



от 06 декабря 2013 года

№ 41-ПР

г. Казань

УТВЕРЖДАЮ
Председатель
Государственного комитета
Республики Татарстан по
тарифам
М.Р. Зарипов

ПРОТОКОЛ
заседания Правления
Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам

Присутствовали:

Члены Правления:

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

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

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

Садыкова Э.Д., начальник юридического отдела;

Хабибуллина Л.В., начальник управления регулирования организаций коммунальной сферы;

Трегубенко Л.В., начальник отдела организации, контроля и сопровождения принятия тарифных решений;

от Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам:

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

Нисифорова А.П., ведущий советник отдела регулирования тарифов на тепловую энергию в комбинированной выработке;

Себряева Ю.Г., ведущий консультант отдела регулирования тарифов в сфере водоснабжения, водоотведения и утилизации ТБО;

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

Фадеева Т.А., начальник отдела регулирования тарифов на тепловую энергию в комбинированной выработке;

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

Шайхутдинова Ю.Э., начальник отдела технического аудита;

Яруллина Р.И., ведущий консультант отдела регулирования тарифов теплоснабжающих организаций;

От исполнительных комитетов муниципальных районов Республики Татарстан:

Вадигуллин Р.Ф., 1-ый зам. председателя ИК Ютазинского МР;

От организаций:

Шамсутдинов Р.Р., зам. ген. директора по тарифной и учетной политике ОАО «Водоканалсервис»;

Петров В.И., генеральный директор ЗАО «ТГК Урусинская ГРЭС»;

Мизгирева Н.К., начальник ПЭО ЗАО «ТГК Урусинская ГРЭС»;

Гильмутдинова Д.Г., заместитель генерального директора по экономике и финансам ОАО «ТГК-16»;

Дорофеева Е.В., заместитель начальника финансово-экономического отдела ОАО «ТГК-16»;

Мясников В.Н., генеральный директор ОАО «Буинское предприятие тепловых сетей»;

Мусина В.Я., экономист ОАО «Буинское предприятие тепловых сетей».

Повестка дня:

1. Об установлении тарифов на питьевую воду и водоотведение.

(Азнакаевский МР: «Азнакаевское предприятие тепловых сетей» - филиал ОАО «Водоканалсервис» (потребители г. Азнакаево, п.г.т. Актюбинский, п.г.т. Джалиль); Альметьевский МР: ООО «Жилищное коммунальное производственное-сервисное предприятие «ИНФОСЕРВИС» (потребители Ерсубайкинского сельского поселения, Кузайкинского сельского поселения), ООО «ШАНС»; Елабужский МР: ОАО «Особая экономическая зона промышленно-производственного типа «Алабуга»; Сабинский МР: ОАО «Шеморданское МПП ЖКХ Сабинского района»; МО «город Казань»: ОАО «Судоходная компания «Татфлот»).

Выступающий – И.А.Устинова

2. Об установлении тарифов на питьевую воду и водоотведение.

(Балтасинский МР: ОАО «Балтасинское МПП ЖКХ», ООО «Ципьинское МПП ЖКХ»; Зеленодольский МР: ОАО «Осиновские инженерные сети»; Пестречинский МР: Казанский филиал ОАО «Девелоперская корпорация «Антей»; Сармановский МР: ООО «Светводканал»; Спасский МР: Филиал «Спасский» ОАО «УКС»; Ютазинский МР: ООО «Уруссу-Водоканал»; МО

«город Казань»: ООО «Экспериментально-производственный завод ВКНИИВОЛТ»).

Выступающий – И.А.Устинова

3. Об установлении тарифов на услуги по передаче тепловой энергии, оказываемые ООО «ТеплоСервис» потребителям.

Выступающий – Е.В.Мартынова

4. Об установлении тарифов на тепловую энергию, поставляемую теплоснабжающими организациями потребителям.

(Агрызский МР: Ижевский региональный участок Горьковской дирекции по тепловодоснабжению – структурного подразделения Центральной дирекции по тепловодоснабжению – филиала ОАО «РЖД»; Азнакаевский МР: ООО «Команда строительного творчества – 2000»; Алексеевский МР: ООО «Инженерные сети»; Арский МР: ОАО «Новокинерское МПП ЖКХ»; Бавлинский МР: Филиал ЗАО «Татгазэнерго» «Бавлинский»; Бугульминский МР: Куйбышевская дирекция по тепловодоснабжению - структурное подразделение Центральной дирекции по тепловодоснабжению - филиала ОАО «РЖД» - Бугульминский территориальный участок; Буинский МР: ОАО «Буинское предприятие тепловых сетей»; Верхнеуслонский МР: ООО «Газпром трансгаз Казань»; Высокогорский МР: ОАО «Высокогорские коммунальные сети», ОАО «Ремонтно-эксплуатационное управление»; Зеленодольский МР: ОАО «Зеленодольское предприятие тепловых сетей»; Лениногорский МР: Куйбышевская дирекция по тепловодоснабжению - структурное подразделение Центральной дирекции по тепловодоснабжению - филиала ОАО «РЖД» - Бугульминский территориальный участок, ОАО «Шугуровское МПП», ООО «Теплоснаб»; Менделеевский МР: Филиал ЗАО «Татгазэнерго» «Менделеевский»; Нижнекамский МР: ООО «Теплосервис»; Нурлатский МР: ОАО «Нурлатские тепловые сети»; Сабинский МР: ОАО «Шеморданское МПП ЖКХ Сабинского района»; Сармановский МР: ООО «Тепловые сети»; Тукаевский МР: МУП «Тукайтеплогаз», Челнинский филиал ООО «Татнефть – АЗС Центр»; Чистопольский МР: ОАО «Чистопольское предприятие тепловых сетей», ООО ПКФ «Восток-Энерго»; МО «город Казань»: Филиал «Казаньнефтепродукт» ОАО ХК «Татнефтепродукт», ЗАО «Агротехмаистройсервис», ООО «Энергосистема», ООО «Теплоснабсервис», ООО «Экспериментально-производственный завод Волжско-Камского научно-исследовательского и конструкторско-технологического института водного лесотранспорта», ФГБОУ ВПО «Казанский национальный исследовательский технический университет им. А.Н. Туполева-КАИ», Пассажирское вагонное депо Юдино Горьковского филиала ОАО «Федеральная пассажирская компания», ОАО «РПО «Таткоммунэнерго», ОАО «Казанский вертолетный завод», ОАО «Казанькомпрессормаш»).

Выступающий – Е.В.Мартынова

5.1. Об установлении 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 (ОАО «ТГК-16»).

6.1. Об установлении тарифов на теплоноситель, поставляемый теплоснабжающими организациями потребителям, другим теплоснабжающим организациям (ОАО «ТГК-16»).

Выступающий – А.П.Нисифорова

5.2. Об установлении 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 (ООО «Нижекамская ТЭЦ»).

6.2. Об установлении тарифов на теплоноситель, поставляемый теплоснабжающими организациями потребителям, другим теплоснабжающим организациям (ООО «Нижекамская ТЭЦ»).

Выступающий – Т.Н. Чуклина

5.3. Об установлении 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 (ЗАО «ТГК Урусинская ГРЭС»).

6.3. Об установлении тарифов на теплоноситель, поставляемый теплоснабжающими организациями потребителям, другим теплоснабжающим организациям (ЗАО «ТГК Урусинская ГРЭС»).

Выступающий – А.П.Нисифорова

7. Разное.

7.1. О внесении изменения в постановление Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 8.11.2013 № 10-38/кс «Об установлении предельных индексов максимально возможного изменения установленных тарифов на услуги организаций коммунального комплекса с учетом надбавок к тарифам на услуги организаций коммунального комплекса, в среднем по муниципальным образованиям Республики Татарстан на 2014 год и плановый период 2015-2016 годов»

Выступающий – Ю.Г. Себряева

Рассмотрели:

1. Слушали:

Устинова И.А. доложила о проекте постановления Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) «Об установлении тарифов на питьевую воду и водоотведение».

В соответствии с п. 1 ст. 5 Федерального закона от 07.12.2011 № 416-ФЗ тарифы в сфере водоснабжения и водоотведения устанавливает Государственный комитет Республики Татарстан по тарифам (далее - Госкомитет).

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

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

Постановлением Правительства РФ от 13.05.2013 №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 тарифов и надбавок в сфере деятельности организаций коммунального комплекса, утвержденных приказом Министерства регионального развития Российской Федерации от 15.02.2011 №47 (далее – Методические указания).

При расчете тарифов на товары и услуги организаций, оказывающих услуги водоснабжения и водоотведения, применены индексы-дефляторы, определенные сценарными условиями функционирования экономики Российской Федерации и основными параметрами прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на 2014 год и плановый период 2015-2016 гг. (далее - Прогноз социально-экономического развития РФ на 2014 г.):

рост цен на электроэнергию на 2014 год – 7,2%;

рост заработной платы на 2014 год – 4,8%;

рост прочих расходов на 2014 год – 4,8%.

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

Кроме того, в расчете тарифов на товары и услуги организаций, оказывающих услуги водоснабжения и водоотведения, учтены дополнительные факторы, влияющие на изменение тарифов:

годовой объем реализации указанных услуг;

дополнительные расходы по статье амортизация в связи с вводом нового оборудования;

инвестиционные программы организаций, оказывающих услуги водоснабжения и водоотведения.

Тарифы на товары и услуги организаций, оказывающих услуги водоснабжения и водоотведения, устанавливаются с учетом календарной разбивки:

с 01.01.2014 рост тарифов на услуги водоснабжения, водоотведения и очистки сточных вод, утилизации (захоронения) твердых бытовых отходов отсутствует;

с 01.07.2014 рост в пределах установленных предельных индексов изменения тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения.

В Госкомитет обратилась организация «Азнакаевское ПТС» - филиал **ОАО «Водоканалсервис»** с заявлением об установлении тарифа на питьевую воду и водоотведение на 2014 год.

Согласно пункту 17 Правил регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 13.05.2013 № 406 в Госкомитет для установления тарифа **на водоотведение** на 2014 год организацией «Азнакаевское ПТС» - филиалом ОАО «Водоканалсервис» были представлены следующие документы:

1. заявление об установлении тарифа на питьевую воду, содержащее сведения о регулируемой организации, направившей заявление об установлении тарифов;

основания, по которым заявитель обратился в орган регулирования тарифов для установления тарифов;

метод регулирования тарифов, который регулируемая организация считает необходимым применить при регулировании тарифов на ее товары (работы, услуги);

заявленный уровень тарифа.

2. копии правоустанавливающих документов (копии гражданско-правовых договоров, концессионных соглашений), подтверждающих право собственности, иное законное основание для владения, пользования и распоряжения в отношении объектов недвижимости (зданий, строений, сооружений, земельных участков), используемых для осуществления регулируемой деятельности;

3. копии решений об утверждении учетной политики с приложениями (включая утвержденный план счетов, содержащий перечень счетов и субсчетов синтетического и аналитического бухгалтерского учета);

4. копии бухгалтерской и статистической отчетности за предшествующий период регулирования и на последнюю отчетную дату;

5. копия утвержденной в установленном порядке производственной программы либо проект производственной программы с содержащимся в нем расчетом финансовых потребностей на реализацию производственной программы с обоснованием этих потребностей и с расшифровкой затрат, включенных в нее, по видам деятельности;

6. расчет расходов на осуществление регулируемых видов деятельности и необходимой валовой выручки от регулируемой деятельности с приложением экономического обоснования исходных данных (с указанием применяемых индексов, норм и нормативов расчета, а также метода регулирования тарифов) и предлагаемых значений долгосрочных параметров регулирования, рассчитанных в соответствии с методическими указаниями;

7. расчет размера тарифов;

8. расчет объема оказываемых услуг отдельно по регулируемым видам деятельности, предусмотренным Федеральным законом «О водоснабжении и водоотведении», с обоснованием объемов собственного потребления воды и потерь при транспортировке воды по водопроводным (канализационным) сетям;

9. копии документов, подтверждающих проведение заявителем закупки товаров (работ, услуг) в установленном законодательством Российской

Федерации порядке (положение о закупках, извещение о проведении закупок, документация о закупке, протоколы проведения закупок, составляемые в ходе проведения закупок);

10. копии договоров о реализации товаров (работ, услуг), являющихся результатом осуществления регулируемой деятельности (в том числе договоры водоснабжения, водоотведения, договоры о подключении (технологическом присоединении), или реестр таких договоров - в случае если такие договоры утверждаются по единой форме, в том числе в соответствии с типовыми договорами, утверждаемыми Правительством Российской Федерации. В указанном реестре должны быть отражены сведения о лице, с которым заключен договор, предмете договора, дате заключения договора, сроке действия договора, объеме товаров (работ, услуг), реализуемых по договору;

11. копии договоров (с приложениями) о поставке материалов, сырья, топлива и других энергоресурсов, выполнении работ сторонними организациями, в том числе ремонтных работ подрядными организациями, об аренде имущества (оборудования, земельных участков) на очередной период регулирования.

Назначение уполномоченного по делу и открытие тарифного дела для организации «Азнакаевское ПТС» - филиала ОАО «Водоканалсервис» выполнено в соответствии с приказом Госкомитета от 30.04.2013 №123.

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 и с учетом предложения регулируемой организации.

Для оценки экономической обоснованности затрат организации «Азнакаевское ПТС» - филиала ОАО «Водоканалсервис» на 2014 год использовался метод экономически обоснованных расходов.

Тариф на питьевую воду устанавливается на основании необходимой валовой выручки, определенной для соответствующего регулируемого вида деятельности, и расчетного объема отпуска воды.

Потребителями питьевой воды «Азнакаевское ПТС» - филиала ОАО «Водоканалсервис» являются население, бюджетные и прочие организации г.Азнакаево.

Тариф на питьевую воду на 2013 год установлен постановлением Госкомитета от 30.11.2012 № 10-32/жкх с календарной разбивкой:

(без НДС)

«Азнакаевское ПТС» - филиал ОАО «Водоканалсервис» для потребителей г.Азнакаево Азнакаевского муниципального района (организация применяет общую систему налогообложения)	Среднеотпускной тариф на питьевую воду (руб./куб.м)	
	с 1 января до 30 июня	с 1 июля до 31 декабря
	27,22	27,22

№ п/п	Наименование показателя	Ед.изм.	Факт 2012	Утверждено на 2013	Прогноз ОКК на 2014	По итогам экспертизы Госкомитет	Отклонение от прогноза

						a	ОКК
1	Полезный отпуск воды	тыс. куб.м.	1630,88 2	1786,585	1648,60 5	1648,605	100,0%
2	Величина тарифа	руб./куб.м.	26,77	27,22	30,76	27,00	87,8%
3	Товарная продукция	тыс.руб.	43664,2 1	48625,73	50706,9 1	44506,10	87,8%

Описание схемы водоснабжения

Предприятием эксплуатируется три водозаборных сооружения с 18 артезианскими скважинами и 1 каптажем (Нагорные резервы, Балтачево, Урсай-Ключ), три водонасосных станций. Протяженность водопроводных сетей города Азнакаево составляет 82,49 км (все находятся на балансе Азнакаевского ПТС).

Азнакаевское ПТС также для хозяйственно-питьевых нужд получает воду со стороны из Камского речного водозабора. Очистка и подготовка Камской воды производится хлорированием до требований санитарных правил и норм – СанПиН 2.1.4.1074-01 «Питьевая вода. Гигиенические требования к качеству воды». Транспортировка питьевой и технической Камской воды осуществляется от озонаторной станции потребителям в жилую застройку, на предприятия города и в источники теплоснабжения. Протяженность водоводов Камской воды (вода поступает от Белоусовского водозабора по водоводам диаметром Д-730 мм), составляет свыше 80 км.

В работе находится 19 насосов марок ЭЦВ-8-40-140, NR-615, SP-30-7, 1Д 250-125 и других и 8 в резерве. Суммарная производительность водозаборных узлов составляет 670 м³/час или 5869,2 тыс.м³/год. Высота напора колеблется от 73 до 145 метров, мощность электродвигателя – от 4 до 15 кВт. КПД насосов по техническим характеристикам – от 89-90%, электродвигателей (по паспорту) – 90-91%. Работают по плану практически все насосы 8760 часов в году, в целях постоянной или временной подачи холодной воды на технические или потребительские нужды.

Система очистки воды включает 2 насоса-дозатора раствора хлора, причем один находится в резерве. Их производительность составляет 10 куб.м/час. Высота напора 1,08 метров, мощность электродвигателя – 0,02 кВт. КПД насосов по техническим характеристикам – 90%.

Транспортировка воды осуществляется 10 насосами марок 1Д 250-125 и 8МС-7-290-80, еще 3 насоса находятся в резерве. Их производительность составляет 3080 куб.м/час. Высота напора от 80 до 280 метров. КПД насосов по техническим характеристикам – 89%.

Отпуск холодной воды от водозаборных узлов Азнакаевское ПТС производится по водопроводным сетям. Суммарная протяженность водопроводных сетей от водозаборных узлов составляет 82,49 погонных км. Диаметры применяемых трубопроводов – от 50 мм до 250 мм – 48,51 м, и от 250 до 500 м – 33,98 м. Водопроводные сети выполнены надземной и подземной прокладкой.

Обеззараживание питьевой воды обеспечивается гипохлоритом натрия. Так как 90% воды поступает из артезианских источников, особых мер по ее очистке не требуется. Качество воды контролируется лабораторией предприятия по графику и в точках отбора проб. Согласованных с органами Роспотребнадзора.

Анализ обоснованности расчета объема отпуска товаров, услуг

Показатели	Единицы измерения	2012г. (факт.)	2013 (утв)	2014 (прогноз)	Отклонение (%)
Поднято воды	тыс.куб.м	2358,357	2246,747	2109,903	93,9%
Расход воды на хозяйственные нужды предприятия	тыс.куб.м	235,337	60,80	57,029	93,8%
Подано воды в сеть с учетом отпуска воды другим водопроводам	тыс.куб.м	2270,133	2335,947	2052,874	87,9%
Потери воды	тыс.куб.м	225,957	269,688	225,957	83,8%
	%	9,95	11,5	11,0	
Расход воды на технологические нужды	тыс.куб.м.	413,294	279,674	178,308	63,76%
Объем реализации воды	тыс.куб.м	1630,882	1786,585	1648,609	92,3%
Расход воды на собственные нужды предприятия	тыс.куб.м	0	0	0	
Отпуск воды по категориям потребителей всего, в том числе:	тыс.куб.м	1630,882	1786,585	1648,609	92,3%
По группе потребителей «финансируемых из бюджета всех уровней»	тыс.куб.м	178,022	217,403	213,670	98,28%
По группе потребителей «Население»	тыс.куб.м	1322,584	1455,00	1322,584	90,9%
	%	81,1%	81,44%	80,2%	
По группе потребителей «Прочие»	тыс.куб.м	130,276	114,182	112,355	98,4%

Планируемый объем и качество оказываемых услуг «Азнакаевское ПТС»–филиал ОАО «Водоканалсервис» рассчитаны в соответствии с технологическими регламентами, экологическими нормативами и имеющимися производственными возможностями предприятия.

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

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 проведен в соответствии с разделом VI Основ ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения.

№ п/п	Показатели	Единица измерения	Базовый период	Утвержденный период			План ОКК 2014 год	Расчет Госкомитета			
				с 1 января по 30 июня	с 1 июля по 31 декабря	2013 год		с 1 января по 30 июня	с 1 июля по 31 декабря	2014 год	Рост, %
1	Является ли организация плательщиком НДС	да/нет	да	да	да	да	да			да	
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ	х									
2	Реализовано воды, в том числе:	тыс. м ³	1630,882	893,293	893,293	1786,585	1648,605	824,303	824,303	1648,605	92,3%
2.1	расход воды на собственные нужды предприятия	тыс. м ³	0					0,000	0,000	0,000	
2.2	отпущено воды другим водопроводам	тыс. м ³						0,000	0,000	0,000	
2.3	объем воды, реализованной потребителям, в том числе:	тыс. м ³	1630,882	893,293	893,293	1786,585	1648,605	824,303	824,303	1648,605	92,3%
2.3.1	население	тыс. м ³	1322,584	727,5	727,5	1455	1322,580	661,290	661,290	1322,580	90,9%
2.3.2	бюджетные организации	тыс. м ³	178,022	108,7015	108,7015	217,403	213,670	106,835	106,835	213,670	98,3%
2.3.3	прочие потребители	тыс. м ³	130,276	57,091	57,091	114,182	112,355	56,178	56,178	112,355	98,4%
3	Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по холодному водоснабжению	тыс.м ³ /час	0,19			0,20	0,19	0,20	0,20	0,20	101,7%
4	Подъем воды (РПВ) - всего:	тыс.руб.	21393,36	9556,17	9556,17	19112,34	21565,16	9298,10	9298,10	18596,21	97,3%
4.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	16973,76	8651,34	8651,34	17302,69	18629,58	8506,74	8506,74	17013,47	98,3%
4.1.1	затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс.руб.	3288,90	1794,55	1794,55	3589,09	4058,23	1775,24	1775,24	3550,48	98,9%
4.1.2	расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	5441,04	1786,91	1786,91	3573,81	3770,37	1870,18	1870,18	3740,37	104,7%
4.1.3	отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	1623,84	539,65	539,65	1079,29	1336,05	564,80	564,80	1129,59	104,7%
4.1.4	амортизация основных средств производственного назначения	тыс.руб.	782,12	537,18	537,18	1074,35	1231,45	615,72	615,72	1231,45	114,6%
4.1.5	аренда основного оборудования	тыс.руб.	948,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4.1.6	текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе	тыс.руб.	1140,05	94,62	94,62	189,25	138,75	50,29	50,29	100,58	53,1%
4.1.6.1	капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс.руб.	513,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4.1.7	оплата воды, полученной со стороны	тыс.руб.	679,01	1438,50	1438,50	2877,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%
4.1.7.1	объем воды, полученной со стороны	тыс. м ³	147,11	75,00	75,00	150,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%
4.1.9	цеховые расходы	тыс.руб.	1432,20	1672,39	1672,39	3344,77	4602,83	2113,21	2113,21	4226,42	126,4%
4.1.10	прочие прямые расходы	тыс.руб.	1638,60	787,56	787,56	1575,12	3491,90	1517,30	1517,30	3034,59	192,7%
4.2	Косвенные (общексплуатационные расходы)	тыс.руб.	4419,60	904,83	904,83	1809,65	2935,58	791,37	791,37	1582,73	87,5%
5	Очистка воды (РОВО) - всего:	тыс.руб.	5544,65	3201,69	3201,69	6403,38	7807,63	3346,82	3346,82	6693,63	104,5%
5.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	3629,49	2768,95	2768,95	5537,89	6535,55	3003,89	3003,89	6007,78	108,5%
5.1.1	материалы (химические реагенты)	тыс.руб.	19,00	17,42	17,42	34,84	36,72	11,28	11,28	22,56	64,7%

№ п/п	Показатели	Единица измерения	Базовый период	Утвержденный период			План ОКК 2014 год	Расчет Госкомитета			
				с 1 января по 30 июня	с 1 июля по 31 декабря	2013 год		с 1 января по 30 июня	с 1 июля по 31 декабря	2014 год	Рост, %
5.1.2	затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс.руб.	2,74	1,35	1,35	2,70	3,38	1,34	1,34	2,67	99,0%
5.1.3	расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	1712,28	1174,88	1174,88	2349,76	2479,00	1065,65	1065,65	2131,30	90,7%
5.1.4	отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	511,02	354,81	354,81	709,63	447,56	321,83	321,83	643,65	90,7%
5.1.5	амортизация основных средств производственного назначения	тыс.руб.	53,77	25,89	25,89	51,77	61,17	30,59	30,59	61,17	118,2%
5.1.9	цеховые расходы	тыс.руб.	620,62	799,84	799,84	1599,67	1994,56	915,72	915,72	1831,45	114,5%
5.1.10	прочие прямые расходы	тыс.руб.	710,06	376,66	376,66	753,32	1513,16	657,50	657,50	1314,99	174,6%
5.2	Косвенные (общексплуатационные расходы)	тыс.руб.	1915,16	432,74	432,74	865,49	1272,08	342,92	342,92	685,85	79,2%
6	Транспортирование воды (РТВ) - всего:	тыс.руб.	15856,00	11131,19	11131,19	22262,38	20436,26	9608,13	9608,13	19216,26	86,3%
6.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	14824,76	10501,74	10501,74	21003,49	19751,29	9423,48	9423,48	18846,96	89,7%
6.1.1	затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс.руб.	7671,36	4421,07	4421,07	8842,13	9465,81	4373,50	4373,50	8747,00	98,9%
6.1.2	расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	2419,68	1599,29	1599,29	3198,59	3374,51	1676,06	1676,06	3352,12	104,8%
6.1.3	отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	722,14	482,99	482,99	965,97	1019,10	506,17	506,17	1012,34	104,8%
6.1.4	амортизация основных средств производственного назначения	тыс.руб.	2529,12	1368,61	1368,61	2737,22	1968,06	984,03	984,03	1968,06	71,9%
6.1.5	аренда основного оборудования	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
6.1.6	текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе	тыс.руб.	765,94	918,52	918,52	1837,04	2035,03	1036,60	1036,60	2073,20	112,9%
6.1.6.1	капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс.руб.	331,50	608,90	608,90	1217,80	1037,50	591,13	591,13	1182,26	97,1%
6.1.8	цеховые расходы	тыс.руб.	334,18	1163,40	1163,40	2326,80	1073,99	493,08	493,08	986,16	42,4%
6.1.9	прочие прямые расходы	тыс.руб.	382,34	547,87	547,87	1095,73	814,78	354,04	354,04	708,07	64,6%
6.2	Косвенные (общексплуатационные расходы)	тыс.руб.	1031,24	629,44	629,44	1258,89	684,97	184,65	184,65	369,30	29,3%
7	Расходы на весь технологический процесс - всего:	тыс.руб.	42794,02	23889,05	23889,05	47778,09	49809,04	22253,05	22253,05	44506,10	93,2%
7.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	35428,02	21922,03	21922,03	43844,07	44916,42	20934,11	20934,11	41868,22	95,5%
7.1.1	материалы (химические реагенты)	тыс.руб.	19,00	17,42	17,42	34,84	36,72	11,28	11,28	22,56	64,7%
7.1.2	затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс.руб.	10963,00	6216,96	6216,96	12433,92	13527,42	6150,08	6150,08	12300,15	98,9%
7.1.3	расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	9573,00	4561,08	4561,08	9122,16	9623,88	4611,89	4611,89	9223,78	101,1%

№ п/п	Показатели	Единица измерения	Базовый период	Утвержденный период			План ОКК 2014 год	Расчет Госкомитета			
				с 1 января по 30 июня	с 1 июля по 31 декабря	2013 год		с 1 января по 30 июня	с 1 июля по 31 декабря	2014 год	Рост, %
7.1.4	отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	2857,00	1377,45	1377,45	2754,89	2802,71	1392,79	1392,79	2785,58	101,1%
7.1.5	амортизация основных средств производственного назначения	тыс.руб.	3365,00	1931,67	1931,67	3863,34	3260,68	1630,34	1630,34	3260,68	84,4%
7.1.6	аренда основного оборудования	тыс.руб.	948,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
7.1.7	текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения	тыс.руб.	1906,00	1031,25	1031,25	2062,50	2173,79	1086,89	1086,89	2173,78	105,4%
7.1.7.1	капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс.руб.	844,78	608,90	608,90	1217,80	1037,50	591,13	591,13	1182,26	97,1%
7.1.8	оплата воды, полученной со стороны	тыс.руб.	679,01	1438,50	1438,50	2877,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%
7.1.9	услуги, оказываемые сторонними организациями, стоимость которых регулируется	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
7.1.10	цеховые расходы	тыс.руб.	2387,00	3635,62	3635,62	7271,25	7671,39	3522,02	3522,02	7044,03	96,9%
7.1.11	прочие прямые расходы	тыс.руб.	2731,00	1712,08	1712,08	3424,16	5819,83	2528,83	2528,83	5057,66	147,7%
7.2	Косвенные (общексплуатационные расходы)	тыс.руб.	7366,00	1967,01	1967,01	3934,03	4892,63	1318,94	1318,94	2637,88	67,1%
8	Валовая прибыль:	тыс.руб.	870,19	423,82	423,82	847,64	897,87	0,00	0,00	0,00	0,0%
8.2	Прибыль на социальное развитие	тыс.руб.	263,00	339,06	339,06	678,11	714,73	0,00	0,00	0,00	0,0%
8.5.1	налог на прибыль при ОСН	тыс.руб.	0,00	84,76	84,76	169,53	183,14	0,00	0,00	0,00	0,0%
9	Убыток	тыс.руб.	0,00								
10	Внереализационные расходы	тыс.руб.	0,00								
11	Товарная продукция	тыс.руб.	43664,21	24312,87	24312,87	48625,73	50706,91	22253,05	22253,05	44506,10	91,5%
11.1	Инвестиционная надбавка	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
11.2	Товарная продукция с учетом инвестиционной надбавки	тыс.руб.	43664,21	24312,87	24312,87	48625,73	50706,91	22253,05	22253,05	44506,10	91,5%
12	Предусмотренные в затратах организации средства на реализацию производственной программы по источникам финансирования	тыс.руб.	1906,38	0,00	0,00	0,00	5434,46	0,00	0,00	5434,46	
13	Среднеотпускной тариф без учета инвестиционной надбавки	руб/м³	26,77	27,22	27,22	27,22	30,76	27,00	27,00	27,00	99,2%
	Рост тарифа	%						99%	100%		

Анализ экономической обоснованности расходов по отдельным статьям (группам расходов)

1. Материалы (химические реагенты).

Для обеспечения соответствия питьевого качества воды требованиям нормативных документов вода обрабатывается специальными реагентами. Весь технологический процесс очистки воды находится под постоянным лабораторным контролем. В основу расчета потребности в реагентах положены нормируемые в соответствии с СанПиН 2.1.4.1074-01 и ГН 2.1.5.1315-03 «Предельно-допустимые концентрации химических веществ в воде водных объектов хозяйственно-питьевого водоснабжения. Контроль качества» остаточные концентрации химических реагентов, используемых в технологии подготовки воды, а также требуемые параметры качества питьевой воды.

Расчет затрат на реагенты осуществляется на основании удельных норм расхода реагентов, ежегодно утверждаемых директором организации в соответствии с СанПиН 2.1.4.1074-01 «Вода питьевая».

Организацией затраты на покупку реагентов заявлены в сумме 36,72 тыс.руб.

По расчётам Госкомитета на 2014 год затраты на реагенты для очистки воды с учётом удорожания их стоимости на 4,8% и снижения объема воды составят 22,56 тыс. руб. (отклонение от прогноза организации составляет 14,16 или 39%).

2. Затраты на покупную электрическую энергию.

Организацией затраты на покупку электрической энергии заявлены в сумме 13527,42 тыс.руб. при объеме покупной электрической энергии 3292,34 тыс.кВт.

Предприятие работает по одноставочному тарифу на электрическую энергию (среднее первое и второе напряжение). С учетом индексации затрат на 7,2% и снижением объема водоснабжения сумма затрат на покупную электрическую энергию составила 12300,15 тыс. руб. (отклонение от прогноза организации составляет 1227,27 тыс. руб. или 9%) при объеме – 3124,64 тыс. кВт.

3. Фонд оплаты труда основного производственного персонала.

Организацией затраты на оплату труда основного производственного персонала заявлены в сумме 9623,88 тыс.руб. при численности 50 человека.

По расчетам Госкомитета на 2014 год затраты на оплату труда основного производственного персонала составили 9223,78 тыс.руб. при численности 50 человек (отклонение от прогноза организации 400,1 тыс.руб. или 4%).

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Подъем воды	21		3740,37
Машинист насосной установки	13	13,58	2118,43
Слесарь-ремонтник	6	17,49	1259,46
Лаборант хим. анализа	2	15,10	362,48

Очистка воды	12		2131,30
Аппаратчик	1	22,99	275,85
Слесарь-ремонтник	1	16,55	198,66
оператор	10	13,81	1656,79
Транспортировка воды	17		3352,12
Электрогазосварщик	2	23,11	554,61
Слесарь-ремонтник	6	18,41	1325,25
Контролер водопроводного хозяйства	8	13,85	1330,07
Диспетчер	1	11,85	142,19
Итого	50	15,37	9223,78

В состав себестоимости включены расходы на социальные нужды в соответствии с Федеральным законом № 432-ФЗ от 28 декабря 2010 года «О страховых взносах в пенсионный фонд РФ, фонд социального страхования, Федеральный фонд обязательного медицинского страхования» в размере 30,2%.

4. Амортизация основных средств.

Организацией затраты на амортизацию основных средств заявлены в сумме 3260,68 тыс.руб. Госкомитетом затраты по данной статье приняты на уровне прогноза организации.

Направления использования амортизационных отчислений – покраска емкости ХВС на водонасосной «Нагорная».

5. Затраты на текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств

Организацией затраты на текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств заявлены в сумме 2173,78 тыс.руб. Госкомитетом затраты по данной статье приняты на уровне прогноза организации.

По данной статье отражены затраты предприятия на ремонт и техническое обслуживание основных средств, проведение аварийно-восстановительных работ производимых хозяйственным способом. Расходы на ремонт соответствуют представленным актам выполненных работ.

Всего затраты по данной статье на 2014 год планируются в размере 2173,78 тыс.руб.

На текущий ремонт и техническое обслуживание объектов предприятия планируется затратить 991,519 тыс.руб., в т.ч.:

- тек. ремонт в зданиях на участке холодного водоснабжения – 72,596 тыс.руб.;

- укладка асфальта после ремонтных работ на линии холодного водоснабжения – 169,776 тыс.руб.

- тек. ремонт колодцев холодного водоснабжения – 180,152 тыс.руб.;

- тек. ремонт на линии холодного водоснабжения – 502,835 тыс.руб.;

- тек. ремонт на участке холодного водоснабжения участком КИПиА, эл. участком – 66,16 тыс.руб.

Затраты на капитальный ремонт планируются в размере 1182,26 тыс.руб., в т.ч.:

- капитальный ремонт на магистральной линии холодного водоснабжения в микрорайоне «Монолит» – 739,406 тыс.руб.;

- капитальный ремонт на линии холодного водоснабжения по ул. Нефтяников (от ул. Булгар до переулка ул. Султангалиева) – 263,72 тыс.руб.;
- капитальный ремонт холодного водоснабжения по ул. Газинура, ул. Советская, ул. Лазо – 86,09 тыс.руб.;
- капитальный ремонт на линии холодного водоснабжения по ул. Полевая – 93,044 тыс.руб.

6. Цеховые расходы.

Организацией цеховые затраты заявлены в сумме 7671,39 тыс.руб. Госкомитетом цеховые расходы приняты в сумме 7044,03 тыс.руб, (отклонение от прогноза организации составляет 627,36 тыс.руб. – 8%):

№ п/п	Статьи затрат	Прогноз ОКК тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение от прогноза ОКК
1	Заработная плата цехового персонала	5070,98	4595,02	90,6%
2	Отчисления на социальное страхование	1531,44	1387,69	90,6%
3	ГСМ	1068,97	1061,32	99,3%
Итого		7671,39	7044,03	91,8%

Заработная плата цехового персонала:

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Мастер	1,0	21,01	252,13
Начальник участка	1,0	33,02	396,22
Мастер	1,0	15,39	184,68
Инженер-эколог	1,0	20,41	244,86
Инженер хим. лаборатории	1,0	19,98	239,70
Мастер	1,0	21,01	252,13
Водитель	3,0	18,10	651,52
Тракторист	3,0	15,17	546,29
Маляр	2,0	11,69	280,54
Дорожный рабочий	1,0	10,44	125,33
Каменщик	1,0	13,74	164,84
Машинист экскаватора	2,0	18,93	454,26
Слесарь по ремонту автомашин	1,0	14,28	171,34
Машинист автокрана	2,0	18,38	441,02
Машинист бульдозера	1,0	15,85	190,15
Итого	22	17,41	4595,02

7. Прочие прямые расходы.

Организацией прочие прямые расходы заявлены в сумме 5819,83 тыс.руб. Госкомитетом прочие прямые расходы приняты в сумме 5057,66 тыс.руб. (отклонение от прогноза организации составляет 762,17 тыс.руб. – 13%).

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз ОКК тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение от прогноза ОКК
1	Зап. части транспортного участка	351,60	333,26	94,8%
2	Рем. работы транспорт. средств, мойка, т/о, поверка СО	50,86	48,21	94,8%

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз ОКК тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение от прогноза ОКК
3	Хоз. расходы	375,28	249,42	94,8%
4	Услуги дератизации	69,66	66,02	94,8%
5	Охрана труда	277,52	263,05	94,8%
6	Охрана	664,49	629,85	94,8%
7	Авто услуги сторонних организаций	252,09	238,94	94,8%
8	Услуги гидрометеорологии	151,47	143,58	94,8%
9	Лабораторные анализы	127,15	120,52	94,8%
10	Страхование имущества	40,91	38,78	94,8%
11	Подготовка кадров	9,95	9,43	94,8%
12	Аренда(аренда насосной станции, договор б/н от 24.01.2012 между ООО «Акваснаб» и ОАО «Водоканалсервис»)	1 048,15	950,00	94,8%
13	Командировочные	43,12	40,87	94,8%
14	Вызов представителя	1,11	1,05	94,8%
15	Плата за тех. документацию	110,56	104,80	94,8%
16	Расходы на содержание управляющей организации	1 640,02	1779,00	108,5%
17	Канцелярские товары	8,85	8,38	94,7%
18	Вывоз ТБО	29,85	28,30	94,8%
19	Расходы на экспертизу, лицензии, тех. условия	4,42	0	0
20	Расходы на экспертизу(ПДС, ВВС)	487,59	0	0
21	Содержание участка	65,23	0	0
22	Участие на выставке	3,32	0	0
23	Выполнение производственного контроля	4,42	4,19	94,8%
24	Тех. обслуживание КKM	2,21	0	0
Итого		5819,83	5057,66	86,9%

8. Общеэксплуатационные расходы.

Организацией заявлены общеэксплуатационные расходы в сумме 36433,06 тыс.руб. Госкомитетом приняты затраты в размере 21342,10 тыс.руб. Отклонение от прогноза организации 15090,96 тыс.руб. (41,4%).

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз ОКК тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение от прогноза ОКК
1	Заработная плата АУП	19116,28	11295,59	59,1%
2	Отчисления на социальное страхование от заработной платы АУП	5773,12	3411,27	59,1%
3	Амортизация ОС общехозяйственного назначения	111,51	75,06	67,3%
4	Электроэнергия на общеэксплуатационные расходы	44,19	43,24	97,9%
5	Транспортные расходы	12,17	12,17	100,0%
6	Охрана вневедомственная	129,71	129,71	100,0%
7	Услуги банка	2,21	1,10	49,8%
8	Услуги ЕРЦ	594,83	408,0	68,6%
9	Представительские расходы	79,60	73,87	92,8%

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз ОКК тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение от прогноза ОКК
10	Подготовка кадров	80,83	381,01	471,4%
11	Услуги связи (телефон, интернет, сотовая связь)	931,91	471,11	50,6%
12	Канц. товары и почтово-телеграф. расходы	126,47	136,02	107,6%
13	Налоги и платежи, относимые на себестоимость	5053,03	2925,47	57,9%
14	Командировочные расходы	290,11	406,06	140,0%
15	Охрана труда	221,39	20,40	9,2%
16	Вывоз ТБО	248,20	251,99	101,5%
17	Тех. обслуживание ККМ	34,15	17,85	52,3%
18	подписка	12,69	63,74	502,3%
19	Хозяйственные расходы (хоз. инвентарь)	67,17	373,97	556,8%
20	Оптимизация экологического налога	1819,89	0	0
21	Эксплуатационные расходы (аварийный фонд)	205,65	344,21	167,4%
22	объявления	1,11	36,58	3295,5%
23	Услуги дератизации	26,06	11,64	44,7%
24	Заправка картриджей	171,36	32,78	19,1%
25	Лицензия ТаксНет	11,06	21,60	195,3%
26	Информационно-консультационные услуги	346,87	161,39	46,5%
27	Выполнение производственного контроля	107,14	32,49	30,3%
28	Расчет нормативов потребления услуг	121,62	0	0
29	Фотоуслуги	1,11	1,11	100,0%
30	Содержание участка	29,85	29,85	100,0%
31	Расходы по оформлению недвижимости	6,64	6,64	100,0%
32	Аудиторские услуги	22,00	22,00	100,0%
33	Гос. пошлина, нотариальные услуги	9,84	9,84	100,0%
34	Исследование артезианских скважин	76,13	76,13	100,0%
35	ПДВ, ПДС	29,73	29,73	100,0%
36	Прочие общеэксплуатационные услуги	488,94	0	0
37	Лицензия, экспертиза	28,49	28,49	100,0%
Итого		36433,06	21342,10	58,6%

Заработная плата АУП:

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Директор	1	65,97	791,59
Бухгалтер	3	18,30	658,92
Экономист	2	18,73	449,58
Начальник ПЭО	1	29,08	348,98
Вед. инженер ПТО	1	20,77	249,19
Инженер ПТО	2	18,40	441,68
Первый зам. директора	1	50,97	611,67
Главный инженер	1	46,99	563,82

Зам. директора по общим вопросам	1	37,05	444,54
Гл. бухгалтер	1	35,66	427,91
Зам. гл. бухгалтера	1	29,35	352,25
Начальник ПТО	1	29,08	348,98
Начальник ОКСа	1	25,79	309,44
Инженер ОКСа	2	18,41	441,85
Начальник ОС	1	29,08	348,98
Экономист по сбыту	1	20,99	251,92
Инженер ОС	2	17,45	418,78
Секретарь	1	13,99	167,87
Системный администратор	1	22,89	274,70
Ведущий юрисконсульт	1	22,65	271,82
Юрисконсульт	1	14,54	174,45
начальник ОТ и ТБ	1	18,95	227,38
Зав. цен. складом	1	13,04	156,44
Инженер сбыта	1	24,49	293,88
Инженер ПТО	1	16,54	198,48
Инженер по ОТ и ТБ	1	16,18	194,16
Инженер-эколог	1	20,84	250,08
энергетик	1	18,71	224,52
Экономист	1	21,30	255,54
Бухгалтер	1	21,30	255,54
Техник по ТБ	1	11,05	132,55
Инженер отдела сбыта	1	14,33	171,91
Инженер ПТО	1	15,85	190,15
Начальник Джалильского энерго района	1	33,00	396,00
Итого	40	23,53	11295,59

Предприятие оказывает услуги водоснабжения, водоотведения, теплоснабжения, прочие. Доля общеэксплуатационных расходов по водоснабжению составляет 12,36% - 2637,88 тыс.руб.

Технологические и экономические показатели деятельности организации «Азнакаевское ПТС» - филиал ОАО «Водоканалсервис»:

Направление показателей	Наименование показателя	Ед. изм.	2012	2013	2014
Технологические показатели					
Износ	Износ систем коммунальной инфраструктуры, в том числе:	%	77	81	86
	оборудование водозаборов	%	100	100	100
	оборудование системы очистки воды	%	70	80	90
	оборудование системы транспортирования воды	%	60	64	68
Сети водоснабжения	Удельный вес сетей, нуждающихся в замене	%	35	34	33
	Протяженность сетей, нуждающихся в замене	км	29,10	28,42	27,10
Производственные мощности	Уровень загрузки производственных мощностей	%	39	36	36
	оборудование водозаборов	%	48	43	43

Направление показателей	Наименование показателя	Ед. изм.	2012	2013	2014
	оборудование системы очистки воды	%	22	21	21
	оборудование системы транспортирования воды	%	48	43	43
Удельный расход электрической энергии		кВт/куб.м	2,02	1,89	1,9
Экономические показатели					
Экономические показатели	Расходы на энергию в структуре себестоимости товара (услуги)	%	25,6	27,2	27,6
	Расходы на зарплату в структуре себестоимости товара (услуги)	%	22,4	19,3	20,7
	Доля амортизации в структуре себестоимости продукта	%	7,9	6,5	7,3
	Расходы на ремонт в структуре себестоимости товара (услуги)	%	4,5	4,4	4,9
Коэффициенты использования трудовых ресурсов	Эффективность использования персонала (трудоемкость производства)	Км/чел	1,37	1,72	1,65
	Производительность труда	тыс.куб.м/чел.	27,18	37,22	35,62

По итогам рассмотрения обоснованности расчета финансовых потребностей, необходимых для реализации производственной программы на 2014 год, предлагается принять:

Наименование организации	Однотарифный тариф на питьевую воду с 1 января по 30 июня	Однотарифный тариф на питьевую воду с 1 июля по 31 декабря
«Азнакаевское ПТС» - филиал ОАО «Водоканалсервис» для потребителей г.Азнакаево Азнакаевского муниципального района (без учета НДС)		
Потребители в жилищном секторе (тарифы указываются с учетом НДС)	31,86	31,86
Иные потребители (тарифы указываются без учета НДС)	27,00	27,00

В Госкомитет для установления тарифа на водоотведение на 2014 год организацией «Азнакаевское ПТС» - филиалом ОАО «Водоканалсервис» были представлены следующие документы:

1. заявление об установлении тарифа на водоотведение, содержащее сведения о регулируемой организации, направившей заявление об установлении тарифов;
основания, по которым заявитель обратился в орган регулирования тарифов для установления тарифов;

метод регулирования тарифов, который регулируемая организация считает необходимым применить при регулировании тарифов на ее товары (работы, услуги);

заявленный уровень тарифа.

2. копии правоустанавливающих документов (копии гражданско-правовых договоров, концессионных соглашений), подтверждающих право собственности, иное законное основание для владения, пользования и распоряжения в отношении объектов недвижимости (зданий, строений, сооружений, земельных участков), используемых для осуществления регулируемой деятельности;

3. копии решений об утверждении учетной политики с приложениями (включая утвержденный план счетов, содержащий перечень счетов и субсчетов синтетического и аналитического бухгалтерского учета);

4. копии бухгалтерской и статистической отчетности за предшествующий период регулирования и на последнюю отчетную дату;

5. копия утвержденной в установленном порядке производственной программы либо проект производственной программы с содержащимся в нем расчетом финансовых потребностей на реализацию производственной программы с обоснованием этих потребностей и с расшифровкой затрат, включенных в нее, по видам деятельности;

6. расчет расходов на осуществление регулируемых видов деятельности и необходимой валовой выручки от регулируемой деятельности с приложением экономического обоснования исходных данных (с указанием применяемых индексов, норм и нормативов расчета, а также метода регулирования тарифов) и предлагаемых значений долгосрочных параметров регулирования, рассчитанных в соответствии с методическими указаниями;

7. расчет размера тарифов;

8. расчет объема оказываемых услуг отдельно по регулируемым видам деятельности, предусмотренным Федеральным законом «О водоснабжении и водоотведении», с обоснованием объемов собственного потребления воды и потерь при транспортировке воды по водопроводным (канализационным) сетям;

9. копии документов, подтверждающих проведение заявителем закупки товаров (работ, услуг) в установленном законодательством Российской Федерации порядке (положение о закупках, извещение о проведении закупок, документация о закупке, протоколы проведения закупок, составляемые в ходе проведения закупок);

10. копии договоров о реализации товаров (работ, услуг), являющихся результатом осуществления регулируемой деятельности (в том числе договоры водоснабжения, водоотведения, договоры о подключении (технологическом присоединении), или реестр таких договоров - в случае если такие договоры утверждаются по единой форме, в том числе в соответствии с типовыми договорами, утверждаемыми Правительством Российской Федерации. В указанном реестре должны быть отражены сведения о лице, с которым

заключен договор, предмете договора, дате заключения договора, сроке действия договора, объеме товаров (работ, услуг), реализуемых по договору;

11. копии договоров (с приложениями) о поставке материалов, сырья, топлива и других энергоресурсов, выполнении работ сторонними организациями, в том числе ремонтных работ подрядными организациями, об аренде имущества (оборудования, земельных участков) на очередной период регулирования.

Назначение уполномоченного по делу и открытие тарифного дела для организации «Азнакаевское ПТС» - филиала ОАО «Водоканалсервис» выполнено в соответствии с приказом Госкомитета от 30.04.2013 №123.

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 и с учетом предложения регулируемой организации.

Для оценки экономической обоснованности затрат организации «Азнакаевское ПТС» - филиала ОАО «Водоканалсервис» на 2014 год использовался метод экономически обоснованных расходов.

Тариф на водоотведение устанавливается на основании необходимой валовой выручки, определенной для соответствующего регулируемого вида деятельности, и расчетного объема пропуска сточных вод.

«Азнакаевское ПТС» - филиал ОАО «Водоканалсервис» оказывает услуги водоотведения населению, бюджетным и прочим потребителям г.Азнакаево.

Тариф на водоотведение на 2013 год установлен постановлением Госкомитета от 30.11.2012 № 10-32/жкх с календарной разбивкой:

(без НДС)

«Азнакаевское ПТС» - филиал ОАО «Водоканалсервис» для потребителей г.Азнакаево Азнакаевского муниципального района (организация применяет общую систему налогообложения)	Среднеотпускной тариф на водоотведение (руб./куб.м)	
	с 1 января до 30 июня	с 1 июля до 31 декабря
	12,08	12,08

№ п/п	Наименование показателя	Ед. изм.	Факт 2012 г.	Утверждено на 2013г.	Прогноз ОКК на 2014 г.	По итогам экспертизы Госкомитета	Отклонение от прогноза ОКК
1	Пропущено сточных вод	тыс. куб.м	1423,409	1576,193	1443,465	1443,465	100,0%
2	Величина тарифа	руб./куб.м	10,98	12,08	15,05	12,37	82,2%
3	Товарная продукция	тыс. руб.	15627,99	19040,40	21728,04	17861,36	82,2%

Описание схемы водоотведения.

На балансе «Азнакаевского ПТС» находится 48,971 км канализационных сетей, износ которых составляет 74,9%. В связи с изношенностью канализационных коммуникаций и работы очистных сооружений с перегрузкой по гидравлике, была выполнена работа по реконструкции и расширению

очистных сооружений г.Азнакаево с применением новейших технологий очистки сточных вод, современных стройматериалов, с учетом использования вновь построенных зданий и сооружений. В дополнение к двум существующим линиям биологической очистки производительностью 10000 куб.м. сточных вод была построена и введена в эксплуатацию вторая очередь очистных сооружений, производительностью очистки 3000 куб.м. сточных вод. Дополнительно были установлены гидравлическая многоступенчатая решетка РМТ; установка для удаления песка МП; ленточный фильтр-пресс РМТ-200; установка Лазурь-М.

Суммарная протяженность канализационных сетей составляет 48,97 км, в том числе нуждающиеся в замене 36,68 км сетей.

Диаметры применяемых трубопроводов – от 100 мм до 400 мм. Канализационные сети выполнены подземной прокладкой.

По протяженности основную долю сетей водоотведения составляют дворовые и внутриквартальные сети – 32,258 км или 67% от общей протяженности. Протяженность магистральных коллекторов (от 400 мм) составляет – 16,713 км или 33% от общей протяженности. Почти все магистральные коллекторы выстроены в 60–х. и 70–х. годах XX века из железобетона (15% от общей протяженности сетей) и имеют износ от 70% до 100%. Остальные сети водоотведения выполнены в основном из керамических (33%), и асбоцементных (52%) трубопроводов.

Наибольший удельный вес занимают керамические сети. Их доля составляет 61%. Асбестоцементные сети составляют 22% общей протяженности сетей. Наименьший удельный вес занимают сети из полиэтилена.

Сточные воды поступают на 2 канализационных насосных станций, а затем на очистные сооружения. Очистка принятых стоков осуществляется биологическим способом. В состав БОС входят: приемная камера, решетки, сооружения по обработке осадков, песколовки, аэротенки. Сброс недостаточно очищенных сточных вод осуществляется в городской черте – в реку Меняюзка. Указанный водоприемник является маломощным, в нем практически не происходят процессы разбавления и естественного самоочищения. Фактически, выпуск городских очистных сооружений формируют качество воды в реке Меняюзка и Стерля.

Анализ обоснованности расчета объема отпуска товаров, услуг.

Показатели	Ед. изм.	Базовый 2012 год	2013 год	2014 год	Отклонение %
1. Принято сточных вод по категориям потребителей, в т.ч:	тыс. куб.м	1423,409	1576,193	1443,473	91,6%
1.1. По группе потребителей «Финансируемых из бюджета всех уровней»	тыс. куб.м	172,846	210,838	207,41	98,4%
1.2. По группе потребителей «Население»	тыс. куб.м	1143,858	1267,852	1143,858	90,2%
	%	80,4%	80,4%	79,2%	

Показатели	Ед. изм.	Базовый 2012 год	2013 год	2014 год	Отклонение %
1.3. По группе потребителей «Прочие»	тыс. куб. м	106,705	97,503	92,205	94,6%
2. Пропущено сточных вод	тыс. куб. м	1423,409	1576,193	1443,473	91,6%
3. Сброшено после очистки	тыс. куб. м	1423,409	1576,193	1443,473	91,6%

Планируемый объем и качество оказываемых услуг «Азнакаевское ПТС» филиал ОАО «Водоканалсервис» рассчитаны в соответствии с технологическими регламентами, экологическими нормативами и имеющимися производственными возможностями предприятия.

Производственная программа предприятия по водоотведению рассчитана, исходя из потребности абонентов города Азнакаево Азнакаевского муниципального района в отводе сточной жидкости, и в соответствии с установленными производственными мощностями системы канализации, очистных сооружений.

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 проведен в соответствии с разделом VI Основ ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения.

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	Базовый период	Утвержденный период			План ОКК 2014 год	Расчет Госкомитета			
				с 1 января по 30 июня	с 1 июля по 31 декабря	2013 год		с 1 января по 30 июня	с 1 июля по 31 декабря	2014 год	Рост, %
1	Является ли организация плательщиком НДС	да/нет	да								
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ	х									
2	Пропущено сточных вод всего , в том числе:	тыс. м ³	1423,409	788,097	788,097	1576,193	1443,465	721,733	721,733	1443,465	91,6%
2.1	Хозяйственные нужды предприятия	тыс. м ³	0					0,000	0,000	0,000	
2.2	Принято сточных вод от других канализаций или отдельных канализационных сетей	тыс. м ³						0,000	0,000	0,000	
2.3	Объем реализации товаров и услуг потребителям, в том числе:	тыс. м ³	1423,409	788,097	788,097	1576,193	1443,465	721,733	721,733	1443,465	91,6%
2.3.1	население	тыс. м ³	1143,858	633,926	633,926	1267,852	1143,85	571,925	571,925	1143,850	90,2%
2.3.2	бюджетные организации	тыс. м ³	172,846	105,419	105,419	210,838	207,41	103,705	103,705	207,410	98,4%
2.3.3	прочие потребители	тыс. м ³	106,705	48,7515	48,7515	97,503	92,205	46,103	46,103	92,205	94,6%
3	Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по водоотведению	тыс.м ³ /час	0,16			0,18	0,16	0,18	0,18	0,18	99,4%
4	Прием и транспортирование (перекачка) стоков (РПС) - всего	тыс.руб.	12711,47	5781,67	5781,67	11563,35	13862,08	5556,17	5980,47	11536,64	99,8%
4.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	10689,47	5154,47	5154,47	10308,94	12519,03	5406,57	5406,57	10813,14	104,9%
4.1.1	затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс.руб.	3967,30	1819,27	1819,27	3638,55	4878,77	1786,05	1786,05	3572,10	98,2%
4.1.2	расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	3714,60	1425,68	1425,68	2851,36	3008,19	1494,11	1494,11	2988,23	104,8%
4.1.3	отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	1134,19	430,56	430,56	861,11	908,47	451,22	451,22	902,44	104,8%
4.1.4	амортизация основных средств производственного назначения	тыс.руб.	122,90	64,94	64,94	129,88	122,84	61,42	61,42	122,84	94,6%
4.1.5	аренда основного оборудования	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4.1.6	текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе	тыс.руб.	512,68	33,00	33,00	66,00	236,95	141,45	141,45	282,90	428,6%
4.1.8	цеховые расходы	тыс.руб.	613,20	988,45	988,45	1976,90	2014,82	992,82	992,82	1985,65	100,4%
4.1.9	прочие прямые расходы	тыс.руб.	624,60	392,57	392,57	785,14	1348,99	479,49	479,49	958,98	122,1%
4.2	Косвенные (общексплуатационные расходы)	тыс.руб.	2022,00	627,21	627,21	1254,41	1343,05	149,60	573,90	723,50	57,7%
5	Очистка стоков и утилизация сточной жидкости (РОС) - всего	тыс.руб.	3871,69	2420,85	2420,85	4841,70	5283,59	2280,74	2280,74	4561,47	94,2%
5.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	2995,49	2149,06	2149,06	4298,12	4701,60	2123,98	2123,98	4247,96	98,8%
5.1.1	материалы (химические реагенты)	тыс.руб.	135,00	13,17	13,17	26,34	151,37	71,74	71,74	143,47	544,8%
5.1.2	затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс.руб.	122,70	56,85	56,85	113,69	150,89	55,81	55,81	111,61	98,2%
5.1.3	расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	959,66	617,41	617,41	1234,81	1302,72	582,67	582,67	1165,35	94,4%
5.1.4	отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	293,02	186,46	186,46	372,91	393,42	175,97	175,97	351,93	94,4%

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	Базовый период	Утвержденный период			План ОКК 2014 год	Расчет Госкомитета			
				с 1 января по 30 июня	с 1 июля по 31 декабря	2013 год		с 1 января по 30 июня	с 1 июля по 31 декабря	2014 год	Рост, %
5.1.5	амортизация основных средств производственного назначения	тыс.руб.	659,41	365,82	365,82	731,64	757,20	378,60	378,60	757,20	103,5%
5.1.6	аренда основного оборудования	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5.1.7	текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе	тыс.руб.	289,32	310,92	310,92	621,85	488,34	221,19	221,19	442,38	71,1%
5.1.7.1	капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс.руб.	0,00	202,49	202,49	404,97	288,76	158,25	158,25	316,49	78,2%
5.1.9	цеховые расходы	тыс.руб.	265,72	428,33	428,33	856,65	873,09	430,22	430,22	860,45	100,4%
5.1.10	прочие прямые расходы	тыс.руб.	270,66	170,11	170,11	340,23	584,56	207,78	207,78	415,56	122,1%
5.2	Косвенные (общеексплуатационные расходы)	тыс.руб.	876,20	271,79	271,79	543,58	581,99	156,76	156,76	313,52	57,7%
6	Утилизация осадка и его захоронение (РУО) - всего	тыс.руб.	1460,83	1224,18	1224,18	2448,36	2042,75	881,62	881,62	1763,25	72,0%
6.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	989,03	1077,83	1077,83	2155,66	1729,37	797,22	797,22	1594,43	74,0%
6.1.1	затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс.руб.	0,00	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
6.1.2	расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	516,73	332,35	332,35	664,70	701,27	336,37	336,37	672,75	101,2%
6.1.3	отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	157,79	100,37	100,37	200,74	211,78	101,59	101,59	203,17	101,2%
6.1.4	амортизация основных средств производственного назначения	тыс.руб.	25,69	12,98	12,98	25,96	31,43	15,72	15,72	31,43	121,1%
6.1.8	цеховые расходы	тыс.руб.	143,08	230,64	230,64	461,28	470,13	231,66	231,66	463,32	100,4%
6.1.9	прочие прямые расходы	тыс.руб.	145,74	401,49	401,49	802,98	314,76	111,88	111,88	223,76	27,9%
6.2	Косвенные (общеексплуатационные расходы)	тыс.руб.	471,80	146,35	146,35	292,70	313,38	84,41	84,41	168,82	57,7%
7	Расходы на весь технологический процесс - всего:	тыс.руб.	18043,99	9426,70	9426,70	18853,40	21188,41	8718,53	9142,83	17861,36	94,7%
7.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	14673,99	8381,36	8381,36	16762,72	18950,00	8327,76	8327,76	16655,53	99,4%
7.1.1	материалы (химические реагенты)	тыс.руб.	135,00	13,17	13,17	26,34	151,37	71,74	71,74	143,47	544,8%
7.1.2	затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс.руб.	4090,00	1876,12	1876,12	3752,24	5029,66	1841,86	1841,86	3683,72	98,2%
7.1.3	расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	5191,00	2375,44	2375,44	4750,88	5012,18	2413,16	2413,16	4826,32	101,6%
7.1.4	отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	1585,00	717,38	717,38	1434,77	1513,68	728,77	728,77	1457,55	101,6%
7.1.5	амортизация основных средств производственного назначения	тыс.руб.	808,00	443,74	443,74	887,48	911,47	455,74	455,74	911,47	102,7%
7.1.6	аренда основного оборудования	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
7.1.7	текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения	тыс.руб.	802,00	343,92	343,92	687,84	725,29	362,64	362,64	725,28	105,4%
7.1.7.1	капитальный ремонт или резерв расходов на	тыс.руб.	288,70	202,49	202,49	404,97	288,76	158,25	158,25	316,49	78,2%

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	Базовый период	Утвержденный период			План ОКК 2014 год	Расчет Госкомитета			
				с 1 января по 30 июня	с 1 июля по 31 декабря	2013 год		с 1 января по 30 июня	с 1 июля по 31 декабря	2014 год	Рост, %
	оплату капитального ремонта										
7.1.8	услуги, оказываемые сторонними организациями, стоимость которых регулируется	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
7.1.9	цеховые расходы	тыс.руб.	1022,00	1647,41	1647,41	3294,83	3358,04	1654,71	1654,71	3309,41	100,4%
7.1.10	прочие прямые расходы	тыс.руб.	1041,00	964,17	964,17	1928,34	2248,31	799,15	799,15	1598,30	82,9%
7.2	Косвенные (общеексплуатационные расходы)	тыс.руб.	3370,00	1045,34	1045,34	2090,69	2238,41	390,76	815,06	1205,83	57,7%
8	Валовая прибыль:	тыс.руб.	0,00	93,50	93,50	187,00	539,62	0,00	0,00	0,00	0,0%
8.1	Прибыль на развитие производства	тыс.руб.	0,00	0	0	0	0	0	0	0	
8.2	Прибыль на социальное развитие	тыс.руб.	0,00	43,99	43,99	87,98	100	0	0	0	0,0%
8.3	Прибыль на поощрение	тыс.руб.	0,00	0	0	0	150	0	0	0	
8.4	Прибыль на прочие цели	тыс.руб.	0,00	0	0	0	0	0	0	0	
8.5	Налоги, сборы, платежи, относимые на финансовый результат:	тыс.руб.	0,00	49,51	49,51	99,02	289,62	0,00	0,00	0,00	0,0%
8.5.1	налог на прибыль при ОСН	тыс.руб.	0,00	15,40	15,40	30,80	57,92	0,00	0,00	0,00	0,0%
8.5.2	единый налог при УСН	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
8.5.3	прочие налоги и платежи	тыс.руб.	0,00	34,11	34,11	68,22	231,70	0,00	0,00	0,00	0,0%
9	Убыток	тыс.руб.	2416,00	0	0	0	0	0	0	0	
10	Внереализационные расходы	тыс.руб.		0	0	0	0	0	0	0	
11	Товарная продукция	тыс.руб.	15627,99	9520,20	9520,20	19040,40	21728,04	8718,53	9142,83	17861,36	93,8%
12	Предусмотренные в затратах организации средства на реализацию производственной программы по источникам финансирования	тыс.руб.	801,80	0,00	0,00	0,00	1636,75	0,00	0,00	1636,75	
13	Среднеотпускной тариф без учета инвестиционной надбавки	руб/м³	10,98	12,08	12,08	12,08	15,05	12,08	12,67	12,37	102,4%
	Рост тарифа	%				110%	125%	100%	105%		

Анализ экономической обоснованности расходов по отдельным статьям (группам расходов).

1. Материалы (химические реагенты).

Организацией затраты на покупку химических реагентов заявлены в сумме 151,37 тыс.руб.

Поставщиком химических реагентов является ЗАО «Татхимреактив».

По расчётам на 2014 год Госкомитетом затраты на реагенты составят 143,47 тыс. руб. (отклонение от прогноза организации 7,89 тыс.руб. или 5%). Рост по данной статье связан с тем, что учтены фактические затраты за базовый период, с учетом удорожания стоимости реагентов на 4,8% и роста объема (по сравнению с базовым периодом).

2. Затраты на покупную электрическую энергию.

Организацией затраты на покупку электрической энергии заявлены в сумме 5029,66 тыс.руб. при объеме покупной электрической энергии 1902,27 тыс.кВт.

Предприятие работает по одноставочному тарифу на электрическую энергию (высокое, среднее второе и низкое напряжение). По расчетам Госкомитета затраты на покупку электрической энергии с учетом удорожания на 7,2% составили 3683,72 тыс.руб (отклонение от прогноза организации 1345,94 тыс.руб. или 27%) при объеме покупной электрической энергии 1219,26 тыс.кВт. Объем электроэнергии рассчитан от утвержденного периода с учетом снижения объема водоотведения.

3. Фонд оплаты труда основного производственного персонала.

Организацией затраты на оплату труда основного производственного персонала заявлены в сумме 5012,18 тыс.руб. при численности 29 человек.

По расчетам Госкомитета на 2014 год затраты на оплату труда основного производственного персонала с учетом индекса 4,8% затраты составили 4826,32 тыс.руб. при численности 29 человек (отклонение от прогноза организации 185,86 тыс.руб. или 4%).

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Прием и транспортирование стоков	19		2988,23
Электрогазосварщик	1	19,52	234,30
Машинист насосной установки	5	15,64	938,50
Оператор	13	11,64	1815,43
Очистка стоков	6		1165,35
Электрогазосварщик	1	22,40	268,83
Слесарь-ремонтник	3	17,09	615,16
Лаборант химического анализа	2	11,72	281,36
Утилизация осадка и его захоронение	4		672,75
Электрогазосварщик	1	12,52	150,30
Слесарь-ремонтник	3	14,51	522,45
Итого	29	13,87	4826,33

В состав себестоимости включены расходы на социальные нужды в соответствии с Федеральным законом № 432-ФЗ от 28 декабря 2010 года «О страховых взносах в пенсионный фонд РФ, фонд социального страхования, Федеральный фонд обязательного медицинского страхования» в размере 30,2%.

4. Амортизация основных средств.

Организацией затраты на амортизацию основных средств заявлены в сумме 911,47 тыс.руб. Госкомитетом затраты по данной статье приняты на уровне прогноза организации.

Направления использования амортизационных отчислений:

- Замена иловых насосов SEV80.80.1102.51.D;
- Замена воздуходувки ТВ-80-1,6, мощностью 160кВт на воздуходувку, мощностью 150 кВт.

5. Затраты на текущий и капитальный ремонт.

Организацией затраты на текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств заявлены в сумме 725,29 тыс.руб. Госкомитетом затраты по данной статье приняты на уровне прогноза организации.

По данной статье отражены затраты предприятия на ремонт и техническое обслуживание основных средств, проведение аварийно-восстановительных работ производимых хозяйственным способом. Расходы на ремонт соответствуют представленным актам выполненных работ.

Всего затраты по данной статье на 2014 год планируются в размере 725,29 тыс.руб.

На текущий ремонт и техническое обслуживание объектов предприятия планируется затратить 408,788 тыс.руб., в т.ч.:

- текущий ремонт колодцев на линии водоснабжения – 107,659 тыс.руб.;
- укладка асфальта после ремонтных работ – 129,284 тыс.руб.;
- текущий ремонт на участке очистных сооружений – 171,845 тыс.руб.

Затраты на капитальный ремонт планируются в размере 316,493 тыс.руб., в т.ч.:

- устройство ограждений на территории очистных сооружений – 113,874 тыс.руб.;
- ремонт здания очистных сооружений – 202,619 тыс.руб.

6. Цеховые расходы.

Организацией цеховые затраты заявлены в сумме 3358,04 тыс.руб. Госкомитетом приняты затраты в размере 3309,41 тыс.руб. Отклонение от прогноза организации составляет – 48,62 тыс.руб. (1%).

№ п/п	Статьи затрат	Прогноз ОКК тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение от прогноза ОКК
1	Заработная плата цехового персонала	2126,16	2112,43	99,8%
2	Отчисления на социальное страхование	642,10	637,95	99,4%
3	ГСМ	589,78	559,03	94,8%98,6%
Итого		3358,04	3309,41	

Заработная плата цехового персонала:

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Мастер	1	24,52	294,23
Начальник очистных сооружений	1	29,16	349,92

Инженер-технолог	1	18,24	218,91
Водитель	1	15,11	181,35
Тракторист	1	13,80	165,61
Машинист экскаватора	1	18,43	221,16
Плотник	1	11,69	140,31
Маляр	1	11,69	140,31
Электрогазосварщик	1	18,52	222,30
столяр	1	14,86	178,35
Итого	10	17,60	2112,43

7. Прочие прямые расходы.

Организацией прочие прямые расходы заявлены в сумме 2248,31 тыс.руб. Госкомитетом затраты по данной статье приняты в сумме 1598,30 тыс.руб. Отклонение от прогноза организации – 650,01 тыс.руб. (29%). Затраты приняты с учетом индексации на 4,8% от базового периода.

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз ОКК тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение от прогноза ОКК
1	Зап. части транспортного участка	206,76	195,98	94,8%
2	Ремонтные работы транспорт. средств, мойка, ТО, поверка СО	23,22	22,01	94,8%
3	Хоз. расходы	19,90	18,86	94,8%
4	Охрана труда	166,95	158,25	94,8%
5	Авто услуги сторонних организаций	56,39	53,45	94,8%
6	Страхование имущества	21,01	19,91	94,8%
7	Подготовка кадров	5,53	5,24	94,8%
8	Командировочные	19,90	18,86	94,8%
9	Поверка счетчиков	28,75	27,25	94,8%
10	Лимит на размещение отходов	60,81	57,64	94,8%
11	Канцелярские товары	11,06	10,48	94,8%
12	Расходы на содержание управляющей организации	1247,70	691,00	55,4%
13	Тех. обслуживание экспертиза, поверка, т/о узлов учета	133,78	126,81	94,8%
14	Вывоз ТБО	15,48	14,67	94,8%
15	Тех. условия и лицензии	2,21	2,10	95,0%
16	Тех. обслуживание ККМ	2,21	0	0
17	Содержание участка	48,65	0	0
18	Участие выставки	2,21	0	0
19	Выполнение производственного контроля	2,21	2,21	100,0%
20	Пилотное бурение	145,95	145,95	100,0%
21	Топографо-геодезические работы	27,64	27,64	100,0%
Итого		2248,31	1598,30	71,1%

8. Общеэксплуатационные расходы.

Организацией заявлены общеэксплуатационные расходы в сумме 36433,06 тыс.руб. Госкомитетом приняты затраты в размере 21342,10 тыс.руб. Отклонение от прогноза организации 15090,96 тыс.руб. (41,4%).

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз ОКК тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение от прогноза ОКК

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз ОКК тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение от прогноза ОКК
1	Заработная плата АУП	19116,28	11295,59	59,1%
2	Отчисления на социальное страхование от заработной платы АУП	5773,12	3411,27	59,1%
3	Амортизация ОС общехозяйственного назначения	111,51	75,06	67,3%
4	Электроэнергия на общеэксплуатационные расходы	44,19	43,24	97,9%
5	Транспортные расходы	12,17	12,17	100,0%
6	Охрана вневедомственная	129,71	129,71	100,0%
7	Услуги банка	2,21	1,10	49,8%
8	Услуги ЕРЦ	594,83	408,0	68,6%
9	Представительские расходы	79,60	73,87	92,8%
10	Подготовка кадров	80,83	381,01	471,4%
11	Услуги связи (телефон, интернет, сотовая связь)	931,91	471,11	50,6%
12	Канц. товары и почтово-телеграф. расходы	126,47	136,02	107,6%
13	Налоги и платежи, относимые на себестоимость	5053,03	2925,47	57,9%
14	Командировочные расходы	290,11	406,06	140,0%
15	Охрана труда	221,39	20,40	9,2%
16	Вывоз ТБО	248,20	251,99	101,5%
17	Тех. обслуживание ККМ	34,15	17,85	52,3%
18	подписка	12,69	63,74	502,3%
19	Хозяйственные расходы (хоз. инвентарь)	67,17	373,97	556,8%
20	Оптимизация экологического налога	1819,89	0	0
21	Эксплуатационные расходы (аварийный фонд)	205,65	344,21	167,4%
22	объявления	1,11	36,58	3295,5%
23	Услуги дератизации	26,06	11,64	44,7%
24	Заправка картриджей	171,36	32,78	19,1%
25	Лицензия ТаксНет	11,06	21,60	195,3%
26	Информационно-консультационные услуги	346,87	161,39	46,5%
27	Выполнение производственного контроля	107,14	32,49	30,3%
28	Расчет нормативов потребления услуг	121,62	0	0
29	Фотоуслуги	1,11	1,11	100,0%
30	Содержание участка	29,85	29,85	100,0%
31	Расходы по оформлению недвижимости	6,64	6,64	100,0%
32	Аудиторские услуги	22,00	22,00	100,0%
33	Гос. пошлина, нотариальные услуги	9,84	9,84	100,0%
34	Исследование артезианских скважин	76,13	76,13	100,0%
35	ПДВ, ПДС	29,73	29,73	100,0%
36	Прочие общеэксплуатационные услуги	488,94	0	0
37	Лицензия, экспертиза	28,49	28,49	100,0%
Итого		36433,06	21342,10	58,6%

Заработная плата АУП:

Наименование специальностей	Численность	Среднемесячная	Годовой

	(чел.)	зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Директор	1	65,97	791,59
Бухгалтер	3	18,30	658,92
Экономист	2	18,73	449,58
Начальник ПЭО	1	29,08	348,98
Вед. инженер ПТО	1	20,77	249,19
Инженер ПТО	2	18,40	441,68
Первый зам. директора	1	50,97	611,67
Главный инженер	1	46,99	563,82
Зам. директора по общим вопросам	1	37,05	444,54
Гл. бухгалтер	1	35,66	427,91
Зам. гл. бухгалтера	1	29,35	352,25
Начальник ПТО	1	29,08	348,98
Начальник ОКСа	1	25,79	309,44
Инженер ОКСа	2	18,41	441,85
Начальник ОС	1	29,08	348,98
Экономист по сбыту	1	20,99	251,92
Инженер ОС	2	17,45	418,78
Секретарь	1	13,99	167,87
Системный администратор	1	22,89	274,70
Ведущий юрисконсульт	1	22,65	271,82
Юрисконсульт	1	14,54	174,45
начальник ОТ и ТБ	1	18,95	227,38
Зав. цен. складом	1	13,04	156,44
Инженер сбыта	1	24,49	293,88
Инженер ПТО	1	16,54	198,48
Инженер по ОТ и ТБ	1	16,18	194,16
Инженер-эколог	1	20,84	250,08
энергетик	1	18,71	224,52
Экономист	1	21,30	255,54
Бухгалтер	1	21,30	255,54
Техник по ТБ	1	11,05	132,55
Инженер отдела сбыта	1	14,33	171,91
Инженер ПТО	1	15,85	190,15
Начальник Джалильского энерго района	1	33,00	396,00
Итого	40	23,53	11295,59

Предприятие оказывает услуги водоснабжения, водоотведения, теплоснабжения, прочие. В соответствии с Положением об Учетной политике расходы распределяются прямо пропорционально доходам. Доля общеэксплуатационных расходов по водоотведению составляет 5,65% - 1205,83 тыс.руб.

Технологические и экономические показатели деятельности организации «Азнакаевское ПТС» - филиал ОАО «Водоканалсервис»:

Направление показателей	Наименование показателя	Ед. изм.	2012	2013	2014
Технологические показатели					
Износ	Износ систем коммунальной	%	81	86	90

Направление показателей	Наименование показателя	Ед. изм.	2012	2013	2014
	инфраструктуры, в том числе:				
	оборудование системы транспортировки стоков	%	72	76	80
	оборудование очистных сооружений	%	90	95	100
Канализационные сети	Удельный вес сетей, нуждающихся в замене	%	75	75	75
	Протяженность сетей, нуждающихся в замене	км	0,00	0,00	0,00
Производственные мощности	Уровень загрузки оборудования транспортировки стоков	%	62	62	62
	оборудование системы транспортировки стоков	%	62	62	62
	оборудование системы очистки стоков	%	62	62	62
Удельный расход электрической энергии		кВт/куб.м	1,34	1,01	1,01
Экономические показатели					
Экономические показатели	Расходы на энергию в структуре себестоимости товара (услуги)	%	22,7	19,9	20,6
	Расходы на зарплату в структуре себестоимости товара (услуги)	%	28,8	25,2	27,0
	Доля амортизации в структуре себестоимости продукта	%	4,5	4,7	5,1
	Расходы на ремонт в структуре себестоимости товара (услуги)	%	4,4	3,6	4,1
Коэффициенты использования трудовых ресурсов	Эффективность использования персонала (трудоемкость производства)	Км/Чел	1,44	1,69	1,69
	Производительность труда	тыс.куб.м/чел.	41,86	54,35	54,05

По итогам рассмотрения обоснованности расчета финансовых потребностей, необходимых для реализации производственной программы на 2014 год, предлагается принять:

Наименование организации	Одноставочный тариф на водоотведение с 1 января по 30 июня	Одноставочный тариф на водоотведение с 1 июля по 31 декабря
«Азнакаевское ПТС» - филиал ОАО «Водоканалсервис» для потребителей г.Азнакаево Азнакаевского муниципального района (без учета НДС)		
Потребители в жилищном секторе (тарифы	14,25	14,95

указываются с учетом НДС)		
Иные потребители (тарифы указываются без учета НДС)	12,08	12,67

В Госкомитет обратилась организация «Азнакаевское ПТС» - филиал **ОАО «Водоканалсервис»** с заявлением об установлении тарифа на питьевую воду и водоотведение на 2014 год.

Согласно пункту 17 Правил регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 13.05.2013 № 406 в Госкомитет для установления тарифа **на питьевую воду** на 2014 год организацией «Азнакаевское ПТС» - филиалом ОАО «Водоканалсервис» были представлены следующие документы:

1. заявление об установлении тарифа на питьевую воду, содержащее сведения о регулируемой организации, направившей заявление об установлении тарифов;

основания, по которым заявитель обратился в орган регулирования тарифов для установления тарифов;

метод регулирования тарифов, который регулируемая организация считает необходимым применить при регулировании тарифов на ее товары (работы, услуги);

заявленный уровень тарифа.

2. копии правоустанавливающих документов (копии гражданско-правовых договоров, концессионных соглашений), подтверждающих право собственности, иное законное основание для владения, пользования и распоряжения в отношении объектов недвижимости (зданий, строений, сооружений, земельных участков), используемых для осуществления регулируемой деятельности;

3. копии решений об утверждении учетной политики с приложениями (включая утвержденный план счетов, содержащий перечень счетов и субсчетов синтетического и аналитического бухгалтерского учета);

4. копии бухгалтерской и статистической отчетности за предшествующий период регулирования и на последнюю отчетную дату;

5. копия утвержденной в установленном порядке производственной программы либо проект производственной программы с содержащимся в нем расчетом финансовых потребностей на реализацию производственной программы с обоснованием этих потребностей и с расшифровкой затрат, включенных в нее, по видам деятельности;

6. расчет расходов на осуществление регулируемых видов деятельности и необходимой валовой выручки от регулируемой деятельности с приложением экономического обоснования исходных данных (с указанием применяемых индексов, норм и нормативов расчета, а также метода регулирования тарифов) и предлагаемых значений долгосрочных параметров регулирования, рассчитанных в соответствии с методическими указаниями;

7. расчет размера тарифов;

8. расчет объема оказываемых услуг отдельно по регулируемым видам деятельности, предусмотренным Федеральным законом «О водоснабжении и водоотведении», с обоснованием объемов собственного потребления воды и потерь при транспортировке воды по водопроводным (канализационным) сетям;

9. копии документов, подтверждающих проведение заявителем закупки товаров (работ, услуг) в установленном законодательством Российской Федерации порядке (положение о закупках, извещение о проведении закупок, документация о закупке, протоколы проведения закупок, составляемые в ходе проведения закупок);

10. копии договоров о реализации товаров (работ, услуг), являющихся результатом осуществления регулируемой деятельности (в том числе договоры водоснабжения, водоотведения, договоры о подключении (технологическом присоединении), или реестр таких договоров - в случае если такие договоры утверждаются по единой форме, в том числе в соответствии с типовыми договорами, утверждаемыми Правительством Российской Федерации. В указанном реестре должны быть отражены сведения о лице, с которым заключен договор, предмете договора, дате заключения договора, сроке действия договора, объеме товаров (работ, услуг), реализуемых по договору;

11. копии договоров (с приложениями) о поставке материалов, сырья, топлива и других энергоресурсов, выполнении работ сторонними организациями, в том числе ремонтных работ подрядными организациями, об аренде имущества (оборудования, земельных участков) на очередной период регулирования.

Назначение уполномоченного по делу и открытие тарифного дела для организации «Азнакаевское ПТС» - филиала ОАО «Водоканалсервис» выполнено в соответствии с приказом Госкомитета от 30.04.2013 №123.

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 и с учетом предложения регулируемой организации.

Для оценки экономической обоснованности затрат организации «Азнакаевское ПТС» - филиала ОАО «Водоканалсервис» на 2014 год использовался метод экономически обоснованных расходов.

Тариф на питьевую воду устанавливается на основании необходимой валовой выручки, определенной для соответствующего регулируемого вида деятельности, и расчетного объема отпуска воды.

Потребителями питьевой воды «Азнакаевское ПТС» - филиала ОАО «Водоканалсервис» являются население, бюджетные и прочие организации пгт Актюбинский.

Тариф на питьевую воду на 2013 год установлен постановлением Госкомитета от 30.11.2012 № 10-32/жкх с календарной разбивкой:

(без НДС)

«Азнакаевское ПТС» - филиал ОАО «Водоканалсервис» для потребителей пгт	Среднеотпускной тариф на питьевую воду (руб./куб.м)

Актюбинский Азнакаевского муниципального района (организация применяет общую систему налогообложения)	с 1 января до 30 июня	с 1 июля до 31 декабря
	21,89	22,99

№ п/п	Наименование показателя	Ед.изм.	Факт 2012	Утверждено на 2013	Прогноз ОКК на 2014	По итогам экспертизы Госкомитета	Отклонение от прогноза ОКК
1	Полезный отпуск воды	тыс. куб.м.	499,948	552,855	548,491	548,491	100,0%
2	Величина тарифа	руб./куб.м.	20,61	22,44	29,51	23,55	79,8%
3	Товарная продукция	тыс.руб.	10302,32	12407,63	16185,20	12916,61	79,8%

Описание схемы водоснабжения.

Источником водоснабжения пгт Актюбинский Азнакаевского муниципального района являются подземные воды. Обеспечение водой поселка производится из подземных источников и 13 артезианских скважин и каптажей, расположенных от поселка на расстоянии 2-2,5 км.

Транспортировка воды до потребителей осуществляется по водопроводным сетям, протяженностью 44,18 км, в том числе нуждающихся в замене – 9,8 км.

Анализ обоснованности расчета объема отпуска товаров, услуг

Показатели	Единицы измерения	2012г. (факт.)	2013 (утв)	2014 (прогноз)	Отклонение (%)
Поднято воды	тыс.куб.м	696,4151	721,144	712,9585	98,86%
Расход воды на хозяйственные нужды предприятия	тыс.куб.м	9,289	8,501	8,5225	100,25%
Подано воды в сеть с учетом отпуска воды другим водопроводам	тыс.куб.м	687,1261	712,643	704,436	98,85%
Потери воды	тыс.куб.м	128,528	137,88	134,036	97,2%
	%	18,71	19,35	19,03	
Расход воды на технологические нужды	тыс.куб.м.	58,649	21,908	21,908	100,0%
Объем реализации воды	тыс.куб.м	499,948	552,855	548,491	99,2%
Расход воды на собственные нужды предприятия	тыс.куб.м	0	54,449	50,86	93,4%
Отпуск воды по категориям потребителей всего, в том числе:	тыс.куб.м	499,948	498,406	497,631	99,8%
По группе потребителей «финансируемых из бюджета всех уровней»	тыс.куб.м	83,257	68,384	68,384	100,0%
По группе потребителей «Население»	тыс.куб.м	377,593	399,5	399,5	100,0%
	%	75,5%	80,2%	80,3%	
По группе потребителей «Прочие»	тыс.куб.м	39,098	30,522	29,747	97,5%

Планируемый объем и качество оказываемых услуг «Азнакаевское ПТС»–филиал ОАО «Водоканалсервис» рассчитаны в соответствии с технологическими регламентами, экологическими нормативами и имеющимися производственными возможностями предприятия.

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

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

Анализ проведен в соответствии с разделом VI Основ ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения.

№ п/п	Показатели	Единица измерения	Базовый период	Утвержденный период			План ОКК 2014 год	Расчет Госкомитета			
				с 1 января по 30 июня	с 1 июля по 31 декабря	2013 год		с 1 января по 30 июня	с 1 июля по 31 декабря	2014 год	Рост, %
1	Является ли организация плательщиком НДС	да/нет	да	да	да	да	да	да	да	да	
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ	х									
2	Реализовано воды, в том числе:	тыс. м ³	499,948	276,428	276,428	552,855	548,491	274,246	274,246	548,491	99,21%
2.1	расход воды на собственные нужды предприятия	тыс. м ³		27,2245	27,2245	54,449	50,86	25,430	25,430	50,860	93,41%
2.2	отпущено воды другим водопроводам	тыс. м ³		0	0	0	0	0,000	0,000	0,000	
2.3	объем воды, реализованной потребителям, в том числе:	тыс. м ³	499,948	249,203	249,203	498,406	497,631	248,816	248,816	497,631	99,84%
2.3.1	население	тыс. м ³	377,593	199,75	199,75	399,5	399,5	199,750	199,750	399,500	100,00%
2.3.2	бюджетные организации	тыс. м ³	83,257	34,192	34,192	68,384	68,384	34,192	34,192	68,384	100,00%
2.3.3	прочие потребители	тыс. м ³	39,098	15,261	15,261	30,522	29,747	14,874	14,874	29,747	97,46%
3	Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по холодному водоснабжению	тыс.м ³ /час	0,06			0,06	0,06	0,06	0,06	0,06	104,36%
4	Подъем воды (РПВ) - всего:	тыс.руб.	7516,98	3648,40	3648,40	7296,80	9971,72	3961,33	4268,14	8229,47	112,78%
4.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	6870,98	3356,45	3356,45	6712,91	9283,32	3810,32	4117,12	7927,44	118,09%
4.1.1	затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс.руб.	4016,81	1658,90	1658,90	3317,80	5065,85	2054,23	2361,03	4415,26	133,08%
4.1.2	расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	678,00	568,39	568,39	1136,77	1199,29	595,67	595,67	1191,34	104,80%
4.1.3	отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	202,11	171,65	171,65	343,31	362,19	179,89	179,89	359,78	104,80%
4.1.4	амортизация основных средств производственного назначения	тыс.руб.	757,59	388,62	388,62	777,24	734,54	367,27	367,27	734,54	94,51%
4.1.5	аренда основного оборудования	тыс.руб.	28,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4.1.6	текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе	тыс.руб.	210,53	86,60	86,60	173,20	201,40	100,70	100,70	201,40	116,28%
4.1.6.1	капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс.руб.	35,00	72,95	72,95	145,90	161,63	80,82	80,82	161,63	110,78%
4.1.9	цеховые расходы	тыс.руб.	977,94	482,30	482,30	964,59	1034,54	503,65	503,65	1007,30	104,43%
4.1.10	прочие прямые расходы	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	685,50	8,91	8,91	17,82	

4.2	Косвенные (общеексплуатационные расходы)	тыс.руб.	646,00	291,95	291,95	583,89	688,40	151,01	151,01	302,03	51,73%
5	Очистка воды (РОВО) - всего:	тыс.руб.	1039,89	478,93	478,93	957,87	948,81	470,63	470,63	941,25	98,27%
5.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	1039,89	478,93	478,93	957,87	948,81	470,63	470,63	941,25	98,27%
5.1.1	материалы (химические реагенты)	тыс.руб.	24,00	42,45	42,45	84,89	27,82	13,19	13,19	26,37	31,07%
5.1.2	затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5.1.3	расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	782,60	335,24	335,24	670,49	707,37	351,34	351,34	702,67	104,80%
5.1.4	отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	233,29	101,24	101,24	202,49	213,62	106,10	106,10	212,21	104,80%
5.2	Косвенные (общеексплуатационные расходы)	тыс.руб.	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00	
6	Транспортирование воды (РТВ) - всего:	тыс.руб.	3255,13	1924,44	2228,52	4152,96	4947,31	1872,95	1872,95	3745,89	90,20%
6.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	2609,13	1784,53	1784,53	3569,07	4258,91	1721,93	1721,93	3443,86	96,49%
6.1.1	затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс.руб.	97,31	232,00	232,00	464,00	266,64	116,19	116,19	232,38	50,08%
6.1.2	расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	917,40	596,20	596,20	1192,39	1257,97	624,81	624,81	1249,62	104,80%
6.1.3	отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	273,60	180,05	180,05	360,10	379,91	188,69	188,69	377,39	104,80%
6.1.4	амортизация основных средств производственного назначения	тыс.руб.	207,41	85,64	85,64	171,28	213,98	106,99	106,99	213,98	124,93%
6.1.5	аренда основного оборудования	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
6.1.6	текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе	тыс.руб.	135,47	208,35	208,35	416,70	420,37	172,69	172,69	345,37	82,88%
6.1.6.1	капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс.руб.	44,00	171,85	171,85	343,70	40,58	20,29	20,29	40,58	11,81%
6.1.8	цеховые расходы	тыс.руб.	977,94	482,30	482,30	964,59	1034,54	503,65	503,65	1007,30	104,43%

6.1.9	прочие прямые расходы	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	685,50	8,91	8,91	17,82	
6.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс.руб.	646,00	139,91	443,99	583,89	688,40	151,01	151,01	302,03	51,73%
7	Расходы на весь технологический процесс - всего:	тыс.руб.	11812,00	6051,77	6355,85	12407,63	15867,85	6304,90	6611,71	12916,61	104,10%
7.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	10520,00	5619,92	5619,92	11239,84	14491,05	6002,88	6309,68	12312,56	109,54%
7.1.1	материалы (химические реагенты)	тыс.руб.	24,00	42,45	42,45	84,89	27,82	13,19	13,19	26,37	31,07%
7.1.2	затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс.руб.	4114,12	1890,90	1890,90	3781,80	5332,49	2170,42	2477,22	4647,64	122,89%
7.1.3	расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	2378,00	1499,83	1499,83	2999,66	3164,63	1571,82	1571,82	3143,64	104,80%
7.1.4	отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	709,00	452,95	452,95	905,90	955,72	474,69	474,69	949,38	104,80%
7.1.5	амортизация основных средств производственного назначения	тыс.руб.	965,00	474,26	474,26	948,52	948,52	474,26	474,26	948,52	100,00%
7.1.6	аренда основного оборудования	тыс.руб.	28,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
7.1.7	текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения	тыс.руб.	346,00	294,95	294,95	589,90	621,77	273,39	273,39	546,77	92,69%
7.1.7.1	капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс.руб.	79,00	244,80	244,80	489,60	202,21	101,11	101,11	202,21	41,30%
7.1.10	цеховые расходы	тыс.руб.	1955,88	964,59	964,59	1929,18	2069,09	1007,30	1007,30	2014,61	104,43%
7.1.11	прочие прямые расходы	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	1371,00	17,82	17,82	35,63	
7.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс.руб.	1292,00	431,85	735,93	1167,78	1376,80	302,03	302,03	604,06	51,73%
8	Валовая прибыль:	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	317,36	0,00	0,00	0,00	
9	Убыток	тыс.руб.	1509,68	0	0	0,00	0	0	0	0	
10	Внереализационные расходы	тыс.руб.	0,00	0	0	0,00	0	0	0	0	
11	Товарная продукция	тыс.руб.	10302,32	6051,77	6355,85	12407,63	16185,20	6304,90	6611,71	12916,61	104,10%
12	Предусмотренные в затратах организации средства на реализацию производственной программы по источникам финансирования	тыс.руб.	533,03	0,00	0,00	0,00	1545,61	0,00	0,00	1545,61	
13	Среднеотпускной тариф без	руб/м ³	20,61	21,89	22,99	22,44	29,51	22,99	24,11	23,55	104,93%

	учета инвестиционной надбавки										
	Рост тарифа	%			105%	109%		100%	105%		

Анализ экономической обоснованности расходов по отдельным статьям (группам расходов).

1. Материалы (химические реагенты).

Для обеспечения соответствия питьевого качества воды требованиям нормативных документов вода обрабатывается специальными реагентами. Весь технологический процесс очистки воды находится под постоянным лабораторным контролем. В основу расчета потребности в реагентах положены нормируемые в соответствии с СанПиН 2.1.4.1074-01 и ГН 2.1.5.1315-03 «Предельно-допустимые концентрации химических веществ в воде водных объектов хозяйственно-питьевого водоснабжения. Контроль качества» остаточные концентрации химических реагентов, используемых в технологии подготовки воды, а также требуемые параметры качества питьевой воды.

Расчет затрат на реагенты осуществляется на основании удельных норм расхода реагентов, ежегодно утверждаемых директором организации в соответствии с СанПиН 2.1.4.1074-01 «Вода питьевая».

Организацией затраты на покупку реагентов заявлены в сумме 27,82 тыс.руб.

По расчётам Госкомитета на 2014 год затраты на реагенты для очистки воды с учётом удорожания их стоимости на 4,8% составят 26,37 тыс. руб. (отклонение от прогноза организации составляет 1,45 или 5%).

2. Затраты на покупную электрическую энергию.

Организацией затраты на покупку электрической энергии заявлены в сумме 5332,49 тыс.руб. при объеме покупной электрической энергии 1283,33 тыс.кВт.

Предприятие работает по одноставочному тарифу на электрическую энергию (среднее второе напряжение). С учетом индексации затрат на 7,2% сумма затрат на покупную электрическую энергию составила 4647,64 тыс. руб. (отклонение от прогноза организации составляет 684,85 тыс. руб. или 13%) при объеме – 1226,29 тыс. кВт.

3. Фонд оплаты труда основного производственного персонала.

Организацией затраты на оплату труда основного производственного персонала заявлены в сумме 3164,63тыс.руб. при численности 30,5 человек.

По расчетам Госкомитета на 2014 год затраты на оплату труда основного производственного персонала затраты составили 3143,64 тыс.руб. при численности 30,5 человек (отклонение от прогноза организации 21,0 тыс.руб. или 1%).

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Подъем воды	10,5		1191,34
Машинист насосной установки	6,5	9,65	752,85
Слесарь КИП и А	1	9,71	116,51
Электромонтер	1	9,66	115,90
Слесарь АРВ	2	8,59	206,08
Очистка воды	8		702,67

Машинист насосной установки	5	7,48	448,51
Лаборант	2	12,59	151,12
Слесарь АБР	1	8,59	103,04
Транспортировка воды	12		1249,62
Электрогазосварщик	2	12,09	290,12
Контролер	4	7,11	341,28
Слесарь АБР	6	8,59	618,23
Итого	30,5	8,59	3143,64

В состав себестоимости включены расходы на социальные нужды в соответствии с Федеральным законом № 432-ФЗ от 28 декабря 2010 года «О страховых взносах в пенсионный фонд РФ, фонд социального страхования, Федеральный фонд обязательного медицинского страхования» в размере 30,2%.

4. Амортизация основных средств.

Организацией затраты на амортизацию основных средств заявлены в сумме 948,52 тыс.руб. Госкомитетом затраты по данной статье приняты на уровне прогноза организации.

Направления использования амортизационных отчислений – замена насосов SP 14 A 18,5 5,5 кВт.

5. Затраты на текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств

Организацией затраты на текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств заявлены в сумме 621,77 тыс.руб. По расчетам Госкомитета затраты по данной статье составят 546,77 тыс.руб. (отклонение от прогноза организации составляет 75,00 тыс.руб. или 12%).

По данной статье отражены затраты предприятия на ремонт и техническое обслуживание основных средств, проведение аварийно-восстановительных работ производимых хозяйственным способом. Расходы на ремонт соответствуют представленным актам выполненных работ.

Всего затраты по данной статье на 2014 год планируются в размере 546,77 тыс.руб.

На текущий ремонт и техническое обслуживание объектов предприятия планируется затратить 344,56 тыс.руб.

Затраты на капитальный ремонт планируются в размере 202,207 тыс.руб., в т.ч.:

- капитальный ремонт на линии холодного водоснабжения по ул.Губкина 72 – 40,575 тыс.руб.;
- капитальный ремонт кровли ВНС «Каенлы» – 73,76 тыс.руб.;
- капитальный ремонт внутренней обвязки в/н «Белый ключ» – 87,872 тыс.руб.

6. Цеховые расходы.

Организацией цеховые затраты заявлены в сумме 2069,09 тыс.руб. Госкомитетом цеховые расходы приняты в сумме 2014,26 тыс.руб, (отклонение от прогноза организации составляет 54,83 тыс.руб. – 3%):

№ п/п	Статьи затрат	Прогноз ОКК тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение от прогноза ОКК
1	Заработная плата цехового персонала	1248,34	1240,06	99,3%
2	Отчисления на социальное страхование	377,0	374,50	99,3%
3	ГСМ	331,68	290,11	87,5%
4	Амортизация ОС цехового назначения	73,05	73,05	100,0%
5	Электроэнергия на цеховые расходы	2,52	1,95	77,4%
6	Охрана труда	36,5	34,59	94,8%
Итого		2069,09	2014,26	97,4%

Заработная плата цехового персонала:

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Водитель	9	5,42	585,48
Начальник участка водоснабжения	1	14,20	170,40
Начальник участка инженерных сетей	1	17,18	206,12
Охранники базы	3	7,72	278,06
Итого	14	7,38	1240,06

7. Прочие прямые расходы.

Организацией прочие прямые расходы заявлены в сумме 1371,0 тыс.руб. Госкомитетом прочие прямые расходы приняты в сумме 35,63 тыс.руб. (отклонение от прогноза организации составляет 1335,37 тыс.руб. – 97%).

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз ОКК тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение от прогноза ОКК
1	Услуги по обслуживанию транспорта (запчасти, техосмотр, мойка)	14,37	13,62	94,8%
2	Автоуслуги сторонних предприятий	2,2	2,1	95,5%
3	Услуги гидрометеорологии	12,16	11,53	94,8%
4	Содержание головного предприятия	300,0	0	0
5	Плата за техническую документацию	8,85	8,38	94,7%
6	Коммунальные услуги (собственное потребление)	1239,43	0	0
Итого		1577,02	35,63	2,3%

8. Общеэксплуатационные расходы.

Организацией заявлены общеэксплуатационные расходы в сумме 36433,06 тыс.руб. Госкомитетом приняты затраты в размере 21342,10 тыс.руб. Отклонение от прогноза организации 15090,96 тыс.руб. (41,4%).

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз ОКК тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение от прогноза ОКК
1	Заработная плата АУП	19116,28	11295,59	59,1%
2	Отчисления на социальное страхование от заработной платы АУП	5773,12	3411,27	59,1%
3	Амортизация ОС общехозяйственного назначения	111,51	75,06	67,3%

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз ОКК тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение от прогноза ОКК
4	Электроэнергия на общеэксплуатационные расходы	44,19	43,24	97,9%
5	Транспортные расходы	12,17	12,17	100,0%
6	Охрана вневедомственная	129,71	129,71	100,0%
7	Услуги банка	2,21	1,10	49,8%
8	Услуги ЕРЦ	594,83	408,0	68,6%
9	Представительские расходы	79,60	73,87	92,8%
10	Подготовка кадров	80,83	381,01	471,4%
11	Услуги связи (телефон, интернет, сотовая связь)	931,91	471,11	50,6%
12	Канц. товары и почтово-телеграф. расходы	126,47	136,02	107,6%
13	Налоги и платежи, относимые на себестоимость	5053,03	2925,47	57,9%
14	Командировочные расходы	290,11	406,06	140,0%
15	Охрана труда	221,39	20,40	9,2%
16	Вывоз ТБО	248,20	251,99	101,5%
17	Тех. обслуживание КKM	34,15	17,85	52,3%
18	подписка	12,69	63,74	502,3%
19	Хозяйственные расходы (хоз. инвентарь)	67,17	373,97	556,8%
20	Оптимизация экологического налога	1819,89	0	0
21	Эксплуатационные расходы (аварийный фонд)	205,65	344,21	167,4%
22	объявления	1,11	36,58	3295,5%
23	Услуги дератизации	26,06	11,64	44,7%
24	Заправка картриджей	171,36	32,78	19,1%
25	Лицензия ТаксНет	11,06	21,60	195,3%
26	Информационно-консультационные услуги	346,87	161,39	46,5%
27	Выполнение производственного контроля	107,14	32,49	30,3%
28	Расчет нормативов потребления услуг	121,62	0	0
29	Фотоуслуги	1,11	1,11	100,0%
30	Содержание участка	29,85	29,85	100,0%
31	Расходы по оформлению недвижимости	6,64	6,64	100,0%
32	Аудиторские услуги	22,00	22,00	100,0%
33	Гос. пошлина, нотариальные услуги	9,84	9,84	100,0%
34	Исследование артезианских скважин	76,13	76,13	100,0%
35	ПДВ, ПДС	29,73	29,73	100,0%
36	Прочие общеэксплуатационные услуги	488,94	0	0
37	Лицензия, экспертиза	28,49	28,49	100,0%
Итого		36433,06	21342,10	58,6%

Заработная плата АУП:

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Директор	1	65,97	791,59
Бухгалтер	3	18,30	658,92

Экономист	2	18,73	449,58
Начальник ПЭО	1	29,08	348,98
Вед. инженер ПТО	1	20,77	249,19
Инженер ПТО	2	18,40	441,68
Первый зам. директора	1	50,97	611,67
Главный инженер	1	46,99	563,82
Зам. директора по общим вопросам	1	37,05	444,54
Гл. бухгалтер	1	35,66	427,91
Зам. гл. бухгалтера	1	29,35	352,25
Начальник ПТО	1	29,08	348,98
Начальник ОКСа	1	25,79	309,44
Инженер ОКСа	2	18,41	441,85
Начальник ОС	1	29,08	348,98
Экономист по сбыту	1	20,99	251,92
Инженер ОС	2	17,45	418,78
Секретарь	1	13,99	167,87
Системный администратор	1	22,89	274,70
Ведущий юрисконсульт	1	22,65	271,82
Юрисконсульт	1	14,54	174,45
начальник ОТ и ТБ	1	18,95	227,38
Зав. цен. складом	1	13,04	156,44
Инженер сбыта	1	24,49	293,88
Инженер ПТО	1	16,54	198,48
Инженер по ОТ и ТБ	1	16,18	194,16
Инженер-эколог	1	20,84	250,08
энергетик	1	18,71	224,52
Экономист	1	21,30	255,54
Бухгалтер	1	21,30	255,54
Техник по ТБ	1	11,05	132,55
Инженер отдела сбыта	1	14,33	171,91
Инженер ПТО	1	15,85	190,15
Начальник Джалильского энерго района	1	33,00	396,00
Итого	40	23,53	11295,59

Предприятие оказывает услуги водоснабжения, водоотведения, теплоснабжения, прочие. Доля общеэксплуатационных расходов по водоснабжению составляет 2,83% - 604,06 тыс.руб.

Технологические и экономические показатели деятельности организации «Азнакаевское ПТС» - филиал ОАО «Водоканалсервис»:

Направление показателей	Наименование показателя	Ед. изм.	2012	2013	2014
Технологические показатели					
Износ	Износ систем коммунальной инфраструктуры, в том числе:	%	100	100	100
	оборудование водозаборов	%	100	100	100
	оборудование системы очистки воды	%	0	0	0
	оборудование системы транспортирования воды	%	100	100	100
Сети водоснабжения	Удельный вес сетей, нуждающихся в замене	%	22	21	22

Направление показателей	Наименование показателя	Ед. изм.	2012	2013	2014
	Протяженность сетей, нуждающихся в замене	км	9,80	9,20	9,80
Производственные мощности	Уровень загрузки производственных мощностей	%	65	66	66
	оборудование водозаборов	%	67	69	68
	оборудование системы очистки воды	%	0	0	0
	оборудование системы транспортирования воды	%	64	64	64
Удельный расход электрической энергии		кВт/куб.м	2,39	2,58	2,34
Экономические показатели					
Экономические показатели	Расходы на энергию в структуре себестоимости товара (услуги)	%	34,8	30,5	36,0
	Расходы на зарплату в структуре себестоимости товара (услуги)	%	20,1	24,2	24,3
	Доля амортизации в структуре себестоимости продукта	%	8,2	7,6	7,3
	Расходы на ремонт в структуре себестоимости товара (услуги)	%	2,9	4,8	4,2
Коэффициенты использования трудовых ресурсов	Эффективность использования персонала (трудоемкость производства)	Км/чел	2,21	1,45	1,45
	Производительность труда	тыс.куб.м/чел.	25,0	18,13	17,98

По итогам рассмотрения обоснованности расчета финансовых потребностей, необходимых для реализации производственной программы на 2014 год, предлагается принять:

Наименование организации	Однотарифный тариф на питьевую воду с 1 января по 30 июня	Однотарифный тариф на питьевую воду с 1 июля по 31 декабря
«Азнакаевское ПТС» - филиал ОАО «Водоканалсервис» для потребителей пгт Актюбинский Азнакаевского муниципального района (без учета НДС)		
Потребители в жилищном секторе (тарифы указываются с учетом НДС)	27,13	28,45
Иные потребители (тарифы указываются без учета НДС)	22,99	24,11

В Госкомитет для установления тарифа на водоотведение на 2014 год организацией «Азнакаевское ПТС» - филиалом ОАО «Водоканалсервис» были представлены следующие документы:

1. заявление об установлении тарифа на водоотведение, содержащее

сведения о регулируемой организации, направившей заявление об установлении тарифов;

основания, по которым заявитель обратился в орган регулирования тарифов для установления тарифов;

метод регулирования тарифов, который регулируемая организация считает необходимым применить при регулировании тарифов на ее товары (работы, услуги);

заявленный уровень тарифа.

2. копии правоустанавливающих документов (копии гражданско-правовых договоров, концессионных соглашений), подтверждающих право собственности, иное законное основание для владения, пользования и распоряжения в отношении объектов недвижимости (зданий, строений, сооружений, земельных участков), используемых для осуществления регулируемой деятельности;

3. копии решений об утверждении учетной политики с приложениями (включая утвержденный план счетов, содержащий перечень счетов и субсчетов синтетического и аналитического бухгалтерского учета);

4. копии бухгалтерской и статистической отчетности за предшествующий период регулирования и на последнюю отчетную дату;

5. копия утвержденной в установленном порядке производственной программы либо проект производственной программы с содержащимся в нем расчетом финансовых потребностей на реализацию производственной программы с обоснованием этих потребностей и с расшифровкой затрат, включенных в нее, по видам деятельности;

6. расчет расходов на осуществление регулируемых видов деятельности и необходимой валовой выручки от регулируемой деятельности с приложением экономического обоснования исходных данных (с указанием применяемых индексов, норм и нормативов расчета, а также метода регулирования тарифов) и предлагаемых значений долгосрочных параметров регулирования, рассчитанных в соответствии с методическими указаниями;

7. расчет размера тарифов;

8. расчет объема оказываемых услуг отдельно по регулируемым видам деятельности, предусмотренным Федеральным законом «О водоснабжении и водоотведении», с обоснованием объемов собственного потребления воды и потерь при транспортировке воды по водопроводным (канализационным) сетям;

9. копии документов, подтверждающих проведение заявителем закупки товаров (работ, услуг) в установленном законодательством Российской Федерации порядке (положение о закупках, извещение о проведении закупок, документация о закупке, протоколы проведения закупок, составляемые в ходе проведения закупок);

10. копии договоров о реализации товаров (работ, услуг), являющихся результатом осуществления регулируемой деятельности (в том числе договоры водоснабжения, водоотведения, договоры о подключении (технологическом присоединении), или реестр таких договоров - в случае если такие договоры

утверждаются по единой форме, в том числе в соответствии с типовыми договорами, утверждаемыми Правительством Российской Федерации. В указанном реестре должны быть отражены сведения о лице, с которым заключен договор, предмете договора, дате заключения договора, сроке действия договора, объеме товаров (работ, услуг), реализуемых по договору;

11. копии договоров (с приложениями) о поставке материалов, сырья, топлива и других энергоресурсов, выполнении работ сторонними организациями, в том числе ремонтных работ подрядными организациями, об аренде имущества (оборудования, земельных участков) на очередной период регулирования.

Назначение уполномоченного по делу и открытие тарифного дела для организации «Азнакаевское ПТС» - филиала ОАО «Водоканалсервис» выполнено в соответствии с приказом Госкомитета от 30.04.2013 №123.

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 и с учетом предложения регулируемой организации.

Для оценки экономической обоснованности затрат организации «Азнакаевское ПТС» - филиала ОАО «Водоканалсервис» на 2014 год использовался метод экономически обоснованных расходов.

Тариф на водоотведение устанавливается на основании необходимой валовой выручки, определенной для соответствующего регулируемого вида деятельности, и расчетного объема пропуска сточных вод.

«Азнакаевское ПТС» - филиал ОАО «Водоканалсервис» оказывает услуги водоотведения населению, бюджетным и прочим потребителям пгт Актюбинский.

Тариф на водоотведение на 2013 год установлен постановлением Госкомитета от 30.11.2012 № 10-32/жкх с календарной разбивкой:

(без НДС)

«Азнакаевское ПТС» - филиал ОАО «Водоканалсервис» для потребителей пгт Актюбинский Азнакаевского муниципального района (организация применяет общую систему налогообложения)	Среднеотпускной тариф на водоотведение (руб./куб.м)	
	с 1 января до 30 июня	с 1 июля до 31 декабря
	25,41	25,41

№ п/п	Наименование показателя	Ед. изм.	Факт 2012 г.	Утверждено на 2013г.	Прогноз ОКК на 2014 г.	По итогам экспертизы Госкомитета	Отклонение от прогноза ОКК
1	Пропущено сточных вод	тыс. куб.м	415,017	454,547	423,468	423,468	100,0%
2	Величина тарифа	руб./куб.м	23,08	25,41	27,55	24,52	89,0%
3	Товарная продукция	тыс. руб.	9578,59	11550,04	11666,25	10383,16	89,0%

Описание схемы водоотведения

Транспортирование канализационных стоков от потребителей происходит по канализационным сетям протяженностью 26,8 км, в том числе нуждающиеся в замене 4 км сетей.

Сточные воды транспортируются по самотечному коллектору диаметром 500 мм длиной, 2,5 км до биологических очистных сооружений, пропускной способностью 2500 куб.м./сут. Очистка принятых стоков осуществляется биологическим способом. В состав БОС входят: приемная камера, решетки, песколовки, аэротенки, биофильтры, отстойники.

Анализ обоснованности расчета объема отпуска товаров, услуг.

Показатели	Ед. изм.	Базовый 2012 год	2013 год	2014 год	Отклонение %
1. Принято сточных вод, всего	тыс. куб.м	473,666	454,547	491,005	108,02%
1.1.Технологические нужды	тыс. куб.м	58,649	0	67,538	0
1.2.Хозяйственные нужды	тыс. куб.м	0	38,958	8,5225	21,88%
2. Принято сточных вод по категориям потребителей, в т.ч:	тыс. куб.м	415,017	415,589	414,945	99,85%
2.1. По группе потребителей «Финансируемых из бюджета всех уровней»	тыс. куб.м	82,776	68,144	68,144	100,0%
2.2. По группе потребителей «Население»	тыс. куб.м	326,148	343,041	343,041	100,0%
	%	78,59%	82,54%	82,67%	
2.3. По группе потребителей «Прочие»	тыс. куб. м	6,093	4,404	3,760	85,38%

Планируемый объем и качество оказываемых услуг «Азнакаевское ПТС» филиал ОАО «Водоканалсервис» рассчитаны в соответствии с технологическими регламентами, экологическими нормативами и имеющимися производственными возможностями предприятия.

Производственная программа предприятия по водоотведению рассчитана, исходя из потребности абонентов поселка Актюбинский Азнакаевского муниципального района в отводе сточной жидкости, и в соответствии с установленными производственными мощностями системы канализации, очистных сооружений.

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 проведен в соответствии с разделом VI Основ ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения.

