12,75	25,50	2,7%	298,28	1169,5%	17,66	69,2%

Экспертное заключение 7.1.1

№ п/п	Показатели	Базовый период			Утвержденный период				План на регулируемый период		Расчет Госкомитета на регулируемый период	
					Утверждено							
		Утверждено	Факт	% отклонения, факт/утв.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году	2019 год	% роста к предыдущему году	2019 год	% роста к предыдущему году
3.1.1	Услуги связи и интернет	10,26	99,62	970,7%	12,75	12,75	25,50	25,6%	54,79	214,8%	17,66	69,2%
3.1.5	Услуги по вневедомственной охране объектов и территорий		72,30	0,0%			0,00	0,0%		0,0%		0,0%
3.1.6	Информационные услуги		757,13	0,0%			0,00	0,0%		0,0%		0,0%
3.1.7	Управленческие услуги			0,0%			0,00	0,0%	243,49	0,0%		0,0%
3.2	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	1 208,05	6 264,74	518,6%	610,78	611,48	1 222,26	19,5%	4 070,48	333,0%	1572,41	128,6%
3.2.1	Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала	927,84	5 032,72	542,4%	469,11	469,64	938,75	18,7%	3 126,33	333,0%	1207,69	128,6%
3.2.2	Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	280,21	1 232,02	439,7%	141,67	141,83	283,50	23,0%	944,15	333,0%	364,72	128,6%
3.3	Арендная плата, лизинговые платежи, не связанные с арендой (лизингом) централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем		987,80	0,0%			0,00	0,0%	431,81	0,0%		0,0%
3.5	Обучение персонала	3,62	24,99	690,3%			0,00	0,0%	5,01	0,0%	1,29	0,0%
3.6	Страхование производственных объектов		101,34	0,0%			0,00	0,0%	56,44	0,0%		0,0%
3.7	Прочие административные расходы	182,58	369,97	202,6%	12,16	36,80	48,96	13,2%	261,89	535,0%	201,98	412,6%
6	Расходы на арендную плату, лизинговые платежи, концессионную плату	4 260,00	10 774,43	252,9%	1 065,09	1 283,91	2 349,00	21,8%	1 234,60	52,6%	1234,60	52,6%
6.1	Аренда имущества			0,0%			0,00	0,0%	10 761,60	0,0%	1 234,60	0,0%
7	Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов	0,00	116,57	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	12,83	0,0%	12,83	0,0%
7.7	Транспортный налог	0,00	116,57	0,0%		0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
7.9	Налоги и платежи, относимые на указанный вид деятельности	0,00	0,00	0,0%		0,00	0,00	0,0%	12,83	0,0%	12,83	0,0%
9	Убыток	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	6 213,57	0,0%		0,0%
10	Итого НВВ	21 366,61	24 041,77	112,5%	7 368,11	7 682,10	15 050,21	62,6%	11 579,69	76,9%	13647,09	90,7%

**Экспертное заключение
по обоснованности тарифа на водоотведение
общества с ограниченной ответственностью «РСК»
для потребителей, подключенных к сетям хозяйственно-бытовой канализации
на участке от жилого района «Салават Купере» г.Казань до биологических
очистных сооружений пгт. Васильево
Зеленодольского муниципального образования
на 2019 год**

№ тарифного дела:

26/175

Дата:

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 общества с ограниченной ответственностью ООО «РСК» об установлении тарифов на водоотведение на 2019 год приказом Госкомитета от 3.05.2018 № 128 «Об открытии дел об установлении тарифов на питьевую воду, водоотведение, транспортировку сточных вод, горячую воду в открытой системе горячего водоснабжения и горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения на 2019 год и назначении уполномоченных по делам» открыто тарифное дело № 26/175, 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 методом экономически обоснованных расходов (затрат).

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.

Согласно п.376 Основ ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения метод экономически обоснованных расходов (затрат) может применяться в случае если оставшийся срок действия всех договоров аренды централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения либо объектов таких систем на момент подачи заявления об утверждении тарифов для регулируемой организации, иных договоров, подтверждающих право временного владения и (или) пользования централизованными системами водоснабжения и (или) водоотведения либо объектами, входящими в такие системы, составляет менее 3 лет, за исключением концессионных соглашений или договоров аренды централизованных систем горячего водоснабжения, холодного водоснабжения и (или) водоотведения, отдельных объектов таких систем, находящихся в государственной или муниципальной собственности, заключенных начиная с 1 января 2014 г. в отношении указанных объектов.

Учитывая изложенное, при установлении тарифов на водоотведение воду ООО «РСК» на 2019 год Госкомитетом применен метод экономически обоснованных расходов (затрат).

Справочная информация о деятельности регулируемой организации

ООО «РСК» оказывает услуги водоотведения населению, бюджетным и прочим абонентам подключенных к сетям хозяйственно-бытовой канализации на участке от жилого района «Салават Купере» г.Казань до биологических очистных сооружений пгт Васильево Зеленодольского муниципального образования. Общество владеет имуществом на основании договоров аренды от 22.12.2017 № 1560/Ф и 1559/Ф с НО «Государственный жилищный фонд при Президенте РТ». Срок аренды имущества составляет 11 месяцев. Согласно п. 6.4 договор может считаться пролонгированным на тот же срок и на тех же условиях, если ни одна из сторон не заявит о намерении перезаключить настоящий договор на иных условиях или прекратит действие настоящего договора.

Организация работает на общей системе налогообложения.

Тариф на водоотведение на 2018 год установлен постановлением Госкомитета от 16.03.2018 №10-4/кс с календарной разбивкой:

Название организации	Одноставочный тариф на водоотведение, руб./куб.м.		Отклонение, %
	с 01.01.2018 по 30.06.2018	с 01.07.2018 по 31.12.2018	
ООО «РСК»			
потребители в жилищном секторе (тарифы указываются с учетом НДС)	18,69	18,69	100,0

Экспертное заключение 7.1.2

иные потребители (тарифы указываются без учета НДС)	15,84	15,84	100,0
--	-------	-------	-------

Постановлением Исполнительного комитета города Казани от 09.02.2018 № 605 «О гарантирующих организациях в сфере водоснабжения и водоотведения на территории муниципального образования г.Казани» ООО «РСК» присвоен статус гарантирующего поставщика.

Описание схемы водоотведения

Транспортировка стоков от потребителей осуществляется по канализационным сетям протяженностью 46,53 км., через 4 канализационно-насосные станции (подкачивающие насосы грундфос). Очистка стоков производится на очистных сооружениях пгт. Васильево Зеленодольского муниципального образования биологическим способом.

Анализ обоснованности расчета объема отпуска товаров, услуг

Баланс водоотведения

Показатели	Ед. Изм.	2018 год (Утверждено Госкомитетом)	2019 год (прогноз организации)	2019 год (прогноз ГКРПТ)	2019г. / 2018г., %
Принято сточных вод, всего	тыс.куб. м.	808,143	808,143	808,143	100,0
Прием стоков по категориям потребителей	тыс.куб. м.	808,143	808,143	808,143	100,0
1.финансируемых из бюджета всех уровней	тыс.куб. м.	25,927	18,110	18,110	69,8
2. Население	тыс.куб. м.	773,093	786,072	786,072	101,7
	%				
3. Прочие	тыс. куб. м.	9,123	3,96	3,96	43,4
Пропущено через собственные очистные сооружения	тыс.куб. м.	0	0	0	
Передано сточных вод на очистку	тыс.куб. м.	808,143	808,143	808,143	100,0

Объем стоков на 2019 год принят в объеме воды, потребляемой жилым комплексом Салават Купере. Объем стоков равен объему воду принятому на основании дополнительного соглашения №3 к договору №08-7832/16 от 19.04.2016 с ПАО «Казаньоргсинтез», а также объему стоков учтенного в тарифе на очистку стоков на биологических очистных сооружений пгт. Васильево.

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 VI «Метод экономически обоснованных расходов» Основ ценообразования в сфере водоснабжения и

Экспертное заключение 7.1.2

водоотведения и разделом IV «Расчет необходимой валовой выручки методом экономически обоснованных расходов (затрат)» Методических указаний.

Правительством Российской Федерации 01.10.2018 одобрен «Прогноз социально-экономического развития Российской Федерации на период до 2024 года», которым руководствуется Госкомитет при расчете тарифов:

	2019 год
электрическая энергия	103,0%
индекс потребительских цен	104,6%
индекс цен промышленных производителей	104,3%

Динамика изменения необходимой валовой выручки организации

	2019 год
Прогноз организации, тыс.руб.	25 052,92
Прогноз ГКРТТ, тыс.руб.	12 995,71
Проект тарифа по представленному организацией прогнозу (руб./куб.м.)	31,00

Анализ экономической обоснованности расходов по отдельным статьям (группам расходов)

I. Производственные расходы

Приняты в сумме 12 816,20 тыс.руб., в т.ч.:

1. Расходы на оплату горюче-смазочных материалов приняты в сумме 104,77 тыс.руб.:

1.1. Расход дизельного топлива для работы автомобиля марки УАЗ – 1 925,00 л.;

Расход дизельного топлива принят с учетом объезда канализационного коллектора 3 раза в неделю (13,36 л. на 100 км.)

Средняя цена 1 литра дизельного топлива – 44,00 руб.;

Итого – 84,70 тыс.руб.;

1.2 Расход бензина для работы автомобиля мастера – 465,6 л.;

Расход дизельного топлива принят с учетом объезда канализационного коллектора 1 раз в неделю (9,7 л. на 100 км.)

Средняя цена 1 литра бензина – 43,1 руб.;

Итого – 20,07 тыс.руб.

2. Расходы на покупную электрическую энергию

Затраты на покупку электрической энергии приняты в размере 2 548,00 тыс.руб. Объем покупной электрической энергии принят в размере 514,30 тыс.кВт.ч. (СН2) на основании «Технического заключения к расчету тарифа на питьевую воду». Организация оплачивает эл.энергию по договорам энергоснабжения объектов юридического лица, заключённого с ОАО «Татэнергосбыт» от 26.05.2016г. №81625Э и от 15.11.2016г. №81665Э. Ожидаемая стоимость электроэнергии в размере 4,95 руб./кВт.ч. принята с учетом индекса дефлятора 1,03. Удельный расход электрической энергии 0,64 кВт*ч/куб.м. рассчитан на работу перекачивающих насосов.

Экспертное заключение 7.1.2

3. Расходы на оплату работ услуг, выполняемых сторонними организациями приняты в сумме 7305,61 тыс.руб., очистка стоков перекачиваемых ООО «РСК» осуществляется на очистных сооружениях АО «ЗВКС» в пгт Васильево. Тариф на очистку стоков АО «ЗВКС» принят на основании постановления Госкомитета от 23.11.2018 №10-/кс «Об установлении тарифов на очистку сточных вод для Акционерного общества «ЗВКС». Очистка стоков осуществляется на основании договора №9/п от 02.02.2018г.

Наименование	Прогноз организации, тыс.руб.	Расчет Госкомитета, тыс.руб.	Отклонение от прогноза, тыс.руб.
Объем стоков (тыс.куб.м.)	808,143	808,143	
Среднегодовой тариф без учета НДС (руб./куб.м.)	9,30	9,04	
Сумма затрат (тыс.руб.)	7 511,40	7 305,61	205,79

4. Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала приняты в сумме 1129,61 тыс.руб., в том числе:

- расходы на оплату труда основного производственного персонала – 867,59 тыс.руб;
- отчисления на социальные нужды (30,2%) – 262,01 тыс.руб.

Среднемесячная зарплата принята от утвержденного периода с учетом индекса.

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Заняты в основном производстве (прием и транспортирование (перекачка) стоков)			
Обходчик канализационных сетей	3,00	18,07	650,70
Слесарь КИП и А	0,50	18,07	108,45
Электромонтер по ремонту и обслуживанию электрооборудования	0,50	18,07	108,45
Итого	4,00	18,07	867,59

5. Цеховые расходы Госкомитетом приняты в сумме 364,26 тыс.руб. Снижение от прогноза организации составляет 1151,239 тыс.руб., заработная плата мастера и водителя принята на уровне утвержденного периода с учетом индексации. Количество сотрудников учтено на основании отчета организации по итогам 9 месяцев 2018 года.

Тыс.руб.

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз орг-ции тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение от прогноза %
1	Заработная плата (0,5 ст. мастера, 0,5 ст.водителя автомобиля УАЗ)	1 146,40	266,86	23,3
2	Отчисления на социальное страхование от заработной платы	346,21	80,59	23,3
3	Охрана труда, в том числе спежиры, спецодежда, профосмотры, моющие средства (расчет и договор № 77 от 02.05.2017 с ООО «Азбука спецодежды» на основании протокола закупочной комиссии)	10,70	10,19	95,2
4	Прочие цеховые расходы, в том числе:	12,18	6,63	54,4
4.1	Подготовка кадров (мастер)	5,25		
4.2	Аренда автотранспорта (мастер)	0,63	0,63	100,0

Экспертное заключение 7.1.2

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз орг-ции тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение от прогноза %
4.3	Корпоративная связь (мастер) 500 руб. в месяц оплата мобильной связи	6,30	6,00	95,2
	Итого	1515,49	364,26	24,0

6. Прочие производственные расходы приняты в сумме 1363,95 тыс.руб., снижение от прогноза организации составляет 620,83 тыс.руб. Затраты на проведение производственного контроля качества сточных вод приняты с учетом контроля качества стоков в одной точке, затраты на отопление и вентиляцию КНС приняты с учетом стоимости электроэнергии в размере 4,95 руб./квт.ч. Затраты на оплату спец.одежды принята с учетом 4 рабочих. Средства на оплату лизинга автомобиля УАЗ учтены согласно графика платежей на 7 мес. 2019 года. Исключена аренда помещения для основных производственных рабочих.

Тыс.руб.

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз орг-ции тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение от прогноза %
1	Проведение лабораторно-инструментальных исследований и измерений производственного контроля качества сточных вод (договор №148 от 09.02.2018 с ФГБУ «Центр гигиены и эпидемиологии в РТ»)	236,34	78,78	33,3
2	Спецодежда, спец.обувь и т.п. производственных рабочих (расчет и договор № 121/п от 11.07.02017 с ООО «Техноавиа-Казань» на основании протокола закупочной комиссии и представленной счет-фактур, рассчитано на 4 обходчика)	32,00		
3	Приобретение инструментов, приспособлений (факт 2015 из расчета на одного работника)	31,47		
4	Охрана (Договора №79/3 от 17.04.2017 на оказание охранных услуг №837 от 13.03.2017 с ООО «ЧОО «Контроль сервис»)	86,40	86,40	100,0
5	Электроэнергия на отопление КНС-1,2,3,4, расчет выполнен на основании времени и мощности работы электрокалориферов.	803,95	795,02	98,8
6	Лизинг автомобиля УАЗ (договор лизинга №364-л-16-КЗН от 16.08.2016.)	332,47	193,94	58,3
7	Страховка автомобиля УАЗ (договор страхования средств наземного транспорта № 49297/046/02213/7, договор обязательного страхования №144/П от 17.08.2017)	44,08	44,08	100,0
8	Амортизация мотопомпы и бензогенератора	68,88		
9	Затраты на техническое обслуживание и эксплуатацию оборудования КНС-1,2,3,4, принято согласно плана производства работ на 2019 год	165,74	165,74	100,0
10	Аренда помещения для основных производственных рабочих	183,45		
	Итого	1 984,78	1 363,95	68,7

Административные расходы приняты в сумме 21477,34 тыс.руб. на уровне учтенных общеэксплуатационных расходов для всех видов услуг, оказываемых ООО «РСК» без учета затрат на амортизацию основных средств общехозяйственного назначения в связи с отсутствием ее в предложении организации, а также за исключением 2 ед. административного персонала (контроль за исполнением поручений). Административные расходы установлены ниже уровня

Экспертное заключение 7.1.2

предложения организации на 19396,24 тыс.руб. Ранее административные расходы в расчете затрат не учитывались.

№ п/п	Статьи затрат	Предложение организации (тыс.руб.)	Расчет Госкомитета (тыс.руб.)	Отклонение, в % от предложения
1	Заработная плата АУП	24 950,75	14 377,22	57,6
2	Отчисления на социальное страхование от заработной платы АУП	7 535,13	4 341,92	57,6
3	Транспортные расходы	1 528,93	176,16	11,5
4	Подготовка кадров	40,00	15,40	38,5
5	Услуги связи (телефон, интернет, сотовая связь)	437,24	210,20	48,1
6	Канц.товары	256,55	120,92	47,1
7	Периодический мед.осмотр	10,40	19,40	186,5
8	Электронный документооборот	587,01	189,09	32,2
9	Заправка картриджей	52,63	25,81	49,0
10	Аудиторские услуги	57,20	0,00	
11	Электронная площадка	174,00	112,68	64,8
12	Лицензии, экспертиза	404,58		
13	Страхование имущества		5,40	
14	Аренда зданий (офис на Зинина 10. Договор от 16.03.2015 №19-0816/1015 с ОАО «ТГК-16»)	3 162,10	1 740,89	55,1
15	Лизинг	284,15		
16	Спецодежда	314,03		
17	Информационно-техническое обслуживание		119,61	
18	Прочие (почта)	1 078,88	22,64	2,1
	Итого:	40 873,58	21 477,34	52,5

Заработная плата АУП:

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Численность сотрудников (26 счет) согласно штатному расписанию	15,70	76,31	14 377,22
Итого	15,70	76,31	14 377,22

Предприятие оказывает услуги водоснабжения, водоотведения, теплоснабжения и транспортировки питьевой воды и сточных вод. В соответствии с Положением об Учетной политике расходы распределяются прямо пропорционально расходам. Согласно п. 1.5. Приказа ООО «РСК» от 26.11.2018 №62-п Об утверждении положения ведения раздельного учета возможно перераспределение общехозяйственных и общепроизводственных затрат по регулируемым видам деятельности. По услуги «Водоотведение жилого комплекса «Салават Купере» принято 0,7% - 149,37 тыс.руб.

Вид деятельности	% распределения
Теплоснабжение жилого комплекса «Салават Купере»	35,47
Теплопередача ЕТО-3	0,76
Теплоснабжение М-14	11,59
Транспортировка питьевой воды М-14	1,02
Транспортировка сточных вод М-14	1,29

Экспертное заключение 7.1.2

Водоснабжение жилого комплекса «Салават Купере»	8,4
Водоотведение жилого комплекса «Салават Купере»	0,7

III. Расходы на арендную плату приняты в сумме 20,34 тыс.руб., организация арендует канализационные сети у НО «Государственный жилищный фонд при Президенте РТ» на основании договоров аренды от 22.12.2017 № 1560/Ф и 1559/Ф.

№ п/п	Наименование основных средств	№ договора, дата	Сумма (тыс.руб. без учета НДС)
1	Напорные канализационные сети от ЖР Салават Купере до трассы М-7	№1560/Ф от 22.12.2017	10,17
2	Напорные канализационные сети от К-1 до биологических очистных сооружений пгт. Васильево	№1559/Ф от 22.12.2017	10,17
	Итого		20,34

IV. Налоги

Затраты на уплату транспортного налога (налог на автомобиль марки УАЗ) принят в сумме 9,80 тыс.руб. (согласно представленной налоговой декларации на оплату транспортного налога)

V. Сбытовые расходы гарантирующих организаций - организацией не заявлены.

VI. Нормативная прибыль не заявлена организацией.

VII. Расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организацией не заявлена.

Таким образом, необходимая валовая выручка на выполнение программы водоотведения на 2019 год составит 12 995,71 тыс.руб.

Заключение

По итогам рассмотрения обоснованности расчета финансовых потребностей, необходимых для реализации производственной программы на 2019 год, предлагается принять:

Наименование организации	Одноставочный тариф на водоотведение (руб./куб.м)			
	с 1.01.2019 по 30.06.2019	Отклонение, %	с 1.07.2019 по 31.12.2019	Отклонение, %
ООО «РСК»				
<i>Потребители в жилищном секторе (тарифы указываются с учетом НДС)</i>	19,01*	101,7	19,58*	103,0
<i>Иные потребители (тарифы указываются без учета НДС)</i>	15,84	100,0	16,32	103,0

*тариф для потребителей в жилищном секторе указан с учетом увеличения ставки НДС до 20%.

Данный тариф направлен на согласование директору ООО «РСК» и исполнительным комитетам города Казань и Зеленодольского муниципального района.

Лист согласования прилагается.

Экспертное заключение 7.1.2

Кроме того, необходимо отметить, что по итогам рассмотрения экспертного заключения по обоснованности тарифа на водоотведение ООО «РСК» на 2019г. и в рамках Правил разработки, утверждения и корректировки производственных программ организаций, осуществляющих горячее и холодное водоснабжение, и (или) водоотведения, утвержденных постановлением Правительства РФ от 29.07.2013 №641 (далее – Правила) Госкомитетом будут скорректированы параметры производственной программы.

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

Приложение: Значения по статьям затрат, учтенные при расчете необходимой валовой выручки ООО «РСК» на 2019 год.

Калькуляция расходов для расчета тарифов на водоотведение на 2019 год

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	Утвержденный период				План предприятия на регулируемый период	Расчет Госкомитета			
			Утверждено					2019 год		2019 год	% роста к предыдущему году
			С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году		С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря		
1	2	3	7	8	9	10	11	12	13	14	15
1	Является ли организация плательщиком НДС	(да / нет)			да		да			да	
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ										
2	Пропущено сточных вод всего , в том числе:	Тыс. м3	404,070	404,070	808,140	0,0%	808,143	404,071	404,071	808,143	100,0%
2.3	Объем реализации товаров и услуг потребителям, в том числе:	Тыс. м3	404,070	404,070	808,140	0,0%	808,143	404,071	404,071	808,143	100,0%
2.3.1	Население	Тыс. м3	386,550	386,550	773,100	0,0%	786,073	393,036	393,036	786,073	101,7%
2.3.2	Бюджетные организации	Тыс. м3	12,960	12,960	25,920	0,0%	18,110	9,055	9,055	18,110	69,9%
2.3.3	Прочие потребители	Тыс. м3	4,560	4,560	9,120	0,0%	3,960	1,980	1,980	3,960	43,4%
3	Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по водоотведению		0,000	0,000	0,00	0,0%	0,092	0,05	0,05	0,09	0,0%
	II. ПОЛНАЯ СЕБЕСТОИМОСТЬ ОТВОДА СТОЧНОЙ ЖИДКОСТИ	тыс. руб.	6 401,16	6 401,16	12 802,33	0,0%	25 052,92	6 400,49	6 595,22	12 995,71	101,5%
4	Прием и транспортирование (перекачка) стоков (РПС) - всего	тыс. руб.	2 796,84	2 796,84	5 593,68	0,0%	17 541,52	2 792,66	2 897,44	5 690,10	101,7%
4.1	Прямые расходы	тыс. руб.	2 791,94	2 791,94	5 583,88	0,0%	12 649,08	2 714,65	2 816,28	5 530,93	99,1%
4.1.1	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	1 236,90	1 236,90	2 473,80	0,0%	2 576,64	1 255,17	1 292,83	2 548,00	103,0%
4.1.2	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	414,72	414,72	829,44	0,0%	4 791,44	424,04	443,55	867,59	104,6%
4.1.3	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	125,25	125,25	250,50	0,0%	1 447,01	128,06	133,95	262,01	104,6%
4.1.4	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%
4.1.5	Аренда основного оборудования	тыс. руб.	10,17	10,17	20,34	0,0%	20,34	10,17	10,17	20,34	100,0%
4.1.6	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%
4.1.6.1	Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%

Экспертное заключение 7.1.2

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	Утвержденный период				План предприятия на регулируемый период	Расчет Госкомитета			
			Утверждено					2019 год		2019 год	% роста к предыдущему году
			С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году		2019 год	С 1 января по 30 июня		
4.1.7	Услуги по транспортированию стоков, оказываемые сторонними организациями	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%
4.1.7.1	Объем стоков, транспортируемый сторонними организациями	Тыс. м3	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%
4.1.8	Цеховые расходы	тыс. руб.	335,71	335,71	671,42	0,0%	1 828,86	229,58	239,45	469,03	69,9%
4.1.9	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	669,19	669,19	1 338,38	0,0%	1 984,78	667,62	696,33	1 363,95	101,9%
4.2	Косвенные (общеексплуатационные расходы)	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	0,0%	4 882,64	73,11	76,26	149,37	0,0%
4.3	Налоги и платежи	тыс. руб.	4,90	4,90	9,80	0,0%	9,80	4,90	4,90	9,80	100,0%
4.3.1	Налоги и платежи, относимые на себестоимость	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%
4.3.2	Налоги и платежи, относимые на указанный вид деятельности	тыс. руб.	4,90	4,90	9,80	0,0%	9,80	4,90	4,90	9,80	100,0%
5	Очистка стоков и утилизация сточной жидкости (РОС) - всего	тыс. руб.	3 604,32	3 604,32	7 208,65	0,0%	7 511,40	3 607,83	3 697,78	7 305,61	101,3%
5.1	Прямые расходы	тыс. руб.	3 604,32	3 604,32	7 208,65	0,0%	7 511,40	3 607,83	3 697,78	7 305,61	101,3%
5.1.8	Услуги по очистке стоков и утилизации сточной жидкости, оказываемые сторонними организациями	тыс. руб.	3 604,32	3 604,32	7 208,65	0,0%	7 511,40	3 607,83	3 697,78	7 305,61	101,3%
5.1.8.1	Объем стоков, переданный на очистку и утилизацию сторонним организациям	Тыс. м3	404,07	404,07	808,14	0,0%	808,14	395,57	412,58	808,14	100,0%
7	Расходы на весь технологический процесс - всего	тыс. руб.	6 401,16	6 401,16	12 802,33	0,0%	25 052,92	6 400,49	6 595,22	12 995,71	101,5%
7.1	Прямые расходы	тыс. руб.	6 396,26	6 396,26	12 792,53	0,0%	20 160,48	6 322,48	6 514,06	12 836,54	100,3%
7.1.1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%
7.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	1 236,90	1 236,90	2 473,80	0,0%	2 576,64	1 255,17	1 292,83	2 548,00	103,0%
7.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	414,72	414,72	829,44	0,0%	4 791,44	424,04	443,55	867,59	104,6%
7.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	125,25	125,25	250,50	0,0%	1 447,01	128,06	133,95	262,01	104,6%
7.1.5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%
7.1.6	Аренда основного оборудования	тыс. руб.	10,17	10,17	20,34	0,0%	20,34	10,17	10,17	20,34	100,0%

Экспертное заключение 7.1.2

[illegible]

Смета расходов для расчета тарифа на водоотведение на 2019 год

№ п/п	Показатели	Утвержденный период				План предприятия на регулируемый период		Расчет Госкомитета на регулируемый период	
		С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году	2019 год	% роста к предыдущему году	2019 год	% роста к предыдущему году
1	2	6	7	8	9	10	11	20	21
	Является ли организация плательщиком НДС			да		да		да	
1	Производственные расходы	6 386,09	6 386,10	12 772,17	0,00	20 140,14	157,69	12 816,20	100,34
1.1	Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение	45,38	45,38	90,76	0,00	313,37	345,29	104,77	115,44
1.1.1	Реагенты	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	Горюче-смазочные материалы	45,38	45,38	90,76	0,00	313,37	345,29	104,77	115,44
1.1.3	Материалы и малоценные основные средства			0,00	0,00		0,00		0,00
1.2	Расходы на энергетические ресурсы	1 236,90	1 236,90	2 473,80	0,00	2 576,64	104,16	2 548,00	103,00
1.2.1	Электроэнергия	1 236,90	1 236,90	2 473,80	0,00	2 576,64	104,16	2 548,00	103,00
1.3	Расходы на оплату работ услуг, выполняемых сторонними организациями и индивидуальными предпринимателями, связанные с эксплуатацией централизованных систем, либо объектов в составе таких систем	3 604,32	3 604,32	7 208,63	0,00	7 511,40	104,20	7 305,61	101,35
1.4	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала, в том числе налоги и сборы:	539,97	539,97	1 079,93	0,00	6 238,45	577,67	1 129,61	104,60
1.4.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	414,72	414,72	829,44	0,00	4 791,44	577,67	867,59	104,60
1.4.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала, в том числе налоги и сборы	125,25	125,25	250,49	0,00	1 447,01	577,67	262,01	104,60
1.5	Расходы на уплату процентов по займам и кредитам			0,00	0,00		0,00		0,00
1.6	Общехозяйственные расходы	290,33	290,33	580,66	0,00	1 515,49	260,99	364,26	62,73
1.7	Прочие производственные расходы, в том числе:	669,19	669,20	1 338,39	0,00	1 984,78	148,30	1 363,95	101,91
1.7.1	Услуги по обращению с осадком сточных вод			0,00	0,00		0,00		0,00
1.7.2	Расходы на амортизацию автотранспорта	39,39	39,39	78,78	0,00		0,00		0,00
1.7.3	Контроль качества воды и сточных вод			0,00	0,00	236,34	0,00	1 363,95	0,00
1.7.4	Расходы на аварийно-диспетчерское обслуживание		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00

Экспертное заключение 7.1.2

№ п/п	Показатели	Утвержденный период				План предприятия на регулируемый период		Расчет Госкомитета на регулируемый период	
		С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году	2019 год	% роста к предыдущему году	2019 год	% роста к предыдущему году
3	Административные расходы	0,00	0,00	0,00	0,00	4 882,64	0,00	149,37	0,00
3.1	Расходы на оплату труда и услуг, выполняемых сторонними организациями			0,00	0,00	255,10	0,00		0,00
3.1.1	Услуги связи и интернет		0,00	0,00	0,00	52,21	0,00	1,47	0,00
3.1.7	Управленческие услуги			0,00	0,00	202,89	0,00		0,00
3.2	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	0,00	0,00	0,00	0,00	3 878,81	0,00	131,03	0,00
3.2.1	Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала		0,00	0,00	0,00	2 979,12	0,00	100,64	0,00
3.2.2	Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы		0,00	0,00	0,00	899,69	0,00	30,39	0,00
3.3	Арендная плата, лизинговые платежи, не связанные с арендой (лизингом) централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения либо объектов, входящих в состав таких систем			0,00	0,00	411,47	0,00		0,00
3.4	Служебные командировки			0,00	0,00		0,00		0,00
3.5	Обучение персонала			0,00	0,00		0,00	0,11	0,00
3.6	Страхование производственных объектов			0,00	0,00	53,77	0,00		0,00
3.7	Прочие административные расходы, в том числе:			0,00	0,00	283,49	0,00	18,23	0,00
6	Расходы на арендную плату, лизинговые платежи, концессионную плату	10,17	10,17	20,34	0,00	20,34	100,01	20,34	100,01
6.1	Аренда имущества			0,00	0,00	20,34	0,00	20,34	0,00
7	Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов	4,90	4,90	9,80	0,00	9,80	100,00	9,80	100,00
7.9	Налоги и платежи, относимые на указанный вид деятельности	4,90	4,90	9,80	0,00	9,80	100,00	9,80	100,00
10	Итого НВВ	6 401,16	6 401,17	12 802,31	0,00	25 052,92	195,69	12 995,71	101,51

**Экспертное заключение
по обоснованности тарифа на питьевую воду
МУП «Новошешминское ЖКХ»
Новошешминского муниципального района
для потребителей с. Горшково Ленинского сельского поселения, с. Новое
Иванаево Екатерининского сельского поселения, Архангельского,
Акбуринского, сельского поселения, Буревестниковского сельских поселений
Новошешминского муниципального образования
на 2019 год**

№ тарифного дела: 26/99

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 муниципального унитарного предприятия «Новошешминское ЖКХ» (далее - МУП «Новошешминское ЖКХ») об установлении тарифов на питьевую воду на 2019 год приказом Госкомитета от 27.04.2018 №110 «Об открытии дел об установлении тарифов на питьевую воду, техническую воду, водоотведение, очистку сточных вод и горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения на 2019 год и назначении уполномоченных по делам» открыто тарифное дело № 26/99, 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.

Экспертное заключение 7.2.1

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 методом экономически обоснованных расходов (затрат).

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.

Согласно п.376 Основ ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения метод экономически обоснованных расходов (затрат) может применяться в случае если оставшийся срок действия всех договоров аренды централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения либо объектов таких систем на момент подачи заявления об утверждении тарифов для регулируемой организации, иных договоров, подтверждающих право временного владения и (или) пользования централизованными системами водоснабжения и (или) водоотведения либо объектами, входящими в такие системы, составляет менее 3 лет, за исключением концессионных соглашений или договоров аренды централизованных систем горячего водоснабжения, холодного водоснабжения и (или) водоотведения, отдельных объектов таких систем, находящихся в государственной или муниципальной собственности, заключенных начиная с 1 января 2014 г. в отношении указанных объектов.

МУП «Новошешминское ЖКХ» заключены договоры аренды муниципального имущества с Исполнительными комитетами следующих сельских поселений Новошешминского муниципального района:

- №1 от 01.06.2018 с Архангельским сельским поселением;
- №1 от 01.06.2018 с Буревестниковским сельским поселением;
- №1 от 01.06.2018 с Екатерининским сельским поселением;
- №1 от 01.06.2018 с Акбуринским сельским поселением;
- №1 от 01.06.2018 с Ленинским сельским поселением

Учитывая изложенное, при установлении тарифов на питьевую воду для организации МУП «Новошешминское ЖКХ» **на 2019 год Госкомитетом применен метод экономически обоснованных расходов (затрат).**

Справочная информация о деятельности регулируемой организации

МУП «Новошешминское ЖКХ» создано в соответствии с постановлением Исполнительного комитета Новошешминского муниципального района №477 от 11.09.2017

Организация применяет упрощенную систему налогообложения.

Экспертное заключение 7.2.1

Подъем воды осуществляется из подземных источников насосами марки ЭЦВ в количестве 14 единиц и марки ЦНС в количестве 2 единиц, после чего поступает в емкости накопители и водонапорные башни для передачи в централизованную сеть водоснабжения.

Транспортировка воды до потребителей осуществляется по водопроводным сетям протяженностью 92,8 км. Протяженность сетей, нуждающихся в замене 14 км.

Потребителями питьевой воды МУП «Новошешминское ЖКХ» является население, бюджетные и прочие абоненты с. Горшково Ленинского сельского поселения, с. Новое Иванаево Екатеринбургского сельского поселения, Архангельского, Акбуринского, сельского поселения, Буревестниковского сельских поселений Новошешминского муниципального образования. Численность населения 1790 чел.

Тариф на 2018 год установлен постановлением Госкомитета от 16.03.2018 № 10-4/кс с календарной разбивкой:

Название организации	с марта 2018 года до 30 июня 2018 года	с 1 июля 2018 года до 31 декабря 2018 года
МУП «Новошешминское ЖКХ» (организация применяет упрощенную систему налогообложения)	23,21	24,18

Анализ обоснованности расчета объема отпуска товаров, работ, услуг **Баланс водоснабжения**

(тыс.куб.м)					
Показатели	Ед. Изм.	2018 год (утв.)	2019 год (прогноз орг.)	2019 (план ГКРТТ)	%
Поднято воды	тыс. куб.м.	85,82	85,82	85,82	100,0%
Потери воды	тыс. куб.м.	6,12	6,12	6,12	100,0%
	%	7,13	7,13	7,13	
Отпуск воды по категориям потребителей	тыс. куб.м.	79,70	79,70	79,70	100,0%
1.финансируемых из бюджета всех уровней	тыс. куб.м.	1,65	1,65	1,65	100,0%
2. население	тыс. куб.м.	59,55	59,55	59,55	100,0%
	%	73,66	73,66	73,66	100,0%
3. прочие	тыс. куб. м.	18,50	18,50	18,50	100,0%

Объем отпуска воды на 2019 год принят на уровне 2018 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.

Экспертное заключение 7.2.1

Анализ проведен в соответствии с разделом VI «Метод экономически обоснованных расходов» Основ ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения и разделом IV «Расчет необходимой валовой выручки методом экономически обоснованных расходов (затрат)» Методических указаний.

Расчет тарифов произведен Госкомитетом с учетом «Прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на период до 2024 года», одобренного Правительством Российской Федерации 01.10.2018:

	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 цен промышленных производителей	104,3	104,2	104,1	104,4	104,7

Динамика изменения необходимой валовой выручки организации

	2018 год	2019 год
факт		
утверждено	1888,68	
прогноз организации	2128,71	2330,65
прогноз ГКРТТ		1956,98

Необходимая валовая выручка и проекты тарифов по представленному проекту организации на 2019 г. составили:

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
2330,65	24,18	100%	34,76	143,7%

Анализ экономической обоснованности расходов по отдельным статьям (группам расходов)

I. Производственные расходы на 2019 год приняты в сумме 1515,64 тыс.руб., в том числе:

1. Расходы на приобретение горюче-смазочных материалов – 47,00 тыс.руб. ростом к уровню 2018 года на 104,0%

2. Расходы на приобретаемые электрическую энергию (мощность) приняты в размере 786,42 тыс. руб. с ростом на 102,9% к уровню 2018 года.

Объем покупной электрической энергии принят в размере 115,86 тыс.кВт.ч. (НН) на уровне 2018 года.

Ожидаемая среднегодовая стоимость электроэнергии принята в размере 6,79 руб./кВт.ч. удельный расход электрической энергии составил 1,35 кВт*ч/куб.м.

Организация оплачивает эл. энергию на основании договоров с исполнительными комитетами Ленинского, Буревестниковского,

Экспертное заключение 7.2.1

Архангельского, Акбуринского, Екатерининского сельских поселений на возмещение расходов по оплате электроэнергии.

3. Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала приняты в сумме 682,21 тыс.руб., в том числе:

– расходы на оплату труда основного производственного персонала – 523,97 тыс.руб.

– отчисления на социальные нужды (30,2%) – 158,24 тыс.руб.

Численность основного производственного персонала принята в количестве 4 ед. с увеличением на 0,9 единиц от уровня 2018 года, размер заработной платы доведен до минимального размера оплаты труда на основании Федерального закона Российской Федерации №41-ФЗ от 07.03.2018.:

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Подъем воды	3,9	11,20	523,97
Слесарь-ремонтник оборудования водопроводного оборудования	3,9	11,20	523,97

4. Расходы на общехозяйственные расходы* заявлены организацией в размере 203,11тыс.руб. на заработную плату цехового персонала. Указанные затраты Госкомитетом не учтены в виду отсутствия подтверждения фактических расходов по статье. Кроме того, расходы в себестоимость тарифа на 2018 год включены не были.

5. Прочие производственные расходы заявлены организацией в сумме 37,87 тыс.руб. на услуги экскаватора. Расходы учтены Госкомитетом в услуге по питьевой воде 8 сельских поселений.

II. Ремонтные расходы приняты на уровне 2018 года в размере 122,70 тыс.руб. с отклонением от прогноза организации на 107,3 тыс.руб. так как организацией не предоставлены подтверждающие документы.

III. Административные расходы приняты в сумме 300,50 тыс.руб., что ниже прогноза организации на 167,55 тыс.руб. ввиду не принятия затрат на административно-управленческий персонал по предложению организации, так как отсутствует подтверждение фактических затрат.

Остальные затраты приняты на основании предоставленных организацией подтверждающих документов (счетов, актов, ведомостей) о фактических затратах.

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз организации тыс. руб.	Расчет Госкомитета тыс. руб.	Отклонение от прогноза %
1	Заработная плата АУП	2311,68	774,84	33,5%
2	Отчисления на социальное страхование от заработной платы АУП	638,33	234,00	36,7%
3	Амортизация основных фондов общехозяйственного значения	57,32		
4	Услуги банка	8,50	60,00	705,8%

Экспертное заключение 7.2.1

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз организации тыс. руб.	Расчет Госкомитета тыс. руб.	Отклонение от прогноза %
5	Услуги ЕРЦ	76,20	596,00	782,2%
6	Услуги связи (телефон, интернет, сотовая связь. Договор с Таттелеком от 01.01.2018 №103947668)	8,50	93,00	1094,1%
7	Канц.товары и почтово-телеграф.	6,01	15,51	258,1%
	Итого	2908,54	2003,35	68,9%
	Водоснабжение 15%	436,28	133,79	30,7%

Заработная плата АУП. Численность принята с увеличением на 2 ед. (по 0,5 ед. ставок директора и бухгалтера, дополнительно учтена ставка экономиста). Организацией заявлено 8,6 ед.

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Директор	1,0	26,15	313,80
Бухгалтер	1,0	20,92	251,04
Экономист	1,0	17,50	210,00
Итого	3,0	21,52	774,84

Организация оказывает услуги водоснабжения и прочие. Распределение общехозяйственных расходов осуществляется согласно учетной политике прямо пропорционально сумме выручки от реализации услуг пропорционально доле дохода по видам услуг. Доля общехозяйственных расходов по видам деятельности:

1. водоснабжение (5 деревень) – 15,0%;
2. водоснабжение (9 деревень) – 45,0%;
3. водоотведение (Новошешминское с/п)– 9,0%;
4. прочие – 31,0%

Таким образом, административные расходы составляют 133,79 тыс.руб.

V. Расходы на арендную плату заявлены организацией в сумме 18,12 тыс.руб. на аренду водопроводных сетей. Расходы приняты в сумме 18,14 тыс.руб. на основании предоставленных договоров аренды муниципального имущества.

VI. Сбытовые расходы гарантирующих организаций - организацией не заявлены.

VII. Нормативная прибыль организацией не заявлена.

Таким образом, необходимая валовая выручка на выполнение программы водоснабжения на 2019 год составит 1956,98 тыс. руб.

Заключение

По итогам анализа обоснованности расходов, учтенных регулируемой организацией в предложении об установлении тарифов на 2019 год, предлагается принять:

Экспертное заключение 7.2.1

Название организации	Одноставочный тариф на питьевую воду (руб./куб.м)		Отклонение к 01.01.2019, %
	с 1 января до 30 июня	с 1 июля до 31 декабря	
МУП «Новошешминское ЖКХ» (применяет упрощенную систему налогообложения)	24,18	24,92	103,06%

Указанные тарифы направлены на согласование руководителям МУП «Новошешминское ЖКХ» и Исполнительного комитета Новошешминского муниципального района. Лист согласования прилагается.

Согласно п. 15 Правил Производственная программа будет утверждена приказом Госкомитета после рассмотрения проекта тарифов на согласительной комиссии.

Рекомендации: Привести в соответствии с требованиями главы 7.1 Федерального закона от 07.12.2011 №416-ФЗ «О водоснабжении и водоотведении» правоустанавливающие документы на объекты инфраструктуры.