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	Базовый период	Утвержденный период			План ОКК 2014 год	Расчет Госкомитета			
				с 1 января по 30 июня	с 1 июля по 31 декабря	2013 год		с 1 января по 30 июня	с 1 июля по 31 декабря	2014 год	Рост, %
1	Является ли организация плательщиком НДС	да/нет	да	да	да	да	да			да	
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ	х									
2	Пропущено сточных вод всего , в том числе:	тыс. м ³	415,017	227,274	227,274	454,547	423,468	211,734	211,734	423,468	93,16%
2.1	Хозяйственные нужды предприятия	тыс. м ³		19,479	19,479	38,958	8,523	4,261	4,261	8,523	21,88%
2.2	Принято сточных вод от других канализаций или отдельных канализационных сетей	тыс. м ³		0	0	0	0,000	0,000	0,000	0,000	
2.3	Объем реализации товаров и услуг потребителям, в том числе:	тыс. м ³	415,017	207,795	207,795	415,589	414,945	207,473	207,473	414,945	99,85%
2.3.1	население	тыс. м ³	326,148	171,5205	171,5205	343,041	343,041	171,521	171,521	343,041	100,00%
2.3.2	бюджетные организации	тыс. м ³	82,776	34,072	34,072	68,144	68,144	34,072	34,072	68,144	100,00%
2.3.3	прочие потребители	тыс. м ³	6,093	2,202	2,202	4,404	3,76	1,880	1,880	3,760	85,38%
3	Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по водоотведению	тыс.м ³ /час	0,05			0,05	0,05	0,05	0,05	0,05	96,68%
4	Прием и транспортирование (перекачка) стоков (РПС) - всего	тыс.руб.	3597,90	2390,92	2390,92	4781,83	4388,03	1936,19	1936,19	3872,37	80,98%
4.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	2976,40	2133,48	2133,48	4266,95	3697,75	1761,16	1761,16	3522,32	82,55%
4.1.1	затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс.руб.	201,76	543,73	543,73	1087,46	399,67	184,55	184,55	369,10	33,94%
4.1.2	расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	661,60	436,25	436,25	872,50	920,49	457,19	457,19	914,38	104,80%
4.1.3	отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	862,00	131,75	131,75	263,49	277,99	138,07	138,07	276,14	104,80%
4.1.4	амортизация основных средств производственного назначения	тыс.руб.	137,47	67,14	67,14	134,29	134,29	67,15	67,15	134,29	100,00%
4.1.6	текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе	тыс.руб.	39,45	76,51	76,51	153,01	257,38	128,69	128,69	257,38	168,21%
4.1.6.1	капитальный ремонт или	тыс.руб.	0,00	70,51	70,51	141,01	33,50	16,75	16,75	33,50	23,76%

	резерв расходов на оплату капитального ремонта										
4.1.8	цеховые расходы	тыс.руб.	1074,13	445,18	445,18	890,36	1198,91	498,82	498,82	997,65	112,05%
4.1.9	прочие прямые расходы	тыс.руб.	0,00	432,92	432,92	865,84	509,03	286,69	286,69	573,37	66,22%
4.2	Косвенные (общексплуатационные расходы)	тыс.руб.	621,50	257,44	257,44	514,88	690,28	175,03	175,03	350,05	67,99%
5	Очистка стоков и утилизация сточной жидкости (РОС) - всего	тыс.руб.	5068,13	3380,61	3380,61	6761,22	7029,77	3251,90	3251,90	6503,80	96,19%
5.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	4446,63	3123,17	3123,17	6246,34	6339,49	3076,87	3076,87	6153,74	98,52%
5.1.1	материалы (химические реагенты)	тыс.руб.	49,00	52,09	52,09	104,19	51,88	24,59	24,59	49,18	47,20%
5.1.2	затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс.руб.	796,99	606,44	606,44	1212,87	1330,47	614,36	614,36	1228,73	101,31%
5.1.3	расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	2216,41	1063,22	1063,22	2126,44	2243,39	1114,25	1114,25	2228,51	104,80%
5.1.4	отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	0,00	321,09	321,09	642,19	677,51	336,50	336,50	673,01	104,80%
5.1.5	амортизация основных средств производственного назначения	тыс.руб.	106,54	43,00	43,00	86,00	86,00	43,00	43,00	86,00	100,00%
5.1.7	текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе	тыс.руб.	203,56	159,23	159,23	318,46	242,30	158,65	158,65	317,30	99,64%
5.1.7.1	капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс.руб.	9,00	87,03	87,03	174,06	118,35	59,18	59,18	118,35	67,99%
5.1.9	цеховые расходы	тыс.руб.	1074,13	445,18	445,18	890,36	1198,91	498,82	498,82	997,65	112,05%
5.1.10	прочие прямые расходы	тыс.руб.	0,00	432,92	432,92	865,84	509,03	286,69	286,69	573,37	66,22%
5.2	Косвенные (общексплуатационные расходы)	тыс.руб.	621,50	257,44	257,44	514,88	690,28	175,03	175,03	350,05	67,99%
6	Утилизация осадка и его захоронение (РУО) - всего	тыс.руб.	6,99	3,50	3,50	6,99	6,99	3,50	3,50	6,99	99,98%
7	Расходы на весь технологический процесс - всего:	тыс.руб.	8673,02	5775,02	5775,02	11550,04	11424,79	5191,58	5191,58	10383,16	89,90%
7.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	7430,02	5260,14	5260,14	10520,28	10044,24	4841,53	4841,53	9683,05	92,04%
7.1.1	материалы (химические реагенты)	тыс.руб.	49,00	52,09	52,09	104,19	51,88	24,59	24,59	49,18	47,20%
7.1.2	затраты на покупную	тыс.руб.	998,75	1150,17	1150,17	2300,33	1730,14	798,91	798,91	1597,83	69,46%

	электрическую энергию, по уровням напряжения										
7.1.3	расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	2878,01	1499,47	1499,47	2998,94	3163,88	1571,44	1571,44	3142,89	104,80%
7.1.4	отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	862,00	452,84	452,84	905,68	955,49	474,58	474,58	949,15	104,80%
7.1.5	амортизация основных средств производственного назначения	тыс.руб.	251,00	113,64	113,64	227,28	227,28	113,64	113,64	227,28	100,00%
7.1.7	текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения	тыс.руб.	243,00	235,74	235,74	471,47	499,68	287,34	287,34	574,68	121,89%
7.1.7.1	капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс.руб.	9,00	157,54	157,54	315,07	151,85	75,93	75,93	151,85	48,20%
7.1.9	цеховые расходы	тыс.руб.	2148,25	890,36	890,36	1780,72	2397,82	997,65	997,65	1995,30	112,05%
7.1.10	прочие прямые расходы	тыс.руб.	0,00	865,84	865,84	1731,68	1018,07	573,37	573,37	1146,75	66,22%
7.2	Косвенные (общексплуатационные расходы)	тыс.руб.	1243,00	514,88	514,88	1029,76	1380,55	350,05	350,05	700,11	67,99%
8	Валовая прибыль:	тыс.руб.	905,57	0,00	0,00	0,00	241,46	0,00	0,00	0,00	
8.2	Прибыль на социальное развитие	тыс.руб.	287,00	0	0	0	114,25	0,00	0,00	0,00	
8.3	Прибыль на поощрение	тыс.руб.	436,00	0	0	0	114,25	0,00	0,00	0,00	
8.5	Налоги, сборы, платежи, относимые на финансовый результат:	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	12,97	0,00	0,00	0,00	
8.5.1	налог на прибыль при ОСН	тыс.руб.	0,00	0	0	0	12,97	0,00	0,00	0,00	
9	Убыток	тыс.руб.		0	0	0		0,00	0,00	0,00	
10	Внереализационные расходы	тыс.руб.		0	0	0		0,00	0,00	0,00	
11	Товарная продукция	тыс.руб.	9578,59	5775,02	5775,02	11550,04	11666,25	5191,58	5191,58	10383,16	89,90%
12	Предусмотренные в затратах организации средства на реализацию производственной программы по источникам финансирования	тыс.руб.	259,72	0,00	0,00	557,40	689,73	0,00	0,00	689,73	123,74%
13	Среднеотпускной тариф без учета инвестиционной надбавки	руб/м³	23,08	25,41	25,41	25,41	27,55	24,52	24,52	24,52	96,49%
	Рост тарифа	%			100%	110%		96%	100%		

Анализ экономической обоснованности расходов по отдельным статьям (группам расходов).

1. Материалы (химические реагенты)

Организацией затраты на покупку химических реагентов заявлены в сумме 51,88 тыс.руб.

Поставщиком химических реагентов является ООО «Экофарм».

По расчётам на 2014 год Госкомитетом затраты на реагенты с учетом удорожания их стоимости на 4,8% и снижением объемов водоснабжения составят 49,18 тыс. руб. (отклонение от прогноза организации 2,7 тыс.руб. или 5%).

2. Затраты на покупную электрическую энергию.

Организацией затраты на покупку электрической энергии заявлены в сумме 1730,14 тыс.руб. при объеме покупной электрической энергии 392,81 тыс.кВт.

Предприятие работает по одноставочному тарифу на электрическую энергию (среднее второе напряжение). По расчетам Госкомитета затраты на покупку электрической энергии с учетом удорожания на 7,2% составили 1597,83 тыс.руб (отклонение от прогноза организации 132,31 тыс.руб. или 8%) при объеме покупной электрической энергии 392,81 тыс.кВт.

3. Фонд оплаты труда основного производственного персонала.

Организацией затраты на оплату труда основного производственного персонала заявлены в сумме 3163,88 тыс.руб. при численности 24 человек.

По расчетам Госкомитета на 2014 год затраты на оплату труда основного производственного персонала с учетом индекса 4,8% затраты составили 3142,89 тыс.руб. при численности 24 человек (отклонение от прогноза организации 20,99 тыс.руб. или 1%).

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Прием и транспортирование стоков	7		914,38
Машинист насосной установки	5	11,17	670,08
Слесарь-ремонтник	2	10,18	244,30
Очистка стоков	17		2228,51
Электрогазосварщик	1	13,60	163,18
Слесарь-ремонтник	3	10,19	366,89
Оператор	10	11,39	1367,10
Электромонтер	1	12,01	144,12
лаборант	2	7,80	187,21
Итого	24	10,91	3142,88

В состав себестоимости включены расходы на социальные нужды в соответствии с Федеральным законом № 432-ФЗ от 28 декабря 2010 года «О страховых взносах в пенсионный фонд РФ, фонд социального страхования, Федеральный фонд обязательного медицинского страхования» в размере 30,2%.

4. Амортизация основных средств.

Организацией затраты на амортизацию основных средств заявлены в сумме 227,28 тыс.руб. Госкомитетом затраты по данной статье приняты на уровне прогноза организации.

Направления использования амортизационных отчислений – водораспределительная система Тайфун для биофильтра.

5. Затраты на текущий и капитальный ремонт.

Организацией затраты на текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств заявлены в сумме 499,68 тыс.руб. По расчету Госкомитета затраты по данной статье составят 574,68 тыс.руб. (отклонение от прогноза организации 75,0 тыс.руб. или 15%).

По данной статье отражены затраты предприятия на ремонт и техническое обслуживание основных средств, проведение аварийно-восстановительных работ производимых хозяйственным способом. Расходы на ремонт соответствуют представленным актам выполненных работ.

Всего затраты по данной статье на 2014 год планируются в размере 574,68 тыс.руб.

На текущий ремонт и техническое обслуживание объектов предприятия планируется затратить 422,83 тыс.руб.

Затраты на капитальный ремонт планируются в размере 151,85 тыс.руб., в т.ч.:

- проведение линии водоотведения (ликвидация шамбо) по ул.Губкина 11 – 33,507 тыс.руб.;
- проведение трубопровода для откачки осадка с новых ОС на иловые площадки – 118,348 тыс.руб.

6. Цеховые расходы.

Организацией цеховые затраты заявлены в сумме 2397,82 тыс.руб. Госкомитетом приняты затраты в размере 1995,30 тыс.руб. Отклонение от прогноза организации составляет – 402,52 тыс.руб. (17%).

№ п/п	Статьи затрат	Прогноз ОКК тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение от прогноза ОКК
1	Заработная плата цехового персонала	1385,27	1099,70	79,4%
2	Отчисления на социальное страхование	418,35	332,11	79,4%
3	ГСМ	381,45	357,49	93,7%
4	Амортизация ОС цехового назначения	84,62	84,62	100,0%
5	Электроэнергия на цеховые расходы	3,19	2,95	92,5%
6	Охрана труда	124,94	118,42	94,8%
Итого		2397,82	1995,30	83,2%

Заработная плата цехового персонала:

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Мастер	1,0	14,47	173,65
Водитель	4,03	13,80	666,85
Старший механик	0,16	18,90	36,28
Работники базы	1,81	10,26	222,92

Итого	7	13,09	1099,70

7. Прочие прямые расходы.

Организацией прочие прямые расходы заявлены в сумме 1018,07 тыс.руб. Госкомитетом затраты по данной статье приняты в сумме 1146,75 тыс.руб. Отклонение от прогноза организации – 128,68 тыс.руб. (13%).

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз ОКК тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение от прогноза ОКК
1	Газ для котельной	119,41	118,73	99,4%
2	ООО Экологическое агентство подготовка тех. отчета	155,90	155,01	99,4%
3	Техобслуживание узлов учета	22,11	21,99	99,5%
4	Лабораторные анализы	40,91	40,67	99,4%
5	Услуги дератизации	2,76	2,75	99,6%
6	Аттестация рабочих мест	5,53	5,50	99,5%
7	Утилизация отходов	1,11	1,10	99,1%
8	Расходы связанные со стратегическим управлением организацией	670,34	801,0	119,5%
Итого		1018,07	1146,75	112,6%

8. Общеэксплуатационные расходы.

Организацией заявлены общеэксплуатационные расходы в сумме 36433,06 тыс.руб. Госкомитетом приняты затраты в размере 21342,10 тыс.руб. Отклонение от прогноза организации 15090,96 тыс.руб. (41,4%).

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз ОКК тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение от прогноза ОКК
1	Заработная плата АУП	19116,28	11295,59	59,1%
2	Отчисления на социальное страхование от заработной платы АУП	5773,12	3411,27	59,1%
3	Амортизация ОС общехозяйственного назначения	111,51	75,06	67,3%
4	Электроэнергия на общеэксплуатационные расходы	44,19	43,24	97,9%
5	Транспортные расходы	12,17	12,17	100,0%
6	Охрана вневедомственная	129,71	129,71	100,0%
7	Услуги банка	2,21	1,10	49,8%
8	Услуги ЕРЦ	594,83	408,0	68,6%
9	Представительские расходы	79,60	73,87	92,8%
10	Подготовка кадров	80,83	381,01	471,4%
11	Услуги связи (телефон, интернет, сотовая связь)	931,91	471,11	50,6%
12	Канц. товары и почтово-телеграф. расходы	126,47	136,02	107,6%
13	Налоги и платежи, относимые на себестоимость	5053,03	2925,47	57,9%
14	Командировочные расходы	290,11	406,06	140,0%
15	Охрана труда	221,39	20,40	9,2%
16	Вывоз ТБО	248,20	251,99	101,5%
17	Тех. обслуживание КKM	34,15	17,85	52,3%

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз ОКК тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение от прогноза ОКК
18	подписка	12,69	63,74	502,3%
19	Хозяйственные расходы (хоз. инвентарь)	67,17	373,97	556,8%
20	Оптимизация экологического налога	1819,89	0	0
21	Эксплуатационные расходы (аварийный фонд)	205,65	344,21	167,4%
22	объявления	1,11	36,58	3295,5%
23	Услуги дератизации	26,06	11,64	44,7%
24	Заправка картриджей	171,36	32,78	19,1%
25	Лицензия ТаксНет	11,06	21,60	195,3%
26	Информационно-консультационные услуги	346,87	161,39	46,5%
27	Выполнение производственного контроля	107,14	32,49	30,3%
28	Расчет нормативов потребления услуг	121,62	0	0
29	Фотоуслуги	1,11	1,11	100,0%
30	Содержание участка	29,85	29,85	100,0%
31	Расходы по оформлению недвижимости	6,64	6,64	100,0%
32	Аудиторские услуги	22,00	22,00	100,0%
33	Гос. пошлина, нотариальные услуги	9,84	9,84	100,0%
34	Исследование артезианских скважин	76,13	76,13	100,0%
35	ПДВ, ПДС	29,73	29,73	100,0%
36	Прочие общеэксплуатационные услуги	488,94	0	0
37	Лицензия, экспертиза	28,49	28,49	100,0%
Итого		36433,06	21342,10	58,6%

Заработная плата АУП:

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Директор	1	65,97	791,59
Бухгалтер	3	18,30	658,92
Экономист	2	18,73	449,58
Начальник ПЭО	1	29,08	348,98
Вед. инженер ПТО	1	20,77	249,19
Инженер ПТО	2	18,40	441,68
Первый зам. директора	1	50,97	611,67
Главный инженер	1	46,99	563,82
Зам. директора по общим вопросам	1	37,05	444,54
Гл. бухгалтер	1	35,66	427,91
Зам. гл. бухгалтера	1	29,35	352,25
Начальник ПТО	1	29,08	348,98
Начальник ОКСа	1	25,79	309,44
Инженер ОКСа	2	18,41	441,85
Начальник ОС	1	29,08	348,98
Экономист по сбыту	1	20,99	251,92
Инженер ОС	2	17,45	418,78
Секретарь	1	13,99	167,87
Системный администратор	1	22,89	274,70

Ведущий юрисконсульт	1	22,65	271,82
Юрисконсульт	1	14,54	174,45
начальник ОТ и ТБ	1	18,95	227,38
Зав. цен. складом	1	13,04	156,44
Инженер сбыта	1	24,49	293,88
Инженер ПТО	1	16,54	198,48
Инженер по ОТ и ТБ	1	16,18	194,16
Инженер-эколог	1	20,84	250,08
энергетик	1	18,71	224,52
Экономист	1	21,30	255,54
Бухгалтер	1	21,30	255,54
Техник по ТБ	1	11,05	132,55
Инженер отдела сбыта	1	14,33	171,91
Инженер ПТО	1	15,85	190,15
Начальник Джалильского энерго района	1	33,00	396,00
Итого	40	23,53	11295,59

Предприятие оказывает услуги водоснабжения, водоотведения, теплоснабжения, прочие. В соответствии с Положением об Учетной политике расходы распределяются прямо пропорционально доходам. Доля общеэксплуатационных расходов по водоотведению составляет 3,28% - 700,11 тыс.руб.

Технологические и экономические показатели деятельности организации «Азнакаевское ПТС» - филиал ОАО «Водоканалсервис»:

Направление показателей	Наименование показателя	Ед. изм.	2012	2013	2014
Технологические показатели					
Износ	Износ систем коммунальной инфраструктуры, в том числе:	%	100	100	100
	оборудование системы транспортировки стоков	%	100	100	100
	оборудование очистных сооружений	%	100	100	100
Канализационные сети	Удельный вес сетей, нуждающихся в замене	%	15	15	15
	Протяженность сетей, нуждающихся в замене	км	2,00	2,00	2,00
Производственные мощности	Уровень загрузки оборудования транспортировки стоков	%	55	54	56
	оборудование системы транспортировки стоков	%	58	58	58
	оборудование системы очистки стоков	%	53	50	54
Удельный расход электрической энергии		кВт/куб.м	0,69	1,33	0,93
Экономические показатели					
Экономические показатели	Расходы на энергию в структуре себестоимости товара (услуги)	%	11,5	19,9	15,4
	Расходы на зарплату в	%	33,2	26,0	30,3

Направление показателей	Наименование показателя	Ед. изм.	2012	2013	2014
	структуре себестоимости товара (услуги)				
	Доля амортизации в структуре себестоимости продукта	%	2,9	2,0	2,2
	Расходы на ремонт в структуре себестоимости товара (услуги)	%	2,8	4,1	5,5
Коэффициенты использования трудовых ресурсов	Эффективность использования персонала (трудоемкость производства)	Км/Чел	1,22	1,12	1,12
	Производительность труда	тыс.куб.м/чел.	18,86	18,94	17,64

По итогам рассмотрения обоснованности расчета финансовых потребностей, необходимых для реализации производственной программы на 2014 год, предлагается принять:

Наименование организации	Одноставочный тариф на водоотведение с 1 января по 30 июня	Одноставочный тариф на водоотведение с 1 июля по 31 декабря
«Азнакаевское ПТС» - филиал ОАО «Водоканалсервис» для потребителей пгт Актюбинский Азнакаевского муниципального района (без учета НДС)		
Потребители в жилищном секторе (тарифы указываются с учетом НДС)	28,93	28,93
Иные потребители (тарифы указываются без учета НДС)	24,52	24,52

В Госкомитет обратилась организация **«Азнакаевское ПТС» - филиал ОАО «Водоканалсервис»** (для потребителей пгт Джалиль) с заявлением об установлении тарифа на питьевую воду и водоотведение на 2014 год.

Согласно пункту 17 Правил регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 13.05.2013 № 406 в Госкомитет для установления тарифа **на питьевую воду** на 2014 год организацией «Азнакаевское ПТС» - филиалом ОАО «Водоканалсервис» были представлены следующие документы:

1. заявление об установлении тарифа на питьевую воду, содержащее сведения о регулируемой организации, направившей заявление об установлении тарифов;
основания, по которым заявитель обратился в орган регулирования тарифов для установления тарифов;

метод регулирования тарифов, который регулируемая организация считает необходимым применить при регулировании тарифов на ее товары (работы, услуги);

заявленный уровень тарифа.

2. копии правоустанавливающих документов (копии гражданско-правовых договоров, концессионных соглашений), подтверждающих право собственности, иное законное основание для владения, пользования и распоряжения в отношении объектов недвижимости (зданий, строений, сооружений, земельных участков), используемых для осуществления регулируемой деятельности;

3. копии решений об утверждении учетной политики с приложениями (включая утвержденный план счетов, содержащий перечень счетов и субсчетов синтетического и аналитического бухгалтерского учета);

4. копии бухгалтерской и статистической отчетности за предшествующий период регулирования и на последнюю отчетную дату;

5. копия утвержденной в установленном порядке производственной программы либо проект производственной программы с содержащимся в нем расчетом финансовых потребностей на реализацию производственной программы с обоснованием этих потребностей и с расшифровкой затрат, включенных в нее, по видам деятельности;

6. расчет расходов на осуществление регулируемых видов деятельности и необходимой валовой выручки от регулируемой деятельности с приложением экономического обоснования исходных данных (с указанием применяемых индексов, норм и нормативов расчета, а также метода регулирования тарифов) и предлагаемых значений долгосрочных параметров регулирования, рассчитанных в соответствии с методическими указаниями;

7. расчет размера тарифов;

8. расчет объема оказываемых услуг отдельно по регулируемым видам деятельности, предусмотренным Федеральным законом «О водоснабжении и водоотведении», с обоснованием объемов собственного потребления воды и потерь при транспортировке воды по водопроводным (канализационным) сетям;

9. копии документов, подтверждающих проведение заявителем закупки товаров (работ, услуг) в установленном законодательством Российской Федерации порядке (положение о закупках, извещение о проведении закупок, документация о закупке, протоколы проведения закупок, составляемые в ходе проведения закупок);

10. копии договоров о реализации товаров (работ, услуг), являющихся результатом осуществления регулируемой деятельности (в том числе договоры водоснабжения, водоотведения, договоры о подключении (технологическом присоединении), или реестр таких договоров - в случае если такие договоры утверждаются по единой форме, в том числе в соответствии с типовыми договорами, утверждаемыми Правительством Российской Федерации. В указанном реестре должны быть отражены сведения о лице, с которым

заключен договор, предмете договора, дате заключения договора, сроке действия договора, объеме товаров (работ, услуг), реализуемых по договору;

11. копии договоров (с приложениями) о поставке материалов, сырья, топлива и других энергоресурсов, выполнении работ сторонними организациями, в том числе ремонтных работ подрядными организациями, об аренде имущества (оборудования, земельных участков) на очередной период регулирования.

Назначение уполномоченного по делу и открытие тарифного дела для организации «Азнакаевское ПТС» - филиала ОАО «Водоканалсервис» выполнено в соответствии с приказом Госкомитета от 30.04.2013 №123.

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 и с учетом предложения регулируемой организации.

Для оценки экономической обоснованности затрат организации «Азнакаевское ПТС» - филиала ОАО «Водоканалсервис» на 2014 год использовался метод экономически обоснованных расходов.

Тариф на питьевую воду устанавливается на основании необходимой валовой выручки, определенной для соответствующего регулируемого вида деятельности, и расчетного объема отпуска воды.

Потребителями питьевой воды организации «Джалильское ПТС» - филиала ОАО «Водоканалсервис» являются население, бюджетные и прочие организации поселка городского типа Джалиль Сармановского муниципального района.

Тариф на питьевую воду на 2013 год установлен постановлением Госкомитета от 30.11.2012 № 10-32/жкх с календарной разбивкой:

«Азнакаевское ПТС» - филиал ОАО «Водоканалсервис» для потребителей г.Азнакаево Азнакаевского муниципального района (организация применяет общую систему налогообложения)	Среднеотпускной тариф на питьевую воду (руб./куб.м)	
	с 1 января до 30 июня	с 1 июля до 31 декабря
Потребители в жилищном секторе (тарифы указываются с учетом НДС)	46,00	50,29
потребители, финансируемые из бюджетов всех уровней (тарифы указываются без учета НДС)	41,10	42,62
иные потребители (тарифы указываются без учета НДС)	57,87	42,62

№ п/п	Наименование показателя	Ед.изм.	Факт 2012	Утверждено на 2013	Прогноз ОКК на 2014	По итогам экспертизы Госкомитета	Отклонение от прогноза ОКК
1	Полезный отпуск воды	тыс. куб.м.	549,706	579,713	545,812	545,812	100,0%
2	Величина	руб./	40,61	41,86	42,89	41,46	96,7%

	тарифа	куб.м.					
3	Товарная продукция	тыс.руб	22322,2 5	24265,74	23408,3 3	22630,32	96,7%

Описание схемы водоснабжения.

Для хоз. питьевого водоснабжения пгт Джалиль используется вода, поставляемая УПТЖ для ППД ОАО «Татнефть». Из распределительной сети «УПТЖ» камская вода по стальным трубам поступает на подкачивающую насосную станцию «Акташ». Подкачивающая станция «Акташ» подает воду на подкачивающую насосную станцию «Бикасаз». Далее по стальному водоводу хоз. питьевая вода поступает на два ЖБР емкостью 1500 куб.м. и 3000 куб.м., находящихся на территории водоподъема поселка Джалиль. После отстаивания и обеззараживания жидким хлором вода из ЖБР с помощью насосной станции подается по четырем направлениям:

- в поселок Джалиль;
- в котельную;
- промзону;
- в частный сектор.

Общая протяженность водопроводных сетей составляет 58,89 км. Общая мощность водоразборных сооружений составляет 1,1 тыс.куб.м./час.

Анализ обоснованности расчета объема отпуска товаров, услуг.

Показатели	Единицы измерения	2012г. (факт.)	2013 (утв)	2014 (прогноз)	Отклонение (%)
Поднято воды	тыс.куб.м	0	0	0	
Расход воды на хозяйственные нужды предприятия	тыс.куб.м	45,859	19,13	91,189	476,7%
Получено воды со стороны	тыс.куб.м	717,938	774,982	741,071	95,6%
Подано воды в сеть с учетом отпуска воды другим водопроводам	тыс.куб.м	672,079	755,852	649,882	86,0%
Потери воды	тыс.куб.м	122,373	104,080	104,070	100,0%
	%	18,2%	13,8%	16,0%	
Расход воды на технологические нужды	тыс.куб.м.	0	72,059	0	
Объем реализации воды	тыс.куб.м	549,706	579,713	581,568	100,3%
Расход воды на собственные нужды предприятия	тыс.куб.м	0	0	0	
Отпуск воды по категориям потребителей всего, в том числе:	тыс.куб.м	549,706	579,713	545,812	94,2%
По группе потребителей «финансируемых из бюджета всех уровней»	тыс.куб.м	43,229	43,124	43,263	100,2%
По группе потребителей «Население»	тыс.куб.м	443,34	479,096	443,34	92,5%
	%	80,6%	82,6%	81,2%	
По группе потребителей «Прочие»	тыс.куб.м	63,137	57,493	59,209	103,0%

Планируемый объем и качество оказываемых услуг «Азнакаевское ПТС»–филиал ОАО «Водоканалсервис» рассчитаны в соответствии с технологическими регламентами, экологическими нормативами и имеющимися производственными возможностями предприятия.

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

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 проведен в соответствии с разделом VI Основ ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения.

№ п/п	Показатели	Единица измерения	Базовый период	Утвержденный период			План ОКК 2014 год	Расчет Госкомитета			
				с 1 января по 30 июня	с 1 июля по 31 декабря	2013 год		с 1 января по 30 июня	с 1 июля по 31 декабря	2014 год	Рост, %
1	Является ли организация плательщиком НДС	да/нет	да	да	да	да	да			да	
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ	х									
2	Реализовано воды, в том числе:	тыс. м ³	549,706	289,857	289,857	579,713	545,812	272,906	272,906	545,812	94,2%
2.1	расход воды на собственные нужды предприятия	тыс. м ³	0					0,000	0,000	0,000	
2.2	отпущено воды другим водопроводам	тыс. м ³						0,000	0,000	0,000	
2.3	объем воды, реализованной потребителям, в том числе:	тыс. м ³	549,706	289,857	289,857	579,713	545,812	272,906	272,906	545,812	94,2%
2.3.1	население	тыс. м ³	443,340	239,548	239,548	479,096	443,34	221,670	221,670	443,340	92,5%
2.3.2	бюджетные организации	тыс. м ³	43,229	21,562	21,562	43,124	43,263	21,632	21,632	43,263	100,3%
2.3.3	прочие потребители	тыс. м ³	63,137	28,7465	28,7465	57,493	59,209	29,605	29,605	59,209	103,0%
3	Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по холодному водоснабжению	тыс.м ³ /час	0,06			0,07	0,06	0,07	0,07	0,07	94,8%
4	Подъем воды (РПВ) - всего:	тыс.руб.	10412,13	5994,49	5994,49	11988,97	12175,80	6087,90	6087,90	12175,80	101,6%
4.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	10412,13	5994,49	5994,49	11988,97	12175,80	6087,90	6087,90	12175,80	101,6%
4.1.1	оплата воды, полученной со стороны	тыс.руб.	10412,13	5994,49	5994,49	11988,97	12175,80	6087,90	6087,90	12175,80	101,6%
4.1.1.1	объем воды, полученной со стороны	тыс. м ³	717,94	387,49	387,49	774,98	741,07	370,54	370,54	741,07	95,6%
4.1.8	услуги по транспортированию неочищенной воды, оказываемые сторонними организациями	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4.1.2.1	объем неочищенной воды, транспортируемый сторонними организациями	тыс. м ³	717,94	387,49	387,49	774,98	741,07	370,54	370,54	741,07	95,6%
4.2	Косвенные (общексплуатационные расходы)	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5	Очистка воды (РОВ) - всего:	тыс.руб.	560,30	64,13	64,13	128,25	725,82	365,85	365,85	731,70	570,5%
5.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	560,30	64,13	64,13	128,25	725,82	365,85	365,85	731,70	570,5%
5.1.1	материалы (химические реагенты)	тыс.руб.	90,56	64,13	64,13	128,25	122,64	64,26	64,26	128,52	100,2%
5.1.2	затраты на покупку электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс.руб.	0,00	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5.1.3	расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	360,40	0	0	0,00	463,27	231,64	231,64	463,27	
5.1.4	отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	109,34	0	0	0,00	139,91	69,95	69,95	139,91	
5.1.8.1	объем воды, переданный на	тыс. м ³	717,94	0	0	0,00	741,07	370,54	370,54	741,07	

№ п/п	Показатели	Единица измерения	Базовый период	Утвержденный период			План ОКК 2014 год	Расчет Госкомитета			
				с 1 января по 30 июня	с 1 июля по 31 декабря	2013 год		с 1 января по 30 июня	с 1 июля по 31 декабря	2014 год	Рост, %
	очистку сторонним организациям										
5.2	Косвенные (общексплуатационные расходы)	тыс.руб.	0,00	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
6	Транспортирование воды (РТВ) - всего:	тыс.руб.	8875,67	5853,97	6294,55	12148,52	10756,60	4861,41	4861,41	9722,82	80,0%
6.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	6400,41	5088,61	5088,61	10177,21	8679,92	4253,16	4253,16	8506,33	83,6%
6.1.1	затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс.руб.	2209,92	1609,13	1609,13	3218,26	1653,48	776,88	776,88	1553,75	48,3%
6.1.2	расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	986,82	784,21	784,21	1568,42	2083,16	906,50	906,50	1813,00	115,6%
6.1.3	отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	299,39	236,83	236,83	473,66	629,12	273,76	273,76	547,53	115,6%
6.1.4	амортизация основных средств производственного назначения	тыс.руб.	1221,82	553,71	553,71	1107,42	901,38	450,69	450,69	901,38	81,4%
6.1.5	аренда основного оборудования	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
6.1.6	текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе	тыс.руб.	575,57	894,50	894,50	1789,00	695,96	347,98	347,98	695,96	38,9%
6.1.6.1	капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс.руб.	454,80	717,38	717,38	1434,76	470,86	235,43	235,43	470,86	32,8%
6.1.7	услуги по транспортированию воды, оказываемые сторонними организациями	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
6.1.7.1	объем воды, транспортируемый сторонними организациями	тыс. м³	717,94	0,00	0,00	0,00	741,07	370,54	370,54	741,07	
6.1.7	цеховые расходы	тыс.руб.	1017,76	736,61	736,61	1473,21	1495,95	669,05	669,05	1338,10	90,8%
6.1.8	прочие прямые расходы	тыс.руб.	89,12	273,62	273,62	547,24	1220,86	828,30	828,30	1656,60	302,7%
6.2	Косвенные (общексплуатационные расходы)	тыс.руб.	2475,26	765,36	1205,94	1971,31	2076,68	608,25	608,25	1216,49	61,7%
7	Расходы на весь технологический процесс - всего:	тыс.руб.	19848,09	11912,58	12353,16	24265,74	23658,22	11315,16	11315,16	22630,32	93,3%
7.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	17372,83	11147,22	11147,22	22294,44	21581,53	10706,91	10706,91	21413,83	96,1%
7.1.1	материалы (химические реагенты)	тыс.руб.	90,56	64,13	64,13	128,25	122,64	64,26	64,26	128,52	100,2%
7.1.2	затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс.руб.	2209,92	1609,13	1609,13	3218,26	1653,48	776,88	776,88	1553,75	48,3%
7.1.3	расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	1347,21	784,21	784,21	1568,42	2546,44	1138,14	1138,14	2276,27	145,1%
7.1.4	отчисления на социальные нужды	тыс.руб.	408,73	236,83	236,83	473,66	769,02	343,72	343,72	687,43	145,1%

№ п/п	Показатели	Единица измерения	Базовый период	Утвержденный период			План ОКК 2014 год	Расчет Госкомитета			
				с 1 января по 30 июня	с 1 июля по 31 декабря	2013 год		с 1 января по 30 июня	с 1 июля по 31 декабря	2014 год	Рост, %
	от расходов на оплату труда основного производственного персонала										
7.1.5	амортизация основных средств производственного назначения	тыс.руб.	1221,82	553,71	553,71	1107,42	901,38	450,69	450,69	901,38	81,4%
7.1.6	аренда основного оборудования	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
7.1.7	текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения	тыс.руб.	575,57	894,50	894,50	1789,00	695,96	347,98	347,98	695,96	38,9%
7.1.7.1	капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс.руб.	454,80	717,38	717,38	1434,76	470,86	235,43	235,43	470,86	32,8%
7.1.8	оплата воды, полученной со стороны	тыс.руб.	10412,13	5994,49	5994,49	11988,97	12175,80	6087,90	6087,90	12175,80	101,6%
7.1.9	услуги, оказываемые сторонними организациями, стоимость которых регулируется	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
7.1.10	цеховые расходы	тыс.руб.	1017,76	736,61	736,61	1473,21	1495,95	669,05	669,05	1338,10	90,8%
7.1.11	прочие прямые расходы	тыс.руб.	89,12	273,62	273,62	547,24	1220,86	828,30	828,30	1656,60	302,7%
7.2	Косвенные (общеексплуатационные расходы)	тыс.руб.	2475,26	765,36	1205,94	1971,31	2076,68	608,25	608,25	1216,49	61,7%
8	Валовая прибыль:	тыс.руб.	2474,16	0,00	0,00	0,00	732,42	0,00	0,00	0,00	
8.1	Прибыль на развитие производства	тыс.руб.	0,00	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
8.2	Прибыль на социальное развитие	тыс.руб.	0,00	0	0	0,00	79,77	0,00	0,00	0,00	
8.3	Прибыль на поощрение	тыс.руб.	0,00	0	0	0,00	112,65	0,00	0,00	0,00	
8.4	Прибыль на прочие цели	тыс.руб.	2474,16	0	0	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	
8.5	Налоги, сборы, платежи, относимые на финансовый результат:	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	40,00	0,00	0,00	0,00	
8.5.1	налог на прибыль при ОСН	тыс.руб.	0,00	0	0	0,00	40,0	0,00	0,00	0,00	
9	Убыток	тыс.руб.						0,00	0,00	0,00	
10	Внереализационные расходы	тыс.руб.						0,00	0,00	0,00	
11	Товарная продукция	тыс.руб.	22322,25	11912,58	12353,16	24265,74	24390,64	11315,16	11315,16	22630,32	93,3%
12	Предусмотренные в затратах организации средства на реализацию производственной программы по источникам финансирования	тыс.руб.	625,13	0,00	0,00	0,00	695,96	0,00	0,00	695,96	
13	Среднеотпускной тариф без учета инвестиционной надбавки	руб/м³	40,61	41,10	42,62	41,86	44,69	41,46	41,46	41,46	99,05%
	Рост тарифа	%					107%	97%	100%		

Анализ экономической обоснованности расходов по отдельным статьям (группам расходов).

1. Материалы (химические реагенты).

Для обеспечения соответствия питьевого качества воды требованиям нормативных документов вода обрабатывается специальными реагентами. Весь технологический процесс очистки воды находится под постоянным лабораторным контролем. В основу расчета потребности в реагентах положены нормируемые в соответствии с СанПиН 2.1.4.1074-01 и ГН 2.1.5.1315-03 «Предельно-допустимые концентрации химических веществ в воде водных объектов хозяйственно-питьевого водоснабжения. Контроль качества» остаточные концентрации химических реагентов, используемых в технологии подготовки воды, а также требуемые параметры качества питьевой воды.

Расчет затрат на реагенты осуществляется на основании удельных норм расхода реагентов, ежегодно утверждаемых директором организации в соответствии с СанПиН 2.1.4.1074-01 «Вода питьевая».

Организацией затраты на покупку реагентов заявлены в сумме 122,64 тыс.руб.

По расчётам Госкомитета на 2014 год затраты на реагенты для очистки воды составят 128,52 тыс. руб. (отклонение от прогноза организации составляет 5,89 или 5%).

2. Затраты на покупную электрическую энергию.

Организацией затраты на покупку электрической энергии заявлены в сумме 1653,48 тыс.руб. при объеме покупной электрической энергии 613,05 тыс.кВт.

Предприятие работает по одноставочному тарифу на электрическую энергию (среднее первое и второе напряжение). С учетом индексации затрат на 7,2% сумма затрат на покупную электрическую энергию составила 1553,75 тыс. руб. (отклонение от прогноза организации составляет 99,73 тыс. руб. или 6%) при объеме – 613,05 тыс. кВт.

3. Фонд оплаты труда основного производственного персонала.

Организацией затраты на оплату труда основного производственного персонала заявлены в сумме 2546,44 тыс.руб. при численности 14 человека. По расчётам Госкомитета на 2014 год затраты составят 2276,27 тыс. руб. (отклонение от прогноза организации составляет 270,16 или 11%).

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Очистка воды	3		463,27
Машинист насосной установки	2	15,77	378,54
оператор	1	7,06	84,73
Транспортировка воды	11		1813,00
Электрогазосварщик	1	12,38	148,54
Машинист насосной установки	3	11,22	404,03
Слесарь аварийно-восстановительных работ	2	17,32	415,59
лаборант	5	14,08	844,85

Итого	14	13,55	2276,27

В состав себестоимости включены расходы на социальные нужды в соответствии с Федеральным законом № 432-ФЗ от 28 декабря 2010 года «О страховых взносах в пенсионный фонд РФ, фонд социального страхования, Федеральный фонд обязательного медицинского страхования» в размере 30,2%.

4. Амортизация основных средств.

Организацией затраты на амортизацию основных средств заявлены в сумме 901,38 тыс.руб. Госкомитетом затраты по данной статье приняты на уровне прогноза организации. Направления использования амортизационных отчислений – погашение стоимости ГПА, предназначенный для выработки электроэнергии. В связи с данной установкой снижается объем электроэнергии (по водоснабжению на 54%, по водоотведению на 33%).

5. Затраты на текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств

Организацией затраты на текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств заявлены в сумме 695,96 тыс.руб. Госкомитетом затраты по данной статье приняты на уровне прогноза организации.

По данной статье отражены затраты предприятия на ремонт и техническое обслуживание основных средств, проведение аварийно-восстановительных работ производимых хозяйственным способом. Расходы на ремонт соответствуют представленным актам выполненных работ.

Всего затраты по данной статье на 2014 год планируются в размере 695,96 тыс.руб.

На текущий ремонт и техническое обслуживание объектов предприятия планируется затратить 225,10 тыс.руб.

Затраты на капитальный ремонт планируются в размере 470,86 тыс.руб., в т.ч.:

- замена вводов в дома на ПЭ трубы п.Джалиль (Нефтянников 7, Джагиля 20,14,12,20, Ахмадиева 18,9,22,14,16, Победы 9) – 301,92 тыс.руб.;

- прочие непредвиденные аварийно-восстановительные работы – 100,0 тыс.руб.;

- частичная замена трубопровода ХВС от водоподъема до ЦК – 68,94 тыс.руб.

6. Оплата воды, полученной со стороны.

Организацией расходы на оплату воды, полученной со стороны заявлены в размере 12175,8 тыс.руб. Предприятие покупает воду у ОАО «Татнефть». При этом объем покупной воды учтен в размере 741,07 тыс.куб.м., а тариф 16,43 руб./куб.м.

Госкомитетом затраты по данной статье приняты на уровне прогноза организации.

7. Цеховые расходы.

Организацией цеховые затраты заявлены в сумме 1495,95 тыс.руб. Госкомитетом цеховые расходы приняты в сумме 1338,1 тыс.руб, (отклонение от прогноза организации составляет 184,05 тыс.руб. – 12%):

№ п/п	Статьи затрат	Прогноз ОКК тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение от прогноза ОКК
1	Заработная плата цехового персонала	912,96	792,30	86,8%
2	Отчисления на социальное страхование	275,71	239,27	86,8%
3	ГСМ	130,72	129,98	99,4%
4	Амортизация ОС цехового назначения	62,05	62,05	100,0%
5	Охрана труда	40,38	40,38	100,0%
6	Договорные услуги	31,08	31,08	100,0%
7	Вспомогательные материалы	1,58	1,58	100,0%
8	Лабораторная посуда	0,34	0,34	100,0%
9	Хозяйственные расходы, чистящие средства	5,51	5,51	100,0%
10	Автостоянка	0,06	0,06	100,0%
11	Запчасти	24,04	24,04	100,0%
12	Командировочные	2,79	2,79	100,0%
13	Страхование ОСАГО	4,20	4,20	100,0%
14	Смазочные материалы	4,52	4,52	100,0%
Итого		1495,95	1338,10	89,4%

Заработная плата цехового персонала:

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Водитель	2	12,24	293,7
Обслуживающий персонал	3	13,85	498,6
Итого	5	13,21	792,3

8. Прочие прямые расходы.

Организацией прочие прямые расходы заявлены в сумме 1220,86 тыс.руб. Госкомитетом прочие прямые расходы приняты в сумме 1656,6 тыс.руб. (отклонение от прогноза организации составляет 435,74 тыс.руб. – 36%).

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз ОКК тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение от прогноза ОКК
1	Оборудования материалы	35,0	35,0	100,0%
2	Аренда земельных участков	727,6	727,60	100,0%
3	Расходы, связанные со стратегическим управлением организацией	458,26	894,0	195,1%
Итого		1220,86	1656,6	135,7%

9. Общеэксплуатационные расходы.

Организацией заявлены общеэксплуатационные расходы в сумме 36433,06 тыс.руб. Госкомитетом приняты затраты в размере 21342,10 тыс.руб. Отклонение от прогноза организации 15090,96 тыс.руб. (41,4%).

Предприятие оказывает услуги водоснабжения, водоотведения, теплоснабжения, прочие для потребителей г.Азнакаево, пгт Актюбинский и пгт. Джалиль. В соответствии с Положением об Учетной политике расходы распределяются прямо пропорционально доходам. Доля

общексплуатационных расходов по водоснабжению для пгт. Джалиль составляет 5,7% - 1216,49 тыс.руб.

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз ОКК тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение от прогноза ОКК
1	Заработная плата АУП	19116,28	11295,59	59,1%
2	Отчисления на социальное страхование от заработной платы АУП	5773,12	3411,27	59,1%
3	Амортизация ОС общего хозяйственного назначения	111,51	75,06	67,3%
4	Электроэнергия на общеэксплуатационные расходы	44,19	43,24	97,9%
5	Транспортные расходы	12,17	12,17	100,0%
6	Охрана вневедомственная	129,71	129,71	100,0%
7	Услуги банка	2,21	1,10	49,8%
8	Услуги ЕРЦ	594,83	408,0	68,6%
9	Представительские расходы	79,60	73,87	92,8%
10	Подготовка кадров	80,83	381,01	471,4%
11	Услуги связи (телефон, интернет, сотовая связь)	931,91	471,11	50,6%
12	Канц. товары и почтово-телеграф. расходы	126,47	136,02	107,6%
13	Налоги и платежи, относимые на себестоимость	5053,03	2925,47	57,9%
14	Командировочные расходы	290,11	406,06	140,0%
15	Охрана труда	221,39	20,40	9,2%
16	Вывоз ТБО	248,20	251,99	101,5%
17	Тех. обслуживание ККМ	34,15	17,85	52,3%
18	подписка	12,69	63,74	502,3%
19	Хозяйственные расходы (хоз. инвентарь)	67,17	373,97	556,8%
20	Оптимизация экологического налога	1819,89	0	0
21	Эксплуатационные расходы (аварийный фонд)	205,65	344,21	167,4%
22	объявления	1,11	36,58	3295,5%
23	Услуги дератизации	26,06	11,64	44,7%
24	Заправка картриджей	171,36	32,78	19,1%
25	Лицензия ТаксНет	11,06	21,60	195,3%
26	Информационно-консультационные услуги	346,87	161,39	46,5%
27	Выполнение производственного контроля	107,14	32,49	30,3%
28	Расчет нормативов потребления услуг	121,62	0	0
29	Фотоуслуги	1,11	1,11	100,0%
30	Содержание участка	29,85	29,85	100,0%
31	Расходы по оформлению недвижимости	6,64	6,64	100,0%
32	Аудиторские услуги	22,00	22,00	100,0%
33	Гос. пошлина, нотариальные услуги	9,84	9,84	100,0%
34	Исследование артезианских скважин	76,13	76,13	100,0%
35	ПДВ, ПДС	29,73	29,73	100,0%
36	Прочие общеэксплуатационные услуги	488,94	0	0
37	Лицензия, экспертиза	28,49	28,49	100,0%

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз ОКК тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение от прогноза ОКК
Итого		36433,06	21342,10	58,6%

Заработная плата АУП:

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Директор	1	65,97	791,59
Бухгалтер	3	18,30	658,92
Экономист	2	18,73	449,58
Начальник ПЭО	1	29,08	348,98
Вед. инженер ПТО	1	20,77	249,19
Инженер ПТО	2	18,40	441,68
Первый зам. директора	1	50,97	611,67
Главный инженер	1	46,99	563,82
Зам. директора по общим вопросам	1	37,05	444,54
Гл. бухгалтер	1	35,66	427,91
Зам. гл. бухгалтера	1	29,35	352,25
Начальник ПТО	1	29,08	348,98
Начальник ОКСа	1	25,79	309,44
Инженер ОКСа	2	18,41	441,85
Начальник ОС	1	29,08	348,98
Экономист по сбыту	1	20,99	251,92
Инженер ОС	2	17,45	418,78
Секретарь	1	13,99	167,87
Системный администратор	1	22,89	274,70
Ведущий юрисконсульт	1	22,65	271,82
Юрисконсульт	1	14,54	174,45
начальник ОТ и ТБ	1	18,95	227,38
Зав. цен. складом	1	13,04	156,44
Инженер сбыта	1	24,49	293,88
Инженер ПТО	1	16,54	198,48
Инженер по ОТ и ТБ	1	16,18	194,16
Инженер-эколог	1	20,84	250,08
энергетик	1	18,71	224,52
Экономист	1	21,30	255,54
Бухгалтер	1	21,30	255,54
Техник по ТБ	1	11,05	132,55
Инженер отдела сбыта	1	14,33	171,91
Инженер ПТО	1	15,85	190,15
Начальник Джалильского энерго района	1	33,00	396,00
Итого	40	23,53	11295,59

Технологические и экономические показатели деятельности организации «Азнакаевское ПТС» - филиал ОАО «Водоканалсервис»:

Направление показателей	Наименование показателя	Ед. изм.	2012	2013	2014
Технологические показатели					

Направление показателей	Наименование показателя	Ед. изм.	2012	2013	2014
Износ	Износ систем коммунальной инфраструктуры, в том числе:	%	71	71	71
	оборудование водозаборов	%	0	0	0
	оборудование системы очистки воды	%	92	92	92
	оборудование системы транспортирования воды	%	50	50	50
Сети водоснабжения	Удельный вес сетей, нуждающихся в замене	%	4	1	3
	Протяженность сетей, нуждающихся в замене	км	2,09	0,75	1,65
Производственные мощности	Уровень загрузки производственных мощностей	%	24	26	25
	оборудование водозаборов	%	0	0	0
	оборудование системы очистки воды	%	0	0	0
	оборудование системы транспортирования воды	%	24	26	25
Удельный расход электрической энергии		кВт/куб.м	1,81	2,3	1,05
Экономические показатели					
Экономические показатели	Расходы на энергию в структуре себестоимости товара (услуги)	%	11,1%	7,0%	6,9%
	Расходы на зарплату в структуре себестоимости товара (услуги)	%	6,8%	10,8%	10,1%
	Доля амортизации в структуре себестоимости продукта	%	6,2%	3,8%	4,0%
	Расходы на ремонт в структуре себестоимости товара (услуги)	%	2,9%	2,9%	3,1%
Коэффициенты использования трудовых ресурсов	Эффективность использования персонала (трудоемкость производства)	Км/чел	8,41	4,91	4,21
	Производительность труда	тыс.куб.м/чел.	78,53	48,31	41,54

По итогам рассмотрения обоснованности расчета финансовых потребностей, необходимых для реализации производственной программы на 2014 год, предлагается принять:

Наименование организации	Одноставочный тариф на питьевую воду с 1 января по 30 июня	Одноставочный тариф на питьевую воду с 1 июля по 31 декабря
«Азнакаевское ПТС» - филиал ОАО «Водоканалсервис» для потребителей для потребителей пгт. Джалиль Сармановского муниципального района (без учета НДС)		
Потребители в жилищном секторе (тарифы	48,92	48,92

указываются с учетом НДС)		
Иные потребители (тарифы указываются без учета НДС)	41,46	41,46

В Госкомитет для установления тарифа **на водоотведение** на 2014 год организацией **«Азнакаевское ПТС» - филиалом ОАО «Водоканалсервис»** были представлены следующие документы:

1. заявление об установлении тарифа на водоотведение, содержащее сведения о регулируемой организации, направившей заявление об установлении тарифов;

основания, по которым заявитель обратился в орган регулирования тарифов для установления тарифов;

метод регулирования тарифов, который регулируемая организация считает необходимым применить при регулировании тарифов на ее товары (работы, услуги);

заявленный уровень тарифа.

2. копии правоустанавливающих документов (копии гражданско-правовых договоров, концессионных соглашений), подтверждающих право собственности, иное законное основание для владения, пользования и распоряжения в отношении объектов недвижимости (зданий, строений, сооружений, земельных участков), используемых для осуществления регулируемой деятельности;

3. копии решений об утверждении учетной политики с приложениями (включая утвержденный план счетов, содержащий перечень счетов и субсчетов синтетического и аналитического бухгалтерского учета);

4. копии бухгалтерской и статистической отчетности за предшествующий период регулирования и на последнюю отчетную дату;

5. копия утвержденной в установленном порядке производственной программы либо проект производственной программы с содержащимся в нем расчетом финансовых потребностей на реализацию производственной программы с обоснованием этих потребностей и с расшифровкой затрат, включенных в нее, по видам деятельности;

6. расчет расходов на осуществление регулируемых видов деятельности и необходимой валовой выручки от регулируемой деятельности с приложением экономического обоснования исходных данных (с указанием применяемых индексов, норм и нормативов расчета, а также метода регулирования тарифов) и предлагаемых значений долгосрочных параметров регулирования, рассчитанных в соответствии с методическими указаниями;

7. расчет размера тарифов;

8. расчет объема оказываемых услуг отдельно по регулируемым видам деятельности, предусмотренным Федеральным законом «О водоснабжении и водоотведении», с обоснованием объемов собственного потребления воды и потерь при транспортировке воды по водопроводным (канализационным) сетям;

9. копии документов, подтверждающих проведение заявителем закупки товаров (работ, услуг) в установленном законодательством Российской Федерации порядке (положение о закупках, извещение о проведении закупок, документация о закупке, протоколы проведения закупок, составляемые в ходе проведения закупок);

10. копии договоров о реализации товаров (работ, услуг), являющихся результатом осуществления регулируемой деятельности (в том числе договоры водоснабжения, водоотведения, договоры о подключении (технологическом присоединении), или реестр таких договоров - в случае если такие договоры утверждаются по единой форме, в том числе в соответствии с типовыми договорами, утверждаемыми Правительством Российской Федерации. В указанном реестре должны быть отражены сведения о лице, с которым заключен договор, предмете договора, дате заключения договора, сроке действия договора, объеме товаров (работ, услуг), реализуемых по договору;

11. копии договоров (с приложениями) о поставке материалов, сырья, топлива и других энергоресурсов, выполнении работ сторонними организациями, в том числе ремонтных работ подрядными организациями, об аренде имущества (оборудования, земельных участков) на очередной период регулирования.

Назначение уполномоченного по делу и открытие тарифного дела для организации «Азнакаевское ПТС» - филиала ОАО «Водоканалсервис» выполнено в соответствии с приказом Госкомитета от 30.04.2013 №123.

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 и с учетом предложения регулируемой организации.

Для оценки экономической обоснованности затрат организации «Азнакаевское ПТС» - филиала ОАО «Водоканалсервис» на 2014 год использовался метод экономически обоснованных расходов.

Тариф на водоотведение устанавливается на основании необходимой валовой выручки, определенной для соответствующего регулируемого вида деятельности, и расчетного объема пропуска сточных вод.

«Азнакаевское ПТС» - филиал ОАО «Водоканалсервис» оказывает услуги водоотведения населению, бюджетным и прочим потребителям поселка городского типа Джалиль Сармановского муниципального района.

Тариф на водоотведение на 2013 год установлен постановлением Госкомитета от 30.11.2012 № 10-32/жкх с календарной разбивкой:

«Азнакаевское ПТС» - филиал ОАО «Водоканалсервис» для потребителей г.Азнакаево Азнакаевского муниципального района (организация применяет общую систему налогообложения)	Среднеотпускной тариф на водоотведение (руб./куб.м)	
	с 1 января до 30 июня	с 1 июля до 31 декабря
	18,62	21,10

№ п/п	Наименование показателя	Ед. изм.	Факт 2012 г.	Утверждено на 2013г.	Прогноз ОКК на	По итогам экспертизы	Отклонение от прогноза

					2014 г.	Госкомитета	ОКК
1	Пропущено сточных вод	тыс. куб.м	533,884	561,487	534,036	534,036	100,0%
2	Величина тарифа	руб./куб.м	17,42	19,86	27,76	20,22	72,8%
3	Товарная продукция	тыс. руб.	9298,0	11153,07	14822,86	10797,58	72,8%

Описание схемы водоотведения.

На балансе предприятия находится три канализационных насосных станции. Очистка бытовых сточных вод в п.Джалиль осуществляется на сооружениях полной биологической очистки на аэротенках с доочисткой на биологических прудах и сбросом очищенных сточных вод в р. Мелля. Резервным выпуском очищенных сточных вод БОС является сброс после вторичных отстойников в р. Мелля.

Общая протяженность канализационных сетей 66,17 км., в том числе протяженность напорных сетей – 5,95 км, безнапорных сетей – 60,22 км.

Анализ обоснованности расчета объема отпуска товаров, услуг

Показатели	Ед. изм.	Базовый 2012 год	2013 год	2014 год	Отклонение %
1. Принято сточных вод по категориям потребителей, в т.ч:	тыс. куб.м	533,884	561,487	534,036	95,1%
1.1. По группе потребителей «Финансируемых из бюджета всех уровней»	тыс. куб.м	58,871	52,237	58,904	112,8%
1.2. По группе потребителей «Население»	тыс. куб.м	428,975	465,24	428,975	92,2%
	%	80,3%	82,9%	80,3%	
1.3. По группе потребителей «Прочие»	тыс. куб. м	46,038	44,010	46,157	104,9%
2. Пропущено сточных вод	тыс. куб. м	533,884	561,487	534,036	95,1%
3. Сброшено после очистки	тыс. куб. м	533,884	561,487	534,036	95,1%

Планируемый объем и качество оказываемых услуг «Азнакаевское ПТС» филиал ОАО «Водоканалсервис» рассчитаны в соответствии с технологическими регламентами, экологическими нормативами и имеющимися производственными возможностями предприятия.

Производственная программа предприятия по водоотведению рассчитана, исходя из потребности абонентов п.г.т. Джалиль Сармановского муниципального района в отводе сточной жидкости, и в соответствии с установленными производственными мощностями системы канализации, очистных сооружений.

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.

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	Базовый период	Утвержденный период			План ОКК 2014 год	Расчет Госкомитета			
				с 1 января по 30 июня	с 1 июля по 31 декабря	2013 год		с 1 января по 30 июня	с 1 июля по 31 декабря	2014 год	Рост, %
1	Является ли организация плательщиком НДС	да/нет	да			да				да	
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ	х									
2	Пропущено сточных вод всего , в том числе:	тыс. м ³	533,884	280,744	280,744	561,487	534,036	267,018	267,018	534,036	95,11%
2.1	Хозяйственные нужды предприятия	тыс. м ³		0	0	0		0,000	0,000	0,000	
2.2	Принято сточных вод от других канализаций или отдельных канализационных сетей	тыс. м ³		0	0	0		0,000	0,000	0,000	
2.3	Объем реализации товаров и услуг потребителям, в том числе:	тыс. м ³	533,884	280,744	280,744	561,487	534,036	267,018	267,018	534,036	95,11%
2.3.1	население	тыс. м ³	428,975	232,62	232,62	465,24	428,975	214,488	214,488	428,975	92,21%
2.3.2	бюджетные организации	тыс. м ³	58,871	26,1185	26,1185	52,237	58,904	29,452	29,452	58,904	112,76%
2.3.3	прочие потребители	тыс. м ³	46,038	22,005	22,005	44,01	46,157	23,079	23,079	46,157	104,88%
3	Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по водоотведению	тыс.м ³ /час	0,06			0,06	0,06	0,07	0,07	0,07	101,57%
4	Прием и транспортирование (перекачка) стоков (РПС) - всего	тыс.руб.	12263,67	3288,80	3985,04	7273,84	11197,30	3837,52	3837,52	7675,03	105,52%
4.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	7277,19	2685,81	2685,81	5371,62	7430,12	2734,14	2734,14	5468,27	101,80%
4.1.1	затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс.руб.	1820,55	493,22	493,22	986,44	560,93	258,31	258,31	516,62	52,37%
4.1.2	расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	1680,35	516,91	516,91	1033,81	2849,99	914,49	914,49	1828,97	176,92%
4.1.3	отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	494,76	156,11	156,11	312,21	860,70	276,18	276,18	552,35	176,92%
4.1.4	амортизация основных средств производственного назначения	тыс.руб.	86,79	44,54	44,54	89,09	98,44	49,22	49,22	98,44	110,50%
4.1.8	цеховые расходы	тыс.руб.	3117,91	967,23	967,23	1934,46	2491,78	983,37	983,37	1966,73	101,67%
4.1.9	прочие прямые расходы	тыс.руб.	66,49	363,80	363,80	727,60	568,28	252,58	252,58	505,16	69,43%
4.2	Косвенные (общексплуатационные расходы)	тыс.руб.	4986,48	602,99	1299,23	1902,22	3767,18	1103,38	1103,38	2206,76	116,01%
5	Очистка стоков и утилизация сточной жидкости (РОС) - всего	тыс.руб.	1018,57	1291,84	1291,84	2583,68	3094,31	1258,03	1258,03	2516,05	97,38%
5.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	1018,57	1291,84	1291,84	2583,68	3094,31	1258,03	1258,03	2516,05	97,38%
5.1.1	материалы (химические реагенты)	тыс.руб.	42,95	25,42	25,42	50,84	51,06	25,34	25,34	50,68	99,69%
5.1.2	затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс.руб.	0,00	767,89	767,89	1535,79	1393,18	641,56	641,56	1283,11	83,55%

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	Базовый период	Утвержденный период			План ОКК 2014 год	Расчет Госкомитета			
				с 1 января по 30 июня	с 1 июля по 31 декабря	2013 год		с 1 января по 30 июня	с 1 июля по 31 декабря	2014 год	Рост, %
5.1.3	расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	569,71	349,51	349,51	699,02	985,36	313,03	313,03	626,06	89,56%
5.1.4	отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	167,74	105,55	105,55	211,10	297,58	94,54	94,54	189,07	89,56%
5.1.5	амортизация основных средств производственного назначения	тыс.руб.	55,84	8,46	8,46	16,92	17,78	8,89	8,89	17,78	105,03%
5.1.6	аренда основного оборудования	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	
5.1.7	текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе	тыс.руб.	182,33	35,00	35,00	70	349,35	174,68	174,68	349,35	499,07%
5.1.7.1	капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс.руб.	41,39	0,00	0,00	0	239,30	119,65	119,65	239,30	
5.2	Косвенные (общексплуатационные расходы)	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	
6	Утилизация осадка и его захоронение (РУО) - всего	тыс.руб.	1051,76	647,78	647,78	1295,56	801,25	303,24	303,24	606,49	46,81%
6.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	1051,76	647,78	647,78	1295,56	801,25	303,24	303,24	606,49	46,81%
6.1.1	затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	
6.1.2	расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	776,46	476,89	476,89	953,77	598,60	224,51	224,51	449,02	47,08%
6.1.3	отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	228,62	144,02	144,02	288,04	180,78	67,80	67,80	135,60	47,08%
6.1.4	амортизация основных средств производственного назначения	тыс.руб.	46,69	26,87	26,87	53,75	21,87	10,93	10,93	21,87	40,68%
7	Расходы на весь технологический процесс - всего:	тыс.руб.	14334,00	5228,42	5924,66	11153,07	15092,86	5398,79	5398,79	10797,58	96,81%
7.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	9347,52	4625,43	4625,43	9250,85	11325,68	4295,41	4295,41	8590,82	92,87%
7.1.1	материалы (химические реагенты)	тыс.руб.	42,95	25,42	25,42	50,84	51,06	25,34	25,34	50,68	99,69%
7.1.2	затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс.руб.	1820,55	1261,11	1261,11	2522,22	1954,11	899,86	899,86	1799,73	71,35%
7.1.3	расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	3026,52	1343,30	1343,30	2686,61	4433,96	1452,03	1452,03	2904,06	108,09%
7.1.4	отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного	тыс.руб.	891,12	405,68	405,68	811,36	1339,06	438,51	438,51	877,03	108,09%

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	Базовый период	Утвержденный период			План ОКК 2014 год	Расчет Госкомитета			
				с 1 января по 30 июня	с 1 июля по 31 декабря	2013 год		с 1 января по 30 июня	с 1 июля по 31 декабря	2014 год	Рост, %
	персонала										
7.1.5	амортизация основных средств производственного назначения	тыс.руб.	189,31	79,88	79,88	159,76	138,08	69,04	69,04	138,08	86,43%
7.1.6	аренда основного оборудования	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
7.1.7	текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения	тыс.руб.	192,67	179,00	179,00	358,00	349,35	174,68	174,68	349,35	97,58%
7.1.7.1	капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс.руб.	41,39	133,00	133,00	266,00	239,30	119,65	119,65	239,30	89,96%
7.1.8	услуги, оказываемые сторонними организациями, стоимость которых регулируется	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
7.1.9	цеховые расходы	тыс.руб.	3117,91	967,23	967,23	1934,46	2491,78	983,37	983,37	1966,73	101,67%
7.1.10	прочие прямые расходы	тыс.руб.	66,49	363,80	363,80	727,60	568,28	252,58	252,58	505,16	69,43%
7.2	Косвенные (общексплуатационные расходы)	тыс.руб.	4986,48	602,99	1299,23	1902,22	3767,18	1103,38	1103,38	2206,76	116,01%
8	Валовая прибыль:	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	632,56	0,00	0,00	0,00	
8.2	Прибыль на социальное развитие	тыс.руб.	0,00	0	0	0	70,00	0,00	0,00	0,00	
8.3	Прибыль на поощрение	тыс.руб.	0,00	0	0	0	90,00	0,00	0,00	0,00	
8.4	Прибыль на прочие цели	тыс.руб.	0,00	0	0	0	400,00	0,00	0,00	0,00	
8.5	Налоги, сборы, платежи, относимые на финансовый результат:	тыс.руб.	0,00	0,0	0,0	0,00	72,6	0,0	0,0	0,0	
8.5.1	налог на прибыль при ОСН	тыс.руб.	0,00	0	0	0	72,56	0,00	0,00	0,00	
9	Убыток	тыс.руб.	5036,00					0,00	0,00	0,00	
10	Внереализационные расходы	тыс.руб.						0,00	0,00	0,00	
11	Товарная продукция	тыс.руб.	9298,00	5228,42	5924,66	11153,07	15725,43	5398,79	5398,79	10797,58	96,81%
12	Предусмотренные в затратах организации средства на реализацию производственной программы по источникам финансирования	тыс.руб.	41,39	0,00	0,00	0,00	349,35	0,00	0,00	349,35	
13	Среднеотпускной тариф без учета инвестиционной надбавки	руб/м³	17,42	18,62	21,10	19,86	29,45	20,22	20,22	20,22	101,79%
	Рост тарифа	%				114%	148%	96%	100%		

Анализ экономической обоснованности расходов по отдельным статьям (группам расходов).

1. Материалы (химические реагенты).

Организацией затраты на покупку химических реагентов заявлены в сумме 51,06 тыс.руб.

По расчётам на 2014 год Госкомитетом затраты на реагенты составят 50,68 тыс. руб. (отклонение от прогноза организации 0,38 тыс.руб. или 1%).

2. Затраты на покупную электрическую энергию.

Организацией затраты на покупку электрической энергии заявлены в сумме 1954,11 тыс.руб. при объеме покупной электрической энергии 775,13 тыс.кВт.

Предприятие работает по одноставочному тарифу на электрическую энергию (высокое, среднее первое и второе напряжение). По расчетам Госкомитета затраты на покупку электрической энергии с учетом удорожания на 7,2% составили 1799,73 тыс.руб (отклонение от прогноза организации 154,38 тыс.руб. или 8%) при объеме покупной электрической энергии 775,13 тыс.кВт.

3. Фонд оплаты труда основного производственного персонала.

Организацией затраты на оплату труда основного производственного персонала заявлены в сумме 4433,96 тыс.руб. при численности 22 человека.

По расчетам Госкомитета на 2014 год затраты на оплату труда основного производственного персонала составили 2904,06 тыс.руб. при численности 22 человека (отклонение от прогноза организации 1529,9 тыс.руб. или 35%).

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Прием и транспортирование (перекачка) стоков	14		1828,97
Электрогазосварщик	1	13,07	156,85
Машинист насосной установки	5	10,74	644,49
Слесарь-ремонтник канализационного оборудования	3	11,10	399,55
Слесарь АВП	5	10,47	628,08
Очистка стоков и утилизация сточной жидкости	5		626,06
Слесарь-ремонтник канализационного оборудования	2	11,10	266,45
Оператор	3	9,99	359,62
Утилизация осадка и его захоронение	3		449,02
Слесарь-ремонтник канализационного оборудования	2	9,99	239,74
Оператор	1	17,44	209,28
Итого	22	11,00	2904,06

В состав себестоимости включены расходы на социальные нужды в соответствии с Федеральным законом № 432-ФЗ от 28 декабря 2010 года «О страховых взносах в пенсионный фонд РФ, фонд социального страхования,

Федеральный фонд обязательного медицинского страхования» в размере 30,2%.

4. Амортизация основных средств

Организацией затраты на амортизацию основных средств заявлены в сумме 138,08 тыс.руб. Госкомитетом затраты по данной статье приняты на уровне прогноза организации.

Направления использования амортизационных отчислений – погашение стоимости ГПА, предназначенный для выработки электроэнергии. В связи с данной установкой снижается объем электроэнергии (по водоснабжению на 54%, по водоотведению на 33%).

5. Затраты на текущий и капитальный ремонт.

Организацией затраты на текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств заявлены в сумме 349,35 тыс.руб. Госкомитетом затраты по данной статье приняты на уровне прогноза организации.

По данной статье отражены затраты предприятия на ремонт и техническое обслуживание основных средств, проведение аварийно-восстановительных работ производимых хозяйственным способом. Расходы на ремонт соответствуют представленным актам выполненных работ.

Всего затраты по данной статье на 2014 год планируются в размере 349,35 тыс.руб.

На текущий ремонт и техническое обслуживание объектов предприятия планируется затратить 110,05 тыс.руб.

Затраты на капитальный ремонт планируются в размере 239,30 тыс.руб., в т.ч.:

- ремонт кровли БОС – 12,74 тыс.руб.;
- прочие непредвиденные аварийно-восстановительные работы – 40,0 тыс.руб.;
- монтаж автономного отопления АБК на БОС п.Джалиль – 186,56 тыс.руб.

6. Цеховые расходы.

Организацией цеховые затраты заявлены в сумме 2491,78 тыс.руб. Госкомитетом приняты затраты в размере 1966,73 тыс.руб. Отклонение от прогноза организации составляет – 525,05 тыс.руб. (21%).

№ п/п	Статьи затрат	Прогноз ОКК тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение от прогноза ОКК
1	Заработная плата цехового персонала	1327,32	925,34	69,7%
2	Отчисления на социальное страхование	400,85	279,45	69,7%
3	ГСМ	292,82	291,15	99,4%
4	Амортизация ОС цехового назначения	101,33	101,33	100,0%
5	Охрана труда	120,22	120,22	100,0%
6	Договорные услуги	79,15	79,15	100,0%
7	Вспомогательные материалы	4,72	4,72	100,0%
8	Лабораторная посуда	1,03	1,03	100,0%
9	Хоз. расходы, чистящие средства	20,75	20,75	100,0%

№ п/п	Статьи затрат	Прогноз ОКК тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение от прогноза ОКК
10	Автостоянка, автомойка	4,33	4,33	100,0%
11	запчасти	71,61	71,61	100,0%
12	ОСАГО	12,51	12,51	100,0%
13	Смазочные материалы	13,48	13,48	100,0%
14	Страхование имущества	0,03	0,03	100,0%
15	Тех. обслуживание, тех. осмотр, регистрация транспорта	22,61	22,61	100,0%
16	Подготовка кадров	15,50	15,50	100,0%
17	Оборудования материалы	3,53	3,53	100,0%
Итого		2491,78	1966,73	78,9%

Заработная плата цехового персонала:

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Водитель	4	13,58	651,89
Обслуживающий персонал	3	7,60	273,45
Итого	7	11,02	925,34

7. Прочие прямые расходы.

Организацией прочие прямые расходы заявлены в сумме 568,28 тыс.руб. Госкомитетом затраты по данной статье приняты в сумме 505,16 тыс.руб. Отклонение от прогноза организации – 63,12 тыс.руб. (11%).

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз ОКК тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение от прогноза ОКК
1	Аренда земельного участка	79,28	94,16	118,8%
2	Содержание головной организации	489,0	411	84%
Итого		568,28	505,16	88,9%

8. Общеэксплуатационные расходы.

Организацией заявлены общеэксплуатационные расходы в сумме 36433,06 тыс.руб. Госкомитетом приняты затраты в размере 21342,10 тыс.руб. Отклонение от прогноза организации 15090,96 тыс.руб. (41,4%).

Предприятие оказывает услуги водоснабжения, водоотведения, теплоснабжения, прочие для г.Азнакаево, пгт Актюбинский и пгт. Джалиль. В соответствии с Положением об Учетной политике расходы распределяются прямо пропорционально доходам. Доля общеэксплуатационных расходов по водоотведению для пгт Джалиль составляет 10,34% - 2206,76 тыс.руб.

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз ОКК тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение от прогноза ОКК
1	Заработная плата АУП	19116,28	11295,59	59,1%
2	Отчисления на социальное страхование от заработной платы АУП	5773,12	3411,27	59,1%
3	Амортизация ОС общехозяйственного назначения	111,51	75,06	67,3%

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз ОКК тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение от прогноза ОКК
4	Электроэнергия на общеэксплуатационные расходы	44,19	43,24	97,9%
5	Транспортные расходы	12,17	12,17	100,0%
6	Охрана вневедомственная	129,71	129,71	100,0%
7	Услуги банка	2,21	1,10	49,8%
8	Услуги ЕРЦ	594,83	408,0	68,6%
9	Представительские расходы	79,60	73,87	92,8%
10	Подготовка кадров	80,83	381,01	471,4%
11	Услуги связи (телефон, интернет, сотовая связь)	931,91	471,11	50,6%
12	Канц. товары и почтово-телеграф. расходы	126,47	136,02	107,6%
13	Налоги и платежи, относимые на себестоимость	5053,03	2925,47	57,9%
14	Командировочные расходы	290,11	406,06	140,0%
15	Охрана труда	221,39	20,40	9,2%
16	Вывоз ТБО	248,20	251,99	101,5%
17	Тех. обслуживание ККМ	34,15	17,85	52,3%
18	подписка	12,69	63,74	502,3%
19	Хозяйственные расходы (хоз. инвентарь)	67,17	373,97	556,8%
20	Оптимизация экологического налога	1819,89	0	0
21	Эксплуатационные расходы (аварийный фонд)	205,65	344,21	167,4%
22	объявления	1,11	36,58	3295,5%
23	Услуги дератизации	26,06	11,64	44,7%
24	Заправка картриджей	171,36	32,78	19,1%
25	Лицензия ТаксНет	11,06	21,60	195,3%
26	Информационно-консультационные услуги	346,87	161,39	46,5%
27	Выполнение производственного контроля	107,14	32,49	30,3%
28	Расчет нормативов потребления услуг	121,62	0	0
29	Фотоуслуги	1,11	1,11	100,0%
30	Содержание участка	29,85	29,85	100,0%
31	Расходы по оформлению недвижимости	6,64	6,64	100,0%
32	Аудиторские услуги	22,00	22,00	100,0%
33	Гос. пошлина, нотариальные услуги	9,84	9,84	100,0%
34	Исследование артезианских скважин	76,13	76,13	100,0%
35	ПДВ, ПДС	29,73	29,73	100,0%
36	Прочие общеэксплуатационные услуги	488,94	0	0
37	Лицензия, экспертиза	28,49	28,49	100,0%
Итого		36433,06	21342,10	58,6%

Заработная плата АУП:

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Директор	1	65,97	791,59

Бухгалтер	3	18,30	658,92
Экономист	2	18,73	449,58
Начальник ПЭО	1	29,08	348,98
Вед. инженер ПТО	1	20,77	249,19
Инженер ПТО	2	18,40	441,68
Первый зам. директора	1	50,97	611,67
Главный инженер	1	46,99	563,82
Зам. директора по общим вопросам	1	37,05	444,54
Гл. бухгалтер	1	35,66	427,91
Зам. гл. бухгалтера	1	29,35	352,25
Начальник ПТО	1	29,08	348,98
Начальник ОКСа	1	25,79	309,44
Инженер ОКСа	2	18,41	441,85
Начальник ОС	1	29,08	348,98
Экономист по сбыту	1	20,99	251,92
Инженер ОС	2	17,45	418,78
Секретарь	1	13,99	167,87
Системный администратор	1	22,89	274,70
Ведущий юрисконсульт	1	22,65	271,82
Юрисконсульт	1	14,54	174,45
начальник ОТ и ТБ	1	18,95	227,38
Зав. цен. складом	1	13,04	156,44
Инженер сбыта	1	24,49	293,88
Инженер ПТО	1	16,54	198,48
Инженер по ОТ и ТБ	1	16,18	194,16
Инженер-эколог	1	20,84	250,08
энергетик	1	18,71	224,52
Экономист	1	21,30	255,54
Бухгалтер	1	21,30	255,54
Техник по ТБ	1	11,05	132,55
Инженер отдела сбыта	1	14,33	171,91
Инженер ПТО	1	15,85	190,15
Начальник Джалильского энерго района	1	33,00	396,00
Итого	40	23,53	11295,59

Технологические и экономические показатели деятельности организации «Азнакаевское ПТС» - филиал ОАО «Водоканалсервис»:

Направление показателей	Наименование показателя	Ед. изм.	2012	2013	2014
Технологические показатели					
Износ	Износ систем коммунальной инфраструктуры, в том числе:	%	25	25	25
	оборудование системы транспортировки стоков	%	14	14	14
	оборудование очистных сооружений	%	35	35	35
Производственные мощности	Уровень загрузки оборудования транспортировки стоков	%	15	15	15
	оборудование системы транспортировки стоков	%	15	15	15

Направление показателей	Наименование показателя	Ед. изм.	2012	2013	2014
	оборудование системы очистки стоков	%	15	15	15
Удельный расход электрической энергии		кВт/куб.м	1,81	2,03	1,13
Экономические показатели					
Экономические показатели	Расходы на энергию в структуре себестоимости товара (услуги)	%	12,7	22,6	16,7
	Расходы на зарплату в структуре себестоимости товара (услуги)	%	21,1	24,1	26,9
	Доля амортизации в структуре себестоимости продукта	%	1,3	1,4	1,3
	Расходы на ремонт в структуре себестоимости товара (услуги)	%	1,3	3,2	3,2
Коэффициенты использования трудовых ресурсов	Эффективность использования персонала (трудоемкость производства)	Км/Чел	2,88	3,01	3,01
	Производительность труда	тыс.куб.м/чел.	23,21	25,52	25,92

По итогам рассмотрения обоснованности расчета финансовых потребностей, необходимых для реализации производственной программы на 2014 год, предлагается принять:

Наименование организации	Одноставочный тариф на водоотведение с 1 января по 30 июня	Одноставочный тариф на водоотведение с 1 июля по 31 декабря
«Азнакаевское ПТС» - филиал ОАО «Водоканалсервис» для потребителей для потребителей пгт Джалиль Сармановского муниципального района (без учета НДС)		
Потребители в жилищном секторе (тарифы указываются с учетом НДС)	23,86	23,86
Иные потребители (тарифы указываются без учета НДС)	20,22	20,22

Выступили:

Шамсутдинов Р.Р. высказал несогласие с уровнем тарифов на питьевую воду и водоотведение, предлагаемым Госкомитетом для установления для «Азнакаевское ПТС» - филиал ОАО «Водоканалсервис», в части статей затрат:

- общеэксплуатационные расходы (зар. плата АУП, налог за сверхнормативный сброс сточных вод);
- затраты на покупную электрическую энергию (приобретено доп. оборудование для иловой площадки по г. Азнакаево);
- фонд заработной платы;

Борисова Л.П. отметила, что целью слияния трех филиалов было сокращение общеэксплуатационных и общехозяйственных расходов, что не наблюдается в поданном тарифном деле. В части установки нового оборудования организации необходимо представить в Госкомитет информацию о движении основных фондов.

Члены Правления решили отложить вопрос об установлении тарифов для «Азнакаевское ПТС» - филиал ОАО «Водоканалсервис» до урегулирования всех спорных вопросов.

В Госкомитет обратилась организация **ООО «ЖКПСП «ИНФОСЕРВИС»** с заявлением об установлении тарифа на питьевую воду на регулируемый период.

Согласно пункту 17 Правил регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 13.05.2013 № 406 в Госкомитет для установления тарифа **на питьевую воду** на регулируемый период ООО «ЖКПСП «ИНФОСЕРВИС» были представлены следующие документы:

1. заявление об установлении тарифа на питьевую воду, содержащее сведения о регулируемой организации, направившей заявление об установлении тарифов;

основания, по которым заявитель обратился в орган регулирования тарифов для установления тарифов;

метод регулирования тарифов, который регулируемая организация считает необходимым применить при регулировании тарифов на ее товары (работы, услуги);

заявленный уровень тарифа.

2. производственная программа на регулируемый период

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

4. расчет тарифа на питьевую воду на регулируемый период;

5. бухгалтерская и налоговая отчетность по установленной форме;

6. отчет о доходах от реализации товаров и услуг по установленным тарифам на товары и услуги организации коммунального комплекса и расходах на реализацию производственной программы.

Назначение уполномоченного по делу и открытие тарифного дела для ООО «ЖКПСП «ИНФОСЕРВИС» выполнено в соответствии с приказом Госкомитета от 27.11.2013г. № 364.

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 и с учетом предложения регулируемой организации.

Для оценки экономической обоснованности затрат организации ООО «ЖКПСП «ИНФОСЕРВИС» на регулируемый период использовался метод экономически обоснованных расходов.

Тариф на питьевую воду устанавливается на основании необходимой валовой выручки, определенной для соответствующего регулируемого вида деятельности, и расчетного объема отпуска воды.

Потребителями питьевой воды ООО «ЖКПСП «ИНФОСЕРВИС» является население Ерsubайкинского сельского поселения Альметьевского муниципального района.

Тариф на питьевую воду устанавливается впервые.

№ п/п	Наименование показателя	Ед.изм.	Прогноз ОКК на 2014	По итогам экспертизы Госкомитета	Отклонение от прогноза ОКК
1	Полезный отпуск воды	тыс.м3	23,1	23,1	0
2	Величина тарифа	руб./м3.	10,32	10,32	0
3	Товарная продукция	тыс.руб.	238,42	238,42	0

Подъем воды осуществляется из подземных источников насосом марки NM 40/16A/B. Транспортировка воды до потребителей осуществляется по водопроводным сетям протяженностью 10 км. Количество обслуживаемых колодцев и водоразборных колонок 10 шт. Насосное оборудование и водопроводные сети находятся на обслуживании предприятия.

Анализ обоснованности расчета объема отпуска товаров, услуг:

Показатели	Единицы измерения	2014 год
1. Поднято воды	тыс.куб.м	24,948
2.1. Потери воды	тыс.куб.м	1,848
	%	7,4
2.2. Полезный отпуск воды всего, в том числе:	тыс.куб.м	23,1
22.2.1. По группе потребителей «финансируемых из бюджета всех уровней»	тыс.куб.м	0
2.2.2.2. По группе потребителей «Население»	тыс.куб.м	23,1
	%	100
2.2.2.3. По группе потребителей «Прочие»	тыс. куб. м	0

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

Производственная программа разработана в соответствии с требованиями постановления Правительства РФ от 29.07.2013г. №641 «Об инвестиционных и производственных программах организаций, осуществляющих деятельность в сфере водоснабжения и водоотведения».

Производственная программа предприятия по водоснабжению рассчитана, исходя из потребности абонентов Ерsubайкинского сельского поселения Альметьевского муниципального района, и в соответствии с установленными производственными мощностями по подъёму и транспортировке воды.

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

№ п/п	Показатели	Единица измерения	План ОКК на регулируемый период	Расчет Госкомитета с учетом календарной разбивки		
				с 1 января по 30 июня	с 1 июля по 31 декабря	2014 год
1	Является ли организация плательщиком НДС	да/нет	нет	нет	нет	нет
	I. натуральные показатели	х				
2	Реализовано воды, в том числе:	тыс. м3	23,10	11,55	11,55	23,10
2.1	расход воды на собственные нужды предприятия	тыс. м3				
2.3	объем воды, реализованной потребителям, в том числе:	тыс. м3	23,10	11,55	11,55	23,10
2.3.1	население	тыс. м3	23,10	11,55	11,55	23,1
2.3.2	бюджетные организации	тыс. м3				
2.3.3	прочие потребители	тыс. м3				
3	Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по холодному водоснабжению	тыс.м3/час	0,00			
4	Подъем воды (РПВ) - всего:	тыс.руб.	152,49	73,59	78,89	152,49
4.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	152,49	73,59	78,89	152,49
4.1.1	затраты на покупную электрическую энергию,	тыс.руб.	152,49	73,59	78,89	152,49
4.2	Косвенные (общексплуатационные расходы)	тыс.руб.		0,00	0,00	0,00
5	Очистка воды (РОВ) - всего:	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Транспортирование воды (РТВ) - всего:	тыс.руб.	85,93	41,96	43,97	85,93
6.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	85,93	41,96	43,97	85,93
6.1.1	затраты на покупную электрическую энергию,	тыс.руб.				
6.1.2	расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	66,00	32,23	33,77	66,00
6.1.3	отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	19,93	9,73	10,20	19,93
7	Расходы на весь технологический процесс - всего:	тыс.руб.	238,42	115,55	122,87	238,42
7.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	238,42	115,55	122,87	238,42

7.1.1	материалы (химические реагенты)	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00
7.1.2	затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс.руб.	152,49	73,59	78,89	152,49
7.1.3	расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	66,00	32,23	33,77	66,00
7.1.4	отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	19,93	9,73	10,20	19,93
8	Валовая прибыль:	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Убыток	тыс.руб.				
10	Внереализационные расходы	тыс.руб.				
11	Товарная продукция	тыс.руб.	238,42	115,55	122,87	238,42
12	Предусмотренные в затратах организации средства на реализацию производственной программы по источникам финансирования	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Среднеотпускной тариф	руб/м3	10,32	10,00	10,64	10,32
	Рост тарифов				106,3	

Характеристики основных статей затрат на весь технологический процесс.

1. Затраты на покупную электрическую энергию.

Организацией затраты на покупку электрической энергии заявлены в сумме 152,49 тыс.руб. при объеме покупной электрической энергии 45,69 тыс.кВт.

Госкомитетом сумма затрат на покупную электрическую энергию принята на уровне, предлагаемом организацией.

2. Фонд оплаты труда основного производственного персонала.

Организацией затраты на оплату труда основного производственного персонала заявлены в сумме 66 тыс.руб. при численности 1 ед.

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Транспортировка воды			
Слесарь-ремонтник	1	5,5	66

Технологические и экономические показатели деятельности

Направление показателей	Наименование показателя	Ед. изм.	2014
Потери	Уровень потерь	%	7,4
	Коэффициент потерь	куб.м/км	184,80
	Удельное водопотребление	куб.м/чел	42,00

Направление показателей	Наименование показателя	Ед. изм.	2014
Износ	Износ систем коммунальной инфраструктуры, в том числе:	%	21
	оборудование водозаборов	%	12
	оборудование системы очистки воды	%	0
	оборудование системы транспортирования воды	%	30
Сети водоснабжения	Удельный вес сетей, нуждающихся в замене	%	3
	Протяженность сетей, нуждающихся в замене	км	0,3
Удельный расход электрической энергии		кВт/куб.м	1,83
Экономические показатели	Расходы на энергию в структуре себестоимости товара (услуги)	%	64
	Расходы на зарплату в структуре себестоимости товара (услуги)	%	27,7
	Доля амортизации в структуре себестоимости продукта	%	0
	Расходы на ремонт в структуре себестоимости товара (услуги)	%	0
Коэффициенты использования трудовых ресурсов	Эффективность использования персонала (трудоемкость производства)	Км/чел	10
	Производительность труда	тыс.м3/чел	23,1

По итогам рассмотрения обоснованности расчета финансовых потребностей, необходимых для реализации производственной программы на 2014 год, предлагается установить:

ООО «ЖКПСП «ИНФОСЕРВИС» (Ерсубайкинское с/п) Альметьевского муниципального района (организация применяет упрощенную систему налогообложения)	Среднеотпускной тариф на питьевую воду (руб./куб.м)	
	с 1 января до 30 июня	с 1 июля до 31 декабря
	10,00	10,64

Данный тариф согласован с руководителем предприятия ООО «ЖКПСП «ИНФОСЕРВИС» и руководством Альметьевского муниципального образования.

В Госкомитет для установления тарифа на водоотведение на регулируемый период ООО «ЖКПСП «ИНФОСЕРВИС» были представлены следующие документы:

1. заявление об установлении тарифа на питьевую воду, содержащее сведения о регулируемой организации, направившей заявление об установлении тарифов;
основания, по которым заявитель обратился в орган регулирования тарифов для установления тарифов;
метод регулирования тарифов, который регулируемая организация считает необходимым применить при регулировании тарифов на ее товары (работы, услуги);
заявленный уровень тарифа.

2. производственная программа на регулируемый период
3. расчет финансовых потребностей для реализации производственной программы с расшифровкой затрат по видам технологического процесса на регулируемый период;
4. расчет тарифа на питьевую воду на регулируемый период;
5. бухгалтерская и налоговая отчетность по установленной форме;
6. отчет о доходах от реализации товаров и услуг по установленным тарифам на товары и услуги организации коммунального комплекса и расходах на реализацию производственной программы.

Назначение уполномоченного по делу и открытие тарифного дела для ООО «ЖКПСП «ИНФОСЕРВИС» выполнено в соответствии с приказом Госкомитета от 27.11.2013 № 364.

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 и с учетом предложения регулируемой организации.

Для оценки экономической обоснованности затрат организации ООО «ЖКПСП «ИНФОСЕРВИС» на регулируемый период использовался метод экономически обоснованных расходов.

Тариф на питьевую воду устанавливается на основании необходимой валовой выручки, определенной для соответствующего регулируемого вида деятельности, и расчетного объема отпуска воды.

Потребителями питьевой воды ООО «ЖКПСП «ИНФОСЕРВИС» является население и бюджетные организации Кузайкинского сельского поселения Альметьевского муниципального района.

Тариф на питьевую воду на 2012 год Госкомитетом установлен в размере 18,25 руб./куб.м.(среднегодовой). Об установлении тарифа на питьевую воду на 2013 год в Госкомитет организация не обращалась, отчетные данные не представлялись.

№ п/п	Наименование показателя	Ед.изм.	Прогноз ОКК на 2014	По итогам экспертизы Госкомитета	Отклонение от прогноза ОКК
1	Полезный отпуск воды	тыс.м3	24,9	24,9	0
2	Величина тарифа	руб./м3.	18,94	18,94	0
3	Товарная продукция	тыс.руб.	471,6	471,6	0

Подъем воды осуществляется из подземных источников одним насосом марки ЦБН-2-853. Транспортировка воды до потребителей осуществляется по водопроводным сетям протяженностью 16 км, в т.ч. сетей, нуждающихся в замене 5 км. Количество обслуживаемых колодцев и водоразборных колонок 1 шт. Насосное оборудование и водопроводные сети находятся на обслуживании предприятия.

Анализ обоснованности расчета объема отпуска товаров, услуг:

Показатели	Единицы измерения	2014 год
1. Поднято воды	тыс.куб.м	27,2

2.1. Потери воды	тыс.куб.м	2,3
	%	8,4
2.2. Полезный отпуск воды всего, в том числе:	тыс.куб.м	24,9
22.2.1. По группе потребителей «финансируемых из бюджета всех уровней»	тыс.куб.м	2,3
2.2.2.2. По группе потребителей «Население»	тыс.куб.м	22,6
	%	91
2.2.2.3. По группе потребителей «Прочие»	тыс. куб. м	0

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

Производственная программа разработана в соответствии с требованиями постановления Правительства РФ от 29.07.2013г. №641 «Об инвестиционных и производственных программах организаций, осуществляющих деятельность в сфере водоснабжения и водоотведения».

Производственная программа предприятия по водоснабжению рассчитана, исходя из потребности абонентов Кузайкинского сельского поселения Альметьевского муниципального района, и в соответствии с установленными производственными мощностями по подъёму и транспортировке воды.

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

№ п/п	Показатели	Единица измерения	План ОКК на регулируемый период	Расчет Госкомитета с учетом календарной разбивки		
				с 1 января по 30 июня	с 1 июля по 31 декабря	2014 год
1	Является ли организация плательщиком НДС	да/нет	нет	нет	нет	нет
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ	х				
2	Реализовано воды, в том числе:	тыс. м3	24,90	12,45	12,45	24,90
2.1	расход воды на собственные нужды предприятия	тыс. м3				
2.3	объем воды, реализованной потребителям, в том числе:	тыс. м3	24,90	12,45	12,45	24,90
2.3.1	население	тыс. м3	22,60	11,3	11,3	22,6
2.3.2	бюджетные организации	тыс. м3	2,30	1,15	1,15	2,3
2.3.3	прочие потребители	тыс. м3				

3	Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по холодному водоснабжению	тыс.м3/час	0,00			
4	Подъем воды (РПВ) - всего:	тыс.руб.	122,39	59,07	63,32	122,39
4.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	122,39	59,07	63,32	122,39
4.1.1	затраты на покупную электрическую энергию,	тыс.руб.	122,39	59,07	63,32	122,39
5	Очистка воды (РОВ) - всего:	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Транспортирование воды (РТВ) - всего:	тыс.руб.	349,20	170,51	178,69	349,20
6.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	347,05	169,46	177,59	347,05
6.1.2	расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	205,11	100,15	104,96	205,11
6.1.3	отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	61,94	30,24	31,70	61,94
6.1.6	текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения	тыс.руб.	80,00	39,06	40,94	80,00
6.2	Косвенные (общексплуатационные расходы)	тыс.руб.	2,15	1,05	1,10	2,15
7	Расходы на весь технологический процесс - всего:	тыс.руб.	471,60	229,58	242,02	471,60
7.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	469,45	228,53	240,92	469,45
7.1.2	затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс.руб.	122,39	59,07	63,32	122,39
7.1.3	расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	205,11	100,15	104,96	205,11
7.1.4	отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	61,94	30,24	31,70	61,94
7.1.7	текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения	тыс.руб.	80,00	39,06	40,94	80,00

7.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс.руб.	2,15	1,05	1,10	2,15
8	Валовая прибыль:	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Убыток	тыс.руб.				
10	Внереализационные расходы	тыс.руб.				
11	Товарная продукция	тыс.руб.	471,60	229,58	242,02	471,60
12	Предусмотренные в затратах организации средства на реализацию производственной программы	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Среднеотпускной тариф	руб/м3	18,94	18,44	19,44	18,94
	Рост тарифов				105,4	

Характеристики основных статей затрат на весь технологический процесс.

1. Затраты на покупную электрическую энергию.

Организацией затраты на покупку электрической энергии заявлены в сумме 122,39 тыс.руб. при объеме покупной электрической энергии 37,5 тыс.кВт.

Госкомитетом сумма затрат на покупную электрическую энергию принята на уровне, предлагаемом организацией.

2. Фонд оплаты труда основного производственного персонала.

Организацией затраты на оплату труда основного производственного персонала заявлены в сумме 205,11 тыс.руб. при численности 3 ед.

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Транспортировка воды			
Слесарь-ремонтник	1	5,7	68,37
Обходчик водопроводных сетей	2	5,7	136,74

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

На приобретение насосов марки NM 40/16 А/В и NM 50/20 А/В организацией заявлены расходы в сумме 80 тыс.руб. Госкомитетом затраты по данной статье приняты в сумме 80 тыс.руб.

4. Общеэксплуатационные расходы.

Общеэксплуатационные расходы на оплату услуг ЕРЦ составляют 2,15 тыс.руб.

Технологические и экономические показатели деятельности:

Направление показателей	Наименование показателя	Ед. изм.	2014
Потери	Уровень потерь	%	8,4
	Коэффициент потерь	куб.м/км	143,75
	Удельное водопотребление	куб.м/чел	37,67

Направление показателей	Наименование показателя	Ед. изм.	2014
Износ	Износ систем коммунальной инфраструктуры, в том числе:	%	94
	оборудование водозаборов	%	88
	оборудование системы очистки воды	%	0
	оборудование системы транспортирования воды	%	100
Сети водоснабжения	Удельный вес сетей, нуждающихся в замене	%	31
	Протяженность сетей, нуждающихся в замене	км	5
Удельный расход электрической энергии		кВт/куб.м	1,4
Экономические показатели	Расходы на энергию в структуре себестоимости товара (услуги)	%	26
	Расходы на зарплату в структуре себестоимости товара (услуги)	%	43,5
	Доля амортизации в структуре себестоимости продукта	%	0
	Расходы на ремонт в структуре себестоимости товара (услуги)	%	17
Коэффициенты использования трудовых ресурсов	Эффективность использования персонала (трудоемкость производства)	Км/чел	5,3
	Производительность труда	тыс.м3/чел.	8,3

По итогам рассмотрения обоснованности расчета финансовых потребностей, необходимых для реализации производственной программы на 2014 год, предлагается установить:

ООО «ЖКПСП «ИНФОСЕРВИС» (Кузайкинское с/п) Альметьевского муниципального района (организация применяет упрощенную систему налогообложения)	Среднеотпускной тариф на питьевую воду (руб./куб.м)	
	с 1 января до 30 июня	с 1 июля до 31 декабря
	18,44	19,44

Данный тариф согласован с руководителем предприятия ООО «ЖКПСП «ИНФОСЕРВИС» и руководством Альметьевского муниципального образования.

В Госкомитет для установления тарифа на водоотведение на регулируемый период ООО «ЖКПСП «ИНФОСЕРВИС» были представлены следующие документы:

1. заявление об установлении тарифа на водоотведение, содержащее :
сведения о регулируемой организации, направившей заявление об установлении тарифов;
основания, по которым заявитель обратился в орган регулирования тарифов для установления тарифов;
метод регулирования тарифов, который регулируемая организация считает необходимым применить при регулировании тарифов на ее товары (работы, услуги);

заявленный уровень тарифа.

2. производственная программа на регулируемый период;

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

4. расчет тарифа на водоотведение на регулируемый период;

5. бухгалтерская и налоговая отчетность по установленной форме;

6. отчет о доходах от реализации товаров и услуг по установленным тарифам на товары и услуги организации коммунального комплекса и расходах на реализацию производственной программы.

Назначение уполномоченного по делу и открытие тарифного дела для ООО «ЖКПСП «ИНФОСЕРВИС» выполнено в соответствии с приказом Госкомитета от 27.11.2013 № 364.

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 и с учетом предложения регулируемой организации.

Для оценки экономической обоснованности затрат организации ООО «ЖКПСП «ИНФОСЕРВИС» на регулируемый период использовался метод экономически обоснованных расходов.

Тариф на водоотведение устанавливается на основании необходимой валовой выручки, определенной для соответствующего регулируемого вида деятельности, и расчетного объема пропуска сточных вод.

ООО «ЖКПСП Инфосервис» оказывает услуги водоотведения населению и бюджетным потребителям Кузайкинского сельского поселения.

На обслуживании предприятия находятся безнапорные канализационные сети, протяженностью 4 км, нуждающихся в замене, 4 отстойника.

Тариф на водоотведение на 2012 год Госкомитетом установлен в размере 11,33 руб./куб.м.(среднегодовой). Об установлении тарифа на водоотведение на 2013 год в Госкомитет организация не обращалась, отчетные данные не представлялись.

№ п/п	Наименование показателя	Ед.изм.	Прогноз ОКК на 2014	По итогам экспертизы Госкомитета	Отклонение от прогноза ОКК
1	Полезный отпуск воды	тыс.м3	24,9	24,9	0
2	Величина тарифа	руб./м3.	18,94	18,94	0
3	Товарная продукция	тыс.руб.	471,6	471,6	0

Анализ обоснованности расчета объема отпуска товаров, услуг

Показатели	Единицы измерения	2014 год
1. 1. Принято сточных вод по категориям потребителей всего; в том числе:	тыс.куб.м	6,11
22.2.1. По группе потребителей «финансируемых из бюджета всех уровней»	тыс.куб.м	2,27
2.2.2.2. По группе потребителей «Население»	тыс.куб.м	3,84
	%	63

2.2.2.3. По группе потребителей «Прочие»	тыс. куб. м	0

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

Производственная программа разработана в соответствии с требованиями постановления Правительства РФ от 29.07.2013г. №641 «Об инвестиционных и производственных программах организаций, осуществляющих деятельность в сфере водоснабжения и водоотведения».

Производственная программа предприятия по водоотведению рассчитана, исходя из потребности абонентов Кузайкинского сельского поселения Альметьевского муниципального района, и в соответствии с установленными производственными мощностями системы канализации, очистных сооружений.

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

№ п/п	Показатели	Единица измерения	План ОКК на регулируемый период	Расчет Госкомитета с учетом календарной разбивки		
				с 1 января по 30 июня	с 1 июля по 31 декабря	2014 год
1	Является ли организация плательщиком НДС	да/нет		нет	нет	нет
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ	х				
2	Пропущено сточных вод всего, в том числе:	тыс. м3	6,11	3,06	3,06	6,11
2.3	Объем реализации товаров и услуг потребителям, в том числе:	тыс. м3	6,11	3,06	3,06	6,11
2.3.1	население	тыс. м3	3,84	1,92	1,92	3,84
2.3.2	бюджетные организации	тыс. м3	2,27	1,14	1,14	2,27
2.3.3	прочие потребители	тыс. м3				0
3	Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по водоотведению	тыс.м3/час		0,00	0,00	0,00
4	Прием и транспортирование (перекачка) стоков (РПС) - всего	тыс.руб.	70,88	34,61	36,27	70,88
4.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	70,88	34,61	36,27	70,88
4.1.1	затраты на покупную электрическую энергию,	тыс.руб.				

4.1.2	расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	54,4	26,58	27,86	54,44
4.1.3	отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	16,4	8,03	8,41	16,44
5	Очистка стоков и утилизация сточной жидкости (РОС) - всего	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Утилизация осадка и его захоронение (РУО) - всего	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Расходы на весь технологический процесс - всего:	тыс.руб.	70,88	34,61	36,27	70,88
7.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	70,88	34,61	36,27	70,88
7.1.2	затраты на покупную электрическую энергию	тыс.руб.				
7.1.3	расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	54,44	26,58	27,86	54,44
7.1.4	отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	16,44	8,03	8,41	16,44
8	Валовая прибыль:	тыс.руб.				
9	Убыток	тыс.руб.				
10	Внереализационные расходы	тыс.руб.				
11	Товарная продукция	тыс.руб.	70,88	34,61	36,27	70,88
12	Среднеотпускной тариф	руб/м3	11,60	11,32	11,87	11,60
	Рост тарифов	%			104,8	

Характеристики основных статей затрат на весь технологический процесс.

1. Фонд оплаты труда основного производственного персонала.

Организацией затраты на оплату труда основного производственного персонала заявлены в сумме 54,44 тыс.руб. при численности 1 ед.

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Прием и транспортирование стоков			
Слесарь-ремонтник	1	4,54	54,44

Технологические и экономические показатели деятельности

Направление показателей	Наименование показателя	Ед. изм.	2014
Технологические показатели			

Износ	Износ систем коммунальной инфраструктуры, в том числе:	%	100
	оборудование системы транспортировки стоков	%	100
	оборудование очистных сооружений	%	
Канализационные сети	Удельный вес сетей, нуждающихся в замене	%	100
	Протяженность сетей, нуждающихся в замене	км	4
Производственные мощности	Уровень загрузки оборудования транспортировки стоков	%	100
	оборудование системы очистки стоков	%	
Экономические показатели			
Экономические показатели	Расходы на энергию в структуре себестоимости товара (услуги)	%	0
	Расходы на зарплату в структуре себестоимости товара (услуги)	%	77
	Доля амортизации в структуре себестоимости продукта	%	0
	Расходы на ремонт в структуре себестоимости товара (услуги)	%	0
Коэффициенты использования трудовых ресурсов	Эффективность использования персонала (трудоемкость производства)	Км/Чел	4
	Производительность труда	тыс.м3/чел.	24,9

По итогам рассмотрения обоснованности расчета финансовых потребностей, необходимых для реализации производственной программы на 2014 год, предлагается установить:

ООО «ЖКПСП «ИНФОСЕРВИС» (Кузайкинское с/п) Альметьевского муниципального района (организация применяет упрощенную систему налогообложения)	Среднеотпускной тариф на водоотведение (руб./куб.м)	
	с 1 января до 30 июня	с 1 июля до 31 декабря
	11,32	11,87

Данный тариф согласован с руководителем предприятия ООО «ЖКПСП «ИНФОСЕРВИС» и руководством Альметьевского муниципального образования.

В Госкомитет обратилась организация **ООО «ШАНС»** с заявлением об установлении тарифа **на питьевую воду** на регулируемый период.

Согласно пункту 17 Правил регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 13.05.2013 № 406 в Госкомитет для установления тарифа на регулируемый период ООО «ШАНС» были представлены следующие документы:

1. заявление об установлении тарифа на питьевую воду, содержащее

сведения о регулируемой организации, направившей заявление об установлении тарифов;

основания, по которым заявитель обратился в орган регулирования тарифов для установления тарифов;

метод регулирования тарифов, который регулируемая организация считает необходимым применить при регулировании тарифов на ее товары (работы, услуги);

заявленный уровень тарифа.

2. производственная программа на регулируемый период

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

4. расчет тарифа на питьевую воду на регулируемый период;

5. бухгалтерская и налоговая отчетность по установленной форме;

6. отчет о доходах от реализации товаров и услуг по установленным тарифам на товары и услуги организации коммунального комплекса и расходах на реализацию производственной программы.

Назначение уполномоченного по делу и открытие тарифного дела для ООО «ШАНС» выполнено в соответствии с приказом Госкомитета от 27.11.2013 № 364.

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 и с учетом предложения регулируемой организации.

Для оценки экономической обоснованности затрат организации ООО «ШАНС» на регулируемый период использовался метод экономически обоснованных расходов.

Тариф на питьевую воду устанавливается на основании необходимой валовой выручки, определенной для соответствующего регулируемого вида деятельности, и расчетного объема отпуска воды.

Потребителями питьевой воды ООО «Шанс» является население, бюджетные организации и прочие потребители Ямашинского сельского поселения Альметьевского муниципального района.

Тариф на питьевую воду на 2013 год установлен постановлением Госкомитета от 16.11.2012 № 10-29/жкх с календарной разбивкой:

Район/организация	с 1 января 2013 года до 30 июня 2013 года	с 1 июля 2013 года до 31 декабря 2013 года
ООО «ШАНС»	19,27	21,01

№ п/п	Наименование показателя	Ед.изм.	Факт 2012	Утверждено на 2013	Прогноз ОКК на 2014	По итогам экспертизы Госкомитета	Отклонение от прогноза ОКК
1	Полезный отпуск воды	тыс. куб.м.	47,482	38,60	40,20	40,2	0
2	Величина	руб./	18,29	20,14	21,33	21,33	0

	тарифа	куб.м.					
3	Товарная продукция	тыс.руб.	868,55	777,34	857,56	857,56	0

Подъем воды осуществляется из подземных источников насосами в количестве 3 единиц марки ЦНС-45, ЦНС-50, ЦНС-60. Транспортировка воды до потребителей осуществляется по водопроводным сетям протяженностью 14,2 км, в том числе нуждающихся в замене 3 км или 21%. Количество обслуживаемых колодцев и водоразборных колонок 3 шт. Насосное оборудование и водопроводные сети находятся на обслуживании предприятия.

Анализ обоснованности расчета объема отпуска товаров, услуг:

Показатели	Ед.изм	2012 г. базовый	2013 год утверж.	2014 год прогноз	2014 г. прогноз/ 2013 г. утв., %
1. Поднято воды	тыс.м3	51,836	42,8	44,4	104
2. Подано воды в сеть с учетом отпуска воды другим водопроводам	тыс.м3				
3. Потери воды	тыс.м3	4,354	4,20	4,20	100
	%	8,4	9,8	9,5	
4. Полезный отпуск воды всего, в т.ч.	тыс.м3	47,482	38,60	40,20	104
4.1. По группе потребителей «финансируемых из бюджета всех уровней»	тыс.м3	4,4	4,4	4,4	100
4.2. По группе потребителей «Население»	тыс.м3	32,882	24,00	25,60	107
	%	69	62	64	
4.3. По группе потребителей «Прочие»	тыс.м3	10,2	10,2	10,2	100

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

Производственная программа разработана в соответствии с требованиями постановления Правительства РФ от 29.07.2013г. №641 «Об инвестиционных и производственных программах организаций, осуществляющих деятельность в сфере водоснабжения и водоотведения».

Производственная программа предприятия по водоснабжению рассчитана, исходя из потребности абонентов Ямашинского сельского поселения Альметьевского муниципального района, и в соответствии с установленными производственными мощностями по подъёму и транспортировке воды.

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

№ п/п	Показатели	Единица измерения	Базовый период	утвержденный период			План ОКК на регулируемый период 2014 год	Расчет Госкомитета с учетом календарной разбивки			
				с 1 января по 30 июня	с 1 июля по 31 декабря	2013 год		с 1 января по 30 июня	с 1 июля по 31 декабря	2014 год	Рост, %
1	Является ли организация плательщиком НДС	да/нет	нет	нет	нет	нет	нет	нет	нет	нет	нет
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ	х				х					
2	Реализовано воды, в том числе:	тыс. м3	47,48	19,30	19,30	38,60	40,20	20,10	20,10	40,20	104,15
2.1	расход воды на собственные нужды предприятия	тыс. м3									
2.3	объем воды, реализованной потребителям, в том числе:	тыс. м3	47,48	19,30	19,30	38,60	40,20	20,10	20,10	40,20	104,15
2.3.1	население	тыс. м3	32,88	12,00	12,00	24,00	25,60	12,8	12,8	25,6	106,67
2.3.2	бюджетные организации	тыс. м3	4,40	2,20	2,20	4,40	4,40	2,2	2,2	4,4	100,00
2.3.3	прочие потребители	тыс. м3	10,20	5,10	5,10	10,20	10,20	5,1	5,1	10,2	100,00
3	Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по холодному водоснабжению	тыс.м3/час	0,01			0,00	0,00				
4	Подъем воды (РПВ) - всего:	тыс.руб.	444,26	232,04	265,54	497,58	533,41	257,44	275,97	533,41	107,20
4.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	444,26	232,04	265,54	497,58	533,41	257,44	275,97	533,41	107,20
4.1.1	затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс.руб.	444,26	232,04	265,54	497,58	533,41	257,44	275,97	533,41	107,20
5	Очистка воды (РОВ) - всего:	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
6	Транспортирование воды (РТВ) - всего:	тыс.руб.	424,29	139,88	139,88	279,76	324,15	164,86	159,29	324,15	115,87
6.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	421,01	138,17	138,17	276,34	320,58	163,11	157,47	320,58	116,01
6.1.1	затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс.руб.				0,00					
6.1.2	расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	198,17	106,12	106,12	212,24	222,59	108,69	113,90	222,59	104,88
6.1.3	отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	67,77	32,05	32,05	64,10	67,22	32,82	34,40	67,22	104,87
6.1.6	текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения,	тыс.руб.	155,07			0,00	30,77	21,60	9,17	30,77	#ДЕЛ/0!
6.2	Косвенные (общеексплуатационные расходы)	тыс.руб.	3,28	1,71	1,71	3,42	3,57	1,74	1,83	3,57	104,54
7	Расходы на весь технологический процесс - всего:	тыс.руб.	868,55	371,92	405,42	777,34	857,56	422,30	435,27	857,56	110,32
7.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	865,27	370,21	403,71	773,92	853,99	420,55	433,44	853,99	110,35
7.1.1	материалы (химические реагенты)	тыс.руб.									
7.1.2	затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс.руб.	444,26	232,04	265,54	497,58	533,41	257,44	275,97	533,41	107,20

7.1.3	расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	198,17	106,12	106,12	212,24	222,59	108,69	113,90	222,59	104,88
7.1.4	отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	67,77	32,05	32,05	64,10	67,22	32,82	34,40	67,22	104,87
7.1.7	текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения	тыс.руб.	155,07	0,00	0,00	0,00	30,77	21,60	9,17	30,77	
7.2	Косвенные (общеексплуатационные расходы)	тыс.руб.	3,28	1,71	1,71	3,42	3,57	1,74	1,83	3,57	104,54
8	Валовая прибыль:	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
9	Убыток	тыс.руб.									
10	Внереализационные расходы	тыс.руб.									
11	Товарная продукция	тыс.руб.	868,55	371,92	405,42	777,34	857,56	422,30	435,27	857,56	110,32
12	Предусмотренные в затратах организации средства на реализацию производственной программы по источникам финансирования	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
13	Среднеотпускной тариф	руб/м3	18,29	19,27	21,01	20,14	21,33	21,01	21,66	21,33	105,93
	Рост тарифов в отношении к 2013 году								103,1	105,9	

Характеристики основных статей затрат на весь технологический процесс.

1. Затраты на покупную электрическую энергию.

Организацией затраты на покупку электрической энергии заявлены в сумме 533,41 тыс.руб. при объеме покупной электрической энергии 120,6 тыс.кВт.

Госкомитетом сумма затрат на покупную электрическую энергию принята в размере, заявленном организацией.

2. Фонд оплаты труда основного производственного персонала.

Организацией затраты на оплату труда основного производственного персонала заявлены в сумме 222,59 тыс.руб. при численности 3 ед. Госкомитетом затраты на оплату труда основного производственного персонала приняты на предлагаемом уровне:

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Транспортировка воды			
Обходчик ВКС	2	6,18	74,2
Слесарь-ремонтник	1	6,18	148,4
Итого	3		222,59

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

В связи с изношенностью водопроводных сетей, затраты на материалы и запасные части для текущего ремонта и технического обслуживания организацией заявлены в сумме 30,77 тыс.руб. Госкомитетом затраты по данной статье приняты в сумме 30,77 тыс.руб.

4. Общеэксплуатационные расходы

Общеэксплуатационные расходы на оплату услуг ЕРЦ составляют 3,57 тыс.руб.

Технологические и экономические показатели деятельности:

Направление показателей	Наименование показателя	Ед. изм.	2012	2013	2014
Технологические показатели					
Потери	Уровень потерь	%	8,4	9,8	9,5
	Коэффициент потерь	куб.м/км	306,63	295,77	295,77
	Удельное водопотребление	куб.м/чел	55,08	40,20	42,88
Износ	Износ систем коммунальной инфраструктуры, в том числе:	%	80	87	94
	оборудование водозаборов	%	80	84	88
	оборудование системы очистки воды	%	0	0	0
	оборудование системы транспортирования воды	%	80	90	100
Сети водоснабжения	Удельный вес сетей, нуждающихся в замене	%	21	21	21
	Протяженность сетей, нуждающихся в замене	км	3,00	3,00	3,00

Удельный расход электрической энергии		кВт/куб.м	3,3	2,82	2,71
Экономические показатели					
Экономические показатели	Расходы на энергию в структуре себестоимости товара (услуги)	%	51,1	64	62,2
	Расходы на зарплату в структуре себестоимости товара (услуги)	%	22,8	27,3	26
	Доля амортизации в структуре себестоимости продукта	%			
	Расходы на ремонт в структуре себестоимости товара (услуги)	%	17,8	0	3,6
Коэффициенты использования трудовых ресурсов	Эффективность использования персонала (трудоемкость производства)	Км/чел	4,73	4,73	4,73
	Производительность труда	тыс.куб.м/чел.	15,83	12,87	13,4

По итогам рассмотрения обоснованности расчета финансовых потребностей, необходимых для реализации производственной программы на 2014 год, предлагается установить:

ООО «ШАНС» Альметьевского муниципального района (организация применяет упрощенную систему налогообложения)	Среднеотпускной тариф на питьевую воду (руб./куб.м)	
	с 1 января до 30 июня	с 1 июля до 31 декабря
	21,01	21,66

Данный тариф согласован с руководителем предприятия ООО «ШАНС» и руководством Альметьевского муниципального образования.

Соблюдая нормы действующего законодательства в области тарифного регулирования, в Госкомитет обратилась **ОАО «Коммунальные сети Верхнеуслонского района»** с заявлением об установлении тарифа на **питьевую воду** на регулируемый период.

Согласно пункту 17 Правил регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 13.05.2013 № 406 в Госкомитет для установления тарифа на регулируемый период ОАО «Коммунальные сети Верхнеуслонского района» были представлены следующие документы:

1. заявление об установлении тарифа на питьевую воду, содержащее:

сведения о регулируемой организации, направившей заявление об установлении тарифов;

основания, по которым заявитель обратился в орган регулирования тарифов для установления тарифов;

метод регулирования тарифов, который регулируемая организация считает необходимым применить при регулировании тарифов на ее товары (работы, услуги);

заявленный уровень тарифа.

2. копии решений об утверждении учетной политики с приложениями (включая утвержденный план счетов, содержащий перечень счетов и субсчетов синтетического и аналитического бухгалтерского учета);

3. копия утвержденной в установленном порядке производственной программы с содержащимся в нем расчетом финансовых потребностей на реализацию производственной программы с обоснованием этих потребностей и с расшифровкой затрат, включенных в нее, по видам деятельности;

4. расчет расходов на осуществление регулируемых видов деятельности и необходимой валовой выручки от регулируемой деятельности с приложением экономического обоснования исходных данных (с указанием применяемых индексов, норм и нормативов расчета, а также метода регулирования тарифов) и предлагаемых значений долгосрочных параметров регулирования, рассчитанных в соответствии с методическими указаниями;

5. расчет размера тарифа;

6. расчет объема оказываемых услуг, предусмотренным Федеральным законом «О водоснабжении и водоотведении», с обоснованием объемов собственного потребления воды и потерь при транспортировке воды по водопроводным сетям;

7. копии договоров (с приложениями) о поставке материалов, сырья, топлива и других энергоресурсов, выполнении работ сторонними организациями, в том числе ремонтных работ подрядными организациями, об аренде имущества (оборудования, земельных участков) на очередной период регулирования.

Назначение уполномоченного по делу и открытие тарифного дела для ОАО «Коммунальные сети Верхнеуслонского района» выполнено в соответствии с приказом Госкомитета от 19.09.2013 № 274.

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 и с учетом предложения регулируемой организации.

Для оценки экономической обоснованности затрат организации ОАО «Коммунальные сети Верхнеуслонского района» на регулируемый период использовался метод экономически обоснованных расходов.

Тариф на питьевую воду устанавливается на основании необходимой валовой выручки, определенной для соответствующего регулируемого вида деятельности, и расчетного объема отпуска воды.

Потребителями питьевой воды ОАО «Коммунальные сети Верхнеуслонского района» является население, бюджетные и прочие организации Верхнеуслонского сельского поселения. Организация применяет общую систему налогообложения.

Тариф на питьевую воду на 2013 год установлен постановлением Госкомитета от 21.06.2012 № 10-8/жкх, от 21.06.2013 № 10-23/кс:

(без учета НДС)

Район/организация	с 1 сентября 2012 года до 31 декабря 2013 года

ОАО «Коммунальные сети Верхнеуслонского района»	32,46

№ п/п	Наименование показателя	Ед.изм.	Факт 2012 (8 м-в)	Утверждено на 2013	Прогноз ОКК на 2014	По итогам экспертизы Госкомитета	Отклонение от прогноза ОКК
1	Полезный отпуск воды	тыс. куб.м.	129,998	302,579	174,905	302,579	+127,674
2	Величина тарифа	руб./ куб.м.	31,66	32,46	53,90	32,46	-21,44
3	Товарная продукция	тыс.руб.	4209,18	9762,44	9585,79	9821,1	+235,31

Описание схемы водоснабжения

Источником водоснабжения являются подземные воды. Забор воды осуществляется существующими скважинами, находящиеся в с.Верхний Услон – водозабор Стадион и д.Студенец – водозабор Студенец.

Водозабор «Стадион» - (санитарно-защитная зона ограждена бетонным забором) на территории водозабора находится 5 артезианских скважин с глубинными насосами марки ЭЦВ, глубина скважин 25-30м. Также на территории водозабора находится станция второго подъема с 2-мя насосами марки ЦНС и накопительный надземный резервуар 50м³. В летнее время постоянно работают все скважины, в зимнее время 2-3 скважины.

Схема работы водозабора: вода из скважин через установку с фильтрами, (где снимается жесткость воды и происходит очищение от нитритов), поступает в накопительную емкость, из емкости насосами 2-го подъема перекачивается на станцию третьего подъема.

Водозабор «Студенец» - (единой санитарно-защитной зоны не имеется, т.к. скважины рассеяны друг от друга в радиусе около 1км) на территории водозабора находится 5 артезианских скважин с глубинными насосами марки ЭЦВ, глубина скважин 75-100м. Также на территории водозабора находится станция второго подъема с 2-мя насосами марки ЦНС и накопительный надземный резервуар 50м³. В летнее время постоянно работают все скважины, в зимнее время 2-3 скважины.

Схема работы водозабора: вода из скважин поступает в накопительную емкость станции 2-го подъема, затем насосами подается в разводящую сеть потребителям.

Водонапорная станция 3-го подъема по ул. Гагарина – (санитарно защитная зона ограждена забором из сетки «рабица») на территории станции имеется надземная накопительная емкость 25 м³ и 2 насоса марки ЦНС.

Резервуар чистой воды находится в самой верхней точке села (на горе), подземные накопительные емкости в количестве 2 ед. по 300 м³ каждая, и ограждены бетонным забором. В условиях горного рельефа село получает воду, как из высокорасположенных резервуаров, так и из водоисточников, находящихся на более низких отметках.

Подача воды населению и предприятиям поселка осуществляется следующим образом: на водозаборах «Стадион» и «Студенец» вода из скважин

подается в накопительные емкости станций 2-го подъема, откуда перекачивается в накопительную емкость станции 3-го подъема, затем подается в резервуар чистой воды .

Анализ обоснованности расчета объема отпуска товаров, услуг

Показатели	Ед. измерения	2012 год базовый (8м-в)	2013 год утверж.	2014 год прогноз ОКК	2014г. по итогам экспертизы	2014 г. / 2013 г. %
1. Поднято воды	тыс.м ³	145,945	329,812	195,353	329,812	169
2. Подано воды в сеть с учетом отпуска воды другим водопроводам	тыс.м ³					
3. Потери воды	тыс.м ³	13	27,232	17,5	27,232	156
	%	8,9	8,3	9,0	8,3	
4. Полезный отпуск воды	тыс.м ³	132,946	302,58	177,853	302,58	170
5. Расход на собств. нужды	тыс.м ³	2,948	0,0	2,948	0,0	
6. Отпуск воды по категориям потребителей всего, в том числе:	тыс.м ³	129,998	302,579	174,905	302,579	170
6.1. По группе потребителей «финансируемых из бюджета всех уровней»	тыс.м ³	12,31	30,859	19,197	30,859	161
6.2. По группе потребителей «Население»	тыс.м ³	103,587	226,912	133,824	226,912	170
	%	80	75	76	75	
6.3. По группе потребителей «Прочие»	тыс.м ³ _м	14,101	44,809	21,884	44,809	205

Планируемый объем и качество оказываемых услуг ОАО «Коммунальные сети Верхнеуслонского района» рассчитаны в соответствии с технологическими регламентами, экологическими нормативами и имеющимися производственными возможностями предприятия.

Производственная программа разработана в соответствии с требованиями постановления Правительства РФ от 29.07.2013г. №641 «Об инвестиционных и производственных программах организаций, осуществляющих деятельность в сфере водоснабжения и водоотведения».

Госкомитетом объем поднятой и реализованной воды принят в соответствии с утвержденными показателями 2013 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 проведен в соответствии с разделом VI Основ ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения.

№ п/п	Показатели	Единица измерения	Базовый период (8 месяцев)	утвержденный период			План ОКК на регулируемый период 2014 год	Расчет Госкомитета с учетом календарной разбивки			
				с 1 июля по 31 августа 2012г.	с 1 сентября 2012г. до 30 июня 2013г.	2013 год		с 1 января по 30 июня	с 1 июля по 31 декабря	2014 год	Рост, %
1	Является ли организация плательщиком НДС	да/нет	да	да	да	да	да	да	да	да	да
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ	х				х					
2	Реализовано воды, в том числе:	тыс. м ³	132,95	50,43	252,15	302,58	177,86	151,29	151,29	302,58	100
2.1	расход воды на собственные нужды предприятия	тыс. м ³	2,95			0,00	2,95	0	0	0	
2.2	отпущено воды другим водопроводам	тыс. м ³				0,00					
2.3	объем воды, реализованной потребителям, в том числе:	тыс. м ³	130,00	50,43	252,15	302,58	174,91	151,29	151,29	302,58	100
2.3.1	население	тыс. м ³	103,59	37,82	189,09	226,91	133,82	113,46	113,46	226,91	100
2.3.2	бюджетные организации	тыс. м ³	12,31	5,14	25,72	30,86	19,20	15,43	15,43	30,86	100
2.3.3	прочие потребители	тыс. м ³	14,10	7,47	37,34	44,81	21,88	22,40	22,40	44,81	100
3	Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по холодному водоснабжению	тыс.м ³ /час	0,02		0,03	0,03	0,02	0,00	0,00	0,02	
4	Подъем воды (РПВ) - всего:	тыс.руб	4009,27	1098,67	5790,93	6889,60	7409,11	3566,99	3566,99	7133,99	103,55
4.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	3874,66	978,09	5188,06	6166,15	7068,05	3424,12	3424,12	6848,24	111,06
4.1.1	затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс.руб.	2543,94	517,02	2 882,72	3399,75	4852,08	2384,45	2384,45	4768,90	140,27
4.1.2	расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	248,63	109,95	549,76	659,71	521,76	299,11	299,11	598,22	90,68
4.1.3	отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	75,09	37,60	188,02	225,62	157,57	90,33	90,33	180,66	80,07
4.1.4	амортизация основных средств производственного назначения	тыс.руб.	279,72	66,17	330,83	397,00	397,86	198,93	198,93	397,86	100,22
4.1.6	текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения	тыс.руб.	229,38	0,00	0,00	0,00	142,00	71,00	71,00	142,00	
4.1.6.1	капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс.руб.	92,49	0,00	0,00	0,00	0,00				
4.1.9	цеховые расходы	тыс.руб.	454,43	193,82	974,11	1167,93	919,23	345,53	345,53	691,05	59,17
4.1.10	прочие прямые расходы	тыс.руб.	43,49	53,53	262,61	316,14	77,55	34,78	34,78	69,55	22,00
4.2	Косвенные (общексплуатационные расходы)	тыс.руб.	134,61	120,57	602,87	723,45	341,05	142,87	142,87	285,75	39,50
5	Очистка воды (РОВ) - всего:	тыс.руб	0,00	4,54	22,70	27,24	11,47	5,74	5,74	11,47	
5.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	0,00	4,54	22,70	27,24	11,47	5,74	5,74	11,47	42,11
5.1.1	материалы (химические реагенты)	тыс.руб.		4,54	22,70	27,24	11,47	5,74	5,74	11,47	42,11
6	Транспортирование воды (РТВ) - всего:	тыс.руб	1090,36	474,27	2371,34	2845,60	2165,21	1337,82	1337,82	2675,64	94,03
6.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	944,54	412,15	2060,77	2472,92	1783,38	1177,87	1177,87	2355,74	95,26
6.1.1	затраты на покупную электрическую	тыс.руб.									

№ п/п	Показатели	Единица измерения	Базовый период (8 месяцев)	утвержденный период			План ОКК на регулируемый период 2014 год	Расчет Госкомитета с учетом календарной разбивки			
				с 1 июля по 31 августа 2012г.	с 1 сентября 2012г. до 30 июня 2013г.	2013 год		с 1 января по 30 июня	с 1 июля по 31 декабря	2014 год	Рост, %
	энергию,										
6.1.2	расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	136,73	192,42	962,12	1154,54	502,44	424,80	424,80	849,60	73,59
6.1.3	отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	41,29	65,81	329,05	394,85	151,74	128,29	128,29	256,58	64,98
6.1.4	амортизация основных средств производственного назначения	тыс.руб.	158,89	26,50	132,50	159,00	159,34	79,67	79,67	159,34	100,21
6.1.6	текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения	тыс.руб.	68,21	0,00	0,00	0,00	10,00	5,00	5,00	10,00	
6.1.6.1	капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс.руб.	67,18	0,00	0,00	0,00	0,00				
6.1.8	цеховые расходы	тыс.руб.	492,30	125,94	629,72	755,66	885,19	490,72	490,72	981,45	129,88
6.1.9	прочие прямые расходы	тыс.руб.	47,11	1,48	7,38	8,86	74,68	49,39	49,39	98,78	1114,85
6.2	Косвенные (общексплуатационные расходы)	тыс.руб.	145,83	62,11	310,57	372,68	381,82	159,95	159,95	319,90	85,84
7	Расходы на весь технологический процесс - всего:	тыс.руб.	5099,64	1577,47	8184,97	9762,44	9585,79	4910,55	4910,55	9821,10	100,60
7.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	4819,20	1394,78	7271,52	8666,31	8862,91	4607,73	4607,73	9215,45	106,34
7.1.1	материалы (химические реагенты)	тыс.руб.	0,00	4,54	22,70	27,24	11,47	5,74	5,74	11,47	42,11
7.1.2	затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс.руб.	2543,94	517,02	2882,72	3399,75	4852,08	2384,45	2384,45	4768,90	140,27
7.1.3	расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	385,36	302,38	1511,88	1814,26	1024,20	723,91	723,91	1447,81	79,80
7.1.4	отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	116,38	103,41	517,06	620,48	309,31	218,62	218,62	437,24	70,47
7.1.5	амортизация основных средств производственного назначения	тыс.руб.	438,61	92,67	463,33	556,00	557,20	278,60	278,60	557,20	100,22
7.1.7	текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения	тыс.руб.	297,59	0,00	0,00	0,00	152,00	76,00	76,00	152,00	
7.1.7.1	капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс.руб.	159,67	0,00	0,00	0,00	0,00				
7.1.10	цеховые расходы	тыс.руб.	946,73	319,76	1603,83	1923,59	1804,42	836,25	836,25	1672,50	86,95
7.1.11	прочие прямые расходы	тыс.руб.	90,60	55,00	270,00	325,00	152,22	84,17	84,17	168,33	51,79
7.2	Косвенные (общексплуатационные расходы)	тыс.руб.	280,44	182,69	913,44	1096,13	722,88	302,83	302,83	605,65	55,25
8	Валовая прибыль:	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
9	Убыток	тыс.руб.	890,46								

№ п/п	Показатели	Единица измерения	Базовый период (8 месяцев)	утвержденный период			План ОКК на регулируемый период 2014 год	Расчет Госкомитета с учетом календарной разбивки			
				с 1 июля по 31 августа 2012г.	с 1 сентября 2012г. до 30 июня 2013г.	2013 год		с 1 января по 30 июня	с 1 июля по 31 декабря	2014 год	Рост, %
10	Внереализационные расходы	тыс.руб									
11	Товарная продукция	тыс.руб	4209,18	1577,47	8184,97	9762,44	9585,79	4910,55	4910,55	9821,10	100,60
12	Предусмотренные в затратах организации средства на реализацию производственной программы по источникам финансирования	тыс.руб	189,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
12.1	амортизация	тыс.руб.	111,00								
12.1	прочие источники	тыс.руб.	78,56								
13	Среднеотпускной тариф	руб/м ³	31,66	31,28	32,46	32,26	53,90	32,46	32,46	32,46	100,60
	Рост тарифов в отношении к 2013 году								100,0	100,6	

Анализ экономической обоснованности расходов по отдельным статьям (группам расходов).

1. Материалы (химические реагенты).

В качестве химического реагента для смягчения воды используется соль таблетированная. Удельная норма расхода 2 кг на 1 тыс.м³. При смягчении 302,58 тыс.м³ воды, затраты по данной статье составляют 11,47 тыс.руб.

2. Затраты на покупную электрическую энергию.

Организацией затраты на покупку электрической энергии заявлены в сумме 4852,08 тыс.руб. при объеме покупной электрической энергии 994,78 тыс.кВт.

Госкомитетом сумма затрат на покупную электрическую энергию принята 4768,9 тыс.руб.(отклонение от прогноза организации составляет 83,18 тыс.руб.) при тарифе за 1 кВт/час в соответствии с счет-фактурой, выставленной Буинским отделением ОАО «Татэнергосбыт».

3. Фонд оплаты труда основного производственного персонала.

Госкомитетом затраты на оплату труда основного производственного персонала приняты в размере 1447,81 тыс.руб. при численности 9 единиц в соответствии со штатным расписанием и положением о премировании работников.

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Подъем воды	4		
Слесарь-монтажник	3	13,76	495,36
Электромонтер	0,5	8,99	53,94
Оператор дизельного генератора	0,5	8,17	49,03
Транспортировка воды	5		
Электрогазосварщик	1	17,82	213,79
Обходчик ВКС	1	12,21	146,57
Слесарь	2	14,28	342,72
Контролер	1	12,21	146,51
Итого	9	13,41	1447,81

4. Амортизация основных средств.

Расчёт амортизационных отчислений выполнен на основе данных бухгалтерского учёта. Планируемая сумма амортизационных отчислений составит 557,2 тыс. руб. Амортизационные отчисления общество планирует использовать:

- замена насосного оборудования 157,6 тыс.руб.;
- ремонт скважин 205 тыс.руб.
- ремонт водопроводных колодцев 141 тыс.руб.;
- текущий ремонт водопроводных сетей 32 тыс.руб.

(тыс.руб.)

наименование основных фондов	Балансовая стоимость	норма амортизации (%)	Остаточная стоимость	Годовая сумма амортизации
Подъем воды				

Водозабор Стадион (5 скважин)	906,58	5,07	571,27	45,93
Водозабор Студенец (5 скважин)	3 402,00	10,34	707,97	351,93
Транспортировка				
Водопроводные сети "Стадион", прот-сть 7206 п.м.	2 868,00	5,56	1 654,73	159,34

5. Затраты на текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств

Госкомитетом затраты на текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств приняты в сумме 152 тыс.руб.(на уровне заявленной величины).

6. Цеховые расходы.

Организацией цеховые затраты заявлены в сумме 1804,42 тыс.руб. Госкомитетом приняты затраты в размере 1672,5 тыс.руб. Отклонение от прогноза организации составляет 131,92 тыс.руб. по фонду оплаты труда цехового персонала и отчислениям в связи с ростом среднемесячной зарплаты 4,8% (тыс.руб.)

№ п/ п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз ОКК	Расчет Госкоми тета	Отклонение от прогноза ОКК
1	Заработная плата цехового персонала	1 096,45	995,13	-101,32
2	Отчисления на социальное страхование	331,13	300,53	-30,6
3	ГСМ	147,83	147,83	0
4	Амортизация	163,51	163,51	0
5	Электроэнергия	38,5	38,5	0
6	Охрана труда	4	4	0
7	Прочие	23	23	0
Итого		1804,42	1672,5	-131,92

Заработная плата цехового персонала:

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Мастер	1	17,85	214,16
Водитель	2	15,01	360,18
Начальник АДС	1	5,91	70,93
Диспетчер АДС	1	13,44	161,22
Слесарь АДС	1	15,72	188,64
Итого	6	13,82	995,13

7. Прочие прямые расходы.

Организацией прочие прямые затраты заявлены в сумме 152,22 тыс.руб. Госкомитетом приняты затраты в размере 168,33 тыс.руб.:

учтены затраты на оплату водного налога в соответствии с налоговой декларацией

затраты на оплату услуг ЕРЦ приняты по фактическим затратам базового периода:

№ п/п	Наименование	Прогноз ОКК	Расчет Госкомитет а	Отклонение от прогноза ОКК
1	Услуги ЕРЦ	152,22	135,9	-16,32
2	Водный налог	0	32,43	+32,43
	Итого	152,22	168,33	+16,11

6. Общеэксплуатационные расходы.

Организацией заявлены общеэксплуатационные расходы в сумме 9035,98 тыс.руб. Госкомитетом приняты затраты в размере 7570,63 тыс.руб. Отклонение от прогноза организации составляет 1465,35 тыс.руб.:

по фонду оплаты труда АУП и отчислениям в связи с ростом среднемесячной зарплаты 4,8%;

затраты на оплату налогов приняты в соответствии с налоговыми декларациями;

затраты на оплату водного налога учтены в цеховых затратах;

не приняты затраты на лизинг автотранспорта.

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз ОКК тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение от прогноза ОКК
1	Заработная плата АУП	4 823,28	3 982,14	-841,14
2	Отчисления на социальное страхование	1 456,63	1 202,61	-254,02
3	Амортизация ОС общехозяйственного назначения	103,08	103,08	0
4	Электроэнергия на общеэксплуатационные расходы	186,65	186,65	0
5	Транспортные расходы	564,00	564,00	0
6	Услуги банка	156	156	0
7	Проведение аудита	45	45	0
8	Подготовка кадров	10,00	10,00	0
9	Услуги связи (телефон, интернет, сотовая связь)	379,00	379,00	0
10	Канц. товары и почтово-телеграф расходы	150,00	150,00	0
11	Услуги договорные (юридические, консультационные,...)	50,00	50,00	0
12	Страхование имущества	42,08	42,08	0
13	Аренда земли	11,50	11,50	0
14	Налоги и платежи, относимые на себестоимость	64,69	321,5	+256,81
15	Лизинг автотранспорта	627	0	-627
16	Прочие	367,08	367,08	0
Итого		9035,98	7570,63	-1465,35

Заработная плата АУП:

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Директор	1	43,01	516,12

Технический директор	1	38,71	464,56
Зам. директора по экономике	1	30,11	361,31
Гл. бухгалтер	1	34,41	412,87
Бухгалтер	2	17,15	411,60
Экономист	1	13,83	165,97
Начальник ПТО	1	17,15	205,8
Инженер по ТБ и ОТ	1	17,15	205,8
Инженер-экономист отдела сбыта	1	17,15	205,80
Специалист по кадрам, делопроизводитель	1	16,31	195,68
Юрист	1	19,5	234
Зав. складом	1	14,28	171,36
Уборщица	1	6	72
Охранник	4	5,70	273,6
Экспедитор	1	7,14	85,68
Итого	19	17,46	3982,14

Налоги:

№ п/п		Прогноз ОКК тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонени е от прогноза ОКК
1	Транспортный налог	9,8	245	+235,2
2	Налог на имущество	14,67	26,2	+11,53
3	Плата за предельно допустимые выбросы	9,84	50,3	+40,46
4	Водный налог	30,38	0	-30,38
Итого		64,69	321,5	+256,81

Предприятие оказывает услуги водоснабжения, водоотведения, теплоснабжения, вывоз ТБО и ЖБО, утилизация (захоронение) ТБО и прочие услуги. Доля общеэксплуатационных расходов, приходящихся на водоснабжение, составляет 8% (605,65 тыс.рублей).

Технологические и экономические показатели деятельности.

Направление показателей	Наименование показателя	Ед. изм.	2012	2013	2014
Технологические показатели					
Потери	Уровень потерь	%	8,9	8,3	9,0
	Коэффициент потерь	куб.м/км	222,22	465,51	299,15
	Удельное водопотребление	куб.м/чел	23,02	50,42	29,74
Износ	Износ систем коммунальной инфраструктуры, в том числе:	%	83	83	95
	оборудование водозаборов	%	86	86	100
	оборудование системы очистки воды	%	0	0	0
	оборудование системы транспортирования воды	%	80	80	90
Сети водоснабжения	Удельный вес сетей, нуждающихся в замене	%	4	4	3
	Протяженность сетей, нуждающихся в замене	км	2,50	2,50	2,00

Направление показателей	Наименование показателя	Ед. изм.	2012	2013	2014
Производственные мощности	Уровень загрузки производственных мощностей	%	12	18	10
	оборудование водозаборов	%	18	27	16
	оборудование системы очистки воды	%	0	0	0
Удельный расход электрической энергии		кВт/куб.м	4,0	3,02	3,02
Экономические показатели					
Экономические показатели	Расходы на энергию в структуре себестоимости товара (услуги)	%	50	34,8	48,6
	Расходы на зарплату в структуре себестоимости товара (услуги)	%	7,5	18,6	14,74
	Доля амортизации в структуре себестоимости продукта	%	8,6	5,7	5,7
	Расходы на ремонт в структуре себестоимости товара (услуги)	%	5,8	0	1,5
Коэффициенты основных средств	Фондоотдача	Доли ед.	0,59	1,36	1,36
	Фондоемкость	Доли ед.	1,69	0,73	0,73
Коэффициенты использования трудовых ресурсов	Эффективность использования персонала (трудоемкость производства)	Км/чел	5,32	5,32	6,5
	Производительность труда	тыс.куб.м/чел.	12,09	27,51	33,62

По итогам рассмотрения обоснованности расчета финансовых потребностей, необходимых для реализации производственной программы на 2014 год, предлагается принять:

ОАО «Коммунальные сети Верхнеуслонского района» Верхнеуслонского муниципального района (организация применяет общую систему налогообложения)	Среднеотпускной тариф на питьевую воду (руб./куб.м)	
	с 1 января до 30 июня	с 1 июля до 31 декабря
	32,46	32,46

Данный тариф согласован с руководителем ОАО «Коммунальные сети Верхнеуслонского района» и руководством Верхнеуслонского муниципального района.

Соблюдая нормы действующего законодательства в области тарифного регулирования, в Госкомитет обратилась организация **ОАО «Коммунальные сети Верхнеуслонского района»** с заявлением об установлении тарифа на **водоотведение** на регулируемый период.

Согласно пункту 17 Правил регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 13.05.2013 № 406 в Госкомитет для установления тарифа на регулируемый период ОАО «Коммунальные сети Верхнеуслонского района» были представлены следующие документы:

1. заявление об установлении тарифа на водоотведение, содержащее :
сведения о регулируемой организации, направившей заявление об установлении тарифов;
основания, по которым заявитель обратился в орган регулирования тарифов для установления тарифов;
метод регулирования тарифов, который регулируемая организация считает необходимым применить при регулировании тарифов на ее товары (работы, услуги);
заявленный уровень тарифа.
2. производственная программа на регулируемый период;
3. расчет финансовых потребностей для реализации производственной программы с расшифровкой затрат по видам технологического процесса на регулируемый период;
4. расчет тарифа на водоотведение на регулируемый период;
5. бухгалтерская и налоговая отчетность по установленной форме;
6. отчет о доходах от реализации товаров и услуг по установленным тарифам на товары и услуги организации коммунального комплекса и расходах на реализацию производственной программы.
7. копии решений об утверждении учетной политики с приложениями (включая утвержденный план счетов, содержащий перечень счетов и субсчетов синтетического и аналитического бухгалтерского учета);
8. копии договоров (с приложениями) о поставке материалов, сырья, топлива и других энергоресурсов, выполнении работ сторонними организациями, в том числе ремонтных работ подрядными организациями, об аренде имущества (оборудования, земельных участков) на очередной период регулирования.

Назначение уполномоченного по делу и открытие тарифного дела для ОАО «Коммунальные сети Верхнеуслонского района» выполнено в соответствии с приказом Госкомитета от 19.09.2013 № 274.

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 и с учетом предложения регулируемой организации.

Для оценки экономической обоснованности затрат организации ОАО «Коммунальные сети Верхнеуслонского района» на регулируемый период использовался метод экономически обоснованных расходов.

Тариф на водоотведение устанавливается на основании необходимой валовой выручки, определенной для соответствующего регулируемого вида деятельности, и расчетного объема пропуска сточных вод.

ОАО «Коммунальные сети Верхнеуслонского района» оказывает услуги водоотведения и очистки сточных вод населению, бюджетным и прочим потребителям Верхнеуслонского сельского поселения.

Тариф на водоотведение на 2013 год установлен постановлением Госкомитета от 21.06.2012 № 10-8/жкх, от 21.06.2013 № 10-23/кс:

(без учета НДС)

Район/организация	с 1 сентября 2012 года до 31 декабря 2013 года
ОАО «Коммунальные сети Верхнеуслонского района»	36,18

№ п/п	Наименование показателя	Ед.изм.	Факт 2012	Утверждено на 2013	Прогноз ОКК на 2014	По итогам экспертизы Госкомитета	Отклонение от прогноза ОКК
1	Пропущено сточных вод	тыс. куб.м.	50,969	134,944	79,453	134,944	+55,49
2	Величина тарифа	руб./куб.м.	34,25	35,95	64,04	36,18	-27,86
3	Товарная продукция	тыс.руб.	1745,76	4850,83	5088,11	4882,87	-205,24

Описание схемы водоотведения.

Транспортирование канализационных стоков от потребителей происходит по канализационным сетям протяженностью 24 км, в том числе протяженность напорных сетей – 12 км, безнапорных сетей 12 км. Износ сетей составляет 75%, протяженность сетей, нуждающихся в замене 0,3 км. Износ системы очистки стоков составляет 38%.

Очистка принятых стоков осуществляется биологическим способом. Эффективность очистки стоков составляет 93%.

Годовая производительность очистных сооружений – 790,56 тыс.куб.м, фактическая – 103,668 тыс.куб.м., т.е. загрузка составляет 13%.

Анализ обоснованности расчета объема отпуска товаров, услуг.

Показатели	Ед.изм.	2012 год базовый (8м-в)	2013 год утверж.	2014 год прогноз ОКК	2014г. по итогам экспертизы	2014 г. / 2013 г. %
1. Принято сточных вод по категориям потребителей всего; в том числе:	тыс.м ³	50,969	134,944	79,453	134,944	169,8
1.1 По группе потребителей «финансируемых из бюджета всех уровней»	тыс.м ³	11,219	28,846	17,631	28,846	163,6
1.2 По группе потребителей «Население»	тыс.м ³	37,931	93,00	59,116	93,00	157,3
	%					
1.3 По группе потребителей «Прочие»	тыс.м ³	0,616	13,098	0,897	13,098	146
1.4. Принято от других канализаций и хозяйственные нужды предприятия	тыс.м ³	1,203		1,809		
2. Пропущено сточных вод через собственные очистные сооружения	тыс.м ³	50,969	134,944	79,453	134,944	169,7

Планируемый объем и качество оказываемых услуг ОАО «Коммунальные сети Верхнеуслонского района» рассчитаны в соответствии с

технологическими регламентами, экологическими нормативами и имеющимися производственными возможностями предприятия.

Производственная программа разработана в соответствии с требованиями постановления Правительства РФ от 29.07.2013г. №641 «Об инвестиционных и производственных программах организаций, осуществляющих деятельность в сфере водоснабжения и водоотведения».

Госкомитетом объем принятых сточных вод принят в соответствии с утвержденными показателями 2013 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

Анализ проведен в соответствии с разделом VI Основ ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения.

№ п/п	Показатели	Единица измерения	Базовый период	утвержденный период			План ОКК на регулируемый период	Расчет Госкомитета с учетом календарной разбивки			
				с 1 июля по 31 августа 2012г.	с 1 сентября 2012г. до 30 июня 2013г.	2013 год		с 1 января по 30 июня	с 1 июля по 31 декабря	2014 год	Рост, %
1	Является ли организация плательщиком НДС	да/нет	да	да	да	да	да	да	да	да	да
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ	х		х							
2	Пропущено сточных вод всего , в том числе:	тыс. м ³	50,97	22,49	112,45	134,94	79,45	67,47	67,47	134,94	100,00
2.1	Хозяйственные нужды предприятия	тыс. м ³	0,01				0,0	0	0	0	
2.2	Принято сточных вод от других канализаций или отдельных канализационных сетей	тыс. м ³	1,19				1,8				
2.3	Объем реализации товаров и услуг потребителям, в том числе:	тыс. м ³	49,77	22,49	112,45	134,94	77,64	67,47	67,47	134,94	100,00
2.3.1	население	тыс. м ³	37,93	15,50	77,50	93,00	59,12	46,50	46,50	93,00	100,00
2.3.2	бюджетные организации	тыс. м ³	11,22	4,81	24,04	28,85	17,63	14,42	14,42	28,85	100,00
2.3.3	прочие потребители	тыс. м ³	0,62	2,18	10,92	13,10	0,90	6,55	6,55	13,10	100,00
3	Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по водоотведению	тыс.м ³ /час	0,01	0,01	0,01	0,01	0,01	0,01	0,01	0,01	100,00
4	Прием и транспортирование (перекачка) стоков (РПС) - всего	тыс.руб.	1173,95	406,16	2186,80	2592,96	2376,79	1030,54	1030,54	2061,08	79,49
4.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	1046,60	311,72	1714,62	2026,34	1978,68	869,68	869,68	1739,36	85,84
4.1.1	затраты на покупную электрическую энергию,	тыс.руб.	115,64	29,44	147,18	176,62	179,27	89,63	89,63	179,27	101,50
4.1.2	расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	251,05	75,80	379,02	454,82	512,10	238,33	238,33	476,66	104,80
4.1.3	отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	76,32	25,92	129,62	155,55	154,65	71,97	71,97	143,95	92,54
4.1.4	амортизация основных средств производственного назначения	тыс.руб.	98,44	24,61	123,05	147,66	138,99	69,50	69,50	138,99	94,13
4.1.6	текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения	тыс.руб.	127,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	#ДЕЛ/0!
4.1.6.1	капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс.руб.	102,20	0,00	0,00	0,00	0,00				
4.1.8	цеховые расходы	тыс.руб.	376,37	152,96	920,79	1073,75	993,66	400,25	400,25	800,49	74,55
4.1.9	прочие прямые расходы	тыс.руб.	0,91	2,99	14,94	17,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2	Косвенные (общексплуатационные расходы)	тыс.руб.	127,35	94,44	472,18	566,62	398,11	160,86	160,86	321,72	56,78
5	Очистка стоков и утилизация сточной жидкости (РОС) - всего	тыс.руб.	1646,83	376,31	1881,57	2257,88	2711,32	1410,90	1410,90	2821,79	124,98
5.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	1376,21	327,66	1638,32	1965,98	2276,59	1193,23	1193,23	2386,45	121,39

№ п/п	Показатели	Единица измерения	Базовый период	утвержденный период			План ОКК на регулируемый период	Расчет Госкомитета с учетом календарной разбивки			
				с 1 июля по 31 августа 2012г.	с 1 сентября 2012г. до 30 июня 2013г.	2013 год		с 1 января по 30 июня	с 1 июля по 31 декабря	2014 год	Рост, %
5.1.1	материалы (химические реагенты)	тыс.руб.	0,00	0,86	4,32	5,18	3,1	1,56	1,56	3,11	60,00
5.1.2	затраты на покупную электрическую энергию,	тыс.руб.	214,79	84,78	423,89	508,67	396,5	198,27	198,27	396,54	77,96
5.1.3	расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	243,00	102,58	512,88	615,46	559,2	322,50	322,50	645,00	104,80
5.1.4	отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	73,87	35,08	175,40	210,49	168,9	97,39	97,39	194,79	92,54
5.1.5	амортизация основных средств производственного назначения	тыс.руб.	42,82	10,63	53,17	63,81	63,8	31,91	31,91	63,81	100,00
5.1.7	текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения,	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00	0,00	#ДЕЛ/0!
5.1.9	цеховые расходы	тыс.руб.	799,79	92,19	460,95	553,15	1085,1	541,60	541,60	1083,20	195,83
5.1.10	прочие прямые расходы	тыс.руб.	1,94	1,54	7,70	9,24	0,0	0,00	0,00	0,00	
5.2	Косвенные (общеексплуатационные расходы)	тыс.руб.	270,62	48,65	243,24	291,89	434,7	217,67	217,67	435,34	149,14
6	Утилизация осадка и его захоронение (РУО) - всего	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
7	Расходы на весь технологический процесс - всего:	тыс.руб.	2820,78	782,47	4068,36	4850,83	5088,12	2441,44	2441,44	4882,87	100,66
7.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	2422,81	639,39	3352,94	3992,32	4255,27	2062,90	2062,90	4125,81	103,34
7.1.1	материалы (химические реагенты)	тыс.руб.	0,00	0,86	4,32	5,18	3,11	1,56	1,56	3,11	60,00
7.1.2	затраты на покупную электрическую энергию,	тыс.руб.	330,43	114,21	571,07	685,29	575,81	287,90	287,90	575,81	84,02
7.1.3	расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	494,05	178,38	891,90	1070,28	1071,30	560,83	560,83	1121,65	104,80
7.1.4	отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	150,19	61,01	305,03	366,04	323,53	169,37	169,37	338,74	92,54
7.1.5	амортизация основных средств производственного назначения	тыс.руб.	141,26	35,24	176,22	211,47	202,80	101,40	101,40	202,80	95,90
7.1.7	текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения	тыс.руб.	127,86								
7.1.9	цеховые расходы	тыс.руб.	1176,17	245,15	1381,75	1626,90	2078,72	941,85	941,85	1883,70	115,78
7.1.10	прочие прямые расходы	тыс.руб.	2,85	4,53	22,64	27,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7.2	Косвенные (общеексплуатационные расходы)	тыс.руб.	397,97	143,09	715,43	858,51	832,85	378,53	378,53	757,06	88,18
8	Валовая прибыль:	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
9	Убыток	тыс.руб.	1075,02								

№ п/п	Показатели	Единица измерения	Базовый период	утвержденный период			План ОКК на регулируемый период	Расчет Госкомитета с учетом календарной разбивки			
				с 1 июля по 31 августа 2012г.	с 1 сентября 2012г. до 30 июня 2013г.	2013 год		с 1 января по 30 июня	с 1 июля по 31 декабря	2014 год	Рост, %
10	Внереализационные расходы	тыс.руб.									
11	Товарная продукция	тыс.руб.	1745,76	782,47	4068,36	4850,83	5088,12	2441,44	2441,44	4882,87	100,66
12	Предусмотренные в затратах организации средства на реализацию производственной программы по источникам финансирования	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
12	Среднеотпускной тариф	руб/м ³	34,25	34,79	36,18	35,95	64,04	36,18	36,18	36,18	
	Рост тарифов	%							100,0		

Характеристики основных статей затрат на весь технологический процесс.

1. Затраты на материалы. Химические реагенты.

Для обеззараживания стоков применяется хлорная известь. Удельная норма расхода 23 кг на 1 тыс.м³ При обеззараживании 134,94 тыс.м³ стоков, затраты по данной статье составляют 3,11 тыс.руб.

2. Затраты на покупную электрическую энергию.

Организацией затраты на покупку электрической энергии заявлены в сумме 575,81 тыс.руб. при объеме покупной электрической энергии 130,77 тыс.кВт.

Госкомитетом проанализированы расходы на электрическую энергию исходя из показателей установленной мощности оборудования на станциях и сделан вывод о правильности расчета организацией затрат на электрическую энергию. Таким образом, сумма затрат на покупную электрическую энергию принята на уровне прогноза организации.

3. Фонд оплаты труда основного производственного персонала.

Госкомитетом затраты на оплату труда основного производственного персонала приняты в размере 1121,65 тыс.руб. при численности 7 единиц в соответствии со штатным расписанием и положением о премировании работников.

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Прием и транспортирование стоков			
Слесарь-ремонтник	2	15,57	373,68
Электромонтер	0,5	8,99	53,94
Оператор дизельного генератора	0,5	8,17	49,03
Очистка стоков			
Оператор	4	13,44	645
Итого	7	13,35	1121,65

4. Амортизация основных средств.

Расчёт амортизационных отчислений выполнен на основе данных бухгалтерского учёта. Планируемая сумма амортизационных отчислений составит 202,8 тыс. руб. Амортизационные отчисления общество планирует использовать:

- текущий ремонт канализационных колодцев
- текущий ремонт насосного оборудования на КНС и БОС

(тыс.руб.)

наименование основных фондов	Балансовая стоимость	норма амортизации (%)	Остаточная стоимость	Годовая сумма амортизации
Прием и транспортировка стоков				
Здание КНС-1 с канализационными сетями	1 801,77	6,70	729,29	120,79
Электронасос ЦМК 50*40 КНС-1	72,03	16,67	20,01	12,01
Электронасос ЦМК 50*40 КНС-2	74,33	8,33	14,87	6,19

Очистка стоков				
Здание очистных сооружений с.Верхний Услон	1 329,35	4,80	763,77	63,81

5. Цеховые расходы.

Организацией цеховые затраты заявлены в сумме 2078,72 тыс.руб.

Госкомитетом затраты приняты в размере 1883,7 тыс.руб.

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз ОКК тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение от прогноза ОКК
1	Заработная плата цехового персонала	1062,51	1020,09	-42,42
2	Отчисления на социальное страхование	320,88	308,07	-12,81
3	ГСМ	76,98	76,98	0
4	Амортизация	201,93	201,93	0
5	Проведение анализа сточных вод	133,91	133,91	0
6	Электроэнергия	88,51	88,51	0
7	Охрана труда	56	56	0
8	Лицензия	138	0	-138
Итого		2078,72	1883,7	-193,23

Заработная плата цехового персонала:

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Мастер	1	19,45	233,4
Лаборант КХ	0,5	5,82	34,92
Начальник АДС	0,29	19,45	67,69
Диспетчер АДС	1	15,53	201,27
Слесарь АДС	1	18,16	235,35
Водитель АДС	1	12,45	161,35
Водитель	0,5	15,60	86,11
Итого	5,3	16,04	1020,09

6. Общеэксплуатационные расходы.

Организацией заявлены общеэксплуатационные расходы в сумме 9035,98 тыс.руб. Госкомитетом приняты затраты в размере 7570,63 тыс.руб. Отклонение от прогноза организации составляет 1465,35 тыс.руб.:

по фонду оплаты труда АУП и отчислениям в связи с ростом среднемесячной зарплаты 4,8%;

затраты на оплату налогов приняты в соответствии с налоговыми декларациями;

затраты на оплату водного налога учтены в цеховых затратах;

не приняты затраты на лизинг автотранспорта.

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз ОКК тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение от прогноза ОКК
1	Заработная плата АУП	4 823,28	3 982,14	-841,14
2	Отчисления на социальное страхование	1 456,63	1 202,61	-254,02
3	Амортизация ОС общехозяйственного назначения	103,08	103,08	0

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз ОКК тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение от прогноза ОКК
4	Электроэнергия на общеэксплуатационные расходы	186,65	186,65	0
5	Транспортные расходы	564,00	564,00	0
6	Услуги банка	156	156	0
7	Проведение аудита	45	45	0
8	Подготовка кадров	10,00	10,00	0
9	Услуги связи (телефон, интернет, сотовая связь)	379,00	379,00	0
10	Канц. товары и почтово-телеграф. расходы	150,00	150,00	0
11	Услуги договорные (юридические, консультационные,...)	50,00	50,00	0
12	Страхование имущества	42,08	42,08	0
13	Аренда земли	11,50	11,50	0
14	Налоги и платежи, относимые на себестоимость	64,69	321,5	+256,81
15	Лизинг автотранспорта	627	0	-627
16	Прочие	367,08	367,08	0
Итого		9035,98	7570,63	-1465,35

Заработная плата АУП:

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Директор	1	43,01	516,12
Технический директор	1	38,71	464,56
Зам. директора по экономике	1	30,11	361,31
Гл. бухгалтер	1	34,41	412,87
Бухгалтер	2	17,15	411,60
Экономист	1	13,83	165,97
Начальник ПТО	1	17,15	205,8
Инженер по ТБ и ОТ	1	17,15	205,8
Инженер-экономист отдела сбыта	1	17,15	205,80
Специалист по кадрам, делопроизводитель	1	16,31	195,68
Юрист	1	19,5	234
Зав.складом	1	14,28	171,36
Уборщица	1	6	72
Охранник	4	5,70	273,6
Экспедитор	1	7,14	85,68
Итого	19	17,46	3982,14

Налоги:

№ п/п		Прогноз ОКК тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонени е от прогноза ОКК
1	Транспортный налог	9,8	245	+235,2
2	Налог на имущество	14,67	26,2	+11,53

3	Плата за предельно допустимые выбросы	9,84	50,3	+40,46
4	Водный налог	30,38	0	-30,38
Итого		64,69	321,5	+256,81

Предприятие оказывает услуги водоснабжения, водоотведения, теплоснабжения, вывоз ТБО и ЖБО, утилизация (захоронение) ТБО и прочие услуги. Доля общеэксплуатационных расходов, приходящихся на водоснабжение составляет 10% (832,35 тыс.рублей).

Технологические и экономические показатели деятельности.

Направление показателей	Наименование показателя	Ед. изм.	2012	2013	2014
Технологические показатели					
Износ	Износ систем коммунальной инфраструктуры, в том числе:	%	57	57	65
	оборудование системы транспортировки стоков	%	75	75	88
	оборудование очистных сооружений	%	38	38	43
Канализационные сети	Удельный вес сетей, нуждающихся в замене	%	1	1	1
	Протяженность сетей, нуждающихся в замене	км	0,3	0,3	0,3
Производственные мощности	Уровень загрузки оборудования транспортировки стоков	%	2	3	2
	оборудование системы очистки стоков	%	10	13	10
Удельный расход электрической энергии		кВт/куб.м			
Экономические показатели					
Экономические показатели	Расходы на энергию в структуре себестоимости товара (услуги)	%	11,71	14,13	11,8
	Расходы на зарплату в структуре себестоимости товара (услуги)	%	17,5	22,1	23
	Доля амортизации в структуре себестоимости продукта	%	5	4,4	4,2
	Расходы на ремонт в структуре себестоимости товара (услуги)	%	4,53	0	0
Коэффициенты основных средств	Фондоотдача	Доли ед.	0,5	1,48	1,49
	Фондоемкость	Доли ед.	2	0,68	0,68
Коэффициенты использования трудовых ресурсов	Эффективность использования персонала (трудоемкость)	Км/Чел	3,43	3,43	3,43
	Производительность труда	тыс.куб.м/чел.	7,28	19,28	19,28

По итогам рассмотрения обоснованности расчета финансовых потребностей, необходимых для реализации производственной программы на 2014 год, предлагается принять:

ОАО «Коммунальные сети Верхнеуслонского района» Верхнеуслонского муниципального района (организация применяет общую систему налогообложения)	Среднеотпускной тариф на водоотведение (руб./куб.м)	
	с 1 января до 30 июня	с 1 июля до 31 декабря
	36,18	36,18

Данный тариф согласован с руководителем ОАО «Коммунальные сети Верхнеуслонского района» руководством Верхнеуслонского муниципального района.

В Госкомитет для установления тарифа на питьевую воду и водоотведение на 2014 год **ОАО «Особая экономическая зона промышленно-производственного типа «Алабуга»** были представлены следующие документы:

1. заявление об установлении тарифа на питьевую воду, содержащее сведения о регулируемой организации, направившей заявление об установлении тарифов;

основания, по которым заявитель обратился в орган регулирования тарифов для установления тарифов;

метод регулирования тарифов, который регулируемая организация считает необходимым применить при регулировании тарифов на ее товары (работы, услуги);

заявленный уровень тарифа.

2. копии правоустанавливающих документов (копии гражданско-правовых договоров, концессионных соглашений), подтверждающих право собственности, иное законное основание для владения, пользования и распоряжения в отношении объектов недвижимости (зданий, строений, сооружений, земельных участков), используемых для осуществления регулируемой деятельности;

3. копии решений об утверждении учетной политики с приложениями (включая утвержденный план счетов, содержащий перечень счетов и субсчетов синтетического и аналитического бухгалтерского учета);

4. копия документа о назначении (выборе) лица, имеющего право действовать от имени организации без доверенности;

5. копии бухгалтерской и статистической отчетности за предшествующий период регулирования и на последнюю отчетную дату;

6. копия утвержденной в установленном порядке производственной программы либо проект производственной программы с содержащимся в нем расчетом финансовых потребностей на реализацию производственной программы с обоснованием этих потребностей и с расшифровкой затрат, включенных в нее, по видам деятельности;

6. расчет расходов на осуществление регулируемых видов деятельности и необходимой валовой выручки от регулируемой деятельности с приложением экономического обоснования исходных данных (с указанием применяемых индексов, норм и нормативов расчета, а также метода регулирования тарифов)

и предлагаемых значений долгосрочных параметров регулирования, рассчитанных в соответствии с методическими указаниями;

7. расчет размера тарифов;

8. расчет объема оказываемых услуг отдельно по регулируемым видам деятельности, предусмотренным Федеральным законом «О водоснабжении и водоотведении», с обоснованием объемов собственного потребления воды и потерь при транспортировке воды по водопроводным (канализационным) сетям;

9. копия утвержденной в установленном порядке инвестиционной программы;

10. расчет определяемых в соответствии с Основами ценообразования дополнительно полученных доходов, и (или) недополученных доходов, и (или) экономически обоснованных расходов, не учтенных при установлении тарифов для регулируемой организации в предыдущем периоде регулирования (при наличии);

11. копии документов, подтверждающих проведение заявителем закупки товаров (работ, услуг) в установленном законодательством Российской Федерации порядке (положение о закупках, извещение о проведении закупок, документация о закупке, протоколы проведения закупок, составляемые в ходе проведения закупок);

12. копии договоров о реализации товаров (работ, услуг), являющихся результатом осуществления регулируемой деятельности (в том числе договоры водоснабжения, водоотведения, договоры о подключении (технологическом присоединении), или реестр таких договоров - в случае если такие договоры утверждаются по единой форме, в том числе в соответствии с типовыми договорами, утверждаемыми Правительством Российской Федерации. В указанном реестре должны быть отражены сведения о лице, с которым заключен договор, предмете договора, дате заключения договора, сроке действия договора, объеме товаров (работ, услуг), реализуемых по договору;

13. материалы, обосновывающие возникновение экономии средств, достигнутой регулируемой организацией в результате снижения расходов предыдущего долгосрочного периода регулирования и подтверждающие отсутствие снижения надежности и качества водоснабжения (водоотведения) и нарушения требований, установленных в инвестиционной и (или) производственной программах (при их наличии);

14. копии договоров (с приложениями) о поставке материалов, сырья, топлива и других энергоресурсов, выполнении работ сторонними организациями, в том числе ремонтных работ подрядными организациями, об аренде имущества (оборудования, земельных участков) на очередной период регулирования.

Назначение уполномоченного по делу и открытие тарифного дела для ОАО «Особая экономическая зона промышленно-производственного типа «Алабуга» выполнено в соответствии с приказом Госкомитета от 08.11.2013 № 326.

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 и с учетом предложения регулируемой организации.

Для оценки экономической обоснованности затрат организации ОАО «Особая экономическая зона промышленно-производственного типа «Алабуга» на 2014 год использовался метод экономически обоснованных расходов.

Тариф на питьевую воду устанавливается на основании необходимой валовой выручки, определенной для соответствующего регулируемого вида деятельности, и расчетного объема отпуска воды.

Потребителями питьевой воды ОАО «ОЭЗ ППТ «Алабуга» являются резиденты, расположенные на территории особой экономической зоны Елабужского муниципального района. Предприятие работает по общей системе налогообложения.

Тариф на питьевую воду на 2013 год установлен постановлением Госкомитета от 30.11.2012 № 10-34/жкх с календарной разбивкой:

Район/организация	с 1 января 2013 года до 30 июня 2013 года	с 1 июля 2013 года до 31 декабря 2013 года
ОАО «Особая экономическая зона промышленно-производственного типа «Алабуга», (без учета НДС) руб/куб.м.	35,06	35,06

№ п/п	Наименование показателя	Ед.изм.	Утверждено на 2013 г.	Прогноз организации на 2014 г.	По итогам экспертизы Госкомитета	Отклонение от прогноза организации
1	Полезный отпуск воды	тыс. куб.м.	765,40	860,10	860,10	100,0
2	Величина тарифа	руб./куб.м.	35,06	61,78	35,06	56,7
3	Товарная продукция	тыс.руб.	26 836,10	53 135,54	30 156,77	56,7

Описание схемы водоснабжения ОАО «Особая экономическая зона промышленно-производственного типа «Алабуга».

От станции очистки воды, принадлежавшей МУП «Елабужский водоканал» по водопроводным сетям диаметром до 500 мм общей протяженностью 43,74 км вода подается потребителям.

Износ сетей водоснабжения составляет 10%.

Анализ обоснованности расчета объема отпуска товаров, услуг.

Показатели	Ед. изм.	2013 год	2014 год	Отклонение, %
1. Получено воды со стороны	тыс.куб.м	769,60	868,10	112,8
1.1 Расход воды на технологические нужды	тыс.куб.м	4,20	8,00	190,4
1.2 Расход воды на собственные нужды предприятия	тыс.куб.м	6,00	5,66	94,3
1.3. Потери воды	тыс.куб.м	0	0	
	%			
2. Отпуск воды по категориям	тыс.куб.м	759,4	854,44	112,57

потребителей всего, в том числе:				
2.1. По группе потребителей «финансируемых из бюджета всех уровней»	тыс куб.м	0	0	
2.2. По группе потребителей «Население»	тыс.куб.м	0	0	
	%			
2.3. По группе потребителей «Прочие»	тыс.куб.м	759,4	854,44	112,57

Планируемый объем и качество оказываемых услуг ОАО «Особая экономическая зона промышленно-производственного типа «Алабуга» рассчитаны в соответствии с технологическими регламентами, экологическими нормативами и имеющимися производственными возможностями предприятия.

Увеличение относительно утвержденного объема на 2014 год на 12,3%, связано с заключением новых договоров и подключением резидентов особой экономической зоны.

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 проведен в соответствии с разделом VI Основ ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения.

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	Факт 2012 год	Утвержденный период			План организации на регулируемый период	Расчет Госкомитета			
				с 1 января по 30 июня	с 1 июля по 31 декабря	В среднем за 2013 год		с 1 января по 30 июня	с 1 июля по 31 декабря	2014 год	% отклонения от предыдущего года
1	Является ли организация плательщиком НДС	да/нет	да	х	х	да	да	да	да	да	
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ	х	х	х	х	х	х	х	х	х	
2	Реализовано воды, в том числе:	тыс. м ³	346,52	382,70	382,70	765,40	860,10	430,05	430,05	860,10	112,7%
	Расход воды на собственные нужды предприятия	тыс. м ³	4,16	3,00	3,00	6,00	5,66	2,83	2,83	5,66	
2.1	объем воды, реализованной потребителям, в том числе:	тыс. м ³	342,36	379,70	379,70	759,40	854,44	427,22	427,22	854,44	112,5%
2.1.1	население	тыс. м ³	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.1.2	бюджетные организации	тыс. м ³	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.1.3	прочие потребители	тыс. м ³	342,36	379,70	379,70	759,40	854,44	427,22	427,22	854,44	112,5%
3	Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по холодному водоснабжению	тыс.м ³ /ч	0,04			0,09	0,10	0,05	0,05	0,10	100%
4	Подъем воды (РПВ) - всего:	тыс.руб.	8 444,62	9 662,33	9 662,33	19 324,66	22 996,88	15 078,39	15 078,39	30 156,77	112,4%
4.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	8 444,62	9 662,33	9 662,33	19 324,66	22 996,88	10 899,00	10 899,00	21 797,99	112,8%
4.1.1	Оплата воды, полученной со стороны	тыс.руб.	8 444,62	9 662,33	9 662,33	19 324,66	22 996,88	10 899,00	10 899,00	21 797,99	112,8%
4.1.2	Объем воды, полученной со стороны	тыс.руб.	346,52	384,80	384,80	769,60	868,10	434,05	434,05	868,10	112,8%
5	Очистка воды (РОВ) - всего:	тыс.руб.	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6	Транспортирование воды (РТВ) - всего:	тыс.руб.	24 711,17	3 755,72	3 755,72	7 511,44	30 138,66	4 179,39	4 179,39	8 358,78	111,3%
6.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	20 197,72	3 468,90	3 468,90	6 937,81	29 479,12	4 028,44	4 028,44	8 056,88	116,1%
6.1.1	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс руб	1 939,78	530,10	530,10	1 060,20	3 198,38	972,45	972,45	1 944,90	183,4%
6.1.2	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс руб	577,68	160,09	160,09	320,18	969,75	293,68	293,68	587,36	183,4%
6.1.3	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс руб	10 416,28	2 312,32	2 312,32	4 624,64	17 829,06	2 437,68	2 437,68	4 875,35	105,4%
6.1.4	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс руб	0,00	40,51	40,51	81,02	193,51	40,51	40,51	81,02	100,0%
6.1.3	Цеховые расходы	тыс руб	5 544,56	425,88	425,88	851,77	4 675,23	284,12	284,12	568,25	66,7%
6.1.4	Прочие прямые расходы	тыс руб	1 719,42			0,00	2 613,19	0,00	0,00	0,00	
6.2	Косвенные (общеексплуатационные расходы)	тыс руб	4 513,46	286,82	286,82	573,63	659,54	150,95	150,95	301,90	52,6%

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	Факт 2012 год	Утвержденный период			План организации на регулируемый период	Расчет Госкомитета			
				с 1 января по 30 июня	с 1 июля по 31 декабря	В среднем за 2013 год		с 1 января по 30 июня	с 1 июля по 31 декабря	2014 год	% отклонения от предыдущего года
7	Расходы на весь технологический процесс - всего:	тыс руб	33 155,80	13 418,05	13 418,05	26 836,10	53 135,54	15 078,39	15 078,39	30 156,77	112,4%
7.1	Прямые расходы:	тыс руб	28 642,34	13 131,23	13 131,23	26 262,47	52 476,00	14 927,43	14 927,43	29 854,87	113,7%
7.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс руб	1 939,78	530,10	530,10	1 060,20	3 198,38	972,45	972,45	1 944,90	183,4%
7.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс руб	577,68	160,09	160,09	320,18	969,75	293,68	293,68	587,36	183,4%
7.1.5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс руб	10 416,28	2 312,32	2 312,32	4 624,64	17 829,06	2 437,68	2 437,68	4 875,35	105,4%
7.1.6	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения	тыс руб	0,00	40,51	40,51	81,02	193,51	40,51	40,51	81,02	100,0%
7.1.7	Оплата воды, полученной со стороны	тыс руб	8 444,62	9 662,33	9 662,33	19 324,66	22 996,88	10 899,00	10 899,00	21 797,99	112,8%
7.1.8	цеховые расходы	тыс.руб.	5 544,56	425,88	425,88	851,77	4 675,23	284,12	284,12	568,25	66,7%
7.1.9	Прочие прямые расходы	тыс руб	1 719,42	0,00	0,00	0,00	2 613,19	0,00	0,00	0,00	
7.2	Косвенные (общеексплуатационные расходы)	тыс.руб.	4 513,46	286,82	286,82	573,63	659,54	150,95	150,95	301,90	52,6%
8	Валовая прибыль:	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
8.5	Налоги, сборы, платежи, относимые на финансовый результат:	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
9	Товарная продукция	тыс.руб.	12 853,11	13 418,05	13 418,05	26 836,10	53 135,54	15 078,39	15 078,39	30 156,77	112,4%
10	Среднеотпускной тариф	руб/м ³	37,09	35,06	35,06	35,06	61,78	35,06	35,06	35,06	100,0%
	Рост тарифа	%						100,0	100,0		

Анализ экономической обоснованности расходов по отдельным статьям (группам расходов).

1. Фонд оплаты труда основного производственного персонала.

Расчет численности основного производственного персонала составляет 6 человек с расходами на оплату труда в размере 1 944,90 тыс.руб., в т.ч.

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Транспортирование воды			
Слесарь аварийно-восстановительных работ 5р.	2	29,55	709,20
Слесарь аварийно-восстановительных работ 3р.	3	26,40	950,40
Слесарь аварийно-восстановительных работ 4р.	1	23,78	285,30
Итого	5		1 944,90

В состав себестоимости включены расходы на социальные нужды в размере - 30,32%.

2. Затраты на текущий и капитальный ремонт.

Расчёт указанных затрат проведен на основе планов по эксплуатации, текущему ремонту и обслуживанию оборудования, сетей водопровода, с учетом заявок на необходимые материалы, запчасти, инструменты, ГСМ.

Всего планируется затратить на текущий ремонт и техническое обслуживание водопроводных сетей в 2014 году 81,02 тыс.руб., расчёт указанных затрат проведен на основе планов по эксплуатации, текущему ремонту и обслуживанию оборудования, сетей водопровода, с учетом заявок на необходимые материалы, запчасти. Планируется проводить текущий ремонт задвижек. Затраты приняты на уровне 2013 года.

3. Амортизация основных средств производственного назначения.

Расчёт амортизационных отчислений выполнен на основе данных бухгалтерского учёта. Планируемая сумма амортизационных отчислений в 2014 году составит 4 875,35 тыс.руб.

№ п/п	Наименование ОС	Годовая сумма амортизации (утв.2013 год)	Годовая сумма амортизации (прогноз организации на 2014 год)	Годовая сумма амортизации (расчет Госкомитета на 2014год)
	Внутриплощадочные сети водопровода (1 очередь, 3 пусковой),		4 351,72	
	Внутриплощадочные сети водопровода 1 пусковой	4 481,23	4 481,23	4465,00
	Бетономеситель СБР-430 (СБР-500)	3,49	3,49	3,49
	Газоанализатор АНК АТ7664 М,	6,27	6,25	6,25
	Хоз.питьевой водопровод пункта пропуска	113,30	113,30	113,30
	Внутриплощадочные сети водопровода 2 пуск		2 498,64	
	Газоанализатор «SOLARIS» на 4		13,67	13,67

	газа,			
	Генератор бензиновый	6,68		
	Газоанализатор Титан-Метан			
	Электромуфтовый аппарат HST 300 Junior+ (230В, 2800Вт, считывание штрих-кода, ручной ввод)	13,67	13,67	13,67
	Сети водопровода «Технопарк»		273,64	273,64
	Внутриплощадочные сети водоснабжения II очередь строительства		6 087,12	
	Итого:	4 624,64	17 829,06	4 875,35

Амортизационные отчисления общество направляет на аккумуляцию средств, для дальнейшего развития сети водоснабжения особой экономической зоны.

4. Расчет затрат по покупной воде. ОЭЗ «Алабуга» покупает питьевую воду подготовленную на станции очистки воды, принадлежащей МУП «Елабужский водоканал».

Объем покупной воды -868,10 тыс.куб.м.

Стоимость воды - 25,11 руб./куб.м.(среднегодовая цена)

$868,10 \times 25,11 = 21797,99$ тыс.руб.

5. Цеховые расходы.

Цеховые расходы приняты в сумме 568,25 тыс.руб. распределение по стадиям технологического процесса осуществляется, согласно фонду оплаты труда основного производственного персонала:

№ п/п	Статьи затрат	Прогноз организации	Расчет Госкомитета	Отклонение от прогноза организации
1	Заработная плата цехового персонала	2 086,16	273,60	13,0
2	Отчисления на социальное страхование от заработной платы цехового персонала	632,52	82,96	13,0
3	ГСМ	90,31		
4	Амортизация ОС цехового назначения	719,48		
5	Затраты на ремонт цеховые	24,73		
6	Прочие цеховые расходы	400,88		
7	Коммунальные платежи	205,49	205,49	100,0
8	Охрана труда, в том числе спецжиры, спецодежда, профосмотры, моющие средства	18,74	6,20	33,0
9	Техническое обслуживание зданий и сооружений	80,16		
10	Командировочные	15,85		
11	Охрана окружающей среды	263,23		
12	Охрана	137,69		
Итого		4 675,23	568,25	12,6

6. Прочие расходы.

Исключены, в связи и с непрофильностью. (Затраты АТЦ, РМЦ и КИПиА, аренда автотранспорта, спецодежда и защитные средства, мобильная связь, инвентарь и инструменты).

7. Общеэксплуатационные расходы.

Затраты по общеэксплуатационным расходам организацией распределены сразу на оказываемые виды деятельности пропорционально полученным доходам от реализации.

Общеэксплуатационные расходы приняты в сумме 301,90 тыс.руб. распределение по оказываемым видам услуг и по стадиям технологического процесса осуществляется, согласно фонду оплаты труда основного производственного персонала:

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз организации	Расчет Госкомитета	Отклонение от прогноза организации
1	Заработная плата АУП	68 839,11	45 388,44	65,9
2	Отчисления на социальное страхование	20 872,02	13 761,78	65,9
3	Амортизация ОС общехозяйственного назначения	18 984,33		
4	Охрана вневедомственная	2 883,44	2 883,44	100,0
5	Представительские расходы	2 110,19		
6	Подготовка кадров	5 928,64	260,00	4,4
7	Услуги связи (телефон, интернет, сотовая связь)	510,87	380,00	74,4
8	Канц. товары и почтово-телеграф. расходы	875,33	190,00	21,7
9	Услуги договорные (юридические, консультационные,...)	477,52	477,00	99,9
10	Страхование имущества	1 027,42		
11	Аренда земли	1 659,95		
12	Налоги и платежи, относимые на себестоимость	1 285,20	246,49	
13	Прочие общеэксплуатационные расходы	2 049,39		
14	ГСМ	5 375,26	5 375,26	
15	Запчасти для автотранспорта	2 536,95	2 536,95	
16	Оргтехника	5 784,62		
17	Мебель	992,60		
18	Клининг	2 553,55		
19	Энергоресурсы и коммунальные услуги	4 031,94	4 031,94	
20	Техническое обслуживание зданий и сооружений	5 114,68	5 114,68	
21	Командировочные расходы	4 924,00		
22	Реклама и участие в выставках	10 655,50		
23	ДМС сотрудников	6 082,80		
24	Оценка имущества и прочих	949,50	949,50	

	активов			
Итого		176 504,80	81 595,48	46,08

Расчет распределения косвенных расходов (общексплуатационных расходов) и налогов по видам деятельности:

Водоснабжение х 0,0037%;

Водоотведение х 0,00585%;

Теплоснабжение х 0,00297%;

Прочее х 99,9 %.

Справочно: В 2013 году процент распределения косвенных расходов на услуги водоснабжения составлял 0,0055 %.

Технологические и экономические показатели деятельности

ОАО «Особая экономическая зона промышленно-производственного типа «Алабуга»:

Направление показателей	Наименование показателя	Ед. изм.	2013	2014
Потери	Уровень потерь	%	0	0
	Коэффициент потерь	куб.м/км	0	0
	Удельное водопотребление	куб.м/чел	0	0
Износ	Износ систем коммунальной инфраструктуры, в том числе:	%	13	17
	оборудование водозаборов	%	0	0
	оборудование системы очистки воды	%	0	0
	оборудование системы транспортирования воды	%	13	17
Сети водоснабжения	Удельный вес сетей, нуждающихся в замене	%	0	0
	Протяженность сетей, нуждающихся в замене	км	0,00	0,00
Экономические показатели	Расходы на энергию в структуре себестоимости товара (услуги)	%	0	0
	Расходы на зарплату в структуре себестоимости товара (услуги)	%	3,9	6,4
	Доля амортизации в структуре себестоимости продукта	%	17,2	18,7
	Расходы на ремонт в структуре себестоимости товара (услуги)	%	0,3	0,3
Коэффициенты использования трудовых ресурсов	Эффективность использования персонала (трудоемкость производства)	чел/км	0,09	0,09
	Производительность труда	тыс.куб. м/чел.	152,0	172,0

По итогам рассмотрения обоснованности расчета финансовых потребностей, необходимых для реализации производственной программы на 2014 год, предлагается принять:

Наименование организации	Одноставочный тариф на питьевую воду с 1 января по 30 июня 2014 года	Одноставочный тариф на питьевую воду с 1 июля по 31 декабря 2014 года
ОАО «Особая экономическая зона промышленно-производственного типа «Алабуга»(без учета НДС)	35,06	35,06

Данный тариф согласован руководителем ОАО «Особая экономическая зона промышленно-производственного типа «Алабуга» и руководством Елабужского муниципального района.

В Госкомитет обратилась организация **ОАО «ОЭЗ ППТ «Алабуга»** с заявлением об установлении тарифа **на водоотведение** на 2014 год.

Согласно пункту 17 Правил регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 13.05.2013 № 406 в Госкомитет для установления тарифа на 2014 год ОАО «ОЭЗ ППТ «Алабуга» были представлены следующие документы:

1. заявление об установлении тарифа на питьевую воду, содержащее сведения о регулируемой организации, направившей заявление об установлении тарифов;

основания, по которым заявитель обратился в орган регулирования тарифов для установления тарифов;

метод регулирования тарифов, который регулируемая организация считает необходимым применить при регулировании тарифов на ее товары (работы, услуги);

заявленный уровень тарифа.

2. копии правоустанавливающих документов (копии гражданско-правовых договоров, концессионных соглашений), подтверждающих право собственности, иное законное основание для владения, пользования и распоряжения в отношении объектов недвижимости (зданий, строений, сооружений, земельных участков), используемых для осуществления регулируемой деятельности;

3. копии решений об утверждении учетной политики с приложениями (включая утвержденный план счетов, содержащий перечень счетов и субсчетов синтетического и аналитического бухгалтерского учета);

4. копия документа о назначении (выборе) лица, имеющего право действовать от имени организации без доверенности;

5. копии бухгалтерской и статистической отчетности за предшествующий период регулирования и на последнюю отчетную дату;

6. копия утвержденной в установленном порядке производственной программы либо проект производственной программы с содержащимся в нем расчетом финансовых потребностей на реализацию производственной программы с обоснованием этих потребностей и с расшифровкой затрат, включенных в нее, по видам деятельности;

6. расчет расходов на осуществление регулируемых видов деятельности и необходимой валовой выручки от регулируемой деятельности с приложением экономического обоснования исходных данных (с указанием применяемых

индексов, норм и нормативов расчета, а также метода регулирования тарифов) и предлагаемых значений долгосрочных параметров регулирования, рассчитанных в соответствии с методическими указаниями;

7. расчет размера тарифов;

8. расчет объема оказываемых услуг отдельно по регулируемым видам деятельности, предусмотренным Федеральным законом «О водоснабжении и водоотведении», с обоснованием объемов собственного потребления воды и потерь при транспортировке воды по водопроводным (канализационным) сетям;

9. копия утвержденной в установленном порядке инвестиционной программы;

10. расчет определяемых в соответствии с Основами ценообразования дополнительно полученных доходов, и (или) недополученных доходов, и (или) экономически обоснованных расходов, не учтенных при установлении тарифов для регулируемой организации в предыдущем периоде регулирования (при наличии);

11. копии документов, подтверждающих проведение заявителем закупки товаров (работ, услуг) в установленном законодательством Российской Федерации порядке (положение о закупках, извещение о проведении закупок, документация о закупке, протоколы проведения закупок, составляемые в ходе проведения закупок);

12. копии договоров о реализации товаров (работ, услуг), являющихся результатом осуществления регулируемой деятельности (в том числе договоры водоснабжения, водоотведения, договоры о подключении (технологическом присоединении), или реестр таких договоров - в случае если такие договоры утверждаются по единой форме, в том числе в соответствии с типовыми договорами, утверждаемыми Правительством Российской Федерации. В указанном реестре должны быть отражены сведения о лице, с которым заключен договор, предмете договора, дате заключения договора, сроке действия договора, объеме товаров (работ, услуг), реализуемых по договору;

13. материалы, обосновывающие возникновение экономии средств, достигнутой регулируемой организацией в результате снижения расходов предыдущего долгосрочного периода регулирования и подтверждающие отсутствие снижения надежности и качества водоснабжения (водоотведения) и нарушения требований, установленных в инвестиционной и (или) производственной программах (при их наличии);

14. копии договоров (с приложениями) о поставке материалов, сырья, топлива и других энергоресурсов, выполнении работ сторонними организациями, в том числе ремонтных работ подрядными организациями, об аренде имущества (оборудования, земельных участков) на очередной период регулирования.

Назначение уполномоченного по делу и открытие тарифного дела для ОАО «ОЭЗ ППТ «Алабуга» выполнено в соответствии с приказом Госкомитета от 08.11.2013 № 326.

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 и с учетом предложения регулируемой организации.

Для оценки экономической обоснованности затрат организации ОАО «ОЭЗ ППТ «Алабуга» на 2014 год использовался метод экономически обоснованных расходов.

Тариф на водоотведение устанавливается на основании необходимой валовой выручки, определенной для соответствующего регулируемого вида деятельности, и расчетного объема отпуска воды.

ОАО «ОЭЗ ППТ «Алабуга» оказывает услуги водоотведения резидентам особой экономической зоны.

Тариф на водоотведение на 2013 год установлен постановлением Госкомитета от 30.11.2012 № 10-34/жкх с календарной разбивкой:

Предприятие работает по общей системе налогообложения.

Район/организация	с 1 января 2013 года до 30 июня 2013 года	с 1 июля 2013 года до 31 декабря 2013 года
ОАО «ОЭЗ ППТ «Алабуга», руб/куб.м. (Без учета НДС)	50,06	50,06

№ п/п	Наименование показателя	Ед.изм.	Утверждено на 2013	Прогноз организации на 2014	По итогам экспертизы Госкомитета	Отклонение от прогноза организации
1	Принято сточных вод	тыс. куб.м.	403,80	532,00	532,00	100,0
2	Величина тарифа (среднегодовая)	руб./куб.м.	50,06	135,38	50,06	36,9
3	Товарная продукция	тыс.руб.	20 214,72	72 022,84	26 633,16	36,9

Описание схемы на водоотведение ОАО «ОЭЗ ППТ «Алабуга»

Транспортирование канализационных стоков от потребителей происходит по канализационным сетям протяженностью 69,65 км., далее стоки через канализационную насосную станцию КНС 2 А передаются на районные очистные сооружения, принадлежащие МУП «Елабужский Водоканал».

Анализ обоснованности расчета объема отпуска товаров, услуг

Показатели	Ед. изм.	2013 год	2014 год	Отклонение, %
1. Транспортировано сточных вод по категориям потребителей всего; в том числе:	тыс. куб. м	403,80	532,00	131,7
1.1 хозяйственные нужды предприятия		6,00	5,10	85,00
1.2 по группе потребителей «финансируемых из бюджета всех уровней»	тыс. куб. м	0	0	
1.3 По группе потребителей «Население»	тыс. куб. м	0	0	
	%			

1.4 По группе потребителей «Прочие»	тыс. куб. м	397,80	526,90	132,2
2. Передано на очистку	тыс. куб. м			
ОАО «ПО ЕлАЗ»	тыс. куб. м	3,20	3,34	104,3
МУП «Елабужский водоканал»	тыс. куб. м	400,60	528,66	132,0

Планируемый объем и качество оказываемых услуг ОАО «ОЭЗ ППТ «Алабуга» рассчитаны в соответствии с технологическими регламентами, экологическими нормативами и имеющимися производственными возможностями предприятия. Снижение объема принятых стоков вызвано изменением схемы очистки сточных вод и уменьшением расхода на хозяйственные нужды. Госкомитет принял объем принятых стоков на хозяйственные нужды предприятия на основании факта 9 месяцев 2013 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

Анализ проведен в соответствии с разделом VI Основ ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения.

При расчете тарифов на товары и услуги организаций, оказывающих услуги водоснабжения и водоотведения, применены индексы-дефляторы, определенные сценарными условиями функционирования экономики Российской Федерации и основными параметрами прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на 2014 год и плановый период 2015-2016 гг. (далее - Прогноз социально-экономического развития РФ на 2014 г.):

рост цен на электроэнергию на 2014 год – 7,2%;

рост заработной платы на 2014 год – 4,8%;

рост прочих расходов на 2014 год – 4,8%.

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

Кроме того, в расчете тарифов на товары и услуги организаций, оказывающих услуги водоснабжения и водоотведения, учтены дополнительные факторы, влияющие на изменение тарифов:

годовой объем реализации указанных услуг;

дополнительные расходы по статье амортизация в связи с вводом нового оборудования;

инвестиционные программы организаций, оказывающих услуги водоснабжения и водоотведения.

Тарифы на товары и услуги организаций, оказывающих услуги водоснабжения и водоотведения, устанавливаются с учетом календарной разбивки:

с 01.01.2014 г. рост тарифов на услуги водоснабжения, водоотведения и очистки сточных вод, утилизации (захоронения) твердых бытовых отходов отсутствует;

с 01.07.2014 г. рост в пределах установленных предельных индексов изменения тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения.

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	Факт за 2012 г.	Утвержденный период			План организации на регулируемый период	Расчет Госкомитета			
				с 1 января по 30 июня	с 1 июля по 31 декабря	В среднем за 2013 год		с 1 января по 30 июня	с 1 июля по 31 декабря	2014 год	% отклонения от предыдущего года
1	Является ли организация плательщиком НДС	да/нет	да			да	да	да	да	да	
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ	х						х	х		
2	Пропущено сточных вод всего, в том числе:	тыс. м ³	253,13	201,90	201,90	403,80	532,00	266,00	266,00	532,00	132%
	Хозяйственные нужды предприятия	тыс м3	3,77	3,00	3,00	6,00	5,10	2,55	2,55	5,10	
2.1.2	Объем реализации товаров и услуг потребителям, в том числе:	тыс. м ³	249,36	198,90	198,90	397,80	526,90	263,45	263,45	526,90	132%
2.1.3	Население	тыс. м ³	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.1.4	Бюджетные организации	тыс. м3	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.1.5	Прочие потребители	тыс. м3	249,36	198,90	198,90	397,80	526,90	263,45	263,45	526,90	132%
3	Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по водоотведению	тыс.м3/час	0,03			0,05	0,06	0,01	0,01	0,06	100%
	II. ПОЛНАЯ СЕБЕСТОИМОСТЬ ОТВОДА СТОЧНОЙ ЖИДКОСТИ	тыс.руб.	55 657,51	10 107,37	10 107,37	20 214,72	72 022,84	13 316,58	13 316,58	26 633,16	132%
4	Прием и транспортирование (перекачка) стоков (РПС) - всего	тыс.руб.	51 512,36	6 562,06	6 562,06	13 124,10	62 150,90	8 467,80	8 467,80	16 932,25	129%
4.1.	Прямые расходы	тыс.руб.	46 687,61	6 241,80	6 241,80	12 483,58	61 117,80	8 229,08	8 229,08	16 454,81	132%
4.1.1	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс.руб.	855,71	512,10	512,10	1 024,20	1 489,40	720,02	720,02	1 440,04	141%
4.1.2	Расходы на оплату труда	тыс руб	2 030,17	648,30	648,30	1 296,60	5 055,32	2 083,62	2 083,62	4 167,24	321%

	основного производственного персонала										
4.1.3	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс руб	604,92	221,98	221,98	443,96	1 532,77	631,75	631,75	1 263,51	285%
4.1.5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс руб	34 996,94	4 459,24	4 459,24	8 918,47	40 651,75	4 383,11	4 383,11	8 766,23	98%
4.1.6	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения,	тыс руб	0,00	38,60	38,60	77,20	933,17	40,45	40,45	80,90	105%
4.1.7	Услуги по транспортированию стоков, оказываемые сторонними организациями	тыс руб	181,71	89,38	89,38	178,75	259,20	88,66	88,66	177,32	99%
4.1.8	Цеховые расходы	тыс руб	5 666,87	272,20	272,20	544,40	7 440,77	279,79	279,79	559,58	103%
4.1.9	Прочие прямые расходы	тыс руб	2 351,28	0,00	0,00	0,00	3 755,42	0,00	0,00	0,00	#ДЕЛ/0!
4.2	Косвенные (общезаказные расходы)	тыс руб	4 824,76	320,26	320,26	640,52	1 033,11	238,72	238,72	477,44	75%
5	Очистка стоков и утилизация сточной жидкости (РОС) - всего	тыс руб	4 145,15	3 545,31	3 545,31	7 090,62	9 871,93	4 850,46	4 850,46	9 700,91	137%
5.1	Прямые расходы	тыс руб	4 145,15	3 545,31	3 545,31	7 090,62	9 871,93	4 850,46	4 850,46	9 700,91	137%
5.1.1	Услуги по очистке стоков и утилизации сточной жидкости, оказываемые сторонними организациями	тыс руб	4 145,15	3 545,31	3 545,31	7 090,62	9 871,93	4 850,46	4 850,46	9 700,91	137%
6	Утилизация осадка и его захоронение (РУО) - всего	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
7	Расходы на весь технологический процесс - всего	тыс.руб.	55 657,51	10 107,37	10 107,37	20 214,72	72 022,84	13 316,58	13 316,58	26 633,16	132%
7.1	Прямые расходы	тыс.руб.	50 832,76	9 787,11	9 787,11	19 574,20	70 989,73	13 077,86	13 077,86	26 155,72	134%

7.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс.руб.	855,71	512,10	512,10	1 024,20	1 489,40	720,02	720,02	1 440,04	141%
7.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	2 030,17	648,30	648,30	1 296,60	5 055,32	2 083,62	2 083,62	4 167,24	82%
7.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	604,92	221,98	221,98	443,96	1 532,77	631,75	631,75	1 263,51	285%
7.1.5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс руб	34 996,94	4 459,24	4 459,24	8 918,47	40 651,75	4 383,11	4 383,11	8 766,23	98%
7.1.6	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения	тыс руб	0,00	38,60	38,60	77,20	933,17	40,45	40,45	80,90	105%
7.1.7	Услуги, оказываемые сторонними организациями, стоимость которых регулируется	тыс руб	4 326,86	3 634,69	3 634,69	7 269,37	10 131,14	4 939,12	4 939,12	9 878,23	136%
7.1.8	Цеховые расходы	тыс руб	5 666,87	272,20	272,20	544,40	7 440,77	279,79	279,79	559,58	103%
7.1.9	Прочие прямые расходы	тыс руб	2 351,28	0,00	0,00	0,00	3 755,42	0,00	0,00	0,00	
7.2	Косвенные (общезаготовительные расходы)	тыс руб	4 824,76	320,26	320,26	640,52	1 033,11	238,72	238,72	477,44	75%
8	Валовая прибыль	тыс руб	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Товарная продукция	тыс.руб.	14 347,11	10 107,37	10 107,37	20 214,72	72 022,84	13 316,58	13 316,58	26 633,16	132%
10	Одноставочный тариф на водоотведение	руб./куб. м	56,68	50,06	50,06	50,06	135,38	50,06	50,06	50,06	100%
	Рост тарифов к предыдущему периоду	%						100,0	100,0		

Анализ экономической обоснованности расходов по отдельным статьям (группам расходов).

1. Затраты на покупную электрическую энергию.

Необходимое количество электроэнергии на 2014 год в размере 508,88 тыс. кВт. на сумму 1 440,040 тыс. руб. рассчитано на основе показателей установленной мощности оборудования на трех перекачивающих станциях, анализа фактического потребления электроэнергии за 2012 и 2013 годы, а также с учетом роста объема перекачки стоков.

2. Фонд оплаты труда основного производственного персонала.

Расчет численности основного производственного персонала составляет 11 человек с расходами на оплату труда в размере 4 167,24 тыс.руб., в т.ч.

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Прием и транспортирование стоков			
Мастер участка (водопроводный и канализационный)	2,0	53,39	1 281,36
Слесарь аварийно-восстановительных работ 5р.	1,00	27,58	661,92
Слесарь аварийно-восстановительных работ 4р.	3,00	29,55	354,60
Слесарь аварийно-восстановительных работ 3р.	1,00	26,40	950,40
Слесарь-ремонтник 5р.	2,00	23,78	285,36
Машинист насосных установок 4р.	2,00	26,40	633,60
Итого:	11		4 167,24

В состав себестоимости включены расходы на социальные нужды в размере – 30,32%.

3. Амортизация основных средств.

Наименование ОС	Годовая сумма амортизации (утв.2013 год)	Годовая сумма амортизации (прогноз организации на 2014 год)	Годовая сумма амортизации (расчет Госкомитета на 2014год)
Подъездная дорога к КНС 2 А		12,23	
Канализационная насосная станция КНС 2 А	1 416,66	1 425,55	1 425,55
Кран мостовой однобалочный опорный		17,16	
Напорная канализация от КНС 2 А до камеры гашения	2 269,35	2 269,35	2083,00
Хоз. бытовая канализация от КК 70 до КНС 2 А	25,22	25,22	25,22
Внутриплощадочная канализационно-насосная станция КНС-2		3 255,88	
Бетоносмеситель СБР-430 (СБР-500)		3,49	
Внутриплощадочные сети	970,77	970,77	970,77

канализации 2 пуск			
Подъездная автомобильная дорога к КНС-2		27,12	
Внешние сети бытовая канализация (пункта пропуска.)		128,07	
Внутриплощадочные сети канализации (1 очередь, 3 пусковой)	2 111,87	2 111,87	2 111,87
Внутриплощадочные сети канализации 1 пусковой	2 149,81	2 149,81	2 149,81
Напорная канализация до очистных сооружений		22 950,23	
Кран мостовой электрический однобалочный подвесной, общепромышленное исполнение 3К-20С+40Сг/п2		18,35	
Подстанция комплектная трансформаторная блочная 2 БКТП - 630кВа		159,07	
Строительство внутриплощадочных сетей канализации		5 081,57	
Мобильный легкий козловой кран; грузоподъемностью 2 т. (ЦВиК)		10,00	
Сварочный генератор (ЦВиК)		28,00	
Газоанализатор " АНК-АТ-7664 (ЦВиК)		8,00	
Итого:	8 918,47	40 651,75	8766,23

Планируемая сумма амортизационных отчислений в 2014 году составит 8 766,23 тыс.руб. Направления использования амортизационных отчислений:

Установка частотных преобразователей для включения насосных агрегатов на КНС-2.

4. Затраты на текущий ремонт.

Затраты на текущий ремонт задвижек и насосов проиндексированы на 1,048% и составят 80,90 тыс.руб.

5. Услуги по очистке стоков и утилизации сточной жидкости, оказываемые сторонними организациями.

ОЭЗ «Алабуга» сдает сточные воды на районные очистные сооружения, принадлежащие МУП «Елабужский водоканал» и бытовые стоки от административного здания ОАО « ПО ЕлАЗ».

Объем стоков, транспортируемый МУП «Елабужский водоканал» - 528,66 т.м.куб.

стоимость услуги - 18,35 руб.куб.м.

$528,66 \times 18,35 = 9\,700,91$ тыс.руб.

объем стоков, транспортируемый ОАО « ПО ЕлАЗ» - 3,340 т.м.куб.

стоимость услуги - 53,09 руб.куб.м.

$3,34 \times 53,09 = 177,32$ тыс.руб.

Общая сумма затрат на очистку стоков составит: 9 878,23 тыс.руб.

6. Цеховые расходы.

Цеховые расходы приняты в сумме 559,58 тыс.руб. распределение по стадиям технологического процесса осуществляется, согласно фонду оплаты труда основного производственного персонала:

№ п/п	Статьи затрат	Прогноз организации	Расчет Госкомитета	Отклонение от прогноза организации
1.	Заработная плата цехового персонала (4 чел. аварийно-диспетчерская служба.)	3266,24	250,56	7,6
2.	Отчисления на социальное страхование	990,32	75,97	7,6
3.	ГСМ	149,17		
4.	Амортизация ОС цехового назначения	1126,47		
6.	Коммунальные платежи	321,74	213,00	66,3
7.	Охрана труда, в том числе спецжиры, спецодежда, профосмотры, моющие средства	20,05	20,05	100,0
8.	Командировочные	24,81		
9	Охрана окружающей среды	412,14		
10	Охрана	215,57		
Итого		7440,77	559,58	7,5

7. Прочие расходы.

Исключены, в связи и с непрофильностью. (Затраты АТЦ, РМЦ и КИПиА, аренда автотранспорта, спецодежда и защитные средства, мобильная связь, услуги/работы по экспл. систем водоснабжения и канализации зданий).

8. Общеэксплуатационные расходы.

Затраты по общеэксплуатационным расходам организацией распределены сразу на оказываемые виды деятельности пропорционально полученным доходам от реализации.

Общеэксплуатационные расходы приняты в сумме 477,44 тыс.руб. распределение по оказываемым видам услуг и по стадиям технологического процесса осуществляется, согласно фонду оплаты труда основного производственного персонала:

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз организации	Расчет Госкомитета	Отклонение от прогноза организации
1	Заработная плата АУП	68 839,11	45 388,44	65,9
2	Отчисления на социальное страхование	20 872,02	13 761,78	65,9
3	Амортизация ОС общехозяйственного назначения	18 984,33		
4	Охрана вневедомственная	2 883,44	2 883,44	100,0
5	Представительские расходы	2 110,19		
6	Подготовка кадров	5 928,64	260,00	4,4
7	Услуги связи (телефон, интернет, сотовая связь)	510,87	380,00	74,4

8	Канц. товары и почтово-телеграф. расходы	875,33	190,00	21,7
9	Услуги договорные (юридические, консультационные,...)	477,52	477,00	99,9
10	Страхование имущества	1 027,42		
11	Аренда земли	1 659,95		
12	Налоги и платежи, относимые на себестоимость	1 285,20	246,49	19,1
13	Прочие общеэксплуатационные расходы	2 049,39		
14	ГСМ	5 375,26	5 375,26	100,0
15	Запчасти для автотранспорта	2 536,95	2 536,95	100,0
16	Оргтехника	5 784,62		
17	Мебель	992,60		
18	Клининг	2 553,55		
19	Энергоресурсы и коммунальные услуги	4 031,94	4 031,94	100,0
20	Техническое обслуживание зданий и сооружений	5 114,68	5 114,68	100,0
21	Командировочные расходы	4 924,00		
22	Реклама и участие в выставках	10 655,50		
23	ДМС сотрудников	6 082,80		
24	Оценка имущества и прочих активов	949,50	949,50	100,0
Итого		176 504,80	81 595,48	46,08

Расчет распределения косвенных расходов (общеэксплуатационных расходов) и налогов по видам деятельности:

Водоснабжение х 0,0037%;

Водоотведение х 0,00585%;

Теплоснабжение х 0,00297%;

Прочее х 99,9 %.

Технологические и экономические показатели деятельности ОАО «ОЭЗ ППТ «Алабуга».

Направление показателей	Наименование показателя	Ед. изм.	2013	2014
Износ	-оборудование транспортировки стоков	%	13	17
Сети водоотведения	Удельный вес сетей, нуждающихся в замене	%	0	0
	Протяженность сетей, нуждающихся в замене	км	0,00	0,00
Экономические показатели	Расходы на энергию в структуре себестоимости товара (услуги)	%	5,0	5,5
	Расходы на зарплату в	%	6,4	15,6

	структуре себестоимости товара (услуги)			
	Доля амортизации в структуре себестоимости продукта	%	44,1	40,0
	Расходы на ремонт в структуре себестоимости товара (услуги)	%	0,4	0,5
Коэффициенты использования трудовых ресурсов	Эффективность использования персонала (трудоемкость производства)	чел/км	7,6	7,73
	Производительность труда	тыс.куб. м/чел.	44,77	59,11

По итогам рассмотрения обоснованности расчета финансовых потребностей, необходимых для реализации производственной программы на 2014 год, предлагается принять:

Наименование организации	Одноставочный тариф на водоотведение с 1 января по 30 июня 2014 года, руб./куб.м.	Одноставочный тариф на водоотведение с 1 июля по 31 декабря 2014 года, руб./куб.м.
ОАО «ОЭЗ ППТ «Алабуга» (без учета НДС)	50,06	50,06

Данный тариф согласован руководителем ОАО «ОЭЗ ППТ «Алабуга» и руководством Елабужского муниципального района.

В Госкомитет для установления тарифа на питьевую воду и водоотведение на 2014 год **ОАО «Шеморданское МПП ЖКХ Сабинского района»** были представлены следующие документы:

1. заявление об установлении тарифа на питьевую воду, содержащее сведения о регулируемой организации, направившей заявление об установлении тарифов;
основания, по которым заявитель обратился в орган регулирования тарифов для установления тарифов;
метод регулирования тарифов, который регулируемая организация считает необходимым применить при регулировании тарифов на ее товары (работы, услуги);
заявленный уровень тарифа.
2. копии правоустанавливающих документов;
3. копии решений об утверждении учетной политики с приложениями (включая утвержденный план счетов, содержащий перечень счетов и субсчетов синтетического и аналитического бухгалтерского учета);
4. копии бухгалтерской и статистической отчетности за предшествующий период регулирования и на последнюю отчетную дату;
5. копия утвержденной в установленном порядке производственной программы либо проект производственной программы с содержащимся в нем

расчетом финансовых потребностей на реализацию производственной программы с обоснованием этих потребностей и с расшифровкой затрат, включенных в нее, по видам деятельности;

6. расчет расходов на осуществление регулируемых видов деятельности и необходимой валовой выручки от регулируемой деятельности с приложением экономического обоснования исходных данных (с указанием применяемых индексов, норм и нормативов расчета, а также метода регулирования тарифов) и предлагаемых значений долгосрочных параметров регулирования, рассчитанных в соответствии с методическими указаниями;

7. расчет размера тарифов;

8. расчет объема оказываемой услуги отдельно по регулируемому виду деятельности, предусмотренным Федеральным законодательством;

9. копии документов, подтверждающих проведение заявителем закупки товаров (работ, услуг) в установленном законодательством Российской Федерации порядке (положение о закупках, извещение о проведении закупок, документация о закупке, протоколы проведения закупок, составляемые в ходе проведения закупок);

10. копии договоров о реализации товаров (работ, услуг), являющихся результатом осуществления регулируемой деятельности.

14. копии договоров (с приложениями) о поставке материалов, сырья, топлива и других энергоресурсов, выполнении работ сторонними организациями, в том числе ремонтных работ подрядными организациями, об аренде имущества (оборудования, земельных участков) на очередной период регулирования.

Назначение уполномоченного по делу и открытие тарифного дела для ОАО «Шеморданское МПП ЖКХ Сабинского района» выполнено в соответствии с приказом Госкомитета от 12.09.2013 г. № 261.

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 и с учетом предложения регулируемой организации.

Для оценки экономической обоснованности затрат организации ОАО «Шеморданское МПП ЖКХ Сабинского района» на 2014 год использовался метод экономически обоснованных расходов.

Тариф на питьевую воду устанавливается на основании необходимой валовой выручки, определенной для соответствующего регулируемого вида деятельности, и расчетного объема отпуска воды.

Потребителями питьевой воды ОАО «Шеморданское МПП ЖКХ Сабинского района» являются объекты жилищно-социальной сферы Шеморданского, Евлаштауского, Изминского, Иштуганского, Корсабашского, Мешанского, Мичанского, Тимершикского, Шикшинского сельских поселений.

Тариф на холодную воду питьевого качества установлен постановлением Госкомитета от 30.11.2012 № 10-34/жкх:

Наименование организации	Однотарифный тариф на питьевую воду с 1 января по 30 июня 2013г	Однотарифный тариф на питьевую воду с 1 июля по 31 декабря 2013 г
ОАО «Шеморданское МПП ЖКХ» Сабинского района» (организация применяет упрощенную систему налогообложения)	21,63	22,92

№ п/п	Наименование показателя	Ед.изм.	Факт 2012г	Утверждено на 2013г.	Прогноз ОКК на 2014г	По итогам экспертизы Госкомитета 2014г	Отклонение от прогноза ОКК
1	Полезный отпуск воды	тыс. куб.м.	356,43	416,9	416,9	416,9	0,0
2	Величина тарифа	руб./ куб.м.	20,77	22,28	25,71	23,39	-2,52
3	Товарная продукция	тыс.руб.	7404,34	9286,69	10718,83	9752,13	-966,7

Транспортировка воды до потребителей осуществляется по водопроводным сетям протяженностью 189,8км. Протяженность сетей, нуждающихся в замене 1,5 км.

Насосное оборудование и водопроводные сети находятся на обслуживании организации.

Анализ обоснованности расчета объема отпуска товаров, услуг:

Показатели	Ед. изм.	2012 год	2013 год	2014 год	Отклонение, %
1. Поднято воды	тыс.куб.м	445,62	518,5	518,5	100,0
Расход воды на хозяйственные нужды	тыс.куб.м	0,0	0,0	0,0	
2. Подано воды в сеть с учетом отпуска воды другим водопроводам	тыс.куб.м	445,62	518,5	518,5	100,0
2.1. Потери воды	тыс.куб.м	89,2	100,2	100,2	100,0
	%	20,0	19,3	19,3	
2.2. Расход воды на технологические нужды	тыс.куб.м	0,0	1,44	1,44	100,0
2.3. Полезный отпуск воды (с учетом отпуска воды другим водопроводам), всего, в том числе:	тыс.куб.м	356,4	416,9	416,9	100,0
2.3.1. Отпуск воды другим водопроводам	тыс.куб.м	0,0	0,0	0,0	
2.3.2. Отпуск воды по категориям потребителей всего, в том числе:	тыс.куб.м	356,4	416,9	416,9	100,0
2.3.3.1. По группе потребителей «финансируемых из бюджета всех уровней»	тыс куб.м	31,661	32,0	32,0	100,0

2.3.3.2. По группе потребителей «Население»	тыс.куб.м	296,1	334,9	334,9	100,0
	%	83,0	80,3	80,3	
2.3.3.3. По группе потребителей «Прочие»	тыс.куб.м	28,647	50,0	50,0	10,0

Планируемый объем и качество оказываемых услуг ОАО «Шеморданское МПП ЖКХ Сабинского района» рассчитаны в соответствии с технологическими регламентами, экологическими нормативами и имеющимися производственными возможностями предприятия.

Объем отпуска воды на 2014год составил 518,5 тыс.куб.м. на уровне утвержденных объемов к 2013 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

№ п/п	Показатели	Единица измерения	Базовый период	утвержденный период			План ОКК на регулируемый период 2014 год	Расчет Госкомитета 2014г.	Расчет Госкомитета с учетом календарной разбивки			
				с 1 января по 30 июня	с 1 сентября по 31 декабря	2013 год			с 1 января по 30 июня	с 1 июля по 31 декабря	2014 год	Рост, %
1	Является ли организация плательщиком НДС	да/нет	нет	нет	нет	нет	нет	нет	нет	нет	нет	
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ	х				х						
2	Реализовано воды, в том числе:	тыс. м3	356,43	208,45	208,45	416,90	416,90	416,90	208,45	208,45	416,90	100,00
2.1	расход воды на собственные нужды предприятия	тыс. м3							0	0	0	
2.2	отпущено воды другим водопроводам	тыс. м3		0,00	0,00							
2.3	объем воды, реализованной потребителям, в том числе:	тыс. м3	356,43	208,45	208,45	416,90	416,90	416,90	208,45	208,45	416,90	100,00
2.3.1	население	тыс. м3	296,12	167,45	167,45	334,90	334,90	334,90	167,45	167,45	334,9	100,00
2.3.2	бюджетные организации	тыс. м3	31,66	16,00	16,00	32,00	32,00	32,00	16	16	32	100,00
2.3.3	прочие потребители	тыс. м3	28,65	25,00	25,00	50,00	50,00	50,00	25	25	50	100,00
4	Подъем воды (РПВ) - всего:	тыс.руб.	6167,24	2795,64	2795,64	5591,28	6288,67	5525,49	2708,11	2817,38	5525,49	98,82
4.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	5422,04	2692,76	2692,76	5385,52	5536,68	5158,69	2524,71	2633,98	5158,69	95,79
4.1.1	затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс.руб.	2032,04	1 139,57	1 139,57	2279,14	2402,61	1940,17	936,38	1003,79	1940,17	85,13
4.1.2	расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	1111,60	675,66	675,66	1351,32	1239,12	1371,25	669,56	701,69	1371,25	101,47
4.1.3	отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	328,00	204,05	204,05	408,10	354,00	414,12	202,21	211,91	414,12	101,48
4.1.4	амортизация основных средств производственного назначения	тыс.руб.	443,00	164,00	164,00	328,00	443,00	328,00	164,00	164,00	328,00	100,00
4.1.6	текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе	тыс.руб.	1193,00	364,35	364,35	728,70	760,00	760,00	380,00	380,00	760,00	104,30
4.1.9	цеховые расходы	тыс.руб.	181,80	58,43	58,43	116,86	200,55	200,55	100,28	100,28	200,55	171,62
4.1.10	прочие прямые расходы	тыс.руб.	132,60	86,70	86,70	173,40	137,40	144,60	72,30	72,30	144,60	83,39

4.2	Косвенные (общексплуатационные расходы)	тыс.руб.	745,20	102,88	102,88	205,76	751,99	366,80	183,40	183,40	366,80	178,27
6	Транспортирование воды (РТВ) - всего:	тыс.руб.	2721,77	1694,39	1961,73	3656,11	4356,06	4152,54	2032,51	2120,03	4152,54	113,58
6.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	2224,97	1625,80	1893,14	3518,93	3854,73	3908,01	1910,24	1997,77	3908,01	111,06
6.1.1	затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс.руб.	606,96	832,64	832,64	1665,27	1743,39	1407,83	679,45	728,38	1407,83	
6.1.2	расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	780,41	354,17	354,17	708,34	869,04	1153,67	563,32	590,35	1153,67	162,87
6.1.3	отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	230,00	106,96	106,96	213,92	249,00	348,41	170,12	178,29	348,41	162,87
6.1.6	текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе	тыс.руб.	398,00	234,38	502,62	737,00	768,00	768,00	384,00	384,00	768,00	104,21
6.1.8	цеховые расходы	тыс.руб.	121,20	38,95	38,95	77,90	133,70	133,70	65,15	68,55	133,70	171,63
6.1.9	прочие прямые расходы	тыс.руб.	88,40	58,70	57,80	116,50	91,60	96,40	48,20	48,20	96,40	82,75
6.2	Косвенные (общексплуатационные расходы)	тыс.руб.	496,80	68,59	68,59	137,18	501,33	244,53	122,27	122,27	244,53	178,25
7	Расходы на весь технологический процесс - всего:	тыс.руб.	8889,01	4490,03	4757,37	9247,39	10644,73	9678,03	4740,62	4937,41	9678,03	104,66
7.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	7647,01	4318,56	4585,90	8904,45	9391,41	9066,70	4434,96	4631,74	9066,70	101,82
7.1.1	материалы (химические реагенты)	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
7.1.2	затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс.руб.	2639,00	1972,21	1972,21	3944,41	4146,00	3348,00	1615,83	1732,17	3348,00	84,88
7.1.3	расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	1892,01	1029,83	1029,83	2059,66	2108,16	2524,92	1232,87	1292,05	2524,92	122,59

7.1.4	отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	558,00	311,01	311,01	622,02	603,00	762,53	372,33	390,20	762,53	122,59
7.1.5	амортизация основных средств производственного назначения	тыс.руб.	443,00	164,00	164,00	328,00	443,00	328,00	164,00	164,00	328,00	100,00
7.1.6	аренда основного оборудования	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
7.1.7	текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения	тыс.руб.	1591,00	598,73	866,97	1465,70	1528,00	1528,00	764,00	764,00	1528,00	104,25
7.1.10	цеховые расходы	тыс.руб.	303,00	97,38	97,38	194,76	334,25	334,25	165,43	168,83	334,25	171,62
7.1.11	прочие прямые расходы	тыс.руб.	221,00	145,40	144,50	289,90	229,00	241,00	120,50	120,50	241,00	83,13
7.2	Косвенные (общеексплуатационные расходы)	тыс.руб.	1242,00	171,47	171,47	342,94	1253,32	611,33	305,67	305,67	611,33	178,26
8	Валовая прибыль:	тыс.руб.	0,00	19,65	19,65	39,30	74,10	74,10	37,05	37,05	74,10	148,20
8.5	Налоги, сборы, платежи, относимые на финансовый результат:	тыс.руб.	0,00	19,65	19,65	39,30	74,10	74,10	37,05	37,05	74,10	148,20
8.5.1	налог на прибыль при ОСН	тыс.руб.						0,00	0	0,00	0,00	0
8.5.2	единый налог при УСН	тыс.руб.		19,65	19,65	39,30	74,10	74,10	37,05	37,05	74,1	148,2
8.5.3	прочие налоги и платежи	тыс.руб.										0
9	Убыток	тыс.руб.	1484,67									0
10	Внереализационные расходы	тыс.руб.										0
11	Товарная продукция	тыс.руб.	7404,34	4509,68	4777,02	9286,69	10718,83	9752,13	4777,67	4974,46	9752,13	105,01
11.1	Инвестиционная надбавка	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.2	Товарная продукция с учетом инвестиционной надбавки	тыс.руб.	7404,34	4509,68	4777,02	9286,69	10718,83	9752,13	4777,67	4974,46	9752,13	105,01
14	Среднеотпускной тариф без учета инвестиционной надбавки	руб/м3	20,77	21,63	22,92	22,28	25,71	23,39	22,92	23,86	23,39	105,01
	Рост тарифов в отношении к 2013 году								100,0	104,1	105,0	

Анализ экономической обоснованности расходов по отдельным статьям (группам расходов).

1. Затраты на покупную электрическую энергию.

Организацией затраты на покупку электрической энергии заявлены в сумме 4146,0 тыс.руб. при объеме покупной электрической энергии 600 тыс.кВт.

Госкомитетом проанализированы затраты на электрическую энергию исходя из показателей установленной мощности оборудования на станциях в базовом периоде 2012 года и фактической стоимости электрической энергии в 2013 году (согласно ведомостям электропотребления и проведенной проверке).

Таким образом, сумма затрат на покупную электрическую энергию принята Госкомитетом в размере 3348,0 тыс.руб. при объеме покупной электрической энергии 600 тыс.кВт.

2. Фонд оплаты труда основного производственного персонала.

Организацией затраты на оплату труда основного производственного персонала заявлены в размере 2108,16тыс руб.

Госкомитетом принят рост заработной платы на 2014 год – 4,8%;

Госкомитетом произведен расчет затрат на оплату труда в соответствии с Отраслевым тарифным соглашением между Министерством строительства, архитектуры и ЖКХ РТ и Республиканским комитетом профсоюза рабочих местной промышленности и коммунально-бытовых предприятий, зарегистрированным Минтруда и занятости РТ. Минимальная месячная ставка 1 разряда основных производственных рабочих доведена до уровня 7056,0 рублей. Тарифные сетки по оплате труда (коэффициенты) применены исходя из особенности работ на основании Единой тарифной сетки.

Таким образом, расчет численности основного производственного персонала составляет 23 человека с расходами на оплату труда в размере 2524,92 тыс.руб., в т.ч.:

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Подъем воды	13		1371,25
слесарь-ремонтник	1	11,87	142,49
аппаратчик	2	10,61	254,54
электрогазосварщик	1	12,3	147,64
машинист насосной установки	2	9,33	223,85
оператор	1	7,89	94,7
обходчик	6	7,06	508,03
Транспортировка воды	7		1153,67
аппаратчик	2	10,62	254,79
электрогазосварщик	1	12,3	147,64
машинист насосной установки	2	9,33	223,85
слесарь -ремонтник	1	11,88	142,52
оператор	1	7,89	94,70
контролер	3	8,06	290,16
Итого	23		2524,92

В состав себестоимости включены расходы на социальные нужды в соответствии с Федеральным законом № 432-ФЗ от 28 декабря 2010 года «О страховых взносах в пенсионный фонд РФ, фонд социального страхования, Федеральный фонд обязательного медицинского страхования» в размере 30,2%.

3. Амортизация основных средств.

Амортизационных отчислений организацией заявлены в сумме 443,0 тыс руб. с ростом к 2013 году на 35,0% Госкомитетом приняты амортизационные отчисления в сумме 328,0 тыс. руб. Снижение от прогноза организации на 115, 0 тыс. руб. обусловлен тем, что организацией применен метод ускоренной амортизации. Государственным комитетом принимается линейный метод.

Согласно плана мероприятий по повышению эффективности деятельности и энергосбережению данная сумма должна быть направлена на установку ВНБ емк. 25 м в с. Тимерник.

4. Затраты на текущий и капитальный ремонт.

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

Всего планируется затратить на текущий ремонт и техническое обслуживание всех объектов организации в 2014 году 1528,0тыс.руб.

Мероприятия по 1528,0 тыс. руб. по ремонту направлены на улучшение показателей работы и условий производства, в т.ч.:

№ п/п	Мероприятия по капитальному ремонту	Прогн оз ОКК	Расчет Госкомите та	Отклонен ие от прогноза ОКК
1	Устройство ЗСО башни н.п.Сабай	203,34	203,34	0,0
2	Ремонт водопровода по ул. Заводская н.п. Шемордан	36,33	36,33	0,0
3	Ремонт водопровода в н.п. Шемордан	582,49	582,49	0,0
4	замена водопроводной сети ул. Ленина с. Тимершик	110,84	110,84	0,0
	устройство ЭЗО родника н.п Утернясь	72,0	72,0	0,0
5	Установка ЭСО башни нп. Сабабаш	194,0	194,0	0,0
6	материалы (трубы, задвижки, электроды, цемент, кирпич и т.д.)	329,0	329,0	0,0
	Итого	1528,0	1528,0	0,0

5. Цеховые расходы.

Цеховые расходы приняты в сумме 334,25 тыс.руб.:

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз ОКК	Расчет Госкомите та	Отклонени е от прогноза ОКК
1	ГСМ	18,25	18,25	0,0
	Договорные услуги (транспортные услуги)	316,0	316,0	0,0

№ п/ п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз ОКК	Расчет Госкомите та	Отклонени е от прогноза ОКК
	Итого	334,25	334,25	0,0

6. Прочие прямые затраты.

Прочие прямые затраты приняты в размере 241,0 тыс. руб.

№ п/п	Прочие прямые затраты	Прогноз ОКК	Расчет Госкомитета	Отклонение от прогноза ОКК
1	Водный налог	43,0	55,0	+11,0
2	ФБУЗ «Центр гигиены и эпидемиологии РТ»	186,0	186,0	0,0
	Итого	229,0	241,0	+11,0

7. Общеэксплуатационные расходы.

Организацией заявлены общеэксплуатационные расходы в сумме 9640,91 тыс.руб. Госкомитетом приняты затраты в размере 4697,16 тыс.руб. Отклонение от прогноза организации составляет 4943,76 тыс.руб. в том числе по ФОТ и отчислениям на соцстрахование АУП на 39,0 %, исключены договорные услуги в размере 664,0 тыс. руб.

Госкомитетом принят рост заработной платы АУП и прочих расходов на 2014 год – 4,8%.

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз ОКК	Расчет Госкомитета	Отклонение от прогноза ОКК
1	Заработная плата АУП	5262,24	2055,21	-3207,03
2	Отчисления на социальное страхование от заработной платы АУП	1589,20	620,67	-968,53
3	Амортизация ОС общехозяйственного назначения	341,0	300,0	-41,0
4	Затраты на ремонт общеэксплуатационного оборудования	168,0	168,0	0,0
5	Электроэнергия на общеэксплуатационные услуги	155,48	125,55	-29,93
6	Транспортные расходы	142,0	127,52	-14,48
7	Подготовка кадров	34,0	29,68	-4,32
8	Страхование имущества	82,0	79,0	-3,0
9	Услуги связи (телефон, интернет, сотовая связь)	117,0	117,0	0,0
10	Лизинг (автомобиль)	265,0	265,0	0,0
11	Канц. товары и почтово-телеграф. расходы	127,0	120,93	-6,07
12	Услуги договорные (юридические)	664,0	0,0	-664,0
13	Услуги договорные (ремонт оргтехники, подписка, ГСМ, ведение реестра),	264,0	264,0	0,0
14	Налоги	430,0	430,0	0,0
	Итого	9640,91	4702,56	- 4938,35

Заработная плата АУП:

Наименование специальностей	Численность	Среднемесячная зарплата 1 чел.	Годовой фонд оплаты

	(чел.)	(тыс.руб.)	труда (тыс.руб.)
Директор	1	39,07	468,83
бухгалтер	3	12,46	448,59
экономист	1	16,69	200,34
Гл. инженер	1	25,04	300,44
Инженер ПТО	2	11,53	276,67
Юрист	1	8,66	104,13
водитель	1	13,25	159,0
Секретарь	1	8,10	97,21
Итого	11,0	15,57	2055,21

Предприятие оказывает услуги теплоснабжения, водоснабжения, водоотведения, утилизации ТБО и прочие услуги. Согласно учетной политике предприятия, доля общеэксплуатационных расходов по водоснабжению составляет 611,33 тыс.руб. -13%.

8. Валовая прибыль.

Необходимая валовая прибыль в размере 74,1 тыс. руб. сформирована в соответствии с письмом Федеральной налоговой службы России №12 по Республике Татарстан от 08.08.2008 № 2067 ОАО «Шеморданское МПП ЖКХ Сабинского района» применяет упрощенную систему налогообложения, объектом налогообложения «Доходы уменьшенные на величину расходов». На уплату налогов предусмотрены затраты в сумме 74,1 тыс.рублей.

Технологические и экономические показатели деятельности ОАО «Шеморданское МПП ЖКХ Сабинского района»:

Направление показателей	Наименование показателя	Ед. изм.	2012	2013	2014
Технологические показатели					
Потери	Уровень потерь	%	20,0	19,0	19,0
	Коэффициент потерь	куб.м/км	469,97	527,92	469,97
	Удельное водопотребление	куб.м/чел	20,59	23,29	20,59
Аварийность	Аварийность систем коммунальной инфраструктуры	ед./км	0,38	0,37	0,36
	Количество аварий на системах коммунальной инфраструктуры	ед.	72	70	68
Износ	Износ систем коммунальной инфраструктуры, в том числе:	%	26,0	29,0	31,0
	оборудование водозаборов	%	24,0	26,0	28,0
	оборудование системы очистки воды	%	0,0	0,0	0,0
	оборудование системы транспортирования воды	%	29,0	31,0	34,0
Сети водоснабжения	Удельный вес сетей, нуждающихся в замене	%	1,0	1,0	1,0
	Протяженность сетей, нуждающихся в замене	км	1,5	1,5	1,5
Производственные мощности	Уровень загрузки производственных мощностей	%	52,0	52,0	52,0
	оборудование водозаборов	%	45,0	45,0	45,0

	оборудование системы очистки воды	%	0,0	0,0	0,0
Удельный расход электрической энергии		кВт/куб. м	2,49	1,53	1,44
Экономические показатели					
Экономические показатели	Расходы на энергию в структуре себестоимости товара (услуги)	%	29,69	42,65	34,59
	Расходы на зарплату в структуре себестоимости товара (услуги)	%	27,56	28,99	33,96
	Доля амортизации в структуре себестоимости продукта	%	4,98	3,54	3,39
	Расходы на ремонт в структуре себестоимости товара (услуги)	%	17,89	15,85	15,79
Коэффициенты использования трудовых ресурсов	Эффективность использования персонала (трудоемкость производства)	чел/км	0,105	0,121	0,121
	Производительность труда	тыс.куб. м/чел.	10,42	18,12	18,12

По итогам рассмотрения обоснованности расчета финансовых потребностей, необходимых для реализации производственной программы на 2014 год, предлагается установить:

ОАО «Шеморданское МПП ЖКХ Сабинского района» Сабинский муниципальный район (организация применяет упрощенную систему налогообложения)	Тариф на питьевую воду (однотарифный), руб./куб.м	
	с 1 января до 30 июня	с 1 июля до 31 декабря
	22,92	23,86

Данный тариф согласован руководителем организации ОАО «Шеморданское МПП ЖКХ Сабинского района» и руководством Сабинского муниципального образования.

В Госкомитет для установления тарифа на водоотведение на 2014 год ОАО «Шеморданское МПП ЖКХ Сабинского района» были представлены следующие документы:

1. заявление об установлении тарифа на питьевую воду, содержащее сведения о регулируемой организации, направившей заявление об установлении тарифов;
основания, по которым заявитель обратился в орган регулирования тарифов для установления тарифов;
метод регулирования тарифов, который регулируемая организация считает необходимым применить при регулировании тарифов на ее товары (работы, услуги);
заявленный уровень тарифа.
2. копии правоустанавливающих документов;
3. копии решений об утверждении учетной политики с приложениями (включая утвержденный план счетов, содержащий перечень счетов и субсчетов синтетического и аналитического бухгалтерского учета);

4. копии бухгалтерской и статистической отчетности за предшествующий период регулирования и на последнюю отчетную дату;

5. копия утвержденной в установленном порядке производственной программы либо проект производственной программы с содержащимся в нем расчетом финансовых потребностей на реализацию производственной программы с обоснованием этих потребностей и с расшифровкой затрат, включенных в нее, по видам деятельности;

6. расчет расходов на осуществление регулируемых видов деятельности и необходимой валовой выручки от регулируемой деятельности с приложением экономического обоснования исходных данных (с указанием применяемых индексов, норм и нормативов расчета, а также метода регулирования тарифов) и предлагаемых значений долгосрочных параметров регулирования, рассчитанных в соответствии с методическими указаниями;

7. расчет размера тарифов;

8. расчет объема оказываемой услуги отдельно по регулируемому виду деятельности, предусмотренным Федеральным законодательством;

9. копии документов, подтверждающих проведение заявителем закупки товаров (работ, услуг) в установленном законодательством Российской Федерации порядке (положение о закупках, извещение о проведении закупок, документация о закупке, протоколы проведения закупок, составляемые в ходе проведения закупок);

10. копии договоров о реализации товаров (работ, услуг), являющихся результатом осуществления регулируемой деятельности.

14. копии договоров (с приложениями) о поставке материалов, сырья, топлива и других энергоресурсов, выполнении работ сторонними организациями, в том числе ремонтных работ подрядными организациями, об аренде имущества (оборудования, земельных участков) на очередной период регулирования.

Назначение уполномоченного по делу и открытие тарифного дела для ОАО «Шеморданское МПП ЖКХ Сабинского района» выполнено в соответствии с приказом Госкомитета от 12.09.2013 г. № 261.

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 и с учетом предложения регулируемой организации.

Для оценки экономической обоснованности затрат организации ОАО «Шеморданское МПП ЖКХ Сабинского района» на 2014 год использовался метод экономически обоснованных расходов.

Тариф на водоотведение устанавливается на основании необходимой валовой выручки, определенной для соответствующего регулируемого вида деятельности, и расчетного объема сточных вод.