Приложение: Значения по статьям затрат, учтенные при расчете необходимой валовой выручки МУП «Новошешминское ЖКХ» на 2019 гг.

Экспертное заключение 7.2.1

№ п/п	Показатели	Единица измерения	Утвержденный период				План предприятия на регулируемый период	Расчет Госкомитета			
			Утверждено					2019 год		2019 год	% роста к предыдущему году
			С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году		С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря		
1	2	3	7	8	9	10	15	18	19	20	21
4.1.6	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.	22,50	23,34	45,84		150,00	23,40	24,41	47,81	104,3%
4.1.6.1	Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс. руб.									
4.1.7	Оплата воды, полученной со стороны	тыс. руб.									
4.1.7.1	Объем воды, полученной со стороны	тыс. м3									
4.1.8	Услуги по транспортированию неочищенной воды, оказываемые сторонними организациями	тыс. руб.									
4.1.8.1	Объем неочищенной воды, транспортируемый сторонними организациями	тыс. м3									
4.1.9	Цеховые расходы	тыс. руб.	11,00	11,41	22,41		135,55	11,50	12,00	23,50	104,9%
4.1.10	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	29,25	30,33	59,58		18,94				
4.2	Косвенные (общексплуатационные расходы)	тыс. руб.	88,95	92,24	181,19		218,14	77,24	73,01	150,25	82,9%
4.3	Налоги и платежи	тыс. руб.									
4.3.1	Налоги и платежи, относимые на себестоимость	тыс. руб.									
4.3.2	Налоги и платежи, относимые на указанный вид деятельности	тыс. руб.									
5	Очистка воды (РОВ) - всего:	тыс. руб.									
6	Транспортирование воды (РТВ) - всего:	тыс. руб.	171,53	181,06	352,59		570,74	130,77	136,01	266,78	75,7%
6.1	Прямые расходы:	тыс. руб.	84,85	86,56	171,41		352,60	57,23	59,30	116,53	68,0%
6.1.1	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.									
6.1.2	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.									
6.1.3	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.									
6.1.4	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.									
6.1.5	Аренда основного оборудования	тыс. руб.	8,81	8,81	17,62		18,12	9,07	9,07	18,14	103,0%

Экспертное заключение 7.2.1

№ п/п	Показатели	Единица измерения	Утвержденный период				План предприятия на регулируемый период	Расчет Госкомитета			
			Утверждено					2019 год		2019 год	% роста к предыдущему году
			С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году	2019 год	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря		
1	2	3	7	8	9	10	15	18	19	20	21
11	Товарная продукция	тыс. руб.	924,92	963,76	1 888,68		2 348,77	963,76	993,22	1 956,98	103,6%
12	Предусмотренные в затратах организации средства на реализацию производственной программы по источникам финансирования	тыс. руб.	57,75	59,89	117,64		330,00	60,06	62,64	112,93	96,0%
13	Предусмотренные в затратах организации средства на реализацию инвестиционной программы по источникам финансирования	тыс. руб.									
14	Среднеотпускной тариф (одноставочный)	руб./м3	23,21	24,18	23,70		29,47	24,18	24,92	24,55	103,6%

Смета расходов для расчета тарифа на питьевую воду на 2019 год

**Экспертное заключение
по обоснованности тарифа на водоотведение
МУП «Новошешминское ЖКХ»
Новошешминского муниципального района для потребителей
Новошешминского сельского поселения
на 2019 год**

№ тарифного дела:

26/340

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 Муниципального унитарного предприятия «Новошешминское жилищно-коммунальное хозяйство» (далее – МУП «Новошешминское ЖКХ») об установлении тарифов на водоотведение на 2019 г приказом Госкомитета от 29.11.2018 № 389 «Об открытии дел об установлении тарифов на питьевую воду, водоотведение для Муниципального унитарного предприятия «Новошешминское жилищно-коммунальное хозяйство» (для потребителей Новошешминского, Петропавловского, Азеевского, Краснооктябрьского, Утяшкинского, Черемуховского, Тубылгытауского, Чебоксарского сельских поселений) Новошешминского муниципального района на 2019 год и назначении уполномоченного по делам» открыто тарифное дело № 26/340, 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 методом экономически обоснованных расходов (затрат).

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.

Согласно п.376 Основ ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения метод экономически обоснованных расходов (затрат) может применяться в случае если оставшийся срок действия всех договоров аренды централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения либо объектов таких систем на момент подачи заявления об утверждении тарифов для регулируемой организации, иных договоров, подтверждающих право временного владения и (или) пользования централизованными системами водоснабжения и (или) водоотведения либо объектами, входящими в такие системы, составляет менее 3 лет, за исключением концессионных соглашений или договоров аренды централизованных систем горячего водоснабжения, холодного водоснабжения и (или) водоотведения, отдельных объектов таких систем, находящихся в государственной или муниципальной собственности, заключенных начиная с 1 января 2014 г. в отношении указанных объектов.

МУП «Новошешминское ЖКХ» года заключен договор аренды муниципального имущества (канализационная насосная станция) с Исполнительным комитетом Новошешминского сельского поселения Новошешминского муниципального района от 01.06.2018 №1.

Учитывая изложенное, при установлении тарифа на водоотведение для организации МУП «Новошешминское ЖКХ» **на 2019 год Госкомитетом применен метод экономически обоснованных расходов (затрат).**

Справочная информация о деятельности регулируемой организации

МУП «Новошешминское ЖКХ» создано в соответствии с постановлением Исполнительного комитета Новошешминского муниципального района №477 от 11.09.2017.

Организация применяет упрощенную систему налогообложения.

МУП «Новошешминское ЖКХ» осуществляет эксплуатацию централизованных сетей водоотведения, 9 канализационно-насосных станций, 8 насосов марки Willo, 3 насоса марки СМ-100.

Отведение сточных вод от многоквартирных домов и частного сектора осуществляется по самотечным коллекторам до КНС, после чего по напорным коллекторам сточные воды подаются на очистные сооружения.

Потребителями услуги водоотведения МУП «Новошешминское ЖКХ» являются население, бюджетные организации и прочие потребители Новошешминского сельского поселения Новошешминского муниципального района.

Тариф на 2019 год установлен постановлением Госкомитета от 13.07.2018 № 10-11/кс с календарной разбивкой:

Название организации	с 13 июля 2018 года до 31 декабря 2018 года
МУП «Новошешминское ЖКХ» (организация применяет упрощенную систему налогообложения)	29,49

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

(тыс.куб.м)

№ п/п	Показатели	2018 (утв.)	2019 год (прогноз организации)	2019 год (прогноз Госкомитета)	%
1	Принято сточных вод по категориям потребителей, в т.ч:	68,56	68,56	68,56	100,0%
1.1	от бюджетных организаций	21,06	21,06	21,06	100,0%
1.2	населения	45,55	45,55	45,55	100,0%
		66,4%	66,4%	66,4%	100,0%
1.3	прочих потребителей	1,95	1,95	1,95	100,0%

Объем принятых сточных вод на 2019 год принят на основании «Технического заключения к расчету тарифа на водоотведение».

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 VI «Метод экономически обоснованных расходов» Основ ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения и разделом IV «Расчет необходимой валовой выручки методом экономически обоснованных расходов (затрат)» Методических указаний.

Расчет тарифов произведен Госкомитетом с учетом «Прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на период до 2024 года», одобренного Правительством Российской Федерации 01.10.2018:

	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 цен промышленных производителей	104,3	104,2	104,1	104,4	104,7

Динамика изменения необходимой валовой выручки организации

	2018 год	2019 год
факт		
утверждено	2022,11	
прогноз организации	2553,33	2929,26
прогноз ГКРТТ		2052,89

Необходимая валовая выручка и проекты тарифов по представленному проекту организации на 2019 г. составили:

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
2929,26	29,49	100%	55,96	228,5%

Анализ экономической обоснованности расходов по отдельным статьям (группам расходов)

I. Производственные расходы на 2018 год приняты в сумме 1568,57 тыс.руб., в том числе:

1. Расходы на приобретение горюче-смазочных материалов – 178,56 тыс.руб. с ростом к уровню 2018 года на 104,3%

2. Расходы на приобретаемые электрическую энергию (мощность) приняты в размере 296,68 тыс.руб.

Объем покупной электрической энергии принят в размере 44,11 тыс.кВт.ч. (НН) на основании «Технического заключения к расчету тарифа на водоотведение».

Ожидаемая среднегодовая стоимость электроэнергии принята в размере 6,73 руб./кВт.ч. Удельный расход электрической энергии составил 0,64 кВт*ч/куб.м.

Организация оплачивает за потребленную электрическую энергию на основании договора, заключенного с Исполнительным комитетом Новошешминского сельского поселения Новошешминского муниципального района на возмещение расходов по оплате электроэнергии от 01.06.2018.

3. Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала приняты в сумме 729,73 тыс.руб., в том числе:

– расходы на оплату труда основного производственного персонала – 560,47 тыс.руб.

– отчисления на социальные нужды (30,2%) – 169,26 тыс.руб.

Экспертное заключение 7.2.2

Численность основного производственного персонала принята на уровне предложения организации в количестве 3,5 ед., размер заработной платы принят с увеличением на 104,6%.

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Транспортировка стоков			
машинист насосной установки	1,0	11,68	140,12
Очистка стоков			
Слесарь ремонтник	3,0	11,68	420,35
Итого	3,0	11,68	560,47

4. Расходы на общехозяйственные расходы* приняты в сумме 363,59 тыс. руб. с ростом к утвержденному периоду регулирования на 112,7%.

Затраты на заработную плату цехового персонала приняты с ростом на 104,6%, численность цехового персонала приняты на уровне утвержденного периода регулирования.

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз организации	Расчет Госкомитета	Отклонение от прогноза организации %
1	Заработная плата цехового персонала	408,00	271,56	66,6%
2	Отчисления на социальное страхование от заработной платы цехового персонала	123,22	82,01	66,66%
3	Охрана труда, в том числе спецжиры, спецодежда, профосмотры, моющие средства	10,02	10,02	100,0%
Итого		541,24	363,59	67,2%

Заработная плата цехового аппарата

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Мастер	1,0	16,21	194,56
водитель	0,5	12,83	77,01
Итого	1,5	21,55	271,56

* *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

5. Прочие производственные расходы заявлены организацией в сумме 157,99 тыс.руб. не приняты Госкомитетом. Расходы на услуги ООО «Единый расчетный центр – «Татэнергосбыт» по договору от 26.03.2018 №2018/Д133/2А учтены в общехозяйственных затратах организации.

II. Ремонтные расходы приняты на уровне предложения организации в размере 282,82 тыс.руб.

III. Административные расходы приняты в сумме 180,30 тыс.руб., что ниже прогноза организации на 111,69 тыс.руб. ввиду не принятия затрат на административно-управленческий персонал по предложению организации, так как отсутствует подтверждение фактических затрат.

Остальные затраты приняты на основании предоставленных организацией подтверждающих документов (счетов, актов, ведомостей) о фактических затратах.

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз организации тыс. руб.	Расчет Госкомитета тыс. руб.	Отклонение от прогноза %
1	Заработная плата АУП	2311,68	774,84	33,5%
2	Отчисления на социальное страхование от заработной платы АУП	638,33	234,00	36,7%
3	Амортизация основных фондов общехозяйственного значения	57,32		
4	Услуги банка	8,50	60,00	705,8%
5	Услуги ЕРЦ	76,20	596,00	782,2%
6	Услуги связи (телефон, интернет, сотовая связь. Договор с Таттелеком от 01.01.2018 №103947668)	8,50	93,00	1094,1%
7	Канц.товары и почтово-телеграф.	6,01	15,51	258,1%
	Итого	2908,54	2003,35	68,9%
	Водоотведение 9,0%	261,76	180,30	68,9%

Заработная плата АУП. Численность принята с увеличением на 2 ед. (по 0,5 ед. ставок директора и бухгалтера, дополнительно учтена ставка экономиста). Организацией заявлено 8,6 ед.

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Директор	1,0	26,15	313,80
Бухгалтер	1,0	20,92	251,04
Экономист	1,0	17,50	210,00
Итого	3,0	21,52	774,84

Организация оказывает услуги водоснабжения и прочие. Распределение общехозяйственных расходов осуществляется согласно учетной политике прямо пропорционально сумме выручки от реализации услуг пропорционально доле дохода по видам услуг. Доля общехозяйственных расходов по видам деятельности:

1. водоснабжение (5 деревень) – 15,0%;
2. водоснабжение (9 деревень) – 45,0%;
3. водоотведение (Новошешминское с/п)– 9,0%;
4. прочие – 31,0%

Таким образом, административные расходы составляют 133,79 тыс.руб.

V. Расходы на арендную плату заявлены организацией в сумме 63,96 тыс.руб. на вакуумный автомобиль 28144Е. Затраты приняты в размере 21,2 тыс.руб. на основании фактических расходов организации за 2018 год.

VI. Сбытовые расходы гарантирующих организаций - организацией не заявлены.

VII. Нормативная прибыль организацией не заявлена.

Таким образом, необходимая валовая выручка на выполнение программы водоотведения на 2019 год составит 2052,89 тыс. руб.

Заключение

По итогам анализа обоснованности расходов, учтенных регулируемой организацией в предложении об установлении тарифов на 2019 год, предлагается принять:

Название организации	Одноставочный тариф на водоотведение (руб./куб.м)		Отклонение к 01.01.2019, %
	с 1 января до 30 июня	с 1 июля до 31 декабря	
МУП «Новошешминское ЖКХ» (применяет упрощенную систему налогообложения)	29,49	30,40	103,09%

Указанные тарифы направлены на согласование руководителям МУП «Новошешминское ЖКХ» и Исполнительного комитета Новошешминского муниципального района. Лист согласования прилагается.

Согласно п. 15 Правил Производственная программа будет утверждена приказом Госкомитета после рассмотрения проекта тарифов на согласительной комиссии.

Приложение: Значения по статьям затрат, учтенные при расчете необходимой валовой выручки МУП «Новошешминское ЖКХ» на 2018 гг.

Экспертное заключение 7.2.2

Калькуляция расходов для расчета тарифов на водоотведение на 2019 год
МУП «Новошешминское ЖКХ»

[illegible]

Экспертное заключение 7.2.2

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	Утвержденный период				План предприятия на регулируемый период	Расчет Госкомитета			
			Утверждено					2019 год		2019 год	% роста к предыдущему году
			С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году	2019 год	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря		
1	2	3	7	8	9	10	11	12	13	14	15
4.1.5	Аренда основного оборудования	тыс. руб.					63,96	10,60	10,60	21,20	
4.1.6	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.	149,69	149,69	299,38		181,82	94,70	87,12	181,82	60,7%
4.1.6.1	Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс. руб.									
4.1.7	Услуги по транспортированию стоков, оказываемые сторонними организациями	тыс. руб.									
4.1.7.1	Объем стоков, транспортируемый сторонними организациями	Тыс. м3									
4.1.8	Цеховые расходы	тыс. руб.	172,83	172,83	345,65		504,14	185,49	194,02	379,51	109,8%
4.1.9	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	17,77	17,77	35,53		110,59				
4.2	Косвенные (общексплуатационные расходы)	тыс. руб.					211,49	61,69	64,52	126,21	
4.3	Налоги и платежи	тыс. руб.	0,58	0,58	1,15						
4.3.1	Налоги и платежи, относимые на себестоимость	тыс. руб.	0,58	0,58	1,15						
4.3.2	Налоги и платежи, относимые на указанный вид деятельности	тыс. руб.									
5	Очистка стоков и утилизация сточной жидкости (РОС) - всего	тыс. руб.	424,76	424,76	849,52		1 412,66	498,00	519,24	1 017,25	119,7%
5.1	Прямые расходы	тыс. руб.	424,76	424,76	849,52		1 322,02	471,53	491,63	963,15	113,4%
5.1.1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.									
5.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	74,57	74,57	149,13		254,48	74,98	77,23	152,21	102,1%
5.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	167,45	167,45	334,89		540,00	205,45	214,90	420,35	125,5%
5.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	50,57	50,57	101,14		163,08	62,05	64,90	126,95	125,5%
5.1.5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.									
5.1.6	Аренда основного оборудования	тыс. руб.									
5.1.7	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.	50,50	50,50	101,00		101,00	49,44	51,56	101,00	100,0%

Экспертное заключение 7.2.2

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	Утвержденный период				План предприятия на регулируемый период	Расчет Госкомитета			
			Утверждено					2019 год		2019 год	% роста к предыдущему году
			С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году	2019 год	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря		
1	2	3	7	8	9	10	11	12	13	14	15
7.1.8	Услуги, оказываемые сторонними организациями, стоимость которых регулируется	тыс. руб.									
7.1.9	Цеховые расходы	тыс. руб.	246,90	246,90	493,79		720,20	265,10	277,06	542,16	109,8%
7.1.10	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	25,38	25,38	50,76		157,99				
7.2	Косвенные (общеексплуатационные расходы)	тыс. руб.					302,13	88,16	92,14	180,30	
7.3	Налоги и платежи	тыс. руб.	0,58	0,58	1,65						
7.3.1	Налоги и платежи, относимые на себестоимость	тыс. руб.	0,58	0,58	1,65						
7.3.2	Налоги и платежи, относимые на указанный вид деятельности	тыс. руб.									
8	Валовая прибыль	тыс. руб.									
9	Убыток (выпадающие доходы)	тыс. руб.									
10	Внереализационные расходы	тыс. руб.									
11	Товарная продукция	тыс. руб.	1 010,81	1 010,81	2 021,62		2 929,26	1 010,81	1 042,08	2 052,89	101,5%
12	Предусмотренные в затратах организации средства на реализацию производственной программы по источникам финансирования	тыс. руб.	200,19	200,19	400,38		282,82	144,13	138,69	400,38	100,0%
13	Предусмотренные в затратах организации средства на реализацию инвестиционной программы по источникам финансирования	тыс. руб.									
14	Среднеотпускной тариф (одноставочный)	руб./м3	29,49	29,49	29,49		42,73	29,49	30,40	29,94	101,5%

**Экспертное заключение
по обоснованности тарифа на питьевую воду
МУП «Новошешминское ЖКХ»
Новошешминского муниципального района
для потребителей Новошешминского, Петропавловского, Азеевского,
Краснооктябрьского, Утяшкинского, Черемуховского, Тубылгытауского,
Чебоксарского сельских поселений
на 2019 год**

№ тарифного дела:

26/339

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 Муниципального унитарного предприятия «Новошешминское жилищно-коммунальное хозяйство» (далее – МУП «Новошешминское ЖКХ») об установлении тарифов на питьевую воду на 2019 г. приказом Госкомитета от 29.11.2018 № 389 «Об открытии дел об установлении тарифов на питьевую воду, водоотведение для Муниципального унитарного предприятия «Новошешминское жилищно-коммунальное хозяйство» (для потребителей Новошешминского, Петропавловского, Азеевского, Краснооктябрьского, Утяшкинского, Черемуховского, Тубылгытауского, Чебоксарского сельских поселений) Новошешминского муниципального района на

2019 год и назначении уполномоченного по делам» открыто тарифное дело № 26/339, 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 методом экономически обоснованных расходов (затрат).

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.

Согласно п.37б Основ ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения метод экономически обоснованных расходов (затрат) может применяться в случае если оставшийся срок действия всех договоров аренды централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения либо объектов таких систем на момент подачи заявления об утверждении тарифов для регулируемой организации, иных договоров, подтверждающих право временного владения и (или) пользования централизованными системами водоснабжения и (или) водоотведения либо объектами, входящими в такие системы, составляет менее 3 лет, за исключением концессионных соглашений или договоров аренды централизованных систем горячего водоснабжения, холодного водоснабжения и (или) водоотведения, отдельных объектов таких систем, находящихся в государственной или муниципальной собственности, заключенных начиная с 1 января 2014 г. в отношении указанных объектов.

МУП «Новошешминское ЖКХ» заключены договоры аренды муниципального имущества с Исполнительными комитетами следующих сельских поселений Новошешминского муниципального района:

- №1 от 01.06.2018 с Новошешминским сельским поселением (водозаборы «Гряды» и «Елховка», буровые скважины, канализационная насосная станция с. Новошешминск);

- №1 от 01.06.2018 с Петропаловским сельским поселением (водопроводы с. Слобода Петропаловская и д. Андреевка);

- №1 от 01.06.2018 с Краснооктябрьским сельским поселением (водопроводы п.с Красный Октябрь, д. Екатериновка и д. Новопоселенная Лебедка);

- №1 от 01.06.2018 с Азеевским сельским поселением (водопровод с. Азеево);

- №1 от 01.06.2018 с Утяшкинским сельским поселением (водопровод и водонапорные башни с. Татарское Утяшкино);

Экспертное заключение 7.2.3

- №1 от 01.06.2018 с Тубылгытауским сельским поселением (водопровод и водопроводные башни с. Тубылгытау);
- №1 от 01.06.2018 с Чебоксарским сельским поселением (водопроводы и водонапорные башни с. Чувашская Чебоксарка и с. Русская Чебоксарка);
- №1 от 01.06.2018 с Черемуховским сельским поселением (водопровод и водоканализация с. Слобода Черемуховская);

Учитывая изложенное, при установлении тарифов на питьевую воду для организации МУП «Новошешминское ЖКХ» на 2019 год Госкомитетом применен метод экономически обоснованных расходов (затрат).

Справочная информация о деятельности регулируемой организации

МУП «Новошешминское ЖКХ» создано в соответствии с постановлением Исполнительного комитета Новошешминского муниципального района №477 от 11.09.2017

Организация применяет упрощенную систему налогообложения.

Подъем воды осуществляется из подземных источников насосами марки ЭЦВ в количестве 14 единиц и марки ЦНС в количестве 2 единиц, после чего поступает в емкости накопителя и водонапорные башни для передачи в централизованную сеть водоснабжения.

Транспортировка воды до потребителей осуществляется по водопроводным сетям протяженностью 92,8 км. Протяженность сетей, нуждающихся в замене 14 км.

Потребителями питьевой воды МУП «Новошешминское ЖКХ» являются объекты жилищно-социальной сферы Новошешминского, Петропавловского, Азеевского, Краснооктябрьского, Утяшкинского, Черемуховского, Тубылгытауского, Чебоксарского сельских поселений Новошешминского муниципального района.

Тариф на 2018 год установлен постановлением Госкомитета от 13.07.2018 № 10-11/кс с календарной разбивкой:

Название организации	с 13 июля 2018 года до 31 декабря 2018 года
МУП «Новошешминское ЖКХ» (организация применяет упрощенную систему налогообложения)	24,47

Анализ обоснованности расчета объема отпуска товаров, работ, услуг **Баланс водоснабжения**

(тыс.куб.м)

№ п/п	Показатели	2018 год (принято ГКРТТ)	2019 год (прогноз орг.)	2019 (план ГКРТТ)	2018/ 2019, (%)
1	Поднято воды	398,675	465,19	465,19	116,7%
1.1	потери воды	28,47 7,14%	34,91 7,51%	34,91 7,51%	122,6%
1.2	расход воды на хозяйственные нужды	-	-	-	
1.3	расход воды на технологические нужды	-	-	-	
2	Отпуск воды по категориям потребителей, в т.ч.:	370,205	430,279	430,279	116,2%

Экспертное заключение 7.2.3

№ п/п	Показатели	2018 год (принято ГКРТТ)	2019 год (прогноз орг.)	2019 (план ГКРТТ)	2018/ 2019, (%)
2.1	другим водопроводам				
2.2	бюджетным организациям	30,499	41,62	41,62	136,5%
2.3	населению	278,54	313,95	313,95	112,7%
		75,2%	72,9%	72,9%	-
2.4	прочим потребителям	61,166	74,71	74,71	122,1%

Объем отпуска воды на 2019 год принят на основании «Технического заключения к расчету тарифа на питьевую воду».

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 VI «Метод экономически обоснованных расходов» Основ ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения и разделом IV «Расчет необходимой валовой выручки методом экономически обоснованных расходов (затрат)» Методических указаний.

Расчет тарифов произведен Госкомитетом с учетом «Прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на период до 2024 года», одобренного Правительством Российской Федерации 01.10.2018:

	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 цен промышленных производителей	104,3	104,2	104,1	104,4	104,7

Динамика изменения необходимой валовой выручки организации

	2018 год	2019 год
факт		
утверждено	9620,13	
прогноз организации	11669,42	15302,97
прогноз ГКРТТ	9057,69	10668,03

Необходимая валовая выручка и проекты тарифов по представленному проекту организации на 2019 г. составили:

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
15302,97	24,47	100%	46,66	190,7%

Анализ экономической обоснованности расходов по отдельным статьям (группам расходов)

I. Производственные расходы на 2019 год приняты в сумме 9071,78 тыс.руб., в том числе:

1. Расходы на приобретение горюче-смазочных материалов – 593,38 тыс.руб. с отклонением от прогноза организации на 18,62 тыс.руб.

2. Расходы на приобретаемые электрическую энергию (мощность) приняты в размере 4898,67 тыс. руб. с отклонением от прогноза организации на 75,82 тыс.руб.

Объем покупной электрической энергии принят в размере 728,33 тыс.кВт.ч. (НН) по предложению организации. Удельный расход электрической энергии -1,57 кВт.ч./куб.м. Ожидаемая среднегодовая стоимость электроэнергии принята в размере 6,73 руб./кВт.ч.

Организация оплачивает за потребленную электрическую энергию на основании договоров с исполнительными комитетами Новошешминского, Петропавловского Екатерининского, Азеевского, Краснооктябрьского, Утяшкинского, Черемуховского, Чебоксарского сельских поселений Новошешминского муниципального района на возмещение расходов по оплате электроэнергии.

3. Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала приняты в сумме 3002,19 тыс.руб., в том числе:

– расходы на оплату труда основного производственного персонала – 2305,83 тыс.руб.

– отчисления на социальные нужды (30,2%) – 696,36 тыс.руб.

Численность основного производственного персонала принята в количестве 13 ед. на уровне 2018 года, размер заработной платы принят с ростом 104,6%:

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Подъем воды	6,0		956,86
машинист насосной установки	2,0	16,52	396,39
оператор	4,0	11,68	560,47
Транспортировка воды	7,0		1348,96
электрогазосварщик	1	15,47	185,64
слесарь - ремонтник	4	15,47	742,58
токарь	1	16,52	198,20
экскаваторщик	1	18,55	222,55
Итого	13	14,78	2305,83

4. Расходы на общехозяйственные расходы* приняты в сумме 577,54 тыс.руб. с ростом к уровню 2018 года на 104,6%.

Затраты на заработную плату цехового персонала приняты с ростом на 104,6%, численность цехового персонала принята на уровне 2018 года. Затраты на амортизацию промышленной базы не приняты, так как объект самортизирован.

Расходы на тех. осмотр не приняты ввиду непредставления подтверждающих документов.

Экспертное заключение 7.2.3

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз организации	Расчет Госкомитета	Отклонение от прогноза организации %
1	Заработная плата цехового персонала	768,00	406,85	52,9%
2	Отчисления на социальное страхование от заработной платы цехового персонала	231,94	122,87	52,9%
3	Амортизация ОС цехового назначения	39,00	-	-
4	Охрана труда, в том числе спецжиры, спецодежда, профосмотры, моющие средства	23,82	23,82	100,0%
5	Страхование транспорта	24,00	24,00	100,0%
6	Тех. осмотр	3,00	-	-
Итого		1105,94	577,54	52,2%

Заработная плата цехового аппарата

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Мастер	0,5	16,21	97,28
водитель	1	14,12	169,45
контролер	1	11,68	140,12
Итого	2,5	13,56	406,85

* *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

5 .Прочие производственные расходы, заявленные организацией в сумме 491,02 тыс.руб. Госкомитетом не приняты. Расходы на услуги ООО «Единый расчетный центр – «Татэнергосбыт» по договору от 26.03.2018 №2018/Д133/2А учтены в общехозяйственных затратах организации.

Расходы на аренду спецтехники учтены в статье затрат «Аренда».

II. Ремонтные расходы приняты в размере 360,37 тыс.руб. с отклонением от прогноза организации 179,63 тыс.руб. Затраты приняты с учетом индекса-дефлятора 104,3%, так как организацией не представлены подтверждающие документы, в том числе план, дефектные ведомости, локально-сметные расчеты на текущий ремонт.

I. III. Административные расходы приняты в сумме 901,51 тыс.руб., что ниже прогноза организации на 621,11 тыс.руб. ввиду не принятия затрат на административно-управленческий персонал по предложению организации, так как отсутствует подтверждение фактических затрат.

Остальные затраты приняты на основании предоставленных организацией подтверждающих документов (счетов, актов, ведомостей) о фактических затратах.

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз организации тыс. руб.	Расчет Госкомитета тыс. руб.	Отклонение от прогноза %
1	Заработная плата АУП	2311,68	774,84	33,5%

Экспертное заключение 7.2.3

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз организации тыс. руб.	Расчет Госкомитета тыс. руб.	Отклонение от прогноза %
2	Отчисления на социальное страхование от заработной платы АУП	638,33	234,00	36,7%
3	Амортизация основных фондов общехозяйственного значения	57,32		
4	Услуги банка	8,50	60,00	705,8%
5	Услуги ЕРЦ	76,20	596,00	782,2%
6	Услуги связи (телефон, интернет, сотовая связь. Договор с Таттелеком от 01.01.2018 №103947668)	8,50	93,00	1094,1%
7	Канц.товары и почтово-телеграф.	6,01	15,51	258,1%
	Итого	2908,54	2003,35	68,9%
	Водоснабжение 45%	1308,84	901,51	68,9%

Заработная плата АУП. Численность принята с увеличением на 2 ед. (по 0,5 ед. ставок директора и бухгалтера, дополнительно учтена ставка экономиста). Организацией заявлено 8,6 ед.

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Директор	1,0	26,15	313,80
Бухгалтер	1,0	20,92	251,04
Экономист	1,0	17,50	210,00
Итого	3,0	21,52	774,84

Организация оказывает услуги водоснабжения и прочие. Распределение общехозяйственных расходов осуществляется согласно учетной политике прямо пропорционально сумме выручки от реализации услуг пропорционально доле дохода по видам услуг. Доля общехозяйственных расходов по видам деятельности:

1. водоснабжение (5 деревень) – 15,0%;
2. водоснабжение (9 деревень) – 45,0%;
3. водоотведение (Новошешминское с/п)– 9,0%;
4. прочие – 31,0%

Таким образом, административные расходы составляют 133,79 тыс.руб.

Организация оказывает услуги водоснабжения и прочие. Распределение общехозяйственных расходов осуществляется согласно учетной политике прямо пропорционально сумме выручки от реализации услуг пропорционально доле дохода по видам услуг. Доля общехозяйственных расходов по видам деятельности:

5. водоснабжение (5 деревень) – 15,0%;
6. водоснабжение (9 деревень) – 45,0%;
7. водоотведение (Новошешминское с/п)– 9,0%;
8. прочие – 31,0%

Таким образом, административные расходы составляют 401,38 тыс.руб.

V. Расходы на арендную плату заявлены организацией в сумме 421,32 тыс.руб. на аренду водопроводных сетей, а также автотранспортных средств. Расходы приняты на основании предоставленных договоров аренды муниципального имущества в размере 214,08 тыс.руб. и факта оплаты за пользование спецтехникой в размере 120,30 тыс.руб.:

Экспертное заключение 7.2.3

- договор аренды спецтехники без экипажа от 12.04.2018 №34/18/09, заключенный с ГУП РТ «Татлизинг» на аренду погрузочно-уборочной машины на базе трактора Беларус -82.1, с ежемесячной платой 2,205 тыс.руб.;

- договор аренды спецтехники без экипажа от 27.09.2018 №34/18/63, заключенный с ГУП РТ «Татлизинг» на аренду экскаватора-погрузчика ELAZ-BL 880, с ежемесячной платой 7,819 тыс.руб.

VI. Сбытовые расходы гарантирующих организаций - организацией не заявлены.

VII. Нормативная прибыль организацией не заявлена.

Таким образом, необходимая валовая выручка на выполнение программы водоснабжения на 2019 год составит 10668,03 тыс. руб.

Заключение

По итогам анализа обоснованности расходов, учтенных регулируемой организацией в предложении об установлении тарифов на 2019 год, предлагается принять:

Название организации	Одноставочный тариф на питьевую воду (руб./куб.м)		Отклонение к 01.01.2019, %
	с 1 января до 30 июня	с 1 июля до 31 декабря	
МУП «Новошешминское ЖКХ» (применяет упрощенную систему налогообложения)	24,47	25,12	102,6%

Указанные тарифы направлены на согласование руководителям МУП «Новошешминское ЖКХ» и Исполнительного комитета Новошешминского муниципального района. Лист согласования прилагается.

Согласно п. 15 Правил Производственная программа будет утверждена приказом Госкомитета после рассмотрения проекта тарифов на согласительной комиссии.

Рекомендации: Привести в соответствии с требованиями главы 7.1 Федерального закона от 07.12.2011 №416-ФЗ «О водоснабжении и водоотведении» правоустанавливающие документы на объекты инфраструктуры.

Приложение: Значения по статьям затрат, учтенные при расчете необходимой валовой выручки МУП «Новошешминское ЖКХ» на 2019 гг.

Экспертное заключение 7.2.3

Калькуляция расходов для расчета тарифов на питьевую воду на 2019 год МУП «Новошешминское ЖКХ»

№ п/п	Показатели	Единица измерения	Утвержденный период				План предприятия на регулируемый период	Расчет Госкомитета			
			Утверждено					2019 год		2019 год	% роста к предыдущему году
			С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему у году		2019 год	С 1 января по 30 июня		
1	2	3	7	8	9	10	15	18	19	20	21
1	Является ли организация плательщиком НДС	да/нет			нет		нет			нет	
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ										
2	Реализовано воды, в том числе:	тыс. м3		370,210	370,210		430,279	215,140	215,140	430,279	116,2%
2.1	Расход воды на собственные нужды предприятия	тыс. м3									
2.2	Отпущено воды другим водопроводам	тыс. м3									
2.3	Объем воды, реализованной потребителям, в том числе:	тыс. м3		370,210	370,210		430,279	215,140	215,140	430,279	116,2%
2.3.1	Население	тыс. м3		278,540	278,540		313,950	156,975	156,975	313,950	112,7%
2.3.2	Бюджетные организации	тыс. м3		30,500	30,500		41,620	20,810	20,810	41,620	136,5%
2.3.3	Прочие потребители	тыс. м3		61,170	61,170		74,709	37,355	37,355	74,709	122,1%
3	Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по холодному водоснабжению	тыс. м3/час		0,04	0,04		0,05	0,02	0,02	0,05	122,8%
	II. ПОЛНАЯ СЕБЕСТОИМОСТЬ ОТПУЩЕННОЙ (ПОТРЕБЛЕННОЙ) ВОДЫ	тыс. руб.		9 057,68	9 057,68		15 302,97	5 263,67	5 404,36	10 668,03	117,8%
4	Подъем воды (РПВ) - всего:	тыс. руб.		6 493,50	6 493,50		10 784,99	3 821,36	3 900,75	7 722,11	118,9%
4.1	Прямые расходы:	тыс. руб.		6 488,83	6 488,83		10 023,68	3 600,73	3 670,63	7 271,35	112,1%
4.1.1	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.		4 365,94	4 365,94		4 974,49	2 413,14	2 485,53	4 898,67	112,2%
4.1.2	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.		914,78	914,78		2 508,00	467,68	489,19	956,86	104,6%
4.1.3	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.		276,26	276,26		757,40	141,24	147,73	288,97	104,6%
4.1.4	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.									
4.1.5	Аренда основного оборудования	тыс. руб.					421,32	167,19	167,19	334,38	
4.1.6	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.		198,47	198,47		250,00	101,32	105,68	207,00	104,3%

Экспертное заключение 7.2.3

№ п/п	Показатели	Единица измерения	Утвержденный период				План предприятия на регулируемый период	Расчет Госкомитета			
			Утверждено					2019 год		2019 год	% роста к предыдущему году
			С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году		С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря		
1	2	3	7	8	9	10	15	18	19	20	21
6.1.7	Услуги по транспортированию воды, оказываемые сторонними организациями	тыс. руб.									
6.1.7.1	Объем воды, транспортируемый сторонними организациями	тыс. м3									
6.1.8	Цеховые расходы	тыс. руб.		398,38	398,38		866,96	286,57	298,89	585,46	147,0%
6.1.9	Прочие прямые расходы	тыс. руб.		334,98	334,98		245,51				
6.2	Косвенные (общексплуатационные расходы)	тыс. руб.					761,31	220,63	230,12	450,75	
6.3	Налоги и платежи	тыс. руб.									
6.3.1	Налоги и платежи, относимые на себестоимость	тыс. руб.									
6.3.2	Налоги и платежи, относимые на указанный вид деятельности										
7	Расходы на весь технологический процесс - всего:	тыс. руб.		9 057,68	9 057,68		15 302,97	5 263,67	5 404,36	10 668,03	117,8%
7.1	Прямые расходы:	тыс. руб.		9 048,34	9 048,34		13 780,35	4 822,41	4 944,12	9 766,53	107,9%
7.1.1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.									
7.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.		4 365,94	4 365,94		4 974,49	2 413,14	2 485,53	4 898,67	112,2%
7.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.		2 204,42	2 204,42		4 320,00	1 126,99	1 178,83	2 305,83	104,6%
7.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.		665,73	665,73		1 304,60	340,35	356,01	696,36	104,6%
7.1.5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.									
7.1.6	Аренда основного оборудования	тыс. руб.					421,32	167,19	167,19	334,38	
7.1.7	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения	тыс. руб.		345,51	345,51		535,00	178,01	182,36	360,37	104,3%
7.1.7.1	Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс. руб.									
7.1.8	Оплата воды, полученной со стороны	тыс. руб.									
7.1.9	Услуги, оказываемые сторонними организациями, стоимость которых регулируется	тыс. руб.									
7.1.10	Цеховые расходы	тыс. руб.		796,78	796,78		1 733,92	596,73	574,19	1 170,92	147,0%

Экспертное заключение 7.2.3

№ п/п	Показатели	Единица измерения	Утвержденный период				План предприятия на регулируемый период	Расчет Госкомитета			
			Утверждено					2019 год		2019 год	% роста к предыдущему году
			С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему у году		2019 год	С 1 января по 30 июня		
1	2	3	7	8	9	10	15	18	19	20	21
7.1.11	Прочие прямые расходы	тыс. руб.		669,96	669,96		491,02				
7.1.11.1	Расходы по сомнительным долгам, в размере не более 2% НВВ										
7.1.11.2	Прочие расходы				669,96		491,02				
7.2	Косвенные (общеексплуатационные расходы)	тыс. руб.		9,34	9,34		1 522,62	441,27	460,24	901,51	9652,1%
7.3	Налоги и платежи	тыс. руб.									
7.3.1	Налоги и платежи, относимые на себестоимость	тыс. руб.									
7.3.2	Налоги и платежи, относимые на указанный вид деятельности	тыс. руб.									
8	Валовая прибыль:	тыс. руб.									
9	Убыток (выпадающие доходы)	тыс. руб.									
10	Внереализационные расходы	тыс. руб.									
11	Товарная продукция	тыс. руб.		9 057,68	9 057,68		15 302,97	5 263,67	5 404,36	10 668,03	117,8%
12	Предусмотренные в затратах организации средства на реализацию производственной программы по источникам финансирования	тыс. руб.		345,51	345,51		535,00	178,01	182,36	345,51	100,0%
13	Предусмотренные в затратах организации средства на реализацию инвестиционной программы по источникам финансирования	тыс. руб.									
17	Среднеотпускной тариф с учетом инвестиционной надбавки	руб./м3		24,47	24,47		35,57	24,47	25,12	24,79	101,3%

Экспертное заключение
по обоснованности тарифа на питьевую воду
ООО «Промочистка» для потребителей Биляр-Озерского, Гайтанкинского,
Егоркинского, Елаурского, Зареченского, Кичкальнинского, Мамыковского,
Степноозерского, Среднекамышлинского, Тюрясевского, Чулпановского,
Старочелнинского, Бурметьевского, Ахметовского, Амзимского,
Бикуловского, Кульбаево-Марасинского, Селенгушского,
Староальметьевского, Тимерлекского, Якушенского, Фоминского сельских
поселений Нурлатского муниципального района
на 2019 год

№ тарифного дела:
26/274

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 ООО «Промочистка» об установлении тарифов на питьевую воду на 2019 год приказом Госкомитета от 14.05.2018 № 148 «Об открытии дел об установлении тарифов на питьевую воду, водоотведение и горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения на 2019 год и назначении уполномоченных по делам» открыто тарифное дело № 26/409, о чем организация своевременно уведомлена.

Экспертное заключение 7.3.1

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

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.

Согласно п.376 Основ ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения метод экономически обоснованных расходов (затрат) может применяться в случае если оставшийся срок действия всех договоров аренды централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения либо объектов таких систем на момент подачи заявления об утверждении тарифов для регулируемой организации, иных договоров, подтверждающих право временного владения и (или) пользования централизованными системами водоснабжения и (или) водоотведения либо объектами, входящими в такие системы, составляет менее 3 лет, за исключением концессионных соглашений или договоров аренды централизованных систем горячего водоснабжения, холодного водоснабжения и (или) водоотведения, отдельных объектов таких систем, находящихся в государственной или муниципальной собственности, заключенных начиная с 1 сентября 2015 г. в отношении указанных объектов.

Организацией представлены договоры аренды заключенные с Амзимским, Ахметовским, Кичкальинским, Елаурским, Тюрнясевским, Староальметьевским, Тимерлекским, Селенгушским, Среднекамышлинским, Кульбаево-Марасинским, Зареченским, Степноозерским, Биляр-Озерским, Бикуловским, Чулпановским, Бурметьевским, Мамыковским, Якушкинским, Гайтанкинским, Старочелнинским, Егоркинским, Фоминским на эксплуатацию коммунального имущества. Договоры заключены на 11 месяцев.

Учитывая изложенное, при установлении тарифов на питьевую воду ООО «Промочистка» для потребителей Биляр-Озерского, Гайтанкинского, Егоркинского, Елаурского, Зареченского, Кичкальнинского, Мамыковского, Степноозерского, Среднекамышлинского, Тюрнясевского, Чулпановского, Старочелнинского, Бурметьевского, Ахметовского, Амзимского, Бикуловского, Кульбаево-Марасинского, Новоиглайкинского, Селенгушского, Староальметьевского, Тимерлекского, Якушенского, Фоминского сельских поселений Нурлатского муниципального района на 2019 год Госкомитетом применен метод экономически обоснованных расходов (затрат).