Потребителями питьевой воды ОАО «Шеморданское МПП ЖКХ Сабинского района» являются объекты жилищно-социальной сферы пгт Шемордан

Тариф на водоотведение на 2013 год установлен постановлением Госкомитета от 30.11.2012 № 10-34/жкх с календарной разбивкой:

Район/организация	с 1 января 2013 года до 30 июня 2013 года	с 1 июля 2013 года до 31 декабря 2013 года
ОАО «Шеморданское МПП ЖКХ Сабинского района» Сабинского муниципального района руб/куб.м. (организация применяет упрощенную систему налогообложения)	32,07	34,96

№ п/п	Наименование показателя	Ед.изм.	Факт в среднем 2012 г	Утверждено в среднем на 2013 г.	Прогноз ОКК в среднем на 2014 г.	По итогам экспертизы Госкомитета в среднем 2014 г.	Отклонение от прогноза ОКК
1	Пропуск сточных вод	тыс. куб.м.	87,59	88,72	88,72	88,72	0,0
2	Величина тарифа	руб./ куб.м.	30,29	33,51	38,20	35,31	-2,89
3	Товарная продукция	тыс.руб.	2652,79	2973,23	3389,31	3133,05	-256,26

Транспортирование канализационных стоков от потребителей происходит по канализационным сетям протяженностью 3,5 км, в том числе протяженность напорных сетей – 3,5 км. Протяженность сетей нуждающихся в замене составляет 0,5км. Имеется КНС производительностью 2,08 куб.м/ч Производится биологическая очистка. Эффективность очистки сточных вод составляет 100%.

Перекачка сточных вод осуществляется 4 насосами.

Анализ обоснованности расчета объема отпуска товаров, услуг:

Показатели	Ед. изм.	2012 год	2013 год	2014 год	Отклонение, %
1. Пропущено сточных вод	тыс.куб.м	87,59	88,72	88,72	100,0
Технологические нужды предприятия	тыс.куб.м	0,0	0,0	0,0	
2.Принято товарных сточных вод, всего, в том числе:	тыс.куб.м	87,59	88,72	88,72	100,0
2.3.3.1. По группе потребителей «финансируемых из бюджета всех уровней»	тыс куб.м	13,289	13,49	13,49	100,0
2.3.3.2. По группе потребителей «Население»	тыс.куб.м	68,569	71,33	69,54	97,4
	%	78,2	80,4	78,4	
2.3.3.3. По группе потребителей «Прочие»	тыс.куб.м	5,73	3,9	5,69	145,8

Планируемый объем и качество оказываемых услуг ОАО «Шеморданское МПП ЖКХ Сабинского района» рассчитаны в соответствии с

технологическими регламентами, экологическими нормативами и имеющимися производственными возможностями предприятия.

Производственная программа разработана в соответствии с требованиями постановления Правительства Российской Федерации от 29.07.2013 № 641 «Об инвестиционных и производственных программах организаций, осуществляющих деятельность в сфере водоснабжения и водоотведения».

Объем принятых товарных сточных вод на 2014 год составил 88,72 тыс. куб. м, т.е. 0,243 куб. м в сутки, на уровне утвержденного объема на 2013 год.

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:

№ п/п	Показатели	Единица измерения	Базовый период	Утвержденный период			Предложение предприятия на 2014 год	Расчет Госкомитета 2014 год	Расчет Госкомитета с учетом календарной разбивки			
				с 1 января по 30 июня	с 1 июля по 31 декабря	2013 год			с 1 января по 30 июня	с 1 июля по 31 декабря	2014 год	Рост %
1	Является ли организация плательщиком НДС	да/нет	нет	нет	нет	нет	нет	нет	нет	нет	нет	
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ	х										
2	Пропущено сточных вод всего , в том числе:	тыс. м3	87,59	44,36	44,36	88,72	88,72	88,72	44,36	44,36	88,72	100,0
2.3	Объем реализации товаров и услуг потребителям, в том числе:	тыс. м3	87,59	44,36	44,36	88,72	88,72	88,72	44,36	44,36	88,72	100,0
2.3.1	население	тыс. м3	68,57	35,665	35,665	71,33	69,54	69,54	34,77	34,77	69,54	97,5
2.3.2	бюджетные организации	тыс. м3	13,29	6,745	6,745	13,49	13,49	13,49	6,745	6,745	13,49	100,0
2.3.3	прочие потребители	тыс. м3	5,730	1,95	1,95	3,90	5,69	5,69	2,8	2,8	5,7	145,9
3	Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по водоотведению	тыс.м3/час										
4	Прием и транспортирование (перекачка) стоков (РПС) - всего	тыс.руб.	724,30	341,45	341,45	682,89	940,47	779,23	382,75	396,48	779,23	114,1
4.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	501,80	307,15	307,15	614,30	699,45	661,67	323,97	337,70	661,67	107,7
4.1.1	затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс.руб.	79,50	116,28	116,28	232,56	260,85	210,57	101,63	108,94	210,57	90,5
4.1.2	расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	176,80	64,965	64,97	129,93	186,48	210,43	102,75	107,68	210,43	162,0
4.1.3	отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	54,00	19,62	19,620	39,24	56,00	63,55	31,03	32,52	63,55	162,0
4.1.4	амортизация основных средств производственного назначения	тыс.руб.	105,00	43,00	43,00	86,00	105,00	86,00	43,00	43,00	86,00	100,0
4.1.5	аренда основного оборудования	тыс.руб.				0,00			0,00	0,00	0,00	

4.1.6	текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе	тыс.руб.	76,00	22,00	22,00	44,00	46,00	46,00	23,00	23,00	46,00	104,5
4.1.8	цеховые расходы	тыс.руб.	10,50	35,035	35,035	70,07	32,12	32,12	16,06	16,06	32,12	45,8
4.1.9	прочие прямые расходы	тыс.руб.		6,25	6,25	12,50	13,00	13,00	6,50	6,50	13,00	
4.2	Косвенные (общексплуатационные расходы)	тыс.руб.	222,50	34,295	34,30	68,59	241,02	117,56	58,78	58,78	117,56	171,4
5	Очистка стоков и утилизация сточной жидкости (РОС) - всего	тыс.руб.	1835,35	895,95	1023,93	1919,88	2058,24	2006,32	996,80	1009,52	2006,32	104,5
5.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	1768,60	885,66	1013,64	1899,30	1985,93	1971,05	979,16	991,89	1971,05	103,8
5.1.1	материалы (химические реагенты)	тыс.руб.		6,925	6,925	13,85		0,00	0,00	0,00	0,00	
5.1.2	затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс.руб.	23,85	62,22	62,22	124,44	139,58	112,68	54,38	58,30	112,68	90,5
5.1.3	расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	93,60	54,30	54,30	108,60	98,76	113,81	55,57	58,24	113,81	104,8
5.1.4	отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	28,00	16,40	16,40	32,80	30,00	34,37	16,78	17,59	34,37	104,8
5.1.5	амортизация основных средств производственного назначения	тыс.руб.	121,00	56,50	56,50	113,00	121,00	121,00	60,50	60,50	121,00	107,1
5.1.8	услуги по очистке стоков и утилизации сточной жидкости, оказываемые сторонними организациями	тыс.руб.	1499,00	676,93	804,91	1481,84	1583,05	1575,65	785,16	790,49	1575,65	106,3
5.1.8.1	объем стоков, переданный на очистку и утилизацию сторонним организациям	тыс. м3	85,47	41,93	41,93	83,86	86,60	86,60	43,30	43,30	86,60	103,3
5.1.9	цеховые расходы	тыс.руб.	3,15	10,51	10,51	21,02	9,64	9,64	4,82	4,82	9,64	100,0
5.1.10	прочие прямые расходы	тыс.руб.		1,875	1,88	3,75	3,90	3,90	1,95	1,95	3,90	
5.2	Косвенные (общексплуатационные расходы)	тыс.руб.	66,75	10,29	10,29	20,58	72,31	35,27	17,64	17,64	35,27	171,4
6	Утилизация осадка и его захоронение (РУО) - всего	тыс.руб.	341,36	177,37	177,37	354,74	362,10	319,18	157,03	162,15	319,18	90,0

6.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	185,61	153,37	153,37	306,73	193,38	236,98	115,93	121,05	236,98	77,3
6.1.1	затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс.руб.	55,65	14,725	14,73	29,45	33,03	26,66	12,87	13,79	26,66	90,5
6.1.2	расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	93,60	64,95	64,95	129,90	98,76	137,27	67,03	70,24	137,27	105,7
6.1.3	отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	29,01	19,615	19,62	39,23	30,00	41,46	20,24	21,22	41,46	105,7
6.1.6	текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе	тыс.руб.		25,175	25,175	50,35			0,00	0,00	0,00	0,0
6.1.8	цеховые расходы	тыс.руб.	7,35	24,525	24,525	49,05	22,49	22,49	11,25	11,25	22,49	45,9
6.1.9	прочие прямые расходы	тыс.руб.		4,375	4,375	8,75	9,10	9,10	4,55	4,55	9,10	104,0
6.2	Косвенные (общексплуатационные расходы)	тыс.руб.	155,75	24,005	24,01	48,01	168,72	82,20	41,10	41,10	82,20	171,2
7	Расходы на весь технологический процесс - всего:	тыс.руб.	2901,01	1414,77	1542,75	2957,51	3360,81	3104,73	1536,57	1566,52	3104,73	105,0
7.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	2456,01	1346,18	1474,16	2820,33	2878,76	2869,70	1419,06	1449,01	2869,70	101,8
7.1.1	материалы (химические реагенты)	тыс.руб.	0,00	6,93	6,93	13,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
7.1.2	затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс.руб.	159,00	193,23	193,23	386,45	433,46	349,91	168,88	181,03	349,91	90,5
7.1.3	расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	364,00	184,22	184,22	368,43	384,00	461,51	225,35	236,16	461,51	125,3
7.1.4	отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	111,01	55,64	55,64	111,27	116,00	139,38	68,06	69,69	139,38	125,3
7.1.5	амортизация основных средств производственного назначения	тыс.руб.	226,00	99,50	99,50	199,00	226,00	207,00	103,50	103,50	207,00	104,0

7.1.7	текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения	тыс.руб.	76,00	47,18	47,18	94,35	46,00	46,00	23,00	23,00	46,00	48,8
7.1.8	услуги, оказываемые сторонними организациями, стоимость которых регулируется	тыс.руб.	1499,00	676,93	804,91	1481,84	1583,05	1575,65	785,16	790,49	1575,65	106,3
7.1.9	цеховые расходы	тыс.руб.	21,00	70,07	70,07	140,14	64,25	64,25	32,13	32,13	64,25	45,8
7.1.10	прочие прямые расходы	тыс.руб.	0,00	12,50	12,50	25,00	26,00	26,00	13,00	13,00	26,00	104,0
7.2	Косвенные (общексплуатационные расходы)	тыс.руб.	445,00	68,59	68,59	137,18	482,05	235,03	117,52	117,52	235,03	171,33
8	Валовая прибыль:	тыс.руб.	0,00	7,86	7,86	15,72	28,50	28,50	14,25	14,25	28,50	181,30
8.5	Налоги, сборы, платежи, относимые на финансовый результат:	тыс.руб.	0,00	7,86	7,86	15,72	28,50	28,50	14,25	14,25	28,50	
8.5.1	налог на прибыль при ОСН	тыс.руб.	0,00									
8.5.2	единый налог при УСН	тыс.руб.	0,00	7,86	7,86	15,72	28,5	28,5	14,25	14,25	28,50	
8.5.3	прочие налоги и платежи	тыс.руб.	0,00			0	0					
9	Убыток	тыс.руб.	248,22									
10	Внереализационные расходы	тыс.руб.										
11	Товарная продукция	тыс.руб.	2652,79	1422,63	1550,61	2973,23	3389,31	3133,23	1550,82	1580,77	3133,23	105,38
11.1	Инвестиционная надбавка	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
11.2	Товарная продукция с учетом инвестиционной надбавки	тыс.руб.	2652,79	1422,63	1550,61	2973,23	3389,31	3133,23	1550,82	1580,77	3133,23	105,38
14	Среднеотпускной тариф без учета инвестиционной надбавки	руб/м3	30,29	32,07	34,96	33,51	38,20	35,32	34,96	35,64	35,32	105,38
15	Рост тарифов в отношении к 2013 году	%							100,00	101,93	105,38	

Анализ экономической обоснованности расходов по отдельным статьям (группам расходов).

1. Затраты на покупную электрическую энергию.

Организацией затраты на покупку электрической энергии заявлены в сумме 433,46 тыс.руб. при объеме покупной электрической энергии 62,73 тыс.кВт.

Госкомитетом произведен расчет затрат на покупную электрическую энергию на основе показателей установленной мощности оборудования на станциях, анализа фактического потребления электроэнергии за 2011 и 2012 годы.

Таким образом, сумма затрат на покупную электрическую энергию составила 349,9 тыс. руб. при объеме 62,73 тыс. кВт.

2. Фонд оплаты труда основного производственного персонала.

Организацией затраты на оплату труда основного производственного персонала заявлены в размере 384,0 тыс. руб.

Госкомитетом произведен расчет затрат на оплату труда в соответствии с Отраслевым тарифным соглашением между Министерством строительства, архитектуры и ЖКХ РТ и Республиканским комитетом профсоюза рабочих местной промышленности и коммунально-бытовых предприятий, зарегистрированным Минтруда и занятости РТ. Минимальная месячная ставка 1 разряда основных производственных рабочих доведена до уровня 7056,0 рублей. Тарифные сетки по оплате труда (коэффициенты) применены исходя из особенности работ на основании Единой тарифной сетки.

Таким образом, расчет численности основного производственного персонала составляет 8 человек с расходами на оплату труда в размере 461,51 тыс.руб., в т.ч.

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Транспортировка стоков	2		210,43
слесарь ремонтник	1	9,48	113,76
оператор	1	8,06	96,67
Очистка стоков	1		113,81
слесарь ремонтник канализ. оборудования	1	9,48	113,81
Утилизация осадка	1		137,27
слесарь ремонтник	1	11,44	137,27
Итого	4	9,61	461,51

В состав себестоимости включены расходы на социальные нужды в соответствии с Федеральным законом № 432-ФЗ от 28 декабря 2010 года «О страховых взносах в пенсионный фонд РФ, фонд социального страхования, Федеральный фонд обязательного медицинского страхования» в размере 30,2%.

3. Амортизация основных средств.

Амортизационных отчислений организацией заявлены в сумме 226,0 тыс руб с ростом к 2013 году на 9,2% Госкомитетом приняты амортизационные

отчисления в сумме 207,0 тыс руб. Снижение от прогноза организации на 19,0 тыс руб обусловлен тем , что организацией применен метод ускоренной амортизации . Государственным комитетом принимается линейный метод.

Согласно плану мероприятий по повышению эффективности деятельности и энергосбережению данная сумма должна быть направлена на ремонт КНС

4. Затраты на текущий и капитальный ремонт.

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

Общая сумма принятая по указанной статье затрат составляет 46,0 тыс. руб.

Мероприятия по ремонту направлены на улучшение показателей работы и условий производства, в т.ч.:

№ п/п	Мероприятия по капитальному ремонту	Прогноз ОКК	Расчет Госкомитета	Отклонение от прогноза ОКК
1	материалы для ремонта (трубы , задвижки, сгоны кирпич, цемент и т.д)	46,0	46,0	0,0
	Итого	46,0	46,0	-1,52

5. Услуги оказываемые сторонними организациями.

Услуги по очистке стоков и утилизации сточной жидкости на сумму 1575,65тыс. руб. осуществляет ООО «Газпром трансгаз Казань» по тарифу установленному постановлением Госкомитета от 09.08.2013 №10-28/кс в размере 14,97 руб./м3 (без учета НДС)

На 2014 год Госкомитетом принят в расчет тариф в размере 15,42 руб./куб. м. с ростом 1,03 %. (с учетом НДС тариф составит 18,19 руб./м³) .

Объем утилизации стоков 83,86 тыс. м3 по тарифу 18,19 руб./м³. (с учетом НДС). Госкомитетом приняты расходы в размере 1575,65 тыс. руб.

6. Цеховые расходы.

Цеховые расходы приняты в сумме 64,25 тыс.руб.:

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз ОКК	Расчет Госкомитета	Отклонение от прогноза ОКК
1	Охрана труда	24,0	24,0	0,0
2	ГСМ	18,25	18,25	0,0
3	договорные услуги	22,0	22,0	0,0
	Итого	64,25	64,25	0,0

7. Прочие прямые затраты.

Прочие прямые затраты приняты в размере 26,0 тыс. руб.

№ п/п	Прочие прямые затраты	Прогноз ОКК	Расчет Госкомитета	Отклонение от прогноза ОКК
1	ФБУЗ «Центр гигиены и эпидемиологии РТ»	26,0	26,0	0,0
	Итого	26,0	26,0	0,0

8. Общеэксплуатационные расходы.

Организацией заявлены общеэксплуатационные расходы в сумме 9640,91 тыс.руб. Госкомитетом приняты затраты в размере 4697,16 тыс.руб. Отклонение от прогноза организации составляет 4943,76 тыс.руб. в том числе по ФОТ и отчислениям на соцстрахование АУП на 39,0 %, исключены договорные услуги в размере 664,0 тыс. руб.

Госкомитетом принят рост заработной платы АУП и прочих расходов на 2014 год – 4,8%.

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз ОКК	Расчет Госкомитета	Отклонение от прогноза ОКК
1	Заработная плата АУП	5262,24	2055,21	-3207,03
2	Отчисления на социальное страхование от заработной платы АУП	1589,20	620,67	-968,53
3	Амортизация ОС общехозяйственного назначения	341,0	300,0	-41,0
4	Затраты на ремонт общеэксплуатационного оборудования	168,0	168,0	0,0
5	Электроэнергия на общеэксплуатационные услуги	155,48	125,55	-29,93
6	Транспортные расходы	142,0	127,52	-14,48
7	Подготовка кадров	34,0	29,68	-4,32
8	Страхование имущества	82,0	79,0	-3,0
9	Услуги связи (телефон, интернет, сотовая связь)	117,0	117,0	0,0
10	Лизинг	265,0	265,0	0,0
11	Канц. товары и почтово-телеграф. расходы	127,0	120,93	-6,07
12	Услуги договорные (юридические)	664,0	0,0	-664,0
13	Услуги договорные (ремонт оргтехники, подписка, ГСМ, ведение реестра),	264,0	264,0	0,0
14	Налоги	430,0	430,0	0,0
Итого		9640,91	4702,56	-4938,35

Заработная плата АУП:

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Директор	1	39,07	468,83
бухгалтер	3	12,46	448,59
экономист	1	16,69	200,34
Гл. инженер	1	25,04	300,44
Инженер ПТО	2	11,53	276,67
Юрист	1	8,66	104,13
водитель	1	13,25	159,0
Секретарь	1	8,10	97,21
Итого	11	15,57	2055,21

Предприятие оказывает услуги теплоснабжения, водоснабжения, водоотведения, утилизации ТБО и прочие услуги. Согласно учетной политики

предприятия, доля общеэксплуатационных расходов по водоснабжению составляет 235,03 тыс.руб. -5,0%.

9. Валовая прибыль.

Необходимая валовая прибыль в размере 28,5 тыс. руб. сформирована в соответствии с письмом Федеральной налоговой службы России №12 по Республике Татарстан от 08.08.2008 № 2067 ОАО «Шеморданское МПП ЖКХ Сабинского» применяет упрощенную систему налогообложения, объектом налогообложения «Доходы уменьшенные на величину расходов». На уплату налогов предусмотрены затраты в сумме 28,5 тыс.рублей.

Технологические и экономические показатели деятельности ОАО «Шеморданское МПП ЖКХ Сабинского района»:

Направление показателей	Наименование показателя	Ед. изм.	2012	2013	2014
Технологические показатели					
Аварийность	Аварийность систем коммунальной инфраструктуры	ед./км	0,0	0,0	0,0
	Количество аварий на системах коммунальной инфраструктуры	ед.	0,0	0,0	0,0
Износ	Износ систем коммунальной инфраструктуры, в том числе:	%	40,0	44,0	47,0
	оборудование системы транспортировки стоков	%	40,0	42,0	44,0
	оборудование очистных сооружений воды	%	40,0	45,0	50,0
Канализационные сети	Удельный вес сетей, нуждающихся в замене	%	14,0	14,0	14,0
	Протяженность сетей, нуждающихся в замене	км	0,5	0,5	0,5
Производственные мощности	Уровень загрузки производственных мощностей	%	13,0	13,0	13,0
	оборудование системы очистки стоков	%	0,0	0,0	0,0
	удельный вес электрической энергии	%	0,36	0,71	0,71
Экономические показатели					
Экономические показатели	Расходы на энергию в структуре себестоимости товара (услуги)	%	5,48	12,89	11,27
	Расходы на зарплату в структуре себестоимости товара (услуги)	%	16,37	14,88	19,35
	Доля амортизации в структуре себестоимости продукта	%	6,63	6,73	7,79
	Расходы на ремонт в структуре себестоимости товара (услуги)	%	2,62	3,19	1,48

Коэффициенты использования трудовых ресурсов	Эффективность использования персонала (трудоемкость производства)	чел/км	1,14	1,14	1,14
	Производительность труда	тыс.куб.м/чел.	21,89	22,18	22,18

По итогам рассмотрения обоснованности расчета финансовых потребностей, необходимых для реализации производственной программы на 2014 год, предлагается установить:

ОАО «Шеморданское МПП ЖКХ Сабинского района» Сабинский муниципальный район (организация применяет упрощенную систему налогообложения)	Тариф на водоотведение (одноставочный), руб./куб.м	
	с 1 января до 30 июня	с 1 июля до 31 декабря
	34,96	35,64

Данный тариф согласован руководителем организации ОАО «Шеморданское МПП ЖКХ Сабинского района» и руководством Сабинского муниципального образования.

В Госкомитет обратилась организация **ОАО «СК «Татфлот»** с заявлением об установлении тарифа **на транспортировку холодной воды** на 2014 год.

Согласно пункту 17 Правил регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 13.05.2013 № 406 в Госкомитет для установления тарифа на 2013 год ОАО «СК «Татфлот» были представлены следующие документы:

1. заявление об установлении тарифа на транспортировку холодной воды, содержащее

сведения о регулируемой организации, направившей заявление об установлении тарифов;

основания, по которым заявитель обратился в орган регулирования тарифов для установления тарифов;

метод регулирования тарифов, который регулируемая организация считает необходимым применить при регулировании тарифов на ее товары (работы, услуги);

заявленный уровень тарифа.

2. копии правоустанавливающих документов (копии гражданско-правовых договоров, концессионных соглашений), подтверждающих право собственности, иное законное основание для владения, пользования и распоряжения в отношении объектов недвижимости (зданий, строений, сооружений, земельных участков), используемых для осуществления регулируемой деятельности;

3. копии решений об утверждении учетной политики с приложениями (включая утвержденный план счетов, содержащий перечень счетов и субсчетов синтетического и аналитического бухгалтерского учета);

4. копия документа о назначении (выборе) лица, имеющего право действовать от имени организации без доверенности;

5. копии бухгалтерской и статистической отчетности за предшествующий период регулирования и на последнюю отчетную дату;

6. копия утвержденной в установленном порядке производственной программы либо проект производственной программы с содержащимся в нем расчетом финансовых потребностей на реализацию производственной программы с обоснованием этих потребностей и с расшифровкой затрат, включенных в нее, по видам деятельности;

6. расчет расходов на осуществление регулируемых видов деятельности и необходимой валовой выручки от регулируемой деятельности с приложением экономического обоснования исходных данных (с указанием применяемых индексов, норм и нормативов расчета, а также метода регулирования тарифов) и предлагаемых значений долгосрочных параметров регулирования, рассчитанных в соответствии с методическими указаниями;

7. расчет размера тарифов;

8. расчет объема оказываемых услуг отдельно по регулируемым видам деятельности, предусмотренным Федеральным законом «О водоснабжении и водоотведении», с обоснованием объемов собственного потребления воды и потерь при транспортировке воды по водопроводным (канализационным) сетям;

9. расчет определяемых в соответствии с Основами ценообразования дополнительно полученных доходов, и (или) недополученных доходов, и (или) экономически обоснованных расходов, не учтенных при установлении тарифов для регулируемой организации в предыдущем периоде регулирования (при наличии);

10. копии документов, подтверждающих проведение заявителем закупки товаров (работ, услуг) в установленном законодательством Российской Федерации порядке (положение о закупках, извещение о проведении закупок, документация о закупке, протоколы проведения закупок, составляемые в ходе проведения закупок);

11. копии договоров о реализации товаров (работ, услуг), являющихся результатом осуществления регулируемой деятельности (в том числе договоры водоснабжения, водоотведения, договоры о подключении (технологическом присоединении), или реестр таких договоров - в случае если такие договоры утверждаются по единой форме, в том числе в соответствии с типовыми договорами, утверждаемыми Правительством Российской Федерации. В указанном реестре должны быть отражены сведения о лице, с которым заключен договор, предмете договора, дате заключения договора, сроке действия договора, объеме товаров (работ, услуг), реализуемых по договору;

12. материалы, обосновывающие возникновение экономии средств, достигнутой регулируемой организацией в результате снижения расходов предыдущего долгосрочного периода регулирования и подтверждающие отсутствие снижения надежности и качества водоснабжения (водоотведения) и нарушения требований, установленных в инвестиционной и (или) производственной программах (при их наличии);

13. копии договоров (с приложениями) о поставке материалов, сырья, топлива и других энергоресурсов, выполнении работ сторонними организациями, в том числе ремонтных работ подрядными организациями, об аренде имущества (оборудования, земельных участков) на очередной период регулирования.

Назначение уполномоченного по делу и открытие тарифного дела для ОАО «СК «Татфлот» выполнено в соответствии с приказом Госкомитета от 12.09.2013 г. № 26

Согласно п.2 ст.6 Федерального закона от 07.12.2011 № 416-ФЗ «О водоснабжении и водоотведении» органам местного самоуправления поселений, городских округов для каждой централизованной системы холодного водоснабжения и (или) водоотведения необходимо определить гарантирующую организацию и установить зоны ее деятельности.

Постановлением Исполнительного комитета муниципального образования г. Казани от 2.04.2013 № 3566 гарантирующей организацией в сфере холодного водоснабжения и водоотведения на территории муниципального образования г. Казани определено МУП «Водоканал».

В соответствии с п.5 постановления Правительства Российской Федерации от 13.05.2013 № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения» после определения органами местного самоуправления поселений и (или) городских округов гарантирующей организации в сфере водоотведения орган регулирования тарифов начиная с очередного периода регулирования устанавливает:

а) для гарантирующей организации - тарифы на питьевую воду (питьевое водоснабжение), на техническую воду и тарифы на подключение (технологическое присоединение) к централизованной системе холодного водоснабжения, а также тарифы для отдельных регулируемых видов деятельности в случае, если гарантирующая организация оказывает абонентам отдельные виды услуг, предусмотренные пунктом 4 настоящего документа;

б) для иных регулируемых организаций - тарифы на транспортировку холодной воды, тарифы на подключение (технологическое присоединение) к централизованной системе холодного водоснабжения, а также тарифы на питьевую воду и (или) на техническую воду в случае, если регулируемая организация осуществляет забор (подъем) воды и (или) водоподготовку.

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 и с учетом предложения регулируемой организации.

Для оценки экономической обоснованности затрат организации ОАО «СК «Татфлот» на 2014 год использовался метод экономически обоснованных расходов.

Тариф на транспортировку холодной воды устанавливается на основании необходимой валовой выручки, определенной для соответствующего регулируемого вида деятельности, и расчетного объема транспортируемой воды.

АО «СК «Татфлот» транспортирует холодную воду объектам бюджетной сферы и прочим потребителям г. Казани.

Тариф на холодную воду питьевого качества установлен постановлением Госкомитета от 16.11.2012 № 10-29/жкх:

Наименование организации	Одноставочный тариф на питьевую воду с 1 января по 30 июня 2013г	Одноставочный тариф на питьевую воду с 1 июля по 31 декабря 2013 г
ОАО «Судоходная компания «Татфлот» (организация применяет общую систему налогообложения)	21,93	23,21

№ п/п	Наименование показателя	Ед.изм.	Факт 2012г	Утверждено на 2013г.	Прогноз ОКК на 2014г	По итогам экспертизы Госкомитета 2014г	Отклонение от прогноза ОКК
1	Полезный отпуск воды	тыс. куб.м.	51,58	75,62	56,83	56,83	0,0
2	Величина тарифа	руб./ куб.м.	21,93	22,57	24,56	3,03	-21,53
3	Товарная продукция	тыс.руб.	1131,15	1706,84	1392,45	172,06	-1220,39

ОАО «СК «Татфлот» осуществляет транспортировку холодной воды по водопроводным сетям, протяженностью 2,69 км.

Анализ обоснованности расчета объема отпуска товаров, услуг:

Показатели	Ед. изм.	2012 год	2013 год	2014 год	Отклонение, %
1. Транспортировка холодной воды	тыс.куб.м	51,584	75,616	56,833	75,1
Расход воды на хозяйственные нужды	тыс.куб.м				
2. Подано воды в сеть с учетом отпуска воды другим водопроводам	тыс.куб.м	51,584	75,616	56,833	75,1
2.1. Потери воды	тыс.куб.м	0,0	0,0	0,0	
	%	0,0	0,0	0,0	
2.2. Расход воды на технологические нужды	тыс.куб.м	0,0	0,0	0,0	
2.3. Полезный отпуск воды (с учетом отпуска воды другим водопроводам), всего, в том числе:	тыс.куб.м	51,584	75,616	56,833	75,1
2.3.1. Расход воды на собственные нужды	тыс.куб.м	34,598	73,381	34,598	47,1
2.3.2. Отпуск воды по категориям потребителей всего, в том числе:	тыс.куб.м	16,986	22,235	22,235	100,0
2.3.3.1. По группе потребителей «финансируемых	тыс куб.м	0,28	0,314	0,314	100,0

из бюджета всех уровней»					
2.3.3.2. По группе потребителей «Население»	тыс.куб.м	0,0	0,0	0,0	
	%				
2.3.3.3. По группе потребителей «Прочие»	тыс.куб.м	16,706	21,921	21,921	100,0

Планируемый объем и качество оказываемых услуг ОАО «СК «Татфлот» рассчитаны в соответствии с технологическими регламентами, экологическими нормативами и имеющимися производственными возможностями предприятия.

Объем транспортировки холодной воды на 2014 год составит 56,833 тыс.куб.м. снижение объема к 2013 году на 24,9%. Снижение объема транспортировки воды происходит за счет снижения объемов потребления на собственные нужды организации. Организацией планировалось в период универсиады организовать в здании речного порта и на пароходах гостиницы, однако они были не востребованы, тем самым увеличение объемов воды и стоков не последовало.

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

№ п/п	Показатели	Единица измерения	Базовый период	утвержденный период			План ОКК на регулируемый период 2014 год	Расчет Госкомитета 2014г	Расчет Госкомитета с учетом календарной разбивки			
				с 1 января по 30 июня	с 1 июля по 31 декабря	2013 год			с 1 января по 30 июня	с 1 июля по 31 декабря	2014 год	Рост, %
1	Является ли организация плательщиком НДС	да/нет	да	да	да	да	да	да	да	да	да	
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ	х				х						
2	Реализовано воды, в том числе:	тыс. м3	51,58	37,81	37,81	75,62	56,83	56,83	28,42	28,42	56,83	75,16
2.1	расход воды на собственные нужды предприятия	тыс. м3	34,60	26,69	26,69	53,38	34,60	34,60	17,299	17,299	34,598	64,81
2.2	отпущено воды другим водопроводам	тыс. м3		0,00	0,00							
2.3	объем воды, реализованной потребителям, в том числе:	тыс. м3	16,99	11,12	11,12	22,24	22,24	22,24	11,12	11,12	22,24	100,00
2.3.1	население	тыс. м3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0	
2.3.2	бюджетные организации	тыс. м3	0,28	0,16	0,16	0,31	0,31	0,31	0,157	0,157	0,314	100,00
2.3.3	прочие потребители	тыс. м3	16,71	10,96	10,96	21,92	21,92	21,92	10,9605	10,9605	21,921	100,00
4	Подъем воды (РПВ) - всего:	тыс.руб.	51,58	37,81	37,81	75,02	56,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	51,58	37,81	37,81	75,02	56,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.7.1	объем воды, полученной со стороны	тыс. м3	667,26	496,37	544,87	1041,23	824,84	0,00	0,00	0,00	0,00	
4.1.8	услуги по транспортированию неочищенной воды, оказываемые сторонними организациями	тыс.руб.	51,58	37,81	37,81	75,02	56,83		0,00	0,00	0,00	
5	Очистка воды (РОВ) - всего:	тыс.руб.	1217,51	330,09	330,09	665,61	567,61	172,06	86,03	86,03	172,06	25,85
5.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	1132,58	300,27	300,27	600,61	538,40	145,15	72,58	72,58	145,15	24,17
5.1.3	расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	675,57	172,88	172,88	345,84	301,68	83,32	41,66	41,66	83,32	24,09
5.1.4	отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	208,37	53,42	53,42	106,84	93,22	25,74	12,87	12,87	25,74	24,09
5.1.5	амортизация основных средств производственного назначения	тыс.руб.	23,09	11,55	11,55	23,09	23,09	23,09	11,5	11,5	23,09	100,00

5.1.7	текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе	тыс.руб.	12,40	8,75	8,75	17,50	13,07	13,00	6,5	6,5	13,00	74,3
5.1.9	цеховые расходы	тыс.руб.	213,15	53,67	53,67	107,34	107,34	0,00	0,0	0,0	0,00	
5.2	Косвенные (общексплуатационные расходы)	тыс.руб.	84,93	29,82	29,82	65,00	29,21	26,91	13,5	13,5	26,91	41,40
6	Транспортирование воды (РТВ) - всего:	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
6.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
7	Расходы на весь технологический процесс - всего:	тыс.руб.	1884,77	829,14	877,64	1706,84	1392,45	172,06	86,03	86,03	172,06	10,08
7.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	1799,84	799,32	847,82	1641,84	1363,24	145,15	72,58	72,58	145,15	8,84
7.1.3	расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	675,57	172,88	172,88	345,84	301,68	83,32	41,66	41,66	83,32	24,09
7.1.4	отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	208,37	53,42	53,42	106,84	93,22	25,74	12,87	12,87	25,74	24,09
7.1.5	амортизация основных средств производственного назначения	тыс.руб.	23,09	11,55	11,55	23,09	23,09	23,09	11,55	11,55	23,09	100,00
7.1.7	текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения	тыс.руб.	12,40	8,75	8,75	17,50	13,07	13,00	6,50	6,50	13,00	74,29
7.1.8	оплата воды, полученной со стороны	тыс.руб.	667,26	496,37	544,87	1041,23	824,84	0,00				
7.1.10	цеховые расходы	тыс.руб.	213,15	53,67	53,67	107,34	107,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7.1.11	прочие прямые расходы	тыс.руб.	0,00	2,68	2,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
7.2	Косвенные (общексплуатационные расходы)	тыс.руб.	84,93	29,82	29,82	65,00	29,21	26,91	13,46	13,46	26,91	41,40
8	Валовая прибыль:	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8.5	Налоги, сборы, платежи, относимые на финансовый результат:	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Убыток	тыс.руб.	753,62									0
10	Внереализационные расходы	тыс.руб.										0
11	Товарная продукция	тыс.руб.	1131,15	829,14	877,64	1706,84	1392,45	172,06	86,03	86,03	172,06	10,08

11.1	Инвестиционная надбавка	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.2	Товарная продукция с учетом инвестиционной надбавки	тыс.руб.	1131,15	829,14	877,64	1706,84	1392,45	172,06	86,03	86,03	172,06	10,08
14	Среднеотпускной тариф без учета инвестиционной надбавки	руб/м3	21,93	21,93	23,21	22,57	24,50	3,03	3,03	3,03	3,03	13,41
	Рост тарифов в отношении к 2013 году								13,0	100,0	13,4	

Анализ экономической обоснованности расходов по отдельным статьям (группам расходов).

1. Фонд оплаты труда основного производственного персонала.

Организацией затраты на оплату труда основного производственного персонала заявлены в размере 301,68 тыс руб. с численностью 2 человека.

Госкомитетом принят рост заработной платы на 2014 год – 4,8%;

Таким образом, расчет численности основного производственного персонала составляет 0,5 единицы с расходами на оплату труда в размере 83,32тыс.руб., в т.ч.

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Транспортировка воды			
слесарь ремонтник 5 разряда			
слесарь ремонтник 6 разряда	0,5	13,89	83,32
Итого	0,5		83,32

В состав себестоимости включены расходы на социальные нужды в соответствии с Федеральным законом № 432-ФЗ от 28 декабря 2010 года «О страховых взносах в пенсионный фонд РФ, фонд социального страхования, Федеральный фонд обязательного медицинского страхования» в размере 30,9%.

2. Амортизация основных средств.

Расчёт амортизационных отчислений отражен на основе данных бухгалтерского учёта. Планируемая сумма амортизационных отчислений в 2014 году составит 23,09 тыс.руб. (водораспределительная сеть) Согласно плана мероприятий по повышению эффективности деятельности и энергосбережению данную сумму предполагается использовать на замену насоса

3. Затраты на текущий и капитальный ремонт

Всего планируется затратить на текущий ремонт и техническое обслуживание

всех объектов организации в 2014 году 13,0 тыс.руб. с ростом на 2014 год 4,8%

Мероприятия по ремонту направлены на улучшение показателей работы и условий производства, в т.ч.:

№ п/п	Мероприятия по капитальному ремонту	Прогноз ОКК	Расчет Госкомитета	Отклонение от прогноза ОКК
1	материалы (муфты, бурты, смеситель, подводная губка, кран букса и т.д.)	13,07	13,0	-0,7
	Итого	13,07	13,0	-0,7

4. Цеховые расходы.

Цеховые расходы Госкомитетом не приняты:

№ п/ п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз ОКК	Расчет Госкомит ета	Отклонение от прогноза ОКК

1	Заработная плата цехового персонала (0,5 ставки мастер)	82,0	0,0	-82,0
2	Отчисления на социальное страхование от заработной платы цехового персонала	25,4	0,0	-25,4
Итого		107,34	0,0	-107,34

5. Услуги, оказываемые сторонними организациями, стоимость которых регулируется.

Согласно п.5 ст.12 Федерального закона от 07.12.2011 № 416-ФЗ «О водоснабжении и водоотведении» организации, эксплуатирующие отдельные объекты централизованной системы холодного водоснабжения и (или) водоотведения, обязаны заключить с гарантирующей организацией, определенной в отношении такой централизованной системы холодного водоснабжения и (или) водоотведения, договор по водоподготовке, по транспортировке воды и (или) договор по транспортировке сточных вод, по очистке сточных вод, а также иные договоры, необходимые для обеспечения холодного водоснабжения и (или) водоотведения. Гарантирующая организация обязана оплачивать указанные услуги по тарифам в сфере холодного водоснабжения и водоотведения.

На основании изложенного, заявленные расходы в размере 824,84 тыс. рублей, из расчета тарифа исключены.

6. Общеэксплуатационные расходы.

Организацией общеэксплуатационные расходы заявлены в размере 29,21тыс.руб. Госкомитетом принята сумма в размере 29,02 тыс.руб. (отклонение от плана организации – 2,31 тыс.руб.) Госкомитетом принят рост общеэксплуатационных расходов на 2014 год – 4,8%;

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз ОКК	Расчет Госкомитета	Отклонение от прогноза ОКК
1	Затраты на ремонт общеэксплуатационного оборудования	1,16	1,15	-0,01
2	Электроэнергия на общеэксплуатационные расходы	1,02	0,87	-0,15
3	Охрана вневедомственная	0,57	0,57	0,0
4	Подготовка кадров	0,12	0,12	0,0
5	Услуги связи (телефон, интернет, сотовая связь)	2,49	2,47	-0,02
6	Канц. товары и почтово-телеграф. расходы			
7	Услуги договорные (юридические, консультационные)	1,02	1,02	0,0
8	Налоги и платежи, относимые на себестоимость (водный налог, налог на имущество, земельный налог)	20,72	20,72	0,0
9	Прочие общеэксплуатационные расходы	2,12	0,0	-2,12
	Итого:	29,21	29,02	-2,31

Технологические и экономические показатели деятельности ОАО «СК «Татфлот»:

Направление показателей	Наименование показателя	Ед. изм.	2012	2013	2014
Технологические показатели					
Потери	Уровень потерь	%	0,0	0,0	0,0
	Коэффициент потерь	куб.м/км	0,0	0,0	0,0
	Удельное водопотребление	куб.м/чел	0,0	0,0	0,0
Аварийность	Аварийность систем коммунальной инфраструктуры	ед./км	0,0	0,0	0,0
	Количество аварий на системах коммунальной инфраструктуры	ед.	0,0	0,0	0,0
Износ	Износ систем коммунальной инфраструктуры, в том числе:	%	100,0	100,0	100,0
	оборудование водозаборов	%	0,0	0,0	0,0
	оборудование системы очистки воды	%	0,0	0,0	0,0
	оборудование системы транспортирования воды	%	0,0	0,0	0,0
Сети водоснабжения	Удельный вес сетей, нуждающихся в замене	%	4	4	4
	Протяженность сетей, нуждающихся в замене	км	0,12	0,12	0,12
Производственные мощности	Уровень загрузки производственных мощностей	%	0,0	0,0	0,0
	оборудование водозаборов	%	0,0	0,0	0,0
	оборудование системы очистки воды	%	0,0	0,0	0,0
Удельный расход электрической энергии		кВт/куб.м	0,0	0,0	0,0
Экономические показатели					
Экономические показатели	Расходы на энергию в структуре себестоимости товара (услуги)	%	0,0	0,0	0,0
	Расходы на зарплату в структуре себестоимости товара (услуги)	%	46,9	26,52	63,38
	Доля амортизации в структуре себестоимости продукта	%	1,22	1,65	13,41
	Расходы на ремонт в структуре себестоимости товара (услуги)	%	0,65	1,02	7,55
Коэффициенты использования трудовых ресурсов	Эффективность использования персонала (трудоемкость производства)	чел/км	1,11	0,83	0,371
	Производительность труда	тыс.куб.м/чел.	17,19	33,6	56,83

По итогам рассмотрения обоснованности расчета финансовых потребностей, необходимых для реализации производственной программы на 2014 год, предлагается установить:

ОАО «Судоходная компания «Татфлот» г. Казани (организация применяет общую систему налогообложения)	Тариф на транспортировку холодной воды (одноставочный), руб./куб.м	
	с 1 января до 30 июня	с 1 июля до 31 декабря
	3,03	3,03

Данный тариф согласован руководителем организации ОАО «Судоходная компания «Татфлот» и руководством Исполнительного комитета муниципального образования г. Казани.

В Госкомитет обратилась организация **ОАО «СУ «Татфлот»** с заявлением об установлении тарифа на **транспортировку сточных вод** на 2014 год.

Согласно пункту 17 Правил регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 13.05.2013 № 406 в Госкомитет для установления тарифа на 2014 год ОАО «СУ «Татфлот» были представлены следующие документы:

1. заявление об установлении тарифа на транспортировку сточных вод, содержащее

сведения о регулируемой организации, направившей заявление об установлении тарифов;

основания, по которым заявитель обратился в орган регулирования тарифов для установления тарифов;

метод регулирования тарифов, который регулируемая организация считает необходимым применить при регулировании тарифов на ее товары (работы, услуги);

заявленный уровень тарифа.

2. копии правоустанавливающих документов (копии гражданско-правовых договоров, концессионных соглашений), подтверждающих право собственности, иное законное основание для владения, пользования и распоряжения в отношении объектов недвижимости (зданий, строений, сооружений, земельных участков), используемых для осуществления регулируемой деятельности;

3. копии решений об утверждении учетной политики с приложениями (включая утвержденный план счетов, содержащий перечень счетов и субсчетов синтетического и аналитического бухгалтерского учета);

4. копия документа о назначении (выборе) лица, имеющего право действовать от имени организации без доверенности;

5. копии бухгалтерской и статистической отчетности за предшествующий период регулирования и на последнюю отчетную дату;

6. копия утвержденной в установленном порядке производственной программы либо проект производственной программы с содержащимся в нем

расчетом финансовых потребностей на реализацию производственной программы с обоснованием этих потребностей и с расшифровкой затрат, включенных в нее, по видам деятельности;

6. расчет расходов на осуществление регулируемых видов деятельности и необходимой валовой выручки от регулируемой деятельности с приложением экономического обоснования исходных данных (с указанием применяемых индексов, норм и нормативов расчета, а также метода регулирования тарифов) и предлагаемых значений долгосрочных параметров регулирования, рассчитанных в соответствии с методическими указаниями;

7. расчет размера тарифов;

8. расчет объема оказываемых услуг отдельно по регулируемым видам деятельности, предусмотренным Федеральным законом «О водоснабжении и водоотведении», с обоснованием объемов собственного потребления воды и потерь при транспортировке воды по водопроводным (канализационным) сетям;

9. расчет определяемых в соответствии с Основами ценообразования дополнительно полученных доходов, и (или) недополученных доходов, и (или) экономически обоснованных расходов, не учтенных при установлении тарифов для регулируемой организации в предыдущем периоде регулирования (при наличии);

10. копии документов, подтверждающих проведение заявителем закупки товаров (работ, услуг) в установленном законодательством Российской Федерации порядке (положение о закупках, извещение о проведении закупок, документация о закупке, протоколы проведения закупок, составляемые в ходе проведения закупок);

11. копии договоров о реализации товаров (работ, услуг), являющихся результатом осуществления регулируемой деятельности (в том числе договоры водоснабжения, водоотведения, договоры о подключении (технологическом присоединении), или реестр таких договоров - в случае если такие договоры утверждаются по единой форме, в том числе в соответствии с типовыми договорами, утверждаемыми Правительством Российской Федерации. В указанном реестре должны быть отражены сведения о лице, с которым заключен договор, предмете договора, дате заключения договора, сроке действия договора, объеме товаров (работ, услуг), реализуемых по договору;

12. материалы, обосновывающие возникновение экономии средств, достигнутой регулируемой организацией в результате снижения расходов предыдущего долгосрочного периода регулирования и подтверждающие отсутствие снижения надежности и качества водоснабжения (водоотведения) и нарушения требований, установленных в инвестиционной и (или) производственной программах (при их наличии);

13. копии договоров (с приложениями) о поставке материалов, сырья, топлива и других энергоресурсов, выполнении работ сторонними организациями, в том числе ремонтных работ подрядными организациями, об аренде имущества (оборудования, земельных участков) на очередной период регулирования.

Назначение уполномоченного по делу и открытие тарифного дела для ОАО «СУ «Татфлот» выполнено в соответствии с приказом Госкомитета от 12.09.2013 г. № 261.

Согласно п.2 ст.6 Федерального закона от 07.12.2011 № 416-ФЗ «О водоснабжении и водоотведении» органам местного самоуправления поселений, городских округов для каждой централизованной системы холодного водоснабжения и (или) водоотведения необходимо определить гарантирующую организацию и установить зоны ее деятельности.

Согласно постановлению Исполнительного комитета муниципального образования г. Казани от 2.04.2013 № 3566 гарантирующей организацией в сфере холодного водоснабжения и водоотведения на территории муниципального образования г. Казани определено МУП «Водоканал».

Согласно п.6 постановления Правительства Российской Федерации от 13.05.2013 № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения» после определения органами местного самоуправления поселений и (или) городских округов гарантирующей организации в сфере водоотведения орган регулирования тарифов начиная с очередного периода регулирования устанавливает:

а) для гарантирующей организации - тарифы на водоотведение и на подключение (технологическое присоединение) к централизованной системе водоотведения;

б) для иных регулируемых организаций - тарифы на транспортировку сточных вод, тарифы на подключение (технологическое присоединение) к централизованной системе водоотведения, а также тарифы на водоотведение в случае, если регулируемая организация осуществляет очистку сточных вод и (или) обращение с осадком сточных вод.

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 и с учетом предложения регулируемой организации.

Для оценки экономической обоснованности затрат организации ОАО «СУ «Татфлот» на 2014 год использовался метод экономически обоснованных расходов.

Тариф на транспортировку сточных вод устанавливается на основании необходимой валовой выручки, определенной для соответствующего регулируемого вида деятельности, и расчетного объема пропущенных сточных вод.

ОАО «СК «Татфлот» транспортирует сточные воды объектов бюджетной сферы и прочих потребителей г. Казани.

Тариф на водоотведение на 2013 год установлен постановлением Госкомитета от 16.11.2012 № 10-29/жкх с календарной разбивкой:

Наименование организации	Одноставочный тариф на водоотведение с 1 января по 30 июня 2013г	Одноставочный тариф на водоотведение с 1 июля по 31 декабря 2013 г

ОАО «Судоходная компания «Татфлот» (организация применяет общую систему налогообложения)	17,34	18,89

№ п/ п	Наименовани е показателя	Ед.изм.	Факт в средне м 2012 г	Утвержден о в среднем на 2013 г.	Прогно з ОКК в среднем на 2014 г.	По итогам экспертизы Госкомитет а в среднем 2014 г.	Отклонени е от прогноза ОКК
1	Пропуск сточных вод	тыс. куб.м.	53,1	75,61	58,42	58,42	0,0
2	Величина тарифа	руб./ куб.м.	17,34	18,12	20,59	4,84	-15,75
3	Товарная продукция	тыс.руб .	930,63	1369,96	1202,63	282,89	- 919,74

ОАО «СУ «Татфлот» имеет станцию фекальной канализации и напорный участок сетей канализации в размере 0,84 км, далее транспортировка сточных вод производится по безнапорным сетям 2,8 км. и передаются в самотекущую канализацию МУП «Водоканал».

Анализ обоснованности расчета объема отпуска товаров, услуг:

Показатели	Ед. изм.	2012 год	2013 год	2014 год	Отклонение, %
1. Транспортировано сточных вод	тыс.куб.м	53,093	75,616	58,421	77,2
Технологические нужды предприятия	тыс.куб.м	0,0	0,0	0,0	
Хозяйственные нужды предприятия	тыс.куб.м	36,186	53,381	36,186	67,76
2.Транспортировано товарных сточных вод, всего, в том числе:	тыс.куб.м	16,907	22,235	22,235	100,0
2.3.3.1. По группе потребителей «финансируемых из бюджета всех уровней»	тыс куб.м	0,28	0,314	0,314	100,0
2.3.3.2. По группе потребителей «Население»	тыс.куб.м	0,0	0,0	0,0	
	%				
2.3.3.3. По группе потребителей «Прочие»	тыс.куб.м	16,627	21,921	21,921	100,0

Планируемый объем и качество оказываемых услуг ОАО «СК «Татфлот» рассчитаны в соответствии с технологическими регламентами, экологическими нормативами и имеющимися производственными возможностями предприятия.

Объем транспортируемых сточных вод на 2014 год принят в размере 58,421 тыс.куб.м. уменьшение объема составило к 2013 г - 22,8% Снижение объема транспортировки воды происходит за счет снижения объемов потребления на собственные нужды организации. Организацией планировалось в период универсиады организовать в здании речного порта и на пароходах

гостиницы, однако они были не востребованы, тем самым увеличение объемов воды и стоков не последовало.

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

№ п/п	Показатели	Единица измерения	Базовый период	Утвержденный период			Предложение предприятия на 2014 год	Расчет Госкомитета 2014 год	Расчет Госкомитета с учетом календарной разбивки			
				с 1 января по 30 июня	с 1 июля по 31 декабря	2013 год			с 1 января по 30 июня	с 1 июля по 31 декабря	2014 год	Рост %
1	Является ли организация плательщиком НДС	да/нет	да	да	да	да	да	да	да	да	да	
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ	х										
2	Пропущено сточных вод всего , в том числе:	тыс. м3	53,10	37,81	37,81	75,61	58,42	58,42	29,21	29,21	58,42	77,3
2.1	Хозяйственные нужды предприятия	тыс. м3	36,19	26,69	26,69	53,38	36,19	36,19	18,095	18,095	36,19	67,79
2.2	Принято сточных вод от других канализаций или отдельных канализационных сетей	тыс. м3	0,00			0	0		0	0		
2.3	Объем реализации товаров и услуг потребителям, в том числе:	тыс. м3	16,91	11,12	11,12	22,23	22,23	22,23	11,12	11,12	22,23	100,0
2.3.1	население	тыс. м3	0,00	0,0	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	
2.3.2	бюджетные организации	тыс. м3	0,28	0,16	0,16	0,31	0,31	0,31	0,155	0,155	0,31	100,0
2.3.3	прочие потребители	тыс. м3	16,627	10,96	10,96	21,92	21,92	21,921	11,0	11,0	21,9	100,0
3	Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по водоотведению	тыс.м3/час										
4	Прием и транспортирование (перекачка) стоков (РПС) - всего	тыс.руб.	1349,68	655,60	714,37	1369,96	1202,63	282,89	141,45	141,45	282,89	20,6
4.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	1289,39	646,36	705,13	1351,48	1174,78	256,01	128,01	128,01	256,01	18,9
4.1.1	затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс.руб.	25,33	15	15,00	30,00	28,42	28,94	14,47	14,47	28,94	96,5
4.1.2	расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	412,11	154,92	154,92	309,84	309,84	162,36	81,18	81,18	162,36	52,4
4.1.3	отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	127,59	47,87	47,870	95,74	95,74	50,17	25,09	25,09	50,17	52,4
4.1.4	амортизация основных средств производственного назначения	тыс.руб.	12,41	15,90	15,90	31,80	10,04	10,04	5,02	5,02	10,04	31,6

4.1.5	аренда основного оборудования	тыс.руб.							0,00	0,00	0,00	
4.1.6	текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе	тыс.руб.	22,50	2,25	2,25	4,50	4,50	4,50	2,25	2,25	4,50	100,0
4.1.7	услуги по транспортированию стоков, оказываемые сторонними организациями	тыс.руб.	528,81	383,6	442,36	825,95	672,59	0,00	0,00	0,00	0,00	
4.1.7.1	объем стоков, транспортируемый сторонними организациями	тыс. м3	53,09	37,81	37,81	75,62	58,42	58,42	29,21	29,21	58,42	77,3
4.1.8	цеховые расходы	тыс.руб.	160,64	26,83	26,83	53,65	53,65		0,00	0,00	0,00	0,0
7	Расходы на весь технологический процесс - всего:	тыс.руб.	1349,68	655,60	714,37	1369,96	1202,63	282,89	141,45	141,45	282,89	20,6
7.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	1289,39	646,36	705,13	1351,48	1174,78	256,01	128,01	128,01	256,01	18,9
7.1.2	затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс.руб.	25,33	15,00	15,00	30,00	28,42	28,94	14,47	14,47	28,94	96,5
7.1.3	расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	412,11	154,92	154,92	309,84	309,84	162,36	81,18	81,18	162,36	52,4
7.1.4	отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	127,59	47,87	47,87	95,74	95,74	50,17	25,09	25,09	50,17	52,4
7.1.5	амортизация основных средств производственного назначения	тыс.руб.	12,41	15,90	15,90	31,80	10,04	10,04	5,02	5,02	10,04	31,6
7.1.6	аренда основного оборудования	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
7.1.7	текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения	тыс.руб.	22,50	2,25	2,25	4,50	4,50	4,50	2,25	2,25	4,50	100,0
7.1.8	услуги, оказываемые сторонними организациями, стоимость которых регулируется	тыс.руб.	528,81	383,59	442,36	825,95	672,59	0,00	0,00	0,00	0,00	
7.1.9	цеховые расходы	тыс.руб.	160,64	26,83	26,83	53,65	53,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0
7.1.10	прочие прямые расходы	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

7.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс.руб.	60,29	9,24	9,24	18,48	27,85	26,88	13,44	13,44	26,88	145,45
8	Валовая прибыль:	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
8.5	Налоги, сборы, платежи, относимые на финансовый результат:	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
8.5.1	налог на прибыль при ОСН	тыс.руб.	0,00									
8.5.2	единый налог при УСН	тыс.руб.	0,00						0	0	0	
8.5.3	прочие налоги и платежи	тыс.руб.	0,00			0	0					
9	Убыток	тыс.руб.	429,05									
10	Внереализационные расходы	тыс.руб.										
11	Товарная продукция	тыс.руб.	920,63	655,60	714,37	1369,96	1202,63	282,89	141,45	141,45	282,89	20,65
11.1	Инвестиционная надбавка	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
11.2	Товарная продукция с учетом инвестиционной надбавки	тыс.руб.	920,63	655,60	714,37	1369,96	1202,63	282,89	141,45	141,45	282,89	20,65
14	Среднеотпускной тариф без учета инвестиционной надбавки	руб/м3	17,34	17,34	18,89	18,12	20,59	4,84	4,84	4,84	4,84	26,73
15	Рост тарифов в отношении к 2013 году	%							25,63	100,00	26,73	

Анализ экономической обоснованности расходов по отдельным статьям (группам расходов).

1. Затраты на покупную электрическую энергию.

Организацией затраты на покупку электрической энергии заявлены в сумме 28,42 тыс.руб. при объеме покупной электрической энергии 12,86 тыс.кВт.

Госкомитетом произведен расчет затрат на покупную электрическую энергию на основе показателей установленной мощности оборудования на станциях, анализа фактического потребления электроэнергии за 2011 и 2012 годы.

Таким образом, сумма затрат на покупную электрическую энергию составила 28,94тыс. руб. при объеме 12,86 тыс. кВт.

2. Фонд оплаты труда основного производственного персонала.

Организацией затраты на оплату труда основного производственного персонала заявлены в размере 309,84 тыс. руб. с численностью 2 единицы.

Госкомитетом принят рост заработной платы на 2014 год – 4,8%;

Таким образом, расчет численности основного производственного персонала составляет 1 человек с расходами на оплату труда в размере 162,36 тыс.руб., в т.ч.:

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Прием и транспортирование стоков			
слесарь ремонтник	1	13,53	162,36
Итого	1		162,36

В состав себестоимости включены расходы на социальные нужды в соответствии с Федеральным законом № 432-ФЗ от 28 декабря 2010 года «О страховых взносах в пенсионный фонд РФ, фонд социального страхования, Федеральный фонд обязательного медицинского страхования» в размере 30,9%.

3. Амортизация основных средств.

Расчёт амортизационных отчислений отражен на основе данных бухгалтерского учёта. Планируемая сумма амортизационных отчислений в 2014 году составит 10,04 тыс.руб. Согласно плану мероприятий по повышению эффективности деятельности и энергосбережению данную сумму предполагается использовать на установку масляного компрессора

4. Затраты на текущий и капитальный ремонт.

Общая сумма принятая по указанной статье затрат составляет 4,5 тыс. руб.

Мероприятия по ремонту направлены на улучшение показателей работы и условий производства, в т.ч.:

№ п/п	Мероприятия по капитальному ремонту	Прогноз ОКК	Расчет Госкомитета	Отклонение от прогноза ОКК
1	материалы (краны, муфты, угольники)	4,5	4,5	0,0

5. Услуги, оказываемые сторонними организациями, стоимость которых регулируется.

Согласно п.5 ст.12 Федерального закона от 07.12.2011 № 416-ФЗ «О водоснабжении и водоотведении» организации, эксплуатирующие отдельные объекты централизованной системы холодного водоснабжения и (или) водоотведения, обязаны заключить с гарантирующей организацией, определенной в отношении такой централизованной системы холодного водоснабжения и (или) водоотведения, договор по водоподготовке, по транспортировке воды и (или) договор по транспортировке сточных вод, по очистке сточных вод, а также иные договоры, необходимые для обеспечения холодного водоснабжения и (или) водоотведения. Гарантирующая организация обязана оплачивать указанные услуги по тарифам в сфере холодного водоснабжения и водоотведения.

На основании изложенного заявленные расходы в размере 672,59 тыс. рублей из расчета тарифа исключены.

6. Цеховые расходы.

Цеховые расходы Госкомитетом не приняты:

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз ОКК	Расчет Госкомитета	Отклонение от прогноза ОКК
1	Заработная плата цехового персонала (0,25 ставки мастера)	40,99	0,0	-40,99
2	Отчисления на социальное страхование от заработной платы цехового персонала	12,66	0,0	-12,66
Итого		53,65	0,0	53,65

7. Общеэксплуатационные расходы.

Организацией общеэксплуатационные расходы заявлены в размере 27,85 тыс.руб. Госкомитетом принята сумма в размере 26,88 тыс.руб. (отклонение от плана организации – 0,96 тыс.руб. (организацией не предоставлены подтверждающие документы);

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз ОКК	Расчет Госкомитета	Отклонение от прогноза ОКК
1	Заработная плата АУП	9,21	9,21	0,0
2	Отчисления на социальное страхование	2,85	2,85	0,0
3	Амортизация общехозяйственного назначения	0,96	0,0	-0,96
4	Налоги и платежи, относимые на себестоимость (земельный налог, налог на имущество, плата за предельно допустимые выбросы)	14,84	14,84	0,0
Итого:		27,85	26,88	-0,96

Технологические и экономические показатели деятельности ООО «СК «Татфлот»:

Направление показателей	Наименование показателя	Ед. изм.	2012	2013	2014
Технологические показатели					

Аварийность	Аварийность систем коммунальной инфраструктуры	ед./км	0,0	0,0	0,0
	Количество аварий на системах коммунальной инфраструктуры	ед.	0,0	0,0	0,0
Износ Канализационные сети	Износ систем коммунальной инфраструктуры, в том числе:	%	100,0	100,0	100,0
	оборудование системы транспортировки стоков	%	100,0	100,0	100,0
	оборудование очистных сооружений воды	%	0,0	0,0	0,0
	Удельный вес сетей, нуждающихся в замене	%	0,0	0,0	0,0
	Протяженность сетей, нуждающихся в замене	км	0,0	0,0	0,0
0,0Производственные мощности	Уровень загрузки производственных мощностей	%	0,0	0,0	0,0
	оборудование системы очистки стоков	%	0,0	0,0	0,0
	удельный вес электрической энергии	%	0,24	0,16	0,21
Экономические показатели					
Экономические показатели	Расходы на энергию в структуре себестоимости товара (услуги)	%	1,87	2,36	10,23
	Расходы на зарплату в структуре себестоимости товара (услуги)	%	39,99	33,72	75,13
	Доля амортизации в структуре себестоимости продукта	%	1,87	2,32	0,92
	Расходы на ремонт в структуре себестоимости товара (услуги)	%	1,66	0,33	1,59
Коэффициенты использования трудовых ресурсов	Эффективность использования персонала (трудоемкость производства)	чел/км	0,55	0,55	0,274
	Производительность труда	тыс.куб.м/чел.	26,54	37,81	58,42

По итогам рассмотрения обоснованности расчета финансовых потребностей, необходимых для реализации производственной программы на 2014 год, предлагается установить:

ОАО «Судоходная компания «Татфлот»» муниципального образования г. Казани (организация применяет общую систему налогообложения)	Тариф на транспортировку сточных вод (однотарифный), руб./куб.м	
	с 1 января до 30 июня	с 1 июля до 31 декабря
	4,84	4,84

Данный тариф согласован руководителем организации ОАО «СК «Татфлот» и руководством Исполнительного комитета муниципального образования г. Казани.

03 декабря 2013 г. вопрос «О согласовании тарифов на питьевую воду и водоотведение» был рассмотрен на заседании Согласительной комиссии. Члены Согласительной комиссии согласовали предлагаемые тарифы и рекомендовали рассмотреть вопрос на заседании Правления Госкомитета за исключением тарифов для «Азнакаевское ПТС» - филиал ОАО «Водоканалсервис».

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

Форма голосования открытая:

«за» – семь членов Правления Госкомитета;

«против» - нет;

«воздержались» - нет (лист согласования прилагается).

Решили:

1.1. Установить тарифы на питьевую воду и водоотведение согласно приложению 1.

1.2. Отложить рассмотрение вопроса «Об установлении тарифов на питьевую воду и водоотведение для «Азнакаевское ПТС» - филиал ОАО «Водоканалсервис» до очередного заседания Правления Госкомитета.

2. Слушали:

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

В соответствии с п. 1 ст. 5 Федерального закона от 07.12.2011 № 416-ФЗ тарифы в сфере водоснабжения и водоотведения устанавливает Государственный комитет Республики Татарстан по тарифам (далее - Госкомитет).

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

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

Постановлением Правительства РФ от 13.05.2013 №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 тарифов и надбавок в сфере деятельности организаций коммунального комплекса, утвержденных приказом Министерства регионального развития Российской Федерации от 15.02.2011 №47 (далее – Методические указания).

При расчете тарифов на товары и услуги организаций, оказывающих услуги водоснабжения и водоотведения, применены индексы-дефляторы, определенные сценарными условиями функционирования экономики Российской Федерации и основными параметрами прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на 2014 год и плановый период 2015-2016 гг. (далее - Прогноз социально-экономического развития РФ на 2014 г.):

рост цен на электроэнергию на 2014 год – 7,2%;

рост заработной платы на 2014 год – 4,8%;

рост прочих расходов на 2014 год – 4,8%.

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

Кроме того, в расчете тарифов на товары и услуги организаций, оказывающих услуги водоснабжения и водоотведения, учтены дополнительные факторы, влияющие на изменение тарифов:

годовой объем реализации указанных услуг;

дополнительные расходы по статье амортизация в связи с вводом нового оборудования;

инвестиционные программы организаций, оказывающих услуги водоснабжения и водоотведения.

Тарифы на товары и услуги организаций, оказывающих услуги водоснабжения и водоотведения, устанавливаются с учетом календарной разбивки:

с 01.01.2014 г. рост тарифов на услуги водоснабжения, водоотведения и очистки сточных вод, утилизации (захоронения) твердых бытовых отходов отсутствует;

с 01.07.2014 г. рост в пределах установленных предельных индексов изменения тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения.

В Госкомитет обратилась организация **ОАО «Балтасинское МПП ЖКХ»** Балтасинского муниципального района с заявлением об установлении тарифа на питьевую воду и водоотведение на 2014 год.

Согласно пункту 17 Правил регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 13.05.2013 № 406 в Госкомитет для установления тарифа **на питьевую воду** на 2014 год организацией **ОАО «Балтасинское МПП ЖКХ»** были представлены следующие документы:

1. заявление об установлении тарифа на питьевую воду, содержащее сведения о регулируемой организации, направившей заявление об установлении тарифов;

основания, по которым заявитель обратился в орган регулирования тарифов для установления тарифов;

метод регулирования тарифов, который регулируемая организация считает необходимым применить при регулировании тарифов на ее товары (работы, услуги);

заявленный уровень тарифа.

2. копии правоустанавливающих документов (копии гражданско-правовых договоров, концессионных соглашений), подтверждающих право собственности, иное законное основание для владения, пользования и распоряжения в отношении объектов недвижимости (зданий, строений, сооружений, земельных участков), используемых для осуществления регулируемой деятельности;

3. копии решений об утверждении учетной политики с приложениями (включая утвержденный план счетов, содержащий перечень счетов и субсчетов синтетического и аналитического бухгалтерского учета);

4. копии бухгалтерской и статистической отчетности за предшествующий период регулирования и на последнюю отчетную дату;

5. копия утвержденной в установленном порядке производственной программы либо проект производственной программы с содержащимся в нем расчетом финансовых потребностей на реализацию производственной программы с обоснованием этих потребностей и с расшифровкой затрат, включенных в нее, по видам деятельности;

6. расчет расходов на осуществление регулируемых видов деятельности и необходимой валовой выручки от регулируемой деятельности с приложением экономического обоснования исходных данных (с указанием применяемых индексов, норм и нормативов расчета, а также метода регулирования тарифов) и предлагаемых значений долгосрочных параметров регулирования, рассчитанных в соответствии с методическими указаниями;

7. расчет размера тарифов;

8. расчет объема оказываемых услуг отдельно по регулируемым видам деятельности, предусмотренным Федеральным законом «О водоснабжении и водоотведении», с обоснованием объемов собственного потребления воды и потерь при транспортировке воды по водопроводным (канализационным) сетям;

9. копии документов, подтверждающих проведение заявителем закупки товаров (работ, услуг) в установленном законодательством Российской Федерации порядке (положение о закупках, извещение о проведении закупок, документация о закупке, протоколы проведения закупок, составляемые в ходе проведения закупок);

10. копии договоров о реализации товаров (работ, услуг), являющихся результатом осуществления регулируемой деятельности (в том числе договоры водоснабжения, водоотведения, договоры о подключении (технологическом присоединении), или реестр таких договоров - в случае если такие договоры утверждаются по единой форме, в том числе в соответствии с типовыми договорами, утверждаемыми Правительством Российской Федерации. В

указанном реестре должны быть отражены сведения о лице, с которым заключен договор, предмете договора, дате заключения договора, сроке действия договора, объеме товаров (работ, услуг), реализуемых по договору;

11. копии договоров (с приложениями) о поставке материалов, сырья, топлива и других энергоресурсов, выполнении работ сторонними организациями, в том числе ремонтных работ подрядными организациями, об аренде имущества (оборудования, земельных участков) на очередной период регулирования.

Назначение уполномоченного по делу и открытие тарифного дела для ОАО «Балтасинское МПП ЖКХ» выполнено в соответствии с приказом Госкомитета от 16.04.2013 № 91.

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 и с учетом предложения регулируемой организации.

Для оценки экономической обоснованности затрат организации ОАО «Балтасинское МПП ЖКХ» на 2014 год использовался метод установления фиксированных тарифов.

Тариф на питьевую воду устанавливается на основании необходимой валовой выручки, определенной для соответствующего регулируемого вида деятельности, и расчетного объема отпуска воды.

Потребителями питьевой воды ОАО «Балтасинское МПП ЖКХ» являются население, бюджетные и прочие организации п.г.т. Балтаси.

Производственные мощности организации ОАО «Балтасинское МПП ЖКХ»:

№ п/п	Наименование показателя	Ед. изм.	Численное значение
1	Производительность оборудования	тыс.куб.м/час	236,08
2	Протяженность водопроводов	км	134,7
3	Число колонок	шт.	241
4	Технологические затраты электроэнергии	тыс.кВт.ч/год	897,5
5	Удельный расход электроэнергии	кВт/куб.м	2,13

Предприятие в 2012 году применял упрощенную систему налогообложения, а с 2013 года перешел на общую систему налогообложения. Перекрестного субсидирования между группами потребителей не имеется.

Тариф на холодную воду питьевого качества на 2013 год установлен постановлением Госкомитета от 16.11.2012 № 10-29/жкх с календарной разбивкой:

Район/организация	с 1 января 2013 года по 30 июня 2013года	с 1 июля 2013 года по 31 декабря 2013 года
ОАО «Балтасинское МПП ЖКХ», руб./куб.м. (без НДС)	24,27	26,81

№	Наименовани	Ед.изм.	Факт	Утвержден	Прогно	По итогам	Отклонени

п/п	е показателя		2012	о на 2013	з ОКК на 2014	экспертизы Госкомитета	е от прогноза ОКК
1	Полезный отпуск воды	тыс. куб.м.	412,96	420,07	420,07	420,07	-
2	Величина тарифа	руб./куб.м.	26,48	25,54	28,3	27,22	96,18
3	Товарная продукция	тыс.руб.	10934,99	10728,4	11891,1	11433,52	96,18

Источником питьевой воды являются подземные воды. На балансе предприятия находятся 56 скважин общей производительностью 236,08 тыс.м³ в сутки.

№ п/п	Водозабор	Кол-во скважин	Марка насоса	Производительная мощность м3/час
1	Ялтра	11	ЭВЦ-6-6,3	58,64
2	Сайдашева	3	ЭВЦ-6-6,3	12,6
3	Казанская дорога	4	ЭВЦ-6-6,3	50,4
4	Подстанция	3	ЭВЦ-6-6,3	11,03
5	Агрохимсервис	2	ЭВЦ-6-6,3	12,6
6	Нурма	3	ЭВЦ-6-6,3	15,8
7	Карилено	1	ЭВЦ-6-6,3	6,5
8	Пускань	1	ЭВЦ-6-6,3	1,14
9	Чапшар	1	ЭВЦ-6-6,3	1,03
10	Арбаш	1	ЭВЦ-6-6,3	4,61
11	М.Лызи	1	ЭВЦ-6-6,3	1,44
12	Н.Ушма	2	ЭВЦ-6-6,3	1,25
13	В.Ушма	1	ЭВЦ-6-6,3	1,45
14	Ср. Ушма	1	ЭВЦ-6-6,3	0,25
15	Янгулово	3	ЭВЦ-6-6,3	12,0
16	Ст.Кушкет	1	ЭВЦ-6-6,3	1,35
17	Кили	1	ЭВЦ-6-6,3	0,38
18	Карадуван	2	ЭВЦ-6-6,3	18,9
19	Таузар	1	ЭВЦ-6-6,3	1,14
20	В.Кня	1	ЭВЦ-6-6,3	1,14
21	Княбаш	1	ЭВЦ-6-6,3	1,58
22	Бурбаш	2	ЭВЦ-6-6,3	5,91
23	Бурбаш.Сардыган	1	ЭВЦ-6-6,3	1,08
24	Н.Кня	1	ЭВЦ-6-6,3	1,58
25.	Б.Лызи	1	ЭВЦ-6-6,3	1,08
26	Алан	1	ЭВЦ-6-6,3	1,05
27	Балтаси ЦРБ	1	ЭВЦ-6-6,3	5,33
28	Восточный	4	ЭВЦ-6-6,3	4,82
	ИТОГО	56		236,08

Организация обслуживает потребителей 27 населенных пунктов.

На балансе предприятия 241 автономных водоразборных колонок нецентрализованного водоснабжения.

Структура и характеристики состояния водопроводных сетей:

№ п/п	Наименование населенного пункта	Протяженность водопроводной линии, км	Водопроводные сети (материал труб), км		В том числе ветхие сети
			Полиэтиленовые	Стальные	

1	2	3	4	5	6
1	Р.ц. Балтаси	51,47	32,2	19,27	10,0
2	Бурбаш	9,2	7	2,2	2,0
3	Б.Сардыган	2,86	1,52	1,34	1,0
4	Алан	4,5	2,5	2	1,0
5	М.Лызи	3,2	2,5	0,7	0,5
6	Б.Лызи	2,5	2	0,5	0,5
7	Н.Ушма	1,44	1	0,44	0,2
8	Ср.Ушма	0,38	0,3	0,08	0,08
9	В.Ушма	1,5	1	0,5	0,5
10	Карадуван	5,2	3	2,2	2,0
11	Арбаш	2,7	2	0,7	0,7
12	Таузар	3	2,5	0,5	0,5
13	Н.Кня	2,57	2	0,57	0,57
14	В.Кня	1,9	1	0,9	0,4
15	Княбаш	4,23	2,23	2	1,0
16	Янгулово	10,4	7,4	3	2,0
17	Ст.Кушкет	1,6	1	0,6	0,6
18	Нурма	9,04	7,04	2	1,0
19	Чапшар	2,1	1,5	0,6	0,6
20	Кили	3	1,5	1,5	1,0
21	Пускань	0,97	0,7	0,27	0,27
22	Карилено	8,74	8,34	0,4	0,4
23	Куюк	1,1	1	0,1	0,1
24	Нормабаш	1,1	1,1		
	ИТОГО	134,7	92,33	42,37	26,92

При общей протяженности водопроводных сетей 134,7 км, доля ветхих сетей составляет 19%.

Производственные мощности предприятия по виду деятельности «водоснабжение» с учетом присоединенной нагрузки используются всего на 26%.

Обоснование планируемого объема реализации услуг -Питьевая вода.

Показатели	Единицы измерения	2012г. (факт.)	2013 (утв)	2014 (прогноз)	Отклонение (%)
Поднято воды	тыс.куб.м	439,957	447,07	447,07	100
Расход воды на хозяйственные нужды предприятия	тыс.куб.м	5,0	5,0	5,0	100
Получено воды со стороны	тыс.куб.м	0	0		
Подано воды в сеть с учетом отпуска воды другим водопроводам	тыс.куб.м	434,957	442,07	442,07	100
Потери воды	тыс.куб.м	22,0	22,0	22	100
	%	5,0	4,98	4,92	
Объем реализации воды	тыс.куб.м	412,957	420,07	420,07	100
Расход воды на собственные нужды предприятия	тыс.куб.м	0	0		
Отпуск воды по категориям потребителей всего, в том	тыс.куб.м	412,957	420,07	420,07	100

числе:					
По группе потребителей «финансируемых из бюджета всех уровней»	тыс.куб.м	44,949	42,3	44,95	106,26
По группе потребителей «Население»	тыс.куб.м	334,628	328,15	334,628	101,97
	%	81,03	78,12	79,66	
По группе потребителей «Прочие»	тыс.куб.м	33,38	49,62	40,493	81,60

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

При планировании объемов оказания услуг проведен анализ обоснованности объемов водоснабжения на основании фактических данных за период 2011 – 2013 гг. и прогнозных расчетов на 2013 – 2014 гг. учтен фактор снижения текущего объема оказания услуг потребителей - юридических лиц в 2011-2012 годах по сравнению с 2008 – 2010 годами, обусловленный общей тенденцией по установке приборов учёта, и, как следствие, экономией потребления воды.

Объем поднятой воды на 2014 год составит 447,07 тыс. куб. м., что на уровне утвержденного объема на 2013 год.

Общий объем воды отпуска в сеть на 2013 год составит 442,07 тыс. куб. м., так же на уровне утвержденного объема на 2013 год.

Качество оказываемых услуг ОАО «Балтасинское МПП ЖКХ» рассчитаны в соответствии с технологическими регламентами, экологическими нормативами и имеющимися производственными возможностями предприятия.

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:

№ п/п	Показатели	Факт 2012 год	Комитет на 2013 год			План предприятия	Комитет			% роста к предыдущему периоду
			с 1 января по 30 июня	с 1 июля по 31 декабря	Всего		с 1 января по 30 июня	с 1 июля по 31 декабря	Всего	
1	Является ли организация плательщиком НДС	нет	да	да	да	да	да	да	да	
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ									
2	Реализовано воды, в том числе:	412,96	210,04	210,04	420,07	420,1	210,035	210,035	420,07	100,00
2.1	расход воды на собственные нужды предприятия	0								
2.2	отпущено воды другим водопроводам	0								
2.3	объем воды, реализованной потребителям, в том числе:	412,96	210,04	210,04	420,07	420,1	210,035	210,035	420,07	100,00
2.3.1	население	334,63	164,08	164,08	328,15	334,6	167,315	167,3	334,6	101,97
2.3.2	бюджетные организации	44,95	21,15	21,15	42,30	45,0	22,475	22,5	45,0	106,26
2.3.3	прочие потребители	33,38	24,81	24,81	49,62	40,5	20,245	20,2	40,5	81,60
3	Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по холодному водоснабжению	0,05				0,0				
4	Подъем воды (РПВ) - всего:	8120,70	3947,95	4173,04	8121,00	9583,9	4173,04	3868,02	8041,07	99,02
4.1	Прямые расходы:	6671,48	3528,54	3753,63	7282,18	8566,2	3753,63	3408,35	7161,99	98,35
4.1.1	затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	3822,04	2059,60	2059,60	4119,19	4586,9	2059,60	2004,46	4064,06	98,66
4.1.2	расходы на оплату труда основного производственного персонала	1122,49	850,80	850,80	1701,60	1439,7	850,80	651,84	1502,64	88,31
4.1.3	отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	306,47	256,94	256,94	513,88	434,8	256,94	196,86	453,80	88,31
4.1.4	амортизация основных средств производственного назначения	419,54	207,68	207,68	415,35	406,7	207,68	198,98	406,65	97,91
4.1.5	аренда основного оборудования						0,00	0,00		
4.1.6	текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе	577,00	153,53	211,92	365,45	385,2	211,92	171,07	382,99	104,80
4.1.6.1	капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта						0,00	0,00		

4.1.9	цеховые расходы	161,65		166,70	166,70	295,3	166,70	185,15	351,85	211,07
4.1.10	прочие прямые расходы	262,29					0,00	0,00		
4.2	Косвенные (общеексплуатационные расходы)	1449,22	419,41	419,41	838,82	1017,7	419,41	459,67	879,08	104,80
5	Очистка воды (РОВО) - всего:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00	0,00	
6	Транспортирование воды (РТВ) - всего:	2814,29	1148,58	1458,92	2607,50	3324,9	1458,92	1933,56	3392,48	130,10
6.1	Прямые расходы:	2562,55	1148,58	1148,58	2297,16	3070,5	1148,58	1918,67	3067,24	133,52
6.1.1	затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	389,00	254,71	254,71	509,41	570,5	254,71	230,14	484,84	95,18
6.1.2	расходы на оплату труда основного производственного персонала	1016,51	530,34	530,34	1060,68	1469,1	530,34	861,86	1392,20	131,26
6.1.3	отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	277,53	160,16	160,16	320,33	443,7	160,16	260,28	420,44	131,26
6.1.4	амортизация основных средств производственного назначения	415,46	203,37	203,37	406,74	428,1	203,37	224,72	428,09	105,25
6.1.5	аренда основного оборудования						0,00	0,00		
6.1.6	текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе	193,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00		
6.1.6.1	капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта						0,00	0,00		
6.1.8	цеховые расходы	103,35	0,00	0,00	0,00	159,0	0,00	341,67	341,67	
6.1.9	прочие прямые расходы	167,70					0,00	0,00		
6.2	Косвенные (общеексплуатационные расходы)	251,74	0,00	310,34	310,34	254,4	310,34	14,90	325,24	104,80
7	Расходы на весь технологический процесс - всего:	10934,99	5096,53	5631,96	10728,40	11891,1	5631,96	5801,59	11433,55	106,57
7.1	Прямые расходы:	9234,03	4677,12	4902,21	9579,24	10619,0	4902,21	5327,02	10229,23	106,79
7.1.1	материалы (химические реагенты)		0,00	0,00						
7.1.2	затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	4211,04	2314,30	2314,30	4628,60	5157,4	2314,30	2234,60	4548,90	98,28

7.1.3	расходы на оплату труда основного производственного персонала	2139,00	1381,14	1381,14	2762,28	2908,9	1381,14	1513,70	2894,84	104,80
7.1.4	отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	584,00	417,10	417,10	834,21	878,5	417,10	457,14	874,24	104,80
7.1.5	амортизация основных средств производственного назначения	835,00	411,05	411,05	822,00	834,7	411,05	423,70	834,74	101,55
7.1.6	аренда основного оборудования	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00	0,00	
7.1.7	текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения	770,00	153,53	211,92	365,45	385,2	211,92	171,07	382,99	104,80
7.1.7.1	капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00	0,00	
7.1.10	цеховые расходы	265,00	0,00	166,70	166,70	454,4	166,70	526,82	693,52	416,03
7.1.11	прочие прямые расходы	429,99	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00	0,00	
7.2	Косвенные (общексплуатационные расходы)	1700,96	419,41	729,75	1149,16	1272,1	729,75	474,57	1204,32	104,80
8	Валовая прибыль:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00	0,00	
8.1	Прибыль на развитие производства									
8.2	Прибыль на социальное развитие									
8.3	Прибыль на поощрение									
8.4	Прибыль на прочие цели									
8.5	Налоги, сборы, платежи, относимые на финансовый результат:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00	0,00	
8.5.1	налог на прибыль при ОСН									
8.5.2	единый налог при УСН		0	0						
8.5.3	прочие налоги и платежи									
9	Убыток									
10	Внереализационные расходы									
11	Товарная продукция	10934,99	5096,53	5631,96	10728,40	11891,1	5631,96	5801,59	11433,55	106,57
11.1	Инвестиционная надбавка									
11.2	Товарная продукция с учетом инвестиционной надбавки		5096,53	5631,96	10728,40	11891,1	5631,96	5801,59	11433,55	

12	Предусмотренные в затратах организации средства на реализацию производственной программы по источникам финансирования	0,00	564,58	622,97	1187,45	1219,9	622,97	594,77	1217,73	
12.1	амортизация		411,05	411,05	822,00	834,7	411,05	423,70	834,74	
12.2	прибыль (без учета налога на прибыль)									
12.3	ремонтный фонд		153,53	211,92	365,45	385,2	211,92	171,07	382,99	
12.4	прочие источники									
14	Среднеотпускной тариф без учета инвестиционной надбавки	26,48	24,27	26,81	25,54	28,3	26,81	27,62	27,22	106,57
								103,02		

Характеристики основных статей затрат на весь технологический процесс.

1. Затраты на покупную электрическую энергию.

Предприятие работает по двухставочному тарифу. Затраты на покупку электрической энергии заявлены в сумме 5157,4 тыс.руб. при объеме покупной электрической энергии 885,0 тыс.кВт.

Необходимое количество электроэнергии на 2014 год принято исходя из фактических затрат предприятия за 9 месяцев 2013 года по данным ведомостей электропотребления, с учетом удорожания на 7,2%. Прогнозируемые затраты по данной статье в 2014 году составят 4548,90 тыс. руб. при объеме 897,4 тыс.кВт.час.

Наименование затрат	Сумма, тыс.руб.
Электроэнергия на подъеме	4064,06
Электроэнергия на транспортировке	484,84
Итого	4548,90

2. Фонд оплаты труда основного производственного персонала.

Расчет численности основного производственного персонала составляет 28 человек с расходами на оплату труда в размере 2894,87 тыс.руб., в т.ч.

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Подъем воды	15		1502,64
Машинист насосных установок	9	9,0	972,0
Электрик	1	9,5	110,64
Обходчик ВКС	5	7,0	420,0
Транспортировка воды	13		1392,20
Электрогазосварщик	1	11,67	140,0
Слесарь АВР	7	10,5	882,0
Слесарь АВР	2	11,5	138,0
Экскаваторщик	1	10,35	124,20
Контролер	1	9,0	108,0
Итого	28		2894,84
Средняя заработная плата, руб			10338,71

Начисление заработной платы рабочих, административно-управленческого персонала предприятия производится в соответствии с Отраслевым тарифным соглашением между Министерством строительства, архитектуры и ЖКХ РТ и Республиканским комитетом профсоюза рабочих местной промышленности и коммунально-бытовых предприятий, зарегистрированным Минтруда и занятости РТ, Положением о премировании и условиями коллективного договора. В соответствии со статьями 46 и 49 Трудового Кодекса РФ минимальная ставка 1 разряда основных производственных рабочих принята на уровне 5449,60 рублей. Тарифные сетки по оплате труда (коэффициенты) применены исходя из особенности работ на основании Единой тарифной сетки.

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

3. Амортизация основных средств

Расчёт амортизационных отчислений принят на основе данных бухгалтерского учёта. Планируемая сумма амортизационных отчислений в 2014 году составит всего на сумму 834,71 тыс.рублей:

- на подъеме воды 406,65 тыс.рублей; на транспортировке 428,06 тыс.руб.

Наименование затрат	Сумма, тыс.руб.
Амортизация на подъеме	406,65
Амортизация на транспортировке	428,06
Итого	834,71

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

По данной статье заявлены затраты на замену водопроводных башен по ул. А.Алиша и по ул. Салахова пгт. Балтаси в сумме 385,18 тыс.рублей. Замена водопроводных башен на 50 м³ позволит сократить потери поднятой воды при переполнении и утечки из-за изношенности старой башни, где имелись трещины и другие дефекты

Госкомитетом приняты затраты на ремонт в сумме 382,99 тыс.рублей.

Для проведения ремонтных работ по транспортировке воды направляются средства амортизационных отчислений.

5. Цеховые расходы.

Цеховые расходы приняты в размере 693,52 тыс.рублей.

№п/п	Наименование показателей и статей затрат	Сумма
1	Заработная плата цехового персонала мастера	175,04
2	ЕСН	52,86
3	ГСМ	98
4	ФГУЗ «Центр гигиены и эпидемиологии в РТ (Татарстан)»	118,67
5	Водный налог	55,75
6	Разработка проекта на выполнение работ по оценке запаса	193,2
Итого		693,52

Водный налог принят в соответствии с налоговой декларацией по водному налогу за 2012 год.

За счет экономии средств по статье «электроэнергия» включены предстоящие затраты на получение лицензии в сумме 193,2 тыс.рублей (1/25 часть предстоящих платежей ООО НПП «Казаньгеология» для выполнения работ по оценке запасов подземных вод на водозаборах ОАО «Балтасинское МПП ЖКХ»), в соответствии со статьей 10 Закона РФ «О недрах» лицензия на право пользования недрами для добычи подземных вод выдается на срок до 25 лет. В феврале 2014 года у предприятия истекает срок действия лицензии на водопользование по действующим скважинам.

По стадиям технологического процесса затраты распределены по заработной плате основных производственных рабочих.

6. Общеэксплуатационные расходы.

Общеэксплуатационные расходы приняты в сумме 1204,32 тыс.руб. Предприятие многопрофильное согласно учетной политике предприятия, косвенные расходы распределяются пропорционально доле соответствующего дохода в суммарном объеме всех доходов общества. При расчете финансовых потребностей для реализации производственной программы по водоснабжению общеэксплуатационные расходы экспертизой приняты согласно Учетной политике пропорционально доле дохода в размере 21,39 % от общей суммы прогнозируемых затрат.

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	2014 год
1	Заработная плата АУП	2350,20
2	Отчисления на социальное страхование от заработной платы АУП	709,76
3	Амортизация ОС общехозяйственного назначения	454,68
4	Электроэнергия на общеэксплуатационные расходы	253,0
5	Транспортные расходы	85,94
6	Охрана вневедомственная	94,53
7	Услуги банка	26,97
8	Услуги связи (телефон, интернет, сотовая связь)	134,84
9	Канц. товары и почтово-телеграф. расходы	85,39
10	Услуги консультационно - информационные	94,0
11	Страхование имущества	50,00
12	Расходы РЦ	939,6
13	Налоги и платежи, относимые на себестоимость	532,85
Итого		5631,29
21,39		1204,32

Заработная плата АУП:

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Директор	1	35,0	420,0
Бухгалтер	1	24,0	288,0
Экономист	1	23,0	276,0
Главный инженер	1	30,5	366,0
Бухгалтер	2	12,45	298,80
Секретарь-делопроизводитель, ОК	1	9,0	108,0
Начальник отдела сбыта	1	12,45	149,40
Диспетчер	1	8,5	102,0
Юрисконсульт	0,5	14,0	84,0
Инженер ПТО	1	16,0	192,0
Уборщица	1	5,5	66,0
Итого	12,5		2350,20

При расчете финансовых потребностей для реализации производственной программы по водоснабжению общеэксплуатационные расходы экспертизой приняты в размере 22,08% от общей суммы прогнозируемых затрат.

База распределения общеэксплуатационных расходов	% распределения	Сумма	О/э расходы к распределению
Всего доходов по предприятию	100	50692,2	5631,29
Доходы по виду деятельности Водоснабжение	21,39	11279,0	1204,32

Госкомитетом транспортный налог принят на уровне фактических данных за 2012 год в размере 156,58 тыс. руб.;

- налог на имущество принят в полном размере 196,0 тыс. руб. в соответствии с предоставленной налоговой декларацией.

- плата за негативное воздействие на окружающую среду принимается в пределах лимита. Согласно декларациям за 2012 год сумма составила 93,52 тыс. руб.;

- расходы по налогу на землю приняты в размере 86,75 тыс. руб.

В декларации по земельному налогу за 2012 год была применена ставка - 1%. С 01.01.2013г в ст.394 НК РФ предусмотрена налоговая ставка для земель занятых объектами инженерной инфраструктуры ЖКХ в размере 0,3%. Согласно сводным данным предприятия кадастровая стоимость земельных участков, используемых в ЖКХ равна 28 918,02 тыс. руб. Применяв ставку 0,3 % Госкомитет учитывает платежи по налогу на землю в сумме 86,75 тыс. руб.

7. Валовая прибыль.

С 2013 года предприятие работает по общей системе налогообложения.

В тарифе прибыль не предусмотрена.

Технологические и экономические показатели деятельности ОАО «Балтасинского МПП ЖКХ»:

Направление показателей	Наименование показателя	Ед. изм.	2011	2012	2013
Потери	Уровень потерь	%	4,85	4,85	4,85
	Коэффициент потерь	тыс.куб.м/к м	0,16	0,16	0,16
	Удельное водопотребление	куб.м/чел	38,05	38,05	38,05
	Количество аварий на системах коммунальной инфраструктуры	ед.			
Износ	Износ систем коммунальной инфраструктуры, в том числе:	%	65	70	77
	водозаборов	%	65	70	77
	оборудование системы транспортирования воды	%	63	75	65
Сети водоснабжен ия	Удельный вес сетей, нуждающихся в замене	%	19	19	19
	Протяженность сетей, нуждающихся в замене	км	26,2	26,2	26,0
Производств енные мощности	Уровень загрузки производственных мощностей	%	29	30	30

Экономические показатели	Расходы на энергию в структуре себестоимости товара (услуги)	%	42,16	43,14	39,3
	Расходы на зарплату в структуре себестоимости товара (услуги)	%	25,82	25,75	25,6
	Доля амортизации в структуре себестоимости продукта	%	7,15	7,66	7,2
	Расходы на ремонт в структуре себестоимости товара (услуги)	%	7,79	3,41	3,33
Коэффициенты использования трудовых ресурсов	Эффективность использования персонала (трудоемкость производства)	Км/чел	13,47	13,47	13,47
	Производительность труда	тыс.куб.м/чел	21,7	22,01	22,01

По итогам рассмотрения обоснованности расчета финансовых потребностей, необходимых для реализации производственной программы на 2014 год, предлагается установить:

Наименование муниципального образования, организации коммунального комплекса	Среднеотпускной тариф на питьевую воду (руб./куб.м)	
	с 1 января по 30 июня	с 1 июля по 31 декабря
ОАО «Балтасинское МУП ЖКХ» Балтасинского муниципального района предприятие на общем виде налогообложения (без НДС)	26,81	27,62

Данный тариф согласован с руководителем ОАО «Балтасинское МУП ЖКХ» и руководством Балтасинского муниципального района.

В Госкомитет обратилась организация **ОАО «Балтасинское МУП ЖКХ»** с заявлением об установлении тарифа на водоотведение на 2014 год.

Согласно пункту 17 Правил регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 13.05.2013 № 406 в Госкомитет для установления тарифа на 2014 год ОАО «Балтасинское МУП ЖКХ» были представлены следующие документы:

1. заявление об установлении тарифа на питьевую воду, содержащее сведения о регулируемой организации, направившей заявление об установлении тарифов;

основания, по которым заявитель обратился в орган регулирования тарифов для установления тарифов;

метод регулирования тарифов, который регулируемая организация считает необходимым применить при регулировании тарифов на ее товары (работы, услуги);

заявленный уровень тарифа.

2. копии правоустанавливающих документов, подтверждающих право собственности, иное законное основание для владения, пользования и распоряжения в отношении объектов недвижимости (зданий, строений,

сооружений, земельных участков), используемых для осуществления регулируемой деятельности;

3. копии решений об утверждении учетной политики с приложениями (включая утвержденный план счетов, содержащий перечень счетов и субсчетов синтетического и аналитического бухгалтерского учета);

4. копии бухгалтерской и статистической отчетности за предшествующий период регулирования и на последнюю отчетную дату;

5. копия утвержденной в установленном порядке производственной программы с содержащимся в нем расчетом финансовых потребностей на реализацию производственной программы с обоснованием этих потребностей и с расшифровкой затрат, включенных в нее, по видам деятельности;

6. расчет расходов на осуществление регулируемых видов деятельности и необходимой валовой выручки от регулируемой деятельности с приложением экономического обоснования исходных данных (с указанием применяемых индексов, норм и нормативов расчета, а также метода регулирования тарифов) и предлагаемых значений долгосрочных параметров регулирования, рассчитанных в соответствии с методическими указаниями;

7. расчет размера тарифов;

8. расчет объема оказываемых услуг отдельно по регулируемым видам деятельности, предусмотренным Федеральным законом «О водоснабжении и водоотведении», с обоснованием объемов собственного потребления воды и потерь при транспортировке воды по водопроводным (канализационным) сетям;

9. расчет определяемых в соответствии с Основами ценообразования дополнительно полученных доходов, и (или) недополученных доходов, и (или) экономически обоснованных расходов, не учтенных при установлении тарифов для регулируемой организации в предыдущем периоде регулирования (при наличии);

10. копии договоров о реализации товаров (работ, услуг), являющихся результатом осуществления регулируемой деятельности (в том числе договоры водоснабжения, водоотведения);

11. копии договоров (с приложениями) о поставке материалов, сырья, топлива и других энергоресурсов, выполнении работ сторонними организациями, в том числе ремонтных работ подрядными организациями, об аренде имущества (оборудования, земельных участков) на очередной период регулирования.

Назначение уполномоченного по делу и открытие тарифного дела для ОАО «Балтасинское МПП ЖКХ» выполнено в соответствии с приказом Госкомитета от 16.04.2013 № 91.

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

Для оценки экономической обоснованности затрат организации ОАО «Балтасинское МПП ЖКХ» на 2014 год использовался метод установления

фиксированных тарифов, в соответствии с которым, на основании п.20 Основ ценообразования, тарифы на товары и услуги организаций коммунального комплекса рассчитываются как отношение части объема финансовых потребностей для реализации организацией коммунального комплекса производственной программы, определенных применительно к отдельному виду деятельности этой организации, к расчетному объему соответствующего вида товаров и услуг, реализуемому за период действия тарифов.

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

Потребителями услуги водоотведение ОАО «Балтасинское МПП ЖКХ» являются население, бюджетные и прочие организации п.г.т. Балтасы.

Производственные мощности организации ОАО «Балтасинское МПП ЖКХ»:

№ п/п	Наименование показателя	Ед. изм.	Численное значение
1	Производительность оборудования	куб.м/час	16,67
4	Технологические затраты электроэнергии	тыс.кВт.ч/год	69,39
5	Удельный расход электроэнергии	кВт/куб.м	0,966

Предприятие на общем налогообложении. Перекрестного субсидирования между группами потребителей не имеется.

Тариф на услугу водоотведение на 2013 год установлен постановлением Госкомитета от 30.11.2012 № 10-32/жкх:

Наименование муниципального образования, организации коммунального комплекса	Среднеотпускной тариф на питьевую воду (руб./куб.м)	
	с 1 января по 30 июня	с 1 июля по 31 декабря
ОАО «Балтасинское МПП ЖКХ» Балтасинского муниципального района предприятие на общем виде налогообложения	33,59	36,06

№ п/п	Наименование показателя	Ед.изм.	Факт 2012	Утвержде-но на 2013	Прогноз ОКК на 2014	По итогам экспертизы Госкомитета	Отклонение от прогноза ОКК
1	Полезный отпуск воды	тыс. куб.м.	70,10	67,0	67,0	67,0	100
2	Величина тарифа (с ИН)	руб./ куб.м.	36,35	34,83	38,69	36,06	93,36
3	Товарная продукция	тыс.руб.	2547,92	2333,53	2592,12	2416,29	93,36

Обоснование планируемого объема реализации услуг – водоотведение:

Показатели	Единицы измерения	Факт 2012 год.	2013 год утв., тыс. куб. м	2014 год прогноз тыс. куб. м	2013 г. прогноз/ 2012 г. утв., %
1. Принято сточных вод по категориям потребителей всего; в том числе:	тыс. куб. м	70,1	67,00	67,00	100,00%
1.1 По группе потребителей «финансируемых из бюджета всех уровней»	тыс. куб. м	26,44	19,00	23,0	100,00%
1.2 По группе потребителей «Население»	тыс. куб. м	37,8	41,00	38,0	100,00%
	%	53,92	61,19	56,72	100,00%
1.3 По группе потребителей «Прочие»	тыс. куб. м	5,86	7,00	6,0	100,00%
2. Пропущено сточных вод	тыс. куб. м	70,1	67,00	67,00	100,00%
3. Сброшено после очистки	тыс. куб. м	70,1	67,00	67,00	100,00%

Планируемый объем и качество оказываемых услуг ОАО «Балтасинское МПП ЖКХ» рассчитаны в соответствии с технологическими регламентами, экологическими нормативами и имеющимися производственными возможностями предприятия.

Производственная программа предприятия по водоотведению рассчитана, исходя из потребности абонентов п.г.т. Балтаси и Нормиского сельского поселения Балтасинского муниципального района в отводе сточной жидкости, и в соответствии с установленными производственными мощностями системы канализации, очистных сооружений.

При планировании объемов оказания услуг проведен анализ обоснованности объемов водоснабжения на основании фактических данных за период 2011–2012 гг. и прогнозных расчетов на 2013 – 2014 гг. учтен фактор снижения текущего объема оказания услуг потребителей - юридических лиц в 2012 - 2013 годах по сравнению с предыдущими периодами, обусловленный общей тенденцией по установке приборов учёта, и, как следствие, экономией потребления воды.

Объем пропущенных сточных вод на 2014 год составил 67,00 тыс. куб. м, на уровне утвержденного объема на 2012 год.

Объем принятых сточных вод от потребителей на 2014 год составил 67,00 тыс. куб. м, т.е. 0,18 тыс. куб. м в сутки, на уровне утвержденного объема на 2013 год.

Объем принятых сточных вод по группе потребителей «население» на 2014 год составил 38,00 тыс. куб. м, ниже уровня утвержденного объема 2013 года на 7,31% обусловленный тенденцией установки приборов учета.

Объем принятых сточных вод по группе потребителей «финансируемых из бюджета» на 2014 год составит 23,00 тыс. куб. м, выше утвержденного уровня на 21% , объясняется тем, что в 2012 году в центральной районной больнице был произведен ремонт и построен пристрой.

Объем принятых сточных вод по группе потребителей «прочие» на 2014 год составил 6,00 тыс. куб. м, ниже уровня утвержденного объема 2013 года на 14,28%, объясняется тем, что в 2012 году строительные организации ООО «Юмарт» и ООО «Управление» при строительстве жилых домов для ветеранов, РДК отведено сточных вод больше, чем предыдущий период.

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.

№ п/п	Показатели	Единица измерения	Комитет 2013 год			Факт 2012 год	План 2014 год	Комитет 2014 год			% роста к предыдущему году
			с 1 января до 30 июня	с 1 июля по 31 декабря	Всего			с 1 января до 30 июня	с 1 июля по 31 декабря	Всего	
1	Является ли организация плательщиком НДС	да/нет	да	да	да	нет	да	да	да	да	
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ	х									
2	Пропущено сточных вод всего , в том числе:	тыс. м3	33,50	33,50	67,00	70,10	67,00	33,50	33,50	67,00	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	33,50	33,50	67,00	70,10	67,00	33,50	33,50	67,00	100,0
2.3.1	население	тыс. м3	20,5	20,5	41	37,8	38	19	19	38	92,7
2.3.2	бюджетные организации	тыс. м3	9,5	9,5	19	26,44	23	11,5	11,5	23	121,1
2.3.3	прочие потребители	тыс. м3	3,5	3,5	7	5,86	6	3	3	6	85,7
4	Прием и транспортирование (перекачка) стоков (РПС) - всего	тыс.руб.	455,83	455,83	911,65	736,08	999,77	455,83	554,77	1010,59	110,9
4.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	445,83	445,83	891,65	654,19	938,64	445,83	536,77	982,59	110,2
4.1.1	затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс.руб.	133,03	133,03	266,05	245,81	297,97	133,03	148,18	281,20	105,7
4.1.2	расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	187,14	187,14	374,28	151,40	345,61	187,14	205,11	392,25	104,8
4.1.3	отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	56,52	56,52	113,03	41,39	104,37	56,52	61,94	118,46	104,8
4.1.4	амортизация основных средств производственного назначения	тыс.руб.	69,15	69,15	138,29	162,93	162,81	69,15	93,67	162,81	117,7
4.1.6	текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	11,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4.1.6.1	капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4.1.7	услуги по транспортированию стоков, оказываемые сторонними организациями	тыс.руб.	0,00	0,00							

4.1.8	цеховые расходы	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	28,62	27,88	0,00	27,88	27,88	
4.1.9	прочие прямые расходы	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	13,04	0,00	0,00	0,00	0,00	
4.2	Косвенные (общеексплуатационные расходы)	тыс.руб.	10,00	10,00	20,00	81,89	61,13	10,00	18,00	28,00	140,0
5	Очистка стоков и утилизация сточной жидкости (РОС) - всего	тыс.руб.	652,76	735,56	1388,33	1792,92	1592,41	735,56	670,13	1405,69	101,3
5.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	550,97	633,77	1184,74	1443,81	1331,81	633,77	546,51	1180,28	99,6
5.1.1	материалы (химические реагенты)	тыс.руб.	12,80	12,80	25,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0
5.1.2	затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс.руб.	34,36	34,36	68,72	92,26	76,97	47,16	26,51	73,67	107,2
5.1.3	расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	232,20	232,20	464,40	510,60	538,68	232,20	254,49	486,69	104,8
5.1.4	отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	70,12	70,12	140,25	139,61	162,68	70,12	76,86	146,98	104,8
5.1.5	амортизация основных средств производственного назначения	тыс.руб.	16,92	16,92	33,83	45,07	45,19	16,92	28,28	45,19	133,6
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.	66,00	148,80	214,80	235,00	226,40	148,80	0,00	148,80	69,3
5.1.7.1	капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс.руб.									
5.1.8	услуги по очистке стоков и утилизации сточной жидкости, оказываемые сторонними организациями	тыс.руб.									
5.1.9	цеховые расходы	тыс.руб.	118,57	118,57	237,14	289,38	281,89	118,57	160,38	278,95	117,6
5.1.10	прочие прямые расходы	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	131,89	0,00	0,00	0,00	0,00	
5.2	Косвенные (общеексплуатационные расходы)	тыс.руб.	101,80	101,80	203,59	349,11	260,60	101,80	123,62	225,41	110,7
6	Утилизация осадка и его захоронение (РУО) - всего	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
7	Расходы на весь технологический процесс - всего:	тыс.руб.	1125,36	1208,16	2333,53	2547,92	2592,19	1208,16	1208,12	2416,29	103,5
7.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	1013,57	1096,37	2109,94	2116,92	2270,46	1096,37	1066,51	2162,88	102,5
7.1.1	материалы (химические реагенты)	тыс.руб.	12,80	12,80	25,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0
7.1.2	затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс.руб.	167,39	167,39	334,77	338,07	374,94	180,19	174,69	354,87	106,0

7.1.3	расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	419,34	419,34	838,68	662,00	884,29	419,34	459,60	878,94	104,8
7.1.4	отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	143,41	143,41	286,83	199,92	267,06	143,41	122,02	265,44	92,5
7.1.5	амортизация основных средств производственного назначения	тыс.руб.	86,06	86,06	172,12	208,00	208,00	86,06	121,94	208,00	120,8
7.1.6	аренда основного оборудования	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
7.1.7	текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения	тыс.руб.	66,00	148,80	214,80	246,00	226,40	148,80	0,00	148,80	69,3
7.1.7.1	капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
7.1.8	услуги, оказываемые сторонними организациями, стоимость которых регулируется	тыс.руб.									
7.1.9	цеховые расходы	тыс.руб.	118,57	118,57	237,14	318,00	309,77	118,57	188,26	306,83	129,4
7.1.10	прочие прямые расходы	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	144,93	0,00	0,00	0,00	0,00	
7.2	Косвенные (общеексплуатационные расходы)	тыс.руб.	111,80	111,80	223,59	431,00	321,73	111,80	141,62	253,41	113,3
8	Валовая прибыль:	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
8.1	Прибыль на развитие производства	тыс.руб.									
8.2	Прибыль на социальное развитие	тыс.руб.									
8.3	Прибыль на поощрение	тыс.руб.									
8.4	Прибыль на прочие цели	тыс.руб.				58,09					
8.5	Налоги, сборы, платежи, относимые на финансовый результат:	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0
8.5.1	налог на прибыль при ОСН	тыс.руб.									
8.5.2	единый налог при УСН	тыс.руб.									
8.5.3	прочие налоги и платежи	тыс.руб.									
9	Убыток	тыс.руб.									
10	Внереализационные расходы	тыс.руб.									
11	Товарная продукция	тыс.руб.	1125,36	1208,16	2333,53	2547,92	2592,19	1208,16	1208,12	2416,29	103,5
14	Среднеотпускной тариф без учета инвестиционной надбавки	руб/м3	33,59	36,06	34,83	36,35	38,69	36,06	36,06	36,06	103,5
15	Рост тарифа	%		107,36						99,99644	103,5

Характеристики основных статей затрат на весь технологический процесс.

1. Затраты на покупную электрическую энергию.

Необходимое количество электроэнергии на 2014 год принято исходя из фактических затрат предприятия за 9 месяцев 2013 года по данным ведомостей электропотребления. Затраты по данной статье в 2014 году составят 354,87 тыс. руб.

Наименование затрат	Сумма, тыс.руб.
Электроэнергия на транспортировку	281,24
Электроэнергия на очистку	73,63
Итого	354,87

2. Фонд оплаты труда основного производственного персонала.

Расчет численности основного производственного персонала составляет 8,5 человек с расходами на оплату труда в размере 878,97 тыс.руб., в т.ч.

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Транспортировка стоков	3,5		392,28
Машинист КНС	2	8,98	215,52
Слесарь АВР	1,5	9,82	176,76
Очистка стоков	5		486,69
Операторы очистных сооружений	4	8,11	389,28
лаборант	1	8,11	97,32
Итого	8,5		878,97
Средняя заработная плата руб.			8617,35

Начисление заработной платы рабочих, административно-управленческого персонала предприятия производится в соответствии с Отраслевым тарифным соглашением между Министерством строительства, архитектуры и ЖКХ РТ и Республиканским комитетом профсоюза рабочих местной промышленности и коммунально-бытовых предприятий, зарегистрированным Минтруда и занятости РТ, Положением о премировании и условиями коллективного договора. В соответствии со статьями 46 и 49 Трудового Кодекса РФ минимальная ставка 1 разряда основных производственных рабочих доведена до уровня 4989,32 рублей. Тарифные сетки по оплате труда (коэффициенты) применены исходя из особенности работ на основании Единой тарифной сетки.

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

3. Амортизация основных средств.

Расчёт амортизационных отчислений выполнен на основе данных бухгалтерского учёта. Планируемая сумма амортизационных отчислений в 2014 году составит 208,0 тыс.рублей:

- на транспортировке стоков 162,81тыс.рублей;
- на очистке 45,19 тыс.руб.

Наименование	Балансовая стоимость	%	Остаточная стоимость	Сумма амортизации в год
ВСЕГО	6651,97		4761,42	208,0
Транспортировка	5853,17		4359,38	162,81
КНС с сетями по ул. Тукая	3886,5	2,28	3112,81	88,67
КНС с сетями по ул. Набережная	534,31	2,04	439,95	10,90
Насос КНС № 1	46,70	15,51	21,53	6,49
Канализационные сети придомовые юго-восточной зоны п.г.т. Балтаси	908,05	6,25	785,09	56,75
Очистка	798,80		402,04	45,19
Очистное сооружение	431,74	5,13	254,62	22,14
Весы ВАР	26,36	12,29	0	0
Воздуходувка очистной	175	4,83	108,62	14,48
Воздуходувка муфтовая	78,71	10,89	38,80	8,57

Увеличение суммы амортизационных отчислений по сравнению с прошлым годом произошло из-за ввода в эксплуатацию после капитального ремонта канализационных сетей Юго-Восточной зоны пгт. Балтаси.

За счет амортизационных отчислений прогнозируют провести реконструкцию канализационных сетей н.п. Карелино.

4. Затраты на текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств

По данной статье отражены затраты на материалы и запчасти для текущего ремонта КНС и БОС в сумме 148,80 тыс.рублей.

5. Цеховые расходы.

Цеховые расходы приняты в размере 306,83 тыс.рублей.

№п/п	Наименование показателей и статей затрат	Сумма, тыс.рублей
1	Заработная плата мастера	167,93
2	ЕСН	50,72
3	ФГУЗ «Центр гигиены и эпидемиологии в РТ(Татарстан)»	13,14
4	ГУ «Управление материального обеспечения МЭПР РТ», проведение хим. анализа сточной воды	15,37
5	ГСМ для транспорта АВР	59,67
Итого		306,83

6. Общеэксплуатационные расходы.

Общеэксплуатационные расходы приняты в сумме 253,41 тыс.руб. Предприятие многопрофильное согласно учетной политике предприятия, косвенные расходы распределяются пропорционально доле соответствующего дохода в суммарном объеме всех доходов общества. При расчете финансовых потребностей для реализации производственной программы по виду деятельности водоотведение общеэксплуатационные расходы экспертизой приняты согласно Учетной политике пропорционально доле дохода в размере 4,5% от общей суммы прогнозируемых затрат.

№	Наименование показателей, статей затрат	2014 год

п/п		
1	Заработная плата АУП	2350,20
2	Отчисления на социальное страхование от заработной платы АУП	709,76
3	Амортизация ОС общехозяйственного назначения	454,68
4	Электроэнергия на общексплуатационные расходы	253,0
5	Транспортные расходы	85,94
6	Охрана вневедомственная	94,53
7	Услуги банка	26,97
8	Услуги связи (телефон, интернет, сотовая связь)	134,84
9	Канц. товары и почтово-телеграф. расходы	85,39
10	Услуги консультационно - информационные	94,0
11	Страхование имущества	50,00
12	Расходы РЦ	939,6
13	Налоги и платежи, относимые на себестоимость	532,85
	Итого	5631,29
	4,5	253,41

Заработная плата АУП:

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Директор	1	35,0	420,0
Бухгалтер	1	24,0	288,0
Экономист	1	23,0	276,0
Главный инженер	1	30,5	366,0
Бухгалтер	2	12,45	298,80
Секретарь-делопроизводитель, ОК	1	9,0	108,0
Начальник отдела сбыта	1	12,45	149,40
Диспетчер	1	8,5	102,0
Юрисконсульт	0,5	14,0	84,0
Инженер ПТО	1	16,0	192,0
Уборщица	1	5,5	66,0
Итого	12,5		2350,20

По стадиям технологического процесса распределено пропорционально заработной плате основных производственных рабочих.

База распределения общексплуатационных расходов	% распределения	Сумма	О/э расходы к распределению
Всего доходов по предприятию	100	50692,2	5631,29
Доходы по виду деятельности Водоотведение	4,5	2333,53	253,41

7. Валовая прибыль.

Предприятие работает на общем налогообложении.

В тарифе прибыль не предусмотрена.

Технологические и экономические показатели деятельности ОАО «Балтасинского МПП ЖКХ»:

Направление показателей	Наименование показателя	Ед. изм.	2011	2012	2013	2014

Направление показателей	Наименование показателя	Ед. изм.	2011	2012	2013	2014
	Количество аварий на системах коммунальной инфраструктуры	ед.	10	10	10	3
Износ	Износ систем коммунальной инфраструктуры, в том числе:	%	48	52	52	57
	оборудование системы транспортировки и очистки	%	55	60	60	65
Сети водоотведения	Удельный вес сетей, нуждающихся в замене	%	3	3	3	3
	Протяженность сетей, нуждающихся в замене	км	2,45	2,45	2,45	0,4
Производственные мощности Экономические показатели	Уровень загрузки производственных мощностей	%	46	46	46	45,88
	Расходы на энергию в структуре себестоимости товара (услуги)	%	12,15	14,05	14,35	14,83
	Расходы на зарплату в структуре себестоимости товара (услуги)	%	24,9	32,3	35,94	36,32
	Доля амортизации в структуре себестоимости продукта	%	11,86	7,12	7,38	8,59
	Расходы на ремонт в структуре себестоимости товара (услуги)	%	20,82	14,03	9,20	6,15
Коэффициенты использования трудовых ресурсов	Эффективность использования персонала (трудоемкость производства)	Км/чел	1,25	1,3	1,3	1,3
	Производительность труда	тыс.куб.м/чел	7,44	7,88	7,88	7,88

По итогам рассмотрения обоснованности расчета финансовых потребностей, необходимых для реализации производственной программы на 2014 год, предлагается установить:

Наименование муниципального образования, организации коммунального комплекса	Среднеотпускной тариф на услугу водоотведение (руб./куб.м)	
	с 1 января по 30 июня	с 1 июля по 31 декабря
ОАО «Балтасинское МУП ЖКХ» Балтасинского муниципального района предприятие на общем виде налогообложения (без НДС)	36,06	36,06

Данный тариф согласован с руководителем ОАО «Балтасинское МУП ЖКХ» и руководством Балтасинского муниципального района.