Справочная информация о деятельности регулируемой организации

Экспертное заключение 7.3.1

Потребителями питьевой воды Общества с ограниченной ответственностью «Промочистка» являются объекты жилищно-социальной сферы Биляр-Озерского, Гайтанкинского, Егоркинского, Елаурского, Зареченского, Кичкальнинского, Мамыковского, Степноозерского, Среднекамышлинского, Тюрясевского, Чулпановского, Старочелнинского, Бурметьевского, Ахметовского, Амзимского, Бикуловского, Кульбаево-Марасинского, Селенгушского Староальметьевского, Тимерлекского, Якушенского, Фоминского сельских поселений.

Подъем воды осуществляется из подземных источников насосами в количестве 65 единиц.

Предприятие осуществляет эксплуатацию централизованных сетей водоснабжения, протяженностью 370 км (в том числе нуждающихся в замене 122 км), 66 скважин, водонапорных башен.

Источниками водоснабжения являются подземные воды. Забор воды осуществляется погружным насосами, после чего вода подается на водонапорные башни и распределяется в сеть водоснабжения.

Ранее ООО «Промочистка» работала на упрощенной системе налогообложения, а в 2018 году организация перешла на общую систему налогообложения. В связи с чем, тариф на питьевую воду для ООО «Промочистка» на 2018 год был установлен постановлением Госкомитета от 16.03.2018 г. № 10-5/кс с календарной разбивкой:

Название организации	с 1 января 2018 г. до 30 июня 2018 г.	с 1 июля 2018 г. до 31 декабря 2018 г.	Отклон., %
Общества с ограниченной ответственностью «Промочистка» для потребителей Бикуловского, Биляр-Озёрского, Гайтанкинского, Егоркинского, Елаурского, Заречинского, Кичкальнинского, Мамыковского, Степноозёрского, Среднекамышлинского, Тюрясевского, Чулпановского, Старочелнинского, Бурметьевского, Ахметовского, Амзинского, Фомкинского, Староальметьевского, Селенгушского, Кульбаево-Марасинского, Тимерлекского, Якушенского сельских поселений			
Население (тарифы с учетом НДС)	24,65	25,08	101,74%
Иные потребители (тарифы указаны без учета НДС)	20,89	21,25	101,72%

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

Анализ обоснованности расчета объема отпуска товаров, работ, услуг

Баланс водоснабжения

(тыс.куб.м)

Показатели	2017 (факт)	2018 (утвер)	2019 (предлож)	2019 (прогноз ГК)	Отклонен ие, %
Поднято воды	432,85	780,736	465,851	565,341	59,67%
Расход воды на хозяйственные нужды предприятия					

Экспертное заключение 7.3.1

Показатели	2017 (факт)	2018 (утвер)	2019 (предлож)	2019 (прогноз ГК)	Отклонен ие, %
Подано воды в сеть с учетом отпуска воды другим водопроводам	432,85	780,736	465,85	565,341	59,67%
Потери воды	0	55,0	33, 0	40,05	60%
	0	7,04%	7,084%	7,084%	
Расход воды на технологические нужды					
Объем реализации воды	432,85	725,736	432,85	525,292	64,19%
Расход воды на собственные нужды предприятия					
Отпуск воды по категориям потребителей всего, в том числе:	432,85	725,736	432,85	525,292	64,19%
По группе потребителей «финансируемых из бюджета всех уровней»	11,71	47,0	11, 71	10,42	24,92%
По группе потребителей «Население»	421,14	620,736	421,14	486,246	67,85%
	97,29%	85,5%	97,29%	92,56%	
По группе потребителей «Прочие»	0	58,0	0	28,630	100%

Расчетный объем отпуска воды и отпуск воды по группам потребителей на 2019 год принят на уровне фактического значения за первое полугодие 2018 года. Потери воды приняты по техническому заключению в размере 7,084%.

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 VI «Метод экономически обоснованных расходов» Основ ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения и разделом IV «Расчет необходимой валовой выручки методом экономически обоснованных расходов (затрат)» Методических указаний.

В соответствии с параметрами Прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на плановый период до 2024 года при расчете тарифов применяются следующие индексы-дефляторы (в среднем за год к предыдущему году):

Индексы-дефляторы	2019 год
электрическая энергия	103,0%

Экспертное заключение 7.3.1

Индексы-дефляторы	2019 год
индекс потребительских цен	104,6%
индекс цен промышленных производителей	104,3%

Динамика изменения необходимой валовой выручки организации

	2017 год	2018 год	2019 год
факт	12723,79		
Утверждено ГКРТТ		18 044,14	
прогноз организации			15 541,18
принято ГКРТТ			11 313,36

Необходимая валовая выручка и проекты тарифов по представленному проекту организации на 2019 г. составили:

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
15541,18	25,08	100,0%	46,73	186,32%

Анализ экономической обоснованности расходов по отдельным статьям (группам расходов)

I. Производственные расходы на 2019 год приняты в сумме 9279,03 тыс.руб., в том числе:

1. Расходы на электрическую энергию приняты в размере 4 357,16 тыс.руб. Объем покупной электрической энергии принят в размере 680,11 тыс.кВт.ч. Ожидаемая среднегодовая стоимость электроэнергии принята в размере 6,41 руб./кВт.ч. на уровне фактического значения 2018 г. с учетом индекса дефлятора. Удельный расход электрической энергии принят на уровне утвержденного значения на 2018г. в размере 1,203 кВт*ч/куб.м.

2. Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала приняты в сумме 2488,11 тыс.руб, в том числе:

- расходы на оплату труда основного производственного персонала – 1910,99 тыс.руб.

- отчисления на социальные нужды (30,2%) – 577,12 тыс.руб.

Приказом АО «УКС» Управляющая компания от 29.10.2018 г. № 405 утверждено новое штатное расписание ООО «Промочистка», в котором заработная плата основного производственного персонала была увеличена.

Численность основного производственного персонала принята по предложению организации в количестве 9 единиц, что меньше ранее утвержденной на 1,5 единицы.

Наименования специальностей	Численность	Среднемесячная	Годовой фонд
-----------------------------	-------------	----------------	--------------

Экспертное заключение 7.3.1

	(чел.)	зар.плата 1 чел. (тыс.руб.)	оплаты труда (тыс.руб.)
Электрогазосварщик	1	25,729	308,75
Контролер обходчик	4	13,860	665,28
Слесарь АВР	4	19,523	936,96
Итого	9		1910,99

3. Цеховые расходы приняты в сумме 2 433,77 тыс.руб.

Цеховые расходы включают:

Статьи затрат	Прогноз организации тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение, %
Заработная плата цехового персонала	1 773,28	1 700,35	95,89%
Отчисления на социальное страхование от заработной платы цехового персонала	535,53	513,51	95,89%
Горюче-смазочные материалы	186,91	194,91	104,28%
Охрана труда, в том числе спецжиры, спецодежда, профосмотры, моющ. средства	25,00	25,0	100%
Договорные услуги	1 500,00	0	
ИТОГО	4020,72	2 433,77	60,53%

При расчете затрат на горюче-смазочные материалы принят фактический объем ГСМ за 2017 год, стоимость ГСМ принята на основании утвержденного значения за 2018 год с учетом индекса дефлятора. Затраты на договорные услуги не приняты по причине, того что в предоставленном организацией договоре, срок истекает в конце 2018 г.

Затраты на охрану труда приняты по предложению организации.

Приказом АО «УКС» Управляющая компания от 29.10.2018 г. № 405 утверждено новое штатное расписание ООО «Промочистка», в котором заработная плата цехового персонала была увеличена.

Численность цехового персонала в количестве 7 единиц на уровне фактического значения 2018 г.

Работники, относящиеся к общепроизводственным (цеховым) расходам:	Численность (чел.)	Среднемесячная зар.плата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Мастер	2	27,610	662,64
Водитель	1	17,476	209,71
Диспетчер	2	14,30	343,30
Тракторист	1	18,817	225,80
Машинист экскаватора	1	21,575	258,90
Итого	7		1 700,35

II. Административные расходы на 2019 год приняты в сумме 1 100,53 тыс.руб., что ниже прогноза организации на 964,78 тыс.руб.

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз ОКК тыс.руб.	Расчет Госкомите та тыс.руб.	Отклоне ние от прогноза ОКК
1	Заработная плата АУП	7 152,11	3 959,90	55,37%
2	Отчисления на социальное страхование от заработной платы АУП	2159,94	1 195,89	55,37%

Экспертное заключение 7.3.1

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз ОКК тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение от прогноза ОКК
3	Амортизация ОС общехозяйственного назначения	58,33	149,93	257,04%
4	Электроэнергия на обще-эксплуатационные	221,33	182,56	82,48%
5	Транспортные расходы (договор поставки автозапчастей с ООО «Туфан +» от 26.07.2018 г № 52/18., договор поставки с «Татнефтепродукт» № 52/18 от 26.06.2018 г., договор поставки с Автоград-Ойл № КЗН-199/18 от 05.09.2018 г.)	443,59	443,59	100%
6	Охрана вневедомственная (договор с ООО ЧОО «Алс» от 29.12.2017 г.)	981,75	60,386	6,15%
7	Услуги ЕРЦ (договор от 1.01.2018 г. № 2017/Д134/66А с пролонгацией)	1 250,93	1 250,93	100%
8	Подготовка кадров	98,41	98,41	100%
9	Услуги связи (телефон, интернет, сотовая связь)	340,24	340,24	100%
10	Канц. товары и почтово-телеграф. расходы	218,61	218,61	100%
11	Лицензии, экспертиза	330,54	0	0
12	Страхование имущества	46,23	0	0
13	Аренда зданий	642,00	0	0
14	Услуги договорные	882,31	0	0
15	ИТОГО	14826,32	7 900,43	53,29%
16	ИТОГО (доля расходов по виду деятельности водоснабжение 13,93 %).	2065,31	1 100,53	53,29%

Объем электрической энергии на обще-эксплуатационные нужды принят на уровне фактического значения за 2017 г., ожидаемая среднегодовая стоимость электроэнергии принята в размере 4,35 руб./кВт.ч. на уровне фактического значения 2018 г. с учетом индекса дефлятора. Затраты на амортизацию основных средств общехозяйственного назначения приняты на основании амортизационной ведомости за 9 месяцев 2018г. Затраты на услуги связи, канцелярские товары и подготовку кадров приняты по предложению организации.

Затраты на лицензию и страхование имущества не приняты по причине отсутствия подтверждающих документов.

Договорные услуги и услуги по аренде зданий не приняты по причине, того что в предоставленных организацией договорах, сроки действия истекли, либо истекают в конце 2018 г.

Заработная плата АУП принята по штатному расписанию ООО «Промочистка», утвержденному приказом «УКС-Управляющая компания» от 29.10.2018 г. № 405. Численность АУП принята организации в количестве 14,75 единицы.

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Управляющий	0,5	49,99	299,94
Бухгалтер	1,5	18,70	336,60
Экономист	1	24,20	290,40
Главный инженер	0,5	30,00	179,99
Главный бухгалтер	0,5	28,00	167,99

Экспертное заключение 7.3.1

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Главный энергетик	0,25	24,00	72,00
Начальник ПЭО	0,4	25,00	120,00
Начальник ПТО	0,4	25,00	120,00
Начальник участка абонентского отдела	1	22,11	265,32
инженер ПТО	0,5	20,00	120,0
инженер по охране труда, эколог	1	20,13	241,56
юристконсульт	1	20,13	241,56
инспектор по кадрам	0,5	18,59	111,54
Техник абонентского отдела	2	18,59	446,16
Зав лабораторией - технолог по воде	1	19,35	232,19
Специалист по охране труда и промбезопасности	0,3	23,33	84,00
Инженер КИПи А	0,2	24,99	59,98
Инженер энергетик	1	33,00	396,00
Администратор баз данных	0,2	16,94	40,66
Уборщик помещений	1	11,16	133,96
Итого	14,75		3 959,90

Согласно установленной учетной политике ООО «Промочистка» распределение общехозяйственных расходов осуществляется пропорционально доходам по видам деятельности.

Вид деятельности	Удельный вес доходов по виду деятельности (%)
Водоотведение	31,93
Водоснабжение	46,75
Водоснабжение сельских поселений	13,93
Техническая вода	0,48
Прочая деятельность	6,91
ИТОГО	100%

III. Ремонтные расходы на 2019 год приняты в сумме 883,32 тыс.руб.

Мероприятия по ремонту	Прогноз организаци и тыс.руб.	Расчет ГК тыс.руб.	Отклонение, %
Замена насосов ЕСО -7 на насосы ЭЦВ 6-16-110 на артезианских скважинах (Нов. Амзя - 2 шт., Биляр Озеро - 4 шт., Степное Озеро - 3 шт., Тюрясево- 3 шт., Ахметьевское - 4 шт.)	471,86	259,616	55%
Замена насосов ЕСО -7 на насосы ЭЦВ 6-10-120 на артезианских скважинах (Бикулово – 1 шт., Мамыково - 2 шт, Селенгуши - 2 шт., Елаурское -2 шт. , Зареченское - 1шт.)	227,12	123,708	55%
Ремонт водозаборных скважин с промывкой и обработкой реагентами в населенных пунктах: Степное Озеро- 2 шт, Старые Челны - 3 шт, Старое Альметьево -1 шт., Селенгуши- 1 шт., Кульбаево Мараса - 2 шт., Заречный - 1шт.	605,02	500,0	82,64%
ИТОГО	1304,0	883,32	67,74%

Экспертное заключение 7.3.1

Организацией представлены локально-сметные расчеты на замену насосов, т.к. организация производит работы хозяйственным способом, в расчет приняты суммы на материалы и машины (механизмы) на общую сумму 383,324 тыс.руб.

Для осуществления ремонта и промывки водозаборных скважин организация планирует заключить договор с ООО «Сваб». Стоимость работ на ремонт 1 скважины принята в размере 50 000 руб. Необходимость выполнения ремонта скважин подтверждается обращениями Исполнительных комитетов сельских поселений: Степноозерского от 13.04.2018 г. № 53, Старочелнинского от 13.04.2018 г. № 66, Староальметьевского от 13.04.2018г. № 38, Селенгушского от 13.04.2018г. № 32, Кульбаево-марасинского от 13.04.2018 г. №51, Зареченского от 12.04.2018 г. №159.

VI. Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов на 2019 г. приняты на основании представленных организацией налоговых деклараций в сумме 50,46 тыс.руб., в том числе:

- водный налог – 40 тыс.руб.;
- налоги в целом по предприятию (транспортный, налог на имущество) – 10,46 тыс.руб.

Таким образом необходимая валовая выручка на выполнение программы водоснабжения на 2019 год составит 11313,36 тыс.руб.

Заключение

По итогам анализа обоснованности расходов, учтенных регулируемой организацией в предложении об установлении тарифов на 2019 год, предлагается принять:

	с 01.01.2019 по 30.06.2019	Отклонение к 01.07.2018, %	с 01.07.2019 по 31.12.2019	Отклонение к 01.01.2019, %
ООО «Промочистка»				
потребители в жилищном секторе (тарифы указываются с учетом НДС)	25,50*	101,6%	26,18*	102,7%
иные потребители (тарифы указываются без учета НДС)	21,25	100%	21,82	102,7%

*С учетом НДС в размере 20%.

Указанные тарифы направлены на согласование руководителю ООО «Промочистка» и Исполнительному комитету Нурлатского муниципального района. Лист согласования прилагается.

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.

Экспертное заключение 7.3.1

Приложение: Значения по статьям затрат, учтенные при расчете необходимой валовой выручки для сельских поселений ООО «Промочистка» на 2019 год.

Экспертное заключение 7.3.1

Калькуляция расходов для расчета тарифов на питьевую воду на 2019 год для сельских поселений ООО «Промочистка»

[illegible]

Экспертное заключение 7.3.1

№ п/п	Показатели	Единица измерения	Базовый период			Утвержденный период				План предприятия на регулируемый период	Расчет Госкомитета			
						Утверждено					2019 год		2019 год	% роста к предыдущему году
			Утверждено	Факт	% отклонения, факт/утв.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году		2019 год	С 1 января по 30 июня		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
4.1.6	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.	1 849,86	1 253,60	67,8%	931,85	772,01	1 703,86	135,9%	1 304,00	463,16	420,17	883,32	51,8%
4.1.6.1	Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс. руб.	930,66			835,23	868,64	1 703,87						
4.1.7	Оплата воды, полученной со стороны	тыс. руб.												
4.1.8	Услуги по транспортированию неочищенной воды, оказываемые сторонними организациями	тыс. руб.												
4.1.9	Цеховые расходы	тыс. руб.	6 227,68	2 994,20	48,1%	3 097,42	3 221,31	6 318,73	211,0%	4 020,72	1 191,27	1 242,50	2 433,77	38,5%
4.1.10	Прочие прямые расходы	тыс. руб.		203,01		150,20	156,20	306,40	150,9%					
4.2	Косвенные (общезащитные расходы)	тыс. руб.	382,07			63,62	66,16	129,78		2 084,58	538,68	561,85	1 100,53	848,0 %
4.3	Налоги и платежи	тыс. руб.	129,78	29,30	22,6%					50,56	25,23	25,23	50,46	
4.3.1	Налоги и платежи, относимые на себестоимость	тыс. руб.								10,56	5,23	5,23	10,46	
4.3.2	Налоги и платежи, относимые на указанный вид деятельности	тыс. руб.	129,78	29,30	22,6%					40,00	20,00	20,00	40,00	
5	Очистка воды (РОВО) - всего:	тыс. руб.												
6	Транспортирование воды (РТВ) - всего:	тыс. руб.												
7	Расходы на весь технологический процесс - всего:	тыс. руб.	17 383,31	12 723,79	73,2%	8 853,46	9 010,48	17 863,94	140,4%	15 541,18	5 581,23	5 732,13	11 313,36	63,3%
7.1	Прямые расходы:	тыс. руб.	16 871,46	12 694,49	75,2%	8 789,84	8 944,32	17 734,16	139,7%	13 406,04	5 017,31	5 145,05	10 162,37	57,3%
7.1.1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.												
7.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	6 007,86	4 909,25	81,7%	3 169,67	3 296,46	6 466,13	131,7%	5 783,98	2 146,39	2 210,78	4 357,17	67,4%
7.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	2 138,52	2 561,00	119,8%	1 105,85	1 150,09	2 255,94	88,1%	1 764,47	934,01	976,98	1 910,99	84,7%
7.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	647,54	773,43	119,4%	334,85	348,25	683,10	88,3%	532,87	282,49	294,63	577,12	84,5%

Экспертное заключение 7.3.1

[illegible]

Экспертное заключение 7.3.1

№ п/п	Показатели	Единица измерения	Базовый период			Утвержденный период				План предприятия на регулируемый период	Расчет Госкомитета			
						Утверждено					2019 год		2019 год	% роста к предыдущему году
			Утверждено	Факт	% отклонения, факт/утв.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году		2019 год	С 1 января по 30 июня		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
10	Внереализационные расходы	тыс. руб.												
11	Товарная продукция	тыс. руб.	17 561,67	10 432,25	59,4%	8 943,56	9 100,58	18 044,14	173,0%	15 541,18	5 581,23	5 732,13	11 313,36	62,7%
11.1	Инвестиционная надбавка	тыс. руб.												
11.2	Товарная продукция с учетом инвестиционной надбавки	тыс. руб.	17 561,67	10 432,25	59,4%	8 943,56	9 100,58	18 044,14	173,0%	15 541,18	5 581,23	5 732,13	11 313,36	62,7%
12	Предусмотренные в затратах организации средства на реализацию производственной программы по источникам финансирования	тыс. руб.	1 849,86	1 253,60	67,8%	931,85	772,01	1 703,86	135,9%	1 304,00	463,16	420,17	883,32	51,8%
12.1	Амортизация	тыс. руб.												
12.2	Прибыль (без учета налога на прибыль)	тыс. руб.												
12.3	Ремонтный фонд	тыс. руб.	1 849,86	1 253,60	67,8%	931,85	772,01	1 703,86	135,9%	1 304,00	463,16	420,17	883,32	51,8%
12.4	Прочие источники	тыс. руб.												
13	Предусмотренные в затратах организации средства на реализацию инвестиционной программы по источникам финансирования	тыс. руб.												
13.1	Амортизация	тыс. руб.												
13.2	Прибыль на развитие производства (без учета налога на прибыль)	тыс. руб.												
13.3	Инвестиционная надбавка без НДС	тыс. руб.												
13.4	Плата за подключение	тыс. руб.												
13.5	Прочие источники	тыс. руб.												
14	Среднеотпускной тариф (одноставочный)	руб./м3	24,20	24,10	99,6%	24,65	25,08	24,86	103,2%	35,90	21,25	21,82	21,54	86,6%
15	Среднеотпускной тариф без учета инвестиционной надбавки	руб./м3	24,20	24,10	99,6%	24,65	25,08	24,86	103,2%	35,90	21,25	21,82	21,54	86,6%
16	Надбавка к тарифу	руб./м3												
17	Среднеотпускной тариф с учетом инвестиционной надбавки	руб./м3	24,20	24,10	99,6%	24,65	25,08	24,86	103,2%	35,90	21,25	21,82	21,54	86,6%

Смета на питьевую воду на 2019 год для сельских поселений ООО «Промочистка»

№ п/п	Показатели	Базовый период			Утвержденный период				План на регулируемый период		Расчет Госкомитета на регулируемый период	
					Утверждено							
		Утверждено	Факт	% отклонения, факт/утв.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году	2019 год	% роста к предыдущему году	2019 год	% роста к предыдущему году
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	Является ли организация плательщиком НДС	нет	нет				да		да			
1	Производственные расходы	15 021,60	11 237,88	74,8%	7 707,79	8 016,11	15 723,90	139,9%	12 102,04	77,0%	9279,04	59,0%
1.1	Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение	206,28	187,85	91,1%	105,12	109,41	214,53	114,2%	186,91	87,1%	194,91	90,9%
1.1.1	Реагенты											
1.1.2	Горюче-смазочные материалы	206,28	187,85	91,1%	105,12	109,41	214,53	114,2%	186,91	87,1%	194,91	90,9%
1.1.3	Материалы и малоценные основные средства											
1.2	Расходы на энергетические ресурсы и холодную воду	6 007,86	4 909,25	81,7%	3 169,67	3 296,46	6 466,13	131,7%	5 783,98	89,5%	4 357,17	67,4%
1.2.1	Электроэнергия	6 007,86	4 909,25	81,7%	3 169,67	3 296,46	6 466,13	131,7%	5 783,98	89,5%	4357,17	67,4%
1.2.2	Холодная вода											
1.4	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала, в том числе налоги и сборы:	2 786,06	3 334,43	119,7%	1 440,70	1 498,34	2 939,04	88,1%	2 297,33	78,2%	2488,11	84,7%
1.4.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	2 138,52	2 561,00	119,8%	1 105,85	1 150,09	2 255,94	88,1%	1 764,47	78,2%	1910,99	84,7%
1.4.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала, в том числе налоги и сборы	647,54	773,43	119,4%	334,85	348,25	683,10	88,3%	532,87	78,0%	577,12	84,5%
1.4.3	Расходы на уплату процентов по займам и кредитам											
1.5	Общехозяйственные расходы	6 021,40	2 806,35	46,6%	2 992,30	3 111,90	6 104,20	217,5%	3833,82	62,8%	2238,86	36,7%
1.6	Прочие производственные расходы, в том числе:											
1.6.1	Расходы на амортизацию автотранспорта											
1.6.2	Контроль качества воды и сточных вод											
1.6.3	Расходы на аварийно-диспетчерское обслуживание											
2	Ремонтные расходы	1 849,86	1 253,60	67,8%	931,85	772,01	1 703,86	135,9%	1 304,00	76,5%	883,32	51,8%

Экспертное заключение 7.3.1

[illegible]

Экспертное заключение 7.3.1

№ п/п	Показатели	Базовый период			Утвержденный период				План на регулируемый период		Расчет Госкомитета на регулируемый период	
					Утверждено							
		Утверждено	Факт	% отклонения, факт/утв.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году	2019 год	% роста к предыдущему году	2019 год	% роста к предыдущему году
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
3.5	Обучение персонала								13,84		13,71	
3.6	Страхование производственных объектов											
3.7	Прочие административные расходы		203,01		150,20	156,20	306,40	150,9%				
3.7.1	Расходы на амортизацию непроизводственных активов								8,20		20,89	
7	Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов	308,14	29,30	9,5%	153,72	156,26	309,98	1058,0%	50,56	16,3%	50,46	16,3%
7.1	Налог на прибыль при ОСН											
7.2	Единый налог при УСН	178,36			90,10	90,10	180,20					
7.3	Налог на имущество организаций								5,27		5,22	
7.7	Транспортный налог								5,29		5,24	
7.9	Налоги и платежи, относимые на указанный вид деятельности	129,78	29,30	22,6%	63,62	66,16	129,78	442,9%	40,00	30,8%	40,00	30,8%
8	Нормативная прибыль											
9	Убыток		2 291,54									
10	Итого НВВ	17 561,68	10 432,25	59,4%	8 943,56	9 100,58	18 044,14	173,0%	15 541,18	86,1%	11313,36	62,7%

**Экспертное заключение
по обоснованности тарифа на питьевую воду
ООО «Промочистка» г. Нурлат на 2019-2023 гг.**

№ тарифного дела:

26/244

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 ООО «Промочистка» г. Нурлат об установлении тарифов на питьевую воду на 2019-2023 гг. приказом Госкомитета от 08.05.2018 г. № 141 «Об открытии дел об установлении тарифов на питьевую воду, техническую воду, водоотведение, транспортировку питьевой воды и транспортировку сточных вод на 2019-2023 год и назначении уполномоченных по делам» открыто тарифное дело № 26/244, 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

Экспертное заключение 8.1

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 ООО «Промочистка» на 2019-2023 гг. Госкомитетом применен метод индексации установленных тарифов.

Справочная информация о деятельности регулируемой организации

Имущество находится в собственности организации ООО «Промочистка». Предприятие осуществляет эксплуатацию централизованных сетей водоснабжения, протяженностью 120,3 км (в том числе нуждающихся в замене – 14,0 км, 11,64%), 10 водозаборов, 15 водонапорных башен, 5 резервуаров чистой воды, 23 артезианских скважин.

Источником водоснабжения ООО «Промочистка» являются подземные и поверхностные воды. Забор воды осуществляется насосами в количестве 21 единиц. Имеется 3 резервных насоса.

Система очистки воды осуществляется 5 насосами. Имеется 5 резервных насосов.

Потребителями питьевой воды являются население, бюджетные организации и прочие потребители.

Ранее ООО «Промочистка» работала на упрощенной системе налогообложения, а в 2018 году организация перешла на общую систему налогообложения. В связи с чем, тариф на питьевую воду для ООО «Промочистка» на 2018 год был установлен постановлением Госкомитета от 16.03.2018 г. № 10-5/кс в следующих размерах:

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
ООО «Промочистка»						
потребители в жилищном секторе (тарифы указ. с учетом НДС)	30,38	31,70	31,70	32,35	32,35	33,5
иные потребители (тарифы указ. без учета НДС)	-	-	-	-	27,42	28,39

Анализ финансово-хозяйственной деятельности организации за предыдущий период регулирования

2016

Экспертное заключение 8.1

За отчетный период получена прибыль в размере 24,18 тыс.руб.

Экономия сложилась по статьям:

- расходы на оплату труда основного производственного персонала на 5,27%;
- отчисления на социальные нужды на 3,65%;
- амортизация основных средств на 2,22%
- цеховые расходы на 2,19;
- общеэксплуатационные расходы на 1,64%

Перерасход выявлен по статьям:

- материалы (химические реагенты) на 3,23%
- затраты на покупную электрическую энергию на 3,04%;
- ремонт и техническое обслуживание основных средств на 0,88%.

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	ООО «Промочистка»					
			план	факт	%	руб./куб.м		разница
						план	факт	
	Полная себестоимость отпущенной (потребленной) воды							
1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.	337,57	362,57	107%	0,31	0,32	-0,01
2	Затраты на покупную электрическую энергию	тыс. руб.	10220,47	11112,45	109%	9,53	9,82	-0,30
3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	4878,07	4880,28	100,05%	4,55	4,31	0,23
4	Отчисления на социальные нужды	тыс. руб.	1473,18	1489,72	101%	1,37	1,32	0,06
5	Амортизация основных средств	тыс. руб.	481	492,38	102%	0,45	0,44	0,01
6	Аренда основного оборудования	тыс. руб.	122,71	122,67	100%	0,11	0,11	0,01
7	Ремонт и техническое обслуживание основных средств	тыс. руб.	2446,43	2604,67	106%	2,28	2,30	-0,02
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.	4902,84	5055,68	103%	4,57	4,47	0,10
11	Общеэксплуатационные расходы	тыс. руб.	7835,24	8117,25	104%	7,30	7,18	0,13
12	Прочие прямые расходы	тыс. руб.						
13	Всего расходов по полной себестоимости	тыс. руб.	33298,03	35084,39	105%	31,04	31,02	0,02
14	Доход организации от реализации услуги потребителям	тыс. руб.		35108,57	108%			
15	Финансовый результат организации от реализации услуги потребителям	тыс. руб.		24,18				

2017

За отчетный период получен убыток в размере - 907,76 тыс.руб.

Экономия сложилась по статьям:

- амортизация основных средств на 6,82 %;
- цеховые расходы на 20,28%.

Перерасход выявлен по статьям:

- материалы (химические реагенты) на 46,88%;
- затраты на покупную электрическую энергию на 6,59%;

Экспертное заключение 8.1

- расходы на оплату труда основного производственного персонала на 64 тыс.руб. на 1,08%;
- отчисления на социальные нужды на 0,71%;
- ремонт и техническое обслуживание основных средств на 40,95%;
- общеэксплуатационные расходы на 13,54%;
- прочие прямые расходы на 10,2%.

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	ООО «Промочистка»					
			план	факт	%	руб./куб.м		разница
						план	факт	
	Полная себестоимость отпущенной (потребленной) воды							
1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.	349,91	510,94	146%	0,32	0,47	-0,15
2	Затраты на покупную электрическую энергию	тыс. руб.	11081,21	11841,0	107%	10,16	10,83	-0,67
3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	5056,26	5120,49	101%	4,63	4,68	-0,05
4	Отчисления на социальные нужды	тыс. руб.	1526,99	1546,39	101%	1,40	1,41	-0,01
5	Амортизация основных средств	тыс. руб.	481,00	444,51	92%	0,44	0,41	0,03
6	Аренда основного оборудования	тыс. руб.	122,71	115,51	94%	0,11	0,11	0,01
7	Ремонт и техническое обслуживание основных средств	тыс. руб.	2535,79	3572,37	141%	2,32	3,27	-0,94
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.	5378,39	4295,56	80%	4,93	3,93	1,00
11	Общеэксплуатационные расходы	тыс. руб.	6924,86	7889,14	114%	6,35	7,21	-0,87
12	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	531,68	587,73	111%	0,49	0,54	-0,05
13	Всего расходов по полной себестоимости	тыс. руб.	33988,80	35923,64	106%	31,15	32,85	-1,70
14	Доход организации от реализации услуги потребителям	тыс. руб.		35015,88	100%			
15	Финансовый результат организации от реализации услуги потребителям	тыс. руб.		-907,76				

9 месяцев 2018

За отчетный период получена прибыль в размере 1181,45 тыс.руб.

Экономия сложилась по статьям:

- затраты на покупную электрическую энергию на 20,51%;
- расходы на оплату труда основного производственного персонала на 8,04%;
- отчисления на социальные нужды на 20,14%;
- амортизация основных средств на 52,27%;
- ремонт и техническое обслуживание основных средств на 68,83%;
- цеховые расходы на 33%;
- прочие прямые расходы на 100%.

Перерасход выявлен по статьям:

- материалы (химические реагенты) на -131,25%;

Экспертное заключение 8.1

- обще-эксплуатационные расходы на 12,78%.

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	ООО «Промочистка»					разница
			план	факт	%	руб./куб.м		
						план	факт	
	Полная себестоимость отпущенной (потребленной) воды							
1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.	360,26	632,60	176%	0,32	0,74	-0,42
2	Затраты на покупную электрическую энергию	тыс. руб.	1278,28	7731,66	60%	11,31	8,99	2,32
3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	5205,93	3636,27	70%	4,60	4,23	0,37
4	Отчисления на социальные нужды	тыс. руб.	1572,19	955,79	61%	1,39	1,11	0,28
5	Амортизация основных средств	тыс. руб.	492,38	183,82	37%	0,44	0,21	0,22
6	Аренда основного оборудования	тыс. руб.						
7	Ремонт и техническое обслуживание основных средств	тыс. руб.	2610,86	617,61	24%	2,31	0,72	1,59
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.	5537,59	2782,98	50%	4,90	3,24	1,66
11	Общексплуатационные расходы	тыс. руб.	7173,77	6146,78	86%	6,34	7,15	-0,81
12	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	547,40	0		0,480		0,48
13	Всего расходов по полной себестоимости	тыс. руб.	36289	22687,51	63%	32,08	26,38	5,70
14	Доход организации от реализации услуги потребителям	тыс. руб.		23868,96				
15	Финансовый результат организации от реализации услуги потребителям	тыс. руб.		1181,45				

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

(тыс.куб.м)

Показатели	2016 (факт)	2017 (факт)	2018 (утверж)	2019 (предлож)	2019 (прогноз ГК)	Отклоне ние, %	2020-2023 (прогноз)
Поднято воды	1485,57	1423,82	1446,39	1423,82	1432,638	99,05%	1432,638
Расход воды на хозяйственные нужды предприятия	0	4,85	5	4,85	5	100%	5
Подано воды в сеть с учетом отпуска воды другим водопроводам	1485,57	1418,97	1441,39	1418,97	1427,638	99,05%	1427,638
Потери воды	165,77	165,93	154,23	165,93	166,942	108,24%	166,942
	11,16%	11,69	10,7%	11,69	11,69%		11,694%
Расход воды на технологические нужды	188,64	159,40	156	159,40	159,401	102,18%	159,401
Объем реализации воды	1131,16	1093,64	1 131,16	1093,64	1101,294	97,36%	1101,294

Экспертное заключение 8.1

Показатели	2016 (факт)	2017 (факт)	2018 (утверж)	2019 (предлож)	2019 (прогноз ГК)	Отклоне ние, %	2020-2023 (прогноз)
Расход воды на собственные нужды предприятия							
Отпуск воды по категориям потребителей всего, в том числе:	1131,16	1093,64	1 131,16	1093,64	1101,294	97,36%	1101,294
По группе потребителей «финансируемых из бюджета всех уровней»	89,92	84,53	89,92	84,53	84,531	94,01%	84,531
По группе потребителей «Население»	951,54	904,7	951,54	904,7	912,349	95,88%	912,349
	84,12%	82,7%	84,1%	82,72%	82,84%		82,84%
По группе потребителей «Прочие»	89,7	104,41	89,70	104,41	104,414	116,4%	104,414

Расчетный объем отпуска питьевой воды на 2019 год принят в размере 1101,294 тыс.куб.м. на основании «Технического заключения к расчету тарифа на питьевую воду».

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 при расчете тарифов применяются следующие индексы-дефляторы (в среднем за год к предыдущему году):

Наименование показателя	2019	2020	2021	2022	2023
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

Наименование	2016	2017	2018	2019
факт	35084,39	35015,89		
Утверждено ГКРТТ	33298,03	34942,59	37243,45	
прогноз организации				34353,17
принято ГКРТТ				31 709,06

Экспертное заключение 8.1

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	34353,17	33,50	100%	29,32	87,52%
2020	36037,7	29,32	100%	36,58	124,76%
2021	37902,46	35,58	100%	32,73	89,48%
2022	39895,78	32,73	100%	40,23	122,91%
2023	42034,04	36,64	100%	36,64	91,08%

Анализ экономической обоснованности расходов по отдельным статьям (группам расходов)

I. Производственные расходы на 2019 год приняты в сумме 12 198,89 тыс.руб., в том числе:

1. Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала приняты в сумме 6233,79 тыс.руб, в том числе:

– расходы на оплату труда основного производственного персонала 4787,86 тыс.руб.,

- отчисления на социальные нужды (30,2%) –1445,93 тыс.руб.

Приказом АО «УКС» Управляющая компания от 29.10.2018 г. № 405 утверждено новое штатное расписание ООО «Промочистка», в котором заработная плата основного производственного персонала была увеличена.

Численность основного производственного персонала принята по предложению организации в количестве 27 единиц, меньше ранее утвержденной на 2 единицы.

Численность основного производственного персонала принята в количестве 27 чел. на уровне предложения организации.

Наименования специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зар.плата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Основное производство (подъем воды):	10		1 700,12
Машинист насосной установки	8	14,14	1 357,62
Обходчик ВКС	2	14,27	342,49
Основное производство (очистка воды):	13		2 391,86
Машинист насосной установки	4	14,14	678,81
Оператор	4	13,71	658,13
Лаборант	3	15,87	571,32
Слесарь водопроводного оборудования	1	17,46	209,56
Электрик	1	22,84	274,05
Основное производство (транспортирование воды):	4		695,88
Контролер водопроводного хозяйства	4	14,50	695,88
ИТОГО	27		4787,86

2. Расходы на реагенты приняты в сумме 554,22 тыс.руб.

Количество реагентов принято на уровне фактического значения за 2017 г., стоимость принята на уровне фактического значения 2017 г. с учетом индексов-дефляторов за 2018-2019 гг.

Реагенты	Кол-во тон в год	Стоимость, тыс. руб. за 1 т. реагентов	Затраты в год, тыс. руб.
Алюминия сульфат техн.	6,22	23 592,77	146,81
Гипохлорид натрия	30,62	11 138,88	341,09
Известь гашенная	12,23	5 423,60	66,31
ИТОГО			554,22

3. Цеховые расходы приняты в сумме 5 410,88 тыс.руб.

Цеховые расходы включают:

Статьи затрат	Прогноз организации тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение, %
Заработная плата цехового персонала	1 893,77	2 591,08	136,82%
Отчисления на социальное страхование от заработной платы цехового персонала	571,92	782,51	136,82%
Горюче-смазочные материалы	710,02	522,44	73,58%
Амортизация ОС цехового назначения	59,08	229,5	388,46%
Электроэнергия на цеховые расходы	363,58	392,30	107,90%
Затраты на ремонт цеховые	378,12	329,38	87,11%
Коммунальные платежи	157,50	123,52	78,43%
Охрана труда, в том числе спецжиры, спецодежда, профосмотры, моющие средства	136,50	111,48	81,67%
Договорные услуги (договоры: с ООО «Ресурсы подземных вод» от 4.10.18г. №4ПЗ- 18 и от 5.10.18 г.№ 5ПЗ-18; с ООО «Центр Профдез» от 01.03.18 № 16; с АО «БТИ РТ» от 18.09.18 №97372, от 3.10.18 г. № 97469 и от 17.10.18г. №97545)	735	328,67	44,72%
ИТОГО	5 005,50	5 410,88	108,09%

Расход на горюче-смазочные материалы принят на уровне фактического значения за 2017 г., стоимость дизельного топлива и бензина принята на уровне средней цены за ноябрь 2018г. в Республике Татарстан с учетом индекса дефлятора. Стоимость смазочных материалов и природного газа принята на уровне утвержденного значения на 2018 г. с учетом индекса дефлятора. Затраты на амортизацию основных средств цехового назначения приняты на основании амортизационной ведомости за 9 месяцев 2018г.

Затраты на ремонт и охрану труда приняты на уровне фактических данных за 2017г. Затраты на коммунальные платежи приняты на уровне фактических данных за 2017г. с учетом индексов-дефляторов за 2018-2019 гг. Объем электрической энергии принят по предложению организации, стоимость электроэнергии - по мониторингу АО «Татэнергосбыт» за октябрь 2018 г. с учетом индекса дефлятора.

Экспертное заключение 8.1

Приказом АО «УКС» Управляющая компания от 29.10.2018 г. № 405 утверждено новое штатное расписание ООО «Промочистка», в котором заработная плата цехового персонала была увеличена. Численность цехового персонала принята в количестве 9 единиц.

Наименования специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зар.плата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Работники, относящиеся к общепроизвод. (цеховым) расходам:			
Мастер	1	26,15	313,79
Водитель	3	20,10	482,42
Диспетчер	2	15,04	360,84
Токарь	1	17,18	206,19
Начальник участка водоснабжения	1	11,68	140,12
Уборщик производственных помещений	1	29,92	358,99
Водитель (УАЗ)	1	18,38	220,61
Слесарь КИП и А	1	19,39	232,71
Кладовщик	0,3	18,06	65,03
Водитель (Нива)	1	17,53	210,37
Итого	11,3		2 591,08

II. Расходы на электрическую энергию приняты в размере 12 110,25 тыс.руб. Объем покупной электрической энергии принят в размере 2 284,22 тыс.кВт.ч. Ожидаемая среднегодовая стоимость электроэнергии принята в размере 5,3 руб./кВт.ч. по мониторингу АО «Татэнергосбыт» за октябрь 2018 г. с учетом индекса дефлятора. Удельный расход электрической энергии принят в размере 1,6 кВт*ч/куб.м на уровне утвержденного в 2018 году.

III. Ремонтные расходы на 2019 год приняты в сумме 2 489,74 тыс.руб. в том. Мероприятия по ремонту приняты на основании представленных организацией дефектных ведомостей и локально-сметных расчетов.

Мероприятия по ремонту	Прогноз организации тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение, %
Текущий ремонт	960,87	658,79	93,73%
Замена запорной арматуры д-150 мм в фильтровальном зале БФС	79,2	74,705	94,32%
Замена задвижек на БФС на подающей линии	137,47	136,34	99,18%
Замена насосов К45/80, НД 100-10, К100-65-200 на насосный агрегат К100-65-200 на БФС	144,2	118,159	81,65%
Замена насоса ЭЦВ 6-16-120 на скважине №5 МСО на аналогичный насос	39,12	37,43	95,68%
Замена ветхой линии водозабора Мамыково	302,38	292,156	96,62%

Экспертное заключение 8.1

Мероприятия по ремонту	Прогноз организации тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение, %
Капитальный ремонт	1873,71	1830,95	97,72%
Замена ветхой линии водопровода Нурлат -Кар. Гора	1 873,71	1830,95	97,72%
ИТОГО	2576,6	2 489,74	96,63%

IV. Административные расходы на 2019 год приняты в сумме 3693,45 тыс.руб., что ниже прогноза организации на 3237,85 тыс.руб.

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз ОКК тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение от прогноза ОКК
1	Заработная плата АУП	7 152,11	3 959,90	55,37%
2	Отчисления на социальное страхование от заработной платы АУП	2159,94	1 195,89	55,37%
3	Амортизация ОС общехозяйственного назначения	58,33	149,93	257,04%
4	Электроэнергия на обще-эксплуатационные	221,33	182,56	82,48%
5	Транспортные расходы (договор поставки автозапчастей с ООО «Туфан +» от 26.07.2018 г № 52/18., договор поставки с «Татнефтепродукт» № 52/18 от 26.06.2018 г., договор поставки с Автоград-Ойл № КЗН-199/18 от 05.09.2018 г.)	443,59	443,59	100%
6	Охрана вневедомственная (договор с ООО ЧОО «Алс» от 29.12.2017 г.)	981,75	60,386	6,15%
7	Услуги ЕРЦ (договор от 1.01.2018 г. № 2017/Д134/66А с пролонгацией)	1 250,93	1 250,93	100%
8	Подготовка кадров	98,41	98,41	100%
9	Услуги связи (телефон, интернет, сотовая связь)	340,24	340,24	100%
10	Канц. товары и почтово-телеграф. расходы	218,61	218,61	100%
11	Лицензии, экспертиза	330,54	0	0
12	Страхование имущества	46,23	0	0
13	Аренда зданий	642,00	0	0
14	Услуги договорные	882,31	0	0
15	ИТОГО	14826,32	7 900,43	53,29%
16	ИТОГО (доля расходов по виду деятельности водоснабжение 46,75%).	6931,30	3693,45	53,29%

Объем электрической энергии на обще-эксплуатационные нужды принят на уровне фактического значения за 2017 г., ожидаемая среднегодовая стоимость электроэнергии принята в размере 4,35 руб./кВт.ч. на уровне фактического значения 2018 г. с учетом индекса дефлятора. Затраты на амортизацию основных средств общехозяйственного назначения приняты на основании амортизационной ведомости за 9 месяцев 2018г. Затраты на услуги связи, канцелярские товары и подготовку кадров приняты по предложению организации.

Затраты на лицензию и страхование имущества не приняты по причине отсутствия подтверждающих документов.

Экспертное заключение 8.1

Договорные услуги и услуги по аренде зданий не приняты по причине, того что в предоставленных организацией договорах, сроки действия истекли, либо истекают в конце 2018 г.

Заработная плата АУП принята по штатному расписанию ООО «Промочистка», утвержденному приказом «УКС-Управляющая компания» от 29.10.2018 г. № 405. Численность АУП принята организации в количестве 14,75 единицы.

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Управляющий	0,5	49,99	299,94
Бухгалтер	1,5	18,70	336,60
Экономист	1	24,20	290,40
Главный инженер	0,5	30,00	179,99
Главный бухгалтер	0,5	28,00	167,99
Главный энергетик	0,25	24,00	72,00
Начальник ПЭО	0,4	25,00	120,00
Начальник ПТО	0,4	25,00	120,00
Начальник участка абонентского отдела	1	22,11	265,32
инженер ПТО	0,5	20,00	120,0
инженер по охране труда, эколог	1	20,13	241,56
юристконсульт	1	20,13	241,56
инспектор по кадрам	0,5	18,59	111,54
Техник абонентского отдела	2	18,59	446,16
Зав лабораторией - технолог по воде	1	19,35	232,19
Специалист по охране труда и промбезопасности	0,3	23,33	84,00
Инженер КИПи А	0,2	24,99	59,98
Инженер энергетик	1	33,00	396,00
Администратор баз данных	0,2	16,94	40,66
Уборщик помещений	1	11,16	133,96
Итого	14,75		3 959,90

Согласно установленной учетной политике ООО «Промочистка» распределение общехозяйственных расходов осуществляется пропорционально доходам по видам деятельности.

Вид деятельности	Удельный вес доходов по виду деятельности (%)
Водоотведение	31,93
Водоснабжение	46,75
Водоснабжение сельских поселений	13,93
Техническая вода	0,48
Прочая деятельность	6,91
ИТОГО	100%

Экспертное заключение 8.1

V. Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов на 2019 год приняты на основании представленных организацией налоговых деклараций в сумме 317,85 тыс.руб., в том числе:

- водный налог – 282,75 тыс.руб.;
- налоги в целом по предприятию (транспортный и налог на имущество) – 35,10 тыс.руб.

VI. Аренда основного оборудования принята в сумме 635,35 тыс.руб. на основании представленных организацией договоров аренды земельных участков с МКУ «Палата имущественных и земельных отношений Нурлатского муниципального района РТ» от 3.08.2018 г. №40, 41 и от 5.09.2018 г. № 48.

II. Расходы на амортизацию основных средств приняты размере 238,24 тыс.руб на основании амортизационной ведомости ОС за 9 месяцев 2018г.
(тыс.руб)

	Балансовая стоимость	Остаточная стоимость на начало года	Годовая сумма амортизации
Амортизация ОС производственного назначения по ВС (подъем воды)	1387,56	526,74	152,72
ЦНСГ 300-240 с двиг. 315/1500, 000000044	789	218,9	79,6
Водопроводно-сетевой комплекс арт.скважина - Мамыково (водозабор), 000000015	72,78	15,162	7,278
Водозаборная скважина №1 "ЖБИ", 000000046	160	49,3	15,999
Насос ЦНС 60-297 б/дв б /рамы	99,71	60,933	16,62
насос ЦНС 160, 00-000504	100	54,76	14,28
Агрегат К-150-125-250, ВН -000523	67,37	67,37	2,49
насос ЦНС 60-264 б/дв б/рамы, 00-000515	98,707	60,32	16,45
Амортизация ОС производственного назначения по ВС (очистка воды)	794,6	232,157	85,524
Производственное сооружение БФС, 000000001	587,82	122,46	58,78
котел вогрейный СарЗЭМ-63, 000000028	18,39	9,194	1,23
котел вогрейный СарЗЭМ-63, 000000030	18,39	9,194	1,23
Трансформатор ТМГ -40/10/0,4	50	25,595	7,142
Электродвигатель ВАО 160 кВт	120	65,714	17,142
ИТОГО	2182,16	758,9	238,24

Расчет необходимой валовой выручки ООО «Промочистка» 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.	18 407,37	-	-	-	-
Индекс эффективности операционных расходов	%	1%	1%	1%	1%	1%

Экспертное заключение 8.1

Наименование	Ед.изм.	Долгосрочный период регулирования				
		2019	2020	2021	2022	2023
Нормативный уровень прибыли	тыс.руб.	-	-	-	-	-
<i>Показатели энергосбережения и энергетической эффективности</i>						
Уровень потерь воды	%	11,69	11,69	11,69	11,69	11,69
Удельный расход электрической энергии	кВт/ч/куб.м.	1,351	1,351	1,351	1,351	1,351

№ 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		1%	1%	1%	1%	1%
3	Операционные расходы	тыс.руб	18 407,37	18 842,89	19 400,64	19 974,90	20 566,16

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).

1.1. Расчет расходов на приобретение электрической энергии

Электрическая энергия	2019	2020	2021	2022	2023
Затраты, тыс.руб.	12110,25	12359,15	12729,93	13111,83	13505,18
Индекс, %	1,03	1,03	1,03	1,03	1,03

Расчет необходимой валовой выручки методом индексации установленных тарифов производится по формуле №30 Методических указаний:

$$НВВ_i = TP_i + A_i + ПР_i + ПР_i^{го} + \Delta НВВ_i^c,$$

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.;

$ПР_i$ - 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,

Экспертное заключение 8.1

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.	31 470,82	32 155,25	33 083,78	34 039,93	35 024,54
2	Расходы на амортизацию основных средств и нематериальных активов, тыс.руб.	238,24	238,24	238,24	238,24	238,24
3	Нормативная прибыль, тыс.руб.	-	-	-	-	-
4	Расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации	-	-	--	-	-
	ИТОГО необходимая валовая выручка (питьевая вода)	31 709,06	32 393,49	33 322,02	34 278,17	35 262,78

Закключение

По итогам анализа обоснованности расходов, учтенных регулируемой организацией в предложении об установлении тарифов на 2019-2023 гг., предлагается принять:

Наименование	с 01.01.2019 по 30.06.2019	Рост тарифа, % к 2018г.	с 01.07.2019 по 31.12.2019	Отклонение к 01.07.2019, %
ООО «Промочистка»				
потребители в жилищном секторе (тарифы указываются с учетом НДС)	34,07*	101,7%	35,04*	102,85%
иные потребители (тарифы указываются без учета НДС)	28,39	100%	29,20	102,85%

Наименование	с 01.01.2020 по 30.06.2020	Рост тарифа, % к 2019г.	с 01.07.2020 по 31.12.2020	Отклонение к 01.07.2020, %
ООО «Промочистка»				
потребители в жилищном секторе (тарифы указываются с учетом НДС)	35,04*	100%	35,56*	101,48%
иные потребители (тарифы указываются без учета НДС)	29,20	100%	29,63	101,48%

Наименование	с 01.01.2021 по 30.06.2021	Рост тарифа, % к 2020г.	с 01.07.2021 по 31.12.2021	Отклонение к 01.07.2021, %
ООО «Промочистка»				
потребители в жилищном секторе (тарифы указываются с учетом НДС)	35,56*	100%	37,06*	104,22%
иные потребители (тарифы указываются без учета НДС)	29,63	100%	30,88	104,22%

Наименование	с 01.01.2022 по 30.06.2022	Рост тарифа, % к 2021г.	с 01.07.2022 по 31.12.2022	Отклонение к 01.07.2022, %
ООО «Промочистка»				
потребители в жилищном секторе (тарифы указываются с учетом НДС)	37,06*	100%	37,64*	101,6%

Экспертное заключение 8.1

иные потребители (тарифы указываются без учета НДС)	30,88	100%	31,37	101,6%
Наименование	с 01.01.2023 по 30.06.2023	Рост тарифа, % к 2022г.	с 01.07.2023 по 31.12.2023	Отклонение к 01.07.2023, %
ООО «Промочистка»				
потребители в жилищном секторе (тарифы указываются с учетом НДС)	37,64*	100%	39,20*	101,14%
иные потребители (тарифы указываются без учета НДС)	31,37	100%	32,37	101,14%

*С учетом НДС в размере 20%.

Указанные тарифы направлены на согласование руководителю ООО «Промочистка» и Исполнительному комитету Нурлатского муниципального района. Лист согласования прилагается.

Кроме того, необходимо отметить, что по итогам рассмотрения экспертного заключения по обоснованности тарифа на питьевую воду ООО «Промочистка» 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 ООО «Промочистка» на 2019-2023 гг.

Калькуляция расходов для расчета тарифов на питьевую воду на 2019 -2023 гг. Нурлат ООО «Промочистка

№ п/п	Показатели	Единица измерения	Базовый период			Утвержденный период								План предприятия на регулируемый период					Расчет Госкомитета			
			Утвержден о	Факт	% отклонения, факт/утв.	Утверждено				Ожидаемое значение				2019 год	2020 год	2021 год	2022 год	2023 год	2019 год		2019 год	% роста к предыдущему году
						С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году						С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
1	Является ли организация плательщиком НДС	да/нет	нет	нет				нет				нет		да	да	да	да	да			да	
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ																					
2	Реализовано воды, в том числе:	тыс. м3	1 091,040	1 093,643	100,2%	565,580	565,580	1 131,160	103,4%	546,81	546,83	1 093,64	100,0%	1 093,643	1 093,643	1 093,643	1 093,643	1 093,643	550,647	550,647	1 101,294	97,4%
2.1	Расход воды на собственные нужды предприятия	тыс. м3																				
2.2	Отпущено воды другим водопроводам	тыс. м3																				
2.3	Объем воды, реализованной потребителям, в том числе:	тыс. м3	1 091,040	1 093,643	100,2%	565,580	565,580	1 131,160	103,4%	546,81	546,83	1 093,64	100,0%	1 093,643	1 093,643	1 093,643	1 093,643	1 093,643	550,647	550,647	1 101,294	97,4%
2.3.1	Население	тыс. м3	920,040	904,699	98,3%	475,770	475,770	951,540	105,2%	452,35	452,35	904,70	100,0%	904,699	904,699	904,699	904,699	904,699	456,175	456,175	912,349	95,9%
2.3.2	Бюджетные организации	тыс. м3	79,000	84,531	107,0%	44,960	44,960	89,920	106,4%	42,26	42,27	84,53	100,0%	84,531	84,531	84,531	84,531	84,531	42,265	42,265	84,531	94,0%
2.3.3	Прочие потребители	тыс. м3	92,000	104,414	113,5%	44,850	44,850	89,700	85,9%	52,20	52,21	104,41	100,0%	104,414	104,414	104,414	104,414	104,414	52,207	52,207	104,414	116,4%
3	Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по холодному водоснабжению	тыс. м3/час	0,12	0,12	100,2%							0,12	100,0%	0,12	0,12	0,12	0,12	0,12	0,06	0,06	0,13	
	II. ПОЛНАЯ СЕБЕСТОИМОСТЬ ОТПУЩЕННОЙ (ПОТРЕБЛЕННОЙ) ВОДЫ	тыс. руб.	33 988,80	35 923,65	105,7%	17 819,66	18 470,02	36 289,68	101,0%	16 384,83	16 384,86	32 853,90	91,5%	34 353,17	36 037,70	37 902,46	39 895,78	42 034,04	15 632,87	16 076,19	31 709,06	87,4%
4	Подъем воды (РПВ) - всего:	тыс. руб.	10 831,69	10 481,48	96,8%	5 706,70	5 957,46	11 664,16	111,3%	5 456,24	5 456,27	10 933,33	104,3%	11 366,16	11 963,72	12 595,79	13 279,83	14 018,31	5 687,94	5 881,02	11 568,96	99,2%
4.1	Прямые расходы:	тыс. руб.	9 100,48	8 509,19	93,5%	4 809,98	5 060,73	9 870,71	116,0%	4 585,96	4 585,99	9 190,36	108,0%	9 547,90	10 078,66	10 629,56	11 228,11	11 876,56	5 193,82	5 365,99	10 559,81	107,0%
4.1.1	Затраты на покупку электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	4 635,14	4 829,83	104,2%	2 549,53	2 800,27	5 349,80	110,8%	2 350,35	2 350,36	4 700,71	97,3%	5 029,76	5 381,84	5 758,57	6 161,67	6 592,99	3 038,44	3 129,60	6 168,04	115,3%
4.1.2	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	1 525,20	1 533,60	100,6%	788,40	788,40	1 576,80	102,8%	931,82	931,82	1 863,64	121,5%	1 938,18	2 015,71	2 096,34	2 180,19	2 267,40	830,95	869,17	1 700,12	107,8%
4.1.3	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	460,61	463,15	100,6%	238,10	238,09	476,19	102,8%	281,41	281,41	562,82	121,5%	585,33	608,74	633,09	658,42	684,76	250,95	262,49	513,44	107,8%
4.1.4	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	249,00	217,62	87,4%	138,19	138,19	276,38	127,0%	89,77	89,78	179,55	82,5%	39,90	33,22	12,40			76,36	76,36	152,72	55,3%
4.1.5	Аренда основного оборудования	тыс. руб.	103,03	95,83	93,0%					47,91	47,92	95,83	100,0%	95,83	95,83	95,83	95,83	95,83	317,68	317,68	635,35	
4.1.6	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.	649,98	148,34	22,8%	335,14	335,15	670,29	451,9%	286,75	286,75	577,58	389,4%	607,53	636,93	667,80	702,17	738,15	18,29	19,14	37,43	5,6%
4.1.6.1	Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс. руб.	304,13			156,56	156,57	313,13		135,00	135,00	270,00		283,50	297,68	312,56	328,19	344,60				
4.1.9	Цеховые расходы	тыс. руб.	1 344,60	1 073,89	79,9%	692,20	692,20	1 384,40	128,9%	597,95	597,95	1 210,24	112,7%	1 251,37	1 306,38	1 365,52	1 429,83	1 497,43	661,15	691,57	1 352,72	97,7%
4.1.10	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	132,92	146,93	110,5%	68,42	68,43	136,85	93,1%													
4.2	Косвенные (общексплуатационные расходы)	тыс. руб.	1 709,10	1 904,44	111,4%	877,31	877,32	1 754,63	92,1%	805,74	805,74	1 671,62	87,8%	1 746,91	1 813,72	1 894,89	1 980,37	2 070,40	454,39	475,29	929,68	53,0%
4.3	Налоги и платежи	тыс. руб.	22,11	67,84	306,9%	19,41	19,41	38,82	57,2%					71,35	71,35	71,35	71,35	71,35	39,73	39,73	79,46	204,7%
4.3.1	Налоги и платежи, относимые на себестоимость	тыс. руб.	4,74	8,98	189,7%	2,56	2,56	5,12	57,0%					8,85	8,85	8,85	8,85	8,85	4,39	4,39	8,78	171,4%
4.3.2	Налоги и платежи, относимые на указанный вид деятельности	тыс. руб.	17,37	58,86	338,8%	16,85	16,85	33,70	57,3%					62,50	62,50	62,50	62,50	62,50	35,34	35,34	70,69	209,8%
5	Очистка воды (РОВ) - всего:	тыс. руб.	14 049,99	13 385,69	95,3%	7 184,81	7 573,70	14 758,51	110,3%	6 554,76	6 554,76	13 151,18	98,2%	13 733,04	14 305,98	14 980,36	15 692,37	16 462,41	5 550,62	5 716,71	11 267,33	76,3%
5.1	Прямые расходы:	тыс. руб.	10 587,56	9 441,12	89,2%	5 460,17	5 711,46	11 171,63	118,3%	4 814,20	4 814,20	9 665,24	102,4%	10 096,52	10 535,85	11 047,88	11 588,93	12 178,91	4 562,38	4 686,66	9 249,04	82,8%
5.1.1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.	349,91	510,94	146,0%	176,60	183,66	360,26	70,5%	263,13	263,13	526,26	103,0%	542,05	558,31	575,06	592,31	610,08	270,88	283,34	554,22	153,8%
5.1.2	Затраты на покупку электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	2 613,64	2 527,56	96,7%	1 508,24	1 508,25	3 016,49	119,3%	1 229,76	1 229,76	2 459,52	97,3%	2 631,69	2 815,90	3 013,02	3 223,93	3 449,60	1 337,41	1 377,53	2 714,94	90,0%
5.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	2 498,22	2 536,05	101,5%	1 231,63	1 333,73	2 565,36	101,2%	1 147,71	1 147,70	2 295,41	90,5%	2 387,23	2 482,72	2 582,03	2 685,31	2 792,72	1 169,04	1 222,82	2 391,86	93,2%
5.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	754,46	765,89	101,5%	371,95	402,79	774,74	101,2%	346,61	346,61	693,21	90,5%	720,94	749,78	779,77	810,96	843,40	353,05	369,29	722,34	93,2%
5.1.5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	158,00	164,29	104,0%	71,00	71,00	142,00	86,4%	51,75	51,75	103,50	63,0%	85,52	31,64	20,94	2,46	2,46	42,76	42,76	85,52	60,2%
5.1.6	Аренда основного оборудования	тыс. руб.	19,68	19,68	100,0%					9,84	9,84	19,68	100,0%	19,68	19,68	19,68	19,68	19,68				
5.1.7	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.	1 238,61	475,07	38,4%	633,80	636,48	1 270,28	267,4%	569,50	569,50	1 147,15	241,5%	1 206,66	1 265,04	1 326,34	1 394,61	1 466,10	36,52	38,19	74,71	5,9%
5.1.7.1	Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс. руб.	608,26			313,13	313,14	626,27		266,00	266,00	532,00		558,60	586,53	615,86	646,65	678,98				

№ п/п	Показатели	Единица измерения	Базовый период			Утвержденный период								План предприятия на регулируемый период					Расчет Госкомитета			
						Утверждено				Ожидаемое значение									2019 год		2019 год	% роста к предыдущему году
			Утверждено	Факт	% отклонения, факт/утв.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году	2019 год	2020 год	2021 год	2022 год	2023 год	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
7.1.9	Услуги, оказываемые сторонними организациями, стоимость которых регулируется	тыс. руб.																				
7.1.10	Цеховые расходы	тыс. руб.	5 378,39	4 295,57	79,9%	2 714,50	2 823,09	5 537,59	128,9%	2 391,35	2 391,36	4 840,97	112,7%	5 005,50	5 225,54	5 462,09	5 719,34	5 989,72	2 644,61	2 915,01	5 410,88	97,7%
7.1.11	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	531,68	587,73	110,5%	268,34	279,06	547,40	93,1%													
7.1.11.1	Расходы по сомнительным долгам, в размере не более 2% НВВ																					
7.1.11.2	Прочие расходы		531,68	587,73	110,5%			547,40	93,1%													
7.2	Косвенные (общеексплуатационные расходы)	тыс. руб.	6 836,41	7 617,77	111,4%	3 440,45	3 578,06	7 018,51	92,1%	3 222,96	3 222,96	6 686,50	87,8%	6 987,64	7 254,87	7 579,56	7 921,48	8 281,61	1 817,56	1 890,72	3 718,73	53,0%
7.3	Налоги и платежи	тыс. руб.	88,44	271,38	306,9%	77,63	77,64	155,27	57,2%					285,39	285,39	285,39	285,39	285,39	158,92	158,92	317,85	204,7%
7.3.1	Налоги и платежи, относимые на себестоимость	тыс. руб.	18,95	35,94	189,7%	10,23	10,24	20,47	57,0%					35,39	35,39	35,39	35,39	35,39	17,55	17,55	35,10	171,5%
7.3.2	Налоги и платежи, относимые на указанный вид деятельности	тыс. руб.	69,49	235,44	338,8%	67,40	67,40	134,80	57,3%					250,00	250,00	250,00	250,00	250,00	141,37	141,37	282,75	209,8%
8	Валовая прибыль:	тыс. руб.	953,79			476,90	476,90	953,80														
9	Убыток (выпадающие доходы)	тыс. руб.		907,76																		
10	Внереализационные расходы	тыс. руб.																				
11	Экономически не обоснованные доходы прошлых периодов регулирования	тыс. руб.								16 384,83	16 384,86	32 853,90										
12	Экономия операционных расходов	тыс. руб.																				
13	Экономия от снижения потребления электрической энергии (мощности)	тыс. руб.								16 384,83	16 384,86	32 853,90										
14	Экономия от снижения потребления прочих энергетических ресурсов, холодной воды, теплоносителя	тыс. руб.																				
15	Товарная продукция	тыс. руб.	34 942,59	35 015,89	100,2%	18 296,56	18 946,92	37 243,48	106,4%	16 384,83	16 384,86	32 769,69	93,6%	34 353,17	36 037,70	37 902,46	39 895,78	42 034,04	15 632,87	16 076,19	31 709,06	85,1%
15.1	Инвестиционная надбавка	тыс. руб.																				
15.2	Товарная продукция с учетом инвестиционной надбавки	тыс. руб.	34 942,59	35 015,89	100,2%	18 296,56	18 946,92	37 243,48	106,4%	16 384,83	16 384,86	32 769,69	93,6%	34 353,17	36 037,70	37 902,46	39 895,78	42 034,04	15 632,87	16 076,19	31 709,06	85,1%
16	Предусмотренные в затратах организации средства на реализацию производственной программы по источникам финансирования	тыс. руб.	3 016,79	3 306,53	109,6%	1 550,27	1 552,97	3 103,24	93,9%					2 554,78	2 611,41	2 702,92	2 809,05	2 947,78	1 336,01	1 178,94	2 608,54	84,1%
16.1	Амортизация	тыс. руб.	481,00			246,19	246,19	492,38		146,26	146,28	292,54		133,06	72,51	40,99	10,11	5,38	119,12	119,12	238,24	48,4%
16.2	Прибыль (без учета налога на прибыль)	тыс. руб.																				
16.3	Ремонтный фонд	тыс. руб.	2 535,79	3 306,53	130,4%	1 304,08	1 306,78	2 610,86	79,0%	1 143,00	1 143,00	2 302,31	69,6%	2 421,72	2 538,90	2 661,94	2 798,94	2 942,40	1 216,89	1 059,82	2 489,75	95,4%
16.4	Прочие источники	тыс. руб.																				
17	Предусмотренные в затратах организации средства на реализацию инвестиционной программы по источникам финансирования	тыс. руб.																				
18	Среднеопусковой тариф (одноставочный)	руб./м3	32,03	32,02	100,0%	32,35	33,50	32,93	102,8%	29,96	29,96	30,04	93,8%	31,41	32,95	34,66	36,48	38,43	28,39	29,20	28,79	87,4%
19	Среднеопусковой тариф без учета инвестиционной надбавки	руб./м3	32,03	32,02	100,0%	32,35	33,50	32,93	102,8%	29,96	29,96	30,04	93,8%	31,41	32,95	34,66	36,48	38,43	28,39	29,20	28,79	87,4%
20	Надбавка к тарифу	руб./м3																				
21	Среднеопусковой тариф с учетом инвестиционной надбавки	руб./м3	32,03	32,02	100,0%	32,35	33,50	32,93	102,8%	29,96	29,96	30,04	93,8%	31,41	32,95	34,66	36,48	38,43	28,39	29,20	28,79	87,4%

Смета расходов для расчета тарифов на питьевую воду на 2019 -2023 гг. Нурлат ООО «Промочистка

№ п/п	Показатели	Базовый период			2018 год		План на регулируемый период										Расчет Госкомитета на регулируемый период	
		Утвержден о	Факт	% отклонен ия, факт/утв.	Утвержден о ГКРПТ	% роста к предыду щему году	2019 год	% роста к предыду щему году	2020 год	% роста к предыду щему году	2021 год	% роста к предыду щему году	2022 год	% роста к предыду щему году	2023 год	% роста к предыду щему году	2019 год	% роста к предыду щему у году
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
	Является ли организация плательщиком НДС	нет	нет		нет		да		да		да		да		да		да	
1	Расходы на электрическую энергию	11081,21	11841,00	106,9%	12789,28	108,0%	12329,76	96,4%	13192,85	107,0%	14116,35	107,0%	15104,49	107,0%	16161,81	107,0%	12110,25	94,7%
2	Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:	22 338,16	23 366,76	104,6%	22 873,22	97,9%	21 604,96	94,5%	22 486,95	104,1%	23 459,74	104,3%	24 025,61	102,4%	25 581,46	106,5%	18 407,37	80,5%
	Операционные расходы (проверка)	22 338,16	23 366,76	104,6%	22 873,22	97,9%	21 604,96	94,5%	22 486,95	104,1%	23 459,74	104,3%	24 025,61	102,4%	25 581,46	106,5%	18 407,37	80,5%
	Индекс эффективности расходов						1,00%		1,00%		1,00%		1,00%		1,00%		1,00%	
	Индекс потребительских цен						104,6%				104,0%		104,0%		104,0%		104,6%	
	Индекс количества активов																	
2.1	Производственные расходы	12 877,51	12 061,11	93,7%	13 114,64	108,7%	12 697,59	96,8%	13 192,56	103,9%	13 736,51	104,1%	14 325,33	104,3%	14 940,68	104,3%	12 198,89	93,0%
2.1.1	Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение	1 088,60	946,49	86,9%	1 120,81	118,4%	1 252,07	111,7%	1 318,03	105,3%	1 387,97	105,3%	1 462,12	105,3%	1 540,78	105,4%	1 076,66	96,1%
2.1.1.1	Реагенты	349,91	510,94	146,0%	360,26	70,5%	542,05	150,5%	558,31	103,0%	575,06	103,0%	592,31	103,0%	610,08	103,0%	554,22	153,8%
2.1.1.2	Горюче-смазочные материалы	738,68	435,55	59,0%	760,55	174,6%	710,02	93,4%	759,72	107,0%	812,91	107,0%	869,81	107,0%	930,70	107,0%	522,44	68,7%
2.1.3	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала, в том числе налоги и сборы:	6 583,25	6 666,88	101,3%	6 778,12	101,7%	6 532,53	96,4%	6 793,83	104,0%	7 065,58	104,0%	7 348,21	104,0%	7 642,14	104,0%	6 233,79	92,0%
2.1.3.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	5 056,26	5 120,49	101,3%	5 205,93	101,7%	5 017,30	96,4%	5 218,00	104,0%	5 426,72	104,0%	5 643,79	104,0%	5 869,54	104,0%	4 787,86	92,0%
2.1.3.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала, в том числе налоги и сборы	1 526,99	1 546,39	101,3%	1 572,19	101,7%	1 515,23	96,4%	1 575,83	104,0%	1 638,87	104,0%	1 704,42	104,0%	1 772,60	104,0%	1 445,93	92,0%
2.1.4	Общехозяйственные расходы	4 639,71	3 860,01	83,2%	4 777,04	123,8%	4 295,47	89,9%	4 465,81	104,0%	4 649,18	104,1%	4 849,53	104,3%	5 059,02	104,3%	4 888,44	102,3%
2.1.5	Прочие производственные расходы, в том числе:	565,95	587,73	103,8%	438,67	74,6%	617,51	140,8%	614,89	99,6%	633,78	103,1%	665,47	105,0%	698,74	105,0%		
2.1.5.4	Прочие расходы	565,95	587,73	103,8%	438,67	74,6%	617,51	140,8%	614,89	99,6%	633,78	103,1%	665,47	105,0%	698,74	105,0%		
2.2	Ремонтные расходы	2 535,79	3 572,37	140,9%	2 610,85	73,1%	2 421,72	92,8%	2 538,90	104,8%	2 661,94	104,8%	2 798,94	105,1%	2 942,40	105,1%	2 489,75	95,4%
2.2.1	Расходы на текущий ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	1 002,97	2 043,10	203,7%	1 288,01	63,0%	1 218,00	94,6%	1 278,90	105,0%	1 342,85	105,0%	1 409,99	105,0%	1 480,49	105,0%	658,80	51,1%
2.2.2	Расходы на капитальный ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	1 216,52	1 220,45	100,3%	1 252,53	102,6%	1 125,60	89,9%	1 181,88	105,0%	1 240,97	105,0%	1 303,02	105,0%	1 368,17	105,0%	1 830,95	146,2%
2.2.3	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды ремонтного персонала, в том числе налоги и сборы	316,30	308,82	97,6%	70,31	22,8%	78,12	111,1%	78,12	100,0%	78,12	100,0%	85,93	110,0%	93,74	109,1%		
2.2.3.1	Расходы на оплату труда ремонтного персонала	245,07	239,16	97,6%	54,00	22,6%	60,00	111,1%	60,00	100,0%	60,00	100,0%	66,00	110,0%	72,00	109,1%		
2.2.3.2	Отчисления на социальные нужды ремонтного персонала, в том числе налоги и сборы	71,24	69,66	97,8%	16,31	23,4%	18,12	111,1%	18,12	100,0%	18,12	100,0%	19,93	110,0%	21,74	109,1%		
2.3	Административные расходы	6 924,86	7 733,28	111,7%	7 147,73	92,4%	6 485,65	90,7%	6 755,49	104,2%	7 061,28	104,5%	6 901,34	97,7%	7 698,38	111,5%	3 718,73	52,0%
2.3.1	Расходы на оплату труда и услуг, выполняемых сторонними организациями	122,49	184,84	150,9%	78,70	42,6%	160,35	203,7%	171,58	107,0%	183,59	107,0%	196,44	107,0%	210,19	107,0%	159,06	202,1%
2.3.1.1	Услуги связи и интернет	122,49	184,84	150,9%	78,70	42,6%	160,35	203,7%	171,58	107,0%	183,59	107,0%	196,44	107,0%	210,19	107,0%	159,06	202,1%

2.3.2	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	4 891,92	4 875,58	99,7%	5 036,72	103,3%	4 388,77	87,1%	4 564,32	104,0%	4 746,89	104,0%	4 936,77	104,0%	5 134,24	104,0%	2 410,33	47,9%
2.3.2.1	Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала	3 757,24	3 744,69	99,7%	3 868,45	103,3%	3 370,79	87,1%	3 505,62	104,0%	3 645,84	104,0%	3 791,68	104,0%	3 943,35	104,0%	1 851,25	47,9%
2.3.2.2	Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	1 134,69	1 130,89	99,7%	1 168,27	103,3%	1 017,98	87,1%	1 058,70	104,0%	1 101,05	104,0%	1 145,09	104,0%	1 190,89	104,0%	559,08	47,9%
2.3.3	Арендная плата, лизинговые платежи, не связанные с арендой (лизингом) централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	274,05	268,74	98,1%														
2.3.4	Служебные командировки																	
2.3.5	Обучение персонала	47,71	53,46	112,1%	50,52	94,5%	46,38	91,8%	49,63	107,0%	53,10	107,0%	56,82	107,0%	60,79	107,0%	46,01	91,1%
2.3.6	Страхование производственных объектов																	
2.3.7	Прочие административные расходы	1 588,69	2 350,66	148,0%	1 981,78	84,3%	1 890,15	95,4%	1 969,96	104,2%	2 077,70	105,5%	1 711,31	82,4%	2 293,16	134,0%	1 103,34	55,7%
2.3.7.1	Расходы на амортизацию непроизводственных активов	308,13	191,75	62,2%	308,13	160,7%	27,49	8,9%			70,09		70,09	100,0%	70,09	100,0%		
2.3.7.2	Расходы по охране объектов и территорий																	
2.3.7.3	Прочие расходы	1 280,56	2 158,91	168,6%	1 673,65	77,5%	1 862,66	111,3%	1 969,96	105,8%	2 007,61	101,9%	1 641,22	81,7%	2 223,07	135,5%	1 103,34	65,9%
3	Амортизация	481,00	444,51	92,4%	492,38	110,8%	133,06	27,0%	72,51	54,5%	40,99	56,5%	10,11	24,7%	5,38	53,2%	238,24	48,4%
3.1	Амортизация основных средств и нематериальных активов, относимых к объектам централизованной системы водоснабжения	481,00	444,51	92,4%	492,38	110,8%	133,06	27,0%	72,51	54,5%	40,99	56,5%	10,11	24,7%	5,38	53,2%	238,24	48,4%
4	Неподконтрольные расходы, в том числе:	1 042,22	271,38	26,0%	1 088,57	401,1%	285,39	26,2%	285,38	100,0%	285,38	100,0%	755,57	264,8%	285,39	37,8%	953,20	87,6%
4.2	Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов	1 042,22	271,38	26,0%	1 088,57	401,1%	285,39	26,2%	285,38	100,0%	285,38	100,0%	755,57	264,8%	285,39	37,8%	317,85	29,2%
4.2.1	Налог на прибыль при ОСН																	
4.2.2	Единый налог при УСН	953,79			953,79													
4.2.3	Налог на имущество организаций		18,46				17,66		17,66	100,0%	17,66	100,0%	252,35	1428,6%	17,66	7,0%	17,52	
4.2.7	Транспортный налог	18,95	17,47	92,2%	20,47	117,2%	17,73	86,6%	17,72	100,0%	17,72	100,0%	253,22	1429,0%	17,73	7,0%	17,58	85,9%
4.2.9	Налоги и платежи, относимые на указанный вид деятельности	69,49	235,44	338,8%	114,31	48,6%	250,00	218,7%	250,00	100,0%	250,00	100,0%	250,00	100,0%	250,00	100,0%	282,75	247,3%
4.3	Расходы на арендную плату, лизинговые платежи, концессионную плату																635,35	
4.3.1	Аренда имущества																635,35	
10	Итого НВВ	34 942,59	35 015,89	100,2%	37 243,45	106,4%	34 353,17	92,2%	36 037,70	104,9%	37 902,46	105,2%	39 895,78	105,3%	42 034,04	105,4%	31 709,06	85,1%

Экспертное заключение 8.2

**Экспертное заключение
на водоотведение ООО «Промочистка» для потребителей Нурлатского
муниципального района
на 2019-2023 гг.**

№ тарифного дела:

26/246

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 ООО «Промочистка» г. Нурлат об установлении тарифов на водоотведение на 2019-2023 гг. приказом Госкомитета от 08.05.2018 г. № 141 «Об открытии дел об установлении тарифов на питьевую воду, техническую воду, водоотведение, транспортировку питьевой воды и транспортировку сточных вод на 2019-2023 год и назначении уполномоченных по делам» открыто тарифное дело № 26/246, 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 ООО «Промочистка» на 2019-2023 гг. Госкомитетом применен метод индексации установленных тарифов.

Справочная информация о деятельности регулируемой организации

Имущество находится в собственности организации ООО «Промочистка».

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

Транспортирование канализационных стоков от потребителей происходит по канализационным сетям протяженностью 58 км, в том числе протяженность напорных сетей 16,4 км. Нуждающиеся в замене 4 км сетей.

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

Ранее ООО «Промочистка» работала на упрощенной системе налогообложения, а в 2018 году организация перешла на общую систему налогообложения. В связи с чем, тариф на питьевую воду для ООО «Промочистка» на 2018 год был установлен постановлением Госкомитета от 16.03.2018 г. № 10-5/кс в следующих размерах:

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
ООО «Промочистка»						
потребители в жилищном секторе (тарифы указ. с учетом НДС)	-	-	-	-	26,11	26,58
иные потребители (тарифы указ. без учета НДС)	24,44	25,15	25,15	26,11	22,13	22,53

Анализ финансово-хозяйственной деятельности организации за предыдущий период регулирования

2016

За отчетный период получена прибыль (убыток) в размере 0 тыс.руб.

Экономия сложилась по статьям:

- Материалы (химические реагенты) на 2,2%;
- расходы на оплату труда основного производственного персонала на 1,5%;

Экспертное заключение 8.2

- отчисления на социальные нужды на 2,13%;
- амортизация основных средств на 9,62%;
- ремонт и техническое обслуживание основных средств на 5,43%;
- цеховые расходы на 0,86%;
- общеэксплуатационные расходы на 3,2%.

Перерасход выявлен по статьям:

- затраты на покупную электрическую энергию в размере на 15,37%;
- прочие прямые расходы на 22,22%.

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	ООО «Промочистка»					
			план	факт	%	руб./куб.м		разни ца
						план	факт	
	Полная себестоимость отпущенной (потребленной) воды							
1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.	403,61	408,27	101%	0,45	0,44	0,01
2	Затраты на покупную электрическую энергию	тыс. руб.	3585,65	4221,22	118%	3,97	4,58	-0,61
3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	4215,74	4226,78	100,3%	4,66	4,59	0,08
4	Отчисления на социальные нужды	тыс. руб.	1273,15	1269,94	99,7%	1,41	1,38	0,03
5	Амортизация основных средств	тыс. руб.	942,0	867,0	92%	1,04	0,94	0,10
6	Аренда основного оборудования	тыс. руб.	73,56	71,51	97%	0,08	0,08	0
7	Ремонт и техническое обслуживание основных средств	тыс. руб.	3330,54	3209,15	96%	3,68	3,48	0,20
8	Услуги, оказываемые сторонними организациями на отдельных стадиях тех.процесса	тыс. руб.	0	0	0	0	0	0
9	Цеховые расходы	тыс. руб.	3142,84	3182,84	101%	3,48	3,45	0,02
10	Общеэксплуатационные расходы	тыс. руб.	5372,08	5303,29	99%	5,94	5,75	0,19
11	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	81	98	121%	0,09	0,11	-0,02
12	Всего расходов по полной себестоимости	тыс. руб.	22420,17	22858,00	102%	24,80	24,80	0
13	Доход организации от реализации услуги потребителям	тыс. руб.		22858,00	103%			
14	Финансовый результат организации от реализации услуги потребителям	тыс. руб.		0				

2017

За отчетный период получен убыток в размере - 1713,63 тыс.руб.

Экономия сложилась по статьям:

- материалы (химические реагенты) на 26,09%;
- амортизация основных средств на 26,92 %;
- цеховые расходы на 3,63 %.

Перерасход выявлен по статьям:

- затраты на покупную электрическую энергию на 37,97%; - расходы на оплату труда основного производственного персонала на 1,25%;
- отчисления на социальные нужды на 1,38%;
- ремонт и техническое обслуживание основных средств на 16,09%;

Экспертное заключение 8.2

- общеэксплуатационные расходы на 15,51%.

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	ООО «Промочистка»					
			план	факт	%	руб./куб.м		разни ца
						план	факт	
	Полная себестоимость отпущенной (потребленной) воды							
1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.	418,35	320,94	76,71%	0,46	0,34	0,12
2	Затраты на покупную электрическую энергию	тыс. руб.	3859,67	5454,17	141%	4,24	5,85	-1,60
3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	4369,74	4531,20	104%	4,80	4,86	-0,05
4	Отчисления на социальные нужды	тыс. руб.	1319,66	1368,42	104%	1,45	1,47	-0,02
5	Амортизация основных средств	тыс. руб.	942,00	710,29	75%	1,04	0,76	27
6	Аренда основных средств	тыс. руб.	73,56	73,56	100%	0,08	0,08	0
7	Ремонт и техническое обслуживание основных средств	тыс. руб.	3452,20	4101,39	119%	3,79	4,40	-0,60
8	Услуги, оказываемые сторонними организациями на отдельных стадиях тех.процесса	тыс. руб.	0	0	0	0	0	0
9	Цеховые расходы	тыс. руб.	3257,65	3215,06	99%	3,58	3,45	0,13
10	Общеэксплуатационные расходы	тыс. руб.	4864,85	5768,16	119%	5,35	6,18	-0,84
11	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	81	81	100%	0,09	0,09	0
12	Всего расходов по полной себестоимости	тыс. руб.	22638,68	25624,19	113%	24,88	27,47	-2,58
13	Доход организации от реализации услуги потребителям	тыс. руб.	23317,39	23910,56	103%	25,63	25,63	0
14	Финансовый результат организации от реализации услуги потребителям	тыс. руб.	678,71	-1713,63				

9 месяцев 2018

За отчетный период получена убыток в размере 1650,34 тыс.руб.

Экономия сложилась по статьям:

- материалы (химические реагенты) на 80,85%;
- расходы на оплату труда основного производственного персонала 18,85%;
- отчисления на социальные нужды на 17,69%;
- амортизация основных средств на 7,45%;
- ремонт и техническое обслуживание основных средств на 63,73%
- прочие прямые расходы на 100%.

Перерасход выявлен по статьям:

- затраты на покупную электрическую энергию на 28,75%;
- услуги, оказываемые сторонними организациями на отдельных стадиях тех.процесса 100%;
- цеховые расходы на 24,73%;
- общеэксплуатационные расходы на 18,05%.