В Госкомитет обратилась организация **ООО «Ципьинское МПП ЖКХ»** Балтасинского муниципального района с заявлением об установлении тарифа **на питьевую воду** на 2014 год.

Согласно пункту 17 Правил регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 13.05.2013 № 406 в Госкомитет для установления тарифа на 2014 год организацией ООО «Ципьинское МПП ЖКХ» были представлены следующие документы:

1. заявление об установлении тарифа на питьевую воду, содержащее сведения о регулируемой организации, направившей заявление об установлении тарифов;

основания, по которым заявитель обратился в орган регулирования тарифов для установления тарифов;

метод регулирования тарифов, который регулируемая организация считает необходимым применить при регулировании тарифов на ее товары (работы, услуги);

заявленный уровень тарифа.

2. копии правоустанавливающих документов (копии гражданско-правовых договоров, концессионных соглашений), подтверждающих право собственности, иное законное основание для владения, пользования и распоряжения в отношении объектов недвижимости (зданий, строений, сооружений, земельных участков), используемых для осуществления регулируемой деятельности;

3. копии решений об утверждении учетной политики с приложениями (включая утвержденный план счетов, содержащий перечень счетов и субсчетов синтетического и аналитического бухгалтерского учета);

4. копии бухгалтерской и статистической отчетности за предшествующий период регулирования и на последнюю отчетную дату;

5. копия утвержденной в установленном порядке производственной программы либо проект производственной программы с содержащимся в нем расчетом финансовых потребностей на реализацию производственной программы с обоснованием этих потребностей и с расшифровкой затрат, включенных в нее, по видам деятельности;

6. расчет расходов на осуществление регулируемых видов деятельности и необходимой валовой выручки от регулируемой деятельности с приложением экономического обоснования исходных данных (с указанием применяемых индексов, норм и нормативов расчета, а также метода регулирования тарифов) и предлагаемых значений долгосрочных параметров регулирования, рассчитанных в соответствии с методическими указаниями;

7. расчет размера тарифов;

8. расчет объема оказываемых услуг отдельно по регулируемым видам деятельности, предусмотренным Федеральным законом «О водоснабжении и водоотведении», с обоснованием объемов собственного потребления воды и потерь при транспортировке воды по водопроводным (канализационным) сетям;

9. копии документов, подтверждающих проведение заявителем закупки товаров (работ, услуг) в установленном законодательством Российской Федерации порядке (положение о закупках, извещение о проведении закупок, документация о закупке, протоколы проведения закупок, составляемые в ходе проведения закупок);

10. копии договоров о реализации товаров (работ, услуг), являющихся результатом осуществления регулируемой деятельности (в том числе договоры водоснабжения, водоотведения, договоры о подключении (технологическом присоединении), или реестр таких договоров - в случае если такие договоры утверждаются по единой форме, в том числе в соответствии с типовыми договорами, утверждаемыми Правительством Российской Федерации. В указанном реестре должны быть отражены сведения о лице, с которым заключен договор, предмете договора, дате заключения договора, сроке действия договора, объеме товаров (работ, услуг), реализуемых по договору;

11. копии договоров (с приложениями) о поставке материалов, сырья, топлива и других энергоресурсов, выполнении работ сторонними организациями, в том числе ремонтных работ подрядными организациями, об аренде имущества (оборудования, земельных участков) на очередной период регулирования.

Назначение уполномоченного по делу и открытие тарифного дела для ООО «Ципьинское МПП ЖКХ» выполнено в соответствии с приказом Госкомитета от 22.04.2013 № 98.

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

Для оценки экономической обоснованности затрат организации ООО «Ципьинское МПП ЖКХ» на 2014 год использовался метод установления фиксированных тарифов, в соответствии с которым, на основании п.20 Основ ценообразования, тарифы на товары и услуги организаций коммунального комплекса рассчитываются как отношение части объема финансовых потребностей для реализации организацией коммунального комплекса производственной программы, определенных применительно к отдельному виду деятельности этой организации, к расчетному объему соответствующего вида товаров и услуг, реализуемому за период действия тарифов.

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

Потребителями питьевой воды ООО «Ципьинское МПП ЖКХ» являются население, бюджетные и прочие организации с. Ципья.

Производственные мощности организации ООО «Ципьинское МПП ЖКХ»:

№ п/п	Наименование показателя	Ед. изм.	Численное значение
1	Производительность оборудования	куб.м/час	76,5
2	Протяженность водопроводов	км	43
3	Число колонок	шт.	121
4	Технологические затраты электроэнергии	тыс.кВт.ч/год	86,21
5	Удельный расход электроэнергии	кВт/куб.м	1,0

Предприятие применяет упрощенную систему налогообложения. Перекрестного субсидирования между группами потребителей не имеется.

Тариф на питьевую воду на 2013 год установлен постановлением Госкомитета от 16.11.2012 № 10-29/жкх с календарной разбивкой:

Наименование муниципального образования, организации коммунального комплекса	Среднеотпускной тариф на питьевую воду (руб./куб.м)	
	с 1 января по 30 июня	с 1 июля по 31 августа
ООО «Ципьинское МУП ЖКХ» Балтасинского муниципального района предприятие на упрощенном виде налогообложения	21,44	23,01

№ п/п	Наименование показателя	Ед.изм.	Факт 2012	Утверждено на 2013	Прогноз ОКК на 2014	По итогам экспертизы Госкомитета	Отклонение от прогноза ОКК
1	Полезный отпуск воды	тыс. куб.м.	76,56	78,37	76,56	76,56	100
2	Величина тарифа	руб./куб.м.	20,62	21,96	23,68	23,40	98,82
3	Товарная продукция	тыс.руб.	1553,41	1720,93	1813,32	1791,29	98,82

Источником питьевой воды являются подземные воды. На балансе предприятия находятся 6 скважин и один родник общей производительностью 76,5м³ в час. Протяженность водопроводных сетей составляет 43км, протяженность сетей нуждающихся в замене составляет 1 км или 2,33%.

Производственные мощности предприятия по виду деятельности «водоснабжение» с учетом присоединенной нагрузки используются всего на 11,3%.

Показатели	Единицы измерения	Базовый период	2013 утвержденный	План на 2014 год	Отклонен. 2014прогноз/ 2013 утв., %
1. Поднято воды	тыс. куб. м	82,87	86,12	84,18	97,75
2. Подано воды в сеть с учетом отпуска воды другим водопроводам	тыс. куб. м	82,87	86,12	84,18	97,75

2.1. Потери воды	тыс. куб. м	7,533	7,75	7,62	98,3
	%	0,9	0,9	0,9	
2.2. Полезный отпуск воды (с учетом отпуска воды другим водопроводам), всего, в том числе:	тыс. куб. м	75,33	78,37	76,56	97,69
2.2.1. Отпуск воды другим водопроводам	тыс. куб. м	0	0	0	
2.2.2. Отпуск воды по категориям потребителей всего, в том числе:	тыс. куб. м	75,33	78,37	76,56	97,69
2.2.2.1. По группе потребителей «финансируемых из бюджета всех уровней»	тыс. куб. м	11,65	11,37	11,37	100
2.2.2.2. По группе потребителей «Население»	тыс. куб. м	61,49	63,0	63,0	100
	%	81,63	80,39	82,29	
2.2.2.3. По группе потребителей «Прочие»	тыс. куб. м	2,188	4,0	2,19	54,75

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

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

При планировании объемов оказания услуг проведен анализ обоснованности объемов водоснабжения на основании фактических данных за период 2011 – 2012 гг. и прогнозных расчетов на 2013 – 2014 гг. учтен фактор снижения текущего объема оказания услуг потребителям в 2011-2012 годах, обусловленный общей тенденцией по установке приборов учёта, и, как следствие, экономией потребления воды. Планируемый объем реализации принят на уровне фактического объема реализации в 2012 году.

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

п/п	Показатели	Единица измерения	Факт 2012 год	Комитет 2013 год			План на 2014 год	Комитет 2014 год			% роста к предыдущему году
				с 1 января до 30 июня	с 1 июля до 31 декабря	Всего		с 1 января до 30 июня	с 1 июля до 31 декабря	Всего	
1	Является ли организация плательщиком НДС	да/нет	нет	нет	нет	нет	нет	нет	нет	нет	
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ	х									
2	Реализовано воды, в том числе:	тыс. м3	75,33	39,19	39,19	78,37	76,56	39,19	37,38	76,56	97,7
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	75,33	39,19	39,19	78,37	76,56	39,19	39,19	78,37	100,0
3	Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по холодному водоснабжению	тыс.м3/час									
4	Подъем воды (РПВ) - всего:	тыс.руб.	990,24	808,73	810,34	1619,07	1271,11	521,62	730,09	1251,72	77,3
4.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	690,49	443,82	443,21	887,03	1012,01	443,21	597,01	1040,23	117,3
4.1.1	затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс.руб.	354,17	219,64	232,79	452,43	444,52	232,79	213,31	446,10	98,6
4.1.2	расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	128,72	61,80	53,40	115,20	193,01	53,40	169,80	223,20	193,8
4.1.3	отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	38,87	18,66	16,13	34,79	58,29	16,13	51,28	67,41	193,8
4.1.4	амортизация основных средств производственного назначения	тыс.руб.	28,15	15,50	15,50	31,00	25,18	15,50	9,68	25,18	81,2
4.1.5	аренда основного оборудования	тыс.руб.	0,00		0,00	0,00					
4.1.6	текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе	тыс.руб.	106,50	60,00	60,00	120,00	126,00	60,00	65,76	125,76	104,8
4.1.6.1	капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс.руб.				0,00					
4.1.9	цеховые расходы	тыс.руб.	0,00	49,31	49,31	98,61	115,21	49,31	65,19	114,50	116,1
4.1.10	прочие прямые расходы	тыс.руб.	34,08	18,91	16,09	35,00	49,80	16,09	21,99	38,08	108,8
4.2	Косвенные (общексплуатационные расходы)	тыс.руб.	299,75	58,79	78,41	137,20	259,10	78,41	133,08	211,49	154,1

5	Очистка воды (РОВ) - всего:	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
6	Транспортирование воды (РТВ) - всего:	тыс.руб.	443,75	331,27	365,42	643,26	542,21	374,90	143,97	518,87	80,7
6.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	260,04	215,11	278,24	493,36	383,41	278,24	98,30	376,54	76,3
6.1.1	затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс.руб.		0,00	0,00	0,00	0,00				
6.1.2	расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	84,36	92,40	146,40	238,80	139,26	146,40	-8,04	138,36	57,9
6.1.3	отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	25,48	27,90	44,21	72,12	42,06	44,21	-2,43	41,78	57,9
6.1.4	амортизация основных средств производственного назначения	тыс.руб.	64,02	33,00	33,00	66,00	60,96	33,00	27,96	60,96	92,4
6.1.5	аренда основного оборудования	тыс.руб.									
6.1.6	текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе	тыс.руб.	65,29	20,00	20,00	40,00	40,00	20,00	21,92	41,92	104,8
6.1.6.1	капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс.руб.									
6.1.8	цеховые расходы	тыс.руб.		30,22	30,22	60,44	70,61	30,22	39,96	70,18	116,1
6.1.9	прочие прямые расходы	тыс.руб.	20,89	11,59	4,41	16,00	30,52	4,41	18,93	23,34	145,9
6.2	Косвенные (общексплуатационные расходы)	тыс.руб.	183,71	116,16	87,18	203,34	158,80	96,66	45,67	142,33	70,0
7	Расходы на весь технологический процесс - всего:	тыс.руб.	1433,99	824,40	896,53	1720,93	1813,32	896,53	874,07	1770,59	102,9
7.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	950,53	658,93	721,46	1380,39	1395,42	721,46	695,32	1416,77	102,6
7.1.1	материалы (химические реагенты)	тыс.руб.									
7.1.2	затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс.руб.	354,17	219,64	232,79	452,43	444,52	232,79	213,31	446,10	98,6
7.1.3	расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	213,08	154,20	199,80	354,00	332,27	199,80	161,76	361,56	102,1
7.1.4	отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	64,35	46,57	60,34	106,91	100,35	60,34	48,85	109,19	102,1

7.1.5	амортизация основных средств производственного назначения	тыс.руб.	92,17	48,50	48,50	97,00	86,14	48,50	37,64	86,14	88,8
7.1.6	аренда основного оборудования	тыс.руб.		0,00	0,00	0,00					
7.1.7	текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения	тыс.руб.	171,79	80,00	80,00	160,00	166,00	80,00	87,68	167,68	104,8
7.1.7.1	капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
7.1.10	цеховые расходы	тыс.руб.	0,00	79,53	79,53	159,05	185,82	79,53	105,15	184,68	116,1
7.1.11	прочие прямые расходы	тыс.руб.	54,97	30,50	20,50	51,00	80,32	20,50	40,92	61,42	120,4
7.2	Косвенные (общексплуатационные расходы)	тыс.руб.	483,46	165,47	175,07	340,54	417,90	175,07	178,75	353,82	103,9
8	Валовая прибыль:	тыс.руб.	119,42	15,56	5,14	0,00	0,00	5,14	15,56	20,70	
8.1	Прибыль на развитие производства	тыс.руб.	119,42								
8.2	Прибыль на социальное развитие	тыс.руб.									
8.3	Прибыль на поощрение	тыс.руб.									
8.4	Прибыль на прочие цели	тыс.руб.									
8.5	Налоги, сборы, платежи, относимые на финансовый результат:	тыс.руб.		15,56	5,14	20,70		5,14	15,56	20,70	100,0
8.5.2	единый налог при УСН	тыс.руб.						5,14	15,56	20,70	
8.5.3	прочие налоги и платежи	тыс.руб.									
9	Убыток	тыс.руб.									
10	Внереализационные расходы	тыс.руб.									
11	Товарная продукция	тыс.руб.	1553,41	839,96	901,67	1720,93	1813,32	901,67	889,63	1791,29	104,1
11.1	Инвестиционная надбавка	тыс.руб.									
11.2	Товарная продукция с учетом инвестиционной надбавки	тыс.руб.	1553,41	839,96	901,67	1720,93	1813,32	901,67	889,63	1791,29	
14	Среднеотпускной тариф без учета инвестиционной надбавки	руб/м3	20,62	21,44	23,01	21,96	23,68	23,01	23,80	23,40	106,5
15	Рост тарифа	%							103		

Характеристики основных статей затрат на весь технологический процесс.

1. Затраты на покупную электрическую энергию.

Необходимое количество электроэнергии на 2014 год принято исходя из фактических затрат предприятия на 2012 год по данным ведомостей электропотребления представленным предприятием. Прогнозируемые затраты по данной статье в 2014 году составят 446,1 тыс. руб.

2. Фонд оплаты труда основного производственного персонала.

Расчет численности основного производственного персонала составляет 3 человека с расходами на оплату труда в размере 361,56 тыс.руб., в т.ч.

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Подъем воды	1		223,20
Машинист насосных установок	1	9,30	111,60
Машинист насосных установок	1	9,30	111,60
Транспортировка воды	2		138,36
Электрогазосварщик	1	11,53	138,36
Итого	3		361,56
Средняя заработная плата			10043,3

Расходы по данной статье приняты исходя из плана на 2014 год и фактических расходов предприятия на 2012 год. Начисление заработной платы рабочих, административно-управленческого персонала предприятия производится в соответствии с Отраслевым тарифным соглашением между Министерством строительства, архитектуры и ЖКХ РТ и Республиканским комитетом профсоюза рабочих местной промышленности и коммунально-бытовых предприятий, зарегистрированным Минтруда и занятости РТ, Положением о премировании и условиями коллективного договора. В соответствии со статьями 46 и 49 Трудового Кодекса РФ минимальная ставка 1 разряда основных производственных рабочих доведено до 4820,8 рублей. Тарифные сетки по оплате труда (коэффициенты) применены исходя из особенности работ на основании Единой тарифной сетки.

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

3. Амортизация основных средств

Расчёт амортизационных отчислений выполнен на основе данных бухгалтерского учёта. Планируемая сумма амортизационных отчислений в 2013 году составит на подъеме воды 31 тыс.рублей; на транспортировке 66 тыс.руб.

Амортизация ОС производственного назначения	Балансовая стоимость	Норма амортизации	Остаточная стоимость	Сумма
На подъеме	125		108	25,18
На транспортировке воды	1305	х	1241	60,96
ВСЕГО	1430		1349	86,14

Сумма амортизационных отчислений планируют направить на установку отключающих задвижек в сетях водопровода в н.п. Ципья на сумму 51,99 тыс.рублей., на приобретение более современного и экономичного водяного насоса на сумму 34,15 тыс.рублей.

4. Затраты на текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств

По данной статье принято затрат в сумме 167,68тыс.рублей. Предприятие прогнозирует покупку материалов и запасных частей для ремонта, а именно на подъеме воды 125,76 тыс.рублей – на ремонт скважин с заменой насосов на более экономичных в населенных пунктах Тагашор и Арбур;

На транспортировке воды в сумме 41,92 тыс.рублей на покупку материалов для использования при проведении текущего ремонта сетей.

№п/п	Наименование показателей и статей затрат	Сумма
1	Подъем воды	125,76
2	Транспортировка воды	41,92
Итого		167,68

5. Цеховые расходы.

Цеховые расходы приняты в размере 184,68 тыс.рублей. Отражены затраты на заработную плату мастера участка, отчисления от заработной платы, а так же предусмотрены затраты для наема механизмов крана, и экскаватора.

№п/п	Наименование показателей и статей затрат	Сумма
1	Заработная плата цехового персонала	128,02
2	Отчисления	38,66
3	Услуги транспорта кран, экскаватор (почасовой наем)	18,0
Итого		184,68

6. Прочие прямые расходы.

По статье «Прочие прямые расходы» спрогнозированы затраты на уплату водного налога в соответствии со ст.333п.9 Налогового Кодекса РФ., на проведение анализа воды в соответствии с договором №144 от 10 января 2012г., затраты на ГСМ необходимых для транспортных средств при ликвидации аварийных ситуаций, и при проведении ремонтных работах.

№п/п	Наименование показателей и статей затрат	Сумма
1	Водный налог	16,02
2	Анализ воды, ФГУЗ «Центр гигиены и эпидемиологии в РТ(Татарстан)»	17,4
3	ГСМ для АВР	28,0
Итого		61,42

7. Общеэксплуатационные расходы.

Общеэксплуатационные расходы приняты в сумме 353,82тыс.руб. Предприятие многопрофильное согласно учетной политике предприятия, косвенные расходы распределяются пропорционально доле соответствующего дохода в суммарном объеме всех доходов общества. При расчете финансовых

потребностей для реализации производственной программы по водоснабжению общеэксплуатационные расходы экспертизой приняты согласно Учетной политике пропорционально доле дохода в размере 12,9 % от общей суммы прогнозируемых затрат.

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	2014 год
1	Заработная плата АУП	1 434,76
2	Отчисления на социальное страхование от заработной платы АУП	433,30
3	Электроэнергия на общеэксплуатационные расходы	18,45
4	Амортизация	37,0
5	Затраты на ремонт офиса	43,7
6	Транспортные расходы	198,76
7	Подготовка кадров	20,55
8	Услуги банка	37,8
9	Услуги связи (телефон, интернет, сотовая связь)	72,66
10	Канцелярские товары и почтово-телеграф. расходы	73,96
11	Услуги юридические, консультационные, госпошлина	123,52
12	Страхование имущества	2,90
13	Услуги РУПС	37,86
14	Налоги и платежи, относимые на себестоимость	32,0
15	Обслуживание кассового аппарата	11,96
16	Объявления в газете	5,6
18	Командировочные	42,0
19	Ремонт оргтехники	5,76
20	Прочие расходы	72,07
21	Ремонт и аренда транспортных средств	65,67
22	Медосмотр	5,73
Итого		2738,15
12,9%		353,82

Расшифровка статьи «Заработная плата»

Работники предприятия по всем видам деятельности, относящиеся к общехозяйственным расходам:	9,00		1 434,76
Директор	1,00	20,9	250,80
Бухгалтер	1,00	12,40	148,80
Экономист	1,00	16,40	196,80
Главный бухгалтер	1,00	18,13	217,56
водитель	1,00	8,60	103,20
охранник	1,00	6,0	72,0
Главный инженер	1,00	17,70	212,40
Бухгалтер -нормировщик	1,00	11,40	136,80
Заведующий складом	1,00	8,0	96,0
Средняя заработная плата			13281,0

База распределения о/э расходов	Сумма

База распределения о/э расходов	Сумма
Всего доходов за 2011 год по предприятию	12272,99
Доход по виду деятельности	1581,3
% распределения	12,9

7. Валовая прибыль.

На основании уведомления от 08.06.2007 №748 Федеральной налоговой службы №10 по РТ предприятие применяет упрощенную систему налогообложения, объектом налогообложения «Доходы, уменьшенные на величину расходов».

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

- на уплату налогов в размере 20,7 тыс.рублей.

Технологические и экономические показатели деятельности ООО «Ципьинское МПП ЖКХ»:

Направление показателей	Наименование показателя	Ед. изм.	2012	2013	2014
Потери	Уровень потерь	%	9,09	9,10	9,1
	Коэффициент потерь	тыс.куб.м/км	0,17	0,18	0,177
	Удельное водопотребление	куб.м/чел	6,96	6,96	6,96
	Количество аварий на системах коммунальной инфраструктуры	ед.	22	30	26
Износ	Износ систем коммунальной инфраструктуры, в том числе:	%	63	63	63
	водозаборов	%	63	63	63
	оборудование системы транспортирования воды	%	44	44	44
Сети водоснабжения	Удельный вес сетей, нуждающихся в замене	%	2	2	2,23
	Протяженность сетей, нуждающихся в замене	км	1,0	1,0	1,0
Производственные мощности Экономические показатели	Уровень загрузки производственных мощностей	%	11,2	11,2	67,0
	Расходы на энергию в структуре себестоимости товара (услуги)	%	29,03	26,28	25,20
	Расходы на зарплату в структуре себестоимости товара (услуги)	%	29,96	26,78	26,59
	Доля амортизации в структуре себестоимости продукта	%	6,3	5,64	4,86
	Расходы на ремонт в структуре себестоимости товара (услуги)	%	6,4	9,3	9,47

Коэффициенты использования трудовых ресурсов	Эффективность использования персонала (трудоемкость производства)	Км/чел	10,75	10,75	10,75
	Производительность труда	тыс.куб.м/чел	18,76	26,12	26,12

По итогам рассмотрения обоснованности расчета финансовых потребностей, необходимых для реализации производственной программы на 2014 год, предлагается установить:

Наименование муниципального образования, организации коммунального комплекса	Среднеотпускной тариф на питьевую воду (руб./куб.м)	
	с 1 января по 30 июня	с 1 июля по 31 декабря
ООО «Ципьинское МУП ЖКХ» Балтасинского муниципального района предприятие на упрощенном виде налогообложения	23,01	23,80

Данный тариф согласован с руководителем ООО «Ципьинское МПП ЖКХ» и руководством Балтасинского муниципального района.

В Госкомитет обратилось Казанский филиал **ОАО «Девелоперская корпорация «Антей»** с заявлением об установлении тарифа на питьевую воду и водоотведение на 2014 год.

Согласно пункту 17 Правил регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 13.05.2013 № 406 в Госкомитет для установления тарифа **на питьевую воду** на 2014 год Казанский филиал ОАО «Девелоперская корпорация «Антей» были представлены следующие документы:

1. заявление об установлении тарифа на питьевую воду, содержащее сведения о регулируемой организации, направившей заявление об установлении тарифов;
основания, по которым заявитель обратился в орган регулирования тарифов для установления тарифов;
метод регулирования тарифов, который регулируемая организация считает необходимым применить при регулировании тарифов на ее товары (работы, услуги);
заявленный уровень тарифа.
2. копии правоустанавливающих документов;
3. копии решений об утверждении учетной политики с приложениями (включая утвержденный план счетов, содержащий перечень счетов и субсчетов синтетического и аналитического бухгалтерского учета);
4. копии бухгалтерской и статистической отчетности за предшествующий период регулирования и на последнюю отчетную дату;
5. копия утвержденной в установленном порядке производственной программы либо проект производственной программы с содержащимся в нем расчетом финансовых потребностей на реализацию производственной

программы с обоснованием этих потребностей и с расшифровкой затрат, включенных в нее, по видам деятельности;

6. расчет расходов на осуществление регулируемых видов деятельности и необходимой валовой выручки от регулируемой деятельности с приложением экономического обоснования исходных данных (с указанием применяемых индексов, норм и нормативов расчета, а также метода регулирования тарифов) и предлагаемых значений долгосрочных параметров регулирования, рассчитанных в соответствии с методическими указаниями;

7. расчет размера тарифов;

8. расчет объема оказываемой услуги отдельно по регулируемому виду деятельности, предусмотренным Федеральным законодательством;

9. копии документов, подтверждающих проведение заявителем закупки товаров (работ, услуг) в установленном законодательством Российской Федерации порядке (положение о закупках, извещение о проведении закупок, документация о закупке, протоколы проведения закупок, составляемые в ходе проведения закупок);

10. копии договоров о реализации товаров (работ, услуг), являющихся результатом осуществления регулируемой деятельности.

14. копии договоров (с приложениями) о поставке материалов, сырья, топлива и других энергоресурсов, выполнении работ сторонними организациями, в том числе ремонтных работ подрядными организациями, об аренде имущества (оборудования, земельных участков) на очередной период регулирования.

Назначение уполномоченного по делу и открытие тарифного дела для Казанского филиала ОАО «Девелоперская корпорация «Антей» выполнено в соответствии с приказом Госкомитета от 14.11.2013 г. № 337.

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 и с учетом предложения регулируемой организации.

Для оценки экономической обоснованности затрат организации Казанский филиал ОАО «Девелоперская корпорация «Антей» на 2014 год использовался метод экономически обоснованных расходов.

Тариф на питьевую воду устанавливается на основании необходимой валовой выручки, определенной для соответствующего регулируемого вида деятельности, и расчетного объема отпуска воды.

Потребителями питьевой воды Казанский филиал ОАО «Девелоперская корпорация «Антей» являются объекты жилищно-социальной сферы Богородского сельского поселения.

Тариф на холодную воду питьевого качества установлен постановлением Госкомитета от 29.03.2013 № 10-10/кс :

Наименование организации	Одноставочный тариф на питьевую воду с 31 мая по 30 июня 2013г	Одноставочный тариф на питьевую воду с 1 июля по 30 мая 2014 г

Казанский филиал ОАО «Девелоперская корпорация «Антей» (организация применяет общую систему налогообложения)	28,67	29,45

№ п/п	Наименование показателя	Ед.изм.	Факт 2012г	Утверждено на 2013г.	Прогноз ОКК на 2014г	По итогам экспертизы Госкомитета 2014г	Отклонение от прогноза ОКК
1	Полезный отпуск воды	тыс. куб.м.	7,7	5,5	22,5	22,5	0,0
2	Величина тарифа	руб./ куб.м.	28,67	29,39	23,92	23,92	0,0
3	Товарная продукция	тыс.руб.	403,10	161,62	538,3	538,3	0,0

Подъем воды осуществляется из подземных источников насосом в количестве 1 единицы.

Транспортировка воды до потребителей осуществляется по водопроводным сетям протяженностью 2,06 км.

Насосное оборудование и водопроводные сети находятся на балансе предприятия.

Анализ обоснованности расчета объема отпуска товаров, услуг:

Показатели	Ед. изм.	2012 год	2013 год	2014 год	Отклонение, %
1. Поднято воды	тыс.куб.м	17,057	5,5	25,5	в 5,1 раза
1.1.Расход воды на хозяйственные нужды	тыс.куб.м	0,0	0,0	0,0	
2. Подано воды в сеть с учетом отпуска воды другим водопроводам	тыс.куб.м	17,057	5,5	25,5	в 5,1 раза
2.1. Потери воды	тыс.куб.м	0,0	0,0	0,0	
	%				
2.2. Расход воды на технологические нужды	тыс.куб.м	3,0	0,0	3,00	
2.3. Полезный отпуск воды (с учетом отпуска воды другим водопроводам), всего, в том числе:	тыс.куб.м	14,057	5,5	22,5	в 4,09 раза
2.3.1. Расход воды на собственные нужды	тыс.куб.м	6,285	0,0	7,0	
2.3.2. Отпуск воды по категориям потребителей всего, в том числе:	тыс.куб.м	7,772	5,50	15,5	в 2,81 раза
2.3.3.1. По группе потребителей «финансируемых из бюджета всех уровней»	Тыс. куб.м	0,0	0,0	0,0	
2.3.3.2. По группе потребителей «Население»	тыс.куб.м	7,772	5,5	15,5	в 2,81 раза
	%	100,0	100,0	0,62	
2.3.3.3. По группе потребителей «Прочие»	тыс.куб.м	0,0	0,0	0,0	

Планируемый объем и качество оказываемых услуг Казанский филиал ОАО «Девелоперская корпорация «Антей» рассчитаны в соответствии с технологическими регламентами, экологическими нормативами и имеющимися производственными возможностями предприятия.

Объем отпуска воды на 2014 год составил 22,5 тыс.куб.м. увеличение объема в 4,09 раза против утвержденного объема 2013 года. Увеличение объемов полезного отпуска воды обусловлено следующими причинами:

- введение в эксплуатацию многоквартирных домов (дом № 4,6,7,6,9,10);
- в расчет объемов включен собственных нужд организации в размере 10, 0 тыс. куб м. (офис, общежитие, собственное производство).

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

№ п/п	Показатели	Единица измерения	Базовый период	утвержденный период			План ОКК на регулируемый период 2014 год	Расчет Госкомитета 2014г	Расчет Госкомитета с учетом календарной разбивки			
				с 1 мая по 30 июня	с 1 июля по 31 декабря	2013 год			с 1 января по 30 июня	с 1 июля по 31 декабря	2014 год	Рост, %
1	Является ли организация плательщиком НДС	да/нет	да	да	да	да	да	да	да	да	да	
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ	х				х						
2	Реализовано воды, в том числе:	тыс. м³	14,06	0,46	5,04	5,50	22,50	22,50	11,25	11,25	22,50	409,09
2.1	расход воды на собственные нужды предприятия	тыс. м³	6,29				7,00	7,00	3,5	3,5	7,0	
2.2	отпущено воды другим водопроводам	тыс. м³		0,00	0,00							
2.3	объем воды, реализованной потребителям, в том числе:	тыс. м³	7,77	0,46	5,04	5,50	15,50	15,50	7,75	7,75	15,50	281,82
2.3.1	население	тыс. м³	7,77	0,46	5,04	5,50	15,50	15,50	7,75	7,75	15,5	281,82
2.3.2	бюджетные организации	тыс. м³							0	0	0	
2.3.3	прочие потребители	тыс. м³							0	0	0	
4	Подъем воды (РПВ) - всего:	тыс.руб.	248,92	13,13	148,49	161,62	485,00	485,00	242,50	242,50	485,00	300,09
4.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	248,92	13,13	148,49	161,62	485,00	485,00	242,50	242,50	485,00	300,09
4.1.1	затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс.руб.	97,90	1,73	19,07	20,80	154,00	154,00	77,00	77,00	154,00	740,38
4.1.2	расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	52,08	4,34	47,74	52,08	111,60	111,60	55,80	55,80	111,60	214,29
4.1.3	отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	16,25	1,35	14,90	16,25	34,82	34,82	17,41	17,41	34,82	214,28
4.1.4	амортизация основных средств производственного назначения	тыс.руб.	72,49	5,71	66,78	72,49	132,38	132,38	66,19	66,19	132,38	182,62
4.1.5	аренда основного оборудования	тыс.руб.							0,00	0,00	0,00	
4.1.6	текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе	тыс.руб.					40,00	40,00	20,00	20,00	40,00	
4.1.9	цеховые расходы	тыс.руб.	10,20				10,40	10,40	5,20	5,20	10,40	
4.1.10	прочие прямые расходы	тыс.руб.					1,80	1,80	0,90	0,90	1,80	
5	Очистка воды (РОВ) - всего:	тыс.руб.	7,65	0,00	0,00	0,00	9,15	9,15	4,58	4,58	9,15	

№ п/п	Показатели	Единица измерения	Базовый период	утвержденный период			План ОКК на регулируемый период 2014 год	Расчет Госкомитета 2014г	Расчет Госкомитета с учетом календарной разбивки			
				с 1 мая по 30 июня	с 1 июля по 31 декабря	2013 год			с 1 января по 30 июня	с 1 июля по 31 декабря	2014 год	Рост, %
5.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	7,65	0,00	0,00	0,00	9,15	9,15	4,58	4,58	9,15	
5.1.9	цеховые расходы	тыс.руб.	7,65				7,80	7,80	3,9	3,9	7,80	
5.1.10	прочие прямые расходы	тыс.руб.					1,35	1,35	0,7	0,7	1,35	
6	Транспортирование воды (РТВ) - всего:	тыс.руб.	7,65	0,00	0,00	0,00	44,15	44,15	22,08	22,08	44,15	
6.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	7,65	0,00	0,00	0,00	44,15	44,15	22,08	22,08	44,15	
6.1.6	текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе	тыс.руб.					35,00	35,00	17,50	17,50	35,00	
6.1.8	цеховые расходы	тыс.руб.	7,65			0,00	7,80	7,80	3,90	3,90	7,80	
6.1.9	прочие прямые расходы	тыс.руб.				0,00	1,35	1,35	0,68	0,68	1,35	
6.2	Косвенные (общексплуатационные расходы)	тыс.руб.				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
7	Расходы на весь технологический процесс - всего:	тыс.руб.	264,22	13,13	148,49	161,62	538,30	538,30	269,15	269,15	538,30	в 3,3 раза
7.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	264,22	13,13	148,49	161,62	538,30	538,30	269,15	269,15	538,30	в 3,3 раза
7.1.2	затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс.руб.	97,90	1,73	19,07	20,80	154,00	154,00	77,00	77,00	154,00	740,38
7.1.3	расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	52,08	4,34	47,74	52,08	111,60	111,60	55,80	55,80	111,60	214,29
7.1.4	отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	16,25	1,35	14,90	16,25	34,82	34,82	17,41	17,41	34,82	214,28
7.1.5	амортизация основных средств производственного назначения	тыс.руб.	72,49	5,71	66,78	72,49	132,38	132,38	66,19	66,19	132,38	182,62
7.1.6	аренда основного оборудования	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
7.1.7	текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	75,00	75,00	37,50	37,50	75,00	

№ п/п	Показатели	Единица измерения	Базовый период	утвержденный период			План ОКК на регулируемый период 2014 год	Расчет Госкомитета 2014г	Расчет Госкомитета с учетом календарной разбивки			
				с 1 мая по 30 июня	с 1 июля по 31 декабря	2013 год			с 1 января по 30 июня	с 1 июля по 31 декабря	2014 год	Рост, %
	производственного назначения											
7.1.10	цеховые расходы	тыс.руб.	25,50	0,00	0,00	0,00	26,00	26,00	13,00	13,00	26,00	
7.1.11	прочие прямые расходы	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	4,50	4,50	2,25	2,25	4,50	
7.2	Косвенные (общексплуатационные расходы)	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
8	Валовая прибыль:	тыс.руб.	138,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8.4	Прибыль на прочие цели	тыс.руб.	138,88									0
8.5	Налоги, сборы, платежи, относимые на финансовый результат:	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Убыток	тыс.руб.										0
10	Внереализационные расходы	тыс.руб.										0
11	Товарная продукция	тыс.руб.	403,10	13,13	148,49	161,62	538,30	538,30	269,15	269,15	538,30	333,07
11.1	Инвестиционная надбавка	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.2	Товарная продукция с учетом инвестиционной надбавки	тыс.руб.	403,10	13,13	148,49	161,62	538,30	538,30	269,15	269,15	538,30	333,07
14	Среднеотпускной тариф без учета инвестиционной надбавки	руб/м ³	28,67	28,67	29,45	29,39	23,92	23,92	23,92	23,92	23,92	81,42
	Рост тарифов в отношении к 2013 году								81,2	100,0	81,4	

Анализ экономической обоснованности расходов по отдельным статьям (группам расходов).

1. Затраты на покупную электрическую энергию.

Организацией затраты на покупку электрической энергии заявлены в сумме 154,0 тыс.руб. при объеме покупной электрической энергии 40,0 тыс.кВт.

Госкомитетом произведен расчет электроэнергии с учетом увеличения объемов полезного отпуска воды.

Таким образом, сумма затрат на покупную электрическую энергию принята Госкомитетом в размере 154,0 тыс.руб. при объеме покупной электрической энергии 40,0 тыс.кВт.

2. Фонд оплаты труда основного производственного персонала.

Госкомитетом приняты затраты на оплату труда основного производственного персонала в размере 111,6 тыс. руб.

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Подъем воды			
слесарь ремонтник	1	9,30	111,6
Итого	1		111,6

В состав себестоимости включены расходы на социальные нужды в соответствии с Федеральным законом № 432-ФЗ от 28 декабря 2010 года «О страховых взносах в пенсионный фонд РФ, фонд социального страхования, Федеральный фонд обязательного медицинского страхования» в размере 31,2%.

3. Амортизация основных средств.

Амортизационные отчисления учтены в сумме 132,38 тыс.руб

№	наименование основных фондов	Балансовая стоимость (тыс. руб.)	норма амортизации (%)	Остаточная стоимость (тыс. руб.)	Годовая сумма амортизации (тыс. руб.)
1	внутриплощадочные сети водоснабжения	2441,96	2,86	2208,78	69,45
2	наружные сети водопровода	192,35	2,86	179,53	5,50
3	внутриплощадочные сети водопровода комплекс А-12	1428,4	4,0	1371,26	57,14
	Итого				132,38

4. Текущий ремонт.

Госкомитетом приняты затраты на текущий ремонт в размере 70,0 тыс. руб. на замену насосов.

5. Цеховые расходы.

Организацией затраты на цеховые расходы заявлены в размере 26,0 тыс. руб. (проведение бактериологических анализов питьевой воды).

Данная сума затрат Госкомитетом принята в полном объеме.

5. Прочие прямые затраты

Прочие прямые затраты приняты в размере 4,5тыс. руб.

Госкомитетом произведен расчет водного налога в размере 4,5 тыс. руб.

Технологические и экономические показатели деятельности Казанский филиал ОАО «Девелоперская корпорация «Антей»:

Направление показателей	Наименование показателя	Ед. изм.	2012	2013	2014
Технологические показатели					
Потери	Уровень потерь	%	0,0	0,0	0,0
	Коэффициент потерь	куб.м/км	0,0	0,0	0,0
	Удельное водопотребление	куб.м/чел	33,79	36,67	38,75
Аварийность	Аварийность систем коммунальной инфраструктуры	ед./км	0,0	0,0	0,0
	Количество аварий на системах коммунальной инфраструктуры	ед.	0,0	0,0	0,0
Износ	Износ систем коммунальной инфраструктуры, в том числе:	%	9,0	9,0	11,0
	оборудование водозаборов	%	0,0	0,0	0,0
	оборудование системы очистки воды	%	0,0	0,0	0,0
	оборудование системы транспортирования воды	%	9,0	9,0	11,0
Сети водоснабжения	Удельный вес сетей, нуждающихся в замене	%	0,0	0,0	0,0
	Протяженность сетей, нуждающихся в замене	км	0,0	0,0	0,0
Производственные мощности	Уровень загрузки производственных мощностей	%	23,0	8,0	35,0
	оборудование водозаборов	%	0,0	0,0	0,0
	оборудование системы очистки воды	%	0,0	0,0	0,0
Удельный расход электрической энергии		кВт/куб. м	1,5	0,91	1,77
Экономические показатели					
Экономические показатели	Расходы на энергию в структуре себестоимости товара (услуги)	%	24,05	11,64	28,6
	Расходы на зарплату в структуре себестоимости товара (услуги)	%	38,85	42,87	27,2
	Доля амортизации в структуре себестоимости продукта	%	39,05	35,29	24,59
	Расходы на ремонт в структуре себестоимости товара (услуги)	%	0,0	0,0	13,96
Коэффициенты использования трудовых ресурсов	Эффективность использования персонала (трудоемкость производства)	чел/км	0,476	0,476	0,485
	Производительность труда	тыс.куб. м/чел.	7,7	5,5	25,5

По итогам рассмотрения обоснованности расчета финансовых потребностей, необходимых для реализации производственной программы на 2014 год, предлагается принять:

Казанский филиал ОАО «Девелоперская корпорация «Антей» (организация применяет общую систему налогообложения)	Тариф на питьевую воду (одноставочный), руб./куб.м	
	с 1 января до 30 июня	с 1 июля до 31 декабря
	23,92	23,92

Данный тариф согласован руководителем Казанский филиал ОАО «Девелоперская корпорация «Антей» и руководством Пестречинского муниципального образования.

В Госкомитет для установления тарифа **на водоотведение** на 2014 год **ОАО «Девелоперская корпорация «Антей»** были представлены следующие документы:

1. заявление об установлении тарифа на водоотведение, содержащее сведения о регулируемой организации, направившей заявление об установлении тарифов;
основания, по которым заявитель обратился в орган регулирования тарифов для установления тарифов;
метод регулирования тарифов, который регулируемая организация считает необходимым применить при регулировании тарифов на ее товары (работы, услуги);
заявленный уровень тарифа.
2. копии правоустанавливающих документов;
3. копии решений об утверждении учетной политики с приложениями (включая утвержденный план счетов, содержащий перечень счетов и субсчетов синтетического и аналитического бухгалтерского учета);
4. копии бухгалтерской и статистической отчетности за предшествующий период регулирования и на последнюю отчетную дату;
5. копия утвержденной в установленном порядке производственной программы либо проект производственной программы с содержащимся в нем расчетом финансовых потребностей на реализацию производственной программы с обоснованием этих потребностей и с расшифровкой затрат, включенных в нее, по видам деятельности;
6. расчет расходов на осуществление регулируемых видов деятельности и необходимой валовой выручки от регулируемой деятельности с приложением экономического обоснования исходных данных (с указанием применяемых индексов, норм и нормативов расчета, а также метода регулирования тарифов) и предлагаемых значений долгосрочных параметров регулирования, рассчитанных в соответствии с методическими указаниями;
7. расчет размера тарифов;
8. расчет объема оказываемой услуги отдельно по регулируемому виду деятельности, предусмотренным Федеральным законодательством;

9. копии документов, подтверждающих проведение заявителем закупки товаров (работ, услуг) в установленном законодательством Российской Федерации порядке (положение о закупках, извещение о проведении закупок, документация о закупке, протоколы проведения закупок, составляемые в ходе проведения закупок);

10. копии договоров о реализации товаров (работ, услуг), являющихся результатом осуществления регулируемой деятельности.

14. копии договоров (с приложениями) о поставке материалов, сырья, топлива и других энергоресурсов, выполнении работ сторонними организациями, в том числе ремонтных работ подрядными организациями, об аренде имущества (оборудования, земельных участков) на очередной период регулирования.

Назначение уполномоченного по делу и открытие тарифного дела для ОАО «Девелоперская корпорация «Антей» выполнено в соответствии с приказом Госкомитета от 14.11.2013 г. № 337.

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 и с учетом предложения регулируемой организации.

Для оценки экономической обоснованности затрат организации ОАО «Девелоперская корпорация «Антей» на 2014 год использовался метод экономически обоснованных расходов.

Тариф на водоотведение устанавливается на основании необходимой валовой выручки, определенной для соответствующего регулируемого вида деятельности, и расчетного объема сточных вод.

Казанский филиал ОАО «Девелоперская корпорация «Антей» оказывает услуги холодного водоснабжения, водоотведения и осуществляет техническое обслуживание водопроводно-канализационных сетей собственникам жилых помещений ЖК «Светлый» д. Куюки. Численность проживающих 400,0 человек.

Тариф на водоотведение на 2013 год установлен постановлением Госкомитета от 29.03.2013 № 10-10/жкх с календарной разбивкой:

Район/организация	с 31 мая 2013 года до 30 июня 2013 года	с 1 июля 2013 года до 30 мая 2014 года
Казанский филиал ОАО «Девелоперская корпорация «Антей» Пестречинского муниципального района руб/куб.м. (организация применяет общую систему налогообложения)	27,04	27,64

№ п/п	Наименование показателя	Ед.изм.	Факт в среднем 2012	Утвержден о в среднем на 2013 г.	Прогноз ОКК в среднем	По итогам экспертизы Госкомитета	Отклонение от прогноза ОКК

			г		на 2014 г.	в среднем 2014 г.	
1	Пропуск сточных вод	тыс. куб.м.	7,77	5,5	18,636	18,636	0,0
2	Величина тарифа	руб./ куб.м.	27,04	27,59	25,44	25,44	0,0
3	Товарная продукция	тыс.руб .		151,74	474,01	474,01	0,0

Транспортирование канализационных стоков от потребителей происходит по канализационным сетям протяженностью 1,63 км, в том числе протяженность безнапорных сетей 1,63км.

В 2014 году организация вводит первую очередь очистных сооружений.

Анализ обоснованности расчета объема отпуска товаров, услуг:

Показатели	Ед. изм.	2012 год	2013 год	2014 год	Отклонение, %
1. Пропущено сточных вод	тыс.куб.м	13,908	5,5	21,636	в 3,93 раза
Технологические нужды предприятия	тыс.куб.м	3,0	0,0	3,0	
2.Принято товарных сточных вод, всего, в том числе:	тыс.куб.м	10,908	5,5	18,636	в 3,38 раза
Хозяйственные нужды предприятия	тыс.куб.м	3,136		3,136	
2.3.3.1. По группе потребителей «финансируемых из бюджета всех уровней»	тыс куб.м	0,0	0,0	0,0	
2.3.3.2. По группе потребителей «Население»	тыс.куб.м	7,772	5,5	15,5	в 2,8раза
	%	100,0	100,0	100,0	
2.3.3.3. По группе потребителей «Прочие»	тыс.куб.м	0,0	0,0	0,0	

Планируемый объем и качество оказываемых услуг ОАО «Девелоперская корпорация «Антей» рассчитаны в соответствии с технологическими регламентами, экологическими нормативами и имеющимися производственными возможностями предприятия.

Расчет принятых товарных сточных вод Госкомитетом произведен с учетом воды используемой на хозяйственные нужды предприятия в размере 3,146 тыс куб м.

Таким образом объем принятых товарных сточных вод на 2014 год составил 18,636 тыс. куб. м, т.е. 0,051 куб. м в сутки, увеличение к утвержденному объему на 2013 год в 3,38 раза

Увеличение по объему сточных вод по населению связано с введением в эксплуатацию многоквартирные домов (д.№ 4,6,7,6,9,10)

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

п/п	Показатели	Единица измерения	Базовый период	Утвержденный период			Предложение предприятия на 2014 год	Расчет Госкомитета 2014 год	Расчет Госкомитета с учетом календарной разбивки			
				с 1 января по 30 июня	с 1 июля по 31 декабря	2013 год			с 1 января по 30 июня	с 1 июля по 31 декабря	2014 год	Рост %
1	Является ли организация плательщиком НДС	да/нет	да	да	да	да	да	да	да	да	да	
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ	х										
2	Пропущено сточных вод всего , в том числе:	тыс. м3	10,91	0,46	5,04	5,50	18,64	18,636	9,32	9,32	18,64	338,8
2.1	Хозяйственные нужды предприятия	тыс. м3	3,14				3,1	3,1	1,6	1,6	3,1	
2.3	Объем реализации товаров и услуг потребителям, в том числе:	тыс. м3	7,77	0,46	5,04	5,50	15,50	15,50	7,75	7,75	15,50	281,8
2.3.1	население	тыс. м3	7,77	0,46	5,04	5,50	15,50	15,5	7,75	7,75	15,5	281,8
2.3.2	бюджетные организации	тыс. м3							0	0	0	
2.3.3	прочие потребители	тыс. м3							0,0	0,0	0,0	
3	Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по водоотведению	тыс.м3/час										
4	Прием и транспортирование (перекачка) стоков (РПС) - всего	тыс.руб.	151,740	12,390	139,350	151,740	156,62	156,62	78,31	78,31	156,62	103,2
4.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	151,740	12,390	139,350	151,740	156,62	156,62	78,31	78,31	156,62	103,2
4.1.2	расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	52,080	4,340	47,740	52,080	55,80	55,80	27,90	27,90	55,80	107,1
4.1.3	отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	16,250	1,350	14,900	16,250	17,41	17,41	8,71	8,71	17,41	107,1
4.1.4	амортизация основных средств производственного назначения	тыс.руб.	83,410	6,700	76,710	83,410	83,41	83,41	41,71	41,71	83,41	100,0
5	Очистка стоков и утилизация сточной жидкости (РОС) - всего	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	317,39	317,39	158,70	158,70	317,39	
5.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	317,39	317,39	158,70	158,70	317,39	
5.1.2	затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс.руб.					154,00	154,00	77,00	77,00	154,00	
5.1.3	расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.					55,80	55,80	27,90	27,90	55,80	
5.1.4	отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.					17,41	17,41	8,71	8,71	17,41	

5.1.5	амортизация основных средств производственного назначения	тыс.руб.					90,18	90,18	45,09	45,09	90,18	
6	Утилизация осадка и его захоронение (РУО) - всего	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
6.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
7	Расходы на весь технологический процесс - всего:	тыс.руб.	151,74	12,39	139,35	151,74	474,01	474,01	237,01	237,01	474,01	312,4
7.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	151,74	12,39	139,35	151,74	474,01	474,01	237,01	237,01	474,01	312,4
7.1.1	материалы (химические реагенты)	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
7.1.2	затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	154,00	154,00	77,00	77,00	154,00	
7.1.3	расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	52,08	4,34	47,74	52,08	111,60	111,60	55,80	55,80	111,60	214,3
7.1.4	отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	16,25	1,35	14,90	16,25	34,82	34,82	17,41	17,41	34,82	214,3
7.1.5	амортизация основных средств производственного назначения	тыс.руб.	83,41	6,70	76,71	83,41	173,59	173,59	86,80	86,80	173,59	208,1
8	Валовая прибыль:	тыс.руб.	54,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
8.4	Прибыль на прочие цели	тыс.руб.	54,80									
8.5	Налоги, сборы, платежи, относимые на финансовый результат:	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
8.5.1	налог на прибыль при ОСН	тыс.руб.	0,00									
8.5.2	единый налог при УСН	тыс.руб.	0,00					0	0	0		
8.5.3	прочие налоги и платежи	тыс.руб.	0,00			0	0					
9	Убыток	тыс.руб.										
10	Внереализационные расходы	тыс.руб.										
11	Товарная продукция	тыс.руб.	206,54	12,39	139,35	151,74	474,01	474,01	237,01	237,01	474,01	312,38
11.1	Инвестиционная надбавка	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
11.2	Товарная продукция с учетом инвестиционной надбавки	тыс.руб.	206,54	12,39	139,35	151,74	474,01	474,01	237,01	237,01	474,01	312,38
14	Среднеотпускной тариф без учета инвестиционной надбавки	руб/м3	27,04	27,04	27,64	27,59	25,44	25,44	25,44	25,44	25,44	92,19
15	Рост тарифов в отношении к 2013 году	%							92,02	100,00	92,19	

Анализ экономической обоснованности расходов по отдельным статьям (группам расходов).

1. Затраты на покупную электрическую энергию.

Организацией затраты на покупку электрической энергии заявлены в сумме 154,0 тыс.руб. при объеме покупной электрической энергии 40,0 тыс.кВт.

Госкомитетом произведен расчет электроэнергии с учетом увеличения объемов сточных вод

Таким образом, сумма затрат на покупную электрическую энергию составила 154,0 тыс. руб. при объеме 40,0 тыс. кВт.

2. Фонд оплаты труда основного производственного персонала

Госкомитетом приняты затраты на оплату труда основного производственного персонала в размере 111,6 тыс руб (ввиду того, что ввелись очистные сооружения организацией введена 0,5 ставки слесаря ремонтника)

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Транспортировка стоков			
слесарь ремонтник	0,5	9,30	55,8
Очистка стоков			
слесарь ремонтник	0,5	9,30	55,8
Итого	1		111,6

В состав себестоимости включены расходы на социальные нужды в соответствии с Федеральным законом № 432-ФЗ от 28 декабря 2010 года «О страховых взносах в пенсионный фонд РФ, фонд социального страхования, Федеральный фонд обязательного медицинского страхования» в размере 31,2%.

3. Амортизация основных средств.

Амортизационные отчисления учтены в сумме 173,59 тыс.руб

№	наименование основных фондов	Балансовая стоимость (тыс. руб.)	норма амортизации (%)	Остаточная стоимость (тыс. руб.)	Годовая сумма амортизации (тыс. руб.)
1	внутриплощадочные сети канализации	2364,0	2,86	2139,08	67,55
2	наружные сети канализации	555,0	2,86	1502,39	15,86
3	очистные сооружения	2254,48	4,0	2164,3	90,18
	Итого				173,59

Технологические и экономические показатели деятельности ОАО «Девелоперская корпорация «Антей»:

Направление показателей	Наименование показателя	Ед. изм.	2012	2013	2014
Технологические показатели					
Аварийность	Аварийность систем коммунальной инфраструктуры	ед./км	0,0	0,0	0,0

	Количество аварий на системах коммунальной инфраструктуры	ед.	0,0	0,0	0,0
Износ Канализационные сети	Износ систем коммунальной инфраструктуры, в том числе:	%	6	6	9
	оборудование системы транспортировки стоков	%	6	6	9
	оборудование очистных сооружений	%	0,0	0,0	0,0
	Удельный вес сетей, нуждающихся в замене	%	0,0	0,0	0,0
	Протяженность сетей, нуждающихся в замене	км	0,0	0,0	0,0
Производственные мощности	Уровень загрузки производственных мощностей	%	23,0	8,0	52,0
	оборудование системы очистки стоков	%	0	0	69,0
	удельный вес электрической энергии	%	0,0	0,0	1,6
Экономические показатели					
Экономические показатели	Расходы на энергию в структуре себестоимости товара (услуги)	%	0,0	0,0	32,49
	Расходы на зарплату в структуре себестоимости товара (услуги)	%	45,03	34,32	30,89
	Доля амортизации в структуре себестоимости продукта	%	54,96	54,96	36,62
	Расходы на ремонт в структуре себестоимости товара (услуги)	%	0,0	0,0	0,0
Коэффициенты использования трудовых ресурсов	Эффективность использования персонала (трудоемкость производства)	чел/км	0,7	0,7	0,61
	Производительность труда	тыс.куб.м/чел.	15,54	11,0	25,5

По итогам рассмотрения обоснованности расчета финансовых потребностей, необходимых для реализации производственной программы на 2014 год, предлагается установить:

Казанский филиал ОАО «Девелоперская корпорация «Антей» (организация применяет общую систему налогообложения)	Тариф на водоотведение (одноставочный), руб./куб.м	
	с 1 января до 30 июня	с 1 июля до 31 декабря
	25,44	25,44

Данный тариф согласован руководителем организации Казанский филиал ОАО «Девелоперская корпорация «Антей» и руководством Пестречинского муниципального образования.

В Госкомитет обратилось ООО «Светводканал» с заявлением об установлении тарифа **на питьевую воду** на 2014 год.

Согласно пункту 17 Правил регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 13.05.2013 № 406 в Госкомитет для установления тарифа на 2014 год ООО «Светводканал» были представлены следующие документы:

1. заявление об установлении тарифа на питьевую воду, содержащее сведения о регулируемой организации, направившей заявление об установлении тарифов;

основания, по которым заявитель обратился в орган регулирования тарифов для установления тарифов;

метод регулирования тарифов, который регулируемая организация считает необходимым применить при регулировании тарифов на ее товары (работы, услуги);

заявленный уровень тарифа.

2. копии правоустанавливающих документов;

3. копии решений об утверждении учетной политики с приложениями (включая утвержденный план счетов, содержащий перечень счетов и субсчетов синтетического и аналитического бухгалтерского учета);

4. копии бухгалтерской и статистической отчетности за предшествующий период регулирования и на последнюю отчетную дату;

5. копия утвержденной в установленном порядке производственной программы либо проект производственной программы с содержащимся в нем расчетом финансовых потребностей на реализацию производственной программы с обоснованием этих потребностей и с расшифровкой затрат, включенных в нее, по видам деятельности;

6. расчет расходов на осуществление регулируемых видов деятельности и необходимой валовой выручки от регулируемой деятельности с приложением экономического обоснования исходных данных (с указанием применяемых индексов, норм и нормативов расчета, а также метода регулирования тарифов) и предлагаемых значений долгосрочных параметров регулирования, рассчитанных в соответствии с методическими указаниями;

7. расчет размера тарифов;

8. расчет объема оказываемой услуги отдельно по регулируемому виду деятельности, предусмотренным Федеральным законодательством;

9. копии документов, подтверждающих проведение заявителем закупки товаров (работ, услуг) в установленном законодательством Российской Федерации порядке (положение о закупках, извещение о проведении закупок, документация о закупке, протоколы проведения закупок, составляемые в ходе проведения закупок);

10. копии договоров о реализации товаров (работ, услуг), являющихся результатом осуществления регулируемой деятельности.

14. копии договоров (с приложениями) о поставке материалов, сырья, топлива и других энергоресурсов, выполнении работ сторонними

организациями, в том числе ремонтных работ подрядными организациями, об аренде имущества (оборудования, земельных участков) на очередной период регулирования.

Назначение уполномоченного по делу и открытие тарифного дела для ООО «Светводканал» выполнено в соответствии с приказом Госкомитета от 23.10.2013 г. № 311.

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 и с учетом предложения регулируемой организации.

Для оценки экономической обоснованности затрат организации ООО «Светводканал» на 2014 год использовался метод экономически обоснованных расходов.

Тариф на питьевую воду устанавливается на основании необходимой валовой выручки, определенной для соответствующего регулируемого вида деятельности, и расчетного объема отпуска воды.

Потребителями питьевой воды ООО «Светводканал» являются объекты жилищно-социальной сферы Азалаковского, Александровского, Альметьевского, Большенуркеевского, Верхне-Чершилинского, Иляксайского, Кавзияковского, Карашай-Сакловского, Лешев-Тамакского, Лякинского, Муртыш-Тамакского, Петровского-Заводского, Рангараского, Саклов-Башского, Староимьянского, Старокаширского, Старомензелябашского, Чукмарлинского, Ширлиареминского, Янурусовского, Новоимьянского сельских поселений (21 сельское поселение) Сармановского муниципального района

Тариф на холодную воду питьевого качества установлен постановлением Госкомитета от 23.11.2012 № 10-30/жкх :

Наименование организации	Среднеотпускной тариф на питьевую воду,руб./куб.м.
ООО «Светводканал» (организация применяет упрощенную систему налогообложения)	22,39

Постановлением Госкомитета от 21.06.2013 № 10-23/кс срок действия постановления продлен до 1 января 2013 года

№ п/п	Наименование показателя	Ед.изм.	Отчетный период 9 м-цев 2013 г	Утверждено на 2013г.	Прогноз ОКК на 2014г	По итогам экспертизы Госкомитета а 2014г	Отклонение от прогноза ОКК
1	Полезный отпуск воды	тыс. куб.м.	268,78	565,40	503,38	503,38	0,0
2	Величина тарифа	руб./куб.м.	22,39	22,39	25,83	23,40	-2,43
3	Товарная продукция	тыс.руб .	6018,07	12660,97	13003,29	11781,35	-1221,94

Источником водоснабжения являются подземные воды. Подъем воды осуществляется насосами в количестве 69 единиц. Имеются 2 резервных насоса.

Транспортировка воды до потребителей осуществляется по водопроводным сетям протяженностью 320 км. Протяженность сетей, нуждающихся в замене 120 км.

Анализ обоснованности расчета объема отпуска товаров, услуг:

Показатели	Ед. изм.	2012 год	2013 год	2014 год	Отклонение, %
1. Поднято воды	тыс.куб.м	298,349	627,597	565,572	90,1
Расход воды на хозяйственные нужды	тыс.куб.м		0,0	0,0	
2. Подано воды в сеть с учетом отпуска воды другим водопроводам	тыс.куб.м	298,349	627,597	565,572	90,1
2.1. Потери воды	тыс.куб.м	29,56	62,194	62,194	
	%	11,0	9,9	11,0	
2.2. Расход воды на технологические нужды	тыс.куб.м	0,0	0,0	0,0	
2.3. Полезный отпуск воды (с учетом отпуска воды другим водопроводам), всего, в том числе:	тыс.куб.м	268,783	565,403	503,378	89,0
2.3.1. Отпуск воды другим водопроводам	тыс.куб.м	0,0	0,0	0,0	
2.3.2. Отпуск воды по категориям потребителей всего, в том числе:	тыс.куб.м	268,783	565,403	503,378	89,0
2.3.3.1. По группе потребителей «финансируемых из бюджета всех уровней»	Тыс. куб.м	13,607	21,0	9,954	0,474
2.3.3.2. По группе потребителей «Население»	тыс.куб.м	254,548	544,403	457,199	83,98
	%	94,7	96,2	90,8	
2.3.3.3. По группе потребителей «Прочие»	тыс.куб.м	0,627	0,0	36,22	

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

Снижение объема отпущенной воды по группе потребителей «финансируемых из бюджета» на 2014 год связано с установкой приборов учета водопотребления.

Снижение объема отпущенной воды по группе потребителей «население» на 2014 год связано с установкой приборов учета водопотребления и отходом населения Янорусского и Новоимянского поселений.

Увеличение объема отпущенной воды по группе потребителей «прочие» на 2014 год за счет присоединения новых абонентов (Агрофирмы «Сарман», и двух магазинов).

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

п/п	Показатели	Единица измерения	Базовый период	утвержденный период 2013	План ОКК на регулируемый период 2014 год	Расчет Госкомитета 2014 г	Расчет Госкомитета с учетом календарной разбивки			
							с 1 января по 30 июня	с 1 июля по 31 декабря	2014 год	Рост, %
1	Является ли организация плательщиком НДС	да/нет	нет	нет	нет	нет	нет	нет	нет	
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ	х		х						
2	Реализовано воды, в том числе:	тыс. м3	268,78	565,40	503,38	503,38	251,69	251,69	503,38	89,03
2.3	объем воды, реализованной потребителям, в том числе:	тыс. м3	268,78	565,40	503,38	503,38	251,69	251,69	503,38	89,03
2.3.1	население	тыс. м3	254,55	544,40	457,20	457,20	228,5995	228,6	457,199	83,98
2.3.2	бюджетные организации	тыс. м3	13,61	21,00	9,95	9,95	4,977	4,977	9,954	47,40
2.3.3	прочие потребители	тыс. м3	0,63	0,00	36,23	36,23	18,1125	18,1125	36,225	
4	Подъем воды (РПВ) - всего:	тыс.руб.	4624,02	12456,02	12262,66	11060,53	5274,80	5785,73	11060,53	88,80
4.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	3068,75	10283,21	10174,90	9008,33	4248,70	4759,63	9008,33	87,60
4.1.1	затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс.руб.	1628,00	3674,37	2824,51	2516,12	1214,34	1301,78	2516,12	68,48
4.1.2	расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	474,00	3229,92	3405,96	3353,21	1637,31	1715,90	3353,21	103,82
4.1.3	отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	303,20	1010,96	1066,06	1049,55	512,48	537,07	1049,55	103,82
4.1.5	аренда основного оборудования	тыс.руб.			26,64	26,64	13,32	13,32	26,64	
4.1.6	текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе	тыс.руб.	496,55	605,52	563,08	563,08	281,54	281,54	563,08	92,99
4.1.9	цеховые расходы	тыс.руб.	167,00	895,98	1422,19	1390,74	535,22	855,52	1390,74	155,22
4.1.10	прочие прямые расходы	тыс.руб.		866,46	866,46	108,99	54,50	54,50	108,99	12,58
4.2	Косвенные (общеексплуатационные расходы)	тыс.руб.	1555,27	2172,81	2087,76	2052,20	1026,10	1026,10	2052,20	94,45
6	Транспортирование воды (РТВ) - всего:	тыс.руб.	0,00	84,14	560,63	541,02	270,51	270,51	541,02	643,00
6.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	0,00	39,80	354,15	338,05	169,03	169,03	338,05	849,37
6.1.4	амортизация основных средств производственного назначения	тыс.руб.			249,20	249,20	124,60	124,60	249,20	

6.1.6	текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе	тыс.руб.		3,83	58,25	58,25	29,13	29,13	58,25	
6.1.8	цеховые расходы	тыс.руб.		18,29	29,02	28,38	14,19	14,19	28,38	155,17
6.1.9	прочие прямые расходы	тыс.руб.		17,68	17,68	2,22	1,11	1,11	2,22	12,56
6.2	Косвенные (общеексплуатационные расходы)	тыс.руб.		44,34	206,48	202,97	101,49	101,49	202,97	457,76
7	Расходы на весь технологический процесс - всего:	тыс.руб.	4624,02	12540,16	12823,29	11601,55	5545,31	6056,24	11601,55	92,52
7.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	3068,75	10323,01	10529,05	9346,38	4417,73	4928,65	9346,38	90,54
7.1.1	материалы (химические реагенты)	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	#ДЕЛ/0!
7.1.2	затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс.руб.	1628,00	3674,37	2824,51	2516,12	1214,34	1301,78	2516,12	68,48
7.1.3	расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	474,00	3229,92	3405,96	3353,21	1637,31	1715,90	3353,21	103,82
7.1.4	отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	303,20	1010,96	1066,06	1049,55	512,48	537,07	1049,55	103,82
7.1.5	амортизация основных средств производственного назначения	тыс.руб.	0,00	0,00	249,20	249,20	124,60	124,60	249,20	
7.1.6	аренда основного оборудования	тыс.руб.	0,00	0,00	26,64	26,64	13,32	13,32	26,64	
7.1.7	текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения	тыс.руб.	496,55	609,35	621,33	621,33	310,67	310,67	621,33	101,97
7.1.10	цеховые расходы	тыс.руб.	167,00	914,27	1451,21	1419,12	549,41	869,71	1419,12	155,22
7.1.11	прочие прямые расходы	тыс.руб.	0,00	884,14	884,14	111,21	55,61	55,61	111,21	12,58
7.2	Косвенные (общеексплуатационные расходы)	тыс.руб.	1555,27	2217,15	2294,24	2255,17	1127,59	1127,59	2255,17	101,71
8	Валовая прибыль:	тыс.руб.	1394,05	120,81	180,00	180,00	90,00	90,00	180,00	148,99
8.4	Прибыль на прочие цели	тыс.руб.	1394,05							0
8.5	Налоги, сборы, платежи, относимые на финансовый результат:	тыс.руб.	0,00	120,81	180,00	180,00	90,00	90,00	180,00	148,99
8.5.1	налог на прибыль при ОСН	тыс.руб.					0	0,00	0,00	0
8.5.2	единый налог при УСН	тыс.руб.		120,81	180,00	180,00	90	90	180	149,0

8.5.3	прочие налоги и платежи	тыс.руб.								0
9	Убыток	тыс.руб.								0
10	Внереализационные расходы	тыс.руб.								0
11	Товарная продукция	тыс.руб.	6018,07	12660,97	13003,29	11781,55	5635,31	6146,24	11781,55	93,05
11.1	Инвестиционная надбавка	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.2	Товарная продукция с учетом инвестиционной надбавки	тыс.руб.	6018,07	12660,97	13003,29	11781,55	5635,31	6146,24	11781,55	93,05
14	Среднеотпускной тариф без учета инвестиционной надбавки	руб/м3	22,39	22,39	25,83	23,40	22,39	24,42	23,40	104,52
	Рост тарифов в отношении к 2013 году						100,0	109,1	104,5	

Анализ экономической обоснованности расходов по отдельным статьям (группам расходов).

1. Затраты на покупную электрическую энергию.

Организацией затраты на покупку электрической энергии заявлены в сумме 2824,51тыс.руб. при объеме покупной электрической энергии 700,67 тыс.кВт.

Госкомитетом произведен расчет затрат на покупную электрическую энергию на основе показателей установленной мощности оборудования на станциях, анализа фактической стоимости электроэнергии за 2013 год.

Таким образом, сумма затрат на покупную электрическую энергию составила 2516,12тыс. руб. при объеме 700,67тыс. кВт.

2. Фонд оплаты труда основного производственного персонала.

Организацией затраты на оплату труда основного производственного персонала заявлены в сумме 3405,96 тыс.руб. при численности 39 человека.

Госкомитетом произведен расчет затрат на оплату труда в соответствии с индексом - дефлятором в размере 4,8%

Госкомитетом произведен расчет затрат на оплату труда в соответствии с Отраслевым тарифным соглашением между Министерством строительства, архитектуры и ЖКХ РТ и Республиканским комитетом профсоюза рабочих местной промышленности и коммунально-бытовых предприятий, зарегистрированным Минтруда и занятости РТ. Минимальная месячная ставка 1 разряда основных производственных рабочих доведена до уровня 7056,0 рублей. Тарифные сетки по оплате труда (коэффициенты) применены исходя из особенности работ на основании Единой тарифной сетки.

Таким образом, расчет численности основного производственного персонала составляет 24 человек с расходами на оплату труда в размере 3353,21 тыс.руб., в т.ч.

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Подъем воды	24		3353,21
Электрогазосварщик	2	12,77	306,51
слесарь ремонтник водоподъемного оборудования	20	11,71	2811,11
машинист насосной установки	1	12,58	150,91
оператор	1	7,06	84,67
Итого	24	11,64	3353,21

В состав себестоимости включены расходы на социальные нужды в соответствии с Федеральным законом № 432-ФЗ от 28 декабря 2010 года «О страховых взносах в пенсионный фонд РФ, фонд социального страхования, Федеральный фонд обязательного медицинского страхования» в размере 31,3%.

3. Амортизация основных средств.

Организацией затраты на амортизационные отчисления заявлены в сумме 249,20 тыс.руб. Госкомитетом затраты по данной статье приняты на уровне прогноза организации.

№ п/п	Наименование ОС	Балансовая стоимость	Норма амортизации (%)	Остаточная стоимость на начало года	Годовая сумма амортизации
1	Экскаватор	1120,0	20,0	896,0	224,0
2	Автомобиль УАЗ 390995	252,0	10,0	226,0	25,2
	Итого				249,2

4. Аренда основного оборудования

Водопроводные башни, скважины и сети переданы организации во временное пользование. Арендная плата составляет в год в размере 26,64 тыс. руб. согласно договорам :

от 01.05.2013 с Старо-Имянским сельским поселением - 0,372 тыс. руб.;

от 14.01.2013 с Лешев Тамакским сельским поселением – 0,466 тыс.руб.;

от 14.01.2013 с Иляксазмким сельским поселением – 2,829 тыс. руб.;

от 14.01.2013 с Александровским сельским поселением – 0,699 тыс. руб.;

от 14.01.2013 с Азолаковским сельским поселением - 2,797 тыс. руб.;

от 14.01.2013 с Рангазарским сельским поселением - 0,419 тыс. руб.;

от 14.01.2013 с Старокаширским сельским поселением – 17,19 тыс. руб.;

от 14.01.2013 с Кавзичковский сельским поселением – 0,536 тыс. руб.;

от 14.01.2013 с Петровскозаводским сельским поселением – 0,792 тыс.

руб.;

от 14.01.2013 с Чукмарлинским сельским поселением – 0,046 тыс.руб.;

от 14.01.2013 с Старомензелябашским сельским поселением – 0,489 тыс. руб.;

5. Затраты на текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств

Организацией затраты на текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств заявлены в сумме 621,33 тыс.руб. Госкомитетом затраты по данной статье учтены в размере 621,33 тыс.руб

№ п/п	Мероприятия по капитальному ремонту	Прогноз ОКК тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение от прогноза ОКК
1	Замена насосов в 11 населенных пунктах	357,44	357,44	0,0
2	защита и автоматизация насосов 2 населенных пунктах	25,22	25,22	0,0
3	ремонт водопровода в 2 населенных пунктах	116,5	116,5	0,0
4	материалы для ремонта (трубы , задвижки, муфты и т.д.	122,17	122,17	0,0
	Итого	621,33	621,33	0,0

6. Цеховые расходы.

Организацией цеховые затраты заявлены в сумме 1451,22 тыс.руб. Госкомитетом приняты затраты в размере 1419,12 тыс.руб. (отклонение от прогноза организации составляет -32,1 тыс.руб.).

Госкомитетом произведен расчет затрат на оплату труда в соответствии с индексом - дефлятором в размере 4,8%

Госкомитетом произведен расчет затрат на оплату труда в соответствии с Отраслевым тарифным соглашением между Министерством строительства, архитектуры и ЖКХ РТ и Республиканским комитетом профсоюза рабочих местной промышленности и коммунально-бытовых предприятий, зарегистрированным Минтруда и занятости РТ. Минимальная месячная ставка 1 разряда основных производственных рабочих доведена до уровня 7056,0 рублей. Тарифные сетки по оплате труда (коэффициенты) применены исходя из особенности работ на основании Единой тарифной сетки.

Рост ГСМ в цеховых расходов обусловлен тем, что произошло увеличение транспортных средств (экскаватор и УАЗ).

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз ОКК тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение от прогноза ОКК
1	Заработная плата цехового персонала	775,32	750,88	-24,44
2	Отчисления на социальное страхование	242,68	235,02	-7,66
3	ГСМ	414,22	414,22	0,0
5	Охрана труда, в том числе спецжиры, спецодежда, профосмотры, моющие средства	19,0	19,0	0,0
Итого		1451,22	1419,12	-32,1

Заработная плата цехового персонала:

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Мастер	2	12,0	288,0
Водитель	2	12,0	288,0
контролер	1	7,22	86,65
ст. диспетчер контролер	1	7,35	88,23
Итого	6	10,43	750,88

7. Прочие прямые расходы.

Организацией прочие затраты заявлены в сумме 884,14 тыс.руб. Госкомитетом затраты по данной статье учтены в размере 111,21 тыс. руб. с ростом индекса- дефлятора 4,8 %

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз ОКК тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение от прогноза ОКК
1	договор с ФБУЗ «Центр гигиены и эпидемиологии в РТ» (анализы воды)	884,14	111,21	-772,92

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз ОКК тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение от прогноза ОКК
	Итого		111,21	

8. Общеэксплуатационные расходы.

Организацией заявлены общеэксплуатационные расходы в сумме 2294,24 тыс.руб. Госкомитетом приняты затраты в размере 2255,17 тыс.руб. По статьям затрат:

- оплата труда АУП – проиндексирована на индекс дефлятор 4,8%;
- на основании анализа отчетов представленных организацией исключены из расчета затраты электроэнергии на общеэксплуатационные расходы;
- Госкомитетом произведен расчет водного налога ;

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз ОКК тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение от прогноза ОКК
1	Заработная плата АУП	1048,68	1041,04	-7,64
2	Отчисления на социальное страхование	328,24	325,85	-2,39
3	Электроэнергия на общеэксплуатационные расходы	72,74	0,0	-72,74
4	Услуги ЕРЦ	98,0	98,0	0,0
5	Аренда здания	39,12	39,12	0,0
6	Услуги связи (телефон, интернет)	52,0	52,0	0,0
7	Канц. товары и почтово-телеграф. расходы	47,0	47,0	0,0
8	Услуги договорные (аренда экскаватора, а/м Газ 33023»Газель», УАЗ 2206012, .)	387,96	387,96	0,0
9	Налоги и платежи, относимые на себестоимость	26,0	69,7	+43,7
10	Договора на оказания транспортных услуг	168,0	168,0	0,0
11	Прочие расходы	26,5	26,5	0,0
	Итого	2294,24	2255,17	-39,07

Заработная плата АУП:

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Директор	1	16,66	199,96
Гл. бухгалтер	1	14,44	173,30
Экономист	1	11,11	133,31
Гл. бухгалтер	1	15,55	186,63
Инспектор по кадрам	1	4,40	52,62
Инженер	1	14,11	169,27
водитель	1	10,48	125,76
Итого	7	12,39	1041,04

9. Валовая прибыль.

Необходимая валовая прибыль в размере 180,0 тыс. руб. сформирована в соответствии с письмом Федеральной налоговой службы России №12 по Республике Татарстан от 08.08.2008 №2067 ООО «Светводканал» применяет упрощенную систему налогообложения, объектом налогообложения «Доходы уменьшенные на величину расходов». На уплату налогов предусмотрены затраты в сумме 180,0 тыс.рублей.

Технологические и экономические показатели деятельности ООО «Светводканал»:

Направление показателей	Наименование показателя	Ед. изм.	2012	2013	2014
Технологические показатели					
Потери	Уровень потерь	%	11	10	11
	Коэффициент потерь	куб.м/км	194,36	194,36	194,36
	Удельное водопотребление	куб.м/чел	58,26	40,01	33,60
Аварийность	Аварийность систем коммунальной инфраструктуры	ед./км	0,50	0,33	0,64
	Количество аварий на системах коммунальной инфраструктуры	ед.	140	107	206
Износ	Износ систем коммунальной инфраструктуры, в том числе:	%	75,0	75,0	75,0
	оборудование водозаборов	%	67,0	67,0	67,0
	оборудование системы очистки воды	%	0,0	0,0	0,0
	оборудование системы транспортирования воды	%	83,0	83,0	83,0
Сети водоснабжения	Удельный вес сетей, нуждающихся в замене	%	38	38	38
	Протяженность сетей, нуждающихся в замене	км	120,0	120,0	120,0
Производственные мощности	Уровень загрузки производственных мощностей	%	22	42	42
	оборудование водозаборов	%	22	42	42
	оборудование системы очистки воды	%	0,0	0,0	0,0
Удельный расход электрической энергии		кВт/куб.м.	1,68	1,81	1,39
Экономические показатели					
Экономические показатели	Расходы на энергию в структуре себестоимости товара (услуги)	%	35,2	29,3	21,69
	Расходы на зарплату в структуре себестоимости товара (услуги)	%	16,81	33,81	37,95
	Доля амортизации в структуре себестоимости продукта	%	0,0	0,0	2,14

	Расходы на ремонт в структуре себестоимости товара (услуги)	%	10,73	4,85	5,35
Коэффициенты использования трудовых ресурсов	Эффективность использования персонала (трудоемкость производства)	чел/км	0,0375	0,121	0,075
	Производительность труда	тыс.куб.м/чел.	22,39	14,49	20,97

По итогам рассмотрения обоснованности расчета финансовых потребностей, необходимых для реализации производственной программы на 2014 год, предлагается установить:

ООО «Светводканал» (организация применяет упрощенную систему налогообложения)	Тариф на питьевую воду (одноставочный), руб./куб.м	
	с 1 января до 30 июня	с 1 июля до 31 декабря
	22,39	24,42

Данный тариф согласован руководителем ООО «Светводканал» и руководством Сармановского муниципального района.

В Госкомитет обратился **Филиал «Спасский» ОАО «Управление капитального строительства инженерных сетей и развития энергосберегающих технологий Республики Татарстан»** (далее – Филиал «Спасский» ОАО «УКС») с заявлением об установлении тарифа на питьевую воду на 2014 год.

Согласно пункту 17 Правил регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 13.05.2013 № 406 в Госкомитет для установления тарифа на 2014 год Филиал «Спасский» ОАО «УКС» были представлены следующие документы:

1. заявление об установлении тарифа на питьевую воду, содержащее сведения о регулируемой организации, направившей заявление об установлении тарифов;

основания, по которым заявитель обратился в орган регулирования тарифов для установления тарифов;

метод регулирования тарифов, который регулируемая организация считает необходимым применить при регулировании тарифов на ее товары (работы, услуги);

заявленный уровень тарифа.

2. копии правоустанавливающих документов;

3. копии решений об утверждении учетной политики с приложениями (включая утвержденный план счетов, содержащий перечень счетов и субсчетов синтетического и аналитического бухгалтерского учета);

4. копии бухгалтерской и статистической отчетности за предшествующий период регулирования и на последнюю отчетную дату;

5. копия утвержденной в установленном порядке производственной программы либо проект производственной программы с содержащимся в нем расчетом финансовых потребностей на реализацию производственной

программы с обоснованием этих потребностей и с расшифровкой затрат, включенных в нее, по видам деятельности;

6. расчет расходов на осуществление регулируемых видов деятельности и необходимой валовой выручки от регулируемой деятельности с приложением экономического обоснования исходных данных (с указанием применяемых индексов, норм и нормативов расчета, а также метода регулирования тарифов) и предлагаемых значений долгосрочных параметров регулирования, рассчитанных в соответствии с методическими указаниями;

7. расчет размера тарифов;

8. расчет объема оказываемой услуги отдельно по регулируемому виду деятельности, предусмотренным Федеральным законодательством;

9. копии документов, подтверждающих проведение заявителем закупки товаров (работ, услуг) в установленном законодательством Российской Федерации порядке (положение о закупках, извещение о проведении закупок, документация о закупке, протоколы проведения закупок, составляемые в ходе проведения закупок);

10. копии договоров о реализации товаров (работ, услуг), являющихся результатом осуществления регулируемой деятельности.

14. копии договоров (с приложениями) о поставке материалов, сырья, топлива и других энергоресурсов, выполнении работ сторонними организациями, в том числе ремонтных работ подрядными организациями, об аренде имущества (оборудования, земельных участков) на очередной период регулирования.

Назначение уполномоченного по делу и открытие тарифного дела для Филиала «Спасский» ОАО «УКС» выполнено в соответствии с приказом Госкомитета от 30.04.2013 г. №123.

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 и с учетом предложения регулируемой организации.

Для оценки экономической обоснованности затрат организации Филиал «Спасский» ОАО «УКС» на 2014 год использовался метод экономически обоснованных расходов.

Тариф на питьевую воду устанавливается на основании необходимой валовой выручки, определенной для соответствующего регулируемого вида деятельности, и расчетного объема отпуска воды.

Потребителями питьевой воды Филиал «Спасский» ОАО «УКС» являются объекты жилищно-социальной сферы г.Болгар.

Тариф на холодную воду питьевого качества установлен постановлением Госкомитета от 02.08.2012 № 10-13/жкх с вводом в действие со 02.09 2012 г. по 01.09. 2013г.:

Наименование организации	Среднеотпускной тариф на питьевую воду, руб./куб.м. (без учета НДС)

ОАО «Управление капитального строительства инженерных сетей и развития энергосберегающих технологий» Иные потребители (тарифы указываются без учета НДС)	26,09

Постановлением Госкомитета от 21.06.2013 № 10-23/кс срок действия постановления продлен до 1 января 2014 года

№ п/п	Наименование показателя	Ед.изм.	Факт 2012г	Утверждено на 2013г.	Прогноз ОКК на 2014г	По итогам экспертизы Госкомитета 2014г	Отклонение от прогноза ОКК
1	Полезный отпуск воды	тыс. куб.м.	250,58	516,4	322,12	322,12	0,0
2	Величина тарифа	руб./куб.м.	26,09	26,09	29,02	26,81	-2,21
3	Товарная продукция	тыс.руб.	6537,64	13472,81	9348,69	8637,15	-711,54

Подъем воды осуществляется из подземных источников насосами в количестве 6 единицы.

Систему очистка воды осуществляется 3 насосами

Транспортировка воды осуществляется 3 насосами

Транспортировка воды до потребителей осуществляется по водопроводным сетям протяженностью 15 км.

Насосное оборудование и водопроводные сети находятся на обслуживании предприятия.

Анализ обоснованности расчета объема отпуска товаров, услуг:

Показатели	Ед. изм.	9 мес 2013 г	2013 год	2014 год	Отклонение, %
1. Поднято воды	тыс.куб.м	420,376	653,1	528,11	80,86
1.2.Расход воды на хозяйственные нужды	тыс.куб.м	0,0	20,0	0,0	
2. Подано воды в сеть с учетом отпуска воды другим водопроводам	тыс.куб.м	420,376	633,1	528,110	83,4
2.1. Потери воды	тыс.куб.м	75,0	116,71	95,0	81,4
	%	17,8	17,9	18,0	
2.2. Расход воды на технологические нужды	тыс.куб.м	94,8	0,0	111,0	
2.3. Полезный отпуск воды (с учетом отпуска воды другим водопроводам), всего, в том числе:	тыс.куб.м	250,576	516,39	322,11	62,3
2.3.1. Отпуск воды другим водопроводам	тыс.куб.м	0,0	0,0	0,0	
2.3.2. Отпуск воды по категориям потребителей всего, в том числе:	тыс.куб.м	250,576	516,39	322,11	62,3
2.3.3.1. По группе потребителей «финансируемых из бюджета всех уровней»	тыс куб.м	42,224	64,05	55,11	86,0

2.3.3.2. По группе потребителей «Население»	тыс.куб.м	190,763	418,04	245,0	58,6
	%		80,9		
2.3.3.3. По группе потребителей «Прочие»	тыс.куб.м	17,588	34,28	22,0	64,1

Планируемый объем и качество оказываемых услуг Филиал «Спасский» ОАО «УКС» рассчитаны в соответствии с технологическими регламентами, экологическими нормативами и имеющимися производственными возможностями предприятия.

Филиал «Спасский» «УКС» был создан в августе 2012 года и должен был обслуживать сети Агромаковское, Бураковское, Измерское, Кимовское, Краснослободское, Кузнечихинское, Кураловское, Полянское, Приволжское, Трехозерское, Чэчэклинское, Ямбухтинское сельские поселения и город Булгар. Тариф ему был установлен из расчета объема данных поселений в размере 516,39 тыс. куб.м. Однако данное предприятие обслуживало только город Болгар объем на 2014 год принимается в размере 322,11куб м. Снижение объемов составило к 2012 г - 37,7%

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

№ п/п	Показатели	Единица измерения	Базовый период	Утвержденный период	План ОКК на регулируемый период 2014 год	Расчет Госкомитета 2014 год	Расчет Госкомитета с учетом календарной разбивки			
							с 1 января по 30 июня	с 1 июля по 31 декабря	2014 год	Рост, %
1	Является ли организация плательщиком НДС	да/нет	да	да	да	да	да	да	да	
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ	х		х						
2	Реализовано воды, в том числе:	тыс. м ³	250,58	516,39	322,11	322,11	161,06	161,06	322,11	62,38
2.3	объем воды, реализованной потребителям, в том числе:	тыс. м ³	250,58	516,39	322,11	322,11	161,06	161,06	322,11	62,38
2.3.1	население	тыс. м ³	190,76	418,06	245,00	245,00	122,5	122,5	245,0	58,60
2.3.2	бюджетные организации	тыс. м ³	42,22	64,05	55,11	55,11	27,6	27,6	55,1	86,04
2.3.3	прочие потребители	тыс. м ³	17,59	34,28	22,00	22,00	11	11	22,0	64,18
4	Подъем воды (РПВ) - всего:	тыс.руб.	5511,25	9054,74	5805,28	5462,12	2707,62	2754,50	5462,12	60,32
4.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	3127,19	7323,11	3607,76	3633,32	1793,22	1840,10	3633,32	49,61
4.1.1	затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс.руб.	467,83	1433,15	666,40	666,40	321,62	344,78	666,40	46,50
4.1.2	расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	676,77	3053,40	744,00	773,16	377,52	395,64	773,16	25,32
4.1.3	отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	204,38	922,13	229,90	238,91	116,66	122,25	238,91	25,91
4.1.5	аренда основного оборудования	тыс.руб.			287,62		0,00	0,00	0,00	
4.1.6	текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе	тыс.руб.				287,62	143,81	143,81	287,62	
4.1.9	цеховые расходы	тыс.руб.	1778,21	1859,23	1679,84	1667,23	833,62	833,62	1667,23	89,67
4.1.10	прочие прямые расходы	тыс.руб.	0,00	55,20			0,00	0,00	0,00	0,00
4.2	Косвенные (общеексплуатационные расходы)	тыс.руб.	2384,06	1731,63	2197,52	1828,80	914,40	914,40	1828,80	105,61
5	Очистка воды (РОВ) - всего:	тыс.руб.	487,79	384,21	997,57	1008,15	496,25	511,90	1008,15	262,40
5.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	487,79	363,09	970,77	985,85	485,10	500,75	985,85	271,52
5.1.1	материалы (химические реагенты)	тыс.руб.	90,90	100,77	106,27	106,27	53,14	53,14	106,27	105,46
5.1.2	затраты на покупную	тыс.руб.	100,03	166,60	217,14	217,14	104,80	112,3427	217,14	130,34

№ п/п	Показатели	Единица измерения	Базовый период	Утвержденный период	План ОКК на регулируемый период 2014 год	Расчет Госкомитета 2014 год	Расчет Госкомитета с учетом календарной разбивки			
							с 1 января по 30 июня	с 1 июля по 31 декабря	2014 год	Рост, %
	электрическую энергию, по уровням напряжения									
5.1.3	расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	228,00	92,96	252,00	264,00	128,91	135,0938	264,00	283,99
5.1.4	отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	68,86		77,87	81,58	39,83	41,74602	81,58	
5.1.7	текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе	тыс.руб.			233,50	233,50	116,8	116,75	233,50	
5.1.9	цеховые расходы	тыс.руб.			83,99	83,36	41,68	41,68	83,36	
5.1.10	прочие прямые расходы	тыс.руб.		2,76			0	0	0,00	0,00
5.2	Косвенные (общексплуатационные расходы)	тыс.руб.		21,12	26,80	22,30	11,15	11,15	22,30	105,59
6	Транспортирование воды (РТВ) - всего:	тыс.руб.	1064,88	4033,86	2245,84	2166,88	998,06	1168,82	2166,88	53,72
6.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	1064,88	3674,86	1790,26	1787,74	808,49	979,25	1787,74	48,65
6.1.1	затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс.руб.	648,64	1976,40	753,06	753,06	363,45	389,61	753,06	38,1
6.1.2	расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	108,00	626,40	120,00	120,00	58,59	61,41	120,00	19,16
6.1.3	отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	32,62	189,17	37,08	37,08	18,11	18,97	37,08	19,60
6.1.4	амортизация основных средств производственного назначения	тыс.руб.		100,00			0,00	0,00	0,00	0,00
6.1.6	текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения,	тыс.руб.	275,62	400,00	544,15	544,15	201,62	342,54	544,15	136,04

№ п/п	Показатели	Единица измерения	Базовый период	Утвержденный период	План ОКК на регулируемый период 2014 год	Расчет Госкомитета 2014 год	Расчет Госкомитета с учетом календарной разбивки			
							с 1 января по 30 июня	с 1 июля по 31 декабря	2014 год	Рост, %
	в том числе									
6.1.8	цеховые расходы	тыс.руб.	0,00	371,85	335,97	333,45	166,73	166,73	333,45	89,67
6.1.9	прочие прямые расходы	тыс.руб.	0,00	11,04			0,00	0,00	0,00	0,00
6.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс.руб.	0,00	359,00	455,58	379,14	189,57	189,57	379,14	105,61
7	Расходы на весь технологический процесс - всего:	тыс.руб.	7063,92	13472,81	9048,69	8637,15	4201,93	4435,22	8637,15	64,11
7.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	4679,86	11361,06	6368,79	6406,91	3086,81	3320,10	6406,91	56,39
7.1.1	материалы (химические реагенты)	тыс.руб.	90,90	100,77	106,27	106,27	53,14	53,14	106,27	
7.1.2	затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс.руб.	1216,50	3576,15	1636,60	1636,60	789,86	846,74	1636,60	45,76
7.1.3	расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	1012,77	3772,76	1116,00	1157,16	565,02	592,14	1157,16	30,67
7.1.4	отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	305,86	1111,30	344,85	357,57	174,59	182,98	357,57	32,18
7.1.5	амортизация основных средств производственного назначения	тыс.руб.	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7.1.6	аренда основного оборудования	тыс.руб.	0,00	0,00	287,62	0,00	0,00	0,00	0,00	
7.1.7	текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения	тыс.руб.	275,62	400,00	777,65	1065,27	462,18	603,10	1065,27	266,32
7.1.10	цеховые расходы	тыс.руб.	1778,21	2231,08	2099,80	2084,04	1042,02	1042,02	2084,04	93,41
7.1.11	прочие прямые расходы	тыс.руб.	0,00	69,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс.руб.	2384,06	2111,75	2679,90	2230,24	1115,12	1115,12	2230,24	105,61
8	Валовая прибыль:	тыс.руб.	0,00	0,00	300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8.1	Прибыль на развитие производства	тыс.руб.			150,00					0

№ п/п	Показатели	Единица измерения	Базовый период	Утвержденный период	План ОКК на регулируемый период 2014 год	Расчет Госкомитета 2014 год	Расчет Госкомитета с учетом календарной разбивки			
							с 1 января по 30 июня	с 1 июля по 31 декабря	2014 год	Рост, %
8.2	Прибыль на социальное развитие	тыс.руб.								0
8.3	Прибыль на поощрение	тыс.руб.			150,00					0
8.4	Прибыль на прочие цели	тыс.руб.								0
8.5	Налоги, сборы, платежи, относимые на финансовый результат:	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Убыток	тыс.руб.	526,28							0
10	Внереализационные расходы	тыс.руб.								0
11	Товарная продукция	тыс.руб.	6537,64	13472,81	9348,69	8637,15	4201,93	4435,22	8637,15	64,11
11.1	Инвестиционная надбавка	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.2	Товарная продукция с учетом инвестиционной надбавки	тыс.руб.	6537,64	13472,81	9348,69	8637,15	4201,93	4435,22	8637,15	64,11
14	Среднеотпускной тариф без учета инвестиционной надбавки	Руб./м ³	26,09	26,09	29,02	26,81	26,09	27,54	26,81	102,77
	Рост тарифов в отношении к 2013 году						100,0	105,6	102,8	

Анализ экономической обоснованности расходов по отдельным статьям (группам расходов).

1. Материалы (химические реагенты).

Организацией затраты на покупку реагентов для очистки воды заявлены в сумме 106,27 тыс.руб. Расчет затрат на реагенты осуществляется на основании удельных норм расхода реагентов. Для чистки воды применяется натрий гипохлорит Поставщиком химического реагента является ООО «Экофарм».

2. Затраты на покупную электрическую энергию.

Организацией затраты на покупку электрической энергии заявлены в сумме 1636,6 тыс.руб. при объеме покупной электрической энергии 380,0 тыс.кВт.

Госкомитетом произведен расчет затрат на покупную электрическую энергию на основе показателей установленной мощности оборудования на станциях, анализа фактического потребления электроэнергии за 2011 и 2012 годы.

Таким образом, сумма затрат на покупную электрическую энергию составила 1636,6 тыс. руб. при объеме 380,0тыс. кВт.

3. Фонд оплаты труда основного производственного персонала.

Организацией затраты на оплату труда основного производственного персонала заявлены в размере 1116,0 тыс руб. с численностью 9 человек.

Госкомитетом принят рост заработной платы АУП и прочих расходов на 2014 год – 4,8%;

Таким образом, расчет численности основного производственного персонала составляет 9 человек с расходами на оплату труда в размере 1157,16 тыс.руб., в т.ч.

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Подъем воды	6		773,16
машинист насосной установки	4	11,0	528,0
слесарь аварийно-восстановительных работ	1	11,0	132,0
электрик	1	9,43	113,16
Очистка воды	2		264,0
машинист насосной установки	2	11,0	264,0
Транспортировка воды	1		120,0
слесарь ремонтник	1	10,0	120,0
Итого	9	10,71	1157,16

В состав себестоимости включены расходы на социальные нужды в соответствии с Федеральным законом № 432-ФЗ от 28 декабря 2010 года «О страховых взносах в пенсионный фонд РФ, фонд социального страхования, Федеральный фонд обязательного медицинского страхования» в размере 30,9%.

4. Затраты на текущий и капитальный ремонт.

Расчёт указанных затрат проведен на основе планов по эксплуатации, текущему ремонту и обслуживанию оборудования подразделений, сетей

водопровода, автотранспортных средств и механизмов, с учетом заявок подразделений на необходимые материалы, запчасти, инструменты, ГСМ.

Всего планируется затратить на текущий ремонт и техническое обслуживание всех объектов организации в 2014 году 1065,27 тыс.руб.

Мероприятия по ремонту направлены на улучшение показателей работы и условий производства, в т.ч.:

№ п/п	Мероприятия по капитальному ремонту	Прогноз ОКК	Расчет Госкомитета	Отклонение от прогноза ОКК
1	текущий ремонт станции обезжелезования (замена вентилей, задвижек, затворов, клапанов обратных , кранов проходных, смена ламп люминесцентных, установка счетчиков, кирпич, цемент)	233,50	233,50	0,0
2	техническое обслуживание артезианских скважин	287,62	287,62	0,0
3	текущий ремонт водопроводных сетей (установка полиэтиленовых фасонных частей, отводов, колен, патрубков, переходов, чугунных люков, кирпич и т.д.)	544,15	544,15	0,0
	Итого	1065,27	1065,27	0,0

5. Цеховые расходы.

Организацией заявлены цеховые расходы в сумме 2099,79 тыс. руб.

Госкомитетом цеховых расходы приняты в сумме 2084,03 тыс.руб.

Отклонение от прогноза организации составляет 15,76 тыс. руб.:

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз ОКК	Расчет Госкомитета	Отклонение от прогноза ОКК
1	Заработная плата цехового персонала	576,0	566,40	-9,6
2	Отчисления на социальное страхование от заработной платы цехового персонала	177,98	175,02	-2,96
3	ГСМ	293,98	293,98	0,0
4	охрана труда	13,20	13,2	0,0
	лабораторные исследования, анализы на радиоактивность	30,63	27,43	-3,2
	аренда помещения	180,0	180,0	0,0
4	договорные услуги (договор на обслуживание газовых котельных используемых для отопления водозабора)	153,0	153,0	0,0
5	прочие цеховые расходы (договора аренды транспортных средств Бульдозера «Елазовец», ЗИЛ 131,- автокран, ВАЗ 11183 –легковой автомобиль, ГАЗ 3307- грузовой автомобиль (фургон) , ГАЗ 5312 - цистерна вакуумная, ЗИЛ 431412 - поливомоечная)	675,0	675,0	0,0
	Итого	2099,79	2084,03	-15,76

Заработная плата цехового аппарата

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Мастер	1	14,20	170,40
водитель	1,5	14,0	252,0
экскаваторщик	1	12,0	144,0
Итого	3,5		566,40

Госкомитетом произведен расчет затрат на оплату труда в соответствии с Отраслевым тарифным соглашением между Министерством строительства, архитектуры и ЖКХ РТ и Республиканским комитетом профсоюза рабочих местной промышленности и коммунально-бытовых предприятий, зарегистрированным Минтруда и занятости РТ. Минимальная месячная ставка 1 разряда основных производственных рабочих доведена до уровня 7056,0 рублей. Тарифные сетки по оплате труда (коэффициенты) применены исходя из особенности работ на основании Единой тарифной сетки.

7. Общеэксплуатационные расходы.

Организацией заявлены общеэксплуатационные расходы в сумме 2977,68 тыс.руб. Госкомитетом приняты затраты в размере 2478,05 тыс.руб. Отклонение со снижением от прогноза организации составляет 499,62 тыс.руб.

Госкомитетом принят рост заработной платы АУП и прочих расходов на 2014 год – 4,8%; исключены затраты на услуги организаций ТСЖ и УК по раздачи квитанций в размере 91, 0 тыс. руб.

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз ОКК	Расчет Госкомитета	Отклонение от прогноза ОКК
1	Заработная плата АУП	1708,38	1449,16	-259,22
2	Отчисления на социальное страхование от заработной платы АУП	527,89	447,79	-80,1
	Электроэнергия на общеэксплуатационные расходы	138,6	69,30	-69,3
12	Услуги связи (телефон, интернет, сотовая связь)	30,0	30,0	0,0
13	Канц. товары и почтово-телеграф. расходы	63,0	63,0	0,0
19	Налоги и платежи, относимые на себестоимость	101,1	101,1	0,0
	Аренда земли	161,0	161,0	0,0
36	Услуги ЕРЦ	152,0	152,0	0,0
	Размещение объявлений в газете	4,7	4,7	0,0
	услуги организаций ТСЖ и УК	91,0	0,0	-91,0
Итого		2977,68	2478,05	-499,62

Заработная плата АУП:

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Директор	1	33,33	399,92

бухгалтер	1	15,20	182,35
экономист	1	12,22	146,64
гл. инженер	1	16,54	198,48
контролеры	4	7,19	345,09
специалист отдела сбыта	1	14,72	176,69
Итого	9	13,42	1449,16

Предприятие оказывает услуги водоснабжения прочие услуги. Согласно учетной политике предприятия, доля общеэксплуатационных расходов по водоснабжению составляет 2466,54 тыс.руб. (90,0 %).

Технологические и экономические показатели деятельности Филиал «Спасский» ОАО «УКС»:

Направление показателей	Наименование показателя	Ед. изм.	2012	2013	2014
Технологические показатели					
Потери	Уровень потерь	%	18,0	18,0	18,0
	Коэффициент потерь	куб.м/км	1250,0	1580,43	6333,33
	Удельное водопотребление	куб.м/чел	37,45	46,26	47,12
Аварийность	Аварийность систем коммунальной инфраструктуры	ед./км	1,17	0,93	4,0
	Количество аварий на системах коммунальной инфраструктуры	ед.	70	65	60
Износ	Износ систем коммунальной инфраструктуры, в том числе:	%	55,0	56,0	56,0
	оборудование водозаборов	%	58,0	58,0	58,0
	оборудование системы очистки воды	%	0,0	0,0	0,0
	оборудование системы транспортирования воды	%	53,0	53,0	53,0
Сети водоснабжения	Удельный вес сетей, нуждающихся в замене	%	50,0	50,0	0,0
	Протяженность сетей, нуждающихся в замене	км	30,0	35,0	0,0
Производственные мощности	Уровень загрузки производственных мощностей	%	80,0	80,0	80,0
	оборудование водозаборов	%	80,0	80,0	80,0
	оборудование системы очистки воды	%	0,0	0,0	0,0
Удельный расход электрической энергии		кВт/куб. м.	1,2	1,4	1,18
Экономические показатели					
Экономические показатели	Расходы на энергию в структуре себестоимости товара (услуги)	%	17,22	26,54	18,95
	Расходы на зарплату в структуре себестоимости товара (услуги)	%	18,67	36,25	17,54
	Доля амортизации в структуре себестоимости продукта	%	0,0	2,79	0,0

Направление показателей	Наименование показателя	Ед. изм.	2012	2013	2014
	Расходы на ремонт в структуре себестоимости товара (услуги)	%	3,9	2,97	12,33
Коэффициенты использования трудовых ресурсов	Эффективность использования персонала (трудоемкость производства)	чел/км	0,15	0,55	0,15
	Производительность труда	тыс.куб. м/чел.	27,84	13,24	35,79

По итогам рассмотрения обоснованности расчета финансовых потребностей, необходимых для реализации производственной программы на 2014 год, предлагается принять:

Филиал «Спасский» ОАО «УКС» (организация применяет общую систему налогообложения)	Тариф на питьевую воду (однотарифный), руб./куб.м	
	с 1 января до 30 июня	с 1 июля до 31 декабря
	26,09	27,54

Данный тариф согласован руководителем Филиал «Спасский» ОАО «УКС» и руководством Спасского муниципального района.

В Госкомитет обратилась организация **ООО «Урусу-Водоканал»** с заявлением об установлении тарифа на питьевую воду и водоотведение на 2014 год.

Согласно пункту 17 Правил регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 13.05.2013 № 406 в Госкомитет для установления тарифа **на питьевую воду** на 2014 год ООО «Урусу-Водоканал» были представлены следующие документы:

1. заявление об установлении тарифа на питьевую воду, содержащее сведения о регулируемой организации, направившей заявление об установлении тарифов;

основания, по которым заявитель обратился в орган регулирования тарифов для установления тарифов;

метод регулирования тарифов, который регулируемая организация считает необходимым применить при регулировании тарифов на ее товары (работы, услуги);

заявленный уровень тарифа.

2. копии правоустанавливающих документов (копии гражданско-правовых договоров, концессионных соглашений), подтверждающих право собственности, иное законное основание для владения, пользования и распоряжения в отношении объектов недвижимости (зданий, строений, сооружений, земельных участков), используемых для осуществления регулируемой деятельности;

3. копии решений об утверждении учетной политики с приложениями (включая утвержденный план счетов, содержащий перечень счетов и субсчетов синтетического и аналитического бухгалтерского учета);

4. копия документа о назначении (выборе) лица, имеющего право действовать от имени организации без доверенности;

5. копии бухгалтерской и статистической отчетности за предшествующий период регулирования и на последнюю отчетную дату;

6. копия утвержденной в установленном порядке производственной программы либо проект производственной программы с содержащимся в нем расчетом финансовых потребностей на реализацию производственной программы с обоснованием этих потребностей и с расшифровкой затрат, включенных в нее, по видам деятельности;

6. расчет расходов на осуществление регулируемых видов деятельности и необходимой валовой выручки от регулируемой деятельности с приложением экономического обоснования исходных данных (с указанием применяемых индексов, норм и нормативов расчета, а также метода регулирования тарифов) и предлагаемых значений долгосрочных параметров регулирования, рассчитанных в соответствии с методическими указаниями;

7. расчет размера тарифов;

8. расчет объема оказываемых услуг отдельно по регулируемым видам деятельности, предусмотренным Федеральным законом «О водоснабжении и водоотведении», с обоснованием объемов собственного потребления воды и потерь при транспортировке воды по водопроводным (канализационным) сетям;

9. копия утвержденной в установленном порядке инвестиционной программы;

10. расчет определяемых в соответствии с Основами ценообразования дополнительно полученных доходов, и (или) недополученных доходов, и (или) экономически обоснованных расходов, не учтенных при установлении тарифов для регулируемой организации в предыдущем периоде регулирования (при наличии);

11. копии документов, подтверждающих проведение заявителем закупки товаров (работ, услуг) в установленном законодательством Российской Федерации порядке (положение о закупках, извещение о проведении закупок, документация о закупке, протоколы проведения закупок, составляемые в ходе проведения закупок);

12. копии договоров о реализации товаров (работ, услуг), являющихся результатом осуществления регулируемой деятельности (в том числе договоры водоснабжения, водоотведения, договоры о подключении (технологическом присоединении), или реестр таких договоров - в случае если такие договоры утверждаются по единой форме, в том числе в соответствии с типовыми договорами, утверждаемыми Правительством Российской Федерации. В указанном реестре должны быть отражены сведения о лице, с которым заключен договор, предмете договора, дате заключения договора, сроке действия договора, объеме товаров (работ, услуг), реализуемых по договору;

13. материалы, обосновывающие возникновение экономии средств, достигнутой регулируемой организацией в результате снижения расходов предыдущего долгосрочного периода регулирования и подтверждающие

отсутствие снижения надежности и качества водоснабжения (водоотведения) и нарушения требований, установленных в инвестиционной и (или) производственной программах (при их наличии);

14. копии договоров (с приложениями) о поставке материалов, сырья, топлива и других энергоресурсов, выполнении работ сторонними организациями, в том числе ремонтных работ подрядными организациями, об аренде имущества (оборудования, земельных участков) на очередной период регулирования.

Назначение уполномоченного по делу и открытие тарифного дела для ООО «Уруссу-Водоканал» выполнено в соответствии с приказом Госкомитета от 30.04.2013 № 123.

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 и с учетом предложения регулируемой организации.

Для оценки экономической обоснованности затрат организации ООО «Уруссу-Водоканал» на 2014 год использовался метод экономически обоснованных расходов.

Тариф на питьевую воду устанавливается на основании необходимой валовой выручки, определенной для соответствующего регулируемого вида деятельности, и расчетного объема отпуска воды.

Потребителями питьевой воды ООО «Уруссу-Водоканал» являются объекты жилищно-социальной сферы Ютазинского района. Организация применяет упрощенную систему налогообложения.

Тариф на питьевую воду на 2013 год установлен постановлением Госкомитета от 16.11.2012 № 10-29/жкх с календарной разбивкой:

Район/организация	с 1 января 2013 года до 30 июня 2013 года	с 1 июля 2013 года до 31 декабря 2013 года
ООО «Уруссу-Водоканал», руб/куб.м. (организация применяет УСН)	35,23	36,94

№ п/п	Наименование показателя	Ед.изм.	Утверждено на 2013	Прогноз организации на 2014	По итогам экспертизы Госкомитета	Отклонение от прогноза организации
1	Полезный отпуск воды	тыс. куб.м.	348,417	348,417	348,417	100
2	Величина тарифа	руб./куб.м.	36,08	39,93	37,22	93
3	Товарная продукция	тыс.руб.	12572,10	13912,12	12967,92	93

Источником питьевой воды являются подземные воды. На балансе организации имеются 3 водозабора (Чатринский водозабор, Аксакульский водозабор, Кумысолечебница). Вода поступает к потребителям по сетям водоснабжения, протяженностью 122,89 км., из которых 33,6 км. нуждаются в замене. Организация производит очистку воды жидким хлором.

Анализ обоснованности расчета объема отпуска товаров, услуг

Показатели	Ед. изм.	2012 год	2013 год	2014 год	Отклонение, %
1. Поднято воды	тыс.куб.м	522,9447	532,1340	532,1340	100
Расход воды на хозяйственные нужды	тыс.куб.м	24,3846	0,146	0,146	100
2. Подано воды в сеть с учетом отпуска воды другим водопроводам	тыс.куб.м	498,5601	531,988	531,988	100
2.1. Потери воды	тыс.куб.м	96,450	105,800	105,800	100
	%	19,3	19,9	19,9	100
2.2. Расход воды на технологические нужды	тыс.куб.м	77,4972	77,771	77,771	100
2.3. Полезный отпуск воды (с учетом отпуска воды другим водопроводам), всего, в том числе:	тыс.куб.м	324,613	348,417	348,417	100
2.3.1. Отпуск воды другим водопроводам	тыс.куб.м	0	0	0	100
2.3.2. Отпуск воды по категориям потребителей всего, в том числе:	тыс.куб.м	324,613	348,417	348,417	100
2.3.3.1. По группе потребителей «финансируемых из бюджета всех уровней»	тыс.куб.м	27,3848	25,040	25,040	100
2.3.3.2. По группе потребителей «Население»	тыс.куб.м	266,8546	289,197	289,197	100
	%	82	83	83	100
2.3.3.3. По группе потребителей «Прочие»	тыс.куб.м	30,3735	34,180	34,180	100

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

Объем реализованной воды на 2014 год остался на уровне 2013 года и составил 348,417 тыс.куб.м.

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.

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	Базовый период 2012 год	Утвержденный период			План организации на регулируемый период	Расчет Госкомитета			
				с 1 января по 30 июня	с 1 июля по 31 декабря	В среднем за год		с 1 января по 30 июня	с 1 июля по 31 декабря	2014 год	Отклонение от предыдущего периода, %
1	Является ли организация плательщиком НДС	да/нет	нет	нет	нет	нет	нет	нет	нет	нет	
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ	х	х								
2	Реализовано воды, в том числе:	тыс. м3	324,613	174,209	174,209	348,417	348,417	174,209	174,209	348,417	100
2.3	объем воды, реализованной потребителям, в том числе:	тыс. м3	324,613	174,209	174,209	348,417	348,417	174,209	174,209	348,417	100
2.3.1	население	тыс. м3	266,855	144,599	144,599	289,197	289,197	144,599	144,599	289,197	100
2.3.2	бюджетные организации	тыс. м3	27,385	12,520	12,520	25,040	25,040	12,520	12,520	25,040	100
2.3.3	прочие потребители	тыс. м3	30,374	17,090	17,090	34,180	34,180	17,090	17,090	34,180	100
3	Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по холодному водоснабжению	тыс.м3/час	0,037			0,040	0,040			0,040	100
4	Подъем воды (РПВ) - всего:	тыс.руб.	4290,50	2197,69	2197,69	4395,37	5064,69	2213,24	2327,05	4540,29	103
4.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	3402,94	1851,22	1851,22	3702,44	4180,36	1844,23	1940,33	3784,56	102
4.1.1	затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс.руб.	1369,37	819,33	819,33	1638,66	1835,30	701,39	751,89	1453,27	89
4.1.2	расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	678,13	367,65	367,65	735,30	775,74	376,27	394,33	770,59	105
4.1.3	отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	204,80	111,03	111,03	222,06	234,27	113,63	119,09	232,72	105
4.1.4	амортизация основных средств производственного назначения	тыс.руб.	365,27	104,50	104,50	209,00	373,00	186,50	186,50	373,00	178
4.1.5	аренда основного оборудования	тыс.руб.	0,00	0,44	0,44	0,89	12,85	6,42	6,42	12,85	1447
4.1.6	текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе	тыс.руб.	0,00	21,39	21,39	42,79	45,10	21,90	22,95	44,84	105
4.1.9	цеховые расходы	тыс.руб.	785,37	426,87	426,87	853,74	904,10	438,13	459,16	897,28	105
4.2	Косвенные (общексплуатационные расходы)	тыс.руб.	887,56	346,47	346,47	692,93	884,33	369,01	386,72	755,73	109
5	Очистка воды (РОВ) - всего:	тыс.руб.	0,00	3,87	3,87	7,75	8,16	3,96	4,15	8,12	105
5.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	0,00	3,87	3,87	7,75	8,16	3,96	4,15	8,12	105
5.1.1	материалы (химические реагенты)	тыс.руб.		3,87	3,87	7,75	8,16	3,96	4,15	8,12	105
6	Транспортирование воды (РТВ) - всего:	тыс.руб.	9191,57	3877,45	4174,08	8051,53	8721,82	4158,43	4143,64	8302,07	103
6.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	6528,89	2986,37	2986,37	5972,73	6068,82	3051,41	2983,48	6034,89	101
6.1.2	расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	1708,71	684,18	684,18	1368,35	1443,61	700,21	733,82	1434,03	105
6.1.3	отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	515,36	206,62	206,62	413,24	435,97	211,46	221,61	433,08	105
6.1.4	амортизация основных средств производственного назначения	тыс.руб.	1299,00	730,00	730,00	1460,00	1295,00	647,50	647,50	1295,00	89
6.1.5	аренда основного оборудования	тыс.руб.	0	0	0	0	2,84	1,42	1,42	2,84	

6.1.6	текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе	тыс.руб.	649,70	84,96	84,96	169,93	179,11	86,96	91,13	178,09	105
6.1.8	цеховые расходы	тыс.руб.	2356,12	1280,61	1280,61	2561,22	2712,29	1403,86	1287,99	2691,85	105
6.2	Косвенные (общеексплуатационные расходы)	тыс.руб.	2662,67	891,08	1187,71	2078,80	2653,00	1107,02	1160,16	2267,18	109
7	Расходы на весь технологический процесс - всего:	тыс.руб.	13482,06	6079,01	6375,64	12454,65	13794,67	6375,64	6474,84	12850,47	103
7.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	9931,84	4841,46	4841,46	9682,92	10257,34	4899,61	4927,96	9827,57	101
7.1.1	материалы (химические реагенты)	тыс.руб.	0,00	3,87	3,87	7,75	8,16	3,96	4,15	8,12	105
7.1.2	затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс.руб.	1369,37	819,33	819,33	1638,66	1835,30	701,39	751,89	1453,27	89
7.1.3	расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	2386,85	1051,83	1051,83	2103,65	2219,35	1076,48	1128,15	2204,62	105
7.1.4	отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	720,15	317,65	317,65	635,30	670,24	325,10	340,70	665,80	105
7.1.5	амортизация основных средств производственного назначения	тыс.руб.	1664,27	834,50	834,50	1669,00	1668,00	834,00	834,00	1668,00	100
7.1.6	аренда основного оборудования	тыс.руб.	0,00	0,44	0,44	0,89	15,69	7,85	7,85	15,69	1767
7.1.7	текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения	тыс.руб.	649,70	106,36	106,36	212,72	224,21	108,85	114,08	222,93	105
7.1.10	цеховые расходы	тыс.руб.	3141,50	1707,48	1707,48	3414,95	3616,39	1841,99	1747,15	3589,14	105,1
7.2	Косвенные (общеексплуатационные расходы)	тыс.руб.	3550,23	1237,55	1534,18	2771,73	3537,33	1476,03	1546,88	3022,90	109
8	Валовая прибыль:	тыс.руб.	0	58,73	58,73	117,45	117,45	58,73	58,73	117,45	100
8.5	Налоги, сборы, платежи, относимые на финансовый результат:	тыс.руб.		58,73	58,73	117,45	117,45	58,73	58,73	117,45	100
8.5.2	единый налог при УСН	тыс.руб.		58,73	58,73	117,45	117,45	58,73	58,73	117,45	100
9	Убыток	тыс.руб.	2 045,95								
10	Товарная продукция	тыс.руб.	11436,11	6137,74	6434,36	12572,10	13912,12	6434,36	6533,56	12967,92	103,1
11	Среднеотпускной тариф	руб/м3	35,23	35,23	36,93	36,08	39,93	36,93	37,50	37,22	103,1
	Рост тарифа	%		100,0	104,8	102,4	110,7	100	102	103,1	

Анализ экономической обоснованности расходов по отдельным статьям (группам расходов).