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	ООО «Промочистка»					
			план	факт	%	руб./куб.м		разница
						план	факт	
	Полная себестоимость отпущенной (потребленной) воды							

Экспертное заключение 8.2

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	ООО «Промочистка»					
			план	факт	%	руб./куб.м		разница
						план	факт	
1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.	430,73	60,53	14	0,47	0,09	0,38
2	Затраты на покупную электрическую энергию	тыс. руб.	4423,31	4205,52	95	4,8	6,18	-1,39
3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	4499,09	2689,93	60	4,88	3,96	0,93
4	Отчисления на социальные нужды	тыс. руб.	1358,73	826,13	61	1,47	1,21	0,26
5	Амортизация основных средств	тыс. руб.	867,0	592,86	68	0,94	0,87	0,07
6	Аренда основного оборудования	тыс. руб.						
7	Ремонт и техническое обслуживание основных средств	тыс. руб.	3554,39	950,93	27	3,86	1,4	2,46
8	Услуги, оказываемые сторонними организациями на отдельных стадиях тех.процесса	тыс. руб.	0	23,61	0	0	0,03	-0,03
9	Цеховые расходы	тыс. руб.	3354,07	3084,62	92	3,64	4,54	-0,90
10	Общексплуатационные расходы	тыс. руб.	5009,01	4357,02	87	5,43	6,41	-0,97
11	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	105,24		0	0,11	0	0,11
12	Всего расходов по полной себестоимости	тыс. руб.	23601,53	16791,15	71	25,6	24,69	0,91
13	Доход организации от реализации услуги потребителям	тыс. руб.		15140,81				
14	Финансовый результат организации от реализации услуги потребителям	тыс. руб.		- 1650,34				

Анализ обоснованности расчета объема отпуска товаров, работ, услуг

Баланс водоотведения

Показатели	2016 (факт)	2017 (факт)	2018 (утв.)	2019 (пред)	2019 (прогн. ГК)	Отклоне ние, %	(тыс.куб.м)
							2019-2023 (прогноз)
Принято сточных вод по категориям потребителей, в т.ч.	921,681	932,908	921,680	932,908	932,908	101,22%	932,908
По группе потребителей «финансируемых из бюджета всех уровней»	88,55	83,192	88,55	83,192	83,192	93,95%	83,192
По группе потребителей «Население»	732,6	755,058	732,60	755,058	755,058	103,07%	755,058
	79,48%	80,94%	79,49%	80,93%	80,94%		80,94%
По группе потребителей «Прочие»	100,53	94,658	100,530	94,658	94,658	94,16%	94,658

Расчетный объем пропущенных сточных вод на 2019 год принят в размере 932,908 тыс.куб.м. на уровне по фактического значению 2017 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.

Экспертное заключение 8.2

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 при расчете тарифов применяются следующие индексы-дефляторы (в среднем за год к предыдущему году):

Индексы-дефляторы	2019	2020	2021	2022	2023
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

Наименование	2016	2017	2018	2019
факт	22858,00	25624,19		
Утверждено ГКРТТ			24280,28	
прогноз организации				23 461,59
принято ГКРТТ				21313,24

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	23 461,59	23,72	89,25%	28,33	119,43%
2020	24 278,62	26,37	93,08%	26,37	100%
2021	25 514,15	26,37	100%	28,33	107,43
2022	26 373,64	28,21	99,58	28,21	100%
2023	27 446,61	28,21	100%	30,63	108,58

I. Производственные расходы на 2019 год приняты в сумме 9 932,61 тыс.руб., в том числе:

1. Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала приняты в сумме 5233,85 тыс.руб, в том числе:

- расходы на оплату труда основного производственного персонала – 4 019,85 тыс.руб.

- отчисления на социальные нужды (30,2%) – 1 214,0 тыс.руб.

Приказом АО «УКС» Управляющая компания от 29.10.2018 г. № 405 утверждено новое штатное расписание ООО «Промочистка», в котором заработная плата цехового персонала была увеличена. Численность основного производственного персонала принята по предложению организации в количестве 16 единиц.

Наименования специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зар.плата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Основном производстве (прием и	7		1 826,15

Экспертное заключение 8.2

Наименования специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зар.плата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
транспортирование (перекачка) стоков):			
Машинист насосной установки	1	20,09	241,14
Слесарь-ремонтник канализационного оборудования	6	22,01	1 585,02
Заняты в основном производстве (очистка стоков и утилизация сточной жидкости)	11		2 193,70
Обходчик канализационных сетей	1	18,24	218,86
Электрогазосварщик	1	23,10	277,21
Машинист насосной установки	4	14,14	678,81
Оператор	4	15,51	744,33
Электромонтер по ремонту и обслуживанию электрооборудования	1	22,87	274,49
ИТОГО			4019,85

2. Расходы на реагенты приняты в сумме 348,13 тыс.руб. Количество реагентов принято на уровне фактического значения за 2017 г., стоимость принята на уровне фактического значения 2017 г. с учетом индексов дефляторов 2018-2019гг.

Реагенты	Кол-во тон в год	Стоимость, тыс. руб. за 1 т. реагентов	Затраты в год, тыс. руб.
Хлор жидкий	1,59	36 359,76	57,66
Коагулянт	0,09	217 57,08	20,28
Виоксимин	0,03	9 654 008,36	270,19
ИТОГО			348,13

3. Цеховые расходы приняты в сумме 4 266,15 тыс.руб.

Статьи затрат	Прогноз организации тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение, %
Заработная плата цехового персонала	1 156,75	1 526,32	131,95%
Отчисления на социальное страхование от заработной платы цехового персонала	349,34	460,95	131,95%
Горюче-смазочные материалы	1 003,64	1010,24	100,66%
Электроэнергия на цеховые расходы	160,90	240,89	149,71%
Коммунальные платежи	206,02	243,10	118%
Охрана труда, в том числе спецжиры, спецодежда, профосмотры, моющ.средства	93,12	93,12	100%
Договорные услуги (договор с АО «Нурлатские тепловые сети» от 01.06.2018 г. № 31/2018 г)	398,56	691,52	173,5%
ИТОГО	3 368,33	4 266,15	126,65%

Расход на горюче-смазочные материалы принят на уровне утвержденного значения 2018 г., стоимость ГСМ принята на уровне утвержденного значения 2018г. с учетом индекса дефлятора. Затраты на коммунальные платежи и охрану труда приняты на уровне фактических данных за 2017г. с учетом индекса дефлятора. Объем электроэнергии на цеховые расходы принят по предложению организации, стоимость электроэнергии принята в размере 5,65 руб./кВт.ч по мониторингу АО «Татэнергосбыт» за октябрь 2018 г. с учетом индекса дефлятора.

Экспертное заключение 8.2

Договорные услуги приняты на основании договора аренды транспортного средства Машина илососная КО-524 МАЗ 5340В2-425-000 с АО «Нурлатские тепловые сети» от 01.06.2018 г. № 31/2018 г (57,627 тыс.руб/мес без НДС).

Увеличение зарплаты обусловлено переносом из АУП ставки начальника участка водоотведения.

Приказом АО «УКС» Управляющая компания от 29.10.2018 г. № 405 утверждено новое штатное расписание ООО «Промочистка», в котором заработная плата цехового персонала была увеличена. Численность цехового персонала принята в количестве 7 единиц.

Наименования специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зар.плата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Работники, относящиеся к общепроизвод. (цеховым) расходам:			
Мастер	1	26,15	313,80
Водитель	1	18,38	220,61
Диспетчер	2	15,03	360,82
Начальник участка водоотведения	1	29,92	358,99
Водитель	1	22,68	272,10
Итого	6		1 526,32

II. Расходы на электрическую энергию приняты в размере 5148,53 тыс.руб. Объем покупной электрической энергии принят в размере 1007,54 тыс.кВт.ч. Ожидаемая среднегодовая стоимость электроэнергии принята в размере 5,11 руб./кВт.ч. на уровне фактического средне-отпускного тарифа АО «Татэнергосбыт» 2018 г. (напряжение СН-II) с учетом индекса-дефлятора. Удельный расход электрической энергии принят в размере 1,08 кВт*ч/куб.м. с учетом фактических показателей за последние 3 года.

III. Административные расходы на 2019 год приняты в сумме 2522,61 тыс.руб., что ниже прогноза организации на 2211,39 тыс.руб.

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз ОКК тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение от прогноза ОКК
1	Заработная плата АУП	7 152,11	3 959,90	55,37%
2	Отчисления на социальное страхование от заработной платы АУП	2159,94	1 195,89	55,37%
3	Амортизация ОС общехозяйственного назначения	58,33	149,93	257,04%
4	Электроэнергия на обще-эксплуатационные	221,33	182,56	82,48%
5	Транспортные расходы (договор поставки автозапчастей с ООО «Туфан +» от 26.07.2018 г № 52/18., договор поставки с «Татнефтепродукт» № 52/18 от 26.06.2018 г., договор поставки с Автоград-Ойл № КЗН-199/18 от 05.09.2018 г.)	443,59	443,59	100%
6	Охрана вневедомственная (договор с ООО ЧОО «Алс» от 29.12.2017 г.)	981,75	60,386	6,15%
7	Услуги ЕРЦ (договор от 1.01.2018 г. № 2017/Д134/66А с пролонгацией)	1 250,93	1 250,93	100%
8	Подготовка кадров	98,41	98,41	100%
9	Услуги связи (телефон, интернет, сотовая связь)	340,24	340,24	100%

Экспертное заключение 8.2

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз ОКК тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение от прогноза ОКК
10	Канц. товары и почтово-телеграф. расходы	218,61	218,61	100%
11	Лицензии, экспертиза	330,54	0	0
12	Страхование имущества	46,23	0	0
13	Аренда зданий	642,00	0	0
14	Услуги договорные	882,31	0	0
15	ИТОГО	14826,32	7 900,43	53,29%
16	ИТОГО (доля расходов по виду деятельности водоотведение 31,93%)	4734,0	2522,61	53,29%

Объем электрической энергии на обще-эксплуатационные нужды принят на уровне фактического значения за 2017 г., ожидаемая среднегодовая стоимость электроэнергии принята в размере 4,35 руб./кВт.ч. на уровне фактического значения 2018 г. с учетом индекса дефлятора. Затраты на амортизацию основных средств общехозяйственного назначения приняты на основании амортизационной ведомости за 9 месяцев 2018г. Затраты на услуги связи, канцелярские товары и подготовку кадров приняты по предложению организации.

Затраты на лицензию и страхование имущества не приняты по причине отсутствия подтверждающих документов.

Договорные услуги и услуги по аренде зданий не приняты по причине, того что в предоставленных организацией договорах, сроки действия истекли, либо истекают в конце 2018 г.

Заработная плата АУП принята по штатному расписанию ООО «Промочистка», утвержденному приказом «УКС-Управляющая компания» от 29.10.2018 г. № 405. Численность АУП принята организации в количестве 14,75 единицы.

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Управляющий	0,5	49,99	299,94
Бухгалтер	1,5	18,70	336,60
Экономист	1	24,20	290,40
Главный инженер	0,5	30,00	179,99
Главный бухгалтер	0,5	28,00	167,99
Главный энергетик	0,25	24,00	72,00
Начальник ПЭО	0,4	25,00	120,00
Начальник ПТО	0,4	25,00	120,00
Начальник участка абонентского отдела	1	22,11	265,32
инженер ПТО	0,5	20,00	120,0
инженер по охране труда, эколог	1	20,13	241,56
юристконсульт	1	20,13	241,56
инспектор по кадрам	0,5	18,59	111,54
Техник абонентского отдела	2	18,59	446,16
Зав лабораторией - технолог по воде	1	19,35	232,19
Специалист по охране труда и промбезопасности	0,3	23,33	84,00
Инженер КИПи А	0,2	24,99	59,98

Экспертное заключение 8.2

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Инженер энергетик	1	33,00	396,00
Администратор баз данных	0,2	16,94	40,66
Уборщик помещений	1	11,16	133,96
Итого	14,75		3 959,90

Согласно установленной учетной политике ООО «Промочистка» распределение общехозяйственных расходов осуществляется пропорционально доходам по видам деятельности.

Вид деятельности	Удельный вес доходов по виду деятельности (%)
Водоотведение	31,93
Водоснабжение	46,75
Водоснабжение сельских поселений	13,93
Техническая вода	0,48
Прочая деятельность	6,91
ИТОГО	100%

VI. Ремонтные расходы на 2019 год приняты в сумме 2914,509 тыс.руб.

	Мероприятия по ремонту	Прогноз организации и тыс.руб.	Расчет ГК тыс.руб.	Отклонение, %
1	Ремонт здания лаборатории КОС	446,842	400,733	89,68%
2	Замена ламп накаливания на светодиодные лампы	19,01	19,01	100%
3	Ремонт канализационных колодцев по ул. Центральная	54,910	52,53	95,67%
4	Замена канализационного коллектора д-160 мм по ул. Нефтяников	49,92	45,4	90,95%
5	Замена задвижек на входном колодце на КНС Яшьлек д- 400 мм	597,98	587,77	98,29%
	Итого текущий ремонт	1168,662	1105,443	94,59%
1	Замена канализационного коллектора д- 500 мм в мкр. 50 лет Победы	1 279,42	1198,0	93,64%
2	Замена электрохозяйства на КНС	87,65	71,578	81,66%
3	Замена запорной арматуры на КНС 1	51,005	48,594	95,27%
4	Замена самотечной канализационной линии от жилого дома №88 до жилого дома №90 по ул. Гиматдинова	322,84	298,199	92,37%
5	Замена сетей водоотведения по ул. Гагарина	181,92	170,895	93,94%
6	Замена электродвигателя насоса СМ 100-65-200 (электродвигатель АИРМ 132 S4 7,5 кВт 1500 об\м на КНС 1).	21,80	21,8	100%
	Итого капитальный ремонт	1 944,64	1809,066	93,03%
	ИТОГО	3 113,30	2914,509	93,61%

По ремонтным мероприятиям организацией представлены локально-сметные расчеты и дефектные ведомости. В связи с тем, что организация производит работы хозяйственным способом, в расчет приняты затраты на материалы и машины (механизмы).

V. Аренда земельного участка принята в сумме 47,71 тыс. руб. на основании предоставленного организацией договора аренды земельного участка с

Экспертное заключение 8.2

МУ «Палата имущественных и земельных отношений» Нурлатского муниципального района РТ от 11.06.2013 г. № 35-071-2666 (срок договора до 11.06.2062 г.).

VI. Расходы на амортизацию основных средств приняты в размере 705,76 тыс. руб. на основании амортизационной ведомости основных средств за 9 месяцев 2018 г. ООО «Промочистка».

VII. Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов на 2019 г. приняты в размере 23,98 тыс.руб. на основании представленных организацией налоговых деклараций, пропорционально доле по виду деятельности (водоотведение 31,93%). В целом по предприятию транспортный налог составил 37,61 тыс. руб., налог на имущество 37,48 тыс. руб.

Расчет необходимой валовой выручки ООО «Промочистка» 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.	15 387,27	-	-	-	-
Индекс эффективности операционных расходов	%	1%	1%	1%	1%	1%
Нормативный уровень прибыли	тыс.руб.	-	-	-	-	-
<i>Показатели энергосбережения и энергетической эффективности</i>						
Уровень потерь воды	%	-	-	-	-	-
Удельный расход электрической энергии	кВт/ч/куб.м.	1,08	1,08	1,08	1,08	1,08

№ 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	-	1%	1%	1%	1%	1%
3	Операционные расходы	тыс.руб.	15 387,27	15 751,33	16 217,57	16 697,61	17 191,86

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

Экспертное заключение 8.2

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).

$ИКА_{i-1}$

1.2. Расчет расходов на приобретение электрической энергии

Электрическая энергия	2019	2020	2021	2022	2023
Затраты, тыс.руб.	5 148,53	5 302,99	5 462,07	5 625,94	5 794,72
Индекс, %	1,03	1,03	1,03	1,03	1,03

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.	20607,48	21126	21751,33	22395,23	23058,26
2	Расходы на амортизацию основных средств и нематериальных активов, тыс.руб	705,76	705,76	705,76	705,76	705,76
3	Нормативная прибыль, тыс.руб.	-	-	-	-	-
4	Расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации	-	-	-	-	-
	ИТОГО необходимая валовая выручка (водоотведение)	21313,24	21831,76	22457,09	23100,99	23764,02

Закключение

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

ООО «Промочистка»	Одноставочный тариф на водоотведение, руб./куб.м.			Отклонение к 01.07.2019 г.
	с 01.01.2019 по 30.06.2019	Отклонение к 01.07.2018 %	с 01.07.2019 по 31.12.2019	
потребители в жилищном секторе (тарифы с учетом НДС)	27,04*	101,7%	27,79*	102,8%
иные потребители (тарифы без учета НДС)	22,53	100%	23,16	102,8%

Экспертное заключение 8.2

ООО «Промочистка»	Одноставочный тариф на водоотведение, руб./куб.м.			Отклонение к 01.07.2020 г.
	с 01.01.2020 по 30.06.2020	Отклонение к 01.07.2019 %	с 01.07.2020 по 31.12.2020	
потребители в жилищном секторе (тарифы с учетом НДС)	27,79*	100%	28,37*	102%
иные потребители (тарифы без учета НДС)	23,16	100%	23,64	102%

ООО «Промочистка»	Одноставочный тариф водоотведение, руб./куб.м.			Отклонение к 01.07.2021 г.
	с 01.01.2021 по 30.06.2021	Отклонение к 01.07.2020 %	с 01.07.2021 по 31.12.2021	
потребители в жилищном секторе (тарифы с учетом НДС)	28,37*	100%	29,40*	103,6%
иные потребители (тарифы без учета НДС)	23,64	100%	24,50	103,6%

ООО «Промочистка»	Одноставочный тариф на водоотведение, руб./куб.м.			Отклонение к 01.07.2022 г.
	с 01.01.2022 по 30.06.2022	Отклонение к 01.07.2021 %	с 01.07.2022 по 31.12.2022	
потребители в жилищном секторе (тарифы с учетом НДС)	29,40*	100%	30,02*	102,1%
иные потребители (тарифы без учета НДС)	24,50	100%	25,02	102,1%

ООО «Промочистка»	Одноставочный тариф на водоотведение, руб./куб.м.			Отклонение к 01.07.2023 г.
	с 01.01.2023 по 30.06.2023	Отклонение к 01.07.2022 %	с 01.07.2023 по 31.12.2023	
потребители в жилищном секторе (тарифы с учетом НДС)	30,02*	100%	31,12*	103,7%
иные потребители (тарифы без учета НДС)	25,02	100%	25,93	103,7%

*С учетом НДС в размере 20%.

Указанные тарифы направлены на согласование руководителю предприятия ООО «Промочистка», Исполнительному комитету Нурлатского муниципального района. Лист согласования прилагается.

Кроме того, необходимо отметить, что по итогам рассмотрения экспертного заключения по обоснованности тарифа на водоотведение ООО «Промочистка» 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 ООО «Промочистка» на 2019-2023 гг.

Калькуляция расходов для расчета тарифа на водоотведение ООО «Промочистка» 2019-2023 гг.

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	Базовый период			Утвержденный период								План предприятия на регулируемый период					Расчет Госкомитета		
						Утверждено				Ожидаемое значение									2019 год		2019 год
			Утверждено	Факт	% отклонения, факт/утв.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году	2019 год	2020 год	2021 год	2022 год	2023 год	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22
1	Является ли организация плательщиком НДС	(да / нет)	нет	нет				нет				нет		да	да	да	да	да			да
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ																				
2	Пропущено сточных вод всего , в том числе:	Тыс. м3	909,836	932,908	102,5%	460,840	460,840	921,680	98,8%	460,85	460,85	932,91	100,0%	932,908	932,908	932,908	932,908	932,908	466,454	466,454	932,908
2.1	Хозяйственные нужды предприятия	Тыс. м3																			
2.2	Принято сточных вод от других канализаций или отдельных канализационных сетей	Тыс. м3																			
2.3	Объем реализации товаров и услуг потребителям, в том числе:	Тыс. м3	909,836	932,908	102,5%	460,840	460,840	921,680	98,8%	460,85	460,85	932,91	100,0%	932,908	932,908	932,908	932,908	932,908	466,454	466,454	932,908
2.3.1	Население	Тыс. м3	727,900	755,058	103,7%	366,300	366,300	732,600	97,0%	366,30	366,30	755,06	100,0%	755,058	755,058	755,058	755,058	755,058	377,529	377,529	755,058
2.3.2	Бюджетные организации	Тыс. м3	87,000	83,192	95,6%	44,275	44,275	88,550	106,4%	44,28	44,28	83,19	100,0%	83,192	83,192	83,192	83,192	83,192	41,596	41,596	83,192
2.3.3	Прочие потребители	Тыс. м3	94,936	94,658	99,7%	50,265	50,265	100,530	106,2%	50,27	50,27	94,66	100,0%	94,658	94,658	94,658	94,658	94,658	47,329	47,329	94,658
3	Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по водоотведению		0,10	0,11	102,5%							0,11	100,0%	0,11	0,11	0,11	0,11	0,11	0,05	0,05	0,11
	II. ПОЛНАЯ СЕБЕСТОИМОСТЬ ОТВОДА СТОЧНОЙ ЖИДКОСТИ	тыс. руб.	22 652,16	25 651,40	113,2%	11 693,19	11 908,40	23 601,59	92,0%	11 054,93	11 394,49	22 587,47	88,1%	23 461,59	24 278,62	25 514,15	26 373,64	27 446,61	10 509,21	10 804,04	21 313,24
4	Прiem и транспортирование (перекачка) стоков (РПС) - всего	тыс. руб.	9 944,72	10 402,84	104,6%	4 838,86	5 112,33	9 943,90	95,6%	4 619,18	4 767,51	9 398,19	90,3%	9 854,36	10 229,95	10 851,14	11 379,67	11 939,77	6 426,10	6 549,61	12 975,71
4.1	Прямые расходы	тыс. руб.	7 505,55	7 505,15	100,0%	3 621,54	3 825,14	7 446,68	99,2%	3 553,82	3 658,66	7 212,48	96,1%	7 570,72	7 859,42	8 375,03	8 792,38	9 235,38	5 799,34	5 894,30	11 693,65
4.1.1	Затраты на покупку электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	1 929,85	2 727,11	141,3%	1 061,46	1 150,18	2 211,64	81,1%	1 417,85	1 475,73	2 893,58	106,1%	3 096,13	3 215,81	3 544,76	3 792,89	4 058,39	2 536,22	2 612,31	5 148,53
4.1.2	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	1 917,84	2 012,40	104,9%	943,19	1 031,42	1 974,61	98,1%	718,80	718,80	1 437,60	71,4%	1 495,10	1 554,91	1 617,10	1 681,79	1 749,06	892,55	933,61	1 826,15
4.1.3	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	579,19	607,74	104,9%	284,84	311,49	596,33	98,1%	217,08	217,08	434,16	71,4%	451,52	469,58	488,37	507,90	528,22	269,55	281,95	551,50
4.1.4	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	232,00			116,00	116,00	232,00													
4.1.5	Аренда основного оборудования	тыс. руб.	23,76	23,76	100,0%					11,88	11,88	23,76	100,0%	23,76	23,76	23,76	23,76	23,76			
4.1.6	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.	1 153,59	486,11	42,1%	351,22	351,22	702,44	144,5%	292,04	303,95	595,99	122,6%	610,00	625,00	650,00	650,00	650,00	1 037,82	954,33	1 992,15
4.1.6.1	Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс. руб.	499,47	34,36	6,9%	97,93	97,94	195,87	570,1%	81,33	84,66	165,99	483,1%	170,00	180,00	200,00	200,00	200,00	654,92	685,05	1 339,97
4.1.7	Услуги по транспортированию стоков, оказываемые сторонними организациями	тыс. руб.																			
4.1.7.1	Объем стоков, транспортируемый сторонними организациями	Тыс. м3																			
4.1.8	Цеховые расходы	тыс. руб.	1 628,83	1 607,53	98,7%	838,52	838,52	1 677,04	104,3%	858,67	893,72	1 752,39	109,0%	1 819,20	1 895,36	1 976,04	2 061,04	2 150,95	1 042,56	1 090,52	2 133,07
4.1.9	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	40,50	40,50	100,0%	26,31	26,31	52,62	129,9%	37,50	37,50	75,00	185,2%	75,00	75,00	75,00	75,00	75,00	20,65	21,59	42,24
4.2	Косвенные (общексплуатационные расходы)	тыс. руб.	2 432,43	2 884,08	118,6%	1 213,68	1 283,55	2 497,22	86,6%	1 065,36	1 108,85	2 174,21	75,4%	2 272,13	2 359,03	2 464,60	2 575,78	2 692,89	620,76	649,32	1 270,08
4.3	Налоги и платежи	тыс. руб.	6,74	13,61	201,8%	3,65	3,65							11,51	11,51	11,51	11,51	11,51	5,99	5,99	11,99
4.3.1	Налоги и платежи, относимые на себестоимость	тыс. руб.	6,74	13,61	201,8%	3,65	3,65							11,51	11,51	11,51	11,51	11,51	5,99	5,99	11,99
4.3.2	Налоги и платежи, относимые на указанный вид деятельности	тыс. руб.																			
5	Очистка стоков и утилизация сточной жидкости (РОС) - всего	тыс. руб.	12 707,44	15 248,56	120,0%	6 854,33	6 796,07	13 650,39	89,5%	6 435,76	6 626,99	13 189,28	86,5%	13 607,24	14 048,67	14 663,02	14 993,97	15 506,84	4 083,11	4 254,42	8 337,53
5.1	Прямые расходы	тыс. руб.	10 268,28	12 350,88	120,3%	5 616,10	5 529,79	11 145,88	90,2%	5 370,38	5 518,14	11 003,56	89,1%	11 323,59	11 678,14	12 186,90	12 406,67	12 802,45	3 456,35	3 599,11	7 055,47
5.1.1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.	418,35	320,94	76,7%	211,14	219,59	430,73	134,2%	157,26	163,68	435,98	135,8%	320,94	320,94	320,94	320,94	320,94	170,15	177,98	348,13
5.1.2	Затраты на покупку электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	1 929,82	2 727,06	141,3%	1 106,83	1 104,84	2 211,67	81,1%	1 417,85	1 475,73	2 893,58	106,1%	3 096,13	3 215,75	3 544,76	3 792,89	4 058,39			
5.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	2 451,90	2 518,80	102,7%	1 262,24	1 262,24	2 524,48	100,2%	1 024,56	1 024,56	2 049,12	81,4%	2 131,08	2 216,33	2 304,98	2 397,18	2 493,07	1 072,19	1 121,51	2 193,70
5.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	740,47	760,68	102,7%	381,20	381,20	762,39	100,2%	309,42	309,42	618,84	81,4%	643,59	669,33	696,10	723,95	752,91	323,80	338,70	662,50
5.1.5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	710,00	710,29	100,0%	317,50	317,50	635,00	89,4%	353,93	353,92	707,85	99,7%	707,85	685,63	599,28	365,87	281,39	352,88	352,88	705,76
5.1.6	Аренда основного оборудования	тыс. руб.	49,80	49,80	100,0%					24,90	24,90	49,80	100,0%	49,80	49,80	49,80	49,80	49,80	23,32	24,39	47,71
5.1.7	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.	2 298,61	3 615,28	157,3%	1 505,25	1 346,70	2 851,95	78,9%	1 186,29	1 234,71	2 421,00	67,0%	2 480,00	2 550,00	2 620,00	2 620,00	2 620,00	450,81	471,55	922,36
5.1.7.1	Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс. руб.	1 753,95	2 821,23	160,9%	1 039,38	1 084,87	2 124,25	75,3%	882,00	918,00	1 800,00	63,8%	1 830,00	1 870,00	1 910,00	1 910,00	1 910,00	229,27	239,82	469,09
5.1.9	Цеховые расходы	тыс. руб.	1 628,83	1 607,53	98,7%	805,63	871,41	1 677,04	104,3%	858,67	893,72	1 752,39	109,0%	1 819,20	1 895,36	1 976,04	2 061,04	2 150,95	1 042,56	1 090,52	2 133,07
5.1.10	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	40,50	40,50	100,0%	26,31	26,31	52,62	129,9%	37,50	37,50	75,00	185,2%	75,00	75,00	75,00	75,00	75,00	20,65	21,59	42,24

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	Базовый период			Утвержденный период								План предприятия на регулируемый период					Расчет Госкомитета		
						Утверждено				Ожидаемое значение									2019 год		2019 год
			Утверждено	Факт	% отклонени я, факт/утв.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущ ему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущ ему году	2019 год	2020 год	2021 год	2022 год	2023 год	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22
5.2	Косвенные (общексплуатационные расходы)	тыс. руб.	2 432,43	2 884,08	118,6%	1 234,59	1 262,64	2 497,22	86,6%	1 065,38	1 108,85	2 174,21	75,4%	2 272,13	2 359,03	2 464,60	2 575,78	2 692,89	620,76	649,32	1 270,08
5.3	Налоги и платежи	тыс. руб.	6,74	13,61	201,8%	3,65	3,65	7,29	53,6%					11,51	11,51	11,51	11,51	11,51	5,99	5,99	11,99
5.3.1	Налоги и платежи, относимые на себестоимость	тыс. руб.	6,74	13,61	201,8%	3,65	3,65	7,29	53,6%					11,51	11,51	11,51	11,51	11,51	5,99	5,99	11,99
6	Утилизация осадка и его захоронение (РУО) - всего	тыс. руб.																			
7	Расходы на весь технологический процесс - всего	тыс. руб.	22 652,16	25 651,40	113,2%	11 693,19	11 908,40	23 594,30	92,0%	11 054,93	11 394,49	22 587,47	88,1%	23 396,07	24 213,10	25 448,63	26 308,12	27 381,09	10 445,07	10 804,04	21 313,24
7.1	Прямые расходы	тыс. руб.	17 773,83	19 856,03	111,7%	9 237,64	9 354,93	18 592,57	93,6%	8 924,19	9 176,79	18 216,04	91,7%	18 828,79	19 472,03	20 496,41	21 133,54	21 972,30	9 191,56	9 493,42	18 749,11
7.1.1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.	418,35	320,94	76,7%	211,14	219,59	430,73	134,2%	157,26	163,68	435,98	135,8%	320,94	320,94	320,94	320,94	320,94	170,15	177,98	348,13
7.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	3 859,67	5 454,17	141,3%	2 168,29	2 255,02	4 423,31	81,1%	2 835,70	2 951,46	5 787,16	106,1%	6 192,26	6 431,55	7 089,52	7 585,78	8 116,79	2 536,22	2 612,31	5 148,53
7.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	4 369,74	4 531,20	103,7%	2 205,43	2 293,66	4 499,09	99,3%	1 743,36	1 743,36	3 486,72	76,9%	3 626,19	3 771,24	3 922,09	4 078,97	4 242,13	1 964,74	2 055,12	4 019,85
7.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	1 319,66	1 368,42	103,7%	666,04	692,69	1 358,73	99,3%	526,49	526,49	1 053,00	76,9%	1 095,11	1 138,91	1 184,47	1 231,85	1 281,12	593,35	620,64	1 214,00
7.1.5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	942,00	710,29	75,4%	433,50	433,50	867,00	122,1%	353,93	353,92	707,85	99,7%	707,85	685,63	599,28	365,87	281,39	352,88	352,88	705,76
7.1.6	Аренда основного оборудования	тыс. руб.	73,56	73,56	100,0%					36,78	36,78	73,56	100,0%	73,56	73,56	73,56	73,56	73,56	23,32	24,39	47,71
7.1.7	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.	3 452,20	4 101,39	118,8%	1 856,47	1 697,92	3 554,39	86,7%	1 478,33	1 538,66	3 016,99	73,6%	3 090,00	3 175,00	3 270,00	3 270,00	3 270,00	1 424,49	1 425,88	2 914,51
7.1.7.1	Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс. руб.	2 253,42	2 855,59	126,7%	1 137,31	1 182,81	2 320,12	81,2%	963,33	1 002,66	1 965,99	68,8%	2 000,00	2 050,00	2 110,00	2 110,00	2 110,00	884,20	924,87	1 809,07
7.1.8	Услуги, оказываемые сторонними организациями, стоимость которых регулируется	тыс. руб.																			
7.1.9	Цеховые расходы	тыс. руб.	3 257,65	3 215,06	98,7%	1 644,15	1 709,93	3 354,08	104,3%	1 717,34	1 787,44	3 504,78	109,0%	3 638,40	3 790,72	3 952,08	4 122,08	4 301,89	2 085,12	2 181,03	4 266,15
7.1.10	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	81,00	81,00	100,0%	52,62	52,62	105,24	129,9%	75,00	75,00	150,00	185,2%	84,48	84,48	84,48	84,48	84,48	41,29	43,19	84,48
7.1.10.1	Расходы по сомнительным долгам, в размере не более 2% НВВ	тыс. руб.																			
7.1.10.2	Прочие расходы	тыс. руб.	81,00	81,00	100,0%			105,24	129,9%					84,48	84,48	84,48	84,48	84,48	41,29	43,19	84,48
7.2	Косвенные (общексплуатационные расходы)	тыс. руб.	4 864,85	5 768,16	118,6%	2 448,26	2 546,18	4 994,44	86,6%	2 130,74	2 217,70	4 348,42	75,4%	4 544,27	4 718,05	4 929,21	5 151,57	5 385,77	1 241,52	1 298,63	2 540,15
7.3	Налоги и платежи	тыс. руб.	13,48	27,21	201,8%	7,29	7,29	7,29	26,8%					23,02	23,02	23,02	23,02	23,02	11,99	11,99	23,98
7.3.1	Налоги и платежи, относимые на себестоимость	тыс. руб.	13,48	27,21	201,8%	7,29	7,29	7,29	26,8%					23,02	23,02	23,02	23,02	23,02	11,99	11,99	23,98
7.3.2	Налоги и платежи, относимые на указанный вид деятельности	тыс. руб.																			
8	Валовая прибыль	тыс. руб.	678,71	740,36	109,1%	339,36	339,36	678,72	91,7%												
8.6	Налоги, сборы, платежи, относимые на финансовый результат:	тыс. руб.	678,71	740,36	109,1%	339,36	339,36	678,72	91,7%												
8.6.1	Налог на прибыль при ОСН	тыс. руб.																			
8.6.2	Единый налог при УСН	тыс. руб.	678,71	740,36	109,1%	339,36	339,36	678,72	91,7%												
8.6.3	Прочие налоги и платежи	тыс. руб.																			
9	Убыток (выпадающие доходы)	тыс. руб.		1 713,63																	
15	Товарная продукция	тыс. руб.	23 330,88	24 678,13	105,8%	12 032,55	12 247,76	24 280,31	98,4%	11 054,93	11 394,49	22 449,43	91,0%	23 461,59	24 278,62	25 514,15	26 373,64	27 446,61	10 509,21	10 804,04	21 313,24
15.1	Инвестиционная надбавка	тыс. руб.																			
15.2	Товарная продукция с учетом инвестиционной надбавки	тыс. руб.	23 330,88	24 678,13	105,8%	12 032,55	12 247,76	24 280,31	98,4%	11 054,93	11 394,49	22 587,47	91,5%	23 461,59	24 278,62	25 514,15	26 373,64	27 446,61	10 509,21	10 804,04	21 313,24
16	Предусмотренные в затратах организации средства на реализацию инвестиционной программы по источникам финансирования	тыс. руб.	4 394,20	2 855,59	65,0%	2 289,97	2 131,42	4 421,39	154,8%	1 832,26	1 892,58	3 724,84	130,4%	3 797,85	3 860,63	3 869,28	3 635,87	3 551,39	1 769,44	1 778,76	3 620,27
16.1	Амортизация	тыс. руб.	942,00			433,50	433,50	867,00		353,93	353,92	707,85		707,85	685,63	599,28	365,87	281,39	344,95	352,88	705,76
16.2	Прибыль (без учета налога на прибыль)	тыс. руб.																			
16.3	Ремонтный фонд	тыс. руб.	3 452,20	2 855,59	82,7%	1 856,47	1 697,92	3 554,39	124,5%	1 478,33	1 538,66	3 016,99	105,7%	3 090,00	3 175,00	3 270,00	3 270,00	3 270,00	1 424,49	1 425,88	2 914,51
16.4	Прочие источники	тыс. руб.																			
17	Предусмотренные в затратах организации средства на реализацию инвестиционной программы по источникам финансирования	тыс. руб.																			
18	Среднеоптусковой тариф (одноставочный)	руб./м3	25,64	26,45	103,2%	26,11	26,58	26,34	99,6%	23,99	24,72	24,21	91,5%	25,15	26,02	27,35	28,27	29,42	22,53	23,16	22,85
19	Среднеоптусковой тариф без учета инвестиционной надбавки	руб./м3	25,64	26,45	103,2%	26,11	26,58	26,34	99,6%	23,99	24,72	24,21	91,5%	25,15	26,02	27,35	28,27	29,42	22,53	23,16	22,85
20	Надбавка к тарифу	руб./м3																			
21	Среднеоптусковой тариф с учетом инвестиционной надбавки	руб./м3	25,64	26,45	103,2%	26,11	26,58	26,34	99,6%	23,99	24,72	24,21	91,5%	25,15	26,02	27,35	28,27	29,42	22,53	23,16	22,85

Смета на водоотведение ООО «Промочистка» 2019-2023 гг.