1. Материалы.

Для обеспечения соответствия питьевого качества воды требованиям нормативных документов вода обрабатывается (обеззараживается) хлором. Весь технологический процесс очистки воды находится под постоянным лабораторным контролем.

Расчет затрат на реагенты осуществляется на основании удельных норм расхода реагентов, ежегодно утверждаемых директором организации в соответствии с СанПиН 2.1.4.1074-01 «Вода питьевая».

По расчётам на 2014 год затраты на реагенты для очистки воды составят 8,12 тыс. руб.

2. Затраты на покупную электрическую энергию.

Организацией затраты на покупку электрической энергии заявлены в сумме 1835,30 тыс.руб. при объеме 351,21 тыс.кВт.ч.

Госкомитетом произведен расчет затрат на покупную электрическую энергию на основе показателей установленной мощности оборудования на станциях, анализа фактического потребления электроэнергии за 2013 год.

С 2013 года ООО «Урусу-Водоканал» покупает электрическую энергию по одноставочному тарифу. Таким образом, по расчету Госкомитета объем покупной электрической энергии на 2014 год принят в объеме 351,21 тыс.кВт.ч., затраты по данной статье составят 1 453,27 тыс.руб. (отклонение от плана организации – 382,03 тыс.руб.)

3. Фонд оплаты труда основного производственного персонала.

Расходы по данной статье приняты по предложению организации. Расчет численности основного производственного персонала составляет 18 человек, с расходами на оплату труда в размере 2204,62 тыс.руб. (отклонение от плана организации – 14,73 тыс.руб.):

Профессия	Среднесписочная численность	Среднемесячная зарплата 1 чел	ФОТ на год
	чел.	тыс.руб.	тыс.руб.
Всего работников по данному виду деятельности	44,60	х	6 918,60
Заняты в основном производстве (подъем воды)	7,00	х	770,59
Машинист насосной установки	4,00	9,14	438,85
Электромонтер	1,00	11,13	133,52
Охранник	2,00	8,26	198,23
Заняты в основном производстве (транспортирование воды)	11,00	х	1 434,03
Электрогазосварщик	2,00	19,58	469,95
Слесарь АВР 3 р.	1,00	8,56	102,71
Слесарь АВР 4 р.	2,00	9,33	223,97
Слесарь АВР 5 р.	4,00	9,38	450,29
Контроллер	2,00	7,80	187,12
Итого:	18		2204,62

4. Амортизация основных средств.

Расчёт амортизационных отчислений выполнен на основе данных бухгалтерского учёта. Планируемая сумма амортизационных отчислений в 2014 году останется на уровне 2013 года и составит 1668 тыс.руб.

Организация планирует направить амортизационные отчисления на:

- реконструкцию водовода в пгт Уруссу, ул. Мияссарова от д. 1а до д. 67;
- реконструкцию водовода в пгт Уруссу, ул. Уруссинская д.51 а;
- реконструкцию водовода в пгт Уруссу, ул. Куйбышева д.3а;
- реконструкцию водовода в пгт Уруссу, ул. Жукова(1/5 от стоимости ремонта).

5. Аренда основного оборудования.

Аренда основных производственных фондов рассчитана исходя из действующих договоров на 2013 год и принята в размере 15,69 тыс. руб. В данную статью вошли затраты на аренду земельных участков под скважины.

6. Затраты на текущий ремонт.

Расчёт указанных затрат проведен на основе планов по эксплуатации, текущему ремонту и обслуживанию оборудования подразделений, сетей водопровода.

ООО «Уруссу-Водоканал» планирует направить средства в размере 222,93 тыс.руб. на реконструкцию водовода в пгт Уруссу, ул. Жукова(4/5 от стоимости ремонта).

5. Цеховые расходы.

Цеховые расходы приняты в сумме 3589,14 тыс.руб. (отклонение от плана организации – 27,25 тыс.руб.):

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз организации	Расчет Госкомитета	Отклонение от прогноза организации
1	Заработная плата цехового персонала	1 304,16	1 295,57	99
2	Отчисления на социальное страхование от заработной платы цехового персонала	393,86	391,26	99
3	ГСМ	710,74	710,74	100
4	Амортизация ОС цехового назначения	117,00	117,00	100
5	Затраты на ремонт цеховые	452,79	452,79	100
6	Электроэнергия на цеховые расходы	66,37	51,37	77
7	Коммунальные платежи	140,81	140,01	99
8	Охрана труда, в том числе спецжиры, спецодежда, профосмотры, моющие средства	45,24	44,99	99
9	Договорные услуги	187,02	187,02	100
10	Прочие цеховые расходы	198,39	198,39	100
Итого:		3 616,39	3 589,14	99

«Договорные услуги» включили в себя затраты на проведение лабораторных химических и микробиологических исследований питьевой воды, мойку автомашин, вывоз мусора.

«Прочие цеховые расходы» включили в себя затраты страхование спецтехники КАСКО, НАСКО, техобслуживание спецтехники, обучение сотрудников.

Заработная плата цехового персонала:

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Мастер	1,00	11,65	139,79
Водитель	1,00	11,05	132,60
токарь	0,43	16,81	86,73
машинист ЭК-12	0,43	14,64	75,53
машинист МТЗ	0,43	15,23	78,61
водитель ГАЗ 66	0,43	11,92	61,49
Водитель ЗИЛ ММЗ	0,43	9,54	49,25
Слесарь по ремонту автомобилей	0,43	7,49	38,66
Водитель УАЗ	0,43	10,01	51,65
сторож	1,72	7,14	147,43
уборщик	0,43	5,60	28,91
Водитель ГАЗ 31105	0,43	12,10	62,43
Водитель ГАЗ 3307	0,43	10,01	51,65
Водитель МАЗ (автокран)	0,43	11,15	57,54
Машинист ЮМЗ	0,43	8,24	42,50
кладовщик	0,43	6,44	33,24
водитель ГАЗ 53 (специализир.)	0,43	8,39	43,32
медработник	0,43	2,59	13,35
плотник	0,43	19,55	100,89
Итого:	10,6		1 295,57

7. Общеэксплуатационные расходы.

Затраты по общеэксплуатационным расходам организацией распределены на оказываемые виды деятельности пропорционально полученным доходам от реализации.

Доля общеэксплуатационных расходов по водоснабжению составляет 45% - 3022,90 тыс.руб. (отклонение от плана организации – 511,43 тыс.руб.):

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз организации	Расчет Госкомитета	Отклонение от прогноза организации, %
1	Заработная плата АУП	4 261,79	3 418,41	80
2	Отчисления на социальное страхование от заработной платы АУП	1 287,06	1 032,36	80
3	Амортизация ОС общехозяйственного назначения	277,00	277,00	100
4	Электроэнергия на общеэксплуатационные расходы	87,49	61,94	69

5	Транспортные расходы	2,76	2,75	100
6	Охрана вневедомственная	36,65	36,44	99
7	Услуги ЕРЦ	570,66	567,41	99
8	Подготовка кадров	30,10	29,93	99
9	Услуги связи (телефон, интернет, сотовая связь)	157,35	156,46	99
10	Канц. товары и почтово-телеграф. расходы	82,99	82,51	99
11	Услуги договорные (юридические, консультационные,...)	122,47	121,78	99
12	Аренда земли	212,91	202,00	95
13	Налоги и платежи, относимые на себестоимость	217,00	217,00	100
14	Прочие общеэксплуатационные расходы	514,50	511,58	99
Итого:		7 860,74	6 717,57	85

«Прочие общеэксплуатационные расходы» включили в себя затраты на оплату коммунальных услуг, текущий ремонт административного здания.

Заработная плата АУП:

Профессия	2014 год		
	Среднесписочная численность	Среднемесячная зарплата 1 чел	ФОТ на год
	чел.	тыс.руб.	тыс.руб.
Директор	1,00	44,14	529,71
Бухгалтер	1,00	26,49	317,83
Зам. директора по производству	1,00	26,49	317,83
Гл. инженер	1,00	26,49	317,83
главный энергетик	1,00	16,30	195,62
юрисконсульт	1,00	15,59	187,13
ст. инспектор по кадрам	1,00	11,48	137,80
программист	1,00	11,13	133,56
инженер 1 кат.	1,00	12,00	143,94
Оператор	1,00	8,99	107,90
зам. Гл. бухгалтера	1,00	14,86	178,30
бухгалтер 1 категории	1,00	16,07	192,88
начальник лаборатории	1,00	20,05	240,59
энергетик	1,00	11,44	137,32
ведущий экономист	1,00	13,48	161,75
инженер по охране труда эколог	1,00	9,87	118,43
Итого:	16		3 418,41

Технологические и экономические показатели деятельности ООО «Уруссу-Водоканал»:

Направление показателей	Наименование показателя	Ед. изм.	2013	2014
Потери	Уровень потерь	%	20	20
	Коэффициент потерь	куб.м/км	1116,50	860,93
	Удельное водопотребление	куб.м/чел	22,07	22,07

Износ	Износ систем коммунальной инфраструктуры, в том числе:	%	100	100
	оборудование водозаборов	%	100	100
	оборудование системы очистки воды	%	0	0
	оборудование системы транспортирования воды	%	100	100
Удельный расход электрической энергии		кВт/куб. м	0,66	0,66
Сети водоснабжения	Удельный вес сетей, нуждающихся в замене	%	35	27
	Протяженность сетей, нуждающихся в замене	км	33,6	33,6
Экономические показатели	Расходы на энергию в структуре себестоимости товара (услуги)	%	13,16	11,31
	Расходы на зарплату в структуре себестоимости товара (услуги)	%	16,89	17,16
	Доля амортизации в структуре себестоимости продукта	%	13,40	12,98
	Расходы на ремонт в структуре себестоимости товара (услуги)	%	1,71	1,73
Коэффициенты использования трудовых ресурсов	Эффективность использования персонала (трудоемкость производства)	чел/км	0,19	0,146
	Производительность труда	тыс.куб. м/чел.	19,36	19,36

По итогам рассмотрения обоснованности расчета финансовых потребностей, необходимых для реализации производственной программы на 2014 год, предлагается установить:

Наименование организации	Тариф на питьевую воду (одноставочный) с 1 января по 30 июня	Тариф на питьевую воду (одноставочный) с 1 июля по 31 декабря
ООО «Урусу-Водоканал» (организация применяет УСН)	36,93	37,50

Данный тариф согласован руководителем организации ООО «Урусу-Водоканал» и руководством Чистопольского муниципального района.

В Госкомитет для установления тарифа **на водоотведение** на 2014 год ООО «Урусу-Водоканал» были представлены следующие документы:

1. заявление об установлении тарифа на водоотведение, содержащее сведения о регулируемой организации, направившей заявление об установлении тарифов;

основания, по которым заявитель обратился в орган регулирования тарифов для установления тарифов;

метод регулирования тарифов, который регулируемая организация считает необходимым применить при регулировании тарифов на ее товары (работы, услуги);

заявленный уровень тарифа.

2. копии правоустанавливающих документов (копии гражданско-правовых договоров, концессионных соглашений), подтверждающих право собственности, иное законное основание для владения, пользования и распоряжения в отношении объектов недвижимости (зданий, строений, сооружений, земельных участков), используемых для осуществления регулируемой деятельности;

3. копии решений об утверждении учетной политики с приложениями (включая утвержденный план счетов, содержащий перечень счетов и субсчетов синтетического и аналитического бухгалтерского учета);

4. копия документа о назначении (выборе) лица, имеющего право действовать от имени организации без доверенности;

5. копии бухгалтерской и статистической отчетности за предшествующий период регулирования и на последнюю отчетную дату;

6. копия утвержденной в установленном порядке производственной программы либо проект производственной программы с содержащимся в нем расчетом финансовых потребностей на реализацию производственной программы с обоснованием этих потребностей и с расшифровкой затрат, включенных в нее, по видам деятельности;

6. расчет расходов на осуществление регулируемых видов деятельности и необходимой валовой выручки от регулируемой деятельности с приложением экономического обоснования исходных данных (с указанием применяемых индексов, норм и нормативов расчета, а также метода регулирования тарифов) и предлагаемых значений долгосрочных параметров регулирования, рассчитанных в соответствии с методическими указаниями;

7. расчет размера тарифов;

8. расчет объема оказываемых услуг отдельно по регулируемым видам деятельности, предусмотренным Федеральным законом «О водоснабжении и водоотведении», с обоснованием объемов собственного потребления воды и потерь при транспортировке воды по водопроводным (канализационным) сетям;

9. расчет определяемых в соответствии с Основами ценообразования дополнительно полученных доходов, и (или) недополученных доходов, и (или) экономически обоснованных расходов, не учтенных при установлении тарифов для регулируемой организации в предыдущем периоде регулирования (при наличии);

10. копии документов, подтверждающих проведение заявителем закупки товаров (работ, услуг) в установленном законодательством Российской Федерации порядке (положение о закупках, извещение о проведении закупок, документация о закупке, протоколы проведения закупок, составляемые в ходе проведения закупок);

11. копии договоров о реализации товаров (работ, услуг), являющихся результатом осуществления регулируемой деятельности (в том числе договоры водоснабжения, водоотведения, договоры о подключении (технологическом присоединении), или реестр таких договоров - в случае если такие договоры утверждаются по единой форме, в том числе в соответствии с типовыми договорами, утверждаемыми Правительством Российской Федерации. В указанном реестре должны быть отражены сведения о лице, с которым заключен договор, предмете договора, дате заключения договора, сроке действия договора, объеме товаров (работ, услуг), реализуемых по договору;

12. копии договоров (с приложениями) о поставке материалов, сырья, топлива и других энергоресурсов, выполнении работ сторонними организациями, в том числе ремонтных работ подрядными организациями, об аренде имущества (оборудования, земельных участков) на очередной период регулирования.

Назначение уполномоченного по делу и открытие дела об установлении тарифа для ООО «Урусу-Водоканал» выполнено в соответствии с приказом Госкомитета от 30.04.2013 № 123.

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 и с учетом предложения регулируемой организации.

Для оценки экономической обоснованности затрат организации ООО «Урусу-Водоканал» на 2014 год использовался метод экономически обоснованных расходов.

Тариф на водоотведение устанавливается на основании необходимой валовой выручки, определенной для соответствующего регулируемого вида деятельности, и расчетного объема пропущенных сточных вод.

ОАО «Урусу-Водоканал» оказывает услуги водоотведения потребителям Абсалямовского Ютазинского муниципального района. Предприятие применяет упрощенную систему налогообложения.

Тариф на питьевую воду на 2013 год установлен постановлением Госкомитета от 16.11.2012 № 10-29/жкх с календарной разбивкой:

Район/организация	с 1 января 2013 года до 30 июня 2013 года	с 1 июля 2013 года до 31 декабря 2013 года
ООО «Урусу-Водоканал», руб/куб.м. (организация применяет УСН)	12,31	13,44

№ п/п	Наименование показателя	Ед.изм.	Утверждено на 2013	Прогноз организации на 2014	По итогам экспертизы Госкомитета	Отклонение от прогноза организации
1	Пропущено сточных вод	тыс. куб.м.	10,580	10,580	10,580	100
2	Величина тарифа	руб./куб.м.	12,87	14,26	13,57	95
3	Товарная продукция	тыс.руб.	136,22	150,84	143,56	95

Транспортирование стоков и очистка на очистных сооружениях

Транспортирование стоков от потребителей происходит по канализационным сетям, протяженностью 2,27 км. ООО «Уруссу-Водоканал» сбрасывает сточные воды в систему канализации МУП «Октябрьсккоммуводоканал».

Анализ обоснованности расчета объема отпуска товаров, услуг:

Показатели	Ед. изм.	2012 год	2013 год	2014 год	Отклонение, %
1. Принято сточных вод по категориям потребителей всего; в том числе:	тыс.куб.м	10.340	10,580	10,580	100
1.1 Хозяйственные нужды предприятия	тыс.куб.м	0	0	0	
1.2 По группе потребителей «финансируемых из бюджета всех уровней»	тыс.куб.м	0.379	0.580	0.580	100
1.3. По группе потребителей «Население»	тыс.куб.м	9.933	10.000	10.000	100
	%	96	95	95	
1.4 По группе потребителей «Прочие»	тыс.куб.м	0	0	0	0

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

Объем пропущенных сточных вод на 2014 год остался на уровне 2013 года и составил 10.580 тыс.куб.м.

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

п/п	Показатели	Ед. изм.	Базовый период 2012 год	Утвержденный период			План организации на регулируемый период	Расчет Госкомитета			
				с 1 января по 30 июня	с 1 июля по 31 декабря	В среднем за год		с 1 января по 30 июня	с 1 июля по 31 декабря	2014 год	Отклонение от предыдущего периода, %
1	Является ли организация плательщиком НДС	да/нет	нет	нет	нет	нет	нет	нет	нет	нет	
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ	х	х								
2	Пропущено сточных вод всего , в том числе:	тыс. м3	10,340	5,290	5,290	10,580	10,580	5,290	5,290	10,580	100
2.3	Объем реализации товаров и услуг потребителям, в том числе:	тыс. м3	10,340	5,290	5,290	10,580	10,580	5,290	5,290	10,580	100
2.3.1	население	тыс. м3	9,933	5,000	5,000	10,000	10,000	5,000	5,000	10,000	100
2.3.2	бюджетные организации	тыс. м3	0,379	0,290	0,290	0,580	0,580	0,290	0,290	0,580	100
4	Прием и транспортирование (перекачка) стоков (РПС) - всего	тыс.руб.	38,87	26,92	32,61	59,53	70,01	27,88	29,40	57,28	96
4.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	38,87	26,92	32,61	59,53	70,01	27,88	29,40	57,28	96
4.1.1	затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс.руб.	15,93	14,11	19,80	33,91	37,98	12,50	13,40	25,90	76
4.1.2	расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	17,62	9,84	9,84	19,68	20,76	10,07	10,55	20,62	105
4.1.3	отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	5,32	2,97	2,97	5,94	6,27	3,04	3,19	6,23	105
4.1.6	текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе	тыс.руб.	0	0	0	0	5,00	2,26	2,26	4,52	
5	Очистка стоков и утилизация сточной жидкости (РОС) - всего	тыс.руб.	72,52	38,19	38,49	76,68	80,82	43,23	43,05	86,28	113
5.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	72,52	38,19	38,49	76,68	80,82	43,23	43,05	86,28	113
5.1.8	услуги по очистке стоков и утилизации сточной жидкости, оказываемые сторонними организациями	тыс.руб.	72,52	38,19	38,49	76,68	80,82	43,23	43,05	86,28	113
5.1.8.1	объем стоков, переданный на очистку и утилизацию сторонним организациям	тыс. м3	10,340	5,29	5,29	10,58	10,580	5,29	5,29	10,58	100
6	Утилизация осадка и его захоронение (РУО) - всего	тыс.руб.	0	0	0	0	0	0	0	0	
7	Расходы на весь технологический процесс - всего:	тыс.руб.	111,40	65,11	71,10	136,22	150,84	71,10	72,46	143,56	105
7.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	111,40	65,11	71,10	136,22	150,84	71,10	72,46	143,56	105
7.1.2	затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс.руб.	15,93	14,11	19,80	33,91	37,98	12,50	13,40	25,90	76
7.1.3	расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	17,62	9,84	9,84	19,68	20,76	10,07	10,55	20,62	105

7.1.4	отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	5,32	2,97	2,97	5,94	6,27	3,04	3,19	6,23	105
7.1.7	текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения	тыс.руб.	0	0	0	0	5,00	2,26	2,26	4,52	
7.1.8	услуги, оказываемые сторонними организациями, стоимость которых регулируется	тыс.руб.	72,52	38,19	38,49	76,68	80,82	43,23	43,05	86,28	113
8	Валовая прибыль:	тыс.руб.	12,98	0	0	0	0	0	0	0	
8.1	Прибыль на развитие производства	тыс.руб.	12,98								
9	Товарная продукция	тыс.руб.	124,38	65,11	71,10	136,22	150,84	71,10	72,46	143,56	105
10	Среднеотпускной тариф	руб/м3	12,03	12,31	13,44	12,87	14,26	13,44	13,70	13,57	105
	Рост тарифа	%			109,2	107,0	110,7	100,0	102	105	

Анализ экономической обоснованности расходов по отдельным статьям (группам расходов).

1. Затраты на покупную электрическую энергию.

Организацией затраты на покупку электрической энергии заявлены в сумме 37,98 тыс.руб. при объеме покупной электрической энергии 6,26 тыс.кВт.ч.

Госкомитетом произведен расчет затрат на покупную электрическую энергию на основе показателей установленной мощности оборудования на станциях, анализа фактического потребления электроэнергии за 2013 год.

С 2013 года ООО «Урусу-Водоканал» покупает электрическую энергию по одноставочному тарифу. Таким образом, по расчету Госкомитета объем покупной электрической энергии на 2014 год принят в объеме 6,26 тыс.кВт.ч., затраты по данной статье составят 25,90 тыс.руб. (отклонение от плана организации – 12,08 тыс.руб.)

2. Фонд оплаты труда основного производственного персонала:

Профессия	Среднесписочная численность	Среднемесячная зарплата 1 чел	ФОТ на год
	чел	тыс.руб.	тыс.руб.
Транспортирование (перекачка) стоков			
Слесарь АВР	0,23	1,72	20,62

3. Затраты на текущий и капитальный ремонт.

Всего планируется затратить на текущий ремонт в 2014 году 4,52 тыс.руб.

4. Услуги, оказываемые сторонними организациями, стоимость которых регулируется

ООО «Урусу-Водоканал» сбрасывает сточные воды в систему канализации МУП «Октябрьсккоммунводоканал» (Республика Башкортостан).

Постановлением Государственного комитета Республики Башкортостан по тарифам от 8.11.2013 № 409 для МУП «Октябрьсккоммунводоканал» установлен тариф на водоотведение с учетом календарной разбивки:

МУП «Октябрьсккоммунводоканал»	с 1 января 2013 года до 30 июня 2014 года	с 1 июля 2013 года до 31 декабря 2014 года
Население (с НДС)	7,99	8,32
Потребители всех тарифных групп, за исключением потребителей группы «население» (без НДС)	6,77	7,05

ООО «Урусу-Водоканал» было создано путем реорганизации ОАО «Урусу-Водоканал» и с 2013 года перешло с общей на упрощенную систему налогообложения. В связи с этим в 2014 году затраты по данной статье, при расчете Госкомитета, приняты с учетом налога на добавленную стоимость и составили 86,28 тыс.руб.

Технологические и экономические показатели деятельности ООО «Урусу-Водоканал»:

Направление показателей	Наименование показателя	Ед. изм.	2013	2014

Аварийность	Аварийность систем коммунальной инфраструктуры	ед./км	0	0
	Количество аварий на системах коммунальной инфраструктуры	ед.	0	0
Износ	Износ систем коммунальной инфраструктуры, в том числе:	%	0	0
	оборудование системы транспортировки стоков	%	0	0
	оборудование очистных сооружений	%	0	0
Канализационные сети	Удельный вес сетей, нуждающихся в замене	%	0	0
	Протяженность сетей, нуждающихся в замене	км	0	0
Производственные мощности	Уровень загрузки оборудования	%	0	0
	транспортировки стоков	%	0	0
	оборудование системы очистки стоков	%	0	0
Удельный расход электрической энергии		кВт/куб.м.	0,59	0,59
Экономические показатели	Расходы на энергию в структуре себестоимости товара (услуги)	%	24,90	18,04
	Расходы на зарплату в структуре себестоимости товара (услуги)	%	14,45	14,37
	Доля амортизации в структуре себестоимости продукта	%	0	0
	Расходы на ремонт в структуре себестоимости товара (услуги)	%	0	3,15
Коэффициенты использования трудовых ресурсов	Эффективность использования персонала (трудоемкость производства)	чел/км	0,1	0,1
	Производительность труда	тыс.куб.м/чел.	46	46

По итогам рассмотрения обоснованности расчета финансовых потребностей, необходимых для реализации производственной программы на 2014 год, предлагается установить:

Наименование организации	Тариф на водоотведение (однотарифный) с 1 января по 30 июня	Тариф на водоотведение (однотарифный) с 1 июля по 31 декабря
ООО «Урусу-Водоканал» (организация применяет упрощенную систему налогообложения)	13,44	13,70

Данный тариф согласован руководителем организации ООО «Урусу-Водоканал» и руководством Исполнительного комитета Ютазинского муниципального района.

В Госкомитет для установления тарифа на 2014 год **ООО «Урусу-Водоканал» (Абсалямовское с.п.)** были представлены следующие документы:

1. заявление об установлении тарифа на водоотведение, содержащее сведения о регулируемой организации, направившей заявление об установлении тарифов;

основания, по которым заявитель обратился в орган регулирования тарифов для установления тарифов;

метод регулирования тарифов, который регулируемая организация считает необходимым применить при регулировании тарифов на ее товары (работы, услуги);

заявленный уровень тарифа.

2. копии правоустанавливающих документов (копии гражданско-правовых договоров, концессионных соглашений), подтверждающих право собственности, иное законное основание для владения, пользования и распоряжения в отношении объектов недвижимости (зданий, строений, сооружений, земельных участков), используемых для осуществления регулируемой деятельности;

3. копии решений об утверждении учетной политики с приложениями (включая утвержденный план счетов, содержащий перечень счетов и субсчетов синтетического и аналитического бухгалтерского учета);

4. копия документа о назначении (выборе) лица, имеющего право действовать от имени организации без доверенности;

5. копии бухгалтерской и статистической отчетности за предшествующий период регулирования и на последнюю отчетную дату;

6. копия утвержденной в установленном порядке производственной программы либо проект производственной программы с содержащимся в нем расчетом финансовых потребностей на реализацию производственной программы с обоснованием этих потребностей и с расшифровкой затрат, включенных в нее, по видам деятельности;

6. расчет расходов на осуществление регулируемых видов деятельности и необходимой валовой выручки от регулируемой деятельности с приложением экономического обоснования исходных данных (с указанием применяемых индексов, норм и нормативов расчета, а также метода регулирования тарифов) и предлагаемых значений долгосрочных параметров регулирования, рассчитанных в соответствии с методическими указаниями;

7. расчет размера тарифов;

8. расчет объема оказываемых услуг отдельно по регулируемым видам деятельности, предусмотренным Федеральным законом «О водоснабжении и водоотведении», с обоснованием объемов собственного потребления воды и потерь при транспортировке воды по водопроводным (канализационным) сетям;

9. расчет определяемых в соответствии с Основами ценообразования дополнительно полученных доходов, и (или) недополученных доходов, и (или) экономически обоснованных расходов, не учтенных при установлении тарифов для регулируемой организации в предыдущем периоде регулирования (при наличии);

10. копии документов, подтверждающих проведение заявителем закупки товаров (работ, услуг) в установленном законодательством Российской Федерации порядке (положение о закупках, извещение о проведении закупок,

документация о закупке, протоколы проведения закупок, составляемые в ходе проведения закупок);

11. копии договоров о реализации товаров (работ, услуг), являющихся результатом осуществления регулируемой деятельности (в том числе договоры водоснабжения, водоотведения, договоры о подключении (технологическом присоединении), или реестр таких договоров - в случае если такие договоры утверждаются по единой форме, в том числе в соответствии с типовыми договорами, утверждаемыми Правительством Российской Федерации. В указанном реестре должны быть отражены сведения о лице, с которым заключен договор, предмете договора, дате заключения договора, сроке действия договора, объеме товаров (работ, услуг), реализуемых по договору;

12. копии договоров (с приложениями) о поставке материалов, сырья, топлива и других энергоресурсов, выполнении работ сторонними организациями, в том числе ремонтных работ подрядными организациями, об аренде имущества (оборудования, земельных участков) на очередной период регулирования.

Назначение уполномоченного по делу и открытие дела об установлении тарифа для ООО «Уруссу-Водоканал» выполнено в соответствии с приказом Госкомитета от 30.04.2013 № 123.

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 и с учетом предложения регулируемой организации.

Для оценки экономической обоснованности затрат организации ООО «Уруссу-Водоканал» на 2014 год использовался метод экономически обоснованных расходов.

Тариф на водоотведение устанавливается на основании необходимой валовой выручки, определенной для соответствующего регулируемого вида деятельности, и расчетного объема пропущенных сточных вод.

Потребителями услуг водоотведения ООО «Уруссу-Водоканал» являются объекты жилищно-социальной сферы Ютазинского района. Организация применяет упрощенную систему налогообложения.

Тариф на питьевую воду на 2013 год установлен постановлением Госкомитета от 16.11.2012 № 10-29/жкх с календарной разбивкой:

Район/организация	с 1 января 2013 года до 30 июня 2013 года	с 1 июля 2013 года до 31 декабря 2013 года
ООО «Уруссу-Водоканал», руб/куб.м. (организация применяет УСН)	41,39	43,60

№ п/п	Наименование показателя	Ед.изм.	Утверждено на 2013	Прогноз организации на 2014	По итогам экспертизы Госкомитета	Отклонение от прогноза организации
1	Пропущено сточных вод	тыс. куб.м.	341,110	341,110	341,110	100
2	Величина тарифа	руб./куб.м.	42,49	47,42	41,58	88

3	Товарная продукция	тыс.руб.	14495,07	16174,83	14182,02	88

Транспортирование канализационных стоков от потребителей происходит по канализационным сетям, протяженностью 20,6 км. На балансе организации имеются 3 канализационных насосных станции, 1 модульная кустовая насосная станция. Очистка принятых сточных вод осуществляется биологическим способом.

Анализ обоснованности расчета объема отпуска товаров, услуг:

Показатели	Ед. изм.	2013 год	2014 год	Отклонение, %
1. Принято сточных вод по категориям потребителей всего; в том числе:	тыс.куб.м	341,110	341,110	100
1.1 Хозяйственные нужды предприятия	тыс.куб.м	0	0	100
1.2 По группе потребителей «финансируемых из бюджета всех уровней»	тыс.куб.м	44,620	44,620	100
1.3. По группе потребителей «Население»	тыс.куб.м	267,560	267,560	100
1.4 По группе потребителей «Прочие»	тыс.куб.м	28,930	28,930	100

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

Объем пропущенных сточных вод на 2014 год остался на уровне 2013 года и составил 341,110 тыс.куб.м.

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

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	Базовый период 2012 год	Утвержденный период			План организации на регулируемый период	Расчет Госкомитета			
				с 1 января по 30 июня	с 1 июля по 31 декабря	В среднем за 2013 год		с 1 января по 30 июня	с 1 июля по 31 декабря	2014 год	Отклонение от предыдущего периода, %
1	Является ли организация плательщиком НДС	да/нет	нет	нет	нет	нет	нет	нет	нет	нет	нет
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ	х	х								
2	Пропущено сточных вод всего , в том числе:	тыс. м3	309,58	170,555	170,555	341,110	341,110	170,555	170,555	341,110	100
2.3	Объем реализации товаров и услуг потребителям, в том числе:	тыс. м3	309,58	170,555	170,555	341,110	341,110	170,555	170,555	341,110	100
2.3.1	население	тыс. м3	246,840	133,780	133,780	267,560	267,560	133,780	133,780	267,560	100
2.3.2	бюджетные организации	тыс. м3	35,806	22,310	22,310	44,620	44,620	22,310	22,310	44,620	100
2.3.3	прочие потребители	тыс. м3	26,930	14,465	14,465	28,930	28,930	14,465	14,465	28,930	100
3	Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по водоотведению	тыс.м3/час	0,035			0,039	0,039			0,039	100
4	Прием и транспортирование (перекачка) стоков (РПС) - всего	тыс.руб.	6503,07	3045,55	3045,55	6091,11	6825,79	3188,04	3188,04	6376,09	105
4.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	4495,91	2232,51	2232,51	4465,03	4750,55	2301,32	2301,32	4602,65	103
4.1.1	затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс.руб.	252,51	151,26	151,26	302,52	338,82	118,01	118,01	236,02	78
4.1.2	расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	1405,76	681,81	681,81	1363,63	1438,63	714,54	714,54	1429,08	105
4.1.3	отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	423,36	205,91	205,91	411,82	434,47	215,79	215,79	431,58	105
4.1.4	амортизация основных средств производственного назначения	тыс.руб.	257,00	89,00	89,00	178,00	267,00	133,50	133,50	267,00	150
4.1.6	текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе	тыс.руб.	366,95	105,18	105,18	210,36	221,71	110,23	110,23	220,45	105
4.1.8	цеховые расходы	тыс.руб.	1790,33	960,55	960,55	1921,11	2049,92	1009,26	1009,26	2018,51	105
4.2	Косвенные (общеексплуатационные расходы)	тыс.руб.	2007,15	813,04	813,04	1626,08	2075,23	886,72	886,72	1773,44	109
5	Очистка стоков и утилизация сточной жидкости (РОС) - всего	тыс.руб.	6918,50	3941,92	4318,49	8260,41	9205,49	3845,38	3845,38	7690,75	93
5.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	4744,08	3249,41	3249,41	6498,83	6957,33	2884,76	2884,76	5769,53	89
5.1.1	материалы (химические реагенты)	тыс.руб.	176,11	106,24	106,24	212,48	223,95	111,34	111,34	222,68	105
5.1.2	затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс.руб.	1357,16	1490,20	1490,20	2980,41	3338,06	1169,63	1169,63	2339,27	78
5.1.3	расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	764,66	266,57	266,57	533,13	671,01	279,36	279,36	558,72	105

5.1.4	отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	231,08	80,50	80,50	161,01	202,65	84,37	84,37	168,73	105
5.1.5	амортизация основных средств производственного назначения	тыс.руб.	314,00	157,50	157,50	315,00	158,00	79,00	79,00	158,00	50
5.1.6	аренда основного оборудования	тыс.руб.	0,00	87,23	87,23	174,46	186,94	89,38	89,38	178,76	102
5.1.9	цеховые расходы	тыс.руб.	1901,07	1019,97	1019,97	2039,94	2176,72	1071,68	1071,68	2143,37	105
5.1.10	прочие прямые расходы	тыс.руб.	0,00	41,20	41,20	82,40	0	0	0	0	0
5.2	Косвенные (общексплуатационные расходы)	тыс.руб.	2174,42	692,51	1069,08	1761,59	2248,17	960,61	960,61	1921,22	109
6	Утилизация осадка и его захоронение (РУО) - всего	тыс.руб.	0	0	0	0	0	0	0	0	
7	Расходы на весь технологический процесс - всего:	тыс.руб.	13421,56	6987,48	7364,04	14351,52	16031,28	7033,42	7033,42	14066,84	98
7.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	9239,99	5481,93	5481,93	10963,85	11707,88	5186,09	5186,09	10372,18	95
7.1.1	материалы (химические реагенты)	тыс.руб.	176,11	106,24	106,24	212,48	223,95	111,34	111,34	222,68	104,8
7.1.2	затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс.руб.	1609,67	1641,46	1641,46	3282,93	3676,88	1287,64	1287,64	2575,29	78
7.1.3	расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	2170,42	948,38	948,38	1896,76	2109,64	993,90	993,90	1987,80	105
7.1.4	отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	654,44	286,41	286,41	572,82	637,11	300,16	300,16	600,32	105
7.1.5	амортизация основных средств производственного назначения	тыс.руб.	571,00	246,50	246,50	493,00	425,00	212,50	212,50	425,00	86
7.1.6	аренда основного оборудования	тыс.руб.	0,00	87,23	87,23	174,46	186,94	89,38	89,38	178,76	102
7.1.7	текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения	тыс.руб.	366,95	105,18	105,18	210,36	221,71	110,23	110,23	220,45	105
7.1.9	цеховые расходы	тыс.руб.	3691,40	1980,52	1980,52	3961,05	4226,64	2080,94	2080,94	4161,88	105
7.1.10	прочие прямые расходы	тыс.руб.	0,00	80,00	80,00	160,00	0	0	0	0	0
7.2	Косвенные (общексплуатационные расходы)	тыс.руб.	4181,57	1505,55	1882,12	3387,67	4323,40	1847,33	1847,33	3694,66	109
8	Валовая прибыль:	тыс.руб.	0,00	71,78	71,78	143,55	143,55	71,78	71,78	143,55	100
8.5	Налоги, сборы, платежи, относимые на финансовый результат:	тыс.руб.	0,00	71,78	71,78	143,55	143,55	71,78	71,78	143,55	100
8.5.2	единый налог при УСН	тыс.руб.		71,78	71,78	143,55	143,55	71,78	71,78	143,55	100
9	Убыток	тыс.руб.	608,23								
10	Товарная продукция	тыс.руб.	12813,33	7059,25	7435,82	14495,07	16174,83	7105,19	7105,194	14210,39	98,0
11	Среднеотпускной тариф	руб/м3	41,39	41,39	43,60	42,49	47,42	41,66	41,66	41,66	98,0
	Рост тарифа	%		100,0	105,3	102,7	111,6	95,6	100,0	98,0	

Анализ экономической обоснованности расходов по отдельным статьям (группам расходов).

1. Материалы.

ООО «Урусу-Водоканал» для очистки сточных вод в качестве коагулянта применяет гидрооксихлорид алюминия. Затраты по данной статье составили 222,68 тыс.руб.

2. Затраты на покупную электрическую энергию.

Организацией затраты на покупку электрической энергии заявлены в сумме 3676,88 тыс.руб. при объеме покупной электрической энергии 1103,67 тыс.кВт.ч.

Госкомитетом произведен расчет затрат на покупную электрическую энергию на основе показателей установленной мощности оборудования на станциях, анализа фактического потребления электроэнергии за 2013 год.

С 2013 года ООО «Урусу-Водоканал» покупает электрическую энергию по одноставочному тарифу. Таким образом, по расчету Госкомитета объем покупной электрической энергии на 2014 год принят в объеме 1103,67 тыс.кВт.ч., затраты по данной статье составят 2575,29 тыс.руб. (отклонение от плана организации – 1101,597 тыс.руб.)

3. Фонд оплаты труда основного производственного персонала.

Расчет численности основного производственного персонала составляет 16 человек с расходами на оплату труда в размере 1987,80 тыс.руб. (отклонение от плана организации - 121,837 тыс.руб.)

№ п/п	Профессия	2014 год		
		Среднесписочная численность	Среднемесячная зарплата 1 чел	ФОТ на год
		чел	Тыс. руб.	Тыс.руб.
1.1	Заняты в основном производстве (прием и транспортирование (перекачка) стоков)	11,00	х	1 429,08
1.1.3	Машинист насосной установки	4,00	9,62	461,80
1.1.4	Слесарь-ремонтник канализационного оборудования	1,00	11,19	134,22
1.1.6	Слесарь АВР 3 р	1,00	10,60	127,21
1.1.7	Слесарь АВР 4 р	3,00	11,60	417,61
1.1.8	Слесарь АВР 5р	1,00	11,93	143,22
1.1.9	электромонтер	1,00	12,09	145,03
1.2	Заняты в основном производстве (очистка стоков и утилизация сточной жидкости)	5,00	х	558,72
1.2.5	Оператор	4,00	9,42	452,01
1.2.6	лаборант	1,00	8,89	106,71

4. Амортизация основных средств.

Расчёт амортизационных отчислений выполнен на основе данных бухгалтерского учёта. Планируемая сумма амортизационных отчислений на 2014 год составит 425 тыс.руб. Амортизационные отчисления организация планирует направить на реконструкцию канализационных сетей пгт Урусу, ул. Словянская (2/3 от общей стоимости).

5. Аренда основного оборудования.

Аренда основных производственных фондов (земля под КНС, поля фильтрации) рассчитана исходя из действующего договора с Палатой имущественных и земельных отношений Ютазинского муниципального района Республики Татарстан. Затраты по данной статье приняты в размере 178,76 тыс.руб.(отклонение от прогноза организации – 8,18 тыс.руб.)

Рост данной статьи обусловлен повышением арендной платы, согласно дополнительному соглашению от 10.04.2012 к действующему договору аренды.

6. Затраты на текущий ремонт.

Расчёт указанных затрат проведен на основе планов по эксплуатации, текущему ремонту и обслуживанию оборудования подразделений, канализационных сетей.

Затраты по данной статье также предусмотрены на реконструкцию канализационных сетей пгт. Уруссу, ул. Словянская (1/3 от общей стоимости).

Общая сумма принята Госкомитетом в размере 220,45 тыс. руб. (отклонение от плана организации 1,262 тыс.руб.).

7. Цеховые расходы.

Цеховые расходы приняты в сумме 4161,88 тыс.руб. (отклонение от плана организации – 64,761 тыс.руб.):

№ п/п	Статьи затрат	Прогноз организации	Расчет Госкомитета	Отклонение от прогноза организации, %
1	Заработная плата цехового персонала	1495,42	1484,44	99
2	Отчисления на социальное страхование от заработной платы цехового персонала	451,62	448,30	99
3	ГСМ	846,66	841,84	99
4	Амортизация ОС цехового назначения	133,00	133,00	100
5	Затраты на ремонт цеховые	669,61	665,79	99
6	Электроэнергия на цеховые расходы	133,55	94,55	71
7	Коммунальные платежи	165,67	164,72	99
8	Охрана труда, в том числе спецжиры, спецодежда, профосмотры, моющие средства	69,19	68,79	99
9	Прочие цеховые расходы	261,94	260,44	99
0	Итого	4226,64	4161,88	98

«Прочие цеховые расходы» включили в себя затраты страхование спецтехники КАСКО, НАСКО, техобслуживание спецтехники, обучение сотрудников.

Заработная плата цехового персонала:

Профессия	Среднесписочная численность	Среднемесячная зарплата 1 чел	ФОТ на год
	чел	Тыс. руб.	Тыс. руб.
Мастер	1,00	11,65	139,86
Водитель	0,56	10,02	67,33
токарь	0,56	16,81	112,94
машинист ЭК-12	0,56	14,64	98,36
машинист МТЗ	0,56	15,23	102,37

водитель ГАЗ 66	0,56	11,91	80,07
Водитель ЗИЛ ММЗ	0,56	9,54	64,12
Слесарь по ремонту автомобилей	0,56	7,49	50,35
Водитель УАЗ	0,56	10,01	67,26
сторож	2,20	7,14	188,55
уборщик	0,56	5,60	37,64
Водитель ГАЗ 31105	0,56	12,10	81,30
Водитель ГАЗ 3307	0,56	11,05	74,25
Водитель МАЗ (автокран)	0,56	11,15	74,93
Машинист ЮМЗ	0,56	8,24	55,35
кладовщик	0,56	6,44	43,28
водитель ГАЗ 53 (специализир.)	0,56	8,39	56,40
медработник	0,56	2,43	16,32
плотник	0,56	10,98	73,76
Итого:	12,72		1 484,44

8. Общеэксплуатационные расходы.

Затраты по общеэксплуатационным расходам организацией распределены на оказываемые виды деятельности пропорционально полученным доходам от реализации товаров (услуг).

Доля общеэксплуатационных расходов по водоотведению составляет 55% - 3694,66 тыс.руб. (отклонение от плана организации – 1101,6 тыс.руб.):

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз организации	Расчет Госкомитета	Отклонение от прогноза организации, %
1	Заработная плата АУП	4 261,79	3 418,41	80
2	Отчисления на социальное страхование от заработной платы АУП	1 287,06	1 032,36	80
3	Амортизация ОС общехозяйственного назначения	277,00	277,00	100
4	Электроэнергия на общеэксплуатационные расходы	87,49	61,94	69
5	Транспортные расходы	2,76	2,75	100
6	Охрана вневедомственная	36,65	36,44	99
7	Услуги ЕРЦ	570,66	567,41	99
8	Подготовка кадров	30,10	29,93	99
9	Услуги связи (телефон, интернет, сотовая связь)	157,35	156,46	99
10	Канц. товары и почтово-телеграф. расходы	82,99	82,51	99
11	Услуги договорные (юридические, консультационные,...)	122,47	121,78	99
12	Аренда земли	212,91	202,00	95
13	Налоги и платежи, относимые на себестоимость	217,00	217,00	100
14	Прочие общеэксплуатационные расходы	514,50	511,58	99
	Итого:	7 860,74	6 717,57	85

«Прочие общеэксплуатационные расходы» включили в себя затраты на оплату коммунальных услуг, текущий ремонт административного здания.

Заработная плата АУП:

Профессия	2014 год		
	Среднесписочная численность	Среднемесячная зарплата 1 чел	ФОТ на год
	чел.	тыс.руб.	тыс.руб.
Директор	1,00	44,14	529,71
Бухгалтер	1,00	26,49	317,83
Зам. директора по производству	1,00	26,49	317,83
Гл. инженер	1,00	26,49	317,83
главный энергетик	1,00	16,30	195,62
юрисконсульт	1,00	15,59	187,13
ст. инспектор по кадрам	1,00	11,48	137,80
программист	1,00	11,13	133,56
инженер 1 кат.	1,00	12,00	143,94
Оператор	1,00	8,99	107,90
зам. Гл. бухгалтера	1,00	14,86	178,30
бухгалтер 1 категории	1,00	16,07	192,88
начальник лаборатории	1,00	20,05	240,59
энергетик	1,00	11,44	137,32
ведущий экономист	1,00	13,48	161,75
инженер по охране труда эколог	1,00	9,87	118,43
Итого:	16		3 418,41

Технологические и экономические показатели деятельности
ООО «Урусу-Водоканал»:

Направление показателей	Наименование показателя	Ед. изм.	2013	2014
Аварийность	Аварийность систем коммунальной инфраструктуры	ед./км	0	0
	Количество аварий на системах коммунальной инфраструктуры	ед.	0	0
Износ	Износ систем коммунальной инфраструктуры, в том числе:	%	73	76
	оборудование системы транспортировки стоков	%	100	100
	оборудование очистных сооружений	%	45	52
Канализационные сети	Удельный вес сетей, нуждающихся в замене	%	73	73
	Протяженность сетей, нуждающихся в замене	км	15	15
Производственные мощности	Уровень загрузки оборудования	%	47	47
	транспортировки стоков	%	47	47
	оборудование системы очистки стоков	%	47	47
Удельный расход электрической энергии		кВт/куб.м.	3,12	3,12
Экономические показатели	Расходы на энергию в структуре себестоимости товара (услуги)	%	22,88	18,31

	Расходы на зарплату в структуре себестоимости товара (услуги)	%	13,22	14,13
	Доля амортизации в структуре себестоимости продукта	%	3,44	3,02
	Расходы на ремонт в структуре себестоимости товара (услуги)	%	1,47	1,57
Коэффициенты использования трудовых ресурсов	Эффективность использования персонала (трудоемкость производства)	чел/км	0,62	0,62
	Производительность труда	тыс.куб.м/чел.	26,82	26,82

По итогам рассмотрения обоснованности расчета финансовых потребностей, необходимых для реализации производственной программы на 2014 год, предлагается установить:

Наименование организации	Одноставочный тариф на водоотведение с 1 января по 30 июня	Одноставочный тариф на водоотведение с 1 июля по 31 декабря
ООО «Урусс-Водоканал» (организация применяет упрощенную систему налогообложения)	41,66	41,66

Данный тариф согласован руководителем организации ООО «Урусс-Водоканал» и руководством Исполнительного комитета Ютазинского муниципального района.

В Госкомитет для установления тарифа на питьевую воду на 2014 год ООО «Урусс-Водоканал» (Дым - Тамакское с.п.) были представлены следующие документы:

1. заявление об установлении тарифа на питьевую воду, содержащее сведения о регулируемой организации, направившей заявление об установлении тарифов;
основания, по которым заявитель обратился в орган регулирования тарифов для установления тарифов;
метод регулирования тарифов, который регулируемая организация считает необходимым применить при регулировании тарифов на ее товары (работы, услуги);
заявленный уровень тарифа.
2. копии правоустанавливающих документов (копии гражданско-правовых договоров, концессионных соглашений), подтверждающих право собственности, иное законное основание для владения, пользования и распоряжения в отношении объектов недвижимости (зданий, строений, сооружений, земельных участков), используемых для осуществления регулируемой деятельности;
3. копии решений об утверждении учетной политики с приложениями (включая утвержденный план счетов, содержащий перечень счетов и субсчетов синтетического и аналитического бухгалтерского учета);
4. копия документа о назначении (выборе) лица, имеющего право действовать от имени организации без доверенности;

5. копии бухгалтерской и статистической отчетности за предшествующий период регулирования и на последнюю отчетную дату;

6. копия утвержденной в установленном порядке производственной программы либо проект производственной программы с содержащимся в нем расчетом финансовых потребностей на реализацию производственной программы с обоснованием этих потребностей и с расшифровкой затрат, включенных в нее, по видам деятельности;

6. расчет расходов на осуществление регулируемых видов деятельности и необходимой валовой выручки от регулируемой деятельности с приложением экономического обоснования исходных данных (с указанием применяемых индексов, норм и нормативов расчета, а также метода регулирования тарифов) и предлагаемых значений долгосрочных параметров регулирования, рассчитанных в соответствии с методическими указаниями;

7. расчет размера тарифов;

8. расчет объема оказываемых услуг отдельно по регулируемым видам деятельности, предусмотренным Федеральным законом «О водоснабжении и водоотведении», с обоснованием объемов собственного потребления воды и потерь при транспортировке воды по водопроводным (канализационным) сетям;

9. копия утвержденной в установленном порядке инвестиционной программы;

10. расчет определяемых в соответствии с Основами ценообразования дополнительно полученных доходов, и (или) недополученных доходов, и (или) экономически обоснованных расходов, не учтенных при установлении тарифов для регулируемой организации в предыдущем периоде регулирования (при наличии);

11. копии договоров о реализации товаров (работ, услуг), являющихся результатом осуществления регулируемой деятельности (в том числе договоры водоснабжения, водоотведения, договоры о подключении (технологическом присоединении), или реестр таких договоров - в случае если такие договоры утверждаются по единой форме, в том числе в соответствии с типовыми договорами, утверждаемыми Правительством Российской Федерации. В указанном реестре должны быть отражены сведения о лице, с которым заключен договор, предмете договора, дате заключения договора, сроке действия договора, объеме товаров (работ, услуг), реализуемых по договору;

12. материалы, обосновывающие возникновение экономии средств, достигнутой регулируемой организацией в результате снижения расходов предыдущего долгосрочного периода регулирования и подтверждающие отсутствие снижения надежности и качества водоснабжения (водоотведения) и нарушения требований, установленных в инвестиционной и (или) производственной программах (при их наличии);

13. копии договоров (с приложениями) о поставке материалов, сырья, топлива и других энергоресурсов, выполнении работ сторонними организациями, в том числе ремонтных работ подрядными организациями, об

аренде имущества (оборудования, земельных участков) на очередной период регулирования.

Назначение уполномоченного по делу и открытие тарифного дела для ООО «Урусу-Водоканал» выполнено в соответствии с приказом Госкомитета от 30.04.2013 № 123.

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 и с учетом предложения регулируемой организации.

Для оценки экономической обоснованности затрат организации ООО «Урусу-Водоканал» на 2014 год использовался метод экономически обоснованных расходов.

Тариф на питьевую воду устанавливается на основании необходимой валовой выручки, определенной для соответствующего регулируемого вида деятельности, и расчетного объема отпуска воды.

ООО «Урусу-Водоканал» оказывает услуги водоснабжения в д. Алабакуль Дым-Тамакского сельского поселения. Организация применяет упрощенную систему налогообложения.

Для снабжения питьевой водой потребителей д. Алабакуль организация покупает воду у МУП «Октябрьсккоммунводоканал» (г. Октябрьский, республика Башкортостан).

Тариф на питьевую воду на 2013 год установлен постановлением Госкомитета от 16.11.2012 № 10-29/жкх с календарной разбивкой:

Район/организация	с 1 января 2013 года до 30 июня 2013 года	с 1 июля 2013 года до 31 декабря 2013 года
ООО «Урусу-Водоканал», руб/куб.м. (организация применяет УСН)	16,89	18,16

№ п/п	Наименование показателя	Ед.изм.	Утверждено на 2013	Прогноз организации на 2014	По итогам экспертизы Госкомитета	Отклонение от прогноза организации, %
1	Полезный отпуск воды	тыс. куб.м.	16,670	16,670	16,670	100
2	Величина тарифа	руб./куб.м.	17,53	19,28	21,22	110
3	Товарная продукция	тыс.руб.	292,20	321,46	353,72	110

Источником воды является покупная вода. До потребителей вода доставляется по водопроводным сетям, протяженностью 3,72 км.

Анализ обоснованности расчета объема отпуска товаров, услуг:

Показатели	Ед. изм.	2012 год	2013 год	2014 год	Отклонение, %
1. Поднято воды	тыс.куб.м	20,089	19,370	19,670	102
2. Пропущено воды через водопроводные очистные сооружения	тыс.куб.м	0	0	0	

3. Подано воды в водопроводную сеть	тыс.куб.м	20,089	19,370	19,670	102
4.. Потери воды	тыс.куб.м	4,0172	2,700	3,000	111
	%	20,0	13,9	15,3	110
5. Расход воды на технологические нужды	тыс.куб.м	709,0	0	0	
6. Отпуск воды по категориям потребителей всего, в том числе:	тыс.куб.м	15,363	16,670	16,670	100
6.1. По группе потребителей «финансируемых из бюджета всех уровней»	тыс.куб.м	0,225	0,170	0,170	100
6.2. По группе потребителей «Население»	тыс.куб.м	14,093	15,300	15,300	100
	%	92	92	92	100
6.3. По группе потребителей «Прочие»	тыс.куб.м	1,045	1,200	1,200	100

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

ООО «Уруссу-Водоканал» оказывает услуги водоснабжения потребителям Дым-Тамакского сельского поселения. Объем реализованной воды на 2014 год остался на уровне 2013 года и составил 16,670 тыс.куб.м.

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

п/п	Показатели	Ед. изм.	Базовый период 2012 год	Утвержденный период			План организации на регулируемый период	Расчет Госкомитета			
				с 1 января по 30 июня	с 1 июля по 31 декабря	В среднем за год		с 1 января по 30 июня	с 1 июля по 31 декабря	2014 год	Отклонение от предыдущего периода, %
1	Является ли организация плательщиком НДС	да/нет	нет	нет	нет	нет	нет	нет	нет	нет	
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ	х	х								
2	Реализовано воды, в том числе:	тыс. м3	15,363	8,335	8,335	16,670	16,670	8,335	8,335	16,670	100
2.3	объем воды, реализованной потребителям, в том числе:	тыс. м3	15,363	8,335	8,335	16,670	16,670	8,335	8,335	16,670	100
2.3.1	население	тыс. м3	14,093	7,650	7,650	15,300	15,300	7,650	7,650	15,300	100
2.3.2	бюджетные организации	тыс. м3	0,225	0,085	0,085	0,170	0,170	0,085	0,085	0,170	100
2.3.3	прочие потребители	тыс. м3	1,045	0,600	0,600	1,200	1,200	0,600	0,600	1,200	100
4	Подъем воды (РПВ) - всего:	тыс.руб.	275,73	126,39	136,98	263,37	284,62	133,37	183,71	317,08	120
4.1.7	оплата воды, полученной со стороны	тыс.руб.	275,73	126,39	136,98	263,37	284,62	133,37	183,71	317,08	120
4.1.7.1	объем воды, полученной со стороны	тыс. м3	20,089	9,69	9,69	19,37	19,67	9,84	9,84	19,67	102
5	Очистка воды (РОВ) - всего:	тыс.руб.	34,06	0,00	0,00	0,00	18,81	9,12	9,56	18,68	
5.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	34,06	0,00	0,00	0,00	18,81	9,12	9,56	18,68	
5.1.3	расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	26,16				14,45	7,01	7,34	14,35	
5.1.4	отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	7,90				4,36	2,12	2,22	4,33	
6	Транспортирование воды (РТВ) - всего:	тыс.руб.	17,12	14,41	14,41	28,83	18,02	8,91	9,05	17,96	62
6.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	17,12	14,41	14,41	28,83	18,02	8,91	9,05	17,96	62
6.1.2	расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	0	6,85	6,85	13,69	0	0	0	0	0
6.1.3	отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	0	2,07	2,07	4,14	0	0	0	0	0
6.1.4	амортизация основных средств производственного назначения	тыс.руб.	11,67	2,50	2,50	5,00	11,70	5,84	5,84	11,67	233
6.1.6	текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе	тыс.руб.	5,45	3,00	3,00	6,00	6,32	3,07	3,22	6,29	105
7	Расходы на весь технологический процесс - всего:	тыс.руб.	326,91	140,80	151,40	292,20	321,46	151,40	202,32	353,72	121
7.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	326,91	140,80	151,40	292,20	321,46	151,40	202,32	353,72	121
7.1.3	расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	26,16	6,85	6,85	13,69	14,45	7,01	7,34	14,35	105
7.1.4	отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	7,90	2,07	2,07	4,14	4,36	2,12	2,22	4,33	105
7.1.5	амортизация основных средств производственного назначения	тыс.руб.	11,67	2,50	2,50	5,00	11,70	5,84	5,84	11,67	233

7.1.7	текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения	тыс.руб.	5,45	3,00	3,00	6,00	6,32	3,07	3,22	6,29	105
7.1.8	оплата воды, полученной со стороны	тыс.руб.	275,73	126,39	136,98	263,37	284,62	133,37	183,71	317,08	120
8,00	Убыток	тыс.руб.	76,82								
9	Товарная продукция	тыс.руб.	250,10	140,80	151,40	292,20	321,46	151,40	202,32	353,72	121,1
10	Среднеотпускной тариф	руб/м3	16,28	16,89	18,16	17,53	19,28	18,16	24,27	21,22	121,1
	Рост тарифа	%		103,8	107,5	107,7	110,0	100,0	133,6	121,1	

Анализ экономической обоснованности расходов по отдельным статьям (группам расходов).

1. Фонд оплаты труда основного производственного персонала.

Профессия	2014 год		
	Среднесписочная численность	Среднемесячная зарплата 1 чел	ФОТ на год
	чел.	тыс.руб.	тыс.руб.
Транспортирование воды			
Слесарь АВР	2 (по 0,16 ставки)	1,20	14,35

2. Амортизация основных средств.

Расчёт амортизационных отчислений выполнен на основе данных бухгалтерского учёта. Планируемая сумма амортизационных отчислений в 2014 году составит 11,67 тыс.руб. На балансе предприятия находятся водопроводные сети. Рост данной статьи относительно 2013 года связан с тем, что в конце 2012 года на баланс организации были поставлены внутриквартальные сети (д. Алабакуль).

3. Затраты на текущий и капитальный ремонт.

Расчёт указанных затрат проведен на основе планов по эксплуатации, текущему ремонту и обслуживанию сетей водопровода.

Всего планируется затратить на материалы для текущего ремонта и технического обслуживания в 2013 году 6,29 тыс.руб.

4. Оплата воды, полученной со стороны.

Для обеспечения водоснабжения Дым-Тамакского сельского поселения ООО «Урусу-Водоканал» покупает питьевую воду у МУП «Октябрьсккоммунводоканал» (Республика Башкортостан).

Постановлением Государственного комитета Республики Башкортостан по тарифам от 8.11.2013 № 408 для МУП «Октябрьсккоммунводоканал» установлен тариф на питьевую воду с учетом календарной разбивки:

МУП «Октябрьсккоммунводоканал»	с 1 января 2013 года до 30 июня 2014 года	с 1 июля 2013 года до 31 декабря 2014 года
Население (с НДС)	15,79	16,45
Потребители всех тарифных групп, за исключением потребителей группы «население» (без НДС)	13,38	13,94

ООО «Урусу-Водоканал» было создано путем реорганизации ОАО «Урусу-Водоканал» и с 2013 года перешло с общей на упрощенную систему налогообложения. В связи с этим в 2014 году затраты на покупную воду, при расчете Госкомитета, учтены с учетом налога на добавленную стоимость. Таким образом, затраты по данной статье относительно 2013 года увеличились до 120 % и составили 317,08 тыс.руб.

Технологические и экономические показатели деятельности ООО «Урусу-Водоканал»:

Направление показателей	Наименование показателя	Ед. изм.	2013	2014

Направление показателей	Наименование показателя	Ед. изм.	2013	2014
Потери	Уровень потерь	%	14	15
	Коэффициент потерь	куб.м/км	2327,59	806,45
	Удельное водопотребление	куб.м/чел	54,64	54,64
Износ	Износ систем коммунальной инфраструктуры, в том числе:	%	20	23
	оборудование системы транспортирования воды	%	20	23
Удельный расход электрической энергии		кВт/куб.м	0	0
Сети водоснабжения	Удельный вес сетей, нуждающихся в замене	%	0	0
	Протяженность сетей, нуждающихся в замене	км	0	0
Экономические показатели	Расходы на энергию в структуре себестоимости товара (услуги)	%	0	0
	Расходы на зарплату в структуре себестоимости товара (услуги)	%	4,69	4,06
	Доля амортизации в структуре себестоимости продукта	%	0	0
	Расходы на ремонт в структуре себестоимости товара (услуги)	%	2,05	1,78
Коэффициенты использования трудовых ресурсов	Эффективность использования персонала (трудоемкость производства)	чел/км	0,13	0,043
	Производительность труда	тыс.куб.м/чел.	104	104

По итогам рассмотрения обоснованности расчета финансовых потребностей, необходимых для реализации производственной программы на 2014 год, предлагается установить:

Наименование организации	Тариф на питьевую воду (одноставочный) с 1 января по 30 июня	Тариф на питьевую воду (одноставочный) с 1 июля по 31 декабря
ООО «Урусу-Водоканал» (организация применяет УСН)	18,16	24,27

Данный тариф согласован руководителем организации ООО «Урусу-Водоканал» и руководством Чистопольского муниципального района.

в Госкомитет обратилась организация **ООО «Урусу-Водоканал» (Дым – Тамакское с.п.)** с заявлением об установлении тарифа на водоотведение на 2014 год.

Согласно пункту 17 Правил регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 13.05.2013 № 406 в Госкомитет для установления тарифа на 2014 год ООО «Уруссу-Водоканал» были представлены следующие документы:

1. заявление об установлении тарифа на водоотведение, содержащее сведения о регулируемой организации, направившей заявление об установлении тарифов;

основания, по которым заявитель обратился в орган регулирования тарифов для установления тарифов;

метод регулирования тарифов, который регулируемая организация считает необходимым применить при регулировании тарифов на ее товары (работы, услуги);

заявленный уровень тарифа.

2. копии правоустанавливающих документов (копии гражданско-правовых договоров, концессионных соглашений), подтверждающих право собственности, иное законное основание для владения, пользования и распоряжения в отношении объектов недвижимости (зданий, строений, сооружений, земельных участков), используемых для осуществления регулируемой деятельности;

3. копии решений об утверждении учетной политики с приложениями (включая утвержденный план счетов, содержащий перечень счетов и субсчетов синтетического и аналитического бухгалтерского учета);

4. копия документа о назначении (выборе) лица, имеющего право действовать от имени организации без доверенности;

5. копии бухгалтерской и статистической отчетности за предшествующий период регулирования и на последнюю отчетную дату;

6. копия утвержденной в установленном порядке производственной программы либо проект производственной программы с содержащимся в нем расчетом финансовых потребностей на реализацию производственной программы с обоснованием этих потребностей и с расшифровкой затрат, включенных в нее, по видам деятельности;

6. расчет расходов на осуществление регулируемых видов деятельности и необходимой валовой выручки от регулируемой деятельности с приложением экономического обоснования исходных данных (с указанием применяемых индексов, норм и нормативов расчета, а также метода регулирования тарифов) и предлагаемых значений долгосрочных параметров регулирования, рассчитанных в соответствии с методическими указаниями;

7. расчет размера тарифов;

8. расчет объема оказываемых услуг отдельно по регулируемым видам деятельности, предусмотренным Федеральным законом «О водоснабжении и водоотведении», с обоснованием объемов собственного потребления воды и потерь при транспортировке воды по водопроводным (канализационным) сетям;

9. расчет определяемых в соответствии с Основами ценообразования дополнительно полученных доходов, и (или) недополученных доходов, и (или) экономически обоснованных расходов, не учтенных при установлении тарифов для регулируемой организации в предыдущем периоде регулирования (при наличии);

10. копии документов, подтверждающих проведение заявителем закупки товаров (работ, услуг) в установленном законодательством Российской Федерации порядке (положение о закупках, извещение о проведении закупок, документация о закупке, протоколы проведения закупок, составляемые в ходе проведения закупок);

11. копии договоров о реализации товаров (работ, услуг), являющихся результатом осуществления регулируемой деятельности (в том числе договоры водоснабжения, водоотведения, договоры о подключении (технологическом присоединении), или реестр таких договоров - в случае если такие договоры утверждаются по единой форме, в том числе в соответствии с типовыми договорами, утверждаемыми Правительством Российской Федерации. В указанном реестре должны быть отражены сведения о лице, с которым заключен договор, предмете договора, дате заключения договора, сроке действия договора, объеме товаров (работ, услуг), реализуемых по договору;

12. копии договоров (с приложениями) о поставке материалов, сырья, топлива и других энергоресурсов, выполнении работ сторонними организациями, в том числе ремонтных работ подрядными организациями, об аренде имущества (оборудования, земельных участков) на очередной период регулирования.

Назначение уполномоченного по делу и открытие дела об установлении тарифа для ООО «Урусу-Водоканал» выполнено в соответствии с приказом Госкомитета от 30.04.2013 № 123.

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 и с учетом предложения регулируемой организации.

Для оценки экономической обоснованности затрат организации ООО «Урусу-Водоканал» на 2014 год использовался метод экономически обоснованных расходов.

Тариф на водоотведение устанавливается на основании необходимой валовой выручки, определенной для соответствующего регулируемого вида деятельности, и расчетного объема пропущенных сточных вод.

ОАО «Урусу-Водоканал» оказывает услуги водоотведения потребителям д. Алабакуль Дым-Тамакского сельского поселения Ютазинского муниципального района. Предприятие применяет упрощенную систему налогообложения.

Тариф на питьевую воду на 2013 год установлен постановлением Госкомитета от 16.11.2012 № 10-29/жкх с календарной разбивкой:

Район/организация	с 1 января 2013 года до 30 июня 2013 года	с 1 июля 2013 года до 31 декабря 2013 года

ООО «Урусу-Водоканал», руб./куб.м. (организация применяет УСН)	14,14	16,26

№ п/п	Наименование показателя	Ед.изм.	Утверждено на 2013	Прогноз организации на 2014	По итогам экспертизы Госкомитета	Отклонение от прогноза организации
1	Пропущено сточных вод	тыс. куб.м.	15,560	15,560	15,560	100
2	Величина тарифа	руб./куб.м.	15,20	17,20	14,99	87
3	Товарная продукция	тыс.руб.	236,50	267,59	233,23	87

Анализ обоснованности расчета объема отпуска товаров, услуг

Показатели	Ед. изм.	2012 год	2013 год	2014 год	Отклонение, %
1. Принято сточных вод по категориям потребителей всего; в том числе:	тыс.куб.м	13,746	15,560	15,560	100
1.1 Хозяйственные нужды предприятия	тыс.куб.м	0	0	0	
1.2 По группе потребителей «финансируемых из бюджета всех уровней»	тыс.куб.м	0	0	0	
1.3. По группе потребителей «Население»	тыс.куб.м	12,710	14,460	14,460	100
	%	92	92	92	
1.4 По группе потребителей «Прочие»	тыс.куб.м	1,036	1,100	1,100	100

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

Объем пропущенных сточных вод на 2014 год остался на уровне 2013 года и составил 15,56 тыс.куб.м.

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

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	Базовый период 2012 год	Утвержденный период			План на регулируемый период	Расчет Госкомитета			
				с 1 января по 30 июня	с 1 июля по 31 декабря	В среднем за год		с 1 января по 30 июня	с 1 июля по 31 декабря	2014 год	Отклонение от предыдущего периода, %
1	Является ли организация плательщиком НДС	да/нет	нет	нет	нет	нет	нет	нет	нет	нет	нет
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ	х	х								
2.3	Объем реализации товаров и услуг потребителям, в том числе:	тыс. м3	13,746	7,780	7,780	15,560	15,560	7,780	7,780	15,560	100
2.3.1	население	тыс. м3	12,710	7,230	7,230	14,460	14,460	7,230	7,230	14,460	100
2.3.3	прочие потребители	тыс. м3	1,036	0,550	0,550	1,100	1,100	0,550	0,550	1,100	100
4	Прием и транспортирование (перекачка) стоков (РПС) - всего	тыс.руб.	67,65	58,27	58,27	116,53	141,15	53,17	53,17	106,34	91
4.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	67,65	58,27	58,27	116,53	141,15	53,17	53,17	106,34	91
4.1.1	затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс.руб.	20,96	32,35	32,35	64,71	72,47	26,01	26,01	52,02	80
4.1.2	расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	17,62	9,39	9,39	18,79	19,83	9,85	9,85	19,69	105
4.1.3	отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	5,32	2,84	2,84	5,67	0	2,97	2,97	5,95	105
4.1.6	текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе	тыс.руб.	23,75	13,68	13,68	27,37	48,85	14,34	14,34	28,68	105
5	Очистка стоков и утилизация сточной жидкости (РОС) - всего	тыс.руб.	96,41	51,73	68,23	119,97	126,45	63,45	63,45	126,89	106
5.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	96,41	51,73	68,23	119,97	126,45	63,45	63,45	126,89	106
5.1.8	услуги по очистке стоков и утилизации сточной жидкости, оказываемые сторонними организациями	тыс.руб.	96,41	51,73	68,23	119,97	126,45	63,45	63,45	126,89	106
5.1.8.1	объем стоков, переданный на очистку и утилизацию сторонним организациям	тыс. м3	13,75	7,78	7,78	15,56	15,56	7,78	7,78	15,56	100
6	Утилизация осадка и его захоронение (РУО) - всего	тыс.руб.	0	0	0	0	0	0	0	0	
7	Расходы на весь технологический процесс - всего:	тыс.руб.	164,06	110,00	126,50	236,50	267,59	116,62	116,62	233,23	99
7.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	164,06	110,00	126,50	236,50	267,59	116,62	116,62	233,23	99
7.1.2	затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс.руб.	20,96	32,35	32,35	64,71	72,47	26,01	26,01	52,02	80
7.1.3	расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	17,62	9,39	9,39	18,79	19,83	9,85	9,85	19,69	105
7.1.4	отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	5,32	2,84	2,84	5,67	0,00	2,97	2,97	5,95	105

7.1.7	текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения	тыс.руб.	23,75	13,68	13,68	27,37	48,85	14,34	14,34	28,68	105
7.1.8	услуги, оказываемые сторонними организациями, стоимость которых регулируется	тыс.руб.	96,41	51,73	68,23	119,97	126,45	63,45	63,45	126,89	106
8	Валовая прибыль:	тыс.руб.	30,29	0	0	0	0	0	0	0	
8.1	Прибыль на развитие производства	тыс.руб.	30,29								
9	Товарная продукция	тыс.руб.	194,35	110,00	126,50	236,50	267,59	116,62	116,62	233,23	98,6
10	Среднеотпускной тариф	руб/м3	14,14	14,14	16,26	15,20	17,20	14,99	14,99	14,99	98,6
	Рост тарифа	%		100,0	115,0	107,5	113,1	92,2	100,0	98,6	

Анализ экономической обоснованности расходов по отдельным статьям (группам расходов).

1. Затраты на покупную электрическую энергию.

Организацией затраты на покупку электрической энергии заявлены в сумме 72,47 тыс.руб. при объеме покупной электрической энергии 11,28 тыс.кВт.ч.

Госкомитетом произведен расчет затрат на покупную электрическую энергию на основе показателей установленной мощности оборудования на станциях, анализа фактического потребления электроэнергии за 2013 год.

С 2013 года ООО «Урусу-Водоканал» покупает электрическую энергию по одноставочному тарифу. Таким образом, по расчету Госкомитета объем покупной электрической энергии на 2014 год принят в объеме 11,28 тыс.кВт.ч., затраты по данной статье составят 52,02 тыс.руб. (отклонение от плана организации – 20,46 тыс.руб.)

2. Фонд оплаты труда основного производственного персонала:

Профессия	Среднесписочная численность	Среднемесячная зарплата 1 чел	ФОТ на год
	чел	тыс.руб.	тыс.руб.
Транспортирование (перекачка) стоков			
Слесарь АВР	0,22	1,64	19,69

3. Затраты на текущий и капитальный ремонт.

Всего планируется затратить на текущий ремонт и техническое обслуживание

объектов организации в 2014 году 28,68 тыс.руб. (на замену насоса).

4. Услуги, оказываемые сторонними организациями, стоимость которых регулируется.

ООО «Урусу-Водоканал» сбрасывает сточные воды в систему канализации МУП «Октябрьсккоммунводоканал» (Республика Башкортостан).

Постановлением Государственного комитета Республики Башкортостан по тарифам от 8.11.2013 № 409 для МУП «Октябрьсккоммунводоканал» установлен тариф на водоотведение с учетом календарной разбивки:

МУП «Октябрьсккоммунводоканал»	с 1 января 2013 года до 30 июня 2014 года	с 1 июля 2013 года до 31 декабря 2014 года
Население (с НДС)	7,99	8,32
Потребители всех тарифных групп, за исключением потребителей группы «население» (без НДС)	6,77	7,05

ООО «Урусу-Водоканал» было создано путем реорганизации ОАО «Урусу-Водоканал» и с 2013 года перешло с общей на упрощенную систему налогообложения. В связи с этим в 2014 году затраты по данной статье, при расчете Госкомитета, приняты с учетом налога на добавленную стоимость. и составили 126,89 тыс.руб.

Технологические и экономические показатели деятельности ООО «Урусу-Водоканал»:

Направление показателей	Наименование показателя	Ед. изм.	2013	2014
Аварийность	Аварийность систем коммунальной инфраструктуры	ед./км	0	0
	Количество аварий на системах коммунальной инфраструктуры	ед.	0	0
Износ	Износ систем коммунальной инфраструктуры, в том числе:	%	0	0
	оборудование системы транспортировки стоков	%	0	0
	оборудование очистных сооружений	%	0	0
Канализационные сети	Удельный вес сетей, нуждающихся в замене	%	0	0
	Протяженность сетей, нуждающихся в замене	км	0	0
Производственные мощности	Уровень загрузки оборудования	%	0	0
	транспортировки стоков	%	0	0
	оборудование системы очистки стоков	%	0	0
Удельный расход электрической энергии		кВт/куб.м.	0,72	0,72
Экономические показатели	Расходы на энергию в структуре себестоимости товара (услуги)	%	27,36	22,30
	Расходы на зарплату в структуре себестоимости товара (услуги)	%	7,94	8,44
	Доля амортизации в структуре себестоимости продукта	%	0	0
	Расходы на ремонт в структуре себестоимости товара (услуги)	%	11,57	12,30
Коэффициенты использования трудовых ресурсов	Эффективность использования персонала (трудоемкость производства)	чел/км	4,4	4,4
	Производительность труда	тыс.куб.м/чел.	71	71

По итогам рассмотрения обоснованности расчета финансовых потребностей, необходимых для реализации производственной программы на 2014 год, предлагается установить:

Наименование организации	Тариф на водоотведение (однотарифный) с 1 января по 30 июня	Тариф на водоотведение (однотарифный) с 1 июля по 31 декабря
ООО «Урусу-Водоканал» (организация применяет упрощенную систему налогообложения)	14,99	14,99

Данный тариф согласован руководителем организации ООО «Урусу-Водоканал» и руководством Исполнительного комитета Ютазинского муниципального района.

Выступили:

Вадигуллин Р.Ф. возразил против принятия тарифов на уровне, рассчитанном Госкомитетом, т.к. рост тарифов на питьевую воду и водоотведение для населения слишком высок.

Зарипов М.Р. пояснил, что затраты организации, на основании которых рассчитан тариф, являются экономически обоснованными. В соответствии с законодательством при установлении тарифа ниже экономически обоснованного уровня должна быть предусмотрена компенсация из местного бюджета и предложил Исполнительному комитету Ютазинского муниципального района рассмотреть меры социальной поддержки населения района при оплате тарифов на питьевую воду и водоотведение.

В Госкомитет для установления тарифа на 2013 год **ООО «ЭПЗ ВКНИИВОЛТ»** были представлены следующие документы:

1. заявление об установлении тарифа **на транспортировку сточных вод**, содержащее

сведения о регулируемой организации, направившей заявление об установлении тарифов;

основания, по которым заявитель обратился в орган регулирования тарифов для установления тарифов;

метод регулирования тарифов, который регулируемая организация считает необходимым применить при регулировании тарифов на ее товары (работы, услуги);

заявленный уровень тарифа.

2. копии правоустанавливающих документов (копии гражданско-правовых договоров, концессионных соглашений), подтверждающих право собственности, иное законное основание для владения, пользования и распоряжения в отношении объектов недвижимости (зданий, строений, сооружений, земельных участков), используемых для осуществления регулируемой деятельности;

3. копии решений об утверждении учетной политики с приложениями (включая утвержденный план счетов, содержащий перечень счетов и субсчетов синтетического и аналитического бухгалтерского учета);

4. копия документа о назначении (выборе) лица, имеющего право действовать от имени организации без доверенности;

5. копии бухгалтерской и статистической отчетности за предшествующий период регулирования и на последнюю отчетную дату;

6. копия утвержденной в установленном порядке производственной программы либо проект производственной программы с содержащимся в нем расчетом финансовых потребностей на реализацию производственной программы с обоснованием этих потребностей и с расшифровкой затрат, включенных в нее, по видам деятельности;

6. расчет расходов на осуществление регулируемых видов деятельности и необходимой валовой выручки от регулируемой деятельности с приложением экономического обоснования исходных данных (с указанием применяемых

индексов, норм и нормативов расчета, а также метода регулирования тарифов) и предлагаемых значений долгосрочных параметров регулирования, рассчитанных в соответствии с методическими указаниями;

7. расчет размера тарифов;

8. расчет объема оказываемых услуг отдельно по регулируемым видам деятельности, предусмотренным Федеральным законом «О водоснабжении и водоотведении», с обоснованием объемов собственного потребления воды и потерь при транспортировке воды по водопроводным (канализационным) сетям;

9. копии договоров о реализации товаров (работ, услуг), являющихся результатом осуществления регулируемой деятельности (в том числе договоры водоснабжения, водоотведения, договоры о подключении (технологическом присоединении), или реестр таких договоров - в случае если такие договоры утверждаются по единой форме, в том числе в соответствии с типовыми договорами, утверждаемыми Правительством Российской Федерации. В указанном реестре должны быть отражены сведения о лице, с которым заключен договор, предмете договора, дате заключения договора, сроке действия договора, объеме товаров (работ, услуг), реализуемых по договору;

10. копии договоров (с приложениями) о поставке материалов, сырья, топлива и других энергоресурсов, выполнении работ сторонними организациями, в том числе ремонтных работ подрядными организациями, об аренде имущества (оборудования, земельных участков) на очередной период регулирования.

Назначение уполномоченного по делу и открытие тарифного дела для ООО «ЭПЗ ВКНИИВОЛТ» выполнено в соответствии с приказом Госкомитета от 8.05.2013 № 134.

Согласно п.2 ст.6 Федерального закона от 07.12.2011 № 416-ФЗ «О водоснабжении и водоотведении» органам местного самоуправления поселений, городских округов для каждой централизованной системы холодного водоснабжения и (или) водоотведения необходимо определить гарантирующую организацию и установить зоны ее деятельности.

Согласно постановлению Исполнительного комитета муниципального образования г. Казани от 2.04.2013 № 3566 гарантирующей организацией в сфере холодного водоснабжения и водоотведения на территории муниципального образования г. Казани определено МУП «Водоканал».

Согласно п.6 постановления Правительства Российской Федерации от 13.05.2013 № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения» после определения органами местного самоуправления поселений и (или) городских округов гарантирующей организации в сфере водоотведения орган регулирования тарифов начиная с очередного периода регулирования устанавливает:

а) для гарантирующей организации - тарифы на водоотведение и на подключение (технологическое присоединение) к централизованной системе водоотведения;

б) для иных регулируемых организаций - тарифы на транспортировку сточных вод, тарифы на подключение (технологическое присоединение) к централизованной системе водоотведения, а также тарифы на водоотведение в случае, если регулируемая организация осуществляет очистку сточных вод и (или) обращение с осадком сточных вод.

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 и с учетом предложения регулируемой организации.

Для оценки экономической обоснованности затрат организации ООО «ЭПЗ ВКНИИВОЛТ» на 2014 год использовался метод экономически обоснованных расходов.

Тариф на транспортировку сточных вод устанавливается на основании необходимой валовой выручки, определенной для соответствующего регулируемого вида деятельности, и расчетного объема транспортируемых сточных вод.

ООО «ЭПЗ ВКНИИВОЛТ» осуществляет транспортировку сточных вод в г. Казани. Согласно схеме канализационных сетей, ООО «ЭПЗ ВКНИИВОЛТ» через свою отстойно-перекачивающую станцию и напорный участок канализации, проходящей от ул. Подлужная до ул. Б. Красная, производит перекачивание канализационных стоков в самотечную канализацию МУП «Водоканал»

Тариф на водоотведение на 2013 год установлен постановлением Госкомитета от 30.11.2012 № 10-32/жкх с календарной разбивкой:

(без учета НДС)

Район/организация	с 1 января 2013 года до 30 июня 2013 года	с 1 июля 2013 года до 31 декабря 2013 года
ООО «ЭПЗ ВКНИИВОЛТ», руб./куб.м. (организация применяет общую систему налогообложения)	24,62	25,91

№ п/п	Наименование показателя	Ед.изм.	Утверждено на 2013 год	Прогноз организации на 2014	По итогам экспертизы Госкомитета	Отклонение от прогноза организации
1	Полезный отпуск воды	тыс. куб.м.	64,170	60,066	61,731	103
2	Величина тарифа	руб./куб.м.	25,27	28,82	25,91	90
3	Товарная продукция	тыс.руб.	1621,25	1731,33	1599,46	92

Протяженность канализационных сетей составляет 1,5 км. На обслуживании предприятия находится 1 КНС (насос СМ 100-65-200).

Согласно схеме сетей водоотведения, ООО «ЭПЗ ВКНИИВОЛТ», через свою отстойно-перекачивающую станцию и напорный участок канализации, проходящей от ул. Подлужная до ул. Б. Красная, производит перекачивание канализационных стоков в самотечную канализацию МУП «Водоканал».

Анализ обоснованности расчета объема отпуска товаров, услуг:

Показатели	Ед. изм.	2012 год	2013 год	2014 год	%
1. Пропущено сточных вод, всего:	тыс.куб.м	60,066	64,170	61,731	96
1.1 Технологические нужды предприятия	тыс.куб.м	0	0	0	
1.2 Объем реализации (пропущено) сточных вод всего:	тыс.куб.м	60,066	64,170	61,731	96
1.3 Хозяйственные нужды предприятия	тыс.куб.м	4,200	4,400	4,200	95
1.4 Принято товарных сточных вод:	тыс.куб.м	55,866	59,770	57,531	96

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

Производственная программа разработана в соответствии с требованиями постановления Правительства Российской Федерации от 29.07.2013 № 641 «Об инвестиционных и производственных программах организаций, осуществляющих деятельность в сфере водоснабжения и водоотведения»

Объем транспортируемых сточных вод на 2014 год принят с учетом фактических объемов пропущенных стоков в 2013 году и составил 68,270 тыс.куб.м. Организация осуществляет транспортировку сточных вод согласно договорным отношениям с МУП «Водоканал».

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

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	Базовый период 2012 год	Утвержденный период			План организации на регулируемый период	Расчет Госкомитета			
				с 1 января по 30 июня	с 1 июля по 31 декабря	В среднем за год		с 1 января по 30 июня	с 1 июля по 31 декабря	2014 год	Отклонение от предыдущего периода, %
1	Является ли организация плательщиком НДС	да/нет	да	да	да	да	да	да	да	да	да
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ	х	х								
2	Пропущено сточных вод всего	тыс. м ³	60,066	32,085	32,085	64,170	60,066	30,865	30,865	61,731	96
2.1	Хозяйственные нужды предприятия	тыс. м ³	4,200	2,200	2,200	4,400	4,200	2,100	2,100	4,200	95
2.3	Объем реализации товаров и услуг потребителям, в том числе:	тыс. м ³	55,866	29,885	29,885	59,770	55,866	28,765	28,765	57,531	96
2.3.1	население	тыс. м ³	52,300	24,677	24,677	49,354	52,300	27,094	27,094	54,188	110
2.3.2	бюджетные организации	тыс. м ³	0	1,548	1,548	3,095	0	0,0000	0	0	0
2.3.3	прочие потребители	тыс. м ³	3,567	3,660	3,660	7,320	3,567	1,6714	1,67142	3,3428	46
3	Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по водоотведению	тыс.м ³ /час	0,007			0,010	0,007			0,008	76
4	Прием и транспортирование (перекачка) стоков (РПС) – всего	тыс.руб.	1475,48	789,86	831,39	1621,25	1731,33	799,73	799,73	1599,46	99
4.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	1128,66	610,63	610,63	1221,25	1341,06	606,18	606,18	1212,36	99
4.1.1	затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс.руб.	124,85	69,18	69,18	138,37	157,46	73,25	73,25	146,49	106
4.1.2	расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	556,71	323,23	323,23	646,46	679,20	306,33	306,33	612,67	95
4.1.3	отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	144,80	97,61	97,61	195,23	205,12	92,51	92,51	185,03	95
4.1.5	аренда основного оборудования	тыс.руб.	159,00	79,80	79,80	159,60	159,60	79,80	79,80	159,60	100
4.1.6	текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе	тыс.руб.	77,80	40,80	40,80	81,60	93,00	42,76	42,76	85,51	105
4.1.7.1	объем стоков, транспортируемый сторонними организациями	тыс. м ³	60,07	33,60	33,60	67,21	60,07	30,87	30,87	61,73	92
4.1.8	цеховые расходы	тыс.руб.	65,50	0,00	0,00	0,00	46,69	11,53	11,53	23,06	
4.1.9	прочие прямые расходы	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	#ДЕЛ/0!
4.2	Косвенные (общеексплуатационные расходы)	тыс.руб.	346,81	179,23	220,76	399,99	390,27	193,55	193,55	387,10	97
5	Очистка стоков и утилизация сточной жидкости (РОС) – всего	тыс.руб.	0	0	0	0	0	0	0	0	
6	Утилизация осадка и его захоронение (РУО) – всего	тыс.руб.	0	0	0	0	0	0	0	0	
7	Расходы на весь технологический процесс – всего:	тыс.руб.	1475,48	789,86	831,39	1621,25	1731,33	799,73	799,73	1599,46	99

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	Базовый период 2012 год	Утвержденный период			План организации на регулируемый период	Расчет Госкомитета			
				с 1 января по 30 июня	с 1 июля по 31 декабря	В среднем за год		с 1 января по 30 июня	с 1 июля по 31 декабря	2014 год	Отклонение от предыдущего периода, %
7.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	1128,66	610,63	610,63	1221,25	1341,06	606,18	606,18	1212,36	99
7.1.2	затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс.руб.	124,85	69,18	69,18	138,37	157,46	73,25	73,25	146,49	106
7.1.3	расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	556,71	323,23	323,23	646,46	679,20	306,33	306,33	612,67	95
7.1.4	отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	144,80	97,61	97,61	195,23	205,12	92,51	92,51	185,03	95
7.1.6	аренда основного оборудования	тыс.руб.	159,00	79,80	79,80	159,60	159,60	79,80	79,80	159,60	100
7.1.7	текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения	тыс.руб.	77,80	40,80	40,80	81,60	93,00	42,76	42,76	85,51	105
7.1.9	цеховые расходы	тыс.руб.	65,50	0,00	0,00	0,00	46,69	11,53	11,53	23,06	
7.2	Косвенные (общеексплуатационные расходы)	тыс.руб.	346,81	179,23	220,76	399,99	390,27	193,55	193,55	387,10	97
8	Валовая прибыль:	тыс.руб.	3,35	0	0	0	0	0	0	0	
8.1	Прибыль на развитие производства	тыс.руб.	3,35	0	0	0	0	0	0	0	
9	Товарная продукция	тыс.руб.	1478,83	789,86	831,39	1621,25	1731,33	799,73	799,73	1599,46	99
10	Среднеотпускной тариф	руб/м ³	24,62	24,62	25,91	25,27	28,82	25,91	25,91	25,91	103
	Рост тарифа	%		100,0	105,3	102,6	114,1	100,0	100,0	102,6	

Анализ экономической обоснованности расходов по отдельным статьям (группам расходов).

1. Затраты на покупную электрическую энергию.

Организацией затраты на покупку электрической энергии заявлены в сумме 157,44 тыс.руб. при объеме покупной электрической энергии 35,46 тыс.кВт.ч.

Госкомитетом произведен расчет затрат на покупную электрическую энергию на основе показателей установленной мощности оборудования на станциях, анализа фактического потребления электроэнергии за 2013 год.

Объем покупной электрической энергии на 2014 год, с учетом увеличения объема сточных вод, принят в объеме 38,92 тыс.кВт.ч., затраты по данной статье составят 146,49 тыс.руб. (отклонение от плана организации – 10,96 тыс.руб.)

2. Фонд оплаты труда основного производственного персонала.

Расчет численности основного производственного персонала составляет 3,5 штатных единиц с расходами на оплату труда в размере 612,67 тыс.руб. (отклонение от плана организации – 66,53 тыс.руб.):

Профессия	Среднесписочная численность	Среднемесячная зарплата 1 чел	ФОТ на год
	чел	тыс.руб.	тыс.руб.
Транспортирование (перекачка) стоков			
Обходчик канализационных сетей	0,5	12,88	77,26
Электрогазосварщик	1	16,99	203,93
Машинист насосной установки	1	12,43	149,13
Слесарь-ремонтник канализационного оборудования	1	15,20	182,35
Итого:	3,5		612,67

При расчете Госкомитета была скорректирована численность основного производственного персонала, а именно – ставка обходчика канализационных сетей сокращена до 0,5, затраты на заработную плату уборщицы исключены из данной статьи.

3. Аренда основного оборудования.

Арендная плата рассчитана исходя из действующих договоров на 2013 год и принята в размере 159,6 тыс.руб. В данную статью вошли затраты на аренду здания канализационно-насосной станции, расположенной по адресу: г. Казань, ул. Толстого д. 41 (договор аренды от 1.12.2011 № 17а/11 с ООО «Фирма «Монтажстрой»).

Площадь КНС – 26,1 м², плата за 1 м² - 509,6 руб., т.о. арендная плата составит: 509,6*26,1*12=159,6 (тыс.руб./год.).

4. Затраты на текущий и капитальный ремонт.

Данная статья принята в размере 85,51 тыс.руб. (отклонение от прогноза организации – 7,48 тыс.руб.). При расчете Госкомитета приняты затраты на текущий ремонт насоса, сетей. В 2014 году организацией запланированы ремонтно-восстановительные работы участка напорной канализации по ул. Толстого, 41.

5. Цеховые расходы.

Цеховые расходы включили в себя затраты на охрану труда в размере 23,06 тыс.руб. (отклонение от плана организации – 23,63 тыс.руб.). «Прочие цеховые расходы» исключены из себестоимости в связи с отсутствием обосновывающих документов.

6. Общеэксплуатационные расходы.

Общеэксплуатационные расходы организации распределены пропорционально заработной плате основных производственных рабочих. Таким образом, общеэксплуатационные расходы отнесены на вид деятельности водоотведение в размере 21,78% в сумме 387,10 тыс.руб.:

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	План организации	Расчет Госкомитета	Отклонение от прогноза организации, %
1	Заработная плата АУП	1 365,00	1 358,21	100
2	Отчисления на социальное страхование от заработной платы АУП	412,23	410,18	100
3	Электроэнергия на общеэксплуатационные расходы	8,44	7,15	85
4	Представительские расходы	4,4	0	0
5	Налоги и платежи, относимые на себестоимость	1,8	1,80	100
Итого:		1 791,87	1 777,34	99

Заработная плата АУП:

Профессия	2014 год		
	Среднесписочная численность	Среднемесячная зарплата 1 чел	ФОТ на год
	чел	Тыс. руб.	Тыс. руб.
Работники предприятия по всем видам деятельности, относящиеся к общехозяйственным расходам:	5,00	x	1 358,21
Директор	1,00	33,33	399,92
Бухгалтер	1,00	22,22	266,61
Экономист	1,00	14,67	176,06
гл. инженер	1,00	23,06	276,67
энергетик	1,00	19,91	238,94

Технологические и экономические показатели деятельности ООО «ЭПЗ ВКНИИВОЛТ»:

Направление показателей	Наименование показателя	Ед. изм.	2013	2014
Аварийность	Аварийность систем коммунальной инфраструктуры	ед./км	0	0
	Количество аварий на системах коммунальной инфраструктуры	ед.	0	0
Износ	Износ систем коммунальной инфраструктуры, в том числе:	%	100	100
	оборудование системы транспортировки стоков	%	100	100
Канализационные сети	Удельный вес сетей, нуждающихся в замене	%	0	0

Направление показателей	Наименование показателя	Ед. изм.	2013	2014
	Протяженность сетей, нуждающихся в замене	км	0	0
Производственные мощности	Уровень загрузки оборудования	%	15	15
	транспортировки стоков	%	15	15
Экономические показатели	Расходы на энергию в структуре себестоимости товара (услуги)	%	8,53	9,16
	Расходы на зарплату в структуре себестоимости товара (услуги)	%	39,87	38,30
	Доля амортизации в структуре себестоимости продукта	%	0	0
	Расходы на ремонт в структуре себестоимости товара (услуги)	%	5,03	5,35
Коэффициенты использования трудовых ресурсов	Эффективность использования персонала (трудоемкость производства)	чел/км	3	2
	Производительность труда	тыс.куб.м/чел.	14,26	22,76

По итогам рассмотрения обоснованности расчета финансовых потребностей, необходимых для реализации производственной программы на 2014 год, предлагается принять:

(без учета НДС)

Наименование организации	Тариф на транспортировку сточных вод (одноставочный) с 1 января по 30 июня	Тариф на транспортировку сточных вод (одноставочный) с 1 июля по 31 декабря
ООО «ЭПЗ ВКНИИВОЛТ» (организация применяет общую систему налогообложения)	25,91	25,91

Данный тариф согласован руководителем ООО «ЭПЗ ВКНИИВОЛТ» и Исполнительным комитетом муниципального образования «города Казань».

05 декабря 2013 г. вопрос «О согласовании тарифов на питьевую воду и водоотведение» был рассмотрен на заседании Согласительной комиссии. Члены Согласительной комиссии согласовали предлагаемые тарифы и рекомендовали рассмотреть вопрос на заседании Правления Госкомитета.

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

Форма голосования открытая:

«за» – семь членов Правления Госкомитета;

«против» - нет;

«воздержались» - нет (лист согласования прилагается).

Решили:

2.1. Установить тарифов на питьевую воду и водоотведение согласно приложению 2.

3. Слушали:

Мартынова Е.В. доложила о проекте постановления Госкомитета «Об установлении тарифов на услуги по передаче тепловой энергии, оказываемые ООО «ТеплоСервис» потребителям».

На основании заявления **ООО «ТеплоСервис»** об установлении тарифов на услуги по передаче тепловой энергии на 2014 год, приказом Госкомитета от 25.04.2013г. № 105 «Об открытии тарифного дела и назначении уполномоченного по делу об установлении тарифов на тепловую энергию» открыто тарифное дело № 20-28/тэ, о чем организация своевременно уведомлена.

ООО «ТеплоСервис», расположенное по адресу Нижнекамский район, п.г.т. Камские Поляны, а/я 209, представило в Государственный комитет Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) расчеты по установлению тарифа на услуги по передаче тепловой энергии.

Руководитель организации – директор Журавлев Павел Михайлович.

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

Организация для утверждения тарифа обратилась впервые в 2013 году. Постановлением Госкомитета от 07.03.2013г. №5-9тэ «Об установлении тарифов на услуги по передаче тепловой энергии, оказываемые ООО «ТеплоСервис» установлены тарифы:

- с момента вступления в силу по 30 июня 2013 г. – 76053,48 руб./Гкал/час в мес.;

- с 1 июля по 31 декабря 2013г. – 84160,81 руб./Гкал/час в мес.

Организация работает по общей системе налогообложения.

Организация занимается транспортировкой тепловой энергии.

ООО «ТеплоСервис» эксплуатирует тепловые сети и ЦТП (10 шт.) по договору о безвозмездном срочном пользовании муниципальным имуществом с Муниципальное казенное учреждение Исполнительный комитет Муниципального образования «п.г.т. Камские Поляны» Нижнекамского муниципального района Республики Татарстан.

Протяженность тепловых сетей составляет 28423 м в 2-хтрубном исчислении, в том числе 5708 м – сети ГВС.

Баланс по передаче тепловой энергии:

Гкал.

№ п/п	Показатели	Принято ГКРТТ на 2013 г	Предложение организации на 2014 г.	Проект ГКРТТ на 2014г.	Отклонение гр.5/гр.3 (%)

1	2	3	4	5	6
1.	Отпуск тепловой энергии	122 311,05	116 241,26	117 179,35	95,8%
2.	Потери тепловой энергии	26 192,90	26 130,67	21061,20	80,4%
3.	Полезный отпуск из сети	96 118,15	90 110,59	96118,15	100%
4.	Расчетная (присоединённая) тепловая нагрузка (мощность)	43,73	41,02	43,73	100%

При расчете тарифа на 2014 год приняты следующие показатели:

- отпуск тепловой энергии в сеть – 117 179,35 Гкал;

- потери тепловой энергии – 21 061,20 Гкал (18,9%) - потери приняты по заключению технического аудита;

- полезный отпуск из сети – 96118,15 Гкал на уровне 2013 года;

Необходимая валовая выручка по представленному проекту организации на 2014 год составила 49397,00 тыс. руб.

Предложенный проект тарифа на услуги по передаче тепловой энергии на 2014 год составил:

- с 1 января 2014 года – 84160,81 руб./Гкал/час в месяц (без учета НДС);

- с 1 июля 2014 года – 116 542,11 руб./Гкал/час в месяц (без учета НДС) с ростом 125,27% к I полугодию 2014 года. Уполномоченным по делу об установлении тарифа на тепловую энергию, отпускаемую ООО «ТеплоСервис», рассмотрены представленные расчеты и проведена оценка экономической обоснованности затрат в соответствии с Федеральным законом от 27.07.2010 №190-ФЗ «О теплоснабжении», с главой 25 Налогового Кодекса Российской Федерации, постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» и Методическими указаниями по расчету регулируемых цен (тарифов) в сфере теплоснабжения, утвержденными приказом Федеральной службы по тарифам от 13.06.2013 № 760-э.

На основании п.17 постановления Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 № 1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» и заявления организации для расчета тарифов на 2014 год применен метод экономически обоснованных расходов.

Значения по статьям затрат ООО «ТеплоСервис» с календарной разбивкой на 2014 год:

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Принято ГКРТТ на 2013 год			Предложение организации на 2014 год			Утверждено органом регулирования**			
			Год	I-е полугодие	II-е полугодие	Год	I-е полугодие	II-е полугодие	Год	Отклонение к 2013г., %	I-е полугодие	II-е полугодие
2	Отпуск тепловой энергии в сеть	Гкал	122 311,05	69 729,00	52 582,05	116241,26	65233,42	51007,84	117 179,35	95,8	66 469,21	50 710,14
3	Потери	Гкал	26 192,90	14 001,00	12 191,90	26130,67	13230,67	12900,00	21 061,20	80,4	10 741,21	10 319,99
3.1	Горячая вода	Гкал	26 192,90	14 001,00	12 191,90	26130,67	13230,67	12900,00	21 061,20	80,4	10 741,21	10 319,99
4	Расчетная (присоединенная) тепловая нагрузка (мощность)	Гкал/час	43,73	43,73	43,73	41,02	41,02	41,02	43,73	100,0	43,73	43,73
4.1	Горячая вода	Гкал/час	43,73	43,73	43,73	41,02	41,02	41,02	43,73	100,0	43,73	43,73
5	Полезный отпуск тепла всего	Гкал	96 118,15	55 728,00	40 390,15	90110,59	52002,75	38107,84	96 118,15	100, 0	55 728,00	40 390,15
5.1	Горячая вода	Гкал	96 118,15	55 728,00	40 390,15	90110,59	52002,75	38107,84	96 118,15	100,0	55 728,00	40 390,15
6	Расходы на компенсацию затрат (потерь) ресурсов на технологические цели, всего:	тыс.руб.	22 226,21	11 330,95	10 895,26	23562,12	10307,23	13254,89	17 191,12	77,4	8 691,22	8 499,90
6.1	затрат (потерь) теплоносителей (пар, гор. вода)	тыс.руб.	4 974,72	2 487,36	2 487,36	5108,56	1770,99	3337,57	2 631,70	52,9	1 283,76	1 347,94
6.2	потерь тепловой энергии	тыс.руб.	17 251,49	8 843,59	8 407,90	18453,56	8536,24	9917,32	14 559,42	84,4	7 407,46	7 151,96
7	Электрическая энергия на технологические цели	тыс.руб.	3 949,77	1 863,10	2 086,67	5799,77	2801,15	2998,63	5 453,70	138,08	2 726,85	2 726,85
	объем э/э		910,16	455,08	455,08	1194,80	610,90	583,90	1 188,17	130,55	594,09	594,09
8	Основная и дополнительная оплата труда производственных рабочих	тыс.руб.	2 171,34	1 048,45	1 122,89	2619,58	1122,89	1496,69	2 275,56	104,80	1 137,78	1 137,78
9	Отчисления на соц. нужды с оплаты производственных рабочих	тыс.руб.	655,74	316,63	339,11	791,11	339,11	452,00	687,22	104,80	343,61	343,61
10	Расходы по содержанию и эксплуатации оборудования в том числе:	тыс.руб.	5 711,02	1 948,87	3 762,15	7304,62	2493,92	4810,70	6 014,17	105,3	3 127,37	2 886,80
10.1	Амортизация производственного оборудования	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00		
10.2	Затраты на ремонт	тыс.руб.	5 711,02	1 948,87	3 762,15	7304,62	2493,92	4810,70	6 014,17	105,9	3 127,37	2 886,80
11	Расходы по подготовке и освоению производства (пусковые работы)	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00		
12	Общепроизводственные	тыс.руб.	1 933,64	836,25	1 097,39	2496,80	896,00	1600,81	2 032,51	105,11	810,73	1 221,77

	(цеховые) расходы, всего, в том числе:											
12.1	Фонд оплаты труда	тыс.руб.	1 183,98	571,70	612,28	1590,39	612,28	978,11	1 240,81	104,80	620,41	620,41
12.2	Отчисления на соц. нужды	тыс.руб.	357,56	172,65	184,91	480,30	184,91	295,39	374,72	104,80	187,36	187,36
12.3	Водоснабжение и водоотведение	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	6,14	3,01	3,14	6,05	0,0	2,96	3,08
12.4	Прочие расходы	тыс.руб.	392,10	91,90	300,20	419,97	95,80	324,17	410,92	104,8		410,92
13	Общехозяйственные расходы, всего, в том числе:	тыс.руб.	5 159,86	2 495,94	2 663,92	6438,28	2654,36	3783,92	5 448,86	105,60	2 667,86	2 781,00
13.1	Фонд оплаты труда АУП	тыс.руб.	3 718,09	1 795,30	1 922,79	4652,01	1922,79	2729,22	3 896,56	104,80	1 948,28	1 948,28
13.2	Отчисления на соц. нужды	тыс.руб.	1 122,86	542,18	580,68	1404,91	580,68	824,22	1 176,76	104,80	588,38	588,38
13.3	Арендная плата	тыс.руб.	133,08	66,54	66,54	133,08	66,54	66,54	133,08	100,0	66,54	66,54
13.4	Прочие расходы	тыс.руб.	174,83	86,42	88,41	248,28	84,35	163,94	242,46	138,7	64,66	177,81
14	Всего расходов по полной себестоимости	тыс.руб.	41 807,58	19 840,19	21 967,39	49012,29	20614,66	28397,64	39 138,05	93,61	19 569,03	19 569,03
	Внереализационные расходы								65,67		32,84	32,84
15	Прибыль, (-) убыток	тыс.руб.	229,44	114,72	114,72	384,71	99,00	285,71		0,0		
16	Товарная продукция	тыс.руб.	42 037,02	19 954,91	22 082,11	49397,00	20713,66	28683,34	39 203,72	93,26	19 601,86	19 601,86
17	Недополученный по независящим причинам доход	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,0		
18	Избыток средств, полученный в предыдущем периоде регулирования	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,0		
19	НВВ	тыс.руб.	42 037,02	19 954,91	22 082,11	49397,00	20713,66	28683,34	39 203,72	93,26	19 601,86	19 601,86
19.1	Горячая вода*	тыс.руб.	42 037,02	19 954,91	22 082,11	49397,00	20713,66	28683,34		0,00		
	НВВ на содержание сетей		24 785,53	11 111,32	13 674,21	30943,44	12 177,42	18 766,02	24 644,30	99,43	12 194,40	12 449,90
21	Тариф на услуги по передаче тепловой (по присоединенной мощности) энергии	руб./Гкал/час	80 107,14	76 053,48	84 160,81	100351,46	84160,81	116542,11	73 110,16	91,27	73 110,16	73 110,16
21.1	Горячая вода	руб./Гкал/час	80107,14	76053,48	84160,81	100351,46	84160,81	116542,11	74 707,91	93,26	74 707,91	74 707,91
	отклонение						100%	138,5%			88,8%	100,0%

Справочно:

ООО «ТеплоСервис» покупает потери у ООО «УК «Индустриальный парк-Сервис» по тарифам:

- с 1 января 2013 года – 63892 руб./Гкал (без учета НДС);
- с 1 июля 2013 года – 640,63 руб./Гкал (без учета НДС).

2. Затраты на электрическую энергию на технологические цели приняты в сумме 5453,70 тыс. руб. с ростом 138,1% к уровню 2013г.

Объем электроэнергии принят согласно представленных обосновывающих документов (счета-фактуры за 2012-2013 гг.) 1188,17 тыс.кВтч. Организация применяет одноставочный тариф (уровень напряжения НН), цена принята по мониторингу ОАО «Татэнергообит».

3. Фонд оплаты труда производственных рабочих принят в сумме 2275,56 тыс. руб. на уровне 2013г. с учетом индексации. Рост к уровню 2013г. – 104,8%.

Численность принята по штатному расписанию в количестве 13 человек. Средняя заработная плата – 14586,92 руб.

4. Отчисления на соц. нужды приняты в размере 30,2 % от ФОТ и составляют 687,22 тыс. руб.

5. Расходы по содержанию и эксплуатации оборудования приняты в сумме 6049,08 тыс. руб., в том числе:

- фонд оплаты труда ремонтного персонала принят по предложению организации в сумме 2920,71 тыс. руб. Численность ремонтного персонала принята по штатному расписанию в количестве 18 человек. Средняя заработная плата составляет 13521,81 руб.;

- отчисления на соц. нужды приняты в сумме 882,06 тыс. руб.

- расходы на материалы приняты в сумме 1774,90 тыс. руб., согласно представленным документам;

- услуги сторонних организаций (аренда транспорта) приняты на уровне 2013г. с учетом индексации в сумме 471,41 тыс. руб.

6. Общепроизводственные (цеховые) расходы приняты в сумме 2032,51 тыс. руб. с ростом к уровню 2013 года 105,1%, в том числе:

- фонд оплаты труда принят в сумме 1240,81 тыс. руб. на уровне 2013 года с учетом индексации. Численность принята в количестве 9 человек. Средняя заработная плата 11488,98 руб.

- отчисления на соц. нужды – 374,72 тыс. руб.;

- водоснабжение и водоотведение в сумме 6,05 тыс.руб.;

- прочие расходы приняты по предложению организации в сумме 410,92 тыс. руб. Приняты расходы на услуги связи, охрану труда, тех. обслуживание дизель-генераторов установленных в ЦТП.

7. Общехозяйственные расходы приняты в сумме 5448,86 тыс. руб. с ростом 105,6% к уровню 2013 года, в том числе:

- фонд оплаты труда АУП принят в сумме 3896,56 тыс. руб. на уровне 2013 года с учетом индексации. Численность АУП принята в количестве 19

человек, согласно штатному расписанию. Средняя заработная плата 17090,18 руб.

- отчисления на соц. нужды – 1176,76 тыс. руб.;

- арендная плата принята в сумме 133,1 тыс. руб. на уровне 2013г. Представлен договор на аренду офисного помещения (общая площадь 120 кв. метров). Договор заключен с ИП Хмелев В.Г от 1 января 2013 г. № 01 на сумму 133,1 тыс. руб.

- прочие расходы приняты в размере 242,46 тыс. руб. Приняты услуги автотранспорта – 125,97 тыс. руб., обучение персонала – 58,9 тыс. руб., почтовые расходы, услуги связи и интернет – 32,28, вывоз мусора – 2,44 тыс. руб., канц. товары – 21,62 тыс. руб.

8. Внебализационные расходы (услуги банка) приняты в сумме 65,67 тыс. руб. Данные расходы заявлены организацией в прибыли перенесены во внебализационные расходы.

9. Валовая прибыль организацией, заявленная организацией в сумме 384,71 тыс. руб., не принята.

Для расчета тарифов на 2014 год сумма необходимой валовой выручки организации составила 39203,72 тыс. руб., в том числе НВВ на содержание сетей 24 644,30тыс. руб.

Предлагается установить тариф на услуги по передаче тепловой энергии, отпускаемой ООО «ТеплоСервис» в размере:

- 1 января по 30 июня 2014 года – 74,70791 тыс. руб./Гкал/час в месяц (без учета НДС) со снижением 86,9% утвержденному тарифу на 31 декабря 2013 года;

- с 1 июля по 31 декабря 2014 года – 74,70791 тыс. руб./Гкал/час в месяц (без учета НДС) на уровне 1 полугодия 2014 года.

05 декабря 2013 г. вопрос «О согласовании тарифов на услуги по передаче тепловой энергии, оказываемые ООО «ТеплоСервис» потребителям» был рассмотрен на заседании Согласительной комиссии. Члены Согласительной комиссии согласовали предлагаемый тариф и рекомендовали рассмотреть вопрос на заседании Правления Госкомитета.

Голосовали за утверждение постановления Госкомитета «Об установлении тарифов на услуги по передаче тепловой энергии, оказываемые ООО «ТеплоСервис» потребителям».

Форма голосования открытая:

«за» – семь членов Правления Госкомитета;

«против» - нет;

«воздержались» - нет (лист согласования прилагается).

Решили:

3.1. Установить тарифов на услуги по передаче тепловой энергии, оказываемые ООО «ТеплоСервис» потребителям, согласно приложению 3.

4. Слушали:

Мартынова Е.В. доложила о проекте постановления Госкомитета «Об установлении тарифов на тепловую энергию, поставляемую теплоснабжающими организациями потребителям».

В соответствии с параметрами прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на 2014 год одобренного на заседании Правительства Российской Федерации 19.09.2013г., применяются следующие индексы-дефляторы:

- природный газ – 100,0%;
- электрическая энергия – 107,2%;
- индекс потребительских цен – 104,8%;
- индекс цен промышленных производителей – 104,8%.

На основании заявления **Ижевского регионального производственного участка Горьковской Дирекции по тепловодоснабжению – филиала ОАО «РЖД»** об установлении тарифов на тепловую энергию, производимую в режиме некомбинированной выработки на 2014 год, приказом Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 30.04.2013г. № 121 «Об открытии тарифного дела и назначении уполномоченного по делу об установлении тарифов на тепловую энергию» открыто тарифное дело № 20-90/тэ, о чем организация своевременно уведомлена.

Ижевский региональный производственный участок Горьковской Дирекции по тепловодоснабжению – филиала ОАО «РЖД» расположено по адресу: г. Ижевск, ул. Пойма, д. 6.

Руководитель организации – начальник участка Курбанов Ильнур Борисович.

Организация работает по общей системе налогообложения.

Организация занимается производством и передачей собственной тепловой энергии. Источником теплоснабжения является 1 котельная. Протяженность тепловых сетей составляет 674,0 м в двухтрубном исчислении.

Баланс производства тепловой энергии:

(Гкал)

№ п/п	Показатели	Фактические данные за 2012 год	Принято ГКРТГ на 2013г.	Прогноз организации на 2014г.	Принято ГКРТГ на 2014г.	Отклонение к 2013г. (%)
1	Выработка тепловой энергии (Гкал)	10285,0	10422,4	10100,4	10061,2	96,5
2	собственные нужды котельных (Гкал)	251,0	218,4	257,5	218,4	100,0
3	Потери (Гкал)	0,0	0,0	0,0	0,0	
4	Полезный отпуск (Гкал), в том числе:	10034,0	10204,0	9842,8	9842,8	96,5
4.1	горячая вода	6327,0	7361,1	4035,6	4035,6	54,8
4.1.1	собственное	6322,0	7355,5	4030,8	4030,8	54,8

	потребление					
4.1.2.	прочие потребители	5,0	5,6	4,8	4,8	54,8
4.2	отборный пар (от 1,2 до 2,5 кгс/см ²)	3707,0	2842,9	5807,2	5807,2	204,3
4.2.1	собственное потребление	3707,0	2842,9	5807,2	5807,2	204,3

При расчете тарифа на 2014 год приняты следующие показатели: выработка тепловой энергии составила 10061,2 Гкал, в том числе:

- собственные нужды котельной 218,4 Гкал (2,2%);
- полезный отпуск 9842,8 Гкал (97,5%),

в т.ч. реализуется:

- на собственные нужды организации 9838,0 Гкал (99,95%);
- прочие потребители 4,8 Гкал (0,05%).

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

На основании постановления Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 № 1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» и заявления организации для расчета тарифов на 2014 год применен метод экономически обоснованных расходов.