№ п/п	Показатели	2017 год			2018 год		План предприятия на регулируемый период										Расчет Госкомитета на регулируемый период	
		Утверждено ГКРПТ	Факт	% отклонения, факт/утв.	Утверждено ГКРПТ	% роста к предыдущему году	2019 год	% роста к предыдущему году	2020 год	% роста к предыдущему году	2021 год	% роста к предыдущему году	2022 год	% роста к предыдущему году	2023 год	% роста к предыдущему году	2019 год	% роста к предыдущему году
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
	Является ли организация плательщиком НДС	нет	нет		нет		да		да		да		да		да		да	
1	Расходы на электрическую энергию	3 859,67	5 454,17	141,31%	4 423,31	81,10%	6 192,26	139,99%	6 431,55	103,86%	7 089,52	110,23%	7 585,78	107,00%	8 116,79	107,00%	5 148,53	116,40%
2	Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:	17 763,45	19 386,17	109,14%	18 296,68	94,38%	16 464,90	89,99%	17 064,86	103,64%	17 728,78	103,89%	18 325,41	103,37%	18 951,86	103,42%	15 387,27	84,10%
	Операционные расходы (проверка)	17 763,45	19 386,17	109,14%	18 296,72	94,38%	16 464,90	89,99%	17 064,86	103,64%	17 728,78	103,89%	18 325,41	103,37%	18 951,86	103,42%	15 387,27	84,10%
	Индекс эффективности расходов						1%		1%		1%		1%		1%		1%	
	Индекс потребительских цен																104,60%	
	Индекс количества активов																	
2.1	Производственные расходы	9 446,40	9 516,62	100,74%	9 747,85	102,43%	8 830,64	90,59%	9 171,81	103,86%	9 529,57	103,90%	9 903,84	103,93%	10 296,08	103,96%	9 932,61	101,90%
2.1.1	Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение	1 359,09	1 279,47	94,14%	1 399,32	109,37%	1 324,58	94,66%	1 394,59	105,29%	1 470,01	105,41%	1 550,27	105,46%	1 636,37	105,55%	1 358,37	97,07%
2.1.1.1	Реагенты	418,35	320,94	76,72%	430,73	134,21%	320,94	74,51%	320,94	100,00%	320,94	100,00%	320,94	100,00%	320,94	100,00%	348,13	80,82%
2.1.1.2	Горюче-смазочные материалы	940,74	958,53	101,89%	968,59	101,05%	1 003,64	103,62%	1 073,65	106,98%	1 149,07	107,02%	1 229,33	106,99%	1 315,43	107,00%	1 010,24	104,30%
2.1.3	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала, в том числе налоги и сборы:	5 689,40	5 899,62	103,70%	5 857,81	99,29%	4 721,30	80,60%	4 910,15	104,00%	5 106,56	104,00%	5 310,82	104,00%	5 523,25	104,00%	5 233,85	89,35%
2.1.3.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	4 369,74	4 531,20	103,69%	4 499,08	99,29%	3 626,19	80,60%	3 771,24	104,00%	3 922,09	104,00%	4 078,97	104,00%	4 242,13	104,00%	4 019,85	89,35%
2.1.3.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала, в том числе налоги и сборы	1 319,66	1 368,42	103,70%	1 358,72	99,29%	1 095,11	80,60%	1 138,91	104,00%	1 184,47	104,00%	1 231,85	104,00%	1 281,12	104,00%	1 214,00	89,35%
2.1.4	Общехозяйственные расходы	2 316,91	2 256,53	97,39%	2 385,48	105,71%	2 634,76	110,45%	2 717,07	103,12%	2 803,01	103,16%	2 892,75	103,20%	2 986,47	103,24%	3 255,90	136,49%
2.1.5	Прочие производственные расходы, в том числе:	81,00	81,00	100,00%	105,24	129,92%	150,00	142,54%	150,00	100,00%	150,00	100,00%	150,00	100,00%	150,00	100,00%	84,48	80,28%
2.1.5.1	Услуги по обращению с осадком сточных вод																	
2.1.5.2	Расходы на амортизацию автотранспорта								150,00		150,00	100,00%	150,00	100,00%	150,00	100,00%		
2.1.5.3	Контроль качества воды и сточных вод																	
2.1.5.4	Расходы на аварийно-диспетчерское обслуживание																	
2.1.5.5	Прочие расходы	81,00	81,00	100,00%	105,24	129,92%	150,00	142,54%									84,48	80,28%
2.2	Ремонтные расходы	3 452,20	4 101,39	118,81%	3 554,39	86,66%	3 090,00	86,93%	3 175,00	102,75%	3 270,00	102,99%	3 270,00	100,00%	3 270,00	100,00%	2 914,51	82,00%
2.2.1	Расходы на текущий ремонт централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения либо объектов, входящих в состав таких систем	847,24	917,84	108,33%	1 234,27	134,48%	1 090,00	88,31%	1 125,00	103,21%	1 160,00	103,11%	1 160,00	100,00%	1 160,00	100,00%	1 105,44	89,56%
2.2.2	Расходы на капитальный ремонт централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения либо объектов, входящих в состав таких систем	2 253,42	2 855,59	126,72%	2 320,12	81,25%	2 000,00	86,20%	2 050,00	102,50%	2 110,00	102,93%	2 110,00	100,00%	2 110,00	100,00%	1 809,07	77,97%
2.2.3	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды ремонтного персонала, в том числе налоги и сборы	351,54	327,96	93,29%														
2.2.3.1	Расходы на оплату труда ремонтного персонала	270,00	250,00	92,59%														
2.2.3.2	Отчисления на социальные нужды ремонтного персонала, в том числе налоги и сборы	81,54	77,96	95,61%														
2.3	Административные расходы	4 864,85	5 768,16	118,57%	4 994,49	86,59%	4 544,26	90,99%	4 718,05	103,82%	4 929,21	104,48%	5 151,57	104,51%	5 385,77	104,55%	2 540,15	50,86%
2.3.1	Расходы на оплату труда и услуг, выполняемых сторонними организациями	240,96	380,21	157,79%	359,57	94,57%	732,73	203,78%	732,73	100,00%	732,73	100,00%	732,73	100,00%	732,73	100,00%	108,64	30,21%
2.3.1.1	Услуги связи и интернет	87,17	139,96	160,56%	56,01	40,02%	108,64	193,98%	112,33	103,40%	116,83	104,00%	121,50	104,00%	126,36	104,00%	108,64	193,98%
2.3.1.2	Юридические услуги						97,46		97,46	100,00%	97,46	100,00%	97,46	100,00%	97,46	100,00%		
2.3.1.3	Аудиторские услуги																	
2.3.1.4	Консультационные услуги						101,31		101,31	100,00%	101,31	100,00%	101,31	100,00%	101,31	100,00%		
2.3.1.5	Услуги по внесведомственной охране объектов и территорий						281,22		281,22	100,00%	281,22	100,00%	281,22	100,00%	281,22	100,00%		
2.3.1.6	Информационные услуги																	
2.3.1.7	Управленческие услуги	240,96	240,25	99,71%	240,96	100,29%	252,74	104,89%	252,74	100,00%	252,74	100,00%	252,74	100,00%	252,74	100,00%		

№ п/п	Показатели	2017 год			2018 год		План предприятия на регулируемый период										Расчет Госкомитета на регулируемый период	
		Утверждено ГКРПТ	Факт	% отклонения, факт/утв.	Утверждено ГКРПТ	% роста к предыдущему году	2019 год	% роста к предыдущему году	2020 год	% роста к предыдущему году	2021 год	% роста к предыдущему году	2022 год	% роста к предыдущему году	2023 год	% роста к предыдущему году	2019 год	% роста к предыдущему году
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
2.3.2	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	3 481,14	3 691,75	106,05%	3 584,18	97,09%	2 968,31	82,82%	2 968,31	100,00%	3 087,04	104,00%	3 210,52	104,00%	3 338,94	104,00%	1 646,24	45,93%
2.3.2.1	Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала	2 673,68	2 835,44	106,05%	2 752,82	97,09%	2 279,81	82,82%	2 279,81	100,00%	2 371,00	104,00%	2 465,84	104,00%	2 564,47	104,00%	1 264,40	45,93%
2.3.2.2	Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	807,45	856,30	106,05%	831,35	97,09%	688,50	82,82%	688,50	100,00%	716,04	104,00%	744,68	104,00%	774,47	104,00%	381,85	45,93%
2.3.3	Арендная плата, лизинговые платежи, не связанные с арендой (лизингом) централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения либо объектов, входящих в состав таких систем		199,00		200,99	101,00%	270,33	134,50%	270,33	100,00%	270,33	100,00%	270,33	100,00%	270,33	100,00%		
2.3.4	Служебные командировки																	
2.3.5	Обучение персонала	33,15	11,65	35,14%	33,15	284,55%	28,19	85,04%	28,19	100,00%	28,19	100,00%	28,19	100,00%	28,19	100,00%	31,42	94,79%
2.3.6	Страхование производственных объектов						13,50		13,50	100,00%	13,50	100,00%	13,50	100,00%	13,50	100,00%		
2.3.7	Прочие административные расходы, в том числе:	1 109,61	1 485,55	133,88%	816,60	54,97%	531,20	65,05%	704,99	132,72%	797,42	113,11%	896,30	112,40%	1 002,08	111,80%	753,85	92,32%
2.3.7.1	Расходы на амортизацию непроизводственных активов	219,27	145,19	66,22%	219,27	151,02%	17,88	8,15%										
2.3.7.2	Расходы по охране объектов и территорий																	
2.3.7.3	Прочие расходы	890,34	1 340,36	150,54%	597,33	44,56%	513,33	85,94%	704,99	137,34%	797,42	113,11%	896,30	112,40%	1 002,08	111,80%	753,85	126,20%
3	Амортизация	942,00	710,29	75,40%	867,00	122,06%	707,85	81,64%	685,63	96,86%	599,28	87,41%	365,87	61,05%	281,39	76,91%	705,76	81,40%
3.1	Амортизация основных средств и нематериальных активов, относимых к объектам централизованной системы водоснабжения и водоотведения	942,00	710,29	75,40%	867,00	122,06%	707,85	81,64%	685,63	96,86%	599,28	87,41%	365,87	61,05%	281,39	76,91%	705,76	81,40%
4	Неподконтрольные расходы, в том числе:	765,75	841,13	109,84%	693,29	82,42%	96,58	13,93%	96,58	99,99%	96,58	100,00%	96,58	100,00%	96,58	100,00%	71,69	10,34%
4.2	Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов	692,19	767,57	110,89%	693,29	90,32%	23,02	3,32%	23,02	99,98%	23,02	100,00%	23,02	100,00%	23,02	100,00%	23,98	3,46%
4.2.2	Единый налог при УСН	678,71	740,36	109,08%	678,72	91,67%												
4.2.3	Налог на имущество организаций		13,98				11,49		11,49	99,98%	11,49	100,00%	11,49	100,00%	11,49	100,00%	11,97	
4.2.7	Транспортный налог	13,48	13,23	98,14%	14,57	110,13%	11,53	79,13%	11,53	99,98%	11,53	100,00%	11,53	100,00%	11,53	100,00%	12,01	82,42%
4.2.9	Налоги и платежи, относимые на указанный вид деятельности																	
4.3	Расходы на арендную плату, лизинговые платежи, концессионную плату	73,56	73,56	100,00%			73,56		73,56	100,00%	73,56	100,00%	73,56	100,00%	73,56	100,00%	47,71	
4.3.4	Аренда земельных участков	73,56	73,56	100,00%			73,56		73,56	100,00%	73,56	100,00%	73,56	100,00%	73,56	100,00%	47,71	
7	Итого НВВ	23 330,88	24 678,13	105,77%	24 280,28	98,39%	23 461,59	96,63%	24 278,62	103,48%	25 514,16	105,09%	26 373,64	103,37%	27 446,61	104,07%	21 313,24	87,78%

Экспертное заключение

по обоснованности тарифа на техническую воду ООО «Промочистка» для потребителей Нурлатского муниципального района на 2019-2023 гг.

№ тарифного дела:

26/245

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 ООО «Промочистка» г. Нурлат об установлении тарифов на техническую воду на 2019-2023 гг. приказом Госкомитета от 08.05.2018 г. № 141 «Об открытии дел об установлении тарифов на питьевую воду, техническую воду, водоотведение, транспортировку питьевой воды и транспортировку сточных вод на 2019-2023 год и назначении уполномоченных по делам» открыто тарифное дело № 26/245, 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 техническую 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 техническую 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 техническую воду организации ООО «Промочистка» на 2019-2023 гг. Госкомитетом применен метод индексации установленных тарифов.

Справочная информация о деятельности регулируемой организации

Имущество находится в собственности организации ООО «Промочистка».

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

Источником технической воды ООО «Промочистка» является подземные и поверхностные воды. Поверхностный водозабор находится в н.п. Караульная Гора на реке Большой Черемшан. Состоит из насосной станции I подъема, производственной мощностью 7,2 тыс.куб.метров в сутки. Общий забор всей воды осуществляется насосами в количестве 2 единиц. Имеется 1 резервный насос.

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

Тарифы на техническую воду на 2016-2018 год для потребителей г. Нурлат были установлены постановлением Госкомитета от 16.03.2018 № 10-5/кс, в следующих размерах:

Наименование	1 полугодие (руб./куб/м)	Отклонение к предыдущему периоду регулирования,(%)	2 полугодие (руб./куб/м)	Отклонение к предыдущему периоду регулирования,(%)
2016 (утверждено)				
ООО «Промочистка» (УСН)	23,89	100%	25,46	107,0%
2017 (корректировка)				
ООО «Промочистка» (УСН)	25,46	100%	25,95	102,0%
2018(корректировка)				
ООО «Промочистка» (общая система налогообложения с 16.03.2018 г.)	21,99	84,7%	22,88	104%

Анализ финансово-хозяйственной деятельности организации за предыдущий период регулирования**2016**

За отчетный период получена прибыль в размере 0,43 тыс.руб.

Экспертное заключение 8.3

Экономия сложилась по статьям:

- ремонт и техническое обслуживание основных средств 45,15%;

Перерасход выявлен по статьям:

- затраты на покупную электрическую энергию в размере 21,27%;
- расходы на оплату труда основного производственного персонала на 18,03%;
- отчисления на социальные нужды на 18,47%;
- цеховые расходы на 21,87%;
- общеэксплуатационные расходы на 0,27%.

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	ООО «Промочистка»					
			план	факт	%	руб./куб.м		разница
						план	факт	
	Полная себестоимость отпущенной (потребленной) воды							
1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.						
2	Затраты на покупную электрическую энергию	тыс. руб.	102,57	80,68	79%	5,17	6,27	-1,11
3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	121,02	92,62	77%	6,10	7,20	-1,10
4	Отчисления на социальные нужды	тыс. руб.	36,55	28,0	77%	1,84	2,18	-0,34
5	Амортизация основных средств	тыс. руб.						
6	Аренда основного оборудования	тыс. руб.						
7	Ремонт и техническое обслуживание основных средств	тыс. руб.	47,00	16,70	36	2,37	1,30	1,07
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.	6,39	5,04	79%	0,32	0,39	-0,07
11	Общеэксплуатационные расходы	тыс. руб.	146,19	95,04	65%	7,37	7,39	-0,02
12	Прочие прямые расходы	тыс. руб.						
13	Всего расходов по полной себестоимости	тыс. руб.	459,71	318,08	69%	23,17	24,74	-1,57
19	Доход организации от реализации услуги потребителям	тыс. руб.		318,51				
21	Финансовый результат организации от реализации услуги потребителям	тыс. руб.		0,43				

2017

За отчетный период получен убыток в размере - 27,28 тыс.руб.

Экономия сложилась по статьям:

- затраты на покупную электрическую энергию на 21,88%;
- ремонт и техническое обслуживание основных средств на 30,78%.

Перерасход выявлен по статьям:

- расходы на оплату труда основного производственного персонала на 20,87%;
- отчисления на социальные нужды на 24,83%;
- цеховые расходы на 18,01%;
- общеэксплуатационные расходы на 39,31%.

Экспертное заключение 8.3

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	ООО «Промочистка»					
			план	факт	%	руб./куб.м		разница
	Полная себестоимость отпущенной (потребленной) воды					план	факт	
1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.						
2	Затраты на покупную электрическую энергию	тыс. руб.	109,73	60,24	55%	5,53	4,32	1,21
3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	125,44	106,55	85%	6,32	7,64	-1,32
4	Отчисления на социальные нужды	тыс. руб.	37,88	33,23	88%	1,91	8,38	-0,47
5	Амортизация основных средств	тыс. руб.						
6	Аренда основного оборудования	тыс. руб.						
7	Ремонт и техническое обслуживание основных средств	тыс. руб.	48,72	23,70	49%	2,46	1,70	0,76
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.	6,62	5,49	83%	0,33	0,39	-0,06
11	Общексплуатационные расходы	тыс. руб.	159,46	156,11	98%	8,04	11,19	-3,16
12	Прочие прямые расходы	тыс. руб.						
13	Всего расходов по полной себестоимости	тыс. руб.	487,85	385,32	79%	24,58	27,63	-3,05
19	Доход организации от реализации услуги потребителям	тыс. руб.		385,04				
21	Финансовый результат организации от реализации услуги потребителям	тыс. руб.		-27,28				

9 месяцев 2018

За отчетный период получена прибыль в размере 109,52 тыс.руб.

Экономия сложилась по статьям:

- расходы на оплату труда основного производственного персонала на 5,4%;
- отчисления на социальные нужды на 91,79%;
- ремонт и техническое обслуживание основных средств на 87,22%;
- цеховые расходы на 25%;
- общексплуатационные расходы на 99,66%.

Перерасход выявлен по статьям:

- затраты на покупную электрическую энергию на 7,01%.

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	ООО «Промочистка»					
			план	факт	%	руб./куб.м		разница
	Полная себестоимость отпущенной (потребленной) воды					план	факт	
1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.						
2	Затраты на покупную электрическую энергию	тыс. руб.	104,74	71,74	68%	5,56	5,95	-0,40
3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	129,15	78,13	60%	6,85	6,48	0,37
4	Отчисления на социальные нужды	тыс. руб.	39	2,10	5%	2,07	0,17	1,89
5	Амортизация основных средств	тыс. руб.						
6	Аренда основного оборудования	тыс. руб.						

Экспертное заключение 8.3

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	ООО «Промочистка»					
			план	факт	%	руб./куб.м		разниц а
						план	факт	
7	Ремонт и техническое обслуживание основных средств	тыс. руб.	50,16	4,11	8%	2,66	0,34	2,32
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.	6,81	3,30	48%	0,36	0,27	0,09
11	Общексплуатационные расходы	тыс. руб.	164,21	0,41	0,02%	8,71	0,03	8,68
12	Прочие прямые расходы	тыс. руб.						
13	Всего расходов по полной себестоимости	тыс. руб.	494,07	159,79	32%	26,21	13,26	12,95
19	Доход организации от реализации услуги потребителям	тыс. руб.		269,31				
21	Финансовый результат организации от реализации услуги потребителям	тыс. руб.		109,52				

Анализ обоснованности расчета объема отпуска товаров, работ, услуг

Баланс водоснабжения

(тыс.куб.м)

Показатели	2016 (факт)	2017 (факт)	2018 (утверж)	2019 (предлож)	2019 (прогноз)	Отклоне ние, %	2020-2023 (прогноз)
Поднято воды	15,247	16,249	18,853	14, 446	17,211	91,29%	17,211
Расход воды на хозяйственные нужды предприятия	0	0	0	0	0	0	0
Подано воды в сеть с учетом отпуска воды другим водопроводам	15,247	16,249	18,853	14,446	17,211	91,29%	17,211
Потери воды	2,388	2,303	0	0,5	1,835		1,835
	15,66%	14,17%	0	3,5%	10,66%		10,66%
Расход воды на технологические нужды	0	0	0	0			
Объем реализации воды	12,859	13,946	18,853	13,946	15,376	81,56%	15,376
Расход воды на собственные нужды предприятия	0	0	0	0	0	0	0
Отпуск воды по категориям потребителей всего, в том числе:	12,859	13,946	18,853	13,946	15,376	81,56%	15,376
По группе потребителей «финансируемых из бюджета всех уровней»	0	0	0	0	0	0	0
По группе потребителей «Население»	0	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0	0
По группе потребителей «Прочие»	12,859	13,946	18,853	13,946	15,376	81,56%	15,376

Расчетный объем отпуска воды на 2019-2023 гг. принят на основании технического заключения к расчету тарифа на техническую воду.

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 при расчете тарифов применяются следующие индексы-дефляторы (в среднем за год к предыдущему году):

Индексы-дефляторы	2019	2020	2021	2022	2023
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

Динамика изменения необходимой валовой выручки организации

Наименование	2016	2017	2018	2019
факт	318,08	385,32		
Утверждено ГКРТТ	489,65	485,85	499,14	
прогноз организации				468,20
принято ГКРТТ				356,36

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	468,2	27	100%	40,14	148,7%
2020	486,19	29,28	72,94%	29,58	100%
2021	505,91	29,58	100%	42,92	145,1%
2022	521,89	31,87	74,25%	31,87	100%
2023	543,41	31,87	100%	46,06	144,5%

I. Производственные расходы на 2019 год приняты в сумме 216,03 тыс.руб., в том числе:

1.Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала приняты в сумме 210,3 тыс.руб, в том числе:

– расходы на оплату труда основного производственного персонала – 161,52 тыс.руб.,

отчисления на социальные нужды (30,2%) – 48,78 тыс.руб.

Приказом АО «УКС» Управляющая компания от 29.10.2018 г. № 405 утверждено новое штатное расписание ООО «Промочистка», в котором заработная плата основного производственного персонала была увеличена.

Экспертное заключение 8.3

Численность основного производственного персонала принята в количестве 1 единицы на уровне фактического значения за 2018 г.

Наименования специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зар.плата 1 чел.(тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Основное производство (подъем воды):	0,5		80,76
Машинист насосной установки	0,5	13,46	80,76
Основное производство (транспортирование воды):	0,5		80,76
Машинист насосной установки	0,5	13,46	80,76
ИТОГО	1		161,52

2.Цеховые расходы приняты в сумме **5,73 тыс.руб.**, которые включают:

Цеховые расходы	Прогноз организации тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.
Расходы на АВР при наличии АДС	3,40	2,23
Коммунальные платежи	2,30	2,35
Охрана труда, в том числе спецжиры, спецодежда, профосмотры, моющие средства	1,30	1,15
ИТОГО	7	5,73

Цеховые расходы на АВР при наличии АДС, коммунальные платежи и охрану труда приняты на основании фактических данных за 2017 г. с учетом индекса-дефлятора.

II. Расходы на электрическую энергию на первый год долгосрочного периода регулирования приняты в размере 78,35 тыс.руб.

Объем покупной электрической энергии принят в размере 13,78 тыс.кВт.ч. на основании «Технического заключения к расчету тарифа на техническую воду». Ожидаемая среднегодовая стоимость электроэнергии принята в размере 5,69 руб./кВт.ч. на основании фактического значения за 2018 г. с учетом индекса дефлятора. Удельный расход электрической энергии 0,801 кВт*ч/куб.м.

III. Ремонтные расходы на 2019 год приняты в сумме 23,7 тыс.руб. на уровне фактических данных за 2017 г., организация планирует направить данные средства на устранение аварий водопровода.

Мероприятия по ремонту	Прогноз организации тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение, %
Аварийный ремонт и техническое обслуживание ОС	55	23,7	43,1%
Итого	55	23,7	43,1%

IV. Административные расходы на 2019 год приняты в сумме 37,92 тыс.руб., что ниже прогноза организации на 33,246 тыс.руб.

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз ОКК тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение от прогноза ОКК
-------	---	----------------------	-----------------------------	----------------------------

Экспертное заключение 8.3

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз ОКК тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение от прогноза ОКК
1	Заработная плата АУП	7 152,11	3 959,90	55,37%
2	Отчисления на социальное страхование от заработной платы АУП	2159,94	1 195,89	55,37%
3	Амортизация ОС общего назначения	58,33	149,93	257,04%
4	Электроэнергия на обще-эксплуатационные	221,33	182,56	82,48%
5	Транспортные расходы (договор поставки автозапчастей с ООО «Туфан +» от 26.07.2018 г № 52/18., договор поставки с «Татнефтепродукт» № 52/18 от 26.06.2018 г., договор поставки с Автоград-Ойл № КЗН-199/18 от 05.09.2018 г.)	443,59	443,59	100%
6	Охрана вневедомственная (договор с ООО ЧОО «Алс» от 29.12.2017 г.)	981,75	60,386	6,15%
7	Услуги ЕРЦ (договор от 1.01.2018 г. № 2017/Д134/66А с пролонгацией)	1 250,93	1 250,93	100%
8	Подготовка кадров	98,41	98,41	100%
9	Услуги связи (телефон, интернет, сотовая связь)	340,24	340,24	100%
10	Канц. товары и почтово-телеграф. расходы	218,61	218,61	100%
11	Лицензии, экспертиза	330,54	0	0
12	Страхование имущества	46,23	0	0
13	Аренда зданий	642,00	0	0
14	Услуги договорные	882,31	0	0
15	ИТОГО	14826,32	7 900,43	53,29%
16	ИТОГО (доля расходов по виду деятельности техническая вода 0,48%)	71,166	37,92	53,29%

Объем электрической энергии на обще-эксплуатационные нужды принят на уровне фактического значения за 2017 г., ожидаемая среднегодовая стоимость электроэнергии принята в размере 4,35 руб./кВт.ч. на уровне фактического значения 2018 г. с учетом индекса дефлятора. Затраты на амортизацию основных средств общего назначения приняты на основании амортизационной ведомости за 9 месяцев 2018г. Затраты на услуги связи, канцелярские товары и подготовку кадров приняты по предложению организации.

Затраты на лицензию и страхование имущества не приняты по причине отсутствия подтверждающих документов.

Договорные услуги и услуги по аренде зданий не приняты по причине, того что в предоставленных организацией договорах, сроки действия истекли, либо истекают в конце 2018 г.

Заработная плата АУП принята по штатному расписанию ООО «Промочистка», утвержденному приказом «УКС-Управляющая компания» от 29.10.2018 г. № 405. Численность АУП принята организации в количестве 14,75 единицы.

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Управляющий	0,5	49,99	299,94
Бухгалтер	1,5	18,70	336,60
Экономист	1	24,20	290,40

Экспертное заключение 8.3

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Главный инженер	0,5	30,00	179,99
Главный бухгалтер	0,5	28,00	167,99
Главный энергетик	0,25	24,00	72,00
Начальник ПЭО	0,4	25,00	120,00
Начальник ПТО	0,4	25,00	120,00
Начальник участка абонентского отдела	1	22,11	265,32
инженер ПТО	0,5	20,00	120,0
инженер по охране труда, эколог	1	20,13	241,56
юристконсульт	1	20,13	241,56
инспектор по кадрам	0,5	18,59	111,54
Техник абонентского отдела	2	18,59	446,16
Зав лабораторией - технолог по воде	1	19,35	232,19
Специалист по охране труда и промбезопасности	0,3	23,33	84,00
Инженер КИПи А	0,2	24,99	59,98
Инженер энергетик	1	33,00	396,00
Администратор баз данных	0,2	16,94	40,66
Уборщик помещений	1	11,16	133,96
Итого	14,75		3 959,90

Согласно установленной учетной политике ООО «Промочистка» распределение общехозяйственных расходов осуществляется пропорционально доходам по видам деятельности.

Вид деятельности	Удельный вес доходов по виду деятельности (%)
Водоотведение	31,93
Водоснабжение	46,75
Водоснабжение сельских поселений	13,93
Техническая вода	0,48
Прочая деятельность	6,91
ИТОГО	100%

V. Расходы, связанные с уплатой налогов на 2019 год приняты в размере 0,36 тыс.руб. на основании представленных организацией налоговых деклараций, пропорционально распределению по видам деятельности (тех.вода - 0,48%). В целом по предприятию транспортный налог составил 37,61 тыс.руб., налог на имущество 37,48 тыс.руб.

Расчет необходимой валовой выручки ООО «Промочистка» 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 8.3

		2019	2020	2021	2022	2023
Базовый уровень операционных расходов	тыс.руб.	277,65	-	-	-	-
Индекс эффективности операционных расходов	%	1%	1%	1%	1%	1%
Нормативный уровень прибыли	тыс.руб.	-	-	-	-	-
<i>Показатели энергосбережения и энергетической эффективности</i>						
Уровень потерь воды	%	10,66	10,66	10,66	10,66	10,66
Удельный расход электрической энергии	кВт/ч/ куб.м.	0,801	0,801	0,801	0,801	0,801

№ 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	-	1%	1%	1%	1%	1%
3	Операционные расходы	тыс.руб.	277,65	284,22	292,63	301,29	310,21

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.	78,35	80,70	83,12	85,61	88,18
Индекс, %	1,03	1,03	1,03	1,03	1,03

2. Расчет необходимой валовой выручки методом индексации установленных тарифов производится по формуле №30 Методических указаний:

$$НВВ_i = TP_i + A_i + ПР_i + ПР_i^{го} + \Delta НВВ_i^c,$$

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

Экспертное заключение 8.3

году i , тыс. руб.;

$ПР_i$ - 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;

$ПР_i^{го}$ - расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации на год i , тыс. руб.

№ п/п	Показатель	2019	2020	2021	2022	2023
1	Текущие расходы, тыс.руб.	356,36	365,27	376,11	387,26	398,75
2	Расходы на амортизацию основных средств и нематериальных активов, тыс.руб.	0	0	0	0	0
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	356,36	365,27	376,11	387,26	398,75

Заключение

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

Наименование организации	Одноставочный тариф на техническую воду, руб./куб.м.			Отклонение к 01.07.2019 г.
	с 01.01.2019 по 30.06.2019	Отклонение к 1.07.2018 %	с 01.07.2019 по 31.12.2019	
ООО «Промочистка»	22,88	100%	23,47	102,58%

Наименование организации	Одноставочный тариф на техническую воду, руб./куб.м.			Отклонение к 01.07.2020 г.
	с 01.01.2020 по 30.06.2020	Отклонение к 01.07.2019 %	с 01.07.2020 по 31.12.2020	
ООО «Промочистка»	23,47	100%	24,04	102,43%

Наименование организации	Одноставочный тариф на техническую воду, руб./куб.м.			Отклонение к 01.07.2021 г.
	с 01.01.2021 по 30.06.2021	Отклонение к 01.07.2020 %	с 01.07.2021 по 31.12.2021	
ООО «Промочистка»	24,04	100%	24,88	103,49%

Наименование организации	Одноставочный тариф на техническую воду, руб./куб.м.			Отклонение к 01.07.2022 г.
	с 01.01.2022 по 30.06.2022	Отклонение к 01.07.2021 %	с 01.07.2022 по 31.12.2022	
ООО «Промочистка»	24,88	100%	25,49	102,45%

Наименование организации	Одноставочный тариф на техническую воду, руб./куб.м.			Отклонение к 01.07.2023 г.
	с 01.01.2023 по 30.06.2023	Отклонение к 01.07.2022 %	с 01.07.2023 по 31.12.2023	
ООО «Промочистка»	25,49	100%	26,38	103,49%

Указанные тарифы направлены на согласование руководителю предприятия ООО «Промочистка», Исполнительному комитету Нурлатского муниципального района, АО «УКС» Управляющей компании. Лист согласования прилагается.

Экспертное заключение 8.3

Кроме того, необходимо отметить, что по итогам рассмотрения экспертного заключения по обоснованности тарифа на техническую воду ООО «Промочистка» 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 ООО «Промочистка» на 2019-2023 гг.

Экспертное заключение 8.3

Калькуляция расходов для расчета тарифов на техническую воду на 2019-2023 ООО «Промочистка» г. Нурлат

[illegible]

Экспертное заключение 8.3

[illegible]

Экспертное заключение 8.3

№ п/п	Показатели	Единица измерен ия	Базовый период			Утвержденный период				План предприятия на регулируемый период					Расчет Госкомитета			
						Утверждено									2019 год		2019 год	% роста к преды дущем у году
			Утвер ждено	Факт	% отклон ения, факт/у тв.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В средне м за год	% роста к предыду щему году	С 1 январ я по 30 июня	С 1 июля по 31 декабр я							
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
9	Убыток (выпадающие доходы)	тыс. руб.		27,28														
15	Товарная продукция	тыс. руб.	510,10	358,04	70,2%	244,61	254,53	499,15	139,4%	468,20	486,19	505,91	521,89	543,41	175,90	180,45	356,36	71,4%
15.1	Инвестиционная надбавка	тыс. руб.																
15.2	Товарная продукция с учетом инвестиционной надбавки	тыс. руб.	510,10	358,04	70,2%	244,61	254,53	499,15	139,4%	468,20	486,19	505,91	521,89	543,41	175,90	180,45	356,36	71,4%
16	Предусмотренные в затратах организации средства на реализацию производственной программы по источникам финансирования	тыс. руб.	48,72			24,47	25,69	50,16		55,00	55,00	55,00	55,00	55,00	12,98	10,72		
16.1	Амортизация	тыс. руб.																
16.3	Ремонтный фонд	тыс. руб.	48,72			24,47	25,69	50,16		55,00	55,00	55,00	55,00	55,00	12,98	10,72	23,70	47,2%
16.4	Прочие источники	тыс. руб.																
17	Среднеотпускной тариф (однотавочный)	руб./м3	25,70	25,67	99,9%	25,95	27,00	26,48	103,1%	33,57	34,86	36,28	37,42	38,96	22,88	23,47	23,18	87,5%
18	Среднеотпускной тариф без учета инвестиционной надбавки	руб./м3	25,70	25,67	99,9%	25,95	27,00	26,48	103,1%	33,57	34,86	36,28	37,42	38,96	22,88	23,47	23,18	87,5%
19	Надбавка к тарифу	руб./м3																
20	Среднеотпускной тариф с учетом инвестиционной надбавки	руб./м3	25,70	25,67	99,9%	25,95	27,00	26,48	103,1%	33,57	34,86	36,28	37,42	38,96	22,88	23,47	23,18	87,5%

План на регулируемый период

[illegible]

Экспертное заключение 8.3

№ п/п	Показатели	Базовый период			2018 год		План на регулируемый период										Расчет Госкомитета на регулируемый период									
		Утверждено	Факт	% отклонения, факт/ут.в.	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	2019 год	% роста к предыдущему году	2020 год	% роста к предыдущему году	2021 год	% роста к предыдущему году	2022 год	% роста к предыдущему году	2023 год	% роста к предыдущему году	2019 год	% роста к предыдущему году	2020 год	% роста к предыдущему году	2021 год	% роста к предыдущему году	2022 год	% роста к предыдущему году	2023 год	% роста к предыдущему году
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27
	обслуживание																									
2.1.5.4	Прочие расходы	3,31			3,51		3,60	102,6%	3,80	105,6%	3,85	101,3%	3,85	100,0%	3,90	101,3%										
2.2	Ремонтные расходы	48,72	23,70	48,6%	50,16	211,6%	55,00	109,6%	55,00	100,0%	55,00	100,0%	55,00	100,0%	55,00	100,0%	23,70	47,2%	24,26	102,4%	24,98	103,0%	25,72	103,0%	26,48	103,0%
2.2.1	Расходы на текущий ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	48,72	23,70	48,6%	50,16	211,6%	55,00	109,6%	55,00	100,0%	55,00	100,0%	55,00	100,0%	55,00	100,0%	23,70	47,2%	24,26	102,4%	24,98	103,0%	25,72	103,0%	26,48	103,0%
2.3	Административные расходы	155,71	136,91	87,9%	160,22	117,0%	168,38	105,1%	174,76	103,8%	182,70	104,5%	179,54	98,3%	199,94	111,4%	37,92	23,7%	39,18	103,3%	40,71	103,9%	42,30	103,9%	43,96	103,9%
2.3.1	Расходы на оплату труда и услуг, выполняемых сторонними организациями	2,85	3,32	116,6%	1,83	55,1%	3,95	215,8%	4,22	106,8%	4,52	107,1%	4,83	106,9%	5,17	107,0%	1,63	89,2%	1,69	103,4%	1,76	104,0%	1,83	104,0%	1,90	104,0%
2.3.1.1	Услуги связи и интернет	2,85	3,32	116,6%	1,83	55,1%	3,95	215,8%	4,22	106,8%	4,52	107,1%	4,83	106,9%	5,17	107,0%	1,63	89,2%	1,69	103,4%	1,76	104,0%	1,83	104,0%	1,90	104,0%
2.3.2	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	113,79	87,62	77,0%	117,15	133,7%	108,02	92,2%	112,34	104,0%	116,83	104,0%	121,51	104,0%	126,37	104,0%	24,75	21,1%	25,59	103,4%	26,61	104,0%	27,68	104,0%	28,78	104,0%
2.3.2.1	Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала	87,40	67,30	77,0%	89,98	133,7%	82,96	92,2%	86,28	104,0%	89,73	104,0%	93,33	104,0%	97,06	104,0%	19,01	21,1%	19,65	103,4%	20,44	104,0%	21,26	104,0%	22,11	104,0%
2.3.2.2	Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	26,39	20,32	77,0%	27,17	133,7%	25,06	92,2%	26,06	104,0%	27,10	104,0%	28,19	104,0%	29,31	104,0%	5,74	21,1%	5,94	103,4%	6,17	104,0%	6,42	104,0%	6,68	104,0%
2.3.4	Служебные командировки																									
2.3.5	Обучение персонала	1,11	0,96	86,6%	1,18	122,3%	1,14	97,0%	1,22	107,0%	1,31	107,4%	1,40	106,9%	1,50	107,1%	0,47	40,2%	0,49	103,4%	0,51	104,0%	0,53	104,0%	0,55	104,0%
2.3.6	Страхование производственных объектов																									
2.3.7	Прочие административные расходы	37,97	45,01	118,5%	40,07	89,0%	55,27	137,9%	56,98	103,1%	60,04	105,4%	51,80	86,3%	66,90	129,2%	11,07	27,6%	11,42	103,1%	11,84	103,7%	12,27	103,7%	12,72	103,7%
2.3.7.1	Расходы на амортизацию непроизводственных активов	7,17	3,45	48,1%	7,17	208,0%	0,67	9,3%			0,72		0,72	100,0%	0,72	100,0%										
2.3.7.2	Расходы по охране объектов и территорий																									
2.3.7.3	Прочие расходы	30,80	41,56	134,9%	32,90	79,2%	54,60	166,0%	56,98	104,4%	59,32	104,1%	51,08	86,1%	66,18	129,6%	11,07	33,6%	11,42	103,1%	11,84	103,7%	12,27	103,7%	12,72	103,7%
3	Амортизация																									

Экспертное заключение 8.3

№ п/п	Показатели	Базовый период			2018 год		План на регулируемый период										Расчет Госкомитета на регулируемый период									
		Утвер ждено	Факт	% отклоне ния, факт/ут. в.	Утверж дено ГКРПТ	% роста к предыд ущему году	2019 год	% роста к предыд ущему году	2020 год	% роста к предыд ущему году	2021 год	% роста к предыд ущему году	2022 год	% роста к предыд ущему году	2023 год	% роста к преды дущем у году	2019 год	% роста к предыду щему году	2020 год	% роста к предыду щему году	2021 год	% роста к предыд ущему году	2022 год	% роста к преды дуще му году	2023 год	% роста к предыд ущему году
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27
4	Неподконтрольные расходы, в том числе:	22,69	19,20	84,6%	5,55	28,9%	0,87	15,7%	0,87	100,0%	0,87	100,0%	12,44	1428,2%	0,86	7,0%	0,36	6,5%	0,36	100,0%	0,36	100,0%	0,36	100,0%	0,36	100,0%
4.2	Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов	22,69	19,20	84,6%	5,55	28,9%	0,87	15,7%	0,87	100,0%	0,87	100,0%	12,44	1428,2%	0,86	7,0%	0,36	6,5%	0,36	100,0%	0,36	100,0%	0,36	100,0%	0,36	100,0%
4.2.1	Налог на прибыль при ОСН																									
4.2.2	Единый налог при УСН	22,25	18,97	85,3%	5,07	26,7%																				
4.2.3	Налог на имущество организаций						0,43		0,43	100,0%	0,43	100,0%	6,21	1428,3%	0,43	7,0%	0,18		0,18	100,0%	0,18	100,0%	0,18	100,0%	0,18	100,0%
4.2.7	Транспортный налог	0,44	0,23	52,3%	0,48	206,7%	0,44	91,6%	0,44	100,0%	0,44	100,0%	6,23	1428,0%	0,43	6,9%	0,18	37,9%	0,18	100,0%	0,18	100,0%	0,18	100,0%	0,18	100,0%
10	Итого НВВ	510,10	358,04	70,2%	499,14	139,4%	468,20	93,8%	486,19	103,8%	505,91	104,1%	521,89	103,2%	543,41	104,1%	356,36	71,4%	365,27	102,5%	376,11	103,0%	387,26	103,0%	398,75	103,0%

**Экспертное заключение по обоснованности тарифа
на очистку сточных вод (механическую)
для ПАО «Нижнекамскнефтехим» на 2019-2021 гг.**

№ тарифного дела:

26/300

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 ПАО «Нижнекамскнефтехим» об установлении тарифов на очистку сточных вод (механическую) на 2019-2021 гг. год приказом Госкомитета от 14.08.2018 №225 «Об открытии дела об установлении тарифов на очистку сточных вод (механическую) для публичного акционерного общества «Нижнекамскнефтехим» на 2019-2021 годы и назначении уполномоченного по делу» открыто тарифное дело № 26/300, 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 очистку сточных вод (механическую), 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 очистку сточных вод (механическую) 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 очистку сточных вод (механическую) ПАО «Нижнекамскнефтехим» на 2019-2021 гг. Госкомитетом применен метод индексации установленных тарифов.

Справочная информация о деятельности регулируемой организации

Организация работает на общей системе налогообложения.

Потребителями очистки сточных вод (механическую) ПАО «Нижнекамскнефтехим» являются прочие потребители.

В ассортименте выпускаемой продукции более ста наименований. Основу товарной номенклатуры составляют:

- мономеры, являющиеся исходным сырьем для производства каучуков;
- синтетические каучуки общего и специального назначения;
- другая нефтехимическая продукция (окись этилена, окись пропилена, альфа-олефины, полистирол, поверхностно-активные вещества и т.п.).

Очистка сточных вод (механическая) для сторонних потребителей не является основным видом деятельности ПАО «Нижнекамскнефтехим».

Тариф на очистку сточных вод (механическую) ранее не устанавливался.

Описание схемы водоотведения

Узел сбора и распределения дождевых и продувочных сточных вод цеха №3406 УВК и ОСВ предназначен для сбора сточных вод I и II промзоны, поступающих по отдельным коллекторам, подачи сточных вод в цех и в коллектор химзагрязненной канализации для последующей очистки на биологических очистных сооружениях.

В состав узла сбора и распределения дождевых и продувочных сточных вод входит следующее оборудование и объекты:

- распределительная камера поз.РК-1;
- распределительная камера поз.РК-2;
- резервуар-стабилизатор поз. Р-10₁₋₃;

- насосная станция титул 24.

Продувочные сточные воды с систем оборотного водоснабжения I промзоны (кроме В-4 цеха №3404), с систем оборотного водоснабжения III водоблока завода Окиси Этилена; стоки со станции химводоочистки В-2 (цех №3404), условно-чистый конденсат с производств и предприятий I и II промзон ПАО «Нижнекамскнефтехим» по двум отдельным коллекторам К-18 dy-1600 и К-19 dy-500 мм поступают в распределительные камеры из коллектора К-18 в камеру поз. РК-2 и далее через переливной трубопровод dy-500 в камеру поз. РК-1, из коллектора К-19 в приемную камеру поз.РК-1.

Из распределительной камеры поз.РК-1 условно-чистые стоки самотеком поступают в железобетонные резервуары поз. Р-10₁₋₃, далее насосами поз. поз. Н-10₁₋₃ по трубопроводу К-20 через водоприемные колодцы К-21/1, К-21/2 подаются в химзагрязненную канализацию для последующей очистки на биологических очистных сооружениях. Предусмотрена возможность раздельного приема условно-чистых сточных вод с I-ой промзоны ПАО «Нижнекамскнефтехим» через распределительные камеры поз. РК-1, РК-2 по коллектору К-18 в резервуары поз. Р-10_{2,3}, а со II-ой промзоны по коллектору К-19 в резервуар поз. Р-10₁, минуя распределительную камеру поз. РК-1.

Разделение потоков дает возможность одновременно подавать сточные воды с I-ой промзоны на очистку в цех, а со II-ой промзоны в ХЗК на БОС для дальнейшей биологической очистки (в зависимости от результатов анализов).

Предусмотрена возможность подачи стоков из резервуаров поз. Р-10₁₋₃ насосами поз. Н-10₁₋₃ по коллектору К-20 в резервуары-усреднители поз. Р-1_{1,2} Р-8_{1,2} для дальнейшей очистки.

В сильный ливень, паводковый период и при больших сбросах дождевых вод, избыток условно-чистых стоков через водослив распределительной камеры поз. РК-1 самотеком сбрасывается в русло р.Тунгуча, далее в буферные пруды №1, №2 для дополнительного отстаивания и осветления.

Железобетонные резервуары поз. Р-10₁₋₃ снабжены трубопроводами взмучивания осадка, расположенными в нижней части резервуаров и предназначены для исключения заиливания резервуаров. В процессе эксплуатации резервуаров, трубопроводы взмучивания осадка всегда включены в работу.

Тарифы на очистку сточных вод (механическую) на 2018 год установлены постановлением Госкомитета от 03.08.2018 №10-14/кс:

Название организации	Одноставочный тариф на очистку сточных вод (механическую), руб./куб.м.
	со дня вступления в силу постановления по 31.12.2018
ПАО «Нижнекамскнефтехим» (тарифы указаны без учета НДС)	4,77

Анализ обоснованности расчета объема отпуска товаров, услуг
Баланс водоотведения

(тыс.куб.м)

Показатели	2018 год (принято ГКРТТ)	2018 (9 мес.2018 г.)	2019 (прогноз орг-ции)	2019 год (принято ГКРТТ)	Отклонение, (%)	2020-2021 (прогноз)
Принято сточных вод, всего	245,328	236,493	245,328	245,328	100,0%	245,328
Технологические нужды	0	0	0	0		0
Принято сточных вод по категориям потребителей, в т.ч.:	245,328	236,493	245,328	245,328	100,0%	245,328
По группе потребителей «финансируемых из бюджета всех уровней»	0	0	0	0		0
По группе потребителей «Население»	0	0	0	0		0
По группе потребителей «Прочие»	245,328	236,493	245,328	245,328	100,0%	245,328

Объем водоотведения на 2019 год принят в соответствии с техническим заключением. На 2020-2021гг 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 VI «Метод экономически обоснованных расходов» Основ ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения и разделом IV «Расчет необходимой валовой выручки методом экономически обоснованных расходов (затрат)» 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
электрическая энергия	103,0%	103,0%	103,0%
индекс потребительских цен	104,6%	103,4%	104,0%
индекс промышленных производителей	104,3%	104,2%	104,1%

Динамика изменения необходимой валовой выручки организации

	2018 год	2019 год
Утверждено ГКРТТ	1 169,24	
прогноз организации		1 250,92
принято ГКРТТ		1 197,95

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	Отклонен ие к уровню 1 полугодия
2019	1 250,92	4,77	0	5,43	113,8%
2020	1 294,27	5,28	97,2%	5,28	100,0%
2021	1 339,93	5,28	0	5,64	106,8%

Анализ экономической обоснованности расходов по отдельным статьям (группам расходов)

И. ТЕКУЩИЕ РАСХОДЫ на 2019 год приняты в сумме 1 094,82 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 677,24 тыс.руб., из них:

1. Производственные расходы на 2019 год приняты в сумме 529,26 тыс.руб., в том числе:

1.1. Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение составили 0,24 тыс.руб:

– горюче-смазочные материалы – 0,24 тыс.руб. Затраты приняты на уровне предложения организации, с индексацией к утвержденному периоду регулирования

1.2. Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала приняты в сумме 376,35 тыс.руб, в том числе:

– расходы на оплату труда основного производственного персонала – 287,64 тыс.руб., на уровне предложения организации.