Необходимая валовая выручка по представленному проекту организации на 2014 год составила 14632,93 тыс. руб. Предложенный организацией проект тарифа на тепловую энергию на 2014 год составил:

с 1 января – 1158,53 руб./Гкал (без учета НДС) на уровне тарифа, утвержденного с 01.07.2013 г.;

с 1 июля – 1886,52 руб./Гкал (без учета НДС) с ростом 162,8% к I полугодию 2014 года;

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

Значения по статьям затрат Ижевским региональным производственным участком Горьковской Дирекции по тепловодоснабжению – филиала ОАО «РЖД» с календарной разбивкой на 2014 год:

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии								
			Утверждено на 2013 год		Период регулирования			Утверждено органом регулирования на 2014 год			
			Год	П-е полугодие	Год	И-е полугодие	П-е полугодие (с учетом индексации)	Год (с учетом индексации)	Отклонение к базовому периоду (среднегодовые), %	И-е полугодие	П-е полугодие (с учетом индексации)
1	Является ли организация плательщиком НДС	да, нет	да	да	да	да	да			да	да
2	Выработано	Гкал	10422,37	4168,95	10100,36	5549,17	4551,19	10061,20	96,5%	5537,34	4523,86
3	Собственные нужды котельных	Гкал	218,37	87,35	257,53	142,85	114,68	218,37	100,0%	131,02	87,35
4	Потери	Гкал	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
5	Полезный отпуск теплоэнергии	Гкал	10204,00	4081,60	9842,83	5406,32	4436,51	9842,83	96,5%	5406,32	4436,51
5.1	Горячая вода	Гкал	7361,09	2944,44	4035,60	2189,79	1845,81	4035,60	54,8%	2189,79	1845,81
5.1.1	Собственное потребление	Гкал	7355,51	2942,20	4030,84	2186,79	1844,05	4030,84	54,8%	2186,79	1844,05
5.1.2	Прочие потребители	Гкал	5,58	2,24	4,76	3,00	1,76	4,76	85,3%	3,00	1,76
5.2	Отборный пар в том числе:	Гкал	2842,91	1137,16	5807,23	3216,53	2590,70	5807,23	204,3%	3216,53	2590,70
5.2.1	от 1,2 до 2,5 кгс/кв. см.	Гкал	2842,91	1137,16	5807,23	3216,53	2590,70	5807,23	204,3%	3216,53	2590,70
6	Топливо на технологические цели, всего, в том числе:	тыс.руб.	5450,79	2357,85	7197,59	3544,83	3652,77	5887,94	108,0%	3238,37	2649,57
6.1	Газ природный	тыс.руб.	5450,79	2357,85	7197,59	3544,83	3652,77	5887,94	108,0%	3238,37	2649,57
6.1.1	Цена газа	руб.тыс.м3	4148,29	4495,60	4814,28	4495,60	5169,94	4481,00	108,0%	4481,00	4481,00
6.1.2	Объем газа	тыс.м3	1313,98	524,48	1495,05	788,51	706,54	1313,98	100,0%	722,69	591,29
7	Сырье, основные материалы, в том числе:	тыс.руб.	114,06	48,00	527,84	206,20	321,64	246,29	215,9%	133,19	113,10
7.1	Вода на технологические цели	тыс.руб.	91,32	38,63	384,99	145,56	239,43	182,60	200,0%	98,56	84,03
7.1.1	Тариф на воду	руб.м3	17,52	18,53	18,83	18,36	19,13	18,36	104,8%	18,02	18,78
7.1.2	Объем воды	тыс.м3	5,21	2,08	20,44	7,93	12,52	9,95	190,8%	5,47	4,48
7.2	Вспомогательные материалы (химреагенты)	тыс.руб.	22,74	9,36	52,02	16,16	35,86	23,84	104,8%	13,11	10,73
7.3	Водоотведение	тыс.руб.	0,00	0,00	90,82	44,48	46,35	39,85		21,51	18,34
7.3.1	Тариф на услуги водоотведения	руб.м3	#ДЕЛ/0!	0,00	23,77	23,28	24,26	23,72		23,28	24,26
7.3.2	Объем стоков	тыс.м3	0,00	0,00	3,82	1,91	1,91	1,68		0,92	0,76
8	Основная и дополнительная оплата труда производственных рабочих	тыс.руб.	1212,48	505,08	1494,84	654,48	840,36	1270,68	104,8%	635,34	635,34
9	Отчисления на соц. нужды с оплаты производственных рабочих	тыс.руб.	368,59	153,54	454,43	198,96	255,47	386,29	104,8%	193,14	193,14
10	Электроэнергия на технологические цели	тыс.руб.	541,35	231,79	578,48	331,24	247,24	551,98	102,0%	303,59	248,39
10.1	Количество электроэнергии	тыс. кВт	226,24	90,50	226,22	135,75	90,47	226,22	100,0%	124,42	101,80
10.2	Тариф на электроэнергию	руб.	2,39	2,56	2,56	2,44	2,73	2,44	102,0%	2,44	2,44

11	Расходы по содержанию и эксплуатации оборудования в том числе:	тыс.руб.	2181,09	873,23	2406,37	907,42	1498,95	2242,17	102,8%	1121,08	1121,08
11.1	Амортизация производственного оборудования	тыс.руб.	2112,00	844,80	2169,76	907,42	1262,34	2169,76	102,7%	1084,88	1084,88
11.2	Затраты на ремонт	тыс.руб.	69,09	28,43	236,61	0,00	236,61	72,41	104,8%	36,20	36,20
12	Оплата покупной тепловой энергии	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
13	Расходы по подготовке и освоению производства (пусконаладочные работы)	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
14	Общепроизводственные (цеховые) расходы, в т.ч.:	тыс.руб.	491,02	202,68	625,14	146,82	478,32	514,59	104,8%	257,30	257,30
14.1	Фонд оплаты труда	тыс.руб.	155,96	64,65	213,79	0,00	213,79	163,45	104,8%	81,72	81,72
14.2	Отчисления на соц. нужды	тыс.руб.	47,41	19,65	64,99	0,00	64,99	49,69	104,8%	24,84	24,84
14.8	Прочие расходы	тыс.руб.	287,65	118,38	346,36	146,82	199,54	301,46	104,8%	150,73	150,73
15	Общехозяйственные расходы, в том числе:	тыс.руб.	876,28	356,50	1248,24	273,43	974,81	818,23	93,4%	409,11	409,11
15.1	Фонд оплаты труда АУП	тыс.руб.	277,41	115,56	544,70	0,00	544,70	290,73	104,8%	145,36	145,36
15.2	Отчисления на соц. нужды	тыс.руб.	84,33	35,13	165,59	0,00	165,59	88,38	104,8%	44,19	44,19
15.3	Амортизация	тыс.руб.	1,33	0,53	23,04	11,52	11,52	1,33	100,0%	0,67	0,67
15.8	Средства на страхование	тыс.руб.	2,81	1,12	48,76	24,38	24,38	40,00	1423,5%	20,00	20,00
15.12	Непроизводственные расходы (налоги и другие обязательные платежи и сборы), в том числе:	тыс.руб.	510,40	204,16	466,16	237,53	228,63	397,79	77,9%	198,90	198,90
15.12.1	транспортный налог	тыс.руб.	44,50	17,80	44,50	26,70	17,80	0,00	0,0%	0,00	0,00
15.12.2	земельный налог	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
15.12.3	налог на имущество	тыс.руб.	465,90	186,36	421,66	210,83	210,83	397,79	85,4%	198,90	198,90
16	Всего расходов по полной себестоимости	тыс.руб.	11235,67	4728,67	14532,93	6263,38	8269,55	11918,16	106,1%	6291,12	5627,04
17	Прибыль, (-) убыток	тыс.руб.	0,00	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00		0,00	0,00
19	Товарная продукция	тыс.руб.	11235,67	4728,67	14632,93	6263,38	8369,55	11918,16	106,1%	6291,12	5627,04
22	НВВ	тыс.руб.	11235,67	4728,67	14632,93	6263,38	8369,55	11918,16	106,1%	6291,12	5627,04
22.1	Горячая вода*	тыс.руб.	8105,33	3411,24	5999,56	2536,93	3482,15	4886,49	60,3%	2536,95	2251,77
22.2	Отборный пар*										
22.2.1	от 1,2 до 2,5 кгс/кв. см*	тыс.руб.	3130,34	1317,44	8633,37	3726,44	4887,40	7031,66	224,6%	3754,17	3375,27
23	Тариф	руб./Гкал	1101,10	1158,53	1486,66	1158,53	1886,52	1210,85	110,0%	1163,66	1268,35
23.1	Горячая вода	руб./Гкал	1101,10	1158,53	1486,66	1158,53	1886,52	1210,85	110,0%	1158,53	1219,94
23.2	Отборный пар										
23.2.1	от 1,2 до 2,5 кгс/кв. см	руб./Гкал	1101,10	1158,53	1486,66	1158,53	1886,52	1210,85	110,0%	1167,15	1302,84

Справочно:

1. Расходы на топливо (газ природный) для технологических целей приняты в сумме 5887,94 тыс. руб. Объем газа принят в количестве 1313,98 тыс.м3. Цена газа принята, исходя из прогнозной оптовой цены газа на 2014 год, с учетом услуг по транспортировке газа по газораспределительным сетям и снабженческо-сбытовых услуг в соответствии с группой потребителей (котельная относится к IV группе) в размере 4481,00 руб./тыс.м3

2. Расходы на сырье и материалы (хим. реагенты) приняты в сумме 246,29 тыс. руб. в том числе:

- расходы на воду для технологических целей с учетом индексации с 1 июля 2014 года на 104,2% составили 186,04 тыс. рублей. Объем воды принят согласно техническому заключению в количестве 9,95 тыс.м3.;

- расходы на вспомогательные материалы приняты на уровне 2013 года с учетом индексации 104,8% в сумме 23,84 тыс. руб.;

- расходы на услуги водоотведения с учетом индексации с 1 июля 2014 года на 104,2% составили 39,85 тыс. рублей. Объем стоков принят по организации за 2012 год в количестве 1,68 тыс.м3.

3. Фонд оплаты труда производственных рабочих принят в сумме 1270,68 тыс. руб., на уровне 2013 года с учетом индексации. К расчету принята штатная численность в количестве 7 человек (4 оператора, 1 аппаратчик химводоочистки, 2 слесаря), среднемесячная заработная плата составит 15127,10 рублей.

4. Отчисления на социальные нужды приняты в размере 30,4% от фонда заработной платы рабочего персонала в сумме 386,29 тыс. руб.

5. Расходы на электрическую энергию на технологические цели приняты в сумме 551,98 тыс. рублей. Электрическая энергия учтена по предложению организации в количестве 226,22 тыс. кВт.ч. и одноставочного тарифа высокого напряжения (ВН).

6. Расходы на содержание и эксплуатацию оборудования приняты в сумме 2242,17 тыс. руб., в том числе:

- амортизационные отчисления приняты в сумме 2169,76 тыс. руб. по предложению (решение по использованию амортизационных отчисления принимает Управление Горьковской дирекции по тепловодоснабжению – филиал ОАО «РЖД»);

- затраты на ремонт приняты на уровне 2013 года с учетом индекса-дефлятора 1,048 в сумме 72,41 тыс. руб. (учеты расходы на покупку материала по текущему ремонту).

7. Общепроизводственные (цеховые) расходы приняты в сумме 514,59 тыс. руб., в том числе:

- фонд оплаты труда (1 шт. ед. электромонтер по ремонту и обслуживанию электрооборудования) принят на уровне 2013 года с учетом индексации в сумме 163,45 тыс. руб., среднемесячная заработная плата составит 13620,80 руб.;

- отчисления на социальные нужды приняты в сумме 49,69 тыс. руб.;

- прочие общепроизводственные расходы приняты на уровне 2013 года с учетом индексации в сумме 301,46 тыс. рублей.

тыс.руб.

Техническое обслуживание газового хозяйства	180,06
Техническое обслуживание КИПиА	108,50
Периодическая проверка приборов	12,90
Итого	301,46

8. Общехозяйственные расходы приняты в сумме 818,23 тыс. руб. в том числе:

- ФОТ АУП (1 шт.ед. мастер участка производства) учтен в сумме 290,73 тыс. руб. средняя заработная плата составит 24166,60 руб.;

- отчисления на социальные нужды приняты в сумме 88,38 тыс. руб.;

- амортизация на сумму 1,33 тыс. руб. на уровне 2013 года;

- средства на страхование в сумме 40,00 тыс. руб. по факту 2012 года;

- налог на имущество принят в сумме 397,79,00 тыс. руб.;

9. Величина годовой НВВ для расчета тарифов принята в размере 11910,87 тыс. руб.

Предлагается установить тарифы на тепловую энергию в горячей воде на 2014 год, поставляемую Ижевским региональным производственным участком Горьковской Дирекции по тепловодоснабжению – филиала ОАО «РЖД» потребителям в размере:

с 1 января 2014 года – 1158,53 руб./Гкал (без учета НДС) на уровне утвержденного тарифа с 01.07.2013 года;

с 1 июля 2014 года – 1219,94 руб./Гкал (без учета НДС) с ростом 105,3% к I полугодию 2014 года;

ООО «Команда строительного творчества - 2000» (далее – ООО «КСТ - 2000») впервые обратилась за установлением тарифа на тепловую энергию в 2012 году.

Постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 26.10.2012 №5-19/э организации был установлен тариф на тепловую энергию на 2012 год в размере 1273,77 руб./Гкал (с учетом НДС).

Действие указанного постановления распространяется на 2013 год.

На основании заявления ООО «КСТ - 2000» об установлении тарифов на тепловую энергию, производимую в режиме некомбинированной выработки на 2014 год приказом Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 30.04.2013 №121 «Об открытии тарифного дела и назначении уполномоченного по делу об установлении тарифов на тепловую энергию» открыто тарифное дело №20-91/тэ, о чем организация своевременно уведомлена.

ООО «КСТ - 2000», расположено по адресу Республика Татарстан, г.Азнакаево, ул. Радужная, дом 1.

Руководитель организации – директор ООО «КСТ - 2000» Зигангиров Борис Нафисович.

Организация применяет упрощенную систему налогообложения.

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

ООО «КСТ - 2000» обеспечивает тепловой энергией жилые дома по договору с ООО «Управляющая компания «Журавли». Тепловая энергия вырабатывается на 1 котельной, которая числится на балансе предприятия.

Загруженность котельной 84,8%.

Протяженность сетей в двухтрубном исчислении составляет 440м., в том числе:

сети отопления - 220 м;

сети горячего водоснабжения - 220 м.

При расчете тарифа на 2014 год приняты следующие показатели:

- выработка тепловой энергии – 2 039 Гкал, в том числе:

- собственные нужды котельной – 0 Гкал (0%)

- потери тепловой энергии – 0 Гкал (0 %),

- полезный отпуск – 2 039 Гкал (по предложению организации), в т.ч.:
население – 2 039 Гкал (100%).

Баланс производства тепловой энергии:

№ п.п.	Показатели	2012 год (утв.)	2014 год (прогноз)	2014год (принято ГКРТТ)	Отклонение гр.5/гр.3 (%)
1	Выработка тепловой энергии (Гкал)	2038,3	2039,0	2039,0	100,03
2	собственные нужды котельных (Гкал)	0	0	0	100,00
3	Потери (Гкал)	0	0	0	100,00
4	Полезный отпуск, в том числе (Гкал):	2038,3	2039,0	2039,0	100,03
4.2.1	Население (ООО УК «Журавли»)	2038,3	2039,0	2039,0	100,03

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

Необходимая валовая выручка по представленному ООО «КСТ - 2000» на 2014 год составила 3310,06 тыс. руб. Предложенный организацией проект тарифов на тепловую энергию на 2014 год составил:

- с 1 января 2014 года – 1273,77 руб./Гкал (без учета НДС) – на уровне тарифа действующего на 31.12.2013;

- с 1 июля года – 2099,77 руб./Гкал (без учета НДС) – с ростом 164,85% к 1 полугодю 2014 г.

Уполномоченным по делу об установлении тарифа на тепловую энергию, отпускаемую ООО «КСТ - 2000», рассмотрены представленные расчеты и проведена оценка экономической обоснованности затрат в соответствии с Федеральным законом от 27.07.2010 №190-ФЗ «О теплоснабжении», с главой

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

На основании постановления Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 № 1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» и заявления организации для расчета тарифов на 2014 год применен метод экономически обоснованных расходов.

Значения по статьям затрат ООО «КСТ - 2000» с разбивкой по периодам на 2014 год:

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии								
			Утверждено ГКРТТ на 2012 год		Предложения организации на 2014 год			Утверждено ГКРТТ на 2014 год			
			Год	II-е полугодие	Год	I-е полугодие	II-е полугодие	Год	Отклонение к базовому периоду (среднегодовые), %	I-е полугодие	II-е полугодие
1	Является ли организация плательщиком НДС	да, нет	нет	нет		нет	нет			-	-
2	Выработано	Гкал	2038,30	862,68	2039,00	1176,00	863,00	2039,00	100,03	1176,02	862,98
5	Потери	Гкал	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Полезный отпуск теплоэнергии	Гкал	2038,30	862,68	2039,00	1176,00	863,00	2039,00	100,03	1176,02	862,98
6.1	Горячая вода	Гкал	2038,30	862,68	2039,00	1176,00	863,00	2039,00	100,03	1176,02	862,98
	население		2038,30	862,68	2039,00	1176,00	863,00	2039,00	100,03	1176,02	862,98
7	Топливо на технологические цели, всего, в том числе:	тыс.руб.	1283,47	506,05	1408,62	647,75	760,87	1453,86	113,28	864,67	589,19
7.1	Газ природный	тыс.руб.	1283,47	506,05	1408,62	647,75	760,87	1453,86	113,28	864,67	589,19
	тариф	руб./тыс.м³	4626,77	4626,77	4977,45	4626,77	5320,78	5292,54	114,39	5292,54	5292,54
	объем	тыс.м³	277,40	109,38	283,00	140,00	143,00	274,70	99,03	163,38	111,32
8	Сырье, основные материалы, в том числе:	тыс.руб.	6,26	2,65	3,58	1,76	1,83	3,27	52,23	1,85	1,42
8.1	Вода на технологические цели	тыс.руб.	6,26	2,65	3,58	1,76	1,83	3,27	52,23	1,85	1,42
	тариф	руб./м³	34,77	34,77	35,85	35,11	36,58	32,69	94,02	32,12	33,47
	объем	тыс.м³	0,180	0,076	0,10	0,05	0,05	0,10	55,56	0,06	0,04
9	Основная и дополнительная оплата труда производственных рабочих	тыс.руб.	336,00	134,40	343,39	201,60	141,79	318,24	94,71	168,00	150,24
10	Отчисления на соц. нужды с оплаты производственных рабочих	тыс.руб.	103,82	41,53	103,36	60,68	42,68	98,33	94,71	51,91	46,42
11	Электроэнергия на технологические цели	тыс.руб.	249,69	105,68	636,64	181,79	454,85	204,03	81,71	117,67	86,37
	тариф	руб./кВтч	4,90	4,90	5,31	4,90	5,49	5,16	105,40	5,16	5,16
	объем	тыс. кВтч	50,96	21,57	119,98	37,10	82,88	39,51	77,53	22,78	16,72
12	Расходы по содержанию и эксплуатации оборудования в том числе:	тыс.руб.	280,00	140,00	370,00	185,00	185,00	280,00	100,00	75,35	204,65
12.1	Амортизация производственного оборудования	тыс.руб.	280,00	140,00	370,00	185,00	185,00	280,00	100,00	75,35	204,65

15	Общепроизводственные (цеховые) расходы, всего, в том числе:	тыс.руб.	337,08	168,54	58,05	28,43	29,62	157,08	46,60	78,54	78,54
15.1	Фонд оплаты труда	тыс.руб.	120,00	60,00	0,00	0,00	0,00	120,00	100,00	60,00	60,00
15.2	Отчисления на соц. нужды	тыс.руб.	37,08	18,54	0,00	0,00	0,00	37,08	100,00	18,54	18,54
15.7	Расходы на охрану труда	тыс.руб.	0,00	0,00	58,05	28,43	29,62		0,00		
15.8	Прочие расходы	тыс.руб.	180,00	90,00	0,00	0,00	0,00		0,00		
16	Общехозяйственные расходы, всего, в том числе:	тыс.руб.	0,00	0,00	386,41	190,95	195,46	140,00	0,00	140,00	0,00
16.1	Фонд оплаты труда АУП	тыс.руб.	0,00	0,00	123,30	60,00	63,30	0,00	0,00	0,00	0,00
16.2	Отчисления на соц. нужды	тыс.руб.	0,00	0,00	37,11	18,06	19,05	0,00	0,00	0,00	0,00
16.8	Средства на страхование	тыс.руб.	0,00	0,00	20,00	10,00	10,00		0,00		
16.9	Плата за предельно допустимые выбросы (сбросы) загрязняющих веществ	тыс.руб.	0,00	0,00	66,00	33,00	33,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16.10	Арендная плата	тыс.руб.	0,00	0,00	140,00	69,89	70,11	140,00	0,00	140,00	
17	Всего расходов по полной себестоимости	тыс.руб.	2596,32	1098,86	3310,06	1497,95	1812,11	2654,81	102,25	1497,99	1156,82
19	Товарная продукция	тыс.руб.	2596,32	1098,86	3310,06	1497,95	1812,11	2654,81	102,25	1497,99	1156,82
22	НВВ	тыс.руб.	2596,32	1098,86	3310,06	1497,95	1812,11	2654,81	102,25	1497,99	1156,82
23	Тариф	руб./Гкал	1273,77	1273,77	1623,37	1273,77	2099,77	1302,02	102,22	1273,77	1340,50
	Население		1273,77	1273,77		1273,77	2099,77			1273,77	1340,50

Справочно:

1. Расходы на топливо (газ природный) для технологических целей приняты в сумме 1453,86 тыс. руб., с ростом к предложению организации на 45,24 тыс.руб.

Объем газа принят по заключению тех. аудита 274,70 тыс. м3. Цена газа для 5 группы потребления на 2014г. принята в размере 5292,54 руб./тыс.м3 (с учетом НДС).

2. Расходы на воду на технологические цели приняты в сумме 3,27 тыс. руб., со снижением к предложению организации на 0,32 тыс. руб.

Объем воды принят в размере 0,1 тыс.м.3, по предложению организации, поставщик воды «Азнакаевское ПТС» - филиал ОАО «Водоканалсервис», г. Азнакаево.

Расходы на воду на технологические цели приняты со снижением 47,78% к уровню 2012г.

3. Фонд оплаты труда производственных рабочих принят в сумме 318,24 тыс. руб., с учетом индексации. Численность ППП: 3 ед. – операторы котельной, 0,5 ед. – слесарь. Среднемесячная заработная плата 7577,04 руб.

4. Отчисления на соц. нужды приняты в размере 30,9% от фонда заработной платы в сумме 98,33 тыс.руб.

5. Расходы на электрическую энергию на технологические цели приняты в сумме 204,03 тыс. руб., со снижением к предложению организации на 432,64 тыс.руб. Организация применяет одноставочный тариф (НН), цена принята на основании данных мониторинга ОАО «Татэнергообит», в размере 5,16 руб./кВтч (с учетом НДС). Справочно: согласно данным отдела мониторинга («Калькуляция расходов, связанных с производством и передачей тепловой энергии»), расход электрической энергии за 9 мес. 2013 г. составил 29,63 тыс. кВтч.

Количество электроэнергии на технологические цели принято в размере 39,51 тыс. кВтч. с учетом факта 9 мес. 2013г.

6. Амортизация производственного оборудования принята в сумме 280 тыс.руб., на уровне 2012г. Ввод в эксплуатацию нового оборудования организацией не отражен.

Котельная оснащена новым оборудованием. Расходы на ремонт организацией не заявлены.

7. Общепроизводственные (цеховые) расходы приняты в сумме 157,08 тыс. руб., в том числе:

- фонд оплаты труда принят в сумме 120,0 тыс.руб. (1 ед. – инженер участка). Среднемесячная заработная плата составляет 10000 руб.;
- отчисления на соц. нужды приняты в сумме 37,08 тыс.руб.;
- расходы на охрану труда не приняты, т.к. не отражены в «Калькуляции расходов, связанных с производством и передачей тепловой энергии», 9 мес. 2013г.

8. Общехозяйственные расходы приняты в сумме 140,0 тыс. руб., в том числе:

- арендная плата за обслуживание объектов газопотребления по договору с ООО «Ильмар+» от 05.07.2012 №26 в сумме 140,0 тыс.руб., по предложению организации;

- фонд оплаты труда АУП учтен в строке «Фонд оплаты труда» общепроизводственного персонала;

- средства на страхование и плата за ПДВ не приняты, поскольку организация не представила обосновывающие документы.

9. Валовая прибыль организацией не заявлена.

10. Программы по повышению эффективности деятельности и энергосбережению, а так же инвестиционной программы у организации не имеется.

11. Величина годовой суммы НВВ для расчета тарифов на 2014 год принята в размере 2654,81 тыс. руб.

Предлагается установить тарифы на тепловую энергию, отпускаемую ООО «КСТ - 2000» потребителям на 2014 год:

- с 1 января 2014 года – 1273,77 руб./Гкал (с учетом НДС) на уровне тарифа, утвержденного на 31.12.2013;

- с 1 июля 2014 года – 1340,50 руб./Гкал (с учетом НДС) – с ростом на 105,24% к уровню 1 полугодия 2014 г.

Тарифы для населения на 2014 год:

- с 1 января 2014 года – 1273,77 руб./Гкал (с учетом НДС) на уровне тарифа, утвержденного на 31.12.2013;

- с 1 июля 2014 года – 1340,50 руб./Гкал (с учетом НДС) – с ростом на 105,24% к уровню 1 полугодия 2014 г.

На основании заявления **ООО «Инженерные сети»** об установлении тарифов на тепловую энергию, производимую в режиме некомбинированной выработки на 2014 год приказом Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 25.04.2013 № 105 «Об открытии тарифного дела и назначении уполномоченного по делу об установлении тарифов на тепловую энергию» открыто тарифное дело № 20-3/тэ, о чем организация своевременно уведомлена.

ООО «Инженерные сети» расположено по адресу: Алексеевский муниципальный район, п.г.т. Алексеевское, ул. Ленина, д. 94.

Руководитель организации – генеральный директор Леденцов Николай Иванович.

Организация применяет упрощенную систему налогообложения.

Организация занимается производством и передачей тепловой энергии, которая является основной деятельностью организации (в соответствии с выпиской из Единого государственного реестра юридических лиц от 01.11.2012 №927).

Источниками теплоснабжения ООО «Инженерные сети» являются 81 котельная.

Предприятие эксплуатирует котельные и оборудование:

- 74 котельные - по договору аренды имущества с Исполнительным комитетом Алексеевского муниципального района от 01.01.2013г. (дома культуры, детские сады, школы, больницы, административные учреждения сельских поселений Алексеевского муниципального района);

- 4 котельные – по договору аренды ООО «Барс» от 01.01.2013г. № 4;

- 2 котельные - по договорам лизинга с ОАО «Таткоммунпромкомплект» от 21.09.2005 № 981-з, № 982-з;

- 1 котельная - собственность ООО «Инженерные сети».

Загруженность котельных 72,8%.

Справочно: в 2012г. организация обслуживала 75 котельных, в 2013г.-81 котельную.

Протяженность тепловых сетей в двухтрубном исчислении составляет 12,6 км (в 2013г. обслуживалось 12,8 км сетей).

Баланс производства тепловой энергии (Гкал):

Наименование показателей	2012г. (факт)	2013г. (утв.)	2014г. (прогноз.)	2014г. (принято ГКРТТ)	2014г. к 2013г. (%)
Выработка	23970,00	25355,45	25662,16	25487,81	100,5
Потери	2158,00	2096,34	2122,04	1947,69	92,9
Полезный отпуск, в т. ч.	21812,00	23259,11	23540,12	23540,12	101,2
собственное потребление	0	338,98	339,01	339,01	100
население	346,53	0	0	0	0
бюджетные организации	21128,70	22086,29	22849,13	22849,13	103,5
прочие потребители	336,37	833,84	351,98	351,98	42,2

Госкомитетом проведена корректировка баланса тепловой энергии в части снижения потерь тепловой энергии до уровня 1947,69 Гкал на основании заключения отдела технического аудита.

При расчете тарифа на 2014 год приняты следующие показатели:

- выработка тепловой энергии – 25487,81 Гкал,

- потери тепловой энергии – 1947,69 Гкал (7,6%),

- полезный отпуск – 23540,12 Гкал с ростом на 1,2% к уровню 2013 г. в т.ч.:

- собственное потребление – 339,01 Гкал (1,4%);

- отпуск бюджетным потребителям – 22849,13 Гкал (97,1%) - объекты социально- культурной сферы, сельские советы поселений;

- отпуск прочим потребителям – 351,98 (1,5%) (сбербанк, аптека, объекты малого предпринимательства).

На 2014 год организация заявляет рост полезного отпуска на 281 Гкал (101,2%) в связи с подключением нового здания клуба, центральной бухгалтерии района, подразделения министерства юстиции, Поссовета. Потребление тепловой энергии прочими потребителями снижается из-за перехода на индивидуальное отопление.

По итогам финансово-хозяйственной деятельности в сфере теплоснабжения за 2012 год ООО «Инженерные сети» отражен убыток 1795,85

тыс. руб. по причине превышения фактических расходов над плановыми за 2012 год по статьям затрат: ремонт – 273,5 тыс. руб., прочие общепроизводственные расходы – 359,4 тыс.руб., фонд оплаты труда с отчислениями общепроизводственного и общехозяйственного персонала – 1350,2 тыс. руб.

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

Необходимая валовая выручка по представленному проекту ООО «Инженерные сети» на 2014 год с учетом индексов-дефляторов составила 39461,91 тыс. руб. Предложенные организацией проекты тарифов на тепловую энергию на 2014 год составили:

- с 1 января – 1574,09 руб./Гкал (с учетом НДС) на уровне тарифа, утвержденного с 01.07.2013 г.;

- с 1 июля – 1850,49 руб./Гкал (с учетом НДС) с ростом 117,6% к I полугодию 2014 г.

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

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

На основании постановления Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 № 1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» и заявления организации для расчета тарифов на 2014 год применен метод экономически обоснованных расходов (затрат).

Значения по статьям затрат ООО «Инженерные сети» с разбивкой по периодам на 2014 год:

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат ООО «Инженерные сети», Алексеевский МР	Ед.изм.	Базовый период		Предложение организации			Утверждено органом регулирования				
			Год 2013	II пг.	Год 2014	I пг.	II пг.	Год 2014	2014 к 2013 (сред. год.), %	I пг.	Индекс	II пг.
1	Является ли плательщиком НДС	да, нет	нет	нет	нет	нет	нет	нет		нет		нет
2	Выработано т.э. (в горячей воде)	Гкал	25 355,45	9 388,34	25 662,16	16 167,13	9 495,03	25 487,81	100,5	16 057,33		9 430,48
3	Потери в сетях	Гкал	2 096,34	776,34	2 122,04	1 336,85	785,19	1 947,69	92,9	1 227,05		720,64
4	Полезный отпуск теплоэнергии	Гкал	23 259,11	8 612,00	23 540,12	14 830,28	8 709,84	23 540,12	101,2	14 830,28		8 709,84
4.1	Горячая вода	Гкал	23 259,11	8 612,00	23 540,12	14 830,28	8 709,84	23 540,12	101,2	14 830,28		8 709,84
	в т.ч.: собственное потребление	Гкал	338,98	125,42	339,01	213,56	125,45	339,01	100,0	213,56		125,45
	бюджет	Гкал	22 086,29	8 171,92	22 849,13	14 394,96	8 454,17	22 849,13	103,5	14 394,96		8 454,17
	население	Гкал	0	0	0	0	0	0	0	0		0
	прочие	Гкал	833,84	314,66	351,98	221,76	130,22	351,98	42,2	221,76		130,22
5	Топливо на тех.цели, в т.ч.:	тыс.руб.	18 234,85	7 340,88	21 194,68	12 650,54	8 544,15	20 343,42	111,6	12 816,36		7 527,06
5.1	Газ природный	тыс.руб.	18 234,85	7 340,88	21 194,68	12 650,54	8 544,15	20 343,42	111,6	12 816,36		7 527,06
	Объем газа	тыс.м³	3 590,07	1 328,33	3 633,51	2 289,11	1 344,40	3 683,50	102,6	2 320,61		1 362,89
	Цена газа (5, 6, 7 гр.)	руб./тыс.м³	5 079,25	5 526,40	5 833,12	5 526,40	6 355,36	5 522,85	108,7	5 522,85	1,000	5 522,85
6	Сырье, материалы, в т.ч.:	тыс.руб.	121,56	47,67	118,33	73,02	45,31	118,18	97,2	73,02		45,15
6.1	Вода на технологические цели	тыс.руб.	76,40	30,01	74,92	46,43	28,49	74,92	98,1	46,43		28,49
	объем воды	тыс.м³	3,26	1,21	3,13	1,97	1,16	3,13	96,0	1,97		1,16
	тариф (ОАО «Алексеевскводоканал»)	руб./м³	23,44	24,80	23,94	23,57	24,56	23,94	102,1	23,57		24,56
6.2	Химреагенты	тыс.руб.	5,60	2,13	6,03	3,47	2,56	5,87	104,8	3,47	1,048	2,40
6.3	Водоотведение	тыс.руб.	39,56	15,52	37,38	23,12	14,26	37,38	94,5	23,12		14,26
7	ФОТ произв. рабочих	тыс.руб.	5 412,45	2 265,68	5 760,48	3 370,19	2 390,29	5 918,30	109,3	3 728,53		2 189,77
8	Отчисления от ФОТ	тыс.руб.	1 634,56	684,24	1 739,67	1 017,80	721,87	1 787,33	109,3	1 126,02		661,31
9	Электроэнергия на тех. цели	тыс.руб.	1 576,43	625,28	1 549,71	934,79	614,93	1 342,00	85,1	845,46		496,54
	Количество электроэнергии	тыс. кВтч	335,96	124,31	279,23	175,91	103,32	279,23	83,1	175,91		103,32
	Тариф на эл. энергию (СН2, НН)	руб.кВтч	4,69	5,03	5,55	5,31	5,95	4,81	102,5	4,81		4,81
10	Расходы на содерж. и экспл. оборудования в т.ч.:	тыс.руб.	1 298,03	544,95	1 485,09	448,67	1 036,42	2 086,53	160,7	1 314,51		772,02
10.1	Амортизация произв. оборудования	тыс.руб.	517,56	258,78	497,34	248,67	248,67	1 098,78	212,3	692,23		406,55
10.2	Затраты на ремонт	тыс.руб.	780,47	286,17	987,75	200,00	787,75	987,75	126,6	622,28		365,47
11	Общепроизв. (цеховые) расходы, в т.ч.:	тыс.руб.	1 878,57	856,56	2 634,45	1 287,47	1 346,98	2 281,47	121,4	1 425,31		856,16
11.1	Фонд оплаты труда	тыс.руб.	533,28	275,78	661,18	321,74	339,44	558,88	104,8	352,09	1,048	206,78
11.2	Отчисления на соц. нужды	тыс.руб.	161,05	83,29	199,68	97,17	102,51	168,78	104,8	106,33		62,45
11.3	Расходы на охрану труда	тыс.руб.	81,96	41,96	85,68	41,96	43,72	85,68	104,5	41,96		43,72
11.4	Прочие расходы	тыс.руб.	1 102,28	455,53	1 687,92	826,60	861,32	1 468,13	133,2	924,92		543,21
12	Общехозяйств. расх., в т.ч.:	тыс.руб.	2 710,53	1 190,40	4 598,89	3 227,98	1 370,91	3 465,81	127,9	1 778,21		1 687,60
12.1	Фонд оплаты труда АУП	тыс.руб.	1 185,65	613,15	1 470,02	715,34	754,68	1 242,56	104,8	621,28	1,048	621,28
12.2	Отчисления на соц. нужды	тыс.руб.	358,07	185,17	443,95	216,03	227,91	375,25	104,8	187,63		187,63
12.3	Амортизация	тыс.руб.	0	0	15,94	7,97	7,97	15,94	0,0	7,97		7,97
12.4	Страхование котельных	тыс.руб.	0	0	20,00	10,00	10,00	20,00	0,0	10,00		10,00

12.5	плата за ПДВ загрязняющих веществ	тыс.руб.	24,86	12,43	26,11	13,06	13,05	26,11	105,0	13,06		13,06
12.6	Арендная плата за котельные	тыс.руб.	500,00	100,00	500,00	400,00	100,00	1 000,00	200,0	500,00		500,00
12.7	Лизинговые платежи	тыс.руб.	416,20	208,10	1 616,20	1 616,20	0,00	416,20	100,0	208,10		208,10
12.8	Непроизводственные расходы (налоги), в т.ч.:	тыс.руб.	38,30	19,10	31,75	15,88	15,87	31,75	82,9	20,00		11,75
	транспортный налог	тыс.руб.	25,00	12,50	31,75	15,88	15,87	31,75	127,0	20,00		11,75
	земельный налог	тыс.руб.	13,30	6,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00		0,00
12.9	Прочие расходы	тыс.руб.	187,45	52,45	474,92	233,50	241,42	338,00	180,3	210,18		127,82
13	Всего расходов по полной себестоимости	тыс.руб.	32 866,97	13 555,65	39 081,31	23 010,45	16 070,86	37 343,03	113,6	23 107,42		14 235,61
14	Прибыль, (-) убыток	тыс.руб.	330,00	0,00	380,60	333,60	47,00	373,43	113,2	236,78		136,65
15	НВВ	тыс.руб.	33 196,97	13 555,65	39 461,91	23 344,05	16 117,86	37 716,46	113,6	23 344,20		14 372,26
16	Тариф	руб./Гкал	1 427,27	1 574,09	1 676,37	1 574,09	1 850,49	1 602,22	112,3	1 574,09		1 650,12
17	Рост к последнему периоду регулирования	%		117,4			117,6			100,0		104,8

Справочно:

1. Расходы на топливо (газ природный) для технологических целей приняты в сумме 20343,42 тыс. руб. Объем газа принят по заключению отдела тех. аудита 3683,5 тыс. м3. Средняя цена газа по 5,6,7 группам потребления 2014г. принята в размере 5522,85 руб./тыс.м3 (с НДС). Рост расходов на топливо к 2013 г. составляет 111,6%.

2. Расходы на сырье и материалы приняты в сумме 118,18 тыс. руб., в т. ч.:

- расходы на воду для технологических целей приняты в сумме 74,92 тыс. руб. Объем воды принят по предложению организации 3,13 тыс. м3 по тарифам ОАО «Алексеевскводоканал».

- расходы на химреагенты приняты в сумме 5,87 тыс. руб. на уровне утвержденных затрат на 2013г. с учетом индексации.

- расходы на водоотведение приняты в сумме 37,38 тыс. руб. Объем стоков принят по предложению организации – 1,21 тыс. м3 по тарифам ОАО «Алексеевскводоканал».

3. Фонд оплаты труда производственных рабочих принят в сумме 5918,3 тыс. руб. Численность персонала - 75 человек, в т.ч.: операторы-65 чел., диспетчеры -2 чел, слесари-6 чел., электрогазосварщики – 2 чел. Средняя заработная плата в расчете на период 9 месяцев учтена в размере 8767,8 руб.

4. Отчисления на соц. нужды от фонда заработной платы приняты в сумме 1787,33 тыс.руб. (30,2%).

5. Расходы на электрическую энергию на технологические цели приняты в сумме 1342 тыс. руб. Количество электроэнергии принято по предложению организации в размере 279,23 тыс. кВтч. Средневзвешенный тариф (СН2,НН) учтен в размере 4,81 руб./ кВтч (с НДС) на основании мониторинга ОАО «Татэнергосбыт» за 2013г.

6. Расходы по содержанию и эксплуатации оборудования приняты в сумме 2086,53 тыс. руб., в т. ч.:

- амортизация производственного оборудования принята в сумме 1098,78 тыс.руб. с ростом на 212% (581,22 тыс.руб.) к утвержденному уровню 2013 г. в связи с приобретением новой котельной по ул. Гоголя.

- затраты на ремонт приняты в сумме 987,75 тыс. руб. по предложению организации на уровне фактических затрат на материалы в соответствии с оборотными ведомостями 2012г. (фланцы, муфты, задвижки, электроды, клапаны, гайки, огнетушители, насосы, манометры, сигнализаторы, счетчики газа, эмаль, шпаклевка, цемент, профнастил, трубы стальные).

7. Общепроизводственные расходы приняты в сумме 2281,47 тыс. руб., в т. ч.:

- фонд оплаты труда принят в сумме 558,88 тыс. руб. на уровне утвержденных расходов 2013г. с учетом индекса-дефлятора 104,8%. Численность - 6 человек, в т.ч.: начальник котельных – 1 чел., мастер – 2 чел., энергетик – 1 чел., водитель спецмашины – 2 чел. Средняя заработная плата – 7762,19 руб.;

- отчисления на соц. нужды 30,2% от ФОТ – 168,78 тыс. руб.;
- расходы на охрану труда – 85,68 тыс. руб. по предложению организации;

- прочие общепроизводственные расходы приняты в сумме 1468,13 тыс. руб. с учетом плановых и фактических затрат с индексацией (со снижением к предложению организации на 219 тыс.руб.). Учтены следующие общепроизводственные расходы:

- техобслуживание газового оборудования – 737,15 тыс.руб.;
- проверка сигнализаторов загазованности, манометров – 200 тыс.руб.;
- повышение квалификации – 52,60 тыс.руб.;
- диспетчеризация 4-х котельных – 134,54 тыс.руб.;
- услуги автотранспорта, ГСМ – 343,84 тыс.руб.;

8. Общехозяйственные расходы приняты в сумме 3465,81 тыс. руб., в т. ч.:

- фонд оплаты труда АУП принят в сумме 1242,56 тыс. руб. на уровне утвержденных расходов 2013г. с индексацией 104,2%. В расчет принята численность АУП – 6 чел., средняя заработная плата – 17257,79 руб. Снижение данных расходов к предложению организации составило 218 тыс.руб.

- отчисления на соц. нужды 30,2% от ФОТ АУП– 375,25 тыс. руб.;

- амортизация основных средств общехозяйственного назначения в сумме 15,94 тыс.руб. (источник бесперебойного питания, мебель офисная) перенесена из статьи «амортизация производственного оборудования» и принята по предложению организации;

- страхование взрывоопасных объектов – 20 тыс.руб. (договор с ООО «Росгосстрах» от 14.05.2013);

- плата за предельно допустимые выбросы загрязняющих веществ принята в сумме 26,11 тыс. руб. согласно представленным документам;

- плата за аренду котельных принята в сумме 1000,0 тыс. руб., в т.ч.:

- 500 тыс.руб.- согласно договору с ООО «Барс» от 01.01.2013 № 4;

- 500 тыс.руб. - по договору с Исполнительным комитетом Алексеевского муниципального района от 01.01.2013г., в соответствии с которым оплата производится в виде осуществления капитального ремонта и модернизации имущества;

- лизинговые платежи приняты в сумме 416, 2 тыс.руб., по договорам финансовой аренды (лизинга) 2-х котельных от 21.09.2005 № 981-з, № 982-з с ОАО «Таткоммунпромкомплект» согласно графикам платежей, распределенным на 2005 - 2022г.г.;

- транспортный налог принят в сумме 31,75 тыс. руб. по предложению организации согласно представленным документам;

- прочие расходы приняты в сумме 338,0 тыс.руб., в т.ч.: услуги связи - 37 тыс.руб., публикации о раскрытии информации - 6 тыс.руб., канц. товары - 33 тыс.руб., обслуживание оргтехники - 40 тыс.руб., правовая система Гарант - 57 тыс.руб., командировочные расходы - 15 тыс.руб., услуги автотранспорта - 60 тыс.руб., услуги банка по зарплатному проекту - 90 тыс.руб.

9. Валовая прибыль - минимальный налог, уплачиваемый в связи с применением упрощенной системы налогообложения, принята в сумме 373,43 тыс. руб. (из расчета 1% от доходов).

10. Годовая величина необходимой валовой выручки на 2014 год принята в сумме 37716,46 тыс. руб.

Предлагается установить тарифы на тепловую энергию, поставляемую ООО «Инженерные сети» потребителям:

с 1 января 2014 года – 1574,09 руб./Гкал (с учетом НДС) на уровне действующего с 01.07.2013 тарифа;

с 1 июля 2014 года – 1650,12 руб./Гкал (с учетом НДС) с ростом 104,8% к I полугодию 2014 года.

На основании заявления **ОАО «Новокинерское многоотраслевое производственное предприятие жилищно-коммунального хозяйства»** (далее – ОАО «Новокинерское МПП ЖКХ») об установлении тарифов на тепловую энергию, производимую в режиме некомбинированной выработки на 2014 год приказом Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 25.04.2013 №105 «Об открытии тарифного дела и назначении уполномоченного по делу об установлении тарифов на тепловую энергию» открыто тарифное дело №20-4/тэ, о чем организация своевременно уведомлена.

ОАО «Новокинерское МПП ЖКХ» расположено по адресу Республика Татарстан, Арский район, с.Новый Кинер, ул.Советская д. 30, представило в Государственный комитет Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) расчеты по установлению тарифа на тепловую энергию, отпускаемую потребителям.

Руководитель организации – генеральный директор Хабибрахманов Ильдар Мухаммедович.

Организация применяет общую систему налогообложения.

Организация занимается производством и передачей тепловой энергии.

Источником теплоснабжения являются 3 котельные, которые числятся на балансе предприятия (средняя загруженность котельных 60%).

Протяженность тепловых сетей составляет 1091 м в двухтрубном исчислении.

Баланс производства тепловой энергии:

№ п./п.	Показатели	2012 год (факт)	2013 год (утв.)	2014 год (прогноз)	2014год (принято ГКРТТ)	Отклонение гр.6/гр.4 (%)
1	Выработка тепловой энергии (Гкал)	3120,0	3124,6	3124,6	3124,6	100
2	собственные нужды котельных (Гкал)	70,0	71,0	71,0	71,0	100
3	Потери (Гкал)	70,0	73,6	73,6	73,6	100
4	Полезный отпуск, в том числе (Гкал):	2980,0	2980,0	2980,0	2980,0	100
4.1	бюджетные потребители	2980,0	2980,0	2980,0	2980,0	100

При расчете тарифа на 2014 год приняты следующие показатели:

- выработка тепловой энергии – 3124,6 Гкал,
- собственные нужды котельных – 71,0 Гкал (2,3%);
- потери тепловой энергии – 73,6 Гкал (2,4%);
- полезный отпуск – 2980,0 Гкал (95,4%), в т.ч.:
- бюджетные потребители – 2980,0 Гкал (100%).

По итогам финансово-хозяйственной деятельности за 2012 год по регулируемому виду деятельности – «теплоснабжение», прибыль организации от реализации услуги потребителям составила 7,0 тыс.руб., что на 10,09 тыс.руб. ниже суммы, утвержденной Госкомитетом, что связано с уменьшением полезного отпуска на 4,60 Гкал (0,15%).

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

Необходимая валовая выручка по представленному ОАО «Новокинерское МПП ЖКХ» на 2014 год составила 4115,39 тыс.руб. Предложенный организацией проект тарифов на тепловую энергию на 2014 год составил:

- с 1 января года – 1337,68 руб./Гкал (без учета НДС) – на уровне тарифа действующего на 31.12.2013;

- с 1 июля года – 1421,20 руб./Гкал (без учета НДС) – с ростом 106,24% к 1 полугодю 2014 г.

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

На основании постановления Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 № 1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» и заявления организации для расчета тарифов на 2014 год применен метод экономически обоснованных расходов.

Значения по статьям затрат ОАО «Новокинерское МПП ЖКХ» с разбивкой по периодам на 2014 год:

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии								
			Утверждено ГКРТТ на 2013 год		Предложение организации на 2014 год			Утверждено ГКРТТ на 2014 год			
			Год	II-е полугодие	Год	I-е полугодие	II-е полугодие	Год	Отклонение к базовому периоду (среднегодовые), %	I-е полугодие	II-е полугодие
1	Является ли организация плательщиком НДС	да, нет		да		да	да			да	
2	Выработано	Гкал	3124,60	1552,70	3124,60	1506,30	1618,30	3124,60	100,00	1874,76	1249,84
3	Собственные нужды котельных	Гкал	71,00	35,50	71,00	35,50	35,50	71,00	100,00	42,60	28,40
5	Потери	Гкал	73,60	36,80	73,60	36,80	36,80	73,60	100,00	44,16	29,44
5.1	Горячая вода	Гкал	73,60	36,80	73,60	36,80	36,80	73,60	100,00	44,16	29,44
6	Полезный отпуск теплоэнергии	Гкал	2980,00	1480,40	2980,00	1434,00	1546,00	2980,00	100,00	1788,00	1192,00
6.1	Горячая вода	Гкал	2980,00	1480,40	2980,00	1434,00	1546,00	2980,00	100,00	1788,00	1192,00
	бюджетные потребители		2980,00	1480,40	2980,00	1434,00	1546,00	2980,00	100,00	1788,00	1192,00
7	Топливо на технологические цели, всего, в том числе:	тыс.руб.	1872,09	913,94	2015,81	913,94	1101,87	1872,09	100,00	1123,25	748,84
7.1	Газ природный	тыс.руб.	1872,09	913,94	2015,81	913,94	1101,87	1872,09	100,00	1123,25	748,84
	цена газа		4211,67	4529,40	4877,13	4529,40	5208,81	4529,40	107,54	4529,40	4529,40
	объем газа		444,50	201,78	413,32	201,78	211,54	413,32	92,99	247,99	165,33
8	Сырье, основные материалы, в том числе:	тыс.руб.	20,79	9,86	20,58	9,86	10,71	19,90	95,71	11,94	7,96
8.1	Вода на технологические цели	тыс.руб.	20,79	9,86	20,58	9,86	10,71	19,90	95,71	11,94	7,96
	цена на воду		26,76	28,43	29,20	28,43	29,96	28,43	106,22	28,43	28,43
	объем воды		0,78	0,35	0,70	0,35	0,36	0,70	90,10	0,42	0,28
9	Основная и дополнительная оплата труда производственных рабочих	тыс.руб.	583,65	254,65	600,04	283,97	316,07	616,33	105,60	308,17	308,17
10	Отчисления на соц. нужды с оплаты производственных рабочих	тыс.руб.	175,10	76,40	180,01	85,19	94,82	186,13	106,30	93,07	93,07
11	Электроэнергия на технологические цели	тыс.руб.	198,85	88,95	211,46	93,77	117,69	203,82	102,50	122,29	81,53
	объем электроснабжения	тыс. кВтч	49,68	20,84	46,57	21,96	24,61	46,57	93,74	27,94	18,63
	цена		4,00	4,27	4,54	4,27	4,78	4,38	109,35	4,38	4,38
12	Расходы по содержанию и эксплуатации оборудования в том числе:	тыс.руб.	358,33	190,55	365,30	175,82	189,48	373,94	104,36	271,71	102,23
12.1	Амортизация производственного	тыс.руб.	33,20	16,60	33,20	16,60	16,60	33,20	100,00	16,00	17,20

	оборудования										
12.2	Затраты на ремонт	тыс.руб.	325,13	173,95	332,10	159,22	172,88	340,74	104,80	255,71	85,03
15	Общепроизводственные (цеховые) расходы, всего, в том числе:	тыс.руб.	236,59	133,86	263,03	136,17	126,86	301,32	127,36	191,65	109,68
15.1	Фонд оплаты труда	тыс.руб.	82,23	35,71	84,55	40,02	44,54	86,83	105,60	52,10	34,73
15.2	Отчисления на соц. нужды	тыс.руб.	24,67	10,71	25,37	12,00	13,36	26,22	106,30	15,73	10,49
15.7	Расходы на охрану труда	тыс.руб.	35,62	35,62	36,38	17,44	18,94	37,33	104,80	22,88	14,45
15.8	Прочие расходы	тыс.руб.	94,07	51,82	116,73	66,71	50,02	150,93	160,45	100,93	50,00
16	Общехозяйственные расходы, всего, в том числе:	тыс.руб.	446,80	312,08	459,17	219,50	239,67	424,24	94,95	269,70	154,54
16.1	Фонд оплаты труда АУП	тыс.руб.	324,95	221,32	334,13	158,13	176,00	278,92	85,83	167,35	111,57
16.2	Отчисления на соц. нужды	тыс.руб.	97,49	66,40	100,24	47,44	52,80	84,23	86,41	50,54	33,69
16.4	Электроэнергия	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12,29	0,00	7,37	4,92
16.8	Средства на страхование	тыс.руб.	3,20	3,20	3,20	3,20	0,00	3,20	100,00	3,20	0,00
16.10	Арендная плата	тыс.руб.	0,70	0,70	0,70	0,70	0,00	4,99	708,40	2,99	2,00
16.12	Непроизводственные расходы (налоги и другие обязательные платежи и сборы) всего, в том числе:	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3,80	0,00	2,28	1,52
16.12.1	транспортный налог	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3,80	0,00	2,28	1,52
16.13	Прочие расходы	тыс.руб.	20,46	20,46	20,90	10,02	10,88	36,80	179,86	35,95	0,85
17	Всего расходов по полной себестоимости	тыс.руб.	3892,20	1980,30	4115,39	1918,23	2197,17	3997,78	102,71	2391,77	1606,01
18	Прибыль, (-) убыток	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Товарная продукция	тыс.руб.	3892,20	1980,30	4115,39	1918,23	2197,17	3997,78	102,71	2391,77	1606,01
22	НВВ	тыс.руб.	3892,20	1980,30	4115,39	1918,23	2197,17	3997,78	102,71	2391,77	1606,01
23	Тариф	руб./Гкал	1306,11	1337,68	1381,00	1337,68	1421,20	1341,54	102,71	1337,68	1347,32

Справочно:

1. Расходы на топливо для технологических целей приняты в сумме 1872,09 тыс. руб., со снижением на 142,72 тыс.руб. к предложению организации. Объем газа принят по предложению организации в размере 413,32 тыс.м³. Цена газа для 5,6 групп потребления на 2014г. принята в размере 4529,40 руб./тыс.м³ (без учета НДС) на уровне 2 полугодия 2013 г.

Расходы на топливо приняты на уровне 2013г.

2. Расходы на воду на технологические цели приняты в сумме 19,90 тыс. руб., со снижением к предложению организации на 0,67 руб. Цена воды принята по тарифам ОАО «Новокинерское МПП ЖКХ». Объем воды принят по предложению организации, в размере 0,70 тыс.м³

Расходы на воду на технологические цели приняты со снижением 4,3% к уровню 2013г.

3. Фонд оплаты труда производственных рабочих принят в сумме 616,33 тыс. руб., с учетом индексации. Численность ППП принята в количестве 8 человек (4 – оператора котельной, 1 – электрогазосварщик, 3 – ремонтный персонал), на уровне 2013г. Среднемесячная заработная плата составляет 8560,20 руб. (9 месяцев).

Рост к уровню 2013 г. составил 105,6%.

4. Отчисления на соц. нужды приняты в размере 30,2% от фонда заработной платы в сумме 186,13 тыс.руб.

5. Расходы на электрическую энергию на технологические цели приняты в сумме 203,82 тыс. руб., со снижением к предложению организации на 7,64 тыс.руб. Организация применяет одноставочный тариф (НН), цена принята на основании данных мониторинга ОАО «Татэнергосбыт», в размере 4,38руб./кВтч. Количество электроэнергии принято по предложению организации в размере 46,57 тыс. кВтч.

Расходы на электрическую энергию на технологические цели приняты с ростом 102,5% к уровню 2013г.

6. Расходы по содержанию и эксплуатации оборудования приняты в сумме 373,94 тыс. руб., с ростом к предложению организации на 8,64 тыс.руб. в т.ч.:

- амортизация производственного оборудования принята по предложению организации в сумме 33,20 тыс.руб.;

- материалы для текущего ремонта приняты в сумме 340,74 тыс. руб. – на уровне 2013г., с учетом индексации;

Расходы по содержанию и эксплуатации оборудования приняты с ростом 104,4% к уровню 2013г.

7. Общепроизводственные (цеховые) расходы приняты в сумме 301,32 тыс. руб., с ростом к предложению организации на 38,3 тыс.руб., в том числе:

- фонд оплаты труда принят в сумме 86,83 тыс.руб. на уровне 2013г., с учетом индексации (1 человек – мастер теплового хозяйства, среднемесячная заработная плата составляет 7236,24 руб.);

- отчисления на соц. нужды приняты в сумме 26,22 тыс.руб.;

- расходы на охрану труда приняты на уровне 2013г., с учетом индексации в сумме 37,33 тыс.руб.;

- прочие общепроизводственные расходы приняты на сумму представленных документов, в т.ч.: тех. обслуживание газового хозяйства – 100,93 тыс.руб, тех. обслуживание КИПиА по договору с ООО «Газстрой Гарант» – 50 тыс.руб.

8. Общехозяйственные расходы приняты в доле, приходящейся на тепловую энергию (35%) с учетом индексации, в сумме 424,24 тыс. руб., со снижением к проекту организации на 34,93 тыс. руб., в том числе:

- фонд оплаты труда АУП принят в сумме 278,92 тыс. руб.;

- отчисления на социальные нужды – 84,23 тыс. руб. (30,2%);

- расходы на электроэнергию приняты в сумме 12,29 тыс. руб. Количество электроэнергии – 2,81 кВтч.;

- средства на страхование приняты в размере 3,20 тыс.руб.;

- аренда земли – 4,99 тыс.руб (по договору с Палатой имущественных и земельных отношений Арского муниципального района Республики Татарстан от 03.01.2008 №1);

- транспортный налог принят в размере 3,80 тыс.руб.;

- прочие общехозяйственные расходы приняты в сумме 36,80 тыс. руб.:

Наименование статей расходов	Принято ГКРТТ по статьям затрат, 2014г. (тыс.руб.)
Услуги связи (телефон, интернет, сотовая связь)	17,63
Подготовка кадров	1,45
Канц. товары и почтово-телеграф. расходы	11,07
Услуги банка	6,65

9. Валовая прибыль организацией не заявлена.

10. Величина годовой суммы НВВ для расчета тарифов принята в размере 3997,78 тыс. руб.

Предлагается установить тарифы на тепловую энергию, отпускаемую ОАО «Новокинерское МПП ЖКХ» потребителям на 2014 год:

- с 1 января 2014 года – 1337,68 руб./Гкал (без учета НДС) – на уровне тарифа, утвержденного на 31.12.2013;

- с 1 июля 2014 года – 1347,32 руб./Гкал (без учета НДС) – с ростом на 100,7% к уровню I полугодия 2014 года.

На основании заявлений филиалов ЗАО «Татгазэнерго» (ЗАО «Татгазэнерго» Бавлинский и ЗАО «Татгазэнерго» Менделеевский) об установлении тарифов на тепловую энергию, производимую в режиме некомбинированной выработки на 2014 год, приказом Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 25.04.2013 №105 (в ред. от 24.09.2013 №279) «Об открытии тарифного дела и назначении уполномоченного по делу об установлении тарифов на тепловую энергию» открыты тарифные дела №20-8/тэ и №20-22/тэ, о чем организация своевременно уведомлена.

ЗАО «Татгазэнерго» расположено по адресу: г.Казань, ул. Подлужная, д.19. Руководитель организации – генеральный директор Гисматуллин Муслим Мансурович.

Филиалы ЗАО «Татгазэнерго» Бавлинский и Менделеевский, представили в Государственный комитет Республики Татарстан по тарифам (далее - Госкомитет) расчеты по установлению тарифов на тепловую энергию, отпускаемую потребителям.

Организация применяет общую систему налогообложения.

Организация занимается производством и передачей собственной тепловой энергии.

Источником теплоснабжения являются 29 котельных, из них 10 котельных у филиала ЗАО «Татгазэнерго» «Бавлинский» и 19 у филиала ЗАО «Татгазэнерго» «Менделеевский».

1 котельная передана в безвозмездное пользование по договору аренды. Договор заключен между ЗАО «Татгазэнерго» и Палатой имущественных и земельных отношений Менделеевского муниципального района Республики Татарстан от 12.09.2011 №51.

Общая протяженность тепловых сетей составляет 53027,7 м в двухтрубном исчислении, в том числе: 20918,0м – у филиала ЗАО «Татгазэнерго» «Бавлинский» и 32109,7м у филиала ЗАО «Татгазэнерго» «Менделеевский».

Средняя загруженность котельных по филиалам:

- ЗАО «Татгазэнерго» филиал «Бавлинский» - 68,4%;
- ЗАО «Татгазэнерго» филиал Менделеевский» - 51,5%.

При расчете тарифа на 2014 год приняты следующие показатели:

- выработка тепловой энергии – 223377,87 Гкал,
- собственные нужды котельных – 6081,40 Гкал (2,7%),
- потери тепловой энергии – 22621,65 Гкал (10,1%) по заключению техаудита;
- полезный отпуск – 194674,82 Гкал (87,2%) принят по предложению организации, в т.ч.:
 - собственное потребление – 411,70 Гкал (0,2%); по факту 2011 года;
 - население – 137673,45 Гкал (70,7%) с ростом 102,4% к уровню 2013 года;
 - бюджетные потребители – 45713,67 Гкал (23,5%);
 - прочие потребители – 10878,50 Гкал (5,6%) со снижением 96,9% к уровню 2013 года.

Баланс производства тепловой энергии по филиалу ЗАО «Татгазэнерго» «Бавлинский».

№ п/п	Показатели	Факт 2012 г.	Утверждено на 2013 г.	Прогноз на 2014г.	Утверждено на 2014	Отклонение от утв. на 2013, %
1	Выработка тепловой энергии	77379,33	81336,38	80640,60	80382,40	98,8

	(Гкал)					
2	собственные нужды котельных (Гкал)	1314,14	1309,67	1800,00	1800,00	137,4
3	Потери (Гкал)	7085,47	7304,50	8031,00	7772,80	106,4
4	Полезный отпуск (Гкал), в том числе:	68979,72	72722,21	70809,60	70809,60	97,4
4.1	собственное потребление	409,2	409,20	409,20	409,20	100,6
4.2	население	45115,30	48282,41	46529,40	46529,40	96,4
4.3	бюджетные потребители	18228,41	18779,70	18818,00	18818,00	100,2
4.4	прочие потребители	5226,81	5250,90	5053,00	5053,00	96,2

Баланс производства тепловой энергии по филиалу ЗАО «Татгазэнерго» «Менделеевский»:

№ п/п	Показатели	Факт 2012 г.	Утверждено на 2013 г.	Прогноз на 2014г.	Утверждено ГКРТТ на 2014 год	Отклонение 2014г./2013г., (%)
1	Выработка тепловой энергии (Гкал)	143159,96	137430,47	142995,47	142995,47	104,1
2	собственные нужды котельных (Гкал)	4471,14	3779,00	4281,40	4281,40	113,29
3	Потери (Гкал)	15483,71	14225,00	14848,85	14848,85	104,4
4	Полезный отпуск (Гкал), в том числе:	123205,11	119426,47	123865,22	123865,22	101,3
4.1	собственное потребление	0,00	311,00	0,00	0	57,2
4.2	население	89361,87	86101,74	91144,05	91144,05	105,9
4.3	бюджетные потребители	26817,70	26835,44	26895,67	26895,67	100,2
4.4	прочие потребители	7025,53	5972,29	5825,50	5825,50	97,5

Итоги финансово-хозяйственной деятельности за 2012 год - согласно отчету о прибылях и убытках форма №2, по ЗАО «Татгазэнерго» получена чистая прибыль 2159 тыс. руб. По отчётной калькуляции за 2012 год филиалом ЗАО «Татгазэнерго «Бавлинский» отражён убыток 299,32 тыс. руб. при плановой величине - 823,49 тыс. руб., филиал ЗАО «Татгазэнерго «Менделеевский» отразил прибыль в сумме 4 835,47 тыс. руб.

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

Необходимая валовая выручка по представленному проекту организации на 2014 год в ценах 2013 года составила 284207,91 тыс. руб. Предложенный организацией проект тарифов на тепловую энергию на 2014 год составил:

для ЗАО «Татгазэнерго филиал «Бавлинский»:

- с 1 января 2014 года 1596,27 руб./Гкал (без учета НДС) на уровне тарифа, действующего на 31.12.2013 г.;

- с 1 июля 2014 года 1904,90 руб./Гкал (без учета НДС) с ростом 119,3% к 01.01.2014 г.

для ЗАО «Татгазэнерго филиал «Менделеевский»:

- с 1 января 2014 года 1345,55 руб./Гкал (без учета НДС) на уровне тарифа, действующего на 31.12.2013 г.;

- с 1 июля 2014 года 1489,64 руб./Гкал (без учета НДС) с ростом 110,7% к 01.01.2014 г.

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

На основании постановления Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 № 1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» и заявления организации для расчета тарифов на 2014 год применен метод экономически обоснованных расходов.

Годовой объем полезного отпуска тепловой энергии для расчета тарифов распределялся по полугодиям 2014 года.

Значения по статьям затрат ЗАО «Татгазэнерго» с календарной разбивкой на 2014 год:

Калькуляция расходов, связанных с производством и передачей тепловой энергии ЗАО «Татгазэнерго»

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Предбазовый период Итого	Базовый период итого			Период регулирования итого			Утверждено на 2014 год итого			
				Год	I-е полугодие	II-е полугодие	Год	I-е полугодие	II-е полугодие (с учетом индексации)	Год	откл. к 2013	I-е полугодие	II-е полугодие (с учетом индексации)
1	Является ли организация плательщиком НДС	да, нет	да		да	да		да	да				
2	Выработано	Гкал	220 539,29	218 766,85	128 949,46	89 817,39	223 636,07	131 358,44	92 277,63	223 377,87	102,1	129 995,16	93 382,71
3	Собственные нужды котельных	Гкал	5 785,28	5 088,67	3 549,50	1 539,17	6 081,40	3 533,70	2 547,70	6 081,40	119,5	3 533,70	2 547,70
4	Покупка тепловой энергии	Гкал	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
5	Потери	Гкал	22 569,18	21 529,50	11 627,90	9 901,60	22 879,85	12 078,26	10 801,59	22 621,65	105,1	11 927,64	10 694,01
5.1	Горячая вода	Гкал	22 569,18	21 529,50	11 627,90	9 901,60	22 879,85	12 078,26	10 801,59	22 621,65	105,1	11 927,64	10 694,01
6	Полезный отпуск теплоэнергии	Гкал	192 184,83	192 148,68	113 772,06	78 376,62	194 674,82	115 746,48	78 928,34	194 674,82	101,3	114 533,82	80 140,99
	Собственное		409,20	720,20			411,70	245,00	166,70	411,70	57,2	245,00	166,70
	Бюджет		45 046,11	45 615,14			45 713,67	27 317,46	18 396,21	45 713,67	100,2	27 317,46	18 396,21
	Население		134 477,17	134 384,15			137 673,45	81 560,92	56 112,53	137 673,45	102,4	81 560,92	56 112,53
	Прочие		12 252,34	11 223,19			10 878,50	6 625,60	4 252,90	10 878,40	96,9	6 625,50	4 252,90
6.1	Горячая вода	Гкал	192 184,83	192 148,68	113 772,06	78 376,62	194 674,82	115 746,48	78 928,34	194 674,82	101,3	114 533,82	80 140,99
7	Топливо на технологические цели, всего, в том числе:	тыс.руб.	109 668,88	122 745,12	69 173,75	53 571,37	136 722,02	80 322,48	56 399,53	136 689,24	111,4	80 298,28	56 390,96
7.1	Газ природный	тыс.руб.	109 668,88	122 745,12	69 173,75	53 571,37	136 722,02	80 322,48	56 399,53	136 689,24	111,4	80 298,28	56 390,96
	цена	руб/м3		4 050,68	3 821,70	4 390,33	4 386,90	4 388,05	4 385,25	4 385,85	108,3	8 814,57	8 814,57
	объём	тыс.м3	30 142,21	30 302,38	18 100,25	12 202,12	31 166,01	18 304,82	12 861,19	31 166,00		18 310,08	12 855,92
8	Сырье, основные материалы, в том числе:	тыс.руб.	1 659,98	1 490,14	922,25	567,89	1 684,57	876,58	807,98	1 666,51	111,8	1 059,60	606,92
8.1	Вода на технологические цели	тыс.руб.	1 259,62	1 036,43	585,78	450,65	961,97	526,12	435,86	908,48	87,7	497,89	410,59
	цена								0,00	19,90		41,98	43,74
	объём								20,45	45,65		25,20	20,45
8.2	Вспомогательные материалы (химреагенты)	тыс.руб.	400,21	453,49	336,36	117,13	722,26	350,30	371,96	757,71	167,1	561,70	196,01
8.3	Водоотведение	тыс.руб.	0,15	0,21	0,10	0,11	0,33	0,16	0,17	0,32	152,2	0,00	0,32

9	Основная и дополнительная оплата труда производственных рабочих	тыс.руб.	7 814,45	10 521,91	6 480,41	4 041,50	11 128,64	5 072,80	6 055,84	11 264,70	107,1	5 600,28	5 664,42
10	Отчисления на соц. нужды с оплаты производственных рабочих	тыс.руб.	2 310,95	3 177,62	1 957,08	1 220,53	3 360,85	1 531,99	1 828,86	3 401,94	107,1	1 691,28	1 710,66
11	Электроэнергия на технологические цели	тыс.руб.	18 915,34	21 585,48	14 428,08	7 157,40	22 151,41	12 451,20	9 700,21	22 232,64	103,0	12 466,84	9 765,80
	цена		3,62						4,04	4,05		4,05	4,05
	объём		5 218,70						784,34	5 485,91		3 076,81	2 409,10
12	Расходы по содержанию и эксплуатации оборудования в том числе:	тыс.руб.	31 874,39	36 212,08	18 740,26	17 471,82	33 873,48	22 586,03	11 287,45	38 271,30	105,7	24 016,15	14 255,15
12.1	Амортизация производственного оборудования	тыс.руб.	28 756,05	29 158,84	14 375,23	14 783,61	28 706,61	20 641,57	8 065,04	28 706,61	98,4	20 641,57	8 065,04
12.2	Затраты на ремонт	тыс.руб.	3 118,34	7 053,24	4 365,03	2 688,21	5 166,87	1 944,46	3 222,41	9 564,69	135,6	3 374,58	6 190,11
15	Общепроизводственные (цеховые) расходы, всего, в том числе:	тыс.руб.	20 674,66	17 603,35	12 425,77	5 177,58	26 875,67	12 453,72	14 421,95	20 669,78	117,4	12 663,66	8 006,12
15.1	Фонд оплаты труда	тыс.руб.	8 496,76	9 030,50	5 384,97	3 645,53	11 165,21	5 041,23	6 460,80	9 536,21	105,6	4 768,10	4 768,10
15.2	Отчисления на соц. нужды	тыс.руб.	2 518,21	2 727,21	1 626,26	1 100,95	3 371,89	1 522,45	1 951,16	2 879,93	105,6	1 439,97	1 439,97
15.3	Амортизация	тыс.руб.	511,34	566,02	280,58	285,44	597,70	351,71	245,99	597,70	105,6	351,71	245,99
15.4	Электроэнергия на хозяйственные нужды	тыс.руб.	30,11	41,88	19,76	22,12	44,24	22,12	24,77	44,24	105,6	22,12	22,12
15.5	Затраты на ремонт	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
15.6	Водоснабжение и водоотведение	тыс.руб.	19,36	13,94	6,97	6,97	13,94	6,97	7,26	14,23	102,1	6,97	7,26
15.7	Расходы на охрану труда	тыс.руб.	164,53	275,18	158,61	116,57	301,76	106,20	203,77	305,69	111,1	109,20	196,49
15.8	Прочие расходы	тыс.руб.	8 934,35	4 948,62	4 948,62	0,00	10 708,40	5 403,03	5 528,20	7 291,78	147,3	5 965,59	1 326,19
16	Общехозяйственные расходы, всего, в том числе:	тыс.руб.	33 740,05	30 678,96	16 435,14	14 243,82	34 983,97	20 371,63	15 250,89	34 303,91	111,8	18 614,24	15 689,67
16.1	Фонд оплаты труда АУП	тыс.руб.	9 698,88	9 496,43	5 533,68	3 962,75	9 660,08	4 646,98	5 288,82	10 028,23	105,6	4 729,21	5 299,02
16.2	Отчисления на соц. нужды	тыс.руб.	2 871,22	2 867,92	1 671,17	1 196,75	2 917,34	1 403,39	1 597,22	3 028,53	105,6	1 428,22	1 600,30
16.3	Амортизация	тыс.руб.	90,50	85,48	44,26	41,22	104,23	52,16	52,07	104,23	121,9	52,16	52,07

16.4	Электроэнергия	тыс.руб.	186,64	224,88	103,92	120,96	237,33	116,38	125,58	247,23	109,9	116,38	130,85
16.5	Затраты на ремонт	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
16.6	Водоснабжение и водоотведение	тыс.руб.	12,46	25,44	9,94	15,50	22,03	11,01	11,48	22,49	88,4	11,01	11,48
16.7	Целевые средства на НИОКР	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
16.8	Средства на страхование	тыс.руб.	17,98	22,60	12,13	10,47	40,80	19,40	21,40	40,80	180,5	20,40	20,40
16.9	Плата за предельно допустимые выбросы (сбросы) загрязняющих веществ	тыс.руб.	181,70	407,68	203,89	203,79	243,38	121,69	121,69	243,38	59,7	121,69	121,69
16.10	Арендная плата	тыс.руб.	128,77	129,73	64,86	64,87	137,00	65,00	72,00	137,00	105,6	72,00	65,00
16.11	Лизинговые платежи	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16.12	Непроизводственные расходы (налоги и другие обязательные платежи и сборы) всего, в том числе:	тыс.руб.	2 393,58	2 336,92	1 403,91	933,01	2 361,01	1 210,24	1 150,78	2 361,01	101,0	1 210,24	1 150,78
16.12.1	транспортный налог	тыс.руб.	133,54	135,43	67,35	68,08	132,82	68,08	64,74	132,82	98,1	68,08	64,74
16.12.2	земельный налог	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
16.12.3	налог на имущество	тыс.руб.	2 226,44	2 148,29	1 309,96	838,33	2 192,98	1 124,55	1 068,43	2 192,98	102,1	1 124,55	1 068,43
16.12.4	другие налоги и обязательные сборы и платежи по организации	тыс.руб.	33,60	53,20	26,60	26,60	35,22	17,61	17,61	35,22	66,2	17,61	17,61
16.13	Прочие расходы	тыс.руб.	18 158,30	15 081,89	7 387,38	7 694,50	19 260,75	12 725,39	6 809,85	18 091,01	120,0	10 852,93	7 238,08
17	Всего расходов по полной себестоимости	тыс.руб.	226 658,70	244 014,65	140 562,74	103 451,91	269 534,58	155 666,44	115 752,72	268 500,03	110,0	156 410,32	112 089,71
18	Прибыль, (-) убыток	тыс.руб.	13 360,11	14 425,45	5 090,23	9 335,22	14 673,33	10 735,83	3 937,50	11 777,70	81,6	8 056,25	3 721,45
18.1	капитальные вложения (инвестиции)	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
19	Товарная продукция	тыс.руб.	240 018,81	258 440,10	145 652,98	112 787,13	284 207,91	166 402,27	119 690,22	280 277,73	108,4	164 466,57	115 811,16
22	НВВ	тыс.руб.	230 229,39	258 440,10	145 652,98	112 787,13	284 207,91	166 402,27	119 690,22	280 277,73	108,4	164 466,57	115 811,16
22.1	Горячая вода*	тыс.руб.											
23	Тариф	руб./Гкал	1 197,96	1 345,00	1 280,22	1 439,04	1 459,91	1 437,64	1 516,44	1 439,72	107,0	1 435,97	1 445,09
									105,48				100,64

Калькуляция расходов, связанных с производством и передачей тепловой энергии по филиалу «Бавлинский»

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Предбазовый период Бавлы	Базовый период Бавлы		Период регулирования Бавлы			Утверждено на 2014 Бавлы			
				Год	II-е полугодие	Год	I-е полугодие	II-е полугодие (с учетом индексации)	Год	Откл. к 2013	I-е полугодие	II-е полугодие (с учетом индексации)
1	Является ли организация плательщиком НДС	да, нет	да		да		да	да			да	-
2	Выработано	Гкал	77 379,33	81 336,38	32 124,38	80 640,60	48 272,90	32 367,70	80 382,40	98,8	46 909,61	33 472,79
3	Собственные нужды котельных	Гкал	1 314,14	1 309,67	237,17	1 800,00	1 072,50	727,50	1 800,00	137,4	1 072,50	727,50
4	Покупка тепловой энергии	Гкал		0,00		0,00		0,00	0,00			0,00
5	Потери	Гкал	7 085,47	7 304,50	2 661,60	8 031,00	4 684,50	3 346,50	7 772,80	106,4	4 533,87	3 238,93
5.1	Горячая вода	Гкал	7 085,47	7 304,50	2 661,60	8 031,00	4 684,50	3 346,50	7 772,80	106,4	4 533,87	3 238,93
6	Полезный отпуск теплоэнергии	Гкал	68 979,72	72 722,21	29 225,61	70 809,60	42 515,90	28 293,70	70 809,60	97,4	41 303,24	29 506,36
	Собственное		409,20	409,20	167,11	409,20	245,00	164,2	409,20		245,00	164,2
	Бюджет		18 228,41	18 779,70	7 502,74	18 818,00	11 279,00	7 539,00	18 818,00		11 279,00	7 539,00
	Население		45 115,30	48 282,41	19 448,03	46 529,40	27 845,40	18 684,00	46 529,40		27 845,40	18 684,00
	Прочие		5 226,81	5 250,90	2 107,73	5 053,00	3 149,00	1 904,00	5 053,00		3 149,00	1 904,00
6.1	Горячая вода	Гкал	68 979,72	72 722,21	29 225,61	70 809,60	42 515,90	28 293,70	70 809,60	97,4	41 303,24	29 506,36
7	Топливо на технологические цели, всего, в том числе:	тыс.руб.	38 783,23	47 100,06	20 611,95	49 800,69	29 811,58	19 989,11	49 639,77	105,4	28 954,88	20 684,89
7.1	Газ природный	тыс.руб.	38 783,23	47 100,06	20 611,95	49 800,69	29 811,58	19 989,11	49 639,77	105,4	28 954,88	20 684,89
	цена	руб/м3		4 153,63	4 495,96	4 495,96	4 495,96	4 495,96	4 481,43		4 481,43	4 481,43
	объём	тыс.м3	10 272,95	11 339,48	4 584,55	11 076,76	6 630,75	4 446,02	11 076,76		6 461,07	4 615,69
8	Сырье, основные материалы, в том числе:	тыс.руб.	1 311,06	828,19	298,43	1 112,75	581,89	530,86	1 112,74	134,4	757,68	355,06
8.1	Вода на технологические цели	тыс.руб.	952,20	520,53	233,63	508,21	286,90	221,31	508,21	97,6	286,90	221,31
	цена		27,69			27,80	27,80		28,30		27,80	28,97
	объём		34,39			17,96	10,32	7,64	17,96		10,32	7,64
8.2	Вспомогательные материалы (химреагенты)	тыс.руб.	358,71	307,45	64,69	604,21	294,83	309,38	604,21	196,5	470,78	133,43
8.3	Водоотведение	тыс.руб.	0,15	0,21	0,11	0,33	0,16	0,17	0,32	152,2	0,00	0,32
9	Основная и дополнительная оплата труда производственных рабочих	тыс.руб.	1 806,43	2 502,92	603,71	2 874,39	1 331,24	1 543,15	2 796,65	111,7	1 398,32	1 398,32
10	Отчисления на соц. нужды с оплаты производственных рабочих	тыс.руб.	536,37	755,88	182,32	868,07	402,04	466,03	844,59	111,7	422,29	422,29

11	Электроэнергия на технологические цели	тыс.руб.	6 546,35	7 719,62	3 150,12	7 643,77	4 488,36	3 155,41	7 638,00	98,9	4 484,99	3 153,01
	цена		3,65			4,04	4,04	4,04	4,02		4,02	4,02
	объём		1 791,71			1 900,01	1 115,67	784,34	1 900,00		1 115,67	784,33
12	Расходы по содержанию и эксплуатации оборудования в том числе:	тыс.руб.	19 273,27	21 323,53	10 569,58	17 772,73	11 311,30	6 461,43	19 792,29	92,8	11 311,30	8 480,99
12.1	Амортизация производственного оборудования	тыс.руб.	18 732,33	18 700,50	9 454,20	16 914,25	10 804,70	6 109,55	16 914,25	90,4	10 804,70	6 109,55
12.2	Затраты на ремонт	тыс.руб.	540,94	2 623,03	1 115,38	858,48	506,60	351,88	2 878,04	109,7	506,60	2 371,44
15	Общепроизводственные (цеховые) расходы, всего, в том числе:	тыс.руб.	9 766,85	8 458,03	2 315,28	13 045,46	6 801,94	6 243,52	9 073,74	107,3	5 436,55	3 637,19
15.1	Фонд оплаты труда	тыс.руб.	5 499,99	4 519,78	1 711,73	6 840,16	3 278,77	3 561,38	4 772,89	105,6	2 386,44	2 386,44
15.2	Отчисления на соц. нужды	тыс.руб.	1 633,06	1 364,97	516,94	2 065,73	990,19	1 075,54	1 441,41	105,6	720,71	720,71
15.3	Амортизация	тыс.руб.	12,77	45,16	22,58	7,05	6,38	0,67	7,05	15,6	6,38	0,67
15.4	Электроэнергия на хозяйственные нужды	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
15.5	Затраты на ремонт	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
15.6	Водоснабжение и водоотведение	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
15.7	Расходы на охрану труда	тыс.руб.	130,03	170,10	64,03	202,28	96,00	106,28	198,00	116,4	99,00	99,00
15.8	Прочие расходы	тыс.руб.	2 491,01	2 358,02	0,00	3 930,25	2 430,60	1 499,65	2 654,39	112,6	2 224,02	430,37
16	Общехозяйственные расходы, всего, в том числе:	тыс.руб.	14 064,04	12 525,72	5 097,30	16 928,72	8 237,96	8 690,76	16 259,99	129,8	8 503,25	7 756,73
16.1	Фонд оплаты труда АУП	тыс.руб.	4 168,16	4 814,11	1 955,41	5 116,26	2 459,62	2 656,64	5 083,70	105,6	2 541,85	2 541,85
16.2	Отчисления на соц. нужды	тыс.руб.	1 237,61	1 453,86	590,53	1 545,11	742,81	802,30	1 535,28	105,6	767,64	767,64
16.3	Амортизация	тыс.руб.	61,60	58,44	29,22	58,53	29,31	29,22	58,53	100,2	29,31	29,22
16.4	Электроэнергия	тыс.руб.	99,88	152,02	82,47	160,36	77,89	82,47	170,25	112,0	77,89	92,37
16.5	Затраты на ремонт	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
16.6	Водоснабжение и водоотведение	тыс.руб.	8,88	17,80	11,68	14,69	7,19	7,50	14,69	82,5	7,19	7,50
16.7	Целевые средства на НИОКР	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
16.8	Средства на страхование	тыс.руб.	17,98	22,60	10,47	40,80	19,40	21,40	40,80	180,5	20,40	20,40
16.9	Плата за предельно допустимые выбросы (сбросы) загрязняющих веществ	тыс.руб.	49,12	60,00	30,00	60,00	30,00	30,00	60,00	100,0	30,00	30,00
16.10	Арендная плата	тыс.руб.	128,77	129,73	64,87	137,00	65,00	72,00	137,00	105,6	72,00	65,00
16.11	Лизинговые платежи	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
16.12	Непроизводственные	тыс.руб.	1 506,17	1 370,19	575,56	1 329,05	692,58	636,46	1 329,05	97,0	692,58	636,46

	расходы (налоги и другие обязательные платежи и сборы) всего, в том числе:											
16.12.1	транспортный налог	тыс.руб.	63,81	63,92	31,96	63,92	31,96	31,96	63,92	100,0	31,96	31,96
16.12.2	земельный налог	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
16.12.3	налог на имущество	тыс.руб.	1 442,36	1 306,27	543,60	1 265,13	660,62	604,50	1 265,13	96,9	660,62	604,50
16.12.4	другие налоги и обязательные сборы и платежи по организации	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
16.13	Прочие расходы	тыс.руб.	6 785,86	4 446,98	1 747,09	8 466,93	4 114,16	4 352,77	7 830,69	176,1	4 264,39	3 566,30
17	Всего расходов по полной себестоимости	тыс.руб.	92 087,61	101 213,96	42 828,69	110 046,59	62 966,32	47 080,28	107 157,77	105,9	61 269,27	45 888,49
18	Прибыль, (-) убыток	тыс.руб.	8 524,64	7 871,00	3 823,15	8 330,13	4 900,54	3 429,59	6 452,90	82,0	4 661,67	1 791,23
18.1	капитальные вложения (инвестиции)	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
19	Товарная продукция	тыс.руб.	100 612,25	109 084,96	46 651,84	118 376,72	67 866,85	50 509,87	113 610,67	104,1	65 930,94	47 679,72
22	НВВ	тыс.руб.	90 822,83	109 084,96	46 651,84	118 376,72	67 866,85	50 509,87	113 610,67	104,1	65 930,94	47 679,72
23	Тариф	руб./Гкал	1 316,66	1 500,02	1 596,27	1 671,76	1 596,27	1 785,20	1 604,45	107,0	1 596,27	1 615,91
					111,21			111,84			65 930,94	101,2

Калькуляция расходов, связанных с производством и передачей тепловой энергии по филиалу «Менделеевский»

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Предбазовый период Менделеевск	Базовый период Менделеевск		Период регулирования Менделеевск			Утверждено на 2014 Менделеевск			
				Год	II-е полугодие	Год	I-е полугодие	II-е полугодие (с учетом индексации)	Год	откл. к 2013	I-е полугодие	II-е полугодие (с учетом индексации)
1	Является ли организация плательщиком НДС	да, нет	да		да		да	да			да	
2	Выработано	Гкал	143 159,96	137 430,47	57 693,01	142 995,47	83 085,54	59 909,92	142 995,47	104,0	83 085,54	59 909,92
3	Собственные нужды котельных	Гкал	4 471,14	3 779,00	1 302,00	4 281,40	2 461,20	1 820,20	4 281,40	113,3	2 461,20	1 820,20
4	Покупка тепловой энергии	Гкал		0,00		0,00		0,00				
5	Потери	Гкал	15 483,71	14 225,00	7 240,00	14 848,85	7 393,76	7 455,09	14 848,85	104,4	7 393,76	7 455,09
5.1	Горячая вода	Гкал	15 483,71	14 225,00	7 240,00	14 848,85	7 393,76	7 455,09	14 848,85	104,4	7 393,76	7 455,09
6	Полезный отпуск теплоэнергии	Гкал	123 205,11	119 426,47	49 151,01	123 865,22	73 230,58	50 634,63	123 865,22	103,7	73 230,58	50 634,63
	Собственное		0,00	311,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00
	Бюджет		26 817,70	26 835,44		26 895,67	16 038,46	10 857,21	26 895,67	100,2	16 038,46	10 857,21
	Население		89 361,87	86 101,74		91 144,05	53 715,52	37 428,53	91 144,05	105,9	53 715,52	37 428,53
	Прочие		7 025,53	5 972,29		5 825,50	3 476,60	2 348,90	5 825,40	97,5	3 476,50	2 348,90
6.1	Горячая вода	Гкал	123 205,11	119 426,47	49 151,01	123 865,22	73 230,58	50 634,63	123 865,22	103,7	73 230,58	50 634,63
7	Топливо на технологические цели, всего, в том числе:	тыс.руб.	70 885,65	75 645,06	32 959,42	86 921,33	50 510,90	36 410,43	87 049,47	115,1	51 343,40	35 706,07
7.1	Газ природный	тыс.руб.	70 885,65	75 645,06	32 959,42	86 921,33	50 510,90	36 410,43	87 049,47	115,1	51 343,40	35 706,07
	цена	руб/м3		3 989,11	4 326,76	4 326,76	4 326,76	4 326,76	4 333,14	108,6	4 333,14	4 333,14
	объём	тыс.м3	19 869,26	18 962,90	7 617,58	20 089,24	11 674,07	8 415,17	20 089,24	105,9	11 849,01	8 240,23
8	Сырье, основные материалы, в том числе:	тыс.руб.	348,92	661,94	269,46	560,64	294,69	277,12	553,77	83,7	301,92	251,85
8.1	Вода на технологические цели	тыс.руб.	307,42	515,91	217,02	445,12	239,22	214,54	400,27	77,6	211,00	189,27
	цена		13,06				16,08		14,46		14,18	14,78
	объём		23,54			27,69	14,88	12,81	27,69		14,88	12,81
8.2	Вспомогательные материалы (химреагенты)	тыс.руб.	41,50	146,04	52,44	118,05	55,47	62,58	153,50	105,1	90,92	62,58
8.3	Водоотведение	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
9	Основная и дополнительная оплата труда производственных рабочих	тыс.руб.	6 008,02	8 018,99	3 437,79	8 018,99	3 741,56	4 512,69	8 468,05	105,6	4 201,95	4 266,10
10	Отчисления на соц. нужды с оплаты производственных рабочих	тыс.руб.	1 774,59	2 421,73	1 038,21	2 421,73	1 129,95	1 362,83	2 557,35	105,6	1 268,99	1 288,36
11	Электроэнергия на	тыс.руб.	12 368,99	13 865,86	4 007,28	14 507,64	7 962,84	6 544,80	14 594,64	105,3	7 981,84	6 612,79

	технологические цели											
	цена		3,61						4,07		4,07	4,07
	объём		3 426,99						3 585,91		1 961,14	1 624,77
12	Расходы по содержанию и эксплуатации оборудования в том числе:	тыс.руб.	12 601,12	14 888,55	6 902,24	15 985,05	11 274,73	4 826,01	18 479,01	124,1	12 704,85	5 774,16
12.1	Амортизация производственного оборудования	тыс.руб.	10 023,72	10 458,34	5 329,41	11 792,36	9 836,87	1 955,49	11 792,36	112,8	9 836,87	1 955,49
12.2	Затраты на ремонт	тыс.руб.	2 577,40	4 430,21	1 572,83	4 192,69	1 437,86	2 870,52	6 686,65	150,9	2 867,98	3 818,67
15	Общепроизводственные (цеховые) расходы, всего, в том числе:	тыс.руб.	10 907,80	9 145,31	2 862,30	13 464,15	5 651,77	8 178,43	11 596,05	126,8	7 227,11	4 368,93
15.1	Фонд оплаты труда	тыс.руб.	2 996,77	4 510,72	1 933,80	4 510,72	1 762,46	2 899,41	4 763,32	105,6	2 381,66	2 381,66
15.2	Отчисления на соц. нужды	тыс.руб.	885,16	1 362,24	584,01	1 362,24	532,26	875,62	1 438,52	105,6	719,26	719,26
15.3	Амортизация	тыс.руб.	498,57	520,86	262,86	590,65	345,33	245,32	590,65	113,4	345,33	245,32
15.4	Электроэнергия на хозяйственные нужды	тыс.руб.	30,11	41,88	22,12	44,24	22,12	24,77	44,24	105,6	22,12	22,12
15.5	Затраты на ремонт	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
15.6	Водоснабжение и водоотведение	тыс.руб.	19,36	13,94	6,97	13,94	6,97	7,26	14,23	102,1	6,97	7,26
15.7	Расходы на охрану труда	тыс.руб.	34,50	105,08	52,54	103,76	10,20	97,49	107,69	102,5	10,20	97,49
15.8	Прочие расходы	тыс.руб.	6 443,34	2 590,60	0,00	6 838,60	2 972,43	4 028,55	4 637,39	179,0	3 741,57	895,82
16	Общехозяйственные расходы, всего, в том числе:	тыс.руб.	19 676,00	18 153,24	9 146,52	18 411,32	12 133,67	6 560,13	18 043,92	99,4	10 110,98	7 932,94
16.1	Фонд оплаты труда АУП	тыс.руб.	5 530,72	4 682,32	2 007,34	4 682,32	2 187,36	2 632,18	4 944,53	105,6	2 187,36	2 757,17
16.2	Отчисления на соц. нужды	тыс.руб.	1 633,61	1 414,06	606,22	1 414,06	660,58	794,92	1 493,25	105,6	660,58	832,67
16.3	Амортизация	тыс.руб.	28,90	27,04	12,00	45,70	22,85	22,85	45,70	169,0	22,85	22,85
16.4	Электроэнергия	тыс.руб.	86,77	72,87	38,49	76,97	38,49	43,11	76,97	105,6	38,49	38,49
16.5	Затраты на ремонт	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
16.6	Водоснабжение и водоотведение	тыс.руб.	3,58	7,64	3,82	7,64	3,82	3,98	7,80	102,2	3,82	3,98
16.7	Целевые средства на НИОКР	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
16.8	Средства на страхование	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
16.9	Плата за предельно допустимые выбросы (сбросы) загрязняющих веществ	тыс.руб.	132,58	347,68	173,79	183,38	91,69	91,69	183,38	52,7	91,69	91,69
16.10	Арендная плата	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
16.11	Лизинговые платежи	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
16.12	Непроизводственные расходы (налоги и другие обязательные платежи и сборы) всего, в том числе:	тыс.руб.	887,41	966,73	357,45	1 031,97	517,65	514,31	1 031,97	106,7	517,65	514,31

16.12.1	транспортный налог	тыс.руб.	69,73	71,51	36,12	68,90	36,12	32,78	68,90	96,3	36,12	32,78
16.12.2	земельный налог	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
16.12.3	налог на имущество	тыс.руб.	784,08	842,02	294,73	927,85	463,93	463,93	927,85	110,2	463,93	463,93
16.12.4	другие налоги и обязательные сборы и платежи по организации	тыс.руб.	33,60	53,20	26,60	35,22	17,61	17,61	35,22	66,2	17,61	17,61
16.13	Прочие расходы	тыс.руб.	11 372,44	10 634,91	5 947,41	11 068,31	8 611,22	2 457,09	10 260,32	96,5	6 588,53	3 671,78
17	Всего расходов по полной себестоимости	тыс.руб.	134 571,09	142 800,69	60 623,22	161 372,57	92 700,12	68 672,45	161 342,26	113,0	95 141,05	66 201,21
18	Прибыль, (-) убыток	тыс.руб.	4 835,47	6 554,45	5 512,07	6 343,20	5 835,29	507,91	5 324,80	81,2	3 394,58	1 930,22
18.1	капитальные вложения (инвестиции)	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
19	Товарная продукция	тыс.руб.	139 406,56	149 355,14	66 135,29	167 715,77	98 535,41	69 180,36	166 667,06	111,6	98 535,63	68 131,43
20	Недополученный по независящим причинам доход (с приложением обосновывающих документов)	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
21	Избыток средств, полученный в предыдущем периоде регулирования	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
22	НВВ	тыс.руб.	139 406,56	149 355,14	66 135,29	167 715,77	98 535,41	69 180,36	166 667,06	111,6	98 535,63	68 131,43
22.1	Горячая вода*	тыс.руб.										
23	Тариф	руб./Гкал	1 131,50	1 250,60	1 345,55	1 354,02	1 345,55	1 366,27	1 345,55	107,6	1 345,55	1 345,55

Справочно:

1. Расходы на топливо на технологические цели приняты в сумме 136689,24 тыс.руб. с ростом 111,4% к уровню 2013 года. Объем природного газа принят 31 166,00 тыс.м3 по предложению организации, в том числе:

- ЗАО «Татгазэнерго» филиал «Бавлинский» - 11076,76 тыс.м3;
- ЗАО «Татгазэнерго» филиал «Менделеевский» - 20089,24 тыс.м3.

Средневзвешенная цена на 2014 год с учетом транспортировки газа по газораспределительным сетям и снабженческо-сбытовым услугам для групп потребления по каждой котельной (4,5,6 группа) составит 4385,93 руб./тыс.м3.

2. Расходы на сырье, основные материалы приняты в сумме 1420,88 тыс. руб., в том числе:

- вода на технологические цели - 908,48 тыс. руб. Объем воды принят по предложению организации 45,65 тыс.м3, в том числе:

ЗАО «Татгазэнерго» филиал «Бавлинский» – 17,96 тыс. м3;

ЗАО «Татгазэнерго» филиал «Менделеевский» – 27,69 тыс. м3.

Расходы на воду приняты с учетом индекса-дефлятора с 01.07.2014 года 104,2%.

- расходы на химреагенты приняты в сумме 757,71 тыс. руб., в том числе:

ЗАО «Татгазэнерго» филиал «Бавлинский» - 604,21 тыс.руб. по факту 2012 года с учётом индекса-дефлятора 104,8%,

ЗАО «Татгазэнерго» филиал «Менделеевский» - 153,50 тыс. руб. по предложению организации;

- расходы на водоотведение приняты по предложению организации с учетом индекса-дефлятора 104,2% с 01.07.2014 года в сумме 0,33 тыс. руб.

3. Фонд оплаты труда производственных рабочих принят в сумме 11264,70 тыс. руб. на уровне утверждённого на 2013 г. с учетом индекса-дефлятора 105,6%. Численность производственных рабочих по 2 филиалам – 70 человек, средняя заработная плата – 13410,36 руб.

4. Отчисления на соц. нужды приняты в размере 30,2% от ФОТ (с учетом страхового взноса 0,2 % на обязательное соц. страхование от несчастных случаев) и составляют 3401,94 тыс. руб.

5. Затраты на электроэнергию на технологические цели приняты в сумме 22232,64 тыс. руб., в том числе:

- ЗАО «Татгазэнерго» филиал «Бавлинский» - 7638,00 тыс.руб. Объём принят по предложению организации 1900,00 тыс. кВт*ч, цена по мониторингу ОАО «Татэнергосбыт» - 4,02 руб./кВт*ч – для уровней напряжений СН2 и НН,

- ЗАО «Татгазэнерго» филиал «Менделеевский» - 14594,64 тыс. руб. Объём принят по предложению организации – 3585,91 тыс. кВт*ч, цена по мониторингу ОАО «Татэнергосбыт» - 4,07 руб./кВт*ч – для уровней напряжений СН2 и НН;

6. Расходы на содержание и эксплуатацию оборудования приняты в сумме 38271,30 тыс. руб., в том числе:

- амортизация производственного оборудования - на основании справки о состоянии основных фондов на плановый период регулирования – в сумме 28706,61 тыс. руб.;

- затраты на ремонт приняты в сумме 9564,69 тыс. руб., в том числе:

- ЗАО «Татгазэнерго филиал «Бавлинский» - 884,83 тыс.руб., заработная плата – 1530,87 тыс. руб., численность 8 человек, среднемесячная заработная плата – 15946,56 тыс. руб. отчисления на социальные нужды – 462,33 тыс. руб.

- ЗАО «Татгазэнерго филиал «Менделеевский» - 6686,65 тыс. руб.

7. Общепроизводственные расходы приняты в сумме 20 669,78 тыс. руб. со снижением на 6205,89 тыс. руб. к предложению организации, в том числе:

- фонд оплаты труда цехового персонала – принят в сумме 9536,21 тыс. руб. на уровне 2013 года с учетом индекса-дефлятора, в том числе:

- ЗАО «Татгазэнерго филиал «Бавлинский» - 4772,89 тыс.руб. на уровне 2013 года с учётом индексации, численность – 25 человек, среднемесячная заработная плата – 15909,63 руб.

- ЗАО «Татгазэнерго филиал «Менделеевский» - 4763,32 тыс. руб. на уровне 2013 года с учётом индексации, численность – 25 человек среднемесячная заработная плата – 15877,73 руб.

- отчисления на социальные нужды в размере 30,2% от ФОТ – 2879,93 тыс. руб.;

амортизация общепроизводственного оборудования принята на основании справки организации об основных фондах – 597,70 тыс. руб.;

электроэнергия принята в сумме 44,24 тыс. руб. по предложению организации с ростом к 2013 году 105,6%;

- расходы на охрану труда по предложению организации - 305,69 тыс. руб.;

- прочие расходы приняты в сумме 7 291,78 тыс. руб., в том числе:

- ЗАО «Татгазэнерго филиал «Бавлинский» - 2 654,39 тыс.руб.,

- ЗАО «Татгазэнерго» филиал «Менделеевский» - 4 637,39 тыс. руб.

Услуги автотранспорта по двум филиалам составили 1630,90 тыс. руб. (659,20 тыс. руб. по г. Бавлы, 971,70 тыс. руб. по г. Менделеевск).

Услуги сторонних организаций по договорам по двум филиалам составили 4 865,67 тыс. руб. (1607,75 тыс. руб. - по г. Бавлы, 3257,92 тыс. руб. - по г.Менделеевск), в том числе:

- аттестация рабочих мест - 105,90 тыс. руб.

- подготовка и переподготовка кадров - 91,00 тыс. руб.

- услуги связи - 316,92 тыс. руб.

- периодическая проверка дымоходов и вентканалов - 110,30 тыс. руб.,

- поверка и калибровка средств измерений - 234,35 тыс. руб.,

- тех. обслуживание газового оборудования - 415,16 тыс. руб.

- наладка гидравлического и теплового режимов тепловых сетей - 250,00 тыс. руб.

- обслуживание дымовых труб - 140,00 тыс. руб.,

- поверка счетчиков - 395,00 тыс. руб.,

- платежи по договору лизинга №73ЛЗ от 25 октября 2011 г. за приобретённое имущество – экскаватор ЕК-14-90 в соответствии с графиком платежей на 2014 год - 1464,21 тыс. руб.

прочие расходы приняты в сумме 795,22 тыс. руб., в том числе:

- арендная плата - 364,94 тыс. руб. в соответствии с договорами аренды на землю под котельные с Палатами имущественных и земельных и отношений Бавлинского и Менделеевского муниципальных районов;

- инструменты, инвентарь – 159,98 тыс. руб.

- Общехозяйственные расходы приняты в сумме 34 303,91 тыс. руб. в том числе:

- фонд оплаты труда АУП принят на уровне 2013 года с учетом индекса-дефлятора в сумме 10028,23 тыс. руб., в том числе:

- ЗАО «Татгазэнерго филиал «Бавлинский» - 5083,70 тыс.руб. на уровне 2013 года с учётом индекса-дефлятора, численность – 26 человек, среднемесячная заработная плата – 16293,91 руб.

- ЗАО «Татгазэнерго филиал «Менделеевский» - 4944,53 тыс. руб. на уровне 2013 года с учётом индекса-дефлятора, численность – 26 человек среднемесячная заработная плата – 15847,85 руб.

- отчисления на социальные нужды приняты в размере 30,2% от ФОТ – 3028,53 тыс. руб.;

- амортизация принята на основании справки об основных фондах в сумме 104,23 тыс. руб.;

- средства на страхование приняты в сумме 40,80 тыс. руб. согласно представленным документам;

- плата за предельно допустимые выбросы (сбросы) загрязняющих веществ – 243,38 тыс. руб. согласно представленным документам;

- арендная плата принята в сумме 137,0 тыс. руб. по предложению организации согласно договору аренды земли;

- прочие расходы приняты в сумме 18091,01 тыс. руб. со снижением к предложению организации на 12 %, в том числе:

- услуги автотранспорта - 657,70 тыс. руб. согласно подтверждающим документам,

- услуги сторонних организаций по договорам – 843,92 тыс. руб. по утверждённому на 2013 год с учётом индексации,

- прочие расходы – 16 315,66 тыс. руб., включая расходы на содержание головной организации – 15 478,70 тыс. руб. , их них:

- затраты на оплату труда - 7 826,70 тыс. руб.,

- отчисления на социальные нужды - 1 839,30 тыс. руб.,

- материальные затраты - 80,50 тыс. руб.,

- амортизация ОС - 112,40 тыс. руб.,

- арендная плата - 2 527,10 тыс. руб.,

- аттестация рабочих мест - 23,50 тыс. руб.,

- добровольное страхование 20,20 тыс. руб.,

- обязательное страхование 87,90 тыс. руб.,

- содержание транспорта - 1 053,50 тыс. руб.,

- прочие расходы - 273,72 тыс. руб.

Внереализационные расходы составили 11777,70 тыс. руб., из них:

- % за пользование кредитом - 11 615,16 тыс. руб.,

- услуги банка - 162,54 тыс. руб.

Общая сумма НВВ составила 280 277,73 тыс. руб., в том числе:

- по филиалу ЗАО «Татгазэнерго «Бавлинский» - 113610,67 тыс. руб.,

- по филиалу ЗАО «Татгазэнерго «Менделеевский» - 166 667,06 тыс. руб.

Предлагается установить тарифы на тепловую энергию на 2014 год, отпускаемую ЗАО «Татгазэнерго» потребителям:

- по филиалу ЗАО «Татгазэнерго «Бавлинский»:

с 1 января 2014 года – 1596,27 руб./Гкал (без учета НДС) на уровне 31.12.2013 года;

с 1 июля 2014 года – 1615,91 руб./Гкал (без учета НДС) с ростом 101,2% к I полугодию 2014 года.

- по филиалу ЗАО «Татгазэнерго «Менделеевский»:

с 1 января 2014 года – 1345,55 руб./Гкал (без учета НДС) на уровне 31.12.2013;

с 1 июля 2014 года – 1345,55 руб./Гкал (без учета НДС) на уровне 30.06.2014.

На основании заявления **Куйбышевской дирекции по тепловодоснабжению – структурного подразделения Центральной дирекции по тепловодоснабжению – филиала ОАО «РЖД»** об установлении тарифов на тепловую энергию, производимую в режиме некомбинированной выработки на 2014 год по Бугульминскому территориальному участку, приказом Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 30.04.2013 № 121 «Об открытии тарифного дела и назначении уполномоченного по делу об установлении тарифов на тепловую энергию» открыто тарифное дело № 20-97/тэ, о чем организация своевременно уведомлена.

Бугульминский территориальный участок Куйбышевской дирекции по тепловодоснабжению – структурное подразделение Центральной дирекции по тепловодоснабжению – филиала ОАО «РЖД», расположен по адресу: г. Бугульма, ул. Клубная, д. 16.

Руководитель организации – начальник Бугульминского территориального участка Бобров Сергей Михайлович.

Организация применяет общую систему налогообложения.

Организация занимается производством и передачей собственной тепловой энергии.

Источником теплоснабжения являются 2 котельные, расположенные в г.Бугульме (с использованием топлива - газ) и на ст.Базаровка (с использованием топлива – уголь) Бугульминского муниципального района.

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

Средняя загруженность котельных 29,5%.

Баланс производства тепловой энергии (Гкал):

Показатели	2012 (факт.)	2013 (утв.)	2014 (прогноз)	2014г. (принято ГКРТТ)	2014г. к 2013 году (%)
Выработка тепловой энергии	44968,53	48999,02	48981,33	48981,33	99,96
Собственные нужды котельных	1469,82	1214	1214	1214	100
Потери в сетях	1627,73	1956	1956	1956	100
Полезный отпуск, в том числе:	41870,98	45829,02	45811,33	45811,33	99,96
собственное потребление	37715,27	41888,16	41888,16	41888,16	100
население	3821,84	3577,2	3577,2	3577,2	100
бюджетные потребители	122,49	126,49	126,49	126,49	100
прочие потребители	211,38	237,17	219,48	219,48	92,5

При расчете тарифа на 2013 год приняты следующие показатели:

- выработка тепловой энергии – 48981,33 Гкал,
- собственные нужды котельных – 1214 Гкал (2,5%);
- потери тепловой энергии – 1956 Гкал (4%);
- полезный отпуск – 45811,33 Гкал, в т.ч:
- собственное потребление – 41888,16 Гкал (91%);
- население – 3577,2 Гкал (7,8%);
- бюджетные потребители – 126,49 Гкал (0,3%);
- прочие потребители – 219,48 Гкал (0,5%), со снижением на 8% (18 Гкал)

потребления ФГП «Вневедомственная охрана железнодорожного транспорта РФ».

По результатам финансово-хозяйственной деятельности в сфере теплоснабжения за 2012 год организацией отражен убыток от реализации услуги потребителям в сумме 541,9 тыс.руб. Товарная продукция 2012г. по сравнению с плановыми значениями снижена на 6% (2,7 млн.руб.) по причине снижения полезного отпуска тепловой энергии на 10% (3 958 Гкал), в т.ч.: снижение собственного потребления на 10% по причине экономии топлива на собственное отопление, снижение потребления ФГП «Вневедомственная охрана железнодорожного транспорта РФ» - на 8% в связи с сокращением отапливаемых площадей.

Отклонение фактических расходов от плана 2012 года произошло по следующим статьям затрат: экономия топлива - на 2,7 млн.руб., экономия по расходам на ремонт – 1,3 млн.руб., увеличение расходов на оплату труда производственного, цехового и административно-управленческого персонала на 6,1 млн.руб.

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

Необходимая валовая выручка по представленному проекту организации на 2014 год составила 61329,78 тыс. руб. Предложенные организацией проекты тарифов на тепловую энергию на 2014 год составили:

- с 1 января – 1081,58 руб./Гкал (без учета НДС) на уровне тарифа, утвержденного с 01.07.2013 г.;

- с 1 июля – 1608,99 руб./Гкал (без учета НДС) с ростом 149% к 1 полугодию 2014 г.

Уполномоченным по делу об установлении тарифа на тепловую энергию, отпускаемую Бугульминским территориальным участком Куйбышевской дирекции по тепловодоснабжению – структурному подразделению Центральной дирекции по тепловодоснабжению – филиала ОАО «РЖД», рассмотрены представленные расчеты и проведена оценка экономической обоснованности затрат в соответствии с Федеральным законом от 27.07.2010 №190-ФЗ «О теплоснабжении», с главой 25 Налогового Кодекса Российской Федерации, постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» и Методическими указаниями по расчету регулируемых тарифов и цен на электрическую (тепловую) энергию на розничном (потребительском) рынке, утвержденными приказом Федеральной службы по тарифам от 13.06.2013г. №760-э.

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

На основании постановления Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 № 1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» и заявления организации для расчета тарифов на 2014 год применен метод экономически обоснованных расходов (затрат).

Значения по статьям затрат Бугульминского территориального участка Куйбышевской дирекции по тепловодоснабжению – структурного подразделения Центральной дирекции по тепловодоснабжению – филиала ОАО «РЖД» с календарной разбивкой на 2014 год:

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат Куйбышевской дирекции по тепловодоснабжению структурного подразд. Центральной дирекции по Т.В. Снабжению ф-ла ОАО «РЖД» (г.Бугульма; ст.Базаровка)	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии									
			Базовый период		Период регулирования			Утверждено органом регулирования				
			Год	II пг.	Год 2014	I пг.	II пг.	Год 2014	Откл. к баз. периоду (с. год.), %	I пг.	II пг.	Индекс
1	Является плательщиком НДС	да, нет	да	да	да	да	да	да		да	да	
2	Выработано ТЭ (в горячей воде)	Гкал	48 999,02	19 599,61	48 981,33	25 375,68	23 605,65	48 981,33	99,96	25 375,68	23 605,65	
3	Собственные нужды котельных	Гкал	1 214,00	485,60	1 214,00	728,40	485,60	1 214,00	100,0	728,40	485,60	
4	Потери в сети	Гкал	1 956,00	782,40	1 956,00	1 173,60	782,40	1 956,00	100,0	1 173,60	782,40	
5	Полезный отпуск теплоты	Гкал	45 829,02	18 331,61	45 811,33	23 473,68	22 337,65	45 811,33	99,96	23 473,68	22 337,65	
	собственное потребление	Гкал	41 888,16	16 397,17	41 888,16	25 490,99	16 397,17	41 888,16	100,0	25 490,99	16 397,17	
	населению	Гкал	3 577,20	1 788,60	3 577,20	1 788,60	1 788,60	3 577,20	100,0	1 788,60	1 788,60	
	бюджетным потребителям	Гкал	126,49	50,98	126,49	75,51	50,98	126,49	100,0	75,51	50,98	
	прочим потребителям	Гкал	237,17	94,86	219,48	131,69	87,79	219,48	92,5	131,69	87,79	
6	Топливо на тех. цели, в т.ч.:	тыс.руб.	29 372,08	12 619,94	34 660,70	12 620,95	22 039,75	30 274,04	103,1	15 512,39	14 761,65	
6.1	Газ природный	тыс.руб.	28 811,44	12 393,55	34 059,63	12 393,55	21 666,08	29 660,04	102,9	15 197,77	14 462,26	
	Объем газа	тыс.м³	6 947,60	2 779,04	6 947,60	2 756,82	4 190,78	6 597,57	95,0	3 380,59	3 216,98	
	Цена газа (4 гр.)	Руб./тыс.м³	4 146,96	4 459,65	4 902,36	4 495,60	5 169,94	4 495,60	108,4	4 495,60	4 495,60	1,000
6.2	Уголь	тыс.руб.	560,65	226,40	601,07	227,40	373,67	614,00	109,5	314,61	299,39	
	Кол-во угля	тыс. тн.	495,70	198,28	495,70	193,37	302,33	522,12	105,3	267,53	254,59	
	Цена угля	Руб./тыс.тн.	1 131,02	1 141,81	1 212,57	1 175,98	1 235,98	1 175,98	104,0	1 175,98	1 175,98	
7	Сырье, основ. материалы, в т.ч.:	тыс.руб.	2 744,17	1 153,86	4 348,24	1 116,19	3 232,05	2 614,06	95,3	1 328,08	1 285,98	
7.1	Вода на технологические цели	тыс.руб.	1 299,88	549,95	2 855,54	549,95	2 305,59	1 104,63	85,0	554,65	549,98	
	Объем воды	тыс.м³	48,84	19,50	97,96	19,50	78,46	41,00	84,0	21,01	19,99	
	Тариф (Буг. участок ОАО «РЖД»)	руб./м³	26,62	28,20	29,15	28,20	29,39	26,94	101,2	26,40	27,51	1,042
7.2	Химреагенты	тыс.руб.	747,21	308,99	867,52	308,99	558,53	783,08	104,8	401,25	381,83	1,048
7.3	Водоотведение	тыс.руб.	697,08	294,92	625,18	257,25	367,93	726,35	104,2	372,18	354,17	1,042
	Объем водоотведения	тыс.м³	29,54	11,82	26,31	15,15	11,04	29,54	100,0	15,14	14,40	
8	ФОТ производ. рабочих	тыс.руб.	4 327,13	1 700,28	6 256,99	3 691,16	2 565,83	4 569,45	105,6	2 341,38	2 228,07	1,056
9	Отчисления на соц. нужды	тыс.руб.	1 315,45	516,89	1 902,13	1 122,11	780,01	1 389,11	105,6	711,78	677,33	
10	Электроэнергия на тех. цели	тыс.руб.	2 882,00	1 232,00	2 656,64	1 232,00	1 424,64	3 089,50	107,2	1 583,06	1 506,45	
	Количество электроэнергии	тыс. кВтч	1 000,00	400,00	1 000,00	400,00	600,00	1 000,00	100,0	512,40	487,60	
	Тариф на электроэнергию (ВН)	руб.кВтч	2,88	3,08	2,77	3,08	2,37	3,09	107,2	3,09	3,09	1,072
11	Расходы по СЭО, в т.ч.:	тыс.руб.	3 137,22	1 660,90	2 201,96	1 205,45	996,51	2 201,96	70,2	1 128,28	1 073,68	
11.1	Амортизация произ. оборудования	тыс.руб.	1 564,56	782,28	1 177,73	782,28	395,45	1 177,73	75,3	603,47	574,26	
11.2	Затраты на ремонт	тыс.руб.	1 572,66	878,62	1 024,23	423,17	601,06	1 024,23	65,1	524,81	499,42	
12	Общепроизв. (цех.) расх., в т.ч.:	тыс.руб.	1 620,96	405,80	4 777,61	2 425,34	2 352,28	2 111,46	130,3	736,32	1 375,14	
12.1	Фонд оплаты труда	тыс.руб.	492,83	191,93	2 915,71	1 711,77	1 203,94	1 092,72	221,7	300,00	792,72	
12.2	Отчисления на соц. нужды	тыс.руб.	149,82	58,35	886,38	520,38	366,00	332,19	221,7	91,20	240,99	
12.4	Водоснабжение и водоотведение	тыс.руб.	0,00	0,00	76,92	37,67	39,25	0,00	0,0	0,00	0,00	
12.5	Расходы на охрану труда	тыс.руб.	141,68	0,00	360,53	0,00	360,53	148,48	104,8	76,08	72,40	1,048
12.6	Прочие расходы	тыс.руб.	836,63	155,52	538,07	155,52	382,55	538,07	64,3	269,04	269,03	

13	Общехоз. расходы, в т.ч.:	тыс.руб.	2 610,10	536,35	4 525,51	1 975,47	2 550,05	3 661,44	140,3	2 047,37	1 614,06	
13.1	Фонд оплаты труда АУП	тыс.руб.	684,16	256,66	2 156,94	1 266,31	890,63	2 156,94	315,3	1 200,40	956,54	
13.2	Отчисления на соц. нужды	тыс.руб.	207,98	78,02	655,71	384,96	270,75	655,71	315,3	364,92	290,79	
13.5	Водоснабжение и водоотведение	тыс.руб.	7,09	3,67	7,49	3,67	3,82	7,39	104,2	3,79	3,60	1,042
13.6	Средства на страхование	тыс.руб.	260,00	0,00	45,00	30,00	15,00	45,00	17,3	23,06	21,94	
13.7	Плата за ПДВ загряз. веществ	тыс.руб.	30,41	0,00	66,00	0,00	66,00	30,41	100,0	15,58	14,83	
13.8	Непроизвод. расх.(налоги и платежи), в т.ч.:	тыс.руб.	264,40	0,00	403,00	0,00	403,00	329,97	124,8	169,08	160,89	
	транспортный налог	тыс.руб.	18,90	0,00	20,00	0,00	20,00	20,00	105,8	10,25	9,75	
	земельный налог	тыс.руб.	1,50	0,00	3,00	0,00	3,00	2,62	174,7	1,34	1,28	
	налог на имущество	тыс.руб.	244,00	0,00	380,00	0,00	380,00	307,35	126,0	157,49	149,86	
13.9	Прочие расходы	тыс.руб.	1 109,35	176,97	1 191,37	290,53	900,84	436,02	39,3	270,55	165,47	
14	Всего расходов по полной СС	тыс.руб.	48 009,11	19 826,02	61 329,78	25 388,67	35 941,12	49 911,02	104,0	25 388,67	24 522,35	
15	Прибыль, (-) убыток, в т.ч.:	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00	
17	НВВ	тыс.руб.	48 009,11	19 826,02	61 329,78	25 388,67	35 941,12	49 911,02	104,0	25 388,67	24 522,35	
18	Тариф	руб./Гкал	1 047,57	1 081,58	1 338,75	1 081,58	1 608,99	1 089,49	104,0	1 081,58	1 097,80	
19	Рост к предыдущему тарифу	%		105,5			148,76			100,0	101,5	
	Тариф с НДС	руб./Гкал								1 276,26	1 295,40	

Справочно:

1.1. Расходы на газ природный для технологических целей приняты в сумме 29660,04 тыс. руб. Объем газа принят по заключению отдела техаудита – 6597,57 тыс. м3. Цена газа для 4 группы потребления на 2014г. принята в размере 4495,60 руб./тыс.м3 (без НДС).