– отчисления на социальные нужды (30,7%) – 88,71 тыс.руб.

Численность основного производственного персонала принята в количестве 0,75 ед.

Наименования специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зар.плата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Прием (транспортирование) стоков	0,09		30,75
Машинист насосной установки	0,09	28,79	30,75
Очистка стоков и утилизация сточной жидкости	0,66		256,89
Машинист насосной установки	0,12	28,79	40,42
Слесарь-ремонтник	0,08	35,33	32,57
Апаратчик	0,39	28,79	133,87
Мастер	0,06	56,84	41,92
Ведущий инженер по ремонту	0,02	35,31	8,12
Итого	0,75	31,96	287,64

1.3. Расходы на общехозяйственные расходы* приняты в сумме 152,67 тыс.руб., что ниже предложения организации на 0,74 тыс.руб. Стоимость электроэнергии принята с учетом индекса-дефлятора к уровню 2018 года.

Статьи затрат	Прогноз организации, тыс.руб.	Расчет Госкомитета, тыс.руб.	Отклонение, %
Амортизация ОС цехового назначения	0,66	0,66	100%
Электроэнергия на цеховые расходы	20,20	19,47	96,4%
Охрана труда, в том числе спецжиры, спецодежда, профосмотры, моющие средства	4,93	4,93	100%
Прочие цеховые расходы (содержание зданий и соор., канцтовары, теплоэнергия, топливо (мазут для котельной), хоз.питьевая вода (собств.потребл), очистка произв.стоков, транспортировка стоков, услуги автотранспортные, услуги цехов объединения, услуги исследовательские, медобслуживание и прочие)	127,62	127,62	100%
Итого	153,41	152,67	99,5%

* *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.

2. Ремонтные расходы на 2019 год приняты в сумме 128,04 тыс.руб., в том числе:

Экспертное заключение 9.1

– расходы на текущий ремонт – 128,04 тыс.руб., отклонение от предложения организации составляет +0,24 тыс.руб. Затраты приняты на основании представленного плана текущего ремонта.

– расходы на капитальный ремонт в сумме 41,85 тыс.руб. не приняты в связи с отсутствием подтверждающих документов.

3. Административные расходы на 2019 год приняты в сумме 20,04 тыс.руб., что ниже предложения организации на 0,74 тыс.руб.

Заработная плата АУП принята на уровне заработной платы АУП, учтенной в технической воде (химически очищенной).

Затраты на ремонт не приняты в связи с отсутствием подтверждающих документов.

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз организации и тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение, %
1	Заработная плата АУП	7,90	7,97	100,9%
2	Отчисления на социальное страхование от заработной платы АУП	2,43	2,46	101,2%
3	Амортизация ОС общехозяйственного назначения	0,02	0,02	100,0%
4	Затраты на ремонт общеэксплуатационного оборудования	0,84	0	
5	Электроэнергия на общеэксплуатационные расходы	0,07	0,07	100,0%
6	Транспортные расходы	3,47	3,47	100,0%
7	Охрана вневедомственная	3,93	3,93	100,0%
8	Услуги связи (телефон, интернет, сотовая связь)	0,03	0,03	100,0%
9	Канц.товары и почтово-телеграф.расходы	0,08	0,08	100,0%
10	Прочие расходы (содержание зданий и сооружений, спец.одежда, защитные средства, моющие средства, оргтехника, услуги тех.обслуживания, программное обеспечение и прочее)	2,01	2,01	100,0%
Итого		20,78	20,04	96,4%

Заработная плата АУП:

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
АУП	0,01	57,37	7,97
Итого	0,01	57,37	7,97

Предприятие оказывает услуги водоснабжения, водоотведения и прочие услуги.

Согласно учетной политике ПАО «НКНХ» цеховые и общезаводские расходы распределяются согласно утвержденным методикам распределения затрат с учетом особенностей производств.

Экспертное заключение 9.1

Согласно методике распределения организация самостоятельно распределила общеэксплуатационные расходы на указанный вид деятельности. Соответственно, общеэксплуатационные расходы, приходящиеся на очистку сточных вод (механическую), составляют 20,04 тыс.руб.

Расходы на электрическую энергию на первый год долгосрочного периода регулирования приняты в сумме 261,17 тыс.руб., при объеме покупной электроэнергии в размере 100,62 тыс.кВт. Отклонение от прогноза организации составляет 9,89 тыс.руб. Объем на электрическую энергию принят на основании технического заключения, на уровне утвержденного, тариф с учетом индекса-дефлятора к уровню 2018 года. Удельный расход электрической энергии 0,41 кВт*ч/куб.м.

Предприятие работает по одноставочному тарифу на электрическую энергию (высокое напряжение). Поставщиком электроэнергии является ООО «ПЭСТ»:

ВН – 2,60 руб./кВт.ч.

Неподконтрольные расходы на 2019 год приняты в размере 156,31 тыс.руб., в том числе:

1. Налоги и платежи, относимые на регулируемый вид деятельности приняты в сумме 156,31 тыс.руб., в том числе:

- транспортный налог – 0,03 тыс.руб.;
- земельный налог – 134,39 тыс.руб.;
- налог на имущество – 21,89 тыс.руб.

Согласно методике распределения организация самостоятельно распределила общеэксплуатационные расходы на указанный вид деятельности. Соответственно, расходы, связанные с уплатой налогов, приходящиеся на очистку сточных вод (механическую), составляют – 156,31 тыс.руб.

II. РАСХОДЫ НА АМОРТИЗАЦИЮ ОСНОВНЫХ СРЕДСТВ

Планируемая сумма амортизационных отчислений составит 103,13 тыс.руб., на уровне утвержденного периода, по предложению организации.

Направления использования амортизационных отчислений	Сумма, тыс.руб.
Замена светильников на энергосберегающие светодиодные светильники тит.24 Узла сбора (17 шт)	103,13
Итого	103,13

III. НОРМАТИВНАЯ ПРИБЫЛЬ

Затраты по данной статье организацией не заявлены.

IV. РАСЧЕТНАЯ ПРЕДПРИНИМАТЕЛЬСКАЯ ПРИБЫЛЬ ГАРАНТИРУЮЩЕЙ ОРГАНИЗАЦИИ

Затраты по данной статье организацией не заявлены.

**Расчет необходимой валовой выручки
ПАО «Нижнекамскнефтехим»
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
Базовый уровень операционных расходов	тыс.руб.	677,34	х	х
Индекс эффективности операционных расходов	%	1%	1%	1%
Нормативный уровень прибыли	тыс.руб.			
<i>Показатели энергосбережения и энергетической эффективности</i>				
Удельный расход электрической энергии	кВт/ч/ куб.м.	0,41	0,41	0,41

№ п/п	Показатель	Ед. изм.	Долгосрочный период регулирования		
			2019	2020	2021
1	Индекс потребительских цен	%	104,6%	103,4%	104,0%
2	Индекс изменения количества активов	-			
3	Операционные расходы	тыс.руб.	677,34	693,36	713,88

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 $i-1$;

Экспертное заключение 9.1

$ИКА_{i-1}$ - 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
Затраты, тыс.руб.	261,17	269,00	277,07
Индекс, %	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
Затраты, тыс.руб.	156,31	156,31	156,31
в т.ч. расходы на оплату работ, услуг, выполняемых сторонними организациями, тыс.руб.	x	x	x
Индекс промышленных производителей, %	104,3%	104,2%	104,1%

2. Расчет необходимой валовой выручки методом индексации установленных тарифов производится по формуле №30 Методических указаний:

$$НВВ_i = TP_i + A_i + ПР_i + ПР_i^{го} + \Delta НВВ_i^c,$$

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.;

$ПР_i$ - 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;

$ПР_i^{го}$ - расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации на год i , тыс. руб.

№ п/п	Показатель	2019	2020	2021
1	Текущие расходы, тыс.руб.	1 094,64	1 118,50	1 147,28
2	Расходы на амортизацию основных	103,13	103,13	103,13

Экспертное заключение 9.1

№ п/п	Показатель	2019	2020	2021
	средств и нематериальных активов, тыс.руб.			
3	Нормативная прибыль, тыс.руб.	0	0	0
4	Расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации	0	0	0
	ИТОГО необходимая валовая выручка (питьевая вода)	1 197,95	1 221,81	1 250,41

Заключение

Предлагается установить тарифы на очистку сточных вод (механическую) для ПАО «Нижнекамскнефтехим» на долгосрочный период в следующем размере:

Название организации	Одноставочный тариф на очистку сточных вод (механическую), руб./куб.м.		Отклонение к 01.01.2019, %
	с 01.01.2019 по 30.06.2019	с 01.07.2019 по 31.12.2019	
ПАО «Нижнекамскнефтехим» (тарифы указаны без учета НДС)	4,77	5,00	104,8%

Название организации	Одноставочный тариф на очистку сточных вод (механическую), руб./куб.м.		Отклонение к 01.07.2019, %
	с 01.01.2020 по 30.06.2020	с 01.07.2020 по 31.12.2020	
ПАО «Нижнекамскнефтехим» (тарифы указаны без учета НДС)	4,98	4,98	99,6%

Название организации	Одноставочный тариф на очистку сточных вод (механическую), руб./куб.м.		Отклонение к 01.01.2021, %
	с 01.01.2021 по 30.06.2021	с 01.07.2021 по 31.12.2021	
ПАО «Нижнекамскнефтехим» (тарифы указаны без учета НДС)	4,98	5,21	104,6%

Указанные тарифы направлены на согласование руководителям предприятия ПАО «Нижнекамскнефтехим» и Исполнительного комитета Нижнекамского муниципального района.

Кроме того, необходимо отметить, что по итогам рассмотрения экспертного заключения по обоснованности тарифа на очистку сточных вод (механическую) ПАО «Нижнекамскнефтехим» Нижнекамского муниципального района на 2019-2021 гг. и в рамках Правил разработки, утверждения и корректировки производственных программ организаций,

Экспертное заключение 9.1

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

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

Приложение: Значения по статьям затрат, учтенные при расчете необходимой валовой выручки ПАО «Нижнекамскнефтехим» на 2019-2021 гг.

Калькуляция расходов для расчета тарифов на очистку сточных вод (механическую) на 2019-2021 гг.

ПАО «Нижекамскнефтехим»

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	Утвержденный период				План предприятия на регулируемый период			Расчет Госкомитета				Расчет Госкомитета				Расчет Госкомитета			
			Утверждено							2019 год		2019 год	% роста к предыд ущему году	2020 год		2020 год	% роста к предыд ущему году	2021 год		2021 год	% роста к предыд ущему году
			С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В средне м за год	% роста к предыд ущему году	2019 год	2020 год	2021 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		
1	Является ли организация плательщиком НДС	(да / нет)			да		да	да	да			да			да				да		
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ																				
2	Пропущено сточных вод всего , в том числе:	Тыс. м3	122,664	122,664	245,328	96,7%	245,328	245,328	245,328	122,664	122,664	245,328	100,0%	122,664	122,664	245,328	100,0%	122,664	122,664	245,328	100,0%
2.1	Хозяйственные нужды предприятия	Тыс. м3																			
2.2	Принято сточных вод от других канализаций или отдельных канализационных сетей	Тыс. м3																			
2.3	Объем реализации товаров и услуг потребителям, в том числе:	Тыс. м3	122,664	122,664	245,328	96,7%	245,328	245,328	245,328	122,664	122,664	245,328	100,0%	122,664	122,664	245,328	100,0%	122,664	122,664	245,328	100,0%
2.3.1	Население	Тыс. м3																			
2.3.2	Бюджетные организации	Тыс. м3																			
2.3.3	Прочие потребители	Тыс. м3	122,664	122,664	245,328	96,7%	245,328	245,328	245,328	122,664	122,664	245,328	100,0%	122,664	122,664	245,328	100,0%	122,664	122,664	245,328	100,0%
3	Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по водоотведению						0,03	0,03	0,03	0,01	0,01	0,03		0,01	0,01	0,03	100,0%	0,01	0,01	0,03	100,0%
	II. ПОЛНАЯ СЕБЕСТОИМОСТЬ ОТВОДА СТОЧНОЙ ЖИДКОСТИ	тыс. руб.	584,62	584,62	1 169,24	96,7%	1 250,92	1 294,27	1 339,93	585,15	612,80	1 197,95	102,5%	610,90	610,91	1 221,81	102,0%	610,92	639,49	1 250,41	102,3%
4	Прием и транспортирование (перекачка) стоков (РПС) - всего	тыс. руб.	156,60	156,60	313,20	95,2%	348,61	369,64	392,05	166,56	172,02	338,58	108,1%	171,41	176,37	347,77	102,7%	176,15	181,43	357,59	102,8%
4.1	Прямые расходы	тыс. руб.	155,61	155,61	311,22	100,0%	330,90	351,89	374,26	157,93	163,01	320,94	103,1%	162,58	167,51	330,09	102,9%	167,30	172,54	339,84	103,0%
4.1.1	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	126,78	126,78	253,56	100,0%	271,06	289,76	309,75	128,65	132,51	261,17	103,0%	132,51	136,49	269,00	103,0%	136,49	140,58	277,07	103,0%

Экспертное заключение 9.1

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	Утвержденный период				План предприятия на регулируемый период			Расчет Госкомитета				Расчет Госкомитета				Расчет Госкомитета			
			Утверждено							2019 год		2019 год	% роста к предыд ущему году	2020 год		2020 год	% роста к предыд ущему году	2021 год		2021 год	% роста к предыд ущему году
			С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В средне м за год	% роста к предыд ущему году	2019 год	2020 год	2021 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			2020 год	% роста к предыд ущему году		
4.1.2	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	14,78	14,78	29,57	98,3%	30,75	31,98	33,26	15,03	15,72	30,75	104,0%	15,47	16,00	31,48	102,4%	15,89	16,52	32,41	103,0%
4.1.3	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	4,56	4,56	9,12	98,8%	9,48	9,86	10,26	4,63	4,85	9,48	104,0%	4,77	4,93	9,71	102,4%	4,90	5,10	9,99	103,0%
4.1.4	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	2,11	2,11	4,23	100,0%	4,23	4,23	4,23	2,11	2,11	4,23	100,0%	2,11	2,11	4,23	100,0%	2,11	2,11	4,23	100,0%
4.1.8	Цеховые расходы	тыс. руб.	7,37	7,37	14,75	103,6%	15,39	16,06	16,76	7,50	7,82	15,31	103,9%	7,71	7,97	15,68	102,4%	7,91	8,23	16,14	103,0%
4.1.9	Прочие прямые расходы	тыс. руб.																			
4.2	Косвенные (общексплуатационн ые расходы)	тыс. руб.	0,99	0,99	1,99	98,0%	2,08	2,12	2,16	0,98	1,02	2,00	100,9%	1,01	1,04	2,05	102,4%	1,04	1,08	2,11	103,0%
4.3	Налоги и платежи	тыс. руб.					15,63	15,63	15,63	7,65	7,98	15,63		7,82	7,82	15,63	100,0%	7,82	7,82	15,63	100,0%
4.3.1	Налоги и платежи, относимые на себестоимость	тыс. руб.																			
4.3.2	Налоги и платежи, относимые на указанный вид деятельности	тыс. руб.					15,63	15,63	15,63	7,65	7,98	15,63		7,82	7,82	15,63	100,0%	7,82	7,82	15,63	100,0%
5	Очистка стоков и утилизация сточной жидкости (РОС) - всего	тыс. руб.	428,02	428,02	856,04	97,2%	902,31	924,63	947,88	418,60	440,78	859,38	100,4%	439,50	434,54	874,04	101,7%	434,77	458,05	892,82	102,1%
5.1	Прямые расходы	тыс. руб.	340,93	340,93	681,86	94,5%	742,93	764,87	787,73	339,43	361,23	700,66	102,8%	360,08	354,82	714,90	102,0%	355,11	378,02	733,13	102,6%
5.1.1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.																			
5.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.																			
5.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	125,09	125,09	250,19	97,7%	256,89	263,86	271,11	125,56	131,33	256,89	102,7%	129,29	133,68	262,97	102,4%	132,72	138,03	270,75	103,0%

Экспертное заключение 9.1

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	Утвержденный период				План предприятия на регулируемый период			Расчет Госкомитета				Расчет Госкомитета				Расчет Госкомитета			
			Утверждено							2019 год		2019 год	% роста к предыд ущему году	2020 год		2020 год	% роста к предыд ущему году	2021 год		2021 год	% роста к предыд ущему году
			С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В средне м за год	% роста к предыд ущему году	2019 год	2020 год	2021 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		
5.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	38,58	38,58	77,16	98,2%	79,22	81,37	83,61	38,72	40,50	79,22	102,7%	39,87	41,23	81,10	102,4%	40,93	42,57	83,50	103,0%
5.1.5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	49,45	49,45	98,91	100,0%	98,91	98,91	98,91	49,45	49,45	98,91	100,0%	49,45	49,45	98,91	100,0%	49,45	49,45	98,91	100,0%
5.1.6	Аренда основного оборудования	тыс. руб.																			
5.1.7	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.	61,56	61,56	123,12	76,8%	169,65	176,43	183,49	58,35	69,70	128,04	104,0%	72,22	58,85	131,07	102,4%	60,91	74,04	134,95	103,0%
5.1.7.1	Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс. руб.	0,12	0,12	0,24	0,6%	41,85	43,53	45,27												
5.1.9	Цеховые расходы	тыс. руб.	66,25	66,25	132,49	103,4%	138,26	144,29	150,61	67,35	70,25	137,60	103,9%	69,25	71,60	140,85	102,4%	71,09	73,93	145,02	103,0%
5.1.10	Прочие прямые расходы	тыс. руб.																			
5.2	Косвенные (общексплуатационные расходы)	тыс. руб.	8,93	8,93	17,87	98,0%	18,70	19,08	19,47	8,83	9,21	18,03	100,9%	9,08	9,38	18,46	102,4%	9,32	9,69	19,01	103,0%
5.3	Налоги и платежи	тыс. руб.	78,16	78,16	156,31	111,1%	140,68	140,68	140,68	70,34	70,34	140,68	90,0%	70,34	70,34	140,68	100,0%	70,34	70,34	140,68	100,0%
5.3.1	Налоги и платежи, относимые на себестоимость	тыс. руб.																			
5.3.2	Налоги и платежи, относимые на указанный вид деятельности	тыс. руб.	78,16	78,16	156,31	111,1%	140,68	140,68	140,68	70,34	70,34	140,68	90,0%	70,34	70,34	140,68	100,0%	70,34	70,34	140,68	100,0%
6	Утилизация осадка и его захоронение (РУО) - всего	тыс. руб.																			
7	Расходы на весь технологический процесс - всего	тыс. руб.	584,62	584,62	1 169,24	96,7%	1 250,92	1 294,27	1 339,93	585,15	612,80	1 197,95	102,5%	610,90	610,91	1 221,81	102,0%	610,92	639,49	1 250,41	102,3%
7.1	Прямые расходы	тыс. руб.	496,54	496,54	993,08	96,1%	1 073,83	1 116,76	1 161,98	497,36	524,25	1 021,60	102,9%	522,66	522,32	1 044,99	102,3%	522,41	550,57	1 072,97	102,7%
7.1.1	Материалы (химические)	тыс. руб.																			

Экспертное заключение 9.1

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	Утвержденный период				План предприятия на регулируемый период			Расчет Госкомитета				Расчет Госкомитета				Расчет Госкомитета			
			Утверждено							2019 год		2019 год	% роста к предыд ущему году	2020 год		2020 год	% роста к предыд ущему году	2021 год		2021 год	% роста к предыд ущему году
			С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В средне м за год	% роста к предыд ущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	С 1 января по 30 июня			С 1 июля по 31 декабря							
	реагенты)																				
7.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	126,78	126,78	253,56	100,0%	271,06	289,76	309,75	128,65	132,51	261,17	103,0%	132,51	136,49	269,00	103,0%	136,49	140,58	277,07	103,0%
7.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	139,88	139,88	279,75	97,8%	287,64	295,84	304,37	140,59	147,05	287,64	102,8%	144,76	149,68	294,44	102,4%	148,61	154,55	303,16	103,0%
7.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	43,14	43,14	86,28	98,2%	88,71	91,24	93,87	43,36	45,35	88,71	102,8%	44,64	46,16	90,81	102,4%	45,83	47,66	93,49	103,0%
7.1.5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	51,57	51,57	103,13	100,0%	103,13	103,13	103,13	51,57	51,57	103,13	100,0%	51,57	51,57	103,13	100,0%	51,57	51,57	103,13	100,0%
7.1.6	Аренда основного оборудования	тыс. руб.																			
7.1.7	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.	61,56	61,56	123,12	76,8%	169,65	176,43	183,49	58,35	69,70	128,04	104,0%	72,22	58,85	131,07	102,4%	60,91	74,04	134,95	103,0%
7.1.7.1	Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс. руб.	0,12	0,12	0,24	0,6%	41,85	43,53	45,27												
7.1.8	Услуги, оказываемые сторонними организациями, стоимость которых регулируется	тыс. руб.																			
7.1.9	Цеховые расходы	тыс. руб.	73,62	73,62	147,24	103,5%	153,65	160,35	167,37	74,85	78,06	152,91	103,9%	76,96	79,57	156,53	102,4%	79,00	82,16	161,16	103,0%
7.1.10	Прочие прямые расходы	тыс. руб.																			
7.1.10.1	Расходы по сомнительным долгам, в размере не более 2% НВВ	тыс.р уб.																			
7.1.10.2	Прочие расходы	тыс.р уб.																			
7.2	Косвенные (общексплуатационн	тыс. руб.	9,93	9,93	19,85	98,0%	20,78	21,20	21,63	9,81	10,23	20,04	100,9%	10,08	10,43	20,51	102,4%	10,35	10,77	21,12	103,0%

Экспертное заключение 9.1

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	Утвержденный период				План предприятия на регулируемый период			Расчет Госкомитета				Расчет Госкомитета				Расчет Госкомитета			
			Утверждено							2019 год		2019 год	% роста к предыд ущему году	2020 год		2020 год	% роста к предыд ущему году	2021 год		2021 год	% роста к предыд ущему году
			С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В средне м за год	% роста к предыд ущему году	2019 год	2020 год	2021 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		
	ые расходы)																				
7.3	Налоги и платежи	тыс. руб.	78,16	78,16	156,31	100,0%	156,31	156,31	156,31	77,99	78,32	156,31	100,0%	78,16	78,16	156,31	100,0%	78,16	78,16	156,31	100,0%
7.3.1	Налоги и платежи, относимые на себестоимость	тыс. руб.																			
7.3.2	Налоги и платежи, относимые на указанный вид деятельности	тыс. руб.	78,16	78,16	156,31	100,0%	156,31	156,31	156,31	77,99	78,32	156,31	100,0%	78,16	78,16	156,31	100,0%	78,16	78,16	156,31	100,0%
8	Валовая прибыль	тыс. руб.																			
9	Убыток (выпадающие доходы)	тыс. руб.																			
10	Внерезализационные расходы	тыс. руб.																			
11	Экономически не обоснованные доходы прошлых периодов регулирования	тыс. руб.																			
12	Экономия операционных расходов	тыс. руб.																			
13	Экономия от снижения потребления электрической энергии (мощности)	тыс. руб.																			
14	Экономия от снижения потребления прочих энергетических ресурсов, холодной воды, теплоносителя	тыс. руб.																			
15	Товарная продукция	тыс. руб.	584,62	584,62	1 169,24	96,7%	1 250,92	1 294,27	1 339,93	585,15	612,80	1 197,95	102,5%	610,90	610,91	1 221,81	102,0%	610,92	639,49	1 250,41	102,3%
18	Среднеотпускной тариф (одноставочный)	руб./ м3	4,77	4,77	4,77	100,0%	5,10	5,28	5,46	4,77	5,00	4,88	102,5%	4,98	4,98	4,98	102,0%	4,98	5,21	5,10	102,3%
22				100,00						100,0%	104,8%			99,69	100,00			100,00	104,68		

**Смета расходов для расчета тарифа на очистку сточных вод
(механическую) на 2019-2021 гг. ПАО «Нижнекамскнефтехим»**

№ п/п	Показатели	2017 год			2018 год		План предприятия на регулируемый период						Расчет Госкомитета на регулируемый период					
		Утвержден о ГКРТТ	Факт	% отклонени я, факт/утв.	Утвержде но ГКРТТ	% роста к предыдуц ему году	2019 год	% роста к предыду щему году	2020 год	% роста к предыдуц ему году	2021 год	% роста к предыдуц ему году	2019 год	% роста к предыду щему году	2020 год	% роста к предыдуц ему году	2021 год	% роста к предыдуц ему году
	Является ли организация плательщиком НДС	да	да		да		да		да		да		да		да		да	
1	Расходы на электрическую энергию		253,56		253,56	100,00%	271,06	106,90%	289,76	106,90%	309,75	106,90%	261,17	103,00%	269,00	103,00%	277,07	103,00%
2	Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:		696,70		656,24	94,19%	720,42	109,78%	745,06	103,42%	770,73	103,45%	677,34	103,21%	693,36	102,37%	713,88	102,96%
	Операционные расходы (проверка)		696,70		656,24	94,19%	720,42	109,78%	745,06	103,42%	770,73	103,45%	677,34	103,21%	693,64	102,70%	717,65	103,16%
	Индекс эффективности расходов						1%		1%		1%		1%		1%		1%	
	Индекс потребительских цен						104,00%		104,00%		104,00%		104,60%		103,40%		104,00%	
	Индекс количества активов																	
2.1	Производственные расходы		526,07		513,27	97,57%	529,99	103,26%	547,43	103,29%	565,61	103,32%	529,26	103,12%	544,06	102,80%	561,59	103,22%
2.1.1	Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение		0,22		0,23	105,28%	0,24	104,00%	0,25	104,00%	0,26	104,00%	0,24	104,00%	0,25	104,00%	0,26	104,00%
2.1.1.1	Реагенты																	
2.1.1.2	Горюче-смазочные материалы		0,22		0,23	105,28%	0,24	104,00%	0,25	104,00%	0,26	104,00%	0,24	104,00%	0,25	104,00%	0,26	104,00%
2.1.1.3	Материалы и малоценные основные средства																	
2.1.2	Расходы на оплату работ услуг, выполняемых сторонними организациями и индивидуальными предпринимателям																	

Экспертное заключение 9.1

№ п/п	Показатели	2017 год			2018 год		План предприятия на регулируемый период						Расчет Госкомитета на регулируемый период					
		Утвержден о ГКРТТ	Факт	% отклоне ния, факт/утв.	Утвержде но ГКРТТ	% роста к предыду щему году	2019 год	% роста к предыду щему году	2020 год	% роста к предыду щему году	2021 год	% роста к предыду щему году	2019 год	% роста к предыду щему году	2020 год	% роста к предыду щему году	2021 год	% роста к предыду щему году
	и, связанные с эксплуатацией централизованных систем, либо объектов в составе таких систем																	
2.1.3	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала, в том числе налоги и сборы:		373,86		366,03	97,91%	376,35	102,82%	387,08	102,85%	398,24	102,88%	376,35	102,82%	385,25	102,37%	396,65	102,96%
2.1.3.1	Расходы на оплату труда производственного персонала		286,04		279,75	97,80%	287,64	102,82%	295,84	102,85%	304,37	102,88%	287,64	102,82%	294,44	102,37%	303,16	102,96%
2.1.3.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала, в том числе налоги и сборы		87,81		86,28	98,25%	88,71	102,82%	91,24	102,85%	93,87	102,88%	88,71	102,82%	90,81	102,37%	93,49	102,96%
2.1.4	Общехозяйственны е расходы		142,10		147,01	103,45%	153,41	104,35%	160,11	104,36%	167,11	104,37%	152,67	103,85%	158,56	103,86%	164,67	103,86%
2.1.5	Прочие производственные расходы, в том числе:		9,89															
2.1.5.1	Услуги по обращению с осадком сточных вод																	
2.1.5.2	Расходы на амортизацию автотранспорта																	
2.1.5.3	Контроль качества воды и сточных вод																	
2.1.5.4	Расходы на аварийно-диспетчерское обслуживание																	
2.1.5.5	Прочие расходы		9,89															
2.2	Ремонтные расходы		160,29		123,12	76,81%	169,65	137,79%	176,43	104,00%	183,49	104,00%	128,04	104,00%	131,07	102,37%	134,95	102,96%

Экспертное заключение 9.1

№ п/п	Показатели	2017 год			2018 год		План предприятия на регулируемый период						Расчет Госкомитета на регулируемый период					
		Утвержден о ГКРТТ	Факт	% отклонени я, факт/утв.	Утвержде но ГКРТТ	% роста к предыдуш ему году	2019 год	% роста к предыду щему году	2020 год	% роста к предыдуш ему году	2021 год	% роста к предыдуш ему году	2019 год	% роста к предыду щему году	2020 год	% роста к предыдуш ему году	2021 год	% роста к предыдуш ему году
2.2.1	Расходы на текущий ремонт централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения либо объектов, входящих в состав таких систем		121,59		122,88	101,06%	127,80	104,00%	132,91	104,00%	138,22	104,00%	128,04	104,20%	131,07	102,37%	134,95	102,96%
2.2.2	Расходы на капитальный ремонт централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения либо объектов, входящих в состав таких систем		38,70		0,24	0,62%	41,85	17438,59 %	43,53	104,00%	45,27	104,00%						
2.2.3	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды ремонтного персонала, в том числе налоги и сборы																	
2.2.3.1	Расходы на оплату труда ремонтного персонала																	
2.2.3.2	Отчисления на социальные нужды ремонтного персонала, в том числе налоги и сборы																	
2.3	Административные расходы		10,34		19,85	191,95%	20,78	104,66%	21,20	102,02%	21,63	102,06%	20,04	100,92%	20,51	102,37%	21,12	102,96%
2.3.1	Расходы на оплату труда и услуг, выполняемых сторонними организациями						0,03		0,03	104,00%	0,03	104,00%	0,03		0,03	104,00%	0,03	104,00%
2.3.1.1	Услуги связи и интернет		0,03		0,03	104,00%	0,03	100,00%	0,03	104,00%	0,03	104,00%	0,03	100,00%	0,03	104,00%	0,03	104,00%
2.3.1.2	Юридические услуги																	

Экспертное заключение 9.1

№ п/п	Показатели	2017 год			2018 год		План предприятия на регулируемый период						Расчет Госкомитета на регулируемый период					
		Утвержден о ГКРТТ	Факт	% отклонени я, факт/утв.	Утвержде но ГКРТТ	% роста к предыдуш ему году	2019 год	% роста к предыду щему году	2020 год	% роста к предыдуш ему году	2021 год	% роста к предыдуш ему году	2019 год	% роста к предыду щему году	2020 год	% роста к предыдуш ему году	2021 год	% роста к предыдуш ему году
2.3.1. 3	Аудиторские услуги																	
2.3.1. 4	Консультационные услуги																	
2.3.1. 5	Услуги по вневедомственной охране объектов и территорий																	
2.3.1. 6	Информационные услуги																	
2.3.1. 7	Управленческие услуги																	
2.3.2	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы		10,32		10,32	100,00%	10,33	100,07%	10,33	100,00%	10,33	100,00%	10,43	101,01%	10,67	102,37%	10,93	102,37%
2.3.2. 1	Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала		7,90		7,90	100,00%	7,90	99,97%	7,90	100,00%	7,90	100,00%	7,97	100,90%	8,16	102,37%	8,35	102,37%
2.3.2. 2	Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы		2,42		2,42	100,00%	2,43	100,42%	2,43	100,00%	2,43	100,00%	2,46	101,36%	2,52	102,37%	2,58	102,37%
2.3.3	Арендная плата, лизинговые платежи, не связанные с арендой (лизингом) централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения либо объектов, входящих в состав таких систем																	
2.3.4	Служебные командировки																	

Экспертное заключение 9.1

№ п/п	Показатели	2017 год			2018 год		План предприятия на регулируемый период						Расчет Госкомитета на регулируемый период					
		Утвержден о ГКРТТ	Факт	% отклонени я, факт/утв.	Утвержде но ГКРТТ	% роста к предыду щему году	2019 год	% роста к предыду щему году	2020 год	% роста к предыду щему году	2021 год	% роста к предыду щему году	2019 год	% роста к предыду щему году	2020 год	% роста к предыду щему году	2021 год	% роста к предыду щему году
2.3.5	Обучение персонала																	
2.3.6	Страхование производственных объектов																	
2.3.7	Прочие административные расходы, в том числе:		0,02		9,53	47650,15 %	10,42	109,35%	10,84	104,01%	11,27	104,01%	9,58	100,56%	9,81	102,36%	10,16	103,60%
2.3.7.1	Расходы на амортизацию непроизводственных активов		0,02		0,02	100,00%	0,02	100,00%	0,02	100,00%	0,02	100,00%						
2.3.7.2	Расходы по охране объектов и территорий				3,93		3,93	100,00%	3,93	100,00%	4,25	108,16%						
2.3.7.3	Прочие расходы				5,58		6,47	115,98%	6,89	106,46%	7,00	101,66%	9,58	171,85%	9,81	102,36%	10,16	103,60%
3	Амортизация		103,13		103,13	100,00%	103,13	100,00%	103,13	100,00%	103,13	100,00%	103,13	100,00%	103,13	100,00%	103,13	100,00%
3.1	Амортизация основных средств и нематериальных активов, относимых к объектам централизованной системы водоснабжения и водоотведения		103,13		103,13	100,00%	103,13	100,00%	103,13	100,00%	103,13	100,00%	103,13	100,00%	103,13	100,00%	103,13	100,00%
4	Неподконтрольные расходы, в том числе:		156,31		156,31	99,99%	156,31	100,01%	156,31	100,00%	156,31	100,00%	156,31	100,01%	156,31	100,00%	156,31	100,00%
4.1	Расходы на оплату работ услуг, выполняемых сторонними организациями и индивидуальными предпринимателями, связанные с эксплуатацией централизованных систем, либо объектов в составе таких систем																	
4.1.1	услуги по водоотведению																	

Экспертное заключение 9.1

№ п/п	Показатели	2017 год			2018 год		План предприятия на регулируемый период						Расчет Госкомитета на регулируемый период					
		Утвержден о ГКРТТ	Факт	% отклонени я, факт/утв.	Утвержде но ГКРТТ	% роста к предыдуш ему году	2019 год	% роста к предыду щему году	2020 год	% роста к предыдуш ему году	2021 год	% роста к предыдуш ему году	2019 год	% роста к предыду щему году	2020 год	% роста к предыдуш ему году	2021 год	% роста к предыдуш ему году
4.1.2	услуги по транспортировке сточных вод																	
4.2	Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов		156,31		156,31	99,99%	156,31	100,01%	156,31	100,00%	156,31	100,00%	156,31	100,01%	156,31	100,00%	156,31	100,00%
4.2.1	Налог на прибыль при ОСН																	
4.2.2	Единый налог при УСН																	
4.2.3	Налог на имущество организаций																	
4.2.4	Плата за негативное воздействие на окружающую среду																	
4.2.5	Водный налог и плата за пользование водным объектом																	
4.2.6	Земельный налог																	
4.2.7	Транспортный налог																	
4.2.8	Прочие налоги и сборы, за исключением налогов и сборов с фонда оплаты труда, учитываемых в составе производственных, ремонтных и административных расходов																	
4.2.9	Налоги и платежи, относимые на указанный вид деятельности		156,31		156,31	99,99%	156,31	100,01%	156,31	100,00%	156,31	100,00%	156,31	100,01%	156,31	100,00%	156,31	100,00%
4.3	Расходы на арендную плату, лизинговые платежи, концессионную																	

Экспертное заключение 9.1

№ п/п	Показатели	2017 год			2018 год		План предприятия на регулируемый период						Расчет Госкомитета на регулируемый период					
		Утвержден о ГКРТТ	Факт	% отклонени я, факт/утв.	Утвержде но ГКРТТ	% роста к предыдуш ему году	2019 год	% роста к предыду щему году	2020 год	% роста к предыдуш ему году	2021 год	% роста к предыдуш ему году	2019 год	% роста к предыду щему году	2020 год	% роста к предыдуш ему году	2021 год	% роста к предыдуш ему году
	плату																	
4.3.1	Аренда имущества																	
4.3.2	Концессионная плата																	
4.3.3	Лизинговые платежи																	
4.3.4	Аренда земельных участков																	
4.4	Резерв по сомнительным долгам гарантирующей организации																	
4.4.1	Сбытовые расходы гарантирующей организации																	
4.5	Экономия расходов																	
4.6	Расходы на обслуживание бесхозных сетей																	
4.7	Расходы на компенсацию экономически обоснованных расходов, не учтенных органом регулирования тарифов при установлении тарифов в прошлые периоды регулирования, и (или) недополученных доходов																	
4.8	Займы и кредиты																	
4.8.1	Возврат займов и кредитов																	
4.8.2	Проценты по займам и кредитам																	
5	Нормативная прибыль																	
5.1	Расходы на капитальные																	

Экспертное заключение 9.1

№ п/п	Показатели	2017 год			2018 год		План предприятия на регулируемый период						Расчет Госкомитета на регулируемый период					
		Утвержден о ГКРТТ	Факт	% отклонени я, факт/утв.	Утвержде но ГКРТТ	% роста к предыду щему году	2019 год	% роста к предыду щему году	2020 год	% роста к предыду щему году	2021 год	% роста к предыду щему году	2019 год	% роста к предыду щему году	2020 год	% роста к предыду щему году	2021 год	% роста к предыду щему году
	вложения																	
5.2	Иные экономически обоснованные расходы на социальные нужды, не учитываемые при определении налоговой базы налога на прибыль (расходов, относимых на прибыль после налогообложения), в соответствии с Налоговым кодексом Российской Федерации																	
6	Убыток при наличии (фактически полученный)																	
7	Итого НВВ		1 209,71		1 169,24	96,65%	1 250,92	106,99%	1 294,27	103,46%	1 339,93	103,53%	1 197,95	102,46%	1 221,81	101,99%	1 250,41	102,34%

**Экспертное заключение по обоснованности тарифа
на техническую воду (химически очищенную)
для ПАО «Нижнекамскнефтехим» на 2019-2021 гг.**

№ тарифного дела:

26/302

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 ПАО «Нижнекамскнефтехим» об установлении тарифов на техническую воду (химически очищенную) на 2019-2021 гг. приказом Госкомитета от 02.10.2018 №269 «Об открытии дела об установлении тарифов на техническую воду (химически очищенную) для публичного акционерного общества «Нижнекамскнефтехим» на 2019-2021 годы и назначении уполномоченного по делу» открыто тарифное дело № 26/302, 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 техническую воду (химически очищенную), 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 техническую воду (химически очищенную) 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 техническую воду (химически очищенную) ПАО «Нижекамскнефтехим» на 2019-2021 гг. Госкомитетом применен метод индексации установленных тарифов.

Справочная информация о деятельности регулируемой организации

Организация работает на общей системе налогообложения.

Потребителями технической воды (химически очищенной) ПАО «Нижекамскнефтехим» являются прочие потребители (ОАО «ТАИФ-НК НПЗ», ООО НП Арктон, ООО Эластокам»).

В ассортименте выпускаемой продукции более ста наименований. Основу товарной номенклатуры составляют:

- мономеры, являющиеся исходным сырьем для производства каучуков;
- синтетические каучуки общего и специального назначения;
- другая нефтехимическая продукция (окись этилена, окись пропилена, альфа-олефины, полистирол, поверхностно-активные вещества и т.п.).

Поставка технической воды (химически очищенной) сторонним потребителям не является основным видом деятельности ПАО «Нижекамскнефтехим».

Тарифы на техническую воду (химически очищенную) на 2018 год установлены постановлением Госкомитета от 07.09.2018 №10-16/кс:

Название организации	Одноставочный тариф на техническую воду (химически очищенную), руб./куб.м.
	со дня вступления в силу постановления по 31.12.2018
ПАО «Нижекамскнефтехим» (тарифы указаны без учета НДС)	44,15

Описание схемы водоснабжения

Сырьем для получения технической воды (химически очищенной) является фильтрованная вода, получаемая методом фильтрации осветленной речной воды в фильтрованной станции участка водоснабжения.

Фильтрованная вода на установку химводоочистки поступает после станции осветления и механической фильтрации с III-го водоподъема цеха №3405 УВК и ОСВ по трубопроводу Ду 400 через задвижки поз. К-29, 30 и через задвижку поз. И-3, И-4 в трубное пространство теплообменников поз. Т-1/1,2.

Для получения очищенной фильтрованной воды применяется схема двухступенчатого очищения фильтрованной воды в гидроантрацитовых и в органопоглощительных фильтрах.

Для получения химически очищенной воды применяется схема одноступенчатого обессоливания в водород-катионитовых фильтрах и в анионитовых фильтрах.

Анализ обоснованности расчета объема отпуска товаров, услуг

Баланс водоснабжения

(тыс.куб.м)

Показатели	2018 год (принято ГКРПТ)	2018 (9 мес.2018 г.)	2019 (прогноз орг-ции)	2019 год (принято ГКРПТ)	Отклонен ие, (%)	2020-2021 (прогноз)
Поднято воды	1 124,723	1 108,978	1 127,968	1 127,968	100,3%	1 127,968
Расход воды на хозяйственные нужды предприятия	0	0	0	0		0
Подано воды в сеть с учетом отпуска воды другим водопроводам	1 124,723	1 108,978	1 127,968	1 127,968	100,3%	1 127,968
Потери воды	0	0	0	0		0
Расход воды на технологические нужды	0	0	0	0		0
Объем реализации воды	1 124,723	1 108,978	1 127,968	1 127,968	100,3%	1 127,968
Расход воды на собственные нужды предприятия	850,858	834,572	850,858	850,858	100,0%	850,858
Отпуск воды по категориям потребителей всего, в т. ч:	273,865	274,406	277,11	277,11	101,2 %	277,11
По группе потребителей «финансируемых из бюджета всех уровней»	0	0	0	0		0
По группе потребителей «Население»	0	0	0	0		0
По группе потребителей «Прочие»	273,865	274,406	277,11	277,11	101,2%	277,11

Расчетный объем отпуска воды на 2019 год принят в соответствии с техническим заключением. На 2020-2021гг 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 VI «Метод экономически обоснованных расходов» Основ ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения и разделом IV «Расчет необходимой валовой выручки методом экономически обоснованных расходов (затрат)» 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
электрическая энергия	103,0%	103,0%	103,0%
индекс потребительских цен	104,6%	103,4%	104,0%
индекс промышленных производителей	104,3%	104,2%	104,1%

Динамика изменения необходимой валовой выручки организации

	2018 год	2019 год
Утверждено ГКРТТ	49 660,28	
прогноз организации		60 827,10
принято ГКРТТ		51 262,21

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	60 827,10	44,15	0	63,70	144,3%
2020	63 384,80	56,19	88,2%	56,19	100,0%
2021	66 030,50	56,19	0	60,89	108,4%

Анализ экономической обоснованности расходов по отдельным статьям (группам расходов)

I. ТЕКУЩИЕ РАСХОДЫ на 2019 год приняты в сумме 50 922,91 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 49 065,23 тыс.руб., из них:

1. Производственные расходы на 2019 год приняты в сумме 39 583,69 тыс.руб., в том числе:

1.1. Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение составили 20 358,17 тыс.руб:

– химические реагенты – 20,358,17 тыс.руб. Отклонение от прогноза организации составляет 2 778,27 тыс.руб. Затраты на реагенты приняты с учетом ввода нового реагента (смола (анионит) Токем-100Н), утвержденных норм расхода реагентов и увеличением стоимости к утвержденному периоду на индекс-дефлятор.

Наименование химреагентов	Удельная норма расхода (кг/1 тыс.м3)	Объем воды для расчета (тыс.м3)	Необходимое количество химреагентов (тонн/год)	Цена за 1 тонну химреагента (руб.)	Затраты всего (тыс.руб.)
Кислота серная	1,05	1 127 968,00	1 183,04	2,16	2,55
Натр едкий 20% раствор	1,86	1 127 968,00	2 098,02	7 347,63	15 415,48
Смола-анионит Амберлайт IRA-67	1,24	1 127 968,00	1 398,68	830,27	1 161,28
Соль поваренная пищевая высш.сорт	43,21	1 127 968,00	48 744,86	8,51	414,77
Гидроантрацит Аква Сайт	0,001607	1 127 968,00	1,81	19 917,18	36,10
Смола Пьюролайт А-860	4,34	1 127 968,00	4 892,00	426,89	2 088,34
Гидроантрацит Аквалат	0,001607	1 127 968,00	1,81	23 900,62	43,32
Смола (анионит) Токем-920	0,004337	1 127 968,00	4,89	238 241,49	1 165,48
Смола (анионит) Токем - 100Н	0,0003425	1 127 968,00	0,39	79 830,51	30,84
Итого					20 358,17

1.2. Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала приняты в сумме 6 522,85 тыс.руб, в том числе:

– расходы на оплату труда основного производственного персонала – 4 985,37 тыс.руб. Отклонение от предложения организации составляет +28,60 тыс.руб. Заработная плата принята с учетом индексов-дефляторов к утвержденному периоду регулирования.

– отчисления на социальные нужды (30,84%) – 1 537,49 тыс.руб.

Численность основного производственного персонала принята в количестве 12,79 ед., на уровне утвержденного периода.

Наименования специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зар.плата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Очистка воды			
Аппаратчик	7,00	31,36	2 633,85

Экспертное заключение 9.2

Машинист насосной установки	5,00	31,36	1 881,32
Слесарь-ремонтник	0,39	41,65	196,25
ИТР	0,40	57,37	273,95
Итого	12,79	32,48	4 985,37

1.3. Расходы на общехозяйственные расходы* приняты в сумме 12 702,66 тыс.руб., что ниже предложения организации на 1 885,40 тыс.руб.

Стоимость электроэнергии принята с учетом индекса-дефлятора к действующей цене 2018 года.

Затраты на фильтрованную воду пересчитаны с учетом фактической себестоимости фильтрованной воды, а также с применением коэффициента умягчения воды, рассчитанного исходя из фактических данных за 8 месяцев 2018 года (п.9.6 СП 31.13330.2012 Водоснабжение. Наружные сети и сооружения. Актуализированная редакция СНиП 2.04.02-84), а также с учетом индекса-дефлятора.

Статьи затрат	Прогноз организации, тыс.руб.	Расчет Госкомитета, тыс.руб.	Отклонение, %
Амортизация ОС цехового назначения	16,78	16,78	100,0%
Электроэнергия на цеховые расходы	71,51	68,90	96,4%
Охрана труда, в том числе спецжиры, спецодежда, профосмотры, моющие средства	28,52	28,52	100,0%
Прочие расходы (канц.товары, теплоэнергия, услуги цехов объединения, мед.обслуживание)	1 138,95	1 138,95	100,0%
Фильтрованная вода (1127,968*1,11*8,76764*1,043)	13 332,30	11 449,51	85,9%
Итого	14 588,06	12 702,66	87,1%

* *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.

2. Ремонтные расходы на 2019 год приняты в сумме 8 924,99 тыс.руб., в том числе:

– расходы на текущий ремонт – 1 107,96 тыс.руб., что ниже предложения организации на тыс.руб.;

– расходы на капитальный ремонт – 7 817,03 тыс.руб., что ниже предложения организации на 4 027,69 тыс.руб.

Экспертное заключение 9.2

Затраты на ремонт соответствуют представленным сметам и плану текущего ремонта.

Мероприятия по ремонту	Прогноз организации тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение, %
Замена блока нейтрализатора РВС V=400 куб.м.	6 567,07	6 542,79	99,6%
Гуммирование внутренней поверхности фильтров	1 274,24	1 274,24	100,0%
Плановый капитальный ремонт оборудования участка ХВО (материалы, зап.части)	4 850,00	0	
Текущий ремонт	1 107,96	1 107,96	100,0%
Итого	13 799,26	8 924,99	64,7%

Затраты на плановый капитальный ремонт оборудования не приняты в связи с отсутствием обоснований и сметных расчетов.

3. Административные расходы на 2019 год приняты в сумме 556,55 тыс.руб. Отклонение от предложения организации составляет +1,6 тыс.руб.

Заработная плата и стоимость на электроэнергию приняты с учетом индексов-дефляторов к утвержденному периоду регулирования.

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз организации и тыс.руб.	Расчет Госкомитета а тыс.руб.	Отклонени е, %
1	Заработная плата АУП	220,12	221,39	100,6%
2	Отчисления на социальное страхование от заработной платы АУП	67,89	68,28	100,6%
3	Амортизация ОС общехозяйственного назначения	0,39	0,39	100,0%
4	Затраты на ремонт общеэксплуатационного оборудования	20,72	20,72	100,0%
5	Электроэнергия на общеэксплуатационные расходы	1,63	1,57	96,3%
	Транспортные расходы	89,46	89,46	100,0%
	Охрана вневедомственная	101,45	101,45	100,0%
	Услуги связи (телефон, интернет, сотовая связь)	0,68	0,68	100,0%
	Канц.товары и почтово-телеграф.расходы	2,13	2,13	100,0%
	Прочие расходы (содержание зданий и сооружений, спец.одежда, защитные средства, моющие средства, оргтехника, услуги тех.обслуживания, программное обеспечение и прочее)	50,48	50,48	100,0%
Итого		554,95	556,55	100,3%

Заработная плата АУП:

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
АУП	0,32	57,37	221,39
Итого	0,32	57,37	221,39

Предприятие оказывает услуги водоснабжения, водоотведения и прочие услуги.

Согласно учетной политике ПАО «НКНХ» цеховые и общезаводские расходы распределяются согласно утвержденным методикам распределения затрат с учетом особенностей производств.

Согласно методике распределения организация самостоятельно распределила общеэксплуатационные расходы на указанный вид деятельности. Соответственно, общеэксплуатационные расходы, приходящиеся на техническую воду (химически очищенную), составляют 556,55 тыс.руб.

Расходы на электрическую энергию на первый год долгосрочного периода регулирования приняты в сумме 1 742,17 тыс.руб., при объеме покупной электроэнергии в размере 671,20 тыс.кВт. Отклонение от прогноза организации составляет 65,96 тыс.руб. Объем на электрическую энергию принят на основании технического заключения, на уровне утвержденного, тариф с учетом индекса-дефлятора к уровню 2018 года. Удельный расход электрической энергии 0,60 кВт*ч/куб.м.

Предприятие работает по одноставочному тарифу на электрическую энергию (высокое напряжение). Поставщиком электроэнергии является ООО «ПЭСТ»:

ВН – 2,60 руб./кВт.ч.

Неподконтрольные расходы на 2019 год приняты в размере 115,52 тыс.руб., в том числе:

1. Налоги и платежи, относимые на регулируемый вид деятельности приняты в сумме 115,52 тыс.руб., в том числе:

- транспортный налог – 0,95 тыс.руб.;
- земельный налог – 8,24 тыс.руб.;
- налог на имущество – 106,33 тыс.руб.

Согласно методике распределения организация самостоятельно распределила общеэксплуатационные расходы на указанный вид деятельности. Соответственно, расходы, связанные с уплатой налогов, приходящиеся на техническую воду (химически очищенную), составляют – 115,52 тыс.руб., на уровне утвержденного периода регулирования.

II. РАСХОДЫ НА АМОРТИЗАЦИЮ ОСНОВНЫХ СРЕДСТВ

Планируемая сумма амортизационных отчислений составит 339,30 тыс. руб., на уровне утвержденного периода, по предложению организации.

Направления использования амортизационных отчислений	Сумма, тыс.руб.
Плановый капитальный ремонт оборудования участка ХВО (материалы и зап.части)	1 184,40
Итого	1 270,59

Учтена амортизация по следующим основным средствам:

Наименование ОС	Балансовая стоимость, тыс.руб.	Годовая сумма амортизации, тыс.руб.
Амортизация ОС производственного назначения по ВС (очистка воды)	10 883,91	330,72
Установка УГВС Логос- 13 (350л)	96,19	8,82
Компьютер Core i3-4160/4Gb/500Gb/Dell U2412M	49,70	13,02
станция подготовки воды и очистки конденс.	7 039,65	108,42
насосная	857,71	13,21
насосная	1 143,02	26,41
Резервуар РВС V=400м3; D=8530мм; H=7500мм	1 640,64	150,40
Шкаф ШУЗ-1 (2000х600х600мм)	57,00	10,45
Амортизация ОС производственного назначения по ВС (транспортирование воды)	371,36	8,58
Насосная станция перекачки	371,36	8,58
Итого	11 255,27	339,30

III. НОРМАТИВНАЯ ПРИБЫЛЬ

Затраты по данной статье организацией не заявлены.

IV. РАСЧЕТНАЯ ПРЕДПРИНИМАТЕЛЬСКАЯ ПРИБЫЛЬ ГАРАНТИРУЮЩЕЙ ОРГАНИЗАЦИИ

Затраты по данной статье организацией не заявлены.

**Расчет необходимой валовой выручки
ПАО «Нижекамскнефтехим»
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
Базовый уровень операционных расходов	тыс.руб.	49 065,23	х	х

Экспертное заключение 9.2

Наименование	Ед.изм.	Долгосрочный период регулирования		
		2019	2020	2021
Индекс эффективности операционных расходов	%	1%	1%	1%
Нормативный уровень прибыли	тыс.руб.			
<i>Показатели энергосбережения и энергетической эффективности</i>				
Уровень потерь воды	%	0	0	0
Удельный расход электрической энергии	кВт/ч/ куб.м.	0,60	0,60	0,60

№ п/п	Показатель	Ед. изм.	Долгосрочный период регулирования		
			2019	2020	2021
1	Индекс потребительских цен	%	104,6%	103,4%	104,0%
2	Индекс изменения количества активов	-			
3	Операционные расходы	тыс.руб.	49 065,23	50 226,11	51 712,80

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
Затраты, тыс.руб.	1 742,17	1 794,43	1 848,26
Индекс, %	103,0%	103,0%	103,0%

Экспертное заключение 9.2

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
Затраты, тыс.руб.	115,52	115,52	115,52
в т.ч. затраты на покупную воду, тыс.руб.	х	х	х
Индекс промышленных производителей, %	104,3%	104,2%	104,1%

2. Расчет необходимой валовой выручки методом индексации установленных тарифов производится по формуле №30 Методических указаний:

$$HBB_i = TP_i + A_i + PR_i + PR_i^{го} + \Delta HBB_i^c,$$

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;

$PR_i^{го}$ - расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации на год i , тыс. руб.

№ п/п	Показатель	2019	2020	2021
1	Текущие расходы, тыс.руб.	50 922,91	52 136,06	53 676,59
2	Расходы на амортизацию основных средств и нематериальных активов, тыс.руб.	339,30	339,30	339,30
3	Нормативная прибыль, тыс.руб.	0	0	0
4	Расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации	0	0	0
	ИТОГО необходимая валовая выручка (питьевая вода)	51 262,21	52 475,36	54 015,89

Заключение

Предлагается установить тарифы на техническую воду (химически очищенную) для ПАО «Нижнекамскнефтехим» на долгосрочный период в следующем размере:

Название организации	Одноставочный тариф на техническую воду (химически очищенную), руб./куб.м.		Отклонение к 01.01.2019, %
	с 01.01.2019 по 30.06.2019	с 01.07.2019 по 31.12.2019	
ПАО «Нижнекамскнефтехим» (тарифы указаны без учета НДС)	44,15	46,74	105,9%

Название организации	Одноставочный тариф на техническую воду (химически очищенную), руб./куб.м.		Отклонение к 01.07.2019, %
	с 01.01.2020 по 30.06.2020	с 01.07.2020 по 31.12.2020	
ПАО «Нижнекамскнефтехим» (тарифы указаны без учета НДС)	46,52	46,52	99,5%

Название организации	Одноставочный тариф на техническую воду (химически очищенную), руб./куб.м.		Отклонение к 01.01.2021, %
	с 01.01.2021 по 30.06.2021	с 01.07.2021 по 31.12.2021	
ПАО «Нижнекамскнефтехим» (тарифы указаны без учета НДС)	46,52	49,26	105,9%

Указанные тарифы направлены на согласование руководителю предприятия ПАО «Нижнекамскнефтехим».

Кроме того, необходимо отметить, что по итогам рассмотрения экспертного заключения по обоснованности тарифа на техническую воду ПАО «Нижнекамскнефтехим» Нижнекамского муниципального района на 2019-2021 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.

Экспертное заключение 9.2

Приложение: Значения по статьям затрат, учтенные при расчете необходимой валовой выручки ПАО «Нижнекамскнефтехим» на 2019-2021 гг.

Калькуляция расходов для расчета тарифов на на техническую воду (химически очищенную) на 2019-2023 гг

ПАО «Нижекамскнефтехим»

№ п/п	Показатели	Единиц а измерен ия	Утвержденный период				План предприятия на регулируемый период			Расчет Госкомитета											
			Утверждено							2019 год		2019 год	% роста к предыду щему году	2020 год		2020 год	% роста к предыду щему году	2021 год		2021 год	% роста к предыду щему году
			С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыду щему году	2019 год	2020 год	2021 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			2020 год	% роста к предыду щему году		
1	Является ли организация плательщиком НДС	да/нет			да		да	да	да			да				да				да	
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ																				
2	Реализовано воды, в том числе:	тыс. м3	562,362	562,362	1 124,723	86,8%	1 127,968	1 127,968	1 127,968	563,984	563,984	1 127,968	100,3%	563,984	563,984	1 127,968	100,0%	563,984	563,984	1 127,968	100,0%
2.1	Расход воды на собственные нужды предприятия	тыс. м3	425,429	425,429	850,858	87,2%	850,858	850,858	850,858	425,429	425,429	850,858	100,0%	425,429	425,429	850,858	100,0%	425,429	425,429	850,858	100,0%
2.2	Отпущено воды другим водопроводам	тыс. м3																			
2.3	Объем воды, реализованной потребителям, в том числе:	тыс. м3	136,933	136,933	273,865	85,4%	277,110	277,110	277,110	138,555	138,555	277,110	101,2%	138,555	138,555	277,110	100,0%	138,555	138,555	277,110	100,0%
2.3.1	Население	тыс. м3																			
2.3.2	Бюджетные организации	тыс. м3																			
2.3.3	Прочие потребители	тыс. м3	136,933	136,933	273,865	85,4%	277,110	277,110	277,110	138,555	138,555	277,110	101,2%	138,555	138,555	277,110	100,0%	138,555	138,555	277,110	100,0%
3	Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по холодному водоснабжению	тыс. м3/час					0,13	0,13	0,13	0,06	0,06	0,13		0,06	0,06	0,13	100,0%	0,06	0,06	0,13	100,0%
	II. ПОЛНАЯ СЕБЕСТОИМОСТЬ ОТПУЩЕННОЙ (ПОТРЕБЛЕННОЙ) ВОДЫ	тыс. руб.	24 830,14	24 830,14	49 660,28	74,9%	60 827,10	63 384,80	66 030,50	24 901,75	26 360,46	51 262,21	103,2%	26 237,89	26 237,47	52 475,36	102,4%	26 236,42	27 779,47	54 015,89	102,9%
4	Подъем воды (РПВ) - всего:	тыс. руб.																			
5	Очистка воды (РОВ) - всего:	тыс. руб.	23 392,29	23 392,29	46 784,58	73,9%	57 596,13	59 976,05	62 433,46	23 933,93	24 958,71	48 892,64	104,5%	24 607,94	25 435,77	50 043,71	102,4%	25 257,30	26 255,14	51 512,43	102,9%
5.1	Прямые расходы:	тыс. руб.	23 100,18	23 100,18	46 200,37	73,6%	56 992,71	59 352,63	61 789,23	23 636,77	24 651,01	48 287,78	104,5%	24 303,88	25 123,13	49 427,00	102,4%	24 946,53	25 934,02	50 880,55	102,9%
5.1.1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.	7 695,08	7 695,08	15 390,16	83,3%	23 136,44	24 081,85	25 043,89	9 964,84	10 393,33	20 358,17	132,3%	10 245,75	10 594,10	20 839,85	102,4%	10 517,99	10 938,71	21 456,71	103,0%
5.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	52,20	52,20	104,39	6,7%	111,60	119,30	127,53	354,01	364,63	718,64	688,4%	364,63	375,57	740,20	103,0%	375,57	386,84	762,41	103,0%
5.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	2 383,06	2 383,06	4 766,12	91,8%	4 956,77	5 155,04	5 361,24	2 436,64	2 548,73	4 985,37	104,6%	2 509,01	2 594,31	5 103,32	102,4%	2 575,68	2 678,70	5 254,38	103,0%
5.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	734,94	734,94	1 469,87	92,2%	1 528,67	1 589,81	1 653,41	751,46	786,03	1 537,49	104,6%	773,78	800,09	1 573,86	102,4%	794,34	826,11	1 620,45	103,0%

Экспертное заключение 9.2

№ п/п	Показатели	Единиц а измерени я	Утвержденный период				План предприятия на регулируемый период			Расчет Госкомитета											
			Утверждено							2019 год		2019 год	% роста к предыду щему году	2020 год		2020 год	% роста к предыду щему году	2021 год		2021 год	% роста к предыду щему году
			С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыду щему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	С 1 января по 30 июня			С 1 июля по 31 декабря							
5.1.5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	165,36	165,36	330,72	100,0%	330,72	330,72	330,72	165,36	165,36	330,72	100,0%	165,36	165,36	330,72	100,0%	165,36	165,36	330,72	100,0%
5.1.6	Аренда основного оборудования	тыс. руб.																			
5.1.7	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.	6 601,08	6 601,08	13 202,17	116,3%	13 799,26	14 420,23	15 069,14	4 368,57	4 556,42	8 924,99	67,6%	4 491,72	4 644,44	9 136,16	102,4%	4 611,07	4 795,52	9 406,59	103,0%
5.1.7. 1	Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс. руб.	5 539,57	5 539,57	11 079,14	129,2%	11 844,72	12 377,73	12 934,73	3 826,25	3 990,78	7 817,03	70,6%	3 934,11	4 067,87	8 001,99	102,4%	4 038,65	4 200,19	8 238,84	103,0%
5.1.8	Услуги по очистке воды, оказываемые сторонними организациями	тыс. руб.																			
5.1.8. 1	Объем воды, переданный на очистку сторонним организациям	тыс. м3																			
5.1.9	Цеховые расходы	тыс. руб.	5 468,46	5 468,46	10 936,92	45,1%	13 129,25	13 655,68	14 203,30	5 595,88	5 836,51	11 432,39	104,5%	5 753,63	5 949,25	11 702,88	102,4%	5 906,51	6 142,77	12 049,29	103,0%
5.1.10	Прочие прямые расходы	тыс. руб.																			
5.2	Косвенные (общеексплуатационные расходы)	тыс. руб.	240,12	240,12	480,24	106,4%	499,45	519,46	540,27	245,18	255,72	500,89	104,3%	252,09	260,66	512,74	102,4%	258,78	269,14	527,92	103,0%
5.3	Налоги и платежи	тыс. руб.	51,98	51,98	103,97	100,0%	103,96	103,96	103,96	51,98	51,98	103,96	100,0%	51,98	51,98	103,96	100,0%	51,98	51,98	103,96	100,0%
5.3.1	Налоги и платежи, относимые на себестоимость	тыс. руб.					103,96	103,96	103,96												
5.3.2	Налоги и платежи, относимые на указанный вид деятельности	тыс. руб.	51,98	51,98	103,97	100,0%				51,98	51,98	103,96	100,0%	51,98	51,98	103,96	100,0%	51,98	51,98	103,96	100,0%
6	Транспортирование воды (РТВ) - всего:	тыс. руб.	1 437,85	1 437,85	2 875,70	94,6%	3 230,96	3 408,74	3 597,04	967,82	1 401,75	2 369,57	82,4%	1 629,94	801,71	2 431,65	102,6%	979,12	1 524,33	2 503,45	103,0%
6.1	Прямые расходы:	тыс. руб.	1 405,41	1 405,41	2 810,82	94,4%	3 163,92	3 339,47	3 525,46	934,81	1 367,56	2 302,37	81,9%	1 596,16	766,97	2 363,13	102,6%	944,59	1 488,65	2 433,24	103,0%
6.1.1	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	793,51	793,51	1 587,03	577,8%	1 696,53	1 813,60	1 938,73	504,20	519,32	1 023,52	64,5%	519,32	534,90	1 054,23	103,0%	534,90	550,95	1 085,86	103,0%
6.1.4	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	4,29	4,29	8,58	100,0%	8,58	8,58	8,58	4,29	4,29	8,58	100,0%	4,29	4,29	8,58	100,0%	4,29	4,29	8,58	100,0%
6.1.8	Цеховые расходы	тыс. руб.	607,61	607,61	1 215,21	45,1%	1 458,81	1 517,30	1 578,14	426,32	843,95	1 270,27	104,5%	1 072,54	227,78	1 300,32	102,4%	405,40	933,41	1 338,81	103,0%
6.1.9	Прочие прямые расходы	тыс. руб.																			
6.2	Косвенные (общеексплуатационные расходы)	тыс. руб.	26,67	26,67	53,34	106,3%	55,49	57,72	60,03	27,24	28,41	55,65	104,3%	28,01	28,96	56,97	102,4%	28,75	29,90	58,66	103,0%

Экспертное заключение 9.2

№ п/п	Показатели	Единица измерения	Утвержденный период				План предприятия на регулируемый период			Расчет Госкомитета											
			Утверждено							2019 год		2019 год	% роста к предыдущему году	2020 год		2020 год	% роста к предыдущему году	2021 год		2021 год	% роста к предыдущему году
			С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	С 1 января по 30 июня			С 1 июля по 31 декабря							
6.3	Налоги и платежи	тыс. руб.	5,77	5,77	11,55	100,0%	11,55	11,55	11,55	5,78	5,78	11,55	100,0%	5,78	5,78	11,55	100,0%	5,78	5,78	11,55	100,0%
6.3.1	Налоги и платежи, относимые на себестоимость	тыс. руб.					11,55	11,55	11,55												
6.3.2	Налоги и платежи, относимые на указанный вид деятельности		5,77	5,77	11,55	100,0%				5,78	5,78	11,55	100,0%	5,78	5,78	11,55	100,0%	5,78	5,78	11,55	100,0%
7	Расходы на весь технологический процесс - всего:	тыс. руб.	24 830,14	24 830,14	49 544,77	74,7%	60 827,10	63 384,80	66 030,50	24 901,75	26 360,46	51 262,21	103,5%	26 237,89	26 237,47	52 475,36	102,4%	26 236,42	27 779,47	54 015,89	102,9%
7.1	Прямые расходы:	тыс. руб.	24 505,60	24 505,60	49 011,19	74,6%	60 156,63	62 692,10	65 314,68	24 571,58	26 018,57	50 590,15	103,2%	25 900,03	25 890,10	51 790,13	102,4%	25 891,12	27 422,67	53 313,79	102,9%
7.1.1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.	7 695,08	7 695,08	15 390,16	83,3%	23 136,44	24 081,85	25 043,89	9 964,84	10 393,33	20 358,17	132,3%	10 245,75	10 594,10	20 839,85	102,4%	10 517,99	10 938,71	21 456,71	103,0%
7.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	845,71	845,71	1 691,42	92,5%	1 808,13	1 932,89	2 066,26	858,21	883,96	1 742,17	103,0%	883,96	910,48	1 794,43	103,0%	910,48	937,79	1 848,26	103,0%
7.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	2 383,06	2 383,06	4 766,12	91,8%	4 956,77	5 155,04	5 361,24	2 436,64	2 548,73	4 985,37	104,6%	2 509,01	2 594,31	5 103,32	102,4%	2 575,68	2 678,70	5 254,38	103,0%
7.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	734,94	734,94	1 469,87	92,2%	1 528,67	1 589,81	1 653,41	751,46	786,03	1 537,49	104,6%	773,78	800,09	1 573,86	102,4%	794,34	826,11	1 620,45	103,0%
7.1.5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	169,65	169,65	339,30	100,0%	339,30	339,30	339,30	169,65	169,65	339,30	100,0%	169,65	169,65	339,30	100,0%	169,65	169,65	339,30	100,0%
7.1.6	Аренда основного оборудования	тыс. руб.																			
7.1.7	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения	тыс. руб.	6 601,08	6 601,08	13 202,17	116,3%	13 799,26	14 420,23	15 069,14	4 368,57	4 556,42	8 924,99	67,6%	4 491,72	4 644,44	9 136,16	102,4%	4 611,07	4 795,52	9 406,59	103,0%
7.1.7.1	Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс. руб.	5 539,57	5 539,57	11 079,14	129,2%	11 844,72	12 377,73	12 934,73	3 826,25	3 990,78	7 817,03	70,6%	3 934,11	4 067,87	8 001,99	102,4%	4 038,65	4 200,19	8 238,84	103,0%
7.1.8	Оплата воды, полученной со стороны	тыс. руб.																			
7.1.9	Услуги, оказываемые сторонними организациями, стоимость которых регулируется	тыс. руб.																			
7.1.10	Цеховые расходы	тыс. руб.	6 076,07	6 076,07	12 152,14	45,1%	14 588,06	15 172,98	15 781,45	6 022,20	6 680,46	12 702,66	104,5%	6 826,17	6 177,03	13 003,20	102,4%	6 311,91	7 076,19	13 388,10	103,0%
7.1.11	Прочие прямые расходы	тыс. руб.																			
7.1.11.1	Расходы по сомнительным долгам, в размере не более 2% НВВ																				

Экспертное заключение 9.2

№ п/п	Показатели	Единиц а измерен ия	Утвержденный период				План предприятия на регулируемый период			Расчет Госкомитета											
			Утверждено							2019 год		2019 год	% роста к предыду щему году	2020 год		2020 год	% роста к предыду щему году	2021 год		2021 год	% роста к предыду щему году
			С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыду щему году	2019 год	2020 год	2021 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		
7.1.11 .2	Прочие расходы																				
7.2	Косвенные (общексплуатационные расходы)	тыс. руб.	266,79	266,79	533,57	106,4%	554,95	577,18	600,30	272,42	284,13	556,55	104,3%	280,10	289,62	569,72	102,4%	287,54	299,04	586,58	103,0%
7.3	Налоги и платежи	тыс. руб.	57,76	57,76	115,52	100,0%	115,52	115,52	115,52	57,76	57,76	115,52	100,0%	57,76	57,76	115,52	100,0%	57,76	57,76	115,52	100,0%
7.3.1	Налоги и платежи, относимые на себестоимость	тыс. руб.					115,52	115,52	115,52												
7.3.2	Налоги и платежи, относимые на указанный вид деятельности	тыс. руб.	57,76	57,76	115,52	100,0%				57,76	57,76	115,52	100,0%	57,76	57,76	115,52	100,0%	57,76	57,76	115,52	100,0%
8	Валовая прибыль:	тыс. руб.																			
9	Убыток (выпадающие доходы)	тыс. руб.																			
10	Внерезализационные расходы	тыс. руб.																			
11	Экономически не обоснованные доходы прошлых периодов регулирования	тыс. руб.																			
12	Экономия операционных расходов	тыс. руб.																			
13	Экономия от снижения потребления электрической энергии (мощности)	тыс. руб.																			
14	Экономия от снижения потребления прочих энергетических ресурсов, холодной воды, теплоносителя	тыс. руб.																			
15	Товарная продукция	тыс. руб.	24 830,14	24 830,14	49 660,28	74,9%	60 827,10	63 384,80	66 030,50	24 901,75	26 360,46	51 262,21	103,2%	26 237,89	26 237,47	52 475,36	102,4%	26 236,42	27 779,47	54 015,89	102,9%
18	Среднеотпускной тариф (одноставочный)	руб./м3	44,15	44,15	44,15	86,3%	53,93	56,19	58,54	44,15	46,74	45,45	102,9%	46,52	46,52	46,52	102,4%	46,52	49,26	47,89	102,9%
				100,00						100,00	105,86			99,54	100,00			100,00	105,88		

**Смета расходов для расчета тарифа на техническую воду (химически очищенную) на 2019-2023 гг
ПАО «Нижекамскнефтехим»**

№ п/п	Показатели	2018 год		План на регулируемый период						Расчет Госкомитета на регулируемый период					
		Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	2019 год	% роста к предыду щему году	2020 год	% роста к предыдуше му году	2021 год	% роста к предыдуш ему году	2019 год	% роста к предыду щему году	2020 год	% роста к предыдуше му году	2021 год	% роста к предыдуш ему году
	Является ли организация плательщиком НДС	да		да		да		да		да					
1	Расходы на электрическую энергию	1691,42	92,5%	1808,13	106,9%	1932,89	106,9%	2066,26	106,9%	1742,17	103,0%	1794,43	103,0%	1848,26	103,0%
2	Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:	47 514,04	74,2%	58 564,14	123,3%	60 997,08	104,2%	63 509,42	104,1%	49 065,23	103,3%	50 226,11	102,4%	51 712,80	103,0%
	Операционные расходы (проверка)	47 514,04	74,2%	58 564,14	123,3%	60 997,08	104,2%	63 509,42	104,1%	49 065,23	103,3%	50 226,11	102,4%	51 712,80	103,0%
	Индекс эффективности расходов			1,00%		1,00%		1,00%		1,00%		1,00%		1,00%	
	Индекс потребительских цен			104,0%		104,0%		104,0%		104,6%		103,4%		104,0%	
	Индекс количества активов														
2.1	Производственные расходы	33 778,30	64,7%	44 209,94	130,9%	45 999,68	104,0%	47 839,98	104,0%	39 583,69	117,2%	40 520,24	102,4%	41 719,63	103,0%
2.1.1	Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение	15 390,16	83,3%	23 136,44	150,3%	24 081,85	104,1%	25 043,89	104,0%	20 358,17	132,3%	20 839,85	102,4%	21 456,71	103,0%
2.1.1.1	Реагенты	15 390,16	83,3%	23 136,44	150,3%	24 081,85	104,1%	25 043,89	104,0%	20 358,17	132,3%	20 839,85	102,4%	21 456,71	103,0%

Экспертное заключение 9.2

№ п/п	Показатели	2018 год		План на регулируемый период						Расчет Госкомитета на регулируемый период					
		Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	2019 год	% роста к предыду щему году	2020 год	% роста к предыдуще му году	2021 год	% роста к предыдуц ему году	2019 год	% роста к предыду щему году	2020 год	% роста к предыдуще му году	2021 год	% роста к предыдуц ему году
2.1.1.2	Горюче-смазочные материалы														
2.1.1.3	Материалы и малоценные основные средства														
2.1.2	Расходы на оплату работ услуг, выполняемых сторонними организациями и индивидуальными предпринимателями, связанные с эксплуатацией централизованных систем, либо объектов в составе таких систем														
2.1.3	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала, в том числе налоги и сборы:	6 236,00	91,9%	6 485,44	104,0%	6 744,85	104,0%	7 014,65	104,0%	6 522,85	104,6%	6 677,18	102,4%	6 874,83	103,0%
2.1.3.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	4 766,12	91,8%	4 956,77	104,0%	5 155,04	104,0%	5 361,24	104,0%	4 985,37	104,6%	5 103,32	102,4%	5 254,38	103,0%
2.1.3.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала, в том числе налоги и сборы	1 469,87	92,2%	1 528,67	104,0%	1 589,81	104,0%	1 653,41	104,0%	1 537,49	104,6%	1 573,86	102,4%	1 620,45	103,0%
2.1.4	Общехозяйственные расходы	12 152,14	45,1%	14 588,06	120,0%	15 172,98	104,0%	15 781,45	104,0%	12 702,66	104,5%	13 003,20	102,4%	13 388,10	103,0%
2.1.5	Прочие производственные расходы, в том числе:														
2.1.5.1	Расходы на амортизацию автотранспорта														

Экспертное заключение 9.2

№ п/п	Показатели	2018 год		План на регулируемый период						Расчет Госкомитета на регулируемый период					
		Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	2019 год	% роста к предыду щему году	2020 год	% роста к предыдуще му году	2021 год	% роста к предыдуш ему году	2019 год	% роста к предыду щему году	2020 год	% роста к предыдуше му году	2021 год	% роста к предыдуш ему году
2.1.5.2	Контроль качества воды и сточных вод														
2.1.5.3	Расходы на аварийно- диспетчерское обслуживание														
2.1.5.4	Прочие расходы														
2.2	Ремонтные расходы	13 202,17	116,3%	13 799,26	104,5%	14 420,23	104,5%	15 069,14	104,5%	8 924,99	67,6%	9 136,16	102,4%	9 406,59	103,0%
2.2.1	Расходы на текущий ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	2 123,03	76,4%	1 954,54	92,1%	2 042,49	104,5%	2 134,41	104,5%	1 107,96	52,2%	1 134,17	102,4%	5 367,94	473,3%
2.2.2	Расходы на капитальный ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	11 079,14	129,2%	11 844,72	106,9%	12 377,73	104,5%	12 934,73	104,5%	7 817,03	70,6%	8 001,99	102,4%	4 038,65	50,5%
2.2.3	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды ремонтного персонала, в том числе налоги и сборы														
2.2.3.1	Расходы на оплату труда ремонтного персонала														
2.2.3.2	Отчисления на социальные нужды ремонтного персонала, в том числе налоги и сборы														
2.3	Административные расходы	533,57	106,4%	554,95	104,0%	577,18	104,0%	600,30	104,0%	556,55	104,3%	569,72	102,4%	586,58	103,0%
2.3.1	Расходы на оплату труда и услуг, выполняемых сторонними	0,65	104,0%	0,68	104,0%	0,71	104,0%	0,73	104,0%	0,68	104,0%	0,71	104,0%	0,73	104,0%

Экспертное заключение 9.2

№ п/п	Показатели	2018 год		План на регулируемый период						Расчет Госкомитета на регулируемый период					
		Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	2019 год	% роста к предыду щему году	2020 год	% роста к предыдуще му году	2021 год	% роста к предыдуш ему году	2019 год	% роста к предыду щему году	2020 год	% роста к предыдуше му году	2021 год	% роста к предыдуш ему году
	организациями														
2.3.1.1	Услуги связи и интернет	0,65	104,0%	0,68	104,0%	0,71	104,0%	0,73	104,0%	0,68	104,0%	0,71	104,0%	0,73	104,0%
2.3.1.2	Юридические услуги														
2.3.1.3	Аудиторские услуги														
2.3.1.4	Консультационные услуги														
2.3.1.5	Услуги по вневедомственной охране объектов и территорий														
2.3.1.6	Информационные услуги														
2.3.1.7	Управленческие услуги														
2.3.2	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	276,93	108,7%	288,01	104,0%	299,53	104,0%	311,51	104,0%	289,67	104,6%	296,52	102,4%	305,30	103,0%
2.3.2.1	Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала	211,66	108,6%	220,12	104,0%	228,93	104,0%	238,09	104,0%	221,39	104,6%	226,63	102,4%	233,34	103,0%
2.3.2.2	Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	65,28	109,1%	67,89	104,0%	70,60	104,0%	73,43	104,0%	68,28	104,6%	69,89	102,4%	71,96	103,0%
2.3.3	Арендная плата, лизинговые платежи, не связанные с арендой (лизингом) централизованных систем														

Экспертное заключение 9.2

№ п/п	Показатели	2018 год		План на регулируемый период						Расчет Госкомитета на регулируемый период					
		Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	2019 год	% роста к предыду щему году	2020 год	% роста к предыдуше му году	2021 год	% роста к предыдуш ему году	2019 год	% роста к предыду щему году	2020 год	% роста к предыдуше му году	2021 год	% роста к предыдуш ему году
	водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем														
2.3.4	Служебные командировки														
2.3.5	Обучение персонала														
2.3.6	Страхование производственных объектов														
2.3.7	Прочие административные расходы	255,99	104,0%	266,26	104,0%	276,94	104,0%	288,05	104,0%	266,20	104,0%	272,48	102,4%	280,54	103,0%
2.3.7.1	Расходы на амортизацию непроизводственных активов	0,39	100,0%	0,39	100,0%	0,39	100,0%	0,39	100,0%						
2.3.7.2	Расходы по охране объектов и территорий	97,54	104,0%	101,45	104,0%	105,50	104,0%	109,72	104,0%						
2.3.7.3	Прочие расходы	158,06	104,0%	164,42	104,0%	171,05	104,0%	177,94	104,0%	266,20	168,4%	272,48	102,4%	280,54	103,0%
3	Амортизация	339,30	100,0%	339,30	100,0%	339,30	100,0%	339,30	100,0%	339,30	100,0%	339,30	100,0%	339,30	100,0%
3.1	Амортизация основных средств и нематериальных активов, относимых к объектам централизованной системы водоснабжения	339,30	100,0%	339,30	100,0%	339,30	100,0%	339,30	100,0%	339,30	100,0%	339,30	100,0%	339,30	100,0%
4	Неподконтрольные расходы, в том числе:	115,52	100,0%	115,52	100,0%	115,52	100,0%	115,52	100,0%	115,52	100,0%	115,52	100,0%	115,52	100,0%
4.1	Расходы на оплату товаров (работ, услуг), приобретаемых у других организаций, осуществляющих														

Экспертное заключение 9.2

№ п/п	Показатели	2018 год		План на регулируемый период						Расчет Госкомитета на регулируемый период					
		Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	2019 год	% роста к предыду щему году	2020 год	% роста к предыдуще му году	2021 год	% роста к предыдуш ему году	2019 год	% роста к предыду щему году	2020 год	% роста к предыдуще му году	2021 год	% роста к предыдуш ему году
	регулируемые виды деятельности, в том числе:														
4.1.1	расходы на транспортировку воды														
4.1.2	расходы на покупку воды														
4.1.3	услуги по холодному водоснабжению														
4.1.4	услуги по транспортировке холодной воды														
4.2	Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов	115,52	100,0%	115,52	100,0%	115,52	100,0%	115,52	100,0%	115,52	100,0%	115,52	100,0%	115,52	100,0%
4.2.1	Налог на прибыль при ОСН														
4.2.2	Единый налог при УСН														
4.2.3	Налог на имущество организаций														
4.2.4	Плата за негативное воздействие на окружающую среду														
4.2.5	Водный налог и плата за пользование водным объектом														
4.2.6	Земельный налог														
4.2.7	Транспортный налог														
4.2.8	Прочие налоги и сборы, за исключением налогов и сборов с фонда оплаты труда, учитываемых в составе производственных, ремонтных и административных														

Экспертное заключение 9.2

№ п/п	Показатели	2018 год		План на регулируемый период						Расчет Госкомитета на регулируемый период					
		Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	2019 год	% роста к предыду щему году	2020 год	% роста к предыдуще му году	2021 год	% роста к предыдуш ему году	2019 год	% роста к предыду щему году	2020 год	% роста к предыдуше му году	2021 год	% роста к предыдуш ему году
	расходов														
4.2.9	Налоги и платежи, относимые на указанный вид деятельности	115,52	100,0%	115,52	100,0%	115,52	100,0%	115,52	100,0%	115,52	100,0%	115,52	100,0%	115,52	100,0%
4.3	Расходы на арендную плату, лизинговые платежи, концессионную плату														
4.3.1	Аренда имущества														
4.3.2	Концессионная плата														
4.3.3	Лизинговые платежи														
4.3.4	Аренда земельных участков														
4.4	Резерв по сомнительным долгам гарантирующей организации														
4.4.1	Сбытовые расходы гарантирующей организации														
4.5	Экономия расходов														
4.6	Расходы на обслуживание бесхозных сетей														
4.7	Расходы на компенсацию экономически обоснованных расходов, не учтенных органом регулирования тарифов при установлении тарифов в прошлые														

Экспертное заключение 9.2

№ п/п	Показатели	2018 год		План на регулируемый период						Расчет Госкомитета на регулируемый период					
		Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	2019 год	% роста к предыду щему году	2020 год	% роста к предыдуще му году	2021 год	% роста к предыдуш ему году	2019 год	% роста к предыду щему году	2020 год	% роста к предыдуще му году	2021 год	% роста к предыдуш ему году
	периоды регулирования, и (или) недополученных доходов														
4.8	Займы и кредиты														
4.8.1	Возврат займов и кредитов														
4.8.2	Проценты по займам и кредитам														
5	Нормативная прибыль														
5.1	Расходы на капитальные вложения														
5.2	Иные экономически обоснованные расходы на социальные нужды, не учитываемые при определении налоговой базы налога на прибыль (расходов, относимых на прибыль после налогообложения), в соответствии с Налоговым кодексом Российской Федерации														
6	Убыток при наличии (фактически полученный)														
10	Итого НВВ	49 660,28	74,9%	60 827,10	122,5%	63 384,80	104,2%	66 030,50	104,2%	51 262,21	103,2%	52 475,36	102,4%	54 015,89	102,9%