1.2. Расходы на уголь приняты в сумме 614 тыс.руб. Объем угля принят по предложению организации в количестве 522,12 тн. по цене 1175,98 руб./т (без НДС) в соответствии с подтверждающими документами. Организация использует кузнецкий уголь марки «ДР», калорийностью 5100 – 5700 ккал/кг, поставляемый «Росжелдорснаб» ОАО «РЖД».

В целом рост расходов на топливо составил 103,1% к утвержденным затратам 2013 года.

2. Расходы на сырье и основные материалы приняты в сумме 2614,06 тыс.руб., в т.ч.:

- вода на технологические цели – 1104,63 тыс.руб., объем воды принят по заключению отдела тех. аудита в количестве 41 тыс.м3 с учетом объема общепроизводственного назначения; тариф на собственную воду учтен с индексацией 104,2%.

- расходы на химреагенты приняты в сумме 783,08 тыс.руб., на уровне 2013г. с учетом индексации 104,8%;

- затраты на водоотведение приняты в сумме 726,35 тыс.руб., объем стоков принят по предложению организации в количестве 29,54 тыс.м3 с учетом объема общепроизводственного назначения по тарифу ООО «Бугульма-Водоканал» с индексацией.

3. Фонд оплаты труда производственных рабочих принят в сумме 4569,45 тыс. руб. К расчету принята численность в количестве 27 человек, в т.ч.: операторы – 9 ед., аппаратчики химводоочистки – 4 ед., кочегары – 4 ед., машинисты насосных установок – 2 ед., слесари – 7 ед., электрогазосварщик – 1 ед. Среднемесячная заработная плата – 14103 руб.

4. Отчисления на социальные нужды приняты в сумме 1389,11 тыс. руб. (30,4% от ФОТ).

5. Расходы на электрическую энергию на технологические цели приняты в сумме 3089,5 тыс. руб. Объем электроэнергии принят в размере 1000 тыс. кВтч по предложению организации. Тариф (ВН) с индексацией 107,2% учтен в размере 3,09 руб./кВтч (без НДС).

6. Расходы по содержанию и эксплуатации оборудования приняты в сумме 2201,96 тыс. руб., в том числе:

- амортизация производственного оборудования принята в сумме 1177,73 тыс. руб. по предложению организации, на основании представленных документов;

- расходы на ремонт приняты в сумме 1024,23 тыс. руб. по предложению организации со снижением на 35% к утвержденному уровню 2013г., согласно представленному отчету о списании материалов на теплоснабжение, в т.ч.:

- на ремонт оборудования котельных в сумме 400 тыс.руб. (насосы, приборы автоматики, задвижки, запорная арматура, другие материалы);
- ремонт тепловых сетей в сумме 624,23 тыс.руб. (трубы, плиты железобетонные, стекловата, стеклоткань, кислород, электроды).

7. Общепроизводственные (цеховые) расходы приняты в сумме 2111,46 тыс. руб., в том числе:

- фонд оплаты труда - 1092,72 тыс. руб., с ростом 222 % к утвержденным затратам 2013 г. в связи с приведением в соответствие со штатным расписанием. К расчету принято 4 чел. персонала, в т.ч.: мастер – 2 ед., 1 бригадир – 1 ед., слесарь по контрольно-измерительным приборам – 1 ед. Среднемесячная заработная плата – 22765 руб.;
- отчисления на социальные нужды приняты в сумме 332,19 тыс. руб. (30,4% от ФОТ);
- расходы на водоснабжение и водоотведение не приняты на сумму 76,92 тыс.руб., т.к. учтены в разделе «сырье и основные материалы»;
- расходы на охрану труда приняты в сумме 148,48 тыс.руб. на уровне 2013г. с индексацией;
- прочие общепроизводственные расходы приняты в сумме 538,07 тыс.руб. в соответствии с представленными документами, в т.ч.:

Наименование статей расходов	тыс.руб.
Техобслуживание газового оборудования	169,32
Диагностика котла ДЕ 10-14 и экономайзера	72,00
Техобслуживание КИП и А	115,03
Поверка средств измерений	42,22
Повышение квалификации	106,62
Проверка дымоходов	18,48
Дезинсекция и дератизация	14,40
ИТОГО:	538,07

8. Общехозяйственные расходы приняты в сумме 3661,44 тыс. руб.

В соответствии с учетной политикой организации, общехозяйственные расходы распределяются пропорционально прямым расходам по каждому виду деятельности. Распределение общехозяйственных расходов по данным организации осуществляется в следующих пропорциях:

- теплоснабжение – 66%;
- водоснабжение – 34%.

(тыс.руб.)

№ ПП	Наименование показателей, статей затрат общехозяйственного назначения	В целом по организации		Учтено в расходах на тепловую энергию (66%)
		Утверждено на 2013 г.	Расчет Госкомитета на 2014г.	
1	ФОТ АУП	4 165,15	4 365,08	2156,94
2	Отчисления на соц.нужды	1 266,21	1 326,98	655,71
5	Налоги и платежи	546,03	546,03	360,38
6	Прочие расходы, в т.ч.:	705,35	660,63	436,02
6.1	Услуги банка	112,60	72,08	47,57

6.2	Подготовка кадров	61,28	54,40	35,90
6.3	Услуги связи, интернет	41,02	42,99	28,37
6.4	Канцелярские расходы, содержание оргтехники	106,42	94,69	62,50
6.5	Обязательное мед. обследование	239,40	239,40	158,00
6.6	Потребление тепловой энергии ОАО «Бугульминское ПТС» административным зданием	98,30	113,16	74,69
6.7	Размещение информации в СМИ о тарифах	25,42	22,00	14,52
6.8	Дезинсекция и дератизация	20,91	21,91	14,46
	ИТОГО	6 682,74	6 898,72	3609,05

Дополнительно приняты:

- расходы на водоснабжение и водоотведение в сумме 7,39 тыс.руб., на уровне 2013г. с учетом индексации 104,2%;

- средства на страхование котельных – 45 тыс.руб., согласно договору с ООО «Росгосстрах» от 20.03.2013г.

9. Валовая прибыль организацией не заявлена.

10. Величина годовой суммы НВВ на 2014 год для расчета тарифов составляет 49911,02 тыс. руб.

Предлагается установить тарифы на тепловую энергию, поставляемую Бугульминским территориальным участком Куйбышевской дирекции по тепловодоснабжению – структурным подразделением Центральной дирекции по тепловодоснабжению – филиала ОАО «РЖД», потребителям:

с 1 января 2014 года – 1081,58 руб./Гкал (без учета НДС) на уровне утвержденного тарифа с 01.07.2013;

с 1 июля 2014 года – 1097,80 руб./Гкал (без учета НДС) с ростом 101,5% к I полугодью 2014 года.

Тарифы для населения:

с 1 января 2014 года – 1276,26 руб./Гкал (с учетом НДС) на уровне утвержденного тарифа с 01.07.2013;

с 1 июля 2014 года – 1295,40 руб./Гкал (с учетом НДС) с ростом 101,5% к I полугодью 2014 года.

На основании заявления **ОАО «Буинское предприятие тепловых сетей»** об установлении тарифов на тепловую энергию, производимую в режиме некомбинированной выработки на 2014 год, приказом Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 30.04.2013 г. № 121 «Об открытии тарифного дела и назначении уполномоченного по делу об установлении тарифов на тепловую энергию» открыто тарифное дело № 20-99/тэ, о чем организация своевременно уведомлена.

ОАО «Буинское предприятие тепловых сетей», расположенное по адресу г.Буинск, пер. Октябрьский, д.1, представило в Государственный комитет Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) расчеты по установлению тарифа на тепловую энергию, отпускаемую потребителям.

Руководитель организации – генеральный директор Мясников Виктор Николаевич.

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

Организация работает по общей системе налогообложения.

Организация занимается производством и передачей тепловой энергии.

Источником теплоснабжения являются 18 котельных. Средняя загруженность котельных 68,7%.

Протяженность сетей по данным технических характеристик – 17,44 в двухтрубном исчислении, в том числе:

- сети отопления - 13,86 км в двухтрубном исчислении;
- сети горячего водоснабжения – 3,577 км двухтрубном исчислении.

Баланс производства тепловой энергии (Гкал.):

№ п./п.	Показатели	2012 год (утв.)	2012 год (факт)	2013 год (утв.)	2014 год (прогноз)	2014 год (принято ГКРТТ)	Отклонение гр.7/гр.5
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Выработка тепловой энергии	54 999,02	49 255,00	51 974,41	52 038,42	48 025,50	92,4%
2	собственные нужды котельных	1 363,01	493,00	1 300,00	1 629,00	493,00	37,92%
3	Потери	2 886,00	2 259,08	2 777,52	6 438,00	2 259,08	81,3%
4	Полезный отпуск, в том числе :	50 750,01	46 502,92	47 896,89	44 660,37	44 660,37	93,2%
4.1.	население	31 493,25	27 726,91	29 040,28	26 854,56	26 854,56	92,5%
4.2.	бюджетные потребители	16 738,92	15 753,14	16 240,29	14 929,90	14 929,90	91,9%
4.3.	прочие потребители	2 517,84	3 022,87	2 616,32	2 875,91	2 875,91	109,9%

При расчете тарифа на 2014 год приняты следующие показатели:

- выработка тепловой энергии – 48025,50 Гкал,
- собственные нужды котельных – 493,00 Гкал (1,0%) по факту 2012г.;
- потери тепловой энергии – 2259,08 Гкал (4,7%) приняты по факту 2012 года;
- полезный отпуск – 44660,37 Гкал (93,0%), в том числе:
- население – 29040,28 Гкал (60,1%);
- бюджетные потребители – 16240,29 Гкал (33,4%);
- прочие потребители – 2616,32 Гкал (6,4%).

В 2014 году наблюдается снижение полезного отпуска тепловой энергии на 3236,52 Гкал, которое связано с переходом группы потребителей «население» на индивидуальное отопление, при этом количество эксплуатируемых котельных и протяженность эксплуатируемых тепловых сетей не уменьшается.

По итогам финансово-хозяйственной деятельности за 2012 год по виду деятельности «теплоснабжение» получен убыток в размере 406,41 тыс. руб. Доходы от реализации тепловой энергии снижены на сумму 4666,28 тыс. руб.,

из-за снижения полезного отпуска на 8% (на 4247,1 Гкал.). При этом расходы организацией превышены на сумму 3400,21 тыс. руб. по статьям затрат: амортизационные отчисления на 842,66 тыс. руб., арендная плата на сумму 1151,0 тыс. руб., прочие общехозяйственные расходы на 1110,08 тыс. руб.

В целом по предприятию за 2012 год получена валовая прибыль в сумме 1903 тыс. руб. (по бухгалтерскому балансу форме №2).

Необходимая валовая выручка по представленному проекту организации на 2014 год составила 70254,32 тыс. руб. Предложенный организацией проект тарифа на тепловую энергию на 2014 год составил:

- с 1 января 2014 года 1279,19 руб./Гкал (без учета НДС) на уровне декабря 2013 года;

- с 1 июля 2014 года 2011,43 руб./Гкал (без учета НДС) с ростом 157% к 1 полугодю 2014 года.

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

На основании постановления Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 № 1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» и заявления организации для расчета тарифов на 2014 год применен метод экономически обоснованных расходов.

Значения по статьям затрат ОАО «Буинское предприятие тепловых сетей» с календарной разбивкой на 2014 год:

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии									
			Базовый период-2013 г.			Предложение организации			Утверждено органом регулирования 2014г.			
			Год	І-е полугодие	ІІ-е полугодие	Год	І-е полугодие***	ІІ-е полугодие	Год	Отклонение к2013г. %	І-е полугодие	ІІ-е полугодие
2	Выработано	Гкал	51 974,40	31 407,86	20 566,54	52 727,37	31 492,53	21 234,84	47 412,45	91,22	28 386,78	19 025,67
3	Собственные нужды котельных	Гкал	1 300,00	780,00	520,00	1 629,00	908,00	721,00	493,00	37,92	295,80	197,20
5	Потери	Гкал	2 777,52	1 678,75	1 098,77	6 438,14	3 849,00	2 589,00	2 259,08	81,33	1 355,45	903,63
5.1	Горячая вода	Гкал	2 777,52	1 678,75	1 098,77	6 438,00	3 849,00	2 589,00	2 259,08	81,33	1 355,45	903,63
6	Полезный отпуск теплоэнергии	Гкал	47 896,88	28 949,11	18 947,77	44 660,37	26 735,53	17 924,84	44 660,37	93,24	26 735,53	17 924,84
6.1	Горячая вода	Гкал	47 896,88	28 949,11	18 947,77	44 660,37	26 735,53	17 924,84	44 660,37	93,24	26 735,53	17 924,84
6.2	населению	Гкал	29 040,28	17 552,09	11 488,19	26 854,56	15 902,74	10 951,82	26 854,56	92,47	15 902,74	10 951,82
6.2.1	бюджетным организациям	Гкал	16 240,29	9 815,71	6 424,58	14 929,90	9 107,24	5 822,66	14 929,90	91,93	9 107,24	5 822,66
6.2.2	прочим потребителям	Гкал	2 616,31	1 581,31	1 035,00	2 875,91	1 725,55	1 150,36	2 875,91	109,92	1 725,55	1 150,36
7	Топливо на технологические цели, всего, в том числе:	тыс.руб.	29 578,06	17 754,72	11 823,34	34 240,40	18 508,32	15 732,08	28 863,59	97,58	16 904,75	11 958,84
7.1	Газ природный	тыс.руб.	29 578,06	17 754,72	11 823,34	34 240,40	18 508,32	15 732,08	28 863,59	97,58	16 904,75	11 958,84
	объем		7 135,78	4 515,80	2 619,98	7 132,75	4 101,33	3 031,42	6 395,99	89,63	3 745,99	2 650,01
8	Сырье, основные материалы, в т.ч:	тыс.руб.	824,59	479,40	345,19	1 340,98	493,79	847,19	813,37	98,64	413,58	399,79
8.1	Вода на технологические цели	тыс.руб.	506,19	292,03	214,16	911,17	446,16	465,01	749,42	148,05	381,61	367,81
8.2	Вспомогательные материалы (химреагенты)	тыс.руб.	318,40	187,37	131,03	429,81	47,63	382,18	63,95	20,08	31,98	31,98
8.3	Водоотведение	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
9	Основная и дополнительная оплата труда производственных рабочих	тыс.руб.	6 122,18	3 737,74	2 384,44	6 603,87	3 213,56	3 390,31	6 465,02	105,60	4 403,20	2 061,82
10	Отчисления на соц. нужды с оплаты производственных рабочих	тыс.руб.	1 848,90	1 128,80	720,10	1 994,37	970,50	1 023,87	1 952,44	105,60	1 329,77	622,67
11	Электроэнергия на технологические цели	тыс.руб.	5 958,27	2 780,82	3 177,44	6 793,85	3 167,70	3 626,15	6 120,51	102,72	3 672,30	2 448,20
	объем		1 562,93	937,76	625,17	1 680,00	830,75	849,25	1 481,96		889,18	592,79
12	Расходы по содержанию и эксплуатации оборудования в т.ч.:	тыс.руб.	5 726,97	3 694,46	2 032,52	5 518,03	2 293,77	3 224,27	5 469,21	95,50	2 908,77	2 560,43

12.1	Амортизация производственного оборудования	тыс.руб.	4 065,03	2 032,52	2 032,52	3 727,49	1 863,75	1 863,75	3 727,49	91,70	1 863,75	1 863,75
12.2	Затраты на ремонт	тыс.руб.	1 661,94	1 661,94	0,00	1 790,54	430,02	1 360,52	1 741,71	104,80	1 045,03	696,69
14	Расходы по подготовке и освоению производства (пусконаладочные работы)	тыс.руб.	207,63	0,00	207,63	186,72	0,00	186,72		0,00	0,00	0,00
15	Общепроизводственн ые (цеховые) расходы, всего, в том числе:	тыс.руб.	5 310,94	2 889,64	2 421,30	6 522,32	2 774,96	3 747,36	5 634,63	106,09	2 843,51	2 784,26
15.1	Фонд оплаты труда	тыс.руб.	2 855,27	1 514,86	1 340,41	2 742,59	1 334,60	1 408,00	3 015,17	105,60	1 658,34	1 356,82
15.2	Отчисления на соц. нужды	тыс.руб.	862,29	457,49	404,80	828,26	403,05	425,22	910,58	105,60	500,82	409,76
15.3	Амортизация	тыс.руб.	230,30	115,15	115,15	330,39	165,20	165,20	330,39	143,46	165,20	165,20
15.4	Электроэнергия на хозяйственные нужды	тыс.руб.	10,66	6,10	4,56	281,55	139,01	142,54	11,43	107,20	6,86	4,57
	объем		2,85	1,93	0,93	63,86	33,34	30,52	2,85		1,71	1,14
15.5	Затраты на ремонт	тыс.руб.	245,42	245,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
15.7	Расходы на охрану труда	тыс.руб.	85,60	46,69	38,91	103,05	50,47	52,59	103,05	120,39	50,47	52,59
15.8	Прочие расходы	тыс.руб.	1 021,40	503,93	517,47	2 163,77	645,14	1 518,63	1 257,15	123,08	461,83	795,32
16	Общехозяйственные расходы, всего, в т.ч.:	тыс.руб.	2 968,62	1 869,29	1 099,33	5 793,17	2 737,46	3 055,71	2 964,47	99,86	1 686,53	1 277,94
16.1	Фонд оплаты труда АУП	тыс.руб.	1 481,97	737,97	744,00	2 092,20	1 018,10	1 074,10	1 564,96	105,60	938,98	625,98
16.2	Отчисления на соц. нужды	тыс.руб.	447,55	222,87	224,69	631,84	307,47	324,38	472,62	105,60	283,57	189,05
16.3	Амортизация	тыс.руб.	23,78	11,89	11,89	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
16.6	Водоснабжение и водоотведение	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	4,31	2,45	1,86	0,00		0,00	0,00
16.8	Средства на страхование	тыс.руб.	23,43	23,43	0,00	2,05	0,00	2,05	2,05	8,75	2,05	0,00
16.9	Плата за предельно допустимые выбросы (сбросы) загрязняющих веществ	тыс.руб.	86,84	86,84	0,00	21,07	10,54	10,54	21,07	24,26	10,54	10,54
16.10	Арендная плата	тыс.руб.	243,40	243,40	0,00	1 501,00	750,50	750,50	243,40	100,00	121,70	121,70
16.12	Непроизводственные расходы (налоги и другие обязательные платежи и сборы) всего, в т.ч.:	тыс.руб.	253,58	253,58	0,00	232,72	100,17	132,55	232,72	91,77	116,36	116,36
16.12.1	транспортный налог	тыс.руб.	20,59	20,59	0,00	20,96	10,48	10,48	20,96	101,81	10,48	10,48

16.12.2	земельный налог	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	32,38	0,00	32,38	32,38		16,19	16,19
16.12.3	налог на имущество	тыс.руб.	232,99	232,99	0,00	179,37	89,69	89,69	179,37	76,99	89,69	89,69
16.13	Прочие расходы	тыс.руб.	408,06	289,31	118,75	1 307,98	548,24	759,74	427,65	104,80	213,34	214,31
17	Всего расходов по полной себестоимости	тыс.руб.	58 546,16	34 334,87	24 211,29	68 993,71	34 160,06	34 833,65	58 276,36	99,54	34 162,42	24 113,94
18	Прибыль, (-) убыток	тыс.руб.	760,70	760,70	0,00	1 260,61	39,78	1 220,83		0,00		
18.1	капитальные вложения (инвестиции)	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
19	Товарная продукция	тыс.руб.	59 306,86	35 095,57	24 211,29	70 254,32	34 199,84	36 054,48	58 276,36	98,26	34 162,42	24 113,94
20	Недополученный по независящим причинам доход (с приложением обосновывающих документов)	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
21	Избыток средств, полученный в предыдущем периоде регулирования	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
22	НВВ	тыс.руб.	59 306,86	35 095,57	24 211,29	70 254,32	34 199,84	36 054,48	58 276,36	98,26	34 162,42	24 113,94
22.1	Горячая вода*	тыс.руб.	59 324,86	35 095,56	24 211,30	70 288,02	34 162,33	36 125,69		0,00		
22.2	Отборный пар*											
23	Тариф (Горячая вода)	руб./Гкал	1 238,22	1 212,32	1 277,79	1 573,08	1 279,19	2 011,43	1 304,88	105,38	1 277,79	1 345,28

Справочно:

1. Расходы на топливо (природный газ) на технологические цели приняты в сумме 28863,59 тыс. руб. со снижением к уровню 2013г. 97,6%.

Цена на газ на 2014 года составит 4512,76 руб./тыс. м³ (без учета НДС) 4, 5, 6 группа потребления. Объем газа принят по факту 2012 года в количестве 6395,99 тыс. м³

2. Расходы на сырье и материалы приняты в сумме 813,37 тыс. руб., в том числе:

- вспомогательные материалы (хим. реагенты) приняты в сумме 63,95 тыс. руб. на уровне факта 2012 года с учетом индекса-дефлятора 104,8%;

- затраты на воду на технологические цели приняты в сумме 749,42 тыс. руб. Объем воды на технологические нужды принят по факту в количестве 28,38 тыс.м³. Цена на воду принята по установленным тарифам поставщика воды ОАО «Буинск-Водоканал» (договор на отпуск питьевой воды (водоснабжение) с ОАО «Буинск-Водоканал» от 01.01.2012г. №60/12-П).

3. Фонд оплаты труда производственного персонала принят в сумме 6465,02 тыс. руб. на уровне 2013 г. с учетом индексации. Численность - 49 чел., среднемесячная заработная плата составит 10994,93 руб.

Отчисления на социальные нужды приняты размере 30,2% от ФОТ в сумме 1952,44 тыс. руб.

4. Электроэнергия на технологические цели приняты в сумме 6120,51 тыс. руб. с учетом индексации. Рост к уровню 2013 г. составил 102,7%.

Объем электрической энергии принят по факту количеству 1481,96 тыс. кВт*ч. Средневзвешенный тариф учтен в размере 4,13 руб./кВт*ч (без НДС) согласно представленных обосновывающих документов (ведомостей электропотребления за 2013 год).

5. Расходы на содержание и эксплуатацию оборудования приняты в сумме 5469,21 тыс. руб., в том числе:

- амортизация производственного оборудования принята по предложению организации в сумме 3727,49 тыс. руб.;

- расходы на ремонт приняты в сумме 1741,71 тыс. руб. на уровне 2013 года с учетом индексации 104,8% на ремонт котельного и насосного оборудования, электродвигателей, замену запорной арматуры, ремонт теплосетей, в том числе ремонт автотранспорта.

6. Общепроизводственные (цеховые) расходы приняты в сумме 5634,63 тыс. руб., в том числе:

- фонд оплаты труда цехового персонала принят в сумме 3015,17 тыс. руб., с учетом индексации. Численность принята в количестве 21 чел. Среднемесячная заработная плата составляет 11964,96 руб.;

- отчисления на социальные нужды – в сумме 910,58 тыс. руб.;

- амортизация общепроизводственных расходов принята по предложению организации в размере 330,39 тыс. руб.;

- электроэнергия на хозяйственные нужды приняты в сумме 11,43 тыс. руб. с учетом индексации. Объем электроэнергии принят в количестве 2,85 тыс.кВтч.;

- расходы на охрану труда – 103,05 тыс. руб. приняты по предложению организации;

- прочие общепроизводственные расходы приняты в сумме 1257,15 тыс. руб.

Услуги автотранспорта	33,19
ремонт автотранспорта	31,74
ГСМ	483,85
тех. осмотр	7,19
Обучение персонала	18,87
проверка средств измерения	13,10
режимная наладка котлов	186,72
тех. обслуживание автоматики	246,95
тех. обслуживание узлов ком. учета	17,52
химическая промывка	38,69
услуги связи	57,35
услуги вневедомственной охраны	65,83
Страховка	38,85
Хоз. расходы	17,30
ВСЕГО	1 257,15

Справочно: на 2014 год режимно-наладочный работы планируются по следующим котельным:

- водогрейный котел КСВ-2, 9 в котельной №1 – 29,87 тыс.руб.;
- водогрейный котел ВК-21 в котельной №1 – 59,73 тыс.руб.;
- водогрейный котел КВГ-400 в котельной №1 – 59,73 тыс.руб.;
- водогрейный котел REX-300 в котельной Интернат – 29,87 тыс. руб.;

7. Общехозяйственные расходы приняты в сумме 2963,24 тыс. руб., в том числе:

- фонд оплаты труда АУП принят в сумме 1564,96 тыс. руб. – на уровне утвержденного в 2013 году с учетом индексации. Численность административно-управленческого персонала принята на уровне 2013г. в количестве 9 чел.

- отчисления на социальные нужды – 472,62 тыс. руб. (30,2%);

- средства на страхование – по предложению организации 2,05 тыс. руб.;

- плата за предельно допустимые выбросы принята по предложению организации в сумме 21,07 тыс. руб.;

- арендная плата принята в сумме 243,40 тыс. руб. в т.ч.:

- расходы по арендной плате на земельные участки приняты в сумме 74,71 тыс. руб., на основании представленного письменного уведомления от 4.01.2012 №20 Палатой имущественных и земельных отношений муниципального образования Буинского муниципального района Республики Татарстан;

- аренда офисного помещения принята на уровне 2013 года в сумме 168,69 тыс. руб. (площадь офисного помещения принята в количестве 42 м²

на 6 человек) – на уровне 2013 года. Заявленная величина годовой суммы арендной платы составляет 1348,32 тыс. руб. по договору между ОАО «Буинское ПТС» и ЗАО «Виразж» - аффилированным лицом, держателем 75% пакета акций ОАО «Буинское ПТС». Площадь арендуемых площадей для нужд административно-управленческого персонала составляет 23 кв.м на человека, это на 17 кв.м выше нормы. Таким образом, стоимость аренды офисного помещения превышает нормы, утвержденные постановлением Кабинета Министров Республики Татарстан от 20 марта 2003 г. N 159 «О мерах по обеспечению поступлений от сдачи в аренду государственного имущества». Согласно проведенным расчетам площадь офисного помещения принята в количестве 42 м² на 6 человек. Кроме того согласно пункту 2 статьи 609 Гражданского кодекса Российской Федерации договор аренды недвижимого имущества подлежит государственной регистрации.

- непроизводственные расходы (налоги и другие обязательные платежи) приняты в сумме 232,72 тыс. руб. по предложению организации, в том числе:

- транспортный налог принят в сумме 20,96 тыс. руб.;

- земельный налог – 32,38 тыс. руб.

- налог на имущество – 179,37 тыс. руб.

- прочие общехозяйственные расходы приняты в сумме 427,65 тыс. руб. на уровне 2013 года с учетом индекса-дефлятора 104,8%.

аудиторские услуги	62,88
ведение реестра	18,00
за объявление	22,40
консультационные услуги	59,03
обучение	57,23
программное обеспечение	25,15
разработка проекта ПДВ	51,28
сервисное обслуживание	4,98
услуги связи	50,00
канц. товары	12,24
командировочные	25,15
Подписка, почтовые расходы	4,82
хоз. расходы	10,81
охрана труда	23,68
ВСЕГО	427,65

8. Валовая прибыль, заявленная организацией на 2014 год в сумме 796,70 тыс. руб., не принята.

Величина годовой НВВ на 2014 год регулирования для расчета тарифов принята в размере 58 276,36 тыс. руб.

Предлагается установить тарифы на тепловую энергию на 2014 год поставляемую потребителям ОАО «Буинское предприятие тепловых сетей»:

с 1 января по 30 июня 2014 года – 1277,79 руб./Гкал (без учета НДС) на уровне 01.12.2013 года;

с 1 июля 31 декабря 2014 года – 1345,28 руб./Гкал (без учета НДС) с ростом 105,3% к I полугодью 2014 года.

Тарифы для населения:

с 1 января по 30 июня 2014 года – 1507,79 руб./Гкал (с учетом НДС) на уровне 01.12.2013 года;

с 1 июля 31 декабря 2014 года – 1587,43 руб./Гкал (с учетом НДС) с ростом 105,3% к I полугодию 2014 года.

На основании заявления **ООО «Газпром трансгаз Казань»** об установлении тарифов на тепловую энергию, производимую в режиме некомбинированной выработки на 2014 год, приказом Госкомитета от 30.04.2013 №121 «Об открытии тарифного дела и назначении уполномоченного по делу об установлении тарифов на тепловую энергию» открыто тарифное дело №20-101/тэ, о чем организация своевременно уведомлена.

ООО «Газпром трансгаз Казань» расположено по адресу Республика Татарстан, ул. Аделя Кутуя, д. 41, представило в Госкомитет расчеты по установлению тарифа на тепловую энергию, отпускаемую потребителям.

Руководитель организации – генеральный директор Кантюков Рафкат Абдулхаевич.

Организация применяет общую систему налогообложения.

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

Источником теплоснабжения является 1 котельная расположенная в с.Пустые Мокваши Верхнеуслонского муниципального района РТ.

Протяженность сетей в двухтрубном исчислении составляет 5479,70, в том числе:

сети отопления – 2798,5 м;

сети горячего водоснабжения – 2681,2 м.

Баланс производства тепловой энергии:

№ п.п.	Показатели	2012 год (факт)	2013 год (утв.)	2014 год (прогноз)	2014год (принято ГКРТТ)	Отклонение гр.6/гр.4 (%)
1	Выработка тепловой энергии (Гкал)	9999,0	9999,5	9999,5	9999,5	100
2	собственные нужды котельных (Гкал)	0	0	0	0	100
3	Потери (Гкал)	120,0	120,0	120,0	120,0	100
4	Полезный отпуск, в том числе (Гкал):	9879,0	9879,5	9879,5	9879,5	100
4.1	собственное потребление	8239,2	8239,7	8239,7	8239,7	100
4.2	население	1639,8	1639,8	1639,8	1639,8	100

При расчете тарифа на 2014 год приняты следующие показатели:

- выработка тепловой энергии – 9999,5 Гкал,

- потери тепловой энергии – 120,0 Гкал (1,2%);

- полезный отпуск – 9879,50 Гкал (98,8%) по предложению организации,

в т. ч. реализуется:

собственное потребление – 8239,7 Гкал (83,4%);

прочие потребители – 1639,8 Гкал (16,6%).

По итогам финансово-хозяйственной деятельности за 2012 год по регулируемому виду деятельности – «теплоснабжение», согласно представленной производственной программы организация сработала безубыточно.

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

Необходимая валовая выручка по представленному ООО «Газпром трансгаз Казань» проекту на 2014 год составила 10905,56 тыс.руб. Предложенный организацией проект тарифов на тепловую энергию на 2014 год составил:

- с 1 января года – 862,73 руб./Гкал (без учета НДС) – на уровне тарифа действующего на 31.12.2013;

- с 1 июля года – 1591,51 руб./Гкал (без учета НДС) – с ростом 184,47% к 1 полугодю 2014 г.

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

На основании постановления Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 № 1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» и заявления организации для расчета тарифов на 2014 год применен метод экономически обоснованных расходов.

Значения по статьям затрат ООО «Газпром трансгаз Казань» с разбивкой по периодам на 2014 год:

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии								
			Утверждено ГКРТТ на 2013 год		Предложения организации на 2014 год			Утверждено ГКРТТ на 2014 год			
			Год	II-е полугодие	Год	I-е полугодие	II-е полугодие	Год	Отклонение к базовому периоду (среднегодовые), %	I-е полугодие	II-е полугодие
1	Является ли организация плательщиком НДС	да, нет		да		да	да			-	-
2	Выработано	Гкал	9999,50	4000,50	9999,50	5999,00	4000,50	9999,50	100,0	5999,00	4000,50
3	Собственные нужды котельных	Гкал	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00
4	Покупка тепловой энергии	Гкал	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00
5	Потери	Гкал	120,00	48,00	120,00	72,00	48,00	120,00	100,0	72,00	48,00
5.1	Горячая вода	Гкал	120,00	48,00	120,00	72,00	48,00	120,00	100,0	72,00	48,00
6	Полезный отпуск теплоэнергии	Гкал	9879,50	3952,50	9879,50	5927,00	3952,50	9879,50	100,0	5927,00	3952,50
6.1	Горячая вода	Гкал	9879,50	3952,50	9879,50	5927,00	3952,50	9879,50	100,0	5927,00	3952,50
6.1.1	собственное потребление	Гкал	8239,70	3296,70	8239,70	4943,00	3296,70	8239,70	100,0	4943,00	3296,70
6.1.2	население	Гкал	1639,80	655,80	1639,80	984,00	655,80	1639,80	100,0	984,00	655,80
7	Топливо на технологические цели, всего, в том числе:	тыс.руб.	3971,87	1723,56	4567,43	2585,34	2279,41	4308,90	108,5	2585,34	1723,56
7.1	Газ природный	тыс.руб.	3971,87	1723,56	4567,43	2585,34	2279,41	4308,90	108,5	2585,34	1723,56
7.1.2	Объем газа	тыс.м3	1200,25	480,10	1200,25	720,15	480,10	1200,25	100,0	720,15	480,10
7.1.1	Цена газа	руб.тыс.м3	3309,20	3590,00	3859,25	3590,00	4128,50	3590,00	108,5	3590,00	3590,00
8	Сырье, основные материалы, в том числе:	тыс.руб.	577,66	242,28	673,62	314,14	366,52	641,97	111,1	380,71	261,26
8.1	Вода на технологические цели	тыс.руб.	194,25	82,18	207,35	123,30	87,58	221,58	114,1	130,75	90,83
8.1.1	Объем воды	тыс.м3	10,29	4,11	10,28	6,17	4,11	12,00	116,6	7,20	4,80
8.1.2	Тариф на водоснабжение	руб.	18,89	19,98	20,22	19,98	20,45	18,47	97,8	18,16	18,92
8.2	Вспомогательные материалы (химреагенты)	тыс.руб.	183,53	75,53	267,44	75,53	191,91	192,34	104,8	115,39	76,95
8.3	Водоотведение	тыс.руб.	199,89	84,57	198,83	115,30	87,03	228,05	114,1	134,57	93,48
8.3.1	Объем стоков	тыс.м3	6,17	2,47	6,17	3,70	2,47	7,20	116,7	4,32	2,88
8.3.2	Тариф на водоотведение	руб.	32,40	34,27	32,50	31,15	33,85	31,67	97,8	31,15	32,46
9	Основная и дополнительная оплата труда производственных рабочих	тыс.руб.	853,62	355,59	3059,00	1013,47	2158,03	894,59	104,8	447,30	447,30
10	Отчисления на соц. нужды с оплаты производственных рабочих	тыс.руб.	257,79	107,39	923,82	306,07	651,73	270,17	104,8	135,08	135,08
11	Электроэнергия на технологические цели	тыс.руб.	659,34	281,86	738,50	422,82	353,56	704,68	106,9	422,82	281,86
11.1	Количество электроэнергии	тыс.кВт.ч	304,36	121,74	304,36	182,62	121,74	304,36	100,0	182,62	121,74
11.2	Тариф на электроэнергию	руб.кВт.ч	2,17	2,32	2,46	2,32	2,59	2,32	106,9	2,32	2,32
12	Расходы по содержанию и эксплуатации оборудования в том числе:	тыс.руб.	817,33	332,21	817,33	408,67	418,27	839,28	102,7	658,77	180,52
12.1	Амортизация производственного оборудования	тыс.руб.	359,95	143,98	359,95	179,98	179,98	359,95	100,0	359,95	

12.2	Затраты на ремонт	тыс.руб.	457,38	188,23	457,38	228,69	238,29	479,33	104,8	298,82	180,52
13	Общехозяйственные расходы, всего, в том числе:	тыс.руб.	886,11	367,04	125,86	62,92	62,94	925,78	104,5	483,40	442,38
13.1	Фонд оплаты труда АУП	тыс.руб.	583,92	243,24	0,00	0,00	0,00	611,95	104,8	305,97	305,97
13.2	Отчисления на соц. нужды	тыс.руб.	176,34	73,46	0,00	0,00	0,00	184,81	104,8	92,40	92,40
13.3	Плата за предельно допустимые выбросы (сбросы) загрязняющих веществ	тыс.руб.	2,04	0,82	2,04	1,02	1,02	2,05	100,5	1,02	1,03
13.4	Непроизводственные расходы (налоги и другие обязательные платежи и сборы) всего, в том числе:	тыс.руб.	123,81	49,52	123,82	61,90	61,92	126,97	102,6	84,00	42,97
13.4.1	налог на имущество	тыс.руб.	123,81	49,52	123,82	61,90	61,92	126,97	102,6	84,00	42,97
14	Всего расходов по полной себестоимости	тыс.руб.	8023,73	3409,92	10905,56	5113,42	6290,46	8585,37	107,0	5113,41	3471,96
15	Прибыль, (-) убыток	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00
16	Товарная продукция	тыс.руб.	8023,73	3409,92	10905,56	5113,42	6290,46	8585,37	107,0	5113,41	3471,96
17	НВВ	тыс.руб.	8023,73	3409,92	10905,56	5113,42	6290,46	8585,37	107,0	5113,41	3471,96
18	Тариф	руб./Гкал	812,16	862,73	1103,86	862,73	1591,51	869,01	107,0	862,73	878,42
18.1	Тариф для населения	руб./Гкал	958,35	1018,02	1302,55	1018,02	1877,99	1025,43	126,26	1018,02	1036,54

Справочно:

1. Расходы на топливо для технологических целей приняты в сумме 4304,10 тыс. руб., со снижением на 263,33 тыс.руб. к предложению организации.

Объем газа принят по предложению организации в размере 1200,25 тыс.м3. Цена на газ принята исходя из оптовой цены газа в размере 3590,00 руб./тыс.м3 (без учета НДС).

Справочно: согласно отчетной калькуляции «Информация о фактически сложившихся ценах и объемах потребления топлива по итогам 12 месяцев 2012 года» фактический объем топлива составил 1015,84 тыс.м3, что ниже утвержденного на 15,4%.

Расходы на топливо приняты на уровне 2013г. с ростом 108,4% к уровню 2013г.

2. Расходы на сырье и основные материалы приняты в сумме 641,97 тыс.руб., со снижением к предложению организации на 31,65 тыс.руб., в том числе:

- вода на технологические цели принята в сумме 222,37 тыс.руб. Цена воды принята по тарифам ООО «Газпром трансгаз Казань» с учетом индексации. Объем воды принят по факту 2012г. в размере 12 тыс.м3.;

- расходы на хим. реагенты приняты в сумме 192,34 тыс.руб., на уровне 2013г., с учетом индексации;

- расходы на водоотведение приняты в сумме 195,39 тыс.руб. Объем стоков по факту 2012г. в размере 7,20 тыс.м.3, поставщик услуги водоотведения ООО «Газпром трансгаз Казань».

Расходы на сырье и основные материалы приняты с ростом 111,1% к уровню 2013г.

3. Фонд оплаты труда производственных рабочих принят в сумме 894,59 тыс. руб., на уровне 2013г. с учетом индексации. Численность ППП принята в количестве 5 человек (4 – оператора котельной, 1 – лаборант хим.анализа), Среднемесячная заработная плата составляет 14909,9 руб.

Рост к уровню 2013 г. составил 104,8%.

Фонд оплаты труда АУП учтен в общехозяйственных расходах.

4. Отчисления на соц. нужды приняты в размере 30,2% от фонда заработной платы в сумме 270,17 тыс.руб.

5. Расходы на электрическую энергию на технологические цели приняты в сумме 704,68 тыс. руб., со снижением к предложению организации на 33,81 тыс.руб.

Количество электроэнергии принято по предложению организации 304,36 тыс. кВтч. Расчет по средневзвешенному двухставочному тарифу (ВН), в размере 2,32 руб./ кВтч.

Расходы на электрическую энергию на технологические цели приняты с ростом 106,9% к уровню 2013г.

6. Расходы по содержанию и эксплуатации оборудования приняты в сумме 839,28 тыс. руб., с ростом к предложению организации на 21,95 тыс.руб. в т.ч.:

- амортизация производственного оборудования принята по предложению организации в сумме 359,95 тыс.руб.;

- услуги сторонней организации по договору с ООО «Инженер» от 11.01.2013 №30-13-п в сумме 479,33 тыс.руб. приняты на уровне 2013г., с учетом индексации.

7. Общехозяйственные расходы приняты в сумме 925,78 тыс. руб., в том числе:

- фонд оплаты труда АУП принят в сумме 611,95 тыс. руб., на уровне 2013 г., с учетом индексации. Численность АУП принята в количестве 2 человек, среднемесячная заработная плата составляет 25497,84 руб.;

- отчисления на социальные нужды – 184,81 тыс. руб. (30,2%);

- плата за предельно допустимые выбросы (сбросы) загрязняющих веществ принята по факту 2012г., в размере 2,05 тыс.руб.;

- налог на имущество принят по факту 2012г., в размере 126,97 тыс.руб.

8. Валовая прибыль организацией не заявлена.

9. Программа в области энергосбережения и повышения энергоэффективности, утвержденная в установленном порядке, а так же инвестиционная программа у организации не имеется.

10. Величина годовой суммы НВВ для расчета тарифов принята в размере 8585,37 тыс. руб.

Предлагается установить тарифы на тепловую энергию, отпускаемую ООО «Газпром трансгаз Казань» потребителям на 2014 год:

- с 1 января 2014 года – 862,73 руб./Гкал (без учета НДС) – на уровне тарифа, утвержденного на 31.12.2013;

- с 1 июля 2014 года – 878,42 руб./Гкал (без учета НДС) – с ростом на 101,8% к уровню I полугодия 2014 года.

Тарифы для населения на 2014 год:

- с 1 января 2014 года – 1018,02 руб./Гкал (с учетом НДС) – на уровне тарифа, утвержденного на 31.12.2013;

- с 1 июля 2014 года – 1036,54 руб./Гкал (с учетом НДС) – с ростом 101,8% к 1 полугодю 2014 г.

На основании заявления **ОАО «Высокогорские коммунальные сети»** об установлении тарифов на тепловую энергию, производимую в режиме некомбинированной выработки на 2014 год приказом Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 30.04.2013 № 121 «Об открытии тарифного дела и назначении уполномоченного по делу об установлении тарифов на тепловую энергию» открыто тарифное дело № 20-102/тэ, о чем организация своевременно уведомлена.

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

Руководитель организации – генеральный директор Валиуллин Айрат Рустемович.

Организация применяет общую систему налогообложения.

Организация занимается производством и передачей тепловой энергии.

Источником тепловой энергии являются 5 котельных, являющихся собственностью организации, в т.ч. 2 котельные, выкупленные у ОАО «Дубъязские коммунальные сети» в 2013 году. Средняя загруженность источников теплоснабжения – 16,6%.

Справочно: при расчете тарифов на тепловую энергию на 2013 г. учтены 4 котельные при загруженности котельных 14,4%, согласно предложению организации.

Протяженность тепловых сетей составляет 5,08 км в двухтрубном исчислении.

Баланс производства тепловой энергии (Гкал):

№ п/п	Показатели	2012 (факт.)	2013 (утв.)	2014 (прог ноз)	2014г. (при нято ГКРТТ)	2014г. к 2013 году (%)
1	Выработка тепловой энергии	12998	10576	11732,76	11732,76	110,9
2	собственные нужды котельных	0	460	460	460	100
3	Потери в сетях	1182,5	920	738,59	738,59	80,3
4	Полезный отпуск, в том числе:	11815,5	9196	10534,17	10534,17	114,6
4.1	населению	6927,3	6279	7440	7440	118,5
4.2	бюджетным потребителям	3424,9	2657	2993,17	2993,17	112,7
4.3	прочим потребителям	1463,3	260	101	101	38,8
5	Количество котельных	5	4	5	5	125

При расчете тарифов на 2014 год приняты следующие показатели:

- выработка тепловой энергии – 11732,76 Гкал;
- собственные нужды котельных – 460 Гкал (3,9%);
- потери тепловой энергии – 738,59 Гкал (6%);
- полезный отпуск – 10534,17 Гкал, согласно предложению организации,

в т. ч.:

- отпуск населению – 7440 Гкал (71%);
- отпуск бюджетным потребителям – 2993,17 Гкал (28%) – принят с ростом к уровню 2013г. на 336 Гкал в связи с увеличением потребления тепловой энергии центральной районной больницей;
- отпуск прочим потребителям – 101 Гкал (1%) - со снижением на 159 Гкал к уровню 2013г. в связи с переходом на индивидуальное отопление.

По результатам деятельности за 2012 год организацией по теплоснабжению отражен нулевой финансовый результат.

По итогам 2012 г. наблюдается снижение полезного отпуска тепловой энергии на 2307,5 Гкал в связи с переводом части потребителей на индивидуальное отопление.

В 2013 году организацией планировалось закрытие 1 котельной из-за ветхости и перевод на индивидуальное отопление потребителей этой котельной (население, бюджетные, прочие потребители). Тарифы 2013 года рассчитаны на 4 котельные. Однако, в связи с несогласием части населения перейти на индивидуальное отопление, в данной котельной проведена реконструкция и она продолжает функционировать. Таким образом, организация эксплуатирует 5 котельных.

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

Необходимая валовая выручка по представленному проекту организации на 2014 год составляет 30271,65 тыс. руб. Предложенный организацией проект тарифа на тепловую энергию на 2014 год составил:

- с 1 января – 1730,97 руб./Гкал (без НДС) на уровне тарифа, утвержденного с 01.07.2013 г.;

- с 1 июля – 2242,00 руб./Гкал (без НДС) с ростом 130 % к I полугодию 2014 года.

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

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

На основании постановления Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 № 1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» и заявления организации для расчета тарифов на 2014 год применен метод экономически обоснованных расходов (затрат).

Значения по статьям затрат ОАО «Высокогорские коммунальные сети» с разбивкой по полугодиям на 2014 год:

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат ОАО "Высокогорские коммунальные сети"	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии									
			Базовый период 2013		Предложение организации			Утверждено органом регулирования				
			Год 2013	II пг.	Год 2014	I пг.	II пг.	Год 2014	2014 к 2013(сред. год.), %	I пг.	II пг.	индекс
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	Является ли плательщиком НДС	да, нет	да	да	да	да	да	да	да	да	да	да
2	Выработано ТЭ (в горячей воде)	Гкал	10 576,00	3 361,00	11 732,76	6 083,50	5 649,26	11 732,76	111	6 092,38	5 640,38	
3	Собственные нужды котельных	Гкал	460,00	230,00	460,00	230,00	230,00	460,00	100,0	238,86	221,14	
4	Потери в сетях	Гкал	920,00	285,00	738,59	383,50	355,09	738,59	80,3	383,52	355,07	
5	Полезный отпуск ТЭ	Гкал	9 196,00	2 846,00	10 534,17	5 470,00	5 064,17	10 534,17	114,6	5 470,00	5 064,17	
	населению	Гкал	6 279,00	2 478,91	7 440,00	3 720,00	3 720,00	7 440,00	118,5	3 720,00	3 720,00	
	бюджетным потребителям	Гкал	2 657,00	340,10	2 993,17	1 685,00	1 308,17	2 993,17	112,7	1 685,00	1 308,17	
	прочим потребителям	Гкал	260,00	26,90	101,00	65,00	36,00	101,00	38,8	65,00	36,00	
6	Топливо (газ) на тех. цели, в т.ч.:	тыс.руб.	5 536,64	1 909,72	6 639,42	4 051,17	2 588,25	7 260,61	131,1	3 770,16	3 490,45	
	Объем газа	тыс.м³	1 349,26	424,26	1 400,00	900,00	500,00	1 604,20	118,9	833,00	771,20	
	Цена газа (5,6 гр.)	руб./тыс.м³	4 103,46	4 501,30	4 742,44	4 501,30	5 176,50	4 526,00	110,3	4 526,00	4 526,00	1,000
7	Сырье, материалы, в т.ч.:	тыс.руб.	163,17	66,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00	
7.1	Вода на технологические цели	тыс.руб.	56,18	29,24	0	0	0	0	0	0	0	
7.2	Химреагенты	тыс.руб.	106,99	36,99	0	0	0	0	0	0	0	
8	ФОТ производственных рабочих	тыс.руб.	1 513,25	643,25	1 919,53	1 011,60	907,93	1 902,60	125,7	987,95	914,65	
9	Отчисления на соц. нужды	тыс.руб.	457,00	194,26	579,70	305,50	274,20	574,59	125,7	298,36	276,22	
10	Электроэнергия на тех. цели	тыс.руб.	2 971,68	891,68	4 545,55	2 134,28	2 411,27	2 470,73	83,1	1 282,96	1 187,77	
	Количество электроэнергии	тыс. кВтч	691,35	191,35	919,00	458,00	462,00	536,20	77,6	278,43	257,77	
	Тариф на электроэнергию (CH2)	руб.кВтч	4,30	4,66	4,95	4,66	5,22	4,61	107,2	4,61	4,61	1,072
11	Расходы по содерж. и экспл. оборудования в т.ч.:	тыс.руб.	797,67	256,35	1 473,23	390,43	1 082,80	1 387,19	173,9	720,32	666,88	
11.1	Амортизация произв. оборуд.	тыс.руб.	382,63	191,31	952,23	390,43	561,80	952,23	248,9	494,46	457,77	
11.2	Затраты на ремонт	тыс.руб.	415,04	65,04	521,00	0,00	521,00	434,96	104,8	225,86	209,10	1,048
12	Общепроизводственные (цеховые) расходы, в т.ч.:	тыс.руб.	1 348,58	485,88	1 514,80	585,75	929,05	1 409,13	104,5	731,71	677,42	
12.1	Фонд оплаты труда	тыс.руб.	291,68	141,68	357,57	174,00	183,57	305,68	104,8	158,73	146,95	1,048
12.2	Отчисления на соц. нужды	тыс.руб.	88,09	42,79	107,99	52,55	55,44	92,32	104,8	47,94	44,38	
12.3	Амортизация	тыс.руб.	87,00	37,80	98,40	49,20	49,20	87,00	100,0	45,18	41,82	
	Электроэнергия на хоз. нужды	тыс.руб.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
12.4	Расходы на охрану труда	тыс.руб.	62,94	62,94	78,16	0,00	78,16	65,96	104,8	34,25	31,71	
12.5	Прочие расходы	тыс.руб.	818,87	200,67	872,68	310,00	562,68	858,18	104,8	445,62	412,56	1,048
13	Общехозяйственные расходы, в т.ч.:	тыс.руб.	1 694,06	474,22	2 256,11	989,68	1 266,43	2 261,70	133,5	1 174,42	1 087,27	
13.1	Фонд оплаты труда АУП	тыс.руб.	920,30	183,48	1 012,58	492,74	519,84	1 219,09	132,5	633,03	586,06	1,048
13.2	Отчисления на соц. нужды	тыс.руб.	277,93	55,41	305,80	148,81	156,99	368,17	132,5	191,17	176,99	
13.3	Амортизация	тыс.руб.	13,00	0,00	97,86	0,00	97,86	125,71	967,0	65,28	60,43	
13.4	Электроэнергия	тыс.руб.	47,41	22,41	54,34	25,63	28,71	32,34	68,2	16,79	15,55	1,072
13.5	Средства на страхование	тыс.руб.	0	0	0	0	0	53,50	0,0	0	53,5	
13.6	Плата за ПДВ загряз. веществ	тыс.руб.	6,00	3,50	21,25	12,50	8,75	6,00	100,0	3,12	2,88	
13.7	Непроизводственные расходы (налоги и платежи), в т.ч.:	тыс.руб.	64,63	34,63	182,50	95,00	87,50	107,10	165,7	55,61	51,49	
	транспортный налог	тыс.руб.	9,03	9,03	3,50	0,00	3,50	3,50	38,8	1,82	1,68	
	земельный налог	тыс.руб.	0	0	17,50	0,00	17,50	17,50	0,0	9,09	8,41	
	налог на имущество	тыс.руб.	49,00	19,00	136,00	80,00	56,00	86,10	175,7	44,71	41,39	

	другие налоги и сборы	тыс.руб.	6,60	6,60	25,50	15,00	10,50	0,00	0,0	0,00	0,00	
13.8	Прочие расходы	тыс.руб.	364,79	174,79	581,78	215,00	366,78	349,79	95,9	209,42	140,37	1,048
14	Всего расходов по полной себестоимости	тыс.руб.	14 482,05	4 921,59	18 928,34	9 468,41	9 459,93	17 266,54	119,2	8 965,88	8 300,67	
	Внереализационные расходы	тыс.руб.	0,00	0,00	1 920,00	0,00	1 920,00	967,77	0,0	502,51	465,26	
15	Прибыль, (-) убыток	тыс.руб.	82,52	4,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00	
16	НВВ	тыс.руб.	14 564,57	4 926,34	20 848,34	9 468,41	11 379,93	18234,31	125,2	9468,39	8765,93	
17	Тариф (в горячей воде)	руб./Гкал	1 583,79	1 730,97	1 979,12	1 730,97	2 247,15	1730,97	109,3	1730,97	1730,97	
18	Рост к предыдущему периоду регулирования	%		114,04			129,82			100,0	100,0	
19	Тариф (с НДС)	руб./Гкал		2 042,54						2042,54	2042,54	

Справочно:

1. Расходы на топливо (газ природный) для технологических целей приняты в сумме **7260,61 тыс. руб.** Объем газа принят по заключению отдела техаудита 1604,2 тыс. м³. Средневзвешенная цена газа для 5 и 6 групп потребления на 2014г. принята в размере 4526 руб./тыс.м³ (без НДС). Рост расходов на топливо составляет 131% в связи с увеличением выработки тепловой энергии на 111% к уровню 2013 г.

2. Расходы на сырье и материалы организацией не заявлены.

3. Фонд оплаты труда производственного персонала принят в сумме **1902,6 тыс. руб.** с ростом к утвержденным расходам 2013 г. на 26% с учетом эксплуатации 5 котельных. Принята численность в количестве 21 чел., в т.ч.: операторы котельных - 16 ед., слесари – 3 ед., электромонтер – 1ед., электрогазосварщик – 1 ед. Среднемесячная заработная плата с учетом работы операторов - 9 месяцев принята в сумме 9170 руб.

Справочно: в утвержденных расходах на 2013 год учтена численность рабочих в количестве 18 чел. на эксплуатацию 4 котельных.

4. Отчисления на социальные нужды приняты в размере 30,2% от фонда заработной платы рабочего персонала в сумме **575,97 тыс. руб.**

5. Расходы на электрическую энергию на технологические цели приняты в сумме **536,2 тыс. руб.** Объем электроэнергии принят в размере 691,35 тыс. кВтч по заключению отдела техаудита. Тариф по зонам суток (СН2) с индексацией 107,2% учтен в размере 4,61 руб./кВтч (без НДС).

6. Расходы по содержанию и эксплуатации оборудования приняты в сумме **1387,19 тыс. руб.** в т.ч.:

- **амортизация** производственного оборудования принята в сумме **952,23 тыс. руб.** по предложению организации согласно представленным документам;

- **расходы на ремонт** (материалы) приняты в сумме **434,96 тыс.руб.** на уровне 2013 г. с учетом индексации 104,8 %, в т. ч.: согласно платежным документам и смете на 2014г., в т.ч.:

- ремонт тепловых сетей – 354,96 тыс.руб. (трубы, кислород, электроды, швеллеры, арматура муфтовая);

- текущий ремонт оборудования котельных – 80 тыс.руб. (сальники, задвижки, фланцы, болты, шайбы, краска).

7. Общепроизводственные (цеховые) расходы приняты в сумме **1409,13 тыс. руб.**, в том числе:

- фонд оплаты труда цехового персонала принят в сумме 305,68 тыс. руб. на уровне 2013 года с учетом индексации 104,8% со снижением к предложению организации на 50,4 тыс.руб.;

- отчисления на социальные нужды приняты в сумме 92,32 тыс. руб. (30,2% от ФОТ);

- амортизация основных средств общепроизводственного назначения принята в сумме 87 тыс.руб. на уровне утвержденных расходов 2013 г.;

- расходы на охрану труда приняты в сумме 65,96 тыс.руб. с учетом дополнительной численности рабочих в количестве 3 единиц.

- прочие общепроизводственные расходы приняты в сумме 858,18 тыс.руб.на уровне 2013 года с учетом индексации 104,8%, в т.ч.:

- техобслуживание газового оборудования – 120 тыс.руб.,
- техобслуживание систем автоматики – 205 тыс.руб.,
- поверка систем измерения – 54 тыс.руб.,
- проверка дымоходов – 45 тыс.руб.,
- режимно-наладочные испытания – 85 тыс.руб.,
- повышение квалификации – 153,56 тыс.руб.,
- ГСМ – 195,62 тыс. руб.

8. Общехозяйственные расходы приняты в сумме 2225,7 тыс. руб.

В соответствии с учетной политикой ОАО «Высокогорские коммунальные сети», общехозяйственные расходы распределяются пропорционально размеру выручки, полученной от каждого вида деятельности в общей сумме выручки.

Общехозяйственные расходы по данным организации распределяются в следующих пропорциях: теплоснабжение – 35%, водоснабжение – 28%, водоотведение – 18,6%, прочая деятельность -18,4%.

(в тыс.руб.)

№ ПП	Наименование показателей, статей затрат	В целом по организации	Учтено в расходах на тепловую энергию
		Принято Госкомитетом на 2014г.	
1	ФОТ АУП	3 483,12	1 219,09
2	Отчисления на соц. нужды	1 051,90	368,17
3	Амортизация ОС общехозяйственного назначения	359,17	125,71
4	Электроэнергия	92,40	32,34
5	Страхование имущества общехозяйственного назначения	50,00	17,50
6	Налоги, платежи	306,00	107,10
7	Прочие расходы, в том числе:	999,40	349,79
7.1	Подготовка кадров	50,00	17,50
7.2	Услуги связи, интернет	145,00	50,75
7.3	Канцелярские расходы	80,00	28,00
7.4	ГСМ	100,00	35,00
7.5	Услуги банка	140,00	49,00
7.6	Услуги договорные, в том числе:	484,40	169,54
7.6.1	Аттестация рабочих мест	110,75	38,76
7.6.2	Ремонт и техническое обслуживание автомобилей	30,85	10,80
7.6.3	Страхование автотранспорта	20,3	7,11
7.6.4	Оформление деклараций о природопользовании	6,8	2,38
7.6.5	ТаксНет	26,4	9,24
7.6.6	СКБ «Контур»	6,4	2,24

7.6.7	Управление по гидрометеорологии и мониторингу	28,3	9,91
7.6.8	Размещение информации на сайте (ООО «Вельфия»), в СМИ	33,60	11,76
7.6.9	Аудиторские услуги по бухгалтерскому учету	90,00	31,50
7.6.10	Услуги программиста (в т.ч. сопровождение 1С)	96,00	33,60
7.6.11	Госрегистрация объектов недвижимости в права собственности (РГУП БТИ РТ, УФС Госрегистрации, кадастра и картографии по РТ)	35,00	12,25
	ИТОГО	6 341,99	2 219,70

Дополнительно принято:

- средства на страхование котельных в сумме 36 тыс.руб. в соответствии с договором с ООО «Росгосстрах» от 09.09.2013;

- плата за негативное воздействие на окружающую среду в сумме 6,0 тыс.руб. в соответствии с представленными документами. Не приняты сверхлимитные платежи в сумме 15,3 тыс.руб.

9. Внереализационные расходы приняты в сумме 967,77 тыс.руб. на уплату процентов за кредит по договору с ОАО АКБ «Ак Барс» от 25.07.2012 №00/11/4559/12/4, используемый на реконструкцию котельной. Для оплаты процентов за пользование кредитом на восстановление основных средств в сумме 952,23 тыс.руб. рекомендуется использовать амортизационные отчисления.

Справочно: в соответствии с договором с ОАО АКБ «Ак Барс» от 25.07.2012 №00/11/4559/12/4 организацией получен кредит на реконструкцию котельной в сумме 14 млн. руб. По условиям договора процент за пользование кредитом составляет 14% годовых. Заявленная организацией годовая сумма на уплату процентов составляет 1920 руб.

9. Валовая прибыль организацией не заявлена.

10. Величина годовой суммы НВВ на 2014 год для расчета тарифов составляет 18234,31 тыс. руб.

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

с 1 января 2014 года – 1730,97 руб./Гкал (без учета НДС) на уровне утвержденного тарифа с 01.07.2013;

с 1 июля 2014 года – 1730,97 руб./Гкал (без учета НДС) на уровне I полугодия 2014 года.

Тарифы с учетом НДС:

с 1 января 2014 года – 2042,54 руб./Гкал (с учетом НДС) на уровне утвержденного тарифа с 01.07.2013;

с 1 июля 2014 года – 2042,54 руб./Гкал (с учетом НДС) на уровне I полугодия 2014 года.

На основании заявления филиала **ОАО «Ремонтно-эксплуатационное управление»** (далее – филиал ОАО «РЭУ»), об установлении тарифов на тепловую энергию, производимую в режиме некомбинированной выработки на 2014 год по Высокогорскому муниципальному району, приказом

Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 26.04.2013 № 113 «Об открытии тарифного дела и назначении уполномоченного по делу об установлении тарифов на тепловую энергию» открыто тарифное дело № 20-48/тэ, о чем организация своевременно уведомлена.

Филиал ОАО «РЭУ» «Казанский» расположен по адресу: г. Казань, ул. Гвардейская, д. 53.

Руководитель организации – директор Минуллин Рустам Равильевич.

ОАО «Ремонтно-эксплуатационное управление» (далее – ОАО «РЭУ») с 1 июля 2011г. в соответствии с Распоряжением Правительства Российской Федерации №643-Р от 15.04.11г., определён единственным поставщиком тепловой энергии и горячей воды для объектов Центрального военного округа. Производство и передача тепловой энергии является основным видом экономической деятельности ОАО «РЭУ».

Согласно Государственному контракту от 01.11.2012г. №3-ТХ, действующему до 15.08.2015г., ОАО «РЭУ» поставляет тепловую энергию для нужд Министерства обороны РФ и подведомственных Министерству обороны организаций.

Организация применяет общую систему налогообложения.

Источниками теплоснабжения потребителей Высокогорского муниципального района являются 2 котельные, эксплуатируемые по договору безвозмездного пользования, расположенные в п. Берёзовка (с использованием топлива - мазут) и с.Высокая Гора (с использованием топлива – газ).

Загруженность котельных 12,6%.

Справочно: при расчете тарифов на тепловую энергию на 2013 г. учтены 2 котельные (в п. Берёзовка и п. Каменка).

Приказом Министра обороны Российской Федерации от 3.04.2012 № 771 котельная п.Каменка (833,14 Гкал) передана в собственность Республики Татарстан. Вместе с тем по договору безвозмездного пользования от 01.02.2012 №5/БП-8 принята в эксплуатацию котельная Отдела военного комиссариата Республики Татарстан по Высокогорскому муниципальному району с полезным отпускem тепловой энергии 248 Гкал.

Протяженность тепловых сетей составляет 2976 м. в двухтрубном исчислении.

Баланс производства тепловой энергии (Гкал):

№ п/п	Показатели	2012 (утв.)	2013 (утв.)	2014 (прогноз)	2014г. (принято ГКРТТ)	2014г. к 2013 году (%)
1	Выработка тепловой энергии	2553	2212,81	1525,8	1525,8	69
2	Собственные нужды котельных	168	146	106,81	106,81	73,2
3	Потери в сетях	232	200	137,32	137,32	68,7
4	Полезный отпуск, в том числе:	2153	1866,81	1281,67	1281,67	68,7
4.1	бюджетные потребители	2153	1866,81	1281,67	1281,67	68,7

На 2014 год организация заявляет снижение полезного отпуска на 687 Гкал (31%) в результате расформирования Учебного центра Минобороны РФ в п.Каменка.

При расчете тарифа на 2014 год приняты следующие показатели:

- выработка тепловой энергии – 1525,8 Гкал;
- собственные нужды котельной – 106,81 Гкал (7%);
- потери тепловой энергии – 137,32 Гкал (9%);
- полезный отпуск – 1281,67 Гкал;

в т.ч. :

- отпуск бюджетным организациям (объекты Минобороны РФ) – 1281,67 Гкал (100%).

По результатам финансово-хозяйственной деятельности в сфере теплоснабжения за 2012 год организацией отражен убыток от реализации услуги потребителям в сумме 11,99 млн.руб. по причине снижения полезного отпуска тепловой энергии на 29% (745 Гкал) и перерасхода топлива на 8,98 млн.руб. по сравнению с планом на 2012год по причине высокой цены мазута. По данным организации цена приобретаемого мазута в 2012г. составляла 13156,23 руб./тн, что в 1,8 раза выше средней цены мазута, используемого в Республике Татарстан согласно отчету о фактически сложившихся ценах и объемах потребления топлива за 2012 год.

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

Необходимая валовая выручка по представленному проекту филиала ОАО «РЭУ» «Казанский» на 2014 год по котельным Высокогорского муниципального района составила 7874,19 тыс. рублей. Предложенные организацией проекты тарифов на тепловую энергию на 2014 год составили:

- с 01.01.2014 года 4470,88 руб./Гкал (без учета НДС) – на уровне утвержденного тарифа с 01.07.2013 года;
- с 01.07.2014 года 8727,38 руб./Гкал (без учета НДС) – с ростом 195,2% к I полугодию 2014г.

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

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

На основании постановления Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 № 1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» и заявления организации для расчета тарифов на 2014 год применен метод экономически обоснованных расходов (затрат).

Значения по статьям затрат филиала ОАО «РЭУ» «Казанский» по Высокогорскому муниципальному району с разбивкой по периодам на 2014 год:

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат филиала ОАО «РЭУ «Казанский», Высокогорский муниципальный район	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии										
			Базовый период			Предложение организации			Утверждено органом регулирования				
			Год	I пг.	II пг.	Год	I пг.	II пг.	Год	2014 к 2013 (сред. год.), %	I пг.	II пг.	Индекс
1	Является плательщиком НДС	да, нет	да	да	да	да	да	да	да		да	да	
2	Выработано ТЭ (в горячей воде)	Гкал	2 212,81	1 329,30	883,51	1 525,80	926,15	599,65	1 525,80	69,0	926,15	599,65	
3	Собственные нужды котельных	Гкал	146,00	88,00	58,00	106,81	64,83	41,98	106,81	73,2	64,83	41,98	
5	Потери в сети	Гкал	200,00	120,00	80,00	137,32	83,35	53,97	137,32	68,7	83,35	53,97	
5.1	Горячая вода	Гкал	200,00	120,00	80,00	137,32	83,35	53,97	137,32	68,7	83,35	53,97	
6	Полезный отпуск теплоэнергии	Гкал	1 866,81	1 121,30	745,51	1 281,67	777,97	503,70	1 281,67	68,7	777,97	503,70	
6.1	в т.ч.: бюджетным потребителям (100%)	Гкал	1 866,81	1 121,30	745,51	1 281,67	777,97	503,70	1 281,67	68,7	777,97	503,70	
7	Топливо на тех.цели, в т.ч.:	тыс.руб.	2 423,11	1 474,17	948,94	2 987,47	1 795,56	1 191,91	2 052,93	84,7	1 246,12	806,81	
7.1	Газ природный	тыс.руб.	0	0	0	123,76	57,56	66,20	123,17	0,0	74,77	48,41	
	Объем газа	тыс.м³	0	0	0	26,00	13,00	13,00	26,00	0,0	15,78	10,22	
	Цена газа (6 гр.)	руб./тыс.м³	0	0	0	4 760,06	4 427,96	5 092,15	4,74	0,0	4 737,49	4 737,49	1,000
7.2	Уголь	тыс.руб.	458,61	290,84	167,77	0	0	0	0	0	0	0	
	Объем	т	255,20	162,78	92,42	0	0	0	0	0	0	0	
	Цена угля	руб./т	1 797,05	1 786,70	1 815,29	0	0	0	0	0	0	0	
7.3	Мазут (жидкое топливо)	тыс.руб.	1 964,50	1 183,33	781,17	2 863,70	1 738,00	1 125,71	1 929,75	98,2	1 171,35	758,40	
	Объем	т	237,80	140,00	97,80	226,79	137,64	89,15	226,79	95,4	137,66	89,13	
	Цена мазута	руб./т	8 261,15	8 452,34	7 987,46	12 627,12	12 627,12	12 627,12	8 508,98	103,0	8 508,98	8 508,98	1,030
8	Сырье, основные материалы, в т.ч.:	тыс.руб.	156,90	64,65	92,25	229,76	112,52	117,24	115,70	73,7	69,21	46,49	
8.1	Вода на тех. цели	тыс.руб.	100,17	37,80	62,37	113,73	55,70	58,03	66,37	66,3	39,63	26,74	
	Объем воды	тыс.м³	5,30	2,00	3,30	5,36	2,68	2,68	3,45	65,2	2,10	1,36	
	Тариф (ОАО «Славянка»)	руб./тыс.м³	18,90	18,90	18,90	21,22	20,78	21,65	19,21	101,7	18,90	19,69	1,042
8.2	Химреагенты	тыс.руб.	11,49	5,61	5,88	49,27	24,13	25,14	12,04	104,8	7,31	4,73	1,048
8.3	Водоотведение	тыс.руб.	45,24	21,24	24,00	66,77	32,70	34,07	37,29	82,4	22,27	15,02	1,042
9	ФОТ производственных рабочих	тыс.руб.	2 226,45	1 300,00	926,45	1 827,87	889,47	938,40	1 400,00	62,9	849,80	550,20	1,048
10	Отчисления на соц. нужды	тыс.руб.	672,39	392,60	279,79	552,02	268,62	283,40	422,80	62,9	256,64	166,16	
11	Электроэнергия на тех. цели	тыс.руб.	709,40	436,04	273,36	501,50	279,53	221,97	375,38	52,9	227,86	147,53	
	Количество электроэнергии	тыс.кВтч	154,57	99,10	55,47	210,90	123,50	87,40	76,29	49,4	46,31	29,98	
	Тариф на э.энергию (СН2, НН)	руб.кВтч	4,59	4,40	4,93	2,38	2,26	2,54	4,92	107,2	4,92	4,92	
	Уд.вес	кВтч/Гкал	69,85	74,55	62,78	138,22	133,35	145,75	50,00	71,6	50,00	50,00	
12	Расходы по содерж. и экспл. оборуд., в т.ч.:	тыс.руб.	1 182,75	1 005,70	177,05	1 692,13	541,60	1 150,53	605,00	51,2	301,78	303,22	
12	Затраты на ремонт	тыс.руб.	1 182,75	1 005,70	177,05	1 692,13	541,60	1 150,53	605,00	51,2	301,78	303,22	1,048
13	Общепроизводственные (цеховые) расходы, в т.ч.:	тыс.руб.	705,47	425,45	280,03	643,27	387,65	255,62	453,64	64,3	275,36	178,28	
13.1	Фонд оплаты труда	тыс.руб.	419,22	249,96	169,26	248,57	120,96	127,61	248,57	59,3	150,88	97,69	

13.2	Отчисления на соц. нужды	тыс.руб.	126,60	75,49	51,12	75,07	36,53	38,54	75,07	59,3	45,57	29,50	
13.3	Расходы на охрану труда	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	108,37	103,16	5,21	50,00	0,0	30,35	19,65	
13.4	Прочие расходы	тыс.руб.	159,65	100,00	59,65	211,26	127,00	84,26	80,00	50,1	48,56	31,44	
14	Общехозяйственные расходы, в т.ч.:	тыс.руб.	577,34	222,12	355,22	714,31	483,12	231,19	404,87	70,1	245,75	159,11	
14.1	Фонд оплаты труда АУП	тыс.руб.	301,82	160,00	141,82	279,22	135,88	143,35	279,22	92,5	169,49	109,73	1,048
14.2	Отчисления на соц. нужды	тыс.руб.	91,15	48,32	42,83	84,33	41,03	43,29	84,32	92,5	51,18	33,14	
14.3	Средства на страхование	тыс.руб.	7,78	3,80	3,98	4,30	2,15	2,15	4,40	56,6	2,67	1,73	
14.4	Плата за ПДВ загряз. веществ	тыс.руб.	155,67	0,00	155,67	264,76	264,76	0,00	15,00	9,6	9,10	5,90	
14.5	Прочие расходы	тыс.руб.	20,92	10,00	10,92	81,70	39,30	42,40	21,92	104,8	13,31	8,62	1,048
15	Всего расходов по полной себестоимости	тыс.руб.	8 653,81	5 320,72	3 333,09	9 148,33	4 758,08	4 390,25	5 830,32	67,4	3 472,51	2 357,81	
16	Внереализационные расходы - услуги банка	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	11,46	5,73	5,73	9,38	0,0	5,69	3,69	
17	Прибыль, (-) убыток	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00	
	Товарная продукция	тыс.руб.	8 653,81	5 320,72	3 333,09	9 159,79	4 763,81	4 395,98	5 839,70	67,5	3 478,21	2 361,49	
	Недополученный доход	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	-1 285,59	-1 285,59	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00	
	Избыток средств	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00	
18	НВВ	тыс.руб.	8 653,81	5 320,72	3 333,09	7 874,19	3 478,21	4 395,98	5 839,70	67,5	3 478,21	2 361,49	
19	Тариф	руб./Гкал	4 635,61	4 745,14	4 470,88	6 143,70	4 470,88	8 727,38	4 556,32	98,3	4 470,88	4 688,30	
20	Рост к последнему периоду регулирования	%			94,2			195,2			100,0	104,9	

Справочно:

1. Расходы на топливо приняты в сумме 2052,93 тыс.руб., в т.ч.:

- расходы на газ природный для технологических целей приняты в сумме 123,17 тыс. руб. Объем газа принят по предложению организации 26 тыс. м3. Средневзвешенная цена газа для 6 группы потребления на 2014г. принята в размере 4737,49 руб./тыс.м3 (без НДС).

- расходы на мазут топочный приняты в сумме 1929,75 тыс. руб. Количество мазута принято по предложению организации 226,79 тонн. Цена мазута принята в размере 8508,98 руб./т с учетом индексации 103% к 2013 году.

2. Расходы на сырье и материалы приняты в сумме 172,88 тыс. руб., в том числе:

- расходы на воду для технологических целей приняты в сумме 66,37 тыс. руб. Объем воды принят согласно заключению отдела техаудита в размере 3,45 тыс.м3 по тарифу ОАО «Славянка» филиала «Казанский» с индексацией 104,2%;

- химреагенты приняты в сумме 12,04 тыс. руб. на уровне 2013 г. с учетом индексации;

- расходы на водоотведение приняты в сумме 37,29 тыс. рублей. Объем стоков принят в размере 3,45 тыс.м3 по тарифу ОАО «Славянка» филиала «Казанский» с индексацией 104,2%;

3. Фонд оплаты труда производственных рабочих принят в сумме 1400 тыс. руб. К расчету принята численность в количестве 12 человек, в том числе: операторы – 7 ед., аппаратчик ХВО – 1 ед, сливщик-разливщик -1 ед., машинист насосных установок – 1 ед., слесарь – 2 ед. Среднемесячная заработная плата -10,606 руб..

Фонд оплаты труда операторов и аппаратчика химводоочистки определен исходя из продолжительности отопительного периода – 9 месяцев.

4. Отчисления на социальные нужды от фонда заработной платы рабочего персонала приняты в сумме 422,8 тыс.руб. (30,2%).

5. Расходы на электрическую энергию на технологические цели приняты в сумме 375,38 тыс. руб. Количество электроэнергии – 76,29 тыс. кВтч. Средневзвешенный тариф (НН) с индексацией 107,2% к 2013 году учтен в размере 4,92 руб./ кВтч (без НДС).

6. Расходы на ремонт приняты в сумме 605 тыс. руб., согласно плану капитального ремонта, дефектной ведомости и смете на 2014г., в т.ч.:

- 140 тыс.руб. - замена насосов (4 шт.);

- 465 тыс.руб. – ремонт теплотрассы.

7. Общепроизводственные (цеховые) расходы приняты в сумме 453,64 тыс. руб., в том числе:

- фонд оплаты труда цехового персонала – 248,57 тыс.руб. по предложению организации. К расчету принята численность в количестве 1,5 ед., в т.ч.: начальник котельной – 1 ед., персонал вспомогательного участка – 0,5 ед., среднемесячная заработная плата - 23290 рублей;

- отчисления на социальные нужды – 75,07 тыс.руб. (30,2% от ФОТ);
- расходы на охрану труда приняты в сумме 50 тыс.руб. Расходы на спецодежду учтены в соответствии с типовыми нормами выдачи спецодежды, утвержденными приказом Министерством здравоохранения РФ для работников электроэнергетической отрасли от 25.04.2011 № 340н;
- прочие общепроизводственные расходы приняты в сумме 80 тыс.руб., в том числе:

	(в тыс.руб.)
Техобслуживание дымоходов и вентканалов	10
Техобслуживание газового оборудования	30
ГСМ	40
Итого:	80

8. Общехозяйственные расходы приняты в сумме 404,87 тыс. руб., в том числе:

- фонд оплаты труда АУП принят в сумме 279,22 тыс. руб. по предложению организации; справочно: в соответствии с учетной политикой организации общехозяйственные расходы распределяются пропорционально заработной плате основных производственных рабочих.
- отчисления на соц. нужды приняты в сумме 84,32 тыс. руб. (30,2% от ФОТ);
- средства на страхование приняты в сумме 4,4 тыс.руб. по предложению организации на основании представленных документов;
- плата за предельно допустимые выбросы загрязняющих веществ принята в сумме 15 тыс.руб., не приняты сверхнормативные выбросы в сумме 249,76 тыс.руб.;
- прочие общехозяйственные расходы приняты в сумме 21,92 тыс.руб. на уровне утвержденных расходов 2013г. с учетом индексации 104,8% на услуги связи и канцелярские расходы.

9. Внебюджетные расходы приняты в сумме 9,38 тыс.руб. на услуги банка (0,5% от заработной платы персонала котельной).

10. Валовая прибыль организацией не заявлена.

11. Величина годовой суммы НВВ для расчета тарифов с учетом индексов-дефляторов составляет 5839,7 тыс. руб.

Предлагается установить тарифы на тепловую энергию, поставляемую ОАО «Ремонтно-эксплуатационное управление» потребителям Высокогорского муниципального района Республики Татарстан:

с 1 января 2014 года – 4470,88 руб./Гкал (без учета НДС) на уровне утвержденного тарифа с 01.07.2013 года;

с 1 июля 2014 года – 4688,30 руб./Гкал (без учета НДС) с ростом 104,9% к I полугодью 2014 года.

На основании заявления **ОАО «Зеленодольское предприятие тепловых сетей»** об установлении тарифов на тепловую энергию, производимую в режиме некомбинированной выработки на 2014 год, приказом Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 30.04.2013 г.

№ 121 «Об открытии тарифного дела и назначении уполномоченного по делу об установлении тарифов на тепловую энергию» открыто тарифное дело № 20-108/тэ, о чем организация своевременно уведомлена.

ОАО «Зеленодольское предприятие тепловых сетей» (далее ОАО «Зеленодольское ПТС») расположенное по адресу г. Зеленодольск, ул. Жукова, д. 10 представило в Государственный комитет Республики Татарстан по тарифам (далее - Госкомитет) расчеты по установлению тарифа на тепловую энергию, отпускаемую потребителям.

Руководитель организации – директор Гильмутдинов Наиль Нургатович.

Организация применяет общую систему налогообложения.

Организация занимается производством и передачей собственной тепловой энергии.

Источником теплоснабжения являются 20 котельных, загруженность котельных 56,6%.

Протяженность тепловых сетей – 121 587,5 м в двухтрубном исчислении, в том числе

- сети отопления – 86827 м в двухтрубном исчислении;

- сети горячего водоснабжения – 34760,5 м в двухтрубном исчислении.

Итоги финансово-хозяйственной деятельности за 2012 год - согласно отчету о прибылях и убытках форма №2, по ОАО «Зеленодольское ПТС» получена прибыль в сумме 5924 тыс. руб. при плановой, учтенной в тарифе 2977,30 тыс. руб.

На 2012-2013 год была утверждена инвестиционная программа на выполнение реализация одного инвестиционного проекта по реконструкции котельной микрорайона «А» г. Зеленодольска с внедрением комбинированной выработки тепловой и электрической энергии на общую сумму 547370,0 тыс. руб. за счет заемных средств. На 2012 год запланировано выполнение мероприятий по инвестиционной программы на сумму 213 720,0 тыс. рублей (без НДС) за счет заемных средств:

заемные средства (кредиты) – 171 000,0 тыс. рублей,

заемные средства (средства инвестора) – 42 720,0 тыс. рублей.

В Госкомитет отчет о выполнении инвестиционной программы за 2012 год ОАО «Зеленодольское ПТС» не представлен. Согласно представленным отчетным шаблонам финансирование проекта в 2012 году не осуществлялось по причине отсутствия заемных средств.

На 2013 год запланировано выполнение мероприятий на сумму 333650,0 тыс. руб., однако, отчет об исполнении мероприятий за 2013 год – не представлен. Письмом от 21.11.2013 №02-13-1090 организация объяснила невыполнение мероприятий в виду отсутствия заемных средств.

В рамках производственной программы организация представило отчет об использовании амортизационных отчислений за 2012 год на общую сумму 15246,87 тыс. руб., в том числе:

- техническое перевооружение газового оборудования котельных кв.8, 22А, ВРБ, «Новостроительная», «Баня» - на сумму 3140,0 тыс. руб.;

- проектирование объектов реконструкции – 1000,0 тыс. руб.;
- оборудование требующего монтажа – 1419,0 тыс. руб.;
- оборудование не требующего монтажа – 200,0 тыс. руб.;
- реконструкция ветхих квартальных сетей – 9487,87 тыс. руб.

Баланс производства тепловой энергии.

№ п/п	Показатели	Факт 2012 г.	Утверждено на 2013 г.	Прогноз организации на 2014г.	Принято ГКРТТ на 2014г.	Отклонение 2014г./2013 г (%)
1	Выработка тепловой энергии (Гкал)	595224,00	608542,00	599365,00	599152,13	99,9
2	собственные нужды котельных (Гкал)	17263,0	17442,00	17399,00	17399,00	99,75
3	Потери (Гкал)	70461,0	71200,00	70966,00	71200,00	99,4
4	Полезный отпуск (Гкал), в том числе:	507500,0	519900,00	511000,00	511000,00	98,3
4.1	собственное потребление	0	0	0	0	0
4.2	население	389755,09	397597,00	236263,59	236263,59	59,4
4.3	бюджетные потребители	75683,36	79261,00	76005,41	76005,41	95,9
4.4	прочие потребители	42061,55	43042,00	198731,00	198731,00	461,7

При расчете тарифов на 2014 год приняты следующие показатели:

- выработка тепловой энергии – 599 152,13 Гкал,
- собственные нужды котельных – 17 399,00 Гкал (3%) по предложению организации,
- потери тепловой энергии – 70 753,13 Гкал (12%) по результатам энергетической экспертизы ГБУ «Управления рационального использования ТЭР»;
- полезный отпуск – 511 000,00 Гкал (85%), в т. ч. реализуется:
- население – 236263,59 Гкал (39%);
- бюджетным потребителям – 76 005,41 Гкал (13%);
- прочие потребители – 198 731,00 Гкал (33%).

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

Необходимая валовая выручка по представленному проекту организации на 2014 год 4 составила 657799,20 тыс. руб. Предложенный организацией проект тарифа на тепловую энергию на 2014 год составил:

с 1 января 2014 года – 1256,75 руб./Гкал (без учета НДС) на уровне действующего тарифа на 31.12.2013г.;

с 1 июля по 31 декабря 2014 года – 1480,03 руб./Гкал (без учета НДС) с ростом 117,8% к I полугодью 2014 г.;

Уполномоченным по делу об установлении тарифа на тепловую энергию, отпускаемую ОАО «Зеленодольское предприятие тепловых сетей», рассмотрены представленные расчеты и проведена оценка экономической

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

На основании постановления Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 № 1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» и заявления организации для расчета тарифов на 2014 год применен метод экономически обоснованных расходов.

Значения по статьям затрат ОАО «Зеленодольское предприятие тепловых сетей» с разбивкой по этапам роста тарифов на 2014 год:

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии									
			Базовый период – 2013 год			Предложение организации			Утверждено органом регулирования на 2014год			
			Год	I-е полугодие	II-е полугодие	Год	I-е полугодие	II-е полугодие	Год	Отклонение к 2013г., %	I-е полугодие	II-е полугодие
2	Выработано	Гкал	608 542,00	352 516,00	256 026,00	599 365,00	348 245,00	251 120,00	599 152,13	98,46	348 010,54	251 005,59
3	Собственные нужды котельных	Гкал	17 442,00	10 381,00	7 061,00	17 399,00	10 247,00	7 152,00	17 399,00	99,75	10 012,54	7 250,46
4	Покупка тепловой энергии	Гкал	0,00			0,00		0,00	0,00	0,00		
5	Потери	Гкал	71 200,00	39 619,00	31 581,00	70 966,00	39 628,00	31 338,00	70 753,13	99,37	39 628,00	31 125,13
5.1	Горячая вода	Гкал	71 200,00	39 619,00	31 581,00	70 966,00	39 628,00	31 338,00	70 753,13	99,37	39 628,00	31 125,13
6	Полезный отпуск теплоэнергии	Гкал	519 900,00	302 516,00	217 384,00	511 000,00	298 370,00	212 630,00	511 000,00	98,29	298 370,00	212 630,00
6.1	Горячая вода	Гкал	519 900,00	302 516,00	217 384,00	511 000,00	298 370,00	212 630,00	511 000,00	98,29	298 370,00	212 630,00
	население		397 597,00			236 263,59			236 263,59	59,42		
	бюджет		79 261,00			76 005,41			76 005,41	95,89		
	прочие		43 042,00			198 731,00			198 731,00	461,7		
7	Топливо на технологические цели, всего, в том числе:	тыс.руб.	352 894,45	194 798,16	158 096,29	372 045,02	216 141,87	179 288,62	371 233,65	105,2	217 171,68	154 061,96
7.1	Газ природный	тыс.руб.	352 894,45	194 798,16	158 096,29	372 045,02	216 141,87	179 288,62	371 233,65	105,2	217 171,68	154 061,96
	объем		85 712,60	49 820,50	35 892,10	84 323,70	48 959,60	35 364,10	84 280,00	98,33	49 303,80	34 976,20
8	Сырье, основные материалы, в том числе:	тыс.руб.	4 989,37	2 752,89	2 236,48	6 210,94	3 149,33	3 190,20	5 843,83	117,13	3 378,12	2 465,71
8.1	Вода на технологические цели	тыс.руб.	3 172,90	1 666,59	1 506,31	3 891,30	1 890,71	2 084,61	3 662,06	115,42	2 120,89	1 541,17
	объем		219,00			255,00			255,00		147,90	107,10
8.2	Вспомогательные материалы (химреагенты)	тыс.руб.	1 449,44	871,21	578,23	1 801,64	1 002,81	832,38	1 801,11	124,3	1 044,64	756,47
8.3	Водоотведение	тыс.руб.	367,03	215,09	151,95	518,00	255,80	273,21	380,67	103,71	212,59	168,08
	объем		29,70			40,50			32,04		18,58	13,46
9	Основная и дополнительная оплата труда производственных рабочих	тыс.руб.	57 924,18	32 346,08	25 578,10	59 495,33	31 497,53	29 537,68	62 075,14	107,17	36 003,58	26 071,56
10	Отчисления на соц. нужды с оплаты производственных рабочих	тыс.руб.	17 493,10	9 768,52	7 724,59	17 967,59	9 512,25	8 920,38	18 746,69	107,17	10 873,08	7 873,61
11	Электроэнергия на технологические цели	тыс.руб.	88 992,83	46 363,48	42 629,35	93 372,86	51 355,54	47 059,40	87 792,55	98,65	50 919,68	36 872,87
	объем		22 630,15	12 463,31	10 166,84	22 221,20	12 247,70	9 973,50	21 469,37	94,87	12 452,23	9 017,14
12	Расходы по содержанию и эксплуатации оборудования в	тыс.руб.	33 188,88	18 109,58	15 079,30	35 007,61	19 902,45	15 441,93	38 060,38	114,68	18 916,09	19 144,29

	том числе:											
12.1	Амортизация производственного оборудования	тыс.руб.	13 344,00	6 671,00	6 673,00	14 566,61	7 480,00	7 086,61	14 566,61	109,16	7 283,31	7 283,31
12.2	Затраты на ремонт	тыс.руб.	19 844,88	11 438,58	8 406,30	20 441,00	12 422,45	8 355,32	23 493,77	118,4	11 632,79	11 860,98
15	Общепроизводственные (цеховые) расходы, всего, в т.ч.:	тыс.руб.	34 815,25	19 960,62	14 755,52	43 353,00	24 330,03	19 472,41	43 394,98	124,64	24 899,08	18 495,89
15.1	Фонд оплаты труда	тыс.руб.	18 944,69	11 052,91	7 891,78	21 163,21	11 204,05	10 506,91	23 786,40	125, 6	13 796,11	9 990,29
15.2	Отчисления на соц. нужды	тыс.руб.	5 721,30	3 337,98	2 383,32	6 391,29	3 383,62	3 173,09	7 183,49	125,6	4 166,43	3 017,07
15.3	Амортизация	тыс.руб.	582,00	292,00	290,00	596,71	299,00	297,71	582,00	100,0	292,00	290,00
15.4	Электроэнергия на хозяйственные нужды	тыс.руб.	390,81	184,28	206,53	827,70	433,85	441,12	2 002,07	512,3	1 101,14	900,93
15.6	Водоснабжение и водоотведение	тыс.руб.	199,84	105,36	94,48	371,13	178,97	200,23	537,39	268,1	309,28	228,11
15.7	Расходы на охрану труда	тыс.руб.	574,79	344,87	229,92	665,56	344,87	334,16	602,38	104,80	361,43	240,95
15.8	Прочие расходы	тыс.руб.	8 302,71	4 643,22	3 659,49	12 822,71	8 485,68	4 519,19	8 701,24	104,80	4 872,69	3 828,54
16	Общехозяйственные расходы, всего, в том числе:	тыс.руб.	23 917,38	17 230,00	6 687,37	25 288,32	14 854,05	10 961,07	22 632,86	94,63	12 597,44	10 035,42
16.1	Фонд оплаты труда АУП	тыс.руб.	11 257,38	8 121,44	3 135,94	14 226,05	7 531,44	7 062,82	11 797,73	104,80	6 842,69	4 955,05
16.2	Отчисления на соц. нужды	тыс.руб.	3 399,73	2 452,67	947,05	4 296,27	2 274,49	2 132,97	3 562,92	104,80	2 066,49	1 496,42
16.3	Амортизация	тыс.руб.	27,00	15,00	12,00	83,55	41,77	41,78	47,00	174,07	23,50	23,50
16.4	Электроэнергия	тыс.руб.	148,91	85,25	63,66	102,91	52,29	56,69	377,84	253,74	207,81	170,03
16.6	Водоснабжение и водоотведение	тыс.руб.	396,88	213,35	183,53	330,12	160,44	176,81	107,36	27,05	61,21	46,16
16.8	Средства на страхование	тыс.руб.	249,42	149,65	99,77	249,42	149,65	99,77	177,66	71,23	106,60	71,06
16.9	Плата за предельно допустимые выбросы (сбросы) загрязняющих веществ	тыс.руб.	118,28	59,14	59,14	124,20	62,10	62,10	105,57	89,25	63,34	42,23
16.10	Арендная плата	тыс.руб.	3 120,54	3 120,54	0,00	3 120,54	3 120,54	0,00	3 000,00	96,14	1 500,00	1 500,00
16.12	Непроизводственные расходы (налоги и другие обязательные платежи и сборы) всего, в т. ч.:	тыс.руб.	1 025,90	621,15	404,75	959,22	479,61	479,61	959,22	93,50	479,61	479,61
16.12. 1	транспортный налог	тыс.руб.	179,35	89,68	89,68	184,36	92,18	92,18	184,36	102,79	92,18	92,18
16.12. 2	земельный налог	тыс.руб.	292,97	146,49	146,49	283,23	141,62	141,62	283,23	96,68	141,62	141,62
16.12. 3	налог на имущество	тыс.руб.	553,58	384,99	168,59	491,63	245,81	245,81	491,63	88,81	245,81	245,81
16.13	Прочие расходы	тыс.руб.	4 173,34	2 391,81	1 781,53	1 796,04	981,72	848,52	2 497,55	59,85	1 246,19	1 251,36
17	Всего расходов по полной себестоимости	тыс.руб.	614 215,44	341 329,33	272 787,00	652 740,67	370 743,06	313 871,69	649 780,07	105,79	374 758,75	275 021,31
	Внереализационные расходы								438,30		219,15	219,15

18	Прибыль, (-) убыток	тыс.руб.	4 836,66	4 425,29	411,37	5 058,53	4 232,34	826,19	0,00	0,00		
18.1	капитальные вложения (инвестиции)	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
19	Товарная продукция	тыс.руб.	619 052,10	345 754,62	273 198,37	657 799,20	374 975,40	314 697,88	650 218,37	105,03	374 977,90	275 240,46
20	Недополученный по независящим причинам доход (с приложением обосновывающих документов)	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	Избыток средств, полученный в предыдущем периоде регулирования	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	НВВ	тыс.руб.	619 052,10	345 754,62	273 198,37	657 799,20	374 975,40	314 697,88	650 218,37	105,03	374 977,90	275 240,46
23	Тариф (Горячая вода)	руб./Гкал	1 190,71	1 142,93	1 256,75	1 287,28	1 256,75	1 480,03	1 272,44	106,86	1 256,75	1 294,46
					110,0%		100,0%	117,8%			100,0%	103,0%

Справочно:

1. Расходы на топливо на технологические цели (газ) приняты в сумме 371 233,65 тыс. руб. с ростом к уровню 2013 г. 105,2%.

Объема газа принят 84280,00 тыс. м³ по результатам энергетической экспертизы ГБУ «Управления рационального использования ТЭР». Цена на газ принята на уровне II полугодия 2013 г. с учетом услуг по транспортировке газа по газораспределительным сетям и снабженческо-сбытовых услуг, с учетом групп потребителей по каждой котельной (3,4,5 группы) и составила 4404,77 руб. тыс. м³ (без учета НДС).

2. Сырье, основные материалы приняты в сумме 5 843,83 тыс. руб. с ростом к уровню 2013 года 111,5%, в том числе:

- вода на технологические цели принята в сумме 3662,06 тыс. руб., объем по предложению организации 255,0 тыс. м³, по установленным тарифам на 2014 год ООО «Зеленодольск-Водоканал», являющимся поставщиком.

- вспомогательные материалы приняты в сумме 1801,11 тыс. руб. с учетом дополнительно представленных материалов, подтверждающих стоимость хим. реагентов;

- водоотведение в сумме 380,67 тыс. руб., объем по факту 2012 года 32,04 тыс.м³, по утвержденным тарифам ООО «Зеленодольск-Водоканал».

3. Фонд оплаты труда производственных рабочих принят в сумме 62075,14 тыс. руб. С учетом письма Исполнительного комитета Зеленодольского муниципального района от 05.12.2013г. №2/7143 среднемесячная заработная плата составила 19774 руб., численность промышленно-производственного персонала принята 262 человека. Рост к уровню 2013 года составил 107,2%.

4. Отчисления на социальные нужды определены в размере 30,2% от ФОТ и составляют 18746,69 тыс. руб.

5. Расходы на электроэнергию на технологические цели приняты в сумме 87792,55 тыс. руб., снижение к уровню 2013 года 98,6%.

Объема электроэнергии принят 21469,37 тыс. кВт*ч по факту 2012 года и двухставочного тарифа в четвертой ценовой категории по уровням напряжений СН2 и НН, с учетом индекса-дефлятора 107,2%.

6. Расходы по содержанию и эксплуатации оборудования приняты в сумме 30831,48 тыс. руб., в том числе:

- амортизация производственного оборудования принята в сумме 14566,61 тыс. руб., в соответствии с представленными подтверждающими документами о вводе нового (реконструированного) оборудования;

- затраты на ремонтные работы приняты в сумме 23493,77 тыс. руб., в том числе:

- фонд оплаты труда ремонтного персонала - в сумме 8481,60 тыс. руб. Численность ремонтного персонала принята на уровне 2013 г. – 38 чел., среднемесячная заработная плата – 18600 руб.

- отчисления на социальные нужды - в сумме 2561,44 тыс. руб.;

- материалы – 9473,22 по предложению организации с ростом 111% к уровню 2013г.

- услуги сторонних организаций приняты в сумме 2977,51 тыс. руб., согласно дополнительно представленных документов (графиков ремонта, сметной документации)

7. Общепроизводственные (цеховые) расходы приняты в сумме 43394,98 тыс. руб. с ростом к уровню 2013 г. 124,6%.

- фонд оплаты труда цехового персонала принят в сумме 23786,40 тыс. руб. Численность принята 106 чел, среднемесячная заработная плата 18700 руб.

- отчисления на социальные нужды в размере 30,2% от ФОТ – в сумме 7183,49 тыс. руб.;

- амортизация - 582,00 тыс. руб. на уровне 2013г.;

- расходы на охрану труда – 602,38 тыс. руб. на уровне 2013 г. с учетом индексации;

- прочие расходы приняты в сумме 8701,24 тыс. руб. на уровне 2013 г. с учетом индексации, в том числе:

- услуги связи – 282,86 тыс. руб. по факту с учетом индексации;

- вневедомственная охрана – 1988,95 тыс. руб. по предложению организации;

- обучение персонала – 630,35 тыс. руб. по факту с учетом индексации;

- поверка приборов, – 362,16 тыс. руб. на уровне 2013 г. с учетом индексации;

- услуги по испытаниям и лабораторным анализам – 298,01 тыс. руб. на уровне 2013 года с учетом индексации;

- ГСМ – 3391,46 тыс. руб. с учетом индексации и с учетом факта;

- спецодежда, спецпитание – 507,61 тыс. руб. на уровне 2013 г. с учетом индексации;

- моющие средства – 119,29 тыс. руб. на уровне 2013 г. с учетом индексации;

- командировочные расходы – 58,96 тыс. руб. с учетом факта;

- канцелярские и типографские расходы – 81,02 тыс. руб. на уровне факта с учетом индексации;

- прочие комплектующие – 116,94 тыс. руб. на уровне факта с учетом индексации;

- расходы по гражданской обороне – 198,07 тыс. руб. на уровне факта с учетом индексации.

8. Общехозяйственные расходы приняты в сумме 22005,17 тыс. руб. со снижением к предложению организации на 4350,11 тыс. руб., в том числе:

- фонд оплаты труда АУП принят в сумме 11797,73 тыс. руб. на уровне 2013 года с учетом индексации, рост к уровню 2013 года 104,8%.

Численность принята на уровне 2013 года - 42 чел., среднемесячная заработная плата 23408,19 руб.

- отчисления на социальные нужды в размере 30,2% от ФОТ – 3562,92 тыс. руб.;

- амортизация по предложению организации - 47,00 тыс. руб. на уровне факта 2012 года;

- электроэнергия – 365,46 тыс. руб., объем принят по факту 92,40 тыс. кВт*ч;

- водоотведение и водоснабжение – 107,36 тыс. руб. объемы приняты по факту 2012г.;

- средства на страхования приняты по факту в сумме 177,66 тыс. руб.;

- плата за предельно допустимые выбросы (сбросы) загрязняющих веществ - 105,57 тыс. руб. по факту;

- арендная плата земельного участка по договору с Министерством земельных и имущественных отношений РТ – 3000,00 тыс. руб. (доп. соглашение от 01.01.2013г. к договору аренды от 15.01.2012 № 071-375);

- непроизводственные расходы (налоги и другие обязательные платежи и сборы) всего по предложению организации – 959,50 тыс. руб., в том числе:

- транспортный налог – 184,36 тыс. руб.;

- земельный налог – 283,23 тыс. руб.

- налог на имущество – 491,63 тыс. руб.;

прочие расходы приняты в сумме 2497,55 тыс. руб. по предложению организации с учетом индексации, снижение к уровню 2013 г. 45,1%, в том числе: услуги связи – 471,28 тыс. руб., разработка экологической документации – 329,87 тыс. руб., комплектующие ВТ и АСУ, программные продукты – 244,50 тыс. руб., услуги дератизации- 110,13 тыс. руб., информационное обслуживание «Консультатнт +» - 112,72 тыс. руб., подписка на газеты и журналы, спец литература – 93,01 тыс. руб., типографские и почтовые расходы – 114,32 тыс. руб., экспертиза пром. безопасности - 704 тыс. руб. (по факту 2012г.) и пр.

9. Внереализационные расходы (услуги банка) приняты по предложению организации в сумме 438,30 тыс. руб. Данные расходы были заявлены организацией в прибыли.

10. Валовая прибыль заявлена 5058,53 тыс. руб. – не принята.

Величина годовой суммы НВВ для расчета тарифов принята в сумме 650218,37 тыс. руб.

Предлагается установить тарифы на тепловую энергию, отпускаемую ОАО «Зеленодольское предприятие тепловых сетей» потребителям:

с 1 января по 30июня 2014 г. – 1256,75 руб./Гкал (без учета НДС) на уровне действующего тарифа на 31.12.2013;

с 1 июля по 31 декабря 2014 г. – 1294,46 руб./Гкал (без учета НДС) с ростом 103,0% к 1 января 2014 года.

Тарифы для населения

с 1 января по 30июня 2014 г. – 1482,97 руб./Гкал (без учета НДС) на уровне действующего тарифа на 31.12.2013 года;

с 1 июля по 31 декабря 2014 г. – 1527,46 руб./Гкал (без учета НДС) с ростом 103,0% к 1 января 2014 года.

Рекомендации:

Сформировать и утвердить в установленном порядке инвестиционную программу на 2014 год, направленную на выполнение мероприятий энергосбережения и повышению энергоэффективности, за счет тарифного источника «амортизация».

На основании заявления **Бугульминского производственного участка Куйбышевской дирекции по тепловодоснабжению – структурного подразделения Центральной дирекции по тепловодоснабжению – филиала ОАО «РЖД»** (ст.Письмянка Лениногорского муниципального района) об установлении тарифов на тепловую энергию, производимую в режиме некомбинированной выработки на 2014 год приказом Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 30.04.2013 №121 «Об открытии тарифного дела и назначении уполномоченного по делу об установлении тарифов на тепловую энергию» открыто тарифное дело №20-118/тэ, о чем организация своевременно уведомлена.

Бугульминский производственный участок Куйбышевской дирекцией по тепловодоснабжению – структурное подразделение Центральной дирекции по тепловодоснабжению – филиал ОАО «РЖД» расположен по адресу Республика Татарстан, г. Бугульма, ул. Клубная, д. 16, представил в Государственный комитет Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) расчеты по установлению тарифа на тепловую энергию, отпускаемую потребителям.

Руководитель организации – начальник Бугульминского производственного участка Бобров Сергей Михайлович.

Организация применяет общую систему налогообложения.

Организация занимается производством и передачей тепловой энергии.

Источником теплоснабжения является 1 котельная, находящаяся в собственности организации (средняя загруженность котельной 18,5%).

Протяженность тепловых сетей составляет 533,58 м в двухтрубном исчислении.

При расчете тарифа на 2014 год приняты следующие показатели:

- выработка тепловой энергии – 859,53 Гкал,
- собственные нужды котельных – 10,80 Гкал (1,3%);
- потери тепловой энергии – 27,00 Гкал (3,1%), по заключению тех.аудита;

- полезный отпуск – 821,73 Гкал (95,6%), по заключению тех.аудита, в т.ч.:

- собственное потребление – 671,84 Гкал (81,8%);
- население – 50,34 Гкал (6,1%);
- прочие потребители – 99,55 Гкал (12,1%).

Баланс производства тепловой энергии:

№ п./п.	Показатели	2012 год (факт)	2013 год (утв.)	2014 год (прогноз)	2014 год (принято ГКРТТ)	Отклонение гр.6/гр.4 (%)
1	Выработка тепловой энергии (Гкал)	899,25	892,29	878,72	859,53	96,33
2	собственные нужды котельных (Гкал)	12,33	10,80	10,80	10,80	100,0
3	Потери (Гкал)	143,61	55,30	55,30	27,00	48,83
4	Полезный отпуск, в том числе (Гкал):	743,31	826,19	812,62	821,73	99,46

4.1	собственное потребление	581,20	671,84	682,64	671,84	100,0
4.2	население	67,75	50,34	50,34	50,34	100,0
4.3	бюджетные потребители	4,46	4,46	0,00	0,00	0,00
4.4	прочие потребители	89,89	99,55	79,64	99,55	100,0

По итогам финансово-хозяйственной деятельности за 2012 год по регулируемому виду деятельности – «теплоснабжение», согласно представленной производственной программы организация отразила убыток в сумме 2674,66 тыс.руб, по данным отдела мониторинга организация получила убыток в сумме 201,32 тыс.руб. («Калькуляция расходов, связанных с производством и передачей тепловой энергии»).

Убыток, отраженный организацией в 2012г., связан с уменьшением полезного отпуска на 82,88 Гкал (10,0%), а так же, согласно данным отдел мониторинга, с превышением расходов по следующим статьям затрат: электроэнергия на технологические цели на сумму 88,16 тыс. руб., расходы по содержанию и эксплуатации оборудования на сумму 94,46 тыс. руб.

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

Необходимая валовая выручка по представленному Бугульминским производственным участком Куйбышевской дирекцией по тепловодоснабжению – структурным подразделением Центральной дирекции по тепловодоснабжению – филиалом ОАО «РЖД» на 2014 год составила 1589,43 тыс.руб. Предложенный организацией проект тарифов на тепловую энергию на 2014 год составил:

- с 1 января года – 1088,60 руб./Гкал (без учета НДС) – на уровне тарифа действующего на 31.12.2013;

- с 1 июля года – 1933,61 руб./Гкал (без учета НДС) – с ростом 177,62% к 1 полугодю 2014 г.

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

На основании постановления Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 № 1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» и заявления

организации для расчета тарифов на 2014 год применен метод экономически обоснованных расходов.

Значения по статьям затрат Бугульминского производственного участка Куйбышевской дирекции по тепловодоснабжению – структурного подразделения Центральной дирекции по тепловодоснабжению – филиала ОАО «РЖД» с разбивкой по периодам на 2014 год:

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии								
			Утверждено ГКРТТ на 2013г.		Предложения организации на 2013г.			Утверждено ГКРТТ на 2014г.			
			Год	II-е полугодие	Год	I-е полугодие	II-е полугодие	Год	Отклонение к базовому периоду (среднегодовые), %	I-е полугодие	II-е полугодие
1	Является ли организация плательщиком НДС	да, нет		да		да	да			-	-
2	Выработано	Гкал	892,29	356,92	878,72	356,92	521,80	859,53	96,33	515,71	343,82
3	Собственные нужды котельных	Гкал	10,80	4,32	10,80	4,32	6,48	10,80	100,00	6,48	4,32
4	Покупка тепловой энергии	Гкал	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Потери	Гкал	55,30	22,12	55,30	22,12	33,18	27,00	48,83	16,20	10,80
5.1	Горячая вода	Гкал	55,30	22,12	55,30	22,12	33,18	27,00	48,83	16,20	10,80
6	Полезный отпуск теплоэнергии	Гкал	826,19	330,48	812,62	330,48	482,14	821,73	99,46	493,03	328,70
6.1	Горячая вода	Гкал	826,19	330,48	812,62	330,48	482,14	821,73	99,46	493,03	328,70
	Собственное потребление	Гкал	671,84	263,26	682,64	265,49	417,15	671,84	100,00	403,10	268,74
	Населению	Гкал	50,34	25,17	50,34	25,17	25,17	50,34	100,00	30,20	20,14
	Бюджетным потребителям	Гкал	4,46	2,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Прочим потребителям	Гкал	99,55	39,82	79,64	39,82	39,82	99,55	100,00	59,73	39,82
7	Топливо на технологические цели, всего, в том числе:	тыс.руб.	263,27	104,04	276,68	104,04	172,64	266,74	101,32	161,33	105,41
7.3	Уголь	тыс.руб.	263,27	104,04	276,68	104,04	172,64	266,74	101,32	161,33	105,41
	цена угля	руб.тн	1130,87	1141,81	1188,51	1117,30	1235,98	1166,57	103,16	1175,98	1152,46
	объем угля	тн	232,80	91,12	232,80	93,12	139,68	228,65	98,22	137,19	91,46
8	Сырье, основные материалы, в том числе:	тыс.руб.	4,88	2,06	3,27	2,06	1,21	3,09	63,41	1,78	1,32
8.1	Вода на технологические цели	тыс.руб.	4,88	2,06	3,27	2,06	1,21	3,09	63,41	1,78	1,32
	объем воды		0,22	0,09	0,15	0,09	0,06	0,15	68,18	0,09	0,06
	тариф		22,18	22,89	20,75	22,89	21,62	20,63	93,00	19,76	21,93
9	Основная и дополнительная оплата труда производственных рабочих	тыс.руб.	337,67	148,09	525,47	148,10	377,37	353,88	104,80	212,32	141,55
10	Отчисления на соц. нужды с оплаты производственных рабочих	тыс.руб.	102,65	45,02	159,74	45,02	114,72	107,58	104,80	64,55	43,03
11	Электроэнергия на технологические цели	тыс.руб.	64,36	26,89	164,79	26,89	137,91	68,85	106,98	41,31	27,54
	объем электроэнергии		29,96	11,70	69,78	11,70	58,08	29,96	100,00	17,98	11,98
	тариф		2,15	2,30	2,36	2,30	2,37	2,30	106,98	2,30	2,30

12	Расходы по содержанию и эксплуатации оборудования в том числе:	тыс.руб.	34,98	7,11	37,64	7,11	30,53	29,91	85,51	19,27	10,64
12.1	Амортизация производственного оборудования	тыс.руб.	17,72	1,47	11,82	1,47	10,35	11,82	66,72	7,09	4,73
12.2	Затраты на ремонт	тыс.руб.	17,26	5,64	25,81	5,64	20,17	18,09	104,80	12,18	5,91
15	Общепроизводственные (цеховые) расходы, всего, в том числе:	тыс.руб.	44,91	22,22	97,65	22,22	75,42	50,08	111,49	15,92	34,16
15.3	Амортизация	тыс.руб.	0,00	0,00	5,59	0,00	5,59	5,59	0,00	3,35	2,24
15.5	Затраты на ремонт	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15.6	Водоснабжение и водоотведение	тыс.руб.	17,23	6,89	16,62	6,89	9,73	15,47	89,80	8,89	6,58
15.7	Расходы на охрану труда	тыс.руб.	3,27	1,47	3,35	1,47	1,88	3,43	104,80	0,00	3,43
15.8	Прочие расходы	тыс.руб.	24,42	13,86	72,09	13,86	58,23	25,59	104,80	3,67	21,91
16	Общехозяйственные расходы, всего, в том числе:	тыс.руб.	26,09	4,33	26,36	4,32	22,47	26,46	101,43	20,24	6,22
16.9	Плата за предельно допустимые выбросы (сбросы) загрязняющих веществ	тыс.руб.	1,40	0,00	4,70	0,00	4,70	4,10	292,86	4,10	0,00
16.12	Непроизводственные расходы (налоги и другие обязательные платежи и сборы) всего, в том числе:	тыс.руб.	6,67	0,00	7,15	0,00	7,15	7,15	107,20	4,29	2,86
16.12.2	земельный налог	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16.12.3	налог на имущество	тыс.руб.	6,67	0,00	7,15	0,00	7,15	7,15	107,20	4,29	2,86
16.12.4	другие налоги и обязательные сборы и платежи по организации	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16.13	Прочие расходы	тыс.руб.	18,02	4,33	14,51	4,32	10,62	15,21	84,41	11,85	3,36
17	Всего расходов по полной себестоимости	тыс.руб.	878,80	359,76	1291,60	359,76	932,27	906,58	103,16	536,72	369,86
18	Прибыль, (-) убыток	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Товарная продукция	тыс.руб.	878,80	359,76	1291,60	359,76	932,27	906,58	103,16	536,72	369,86
22	НВВ	тыс.руб.	878,80	359,76	1291,60	359,76	932,27	906,58	103,16	536,72	369,86
23	Тариф	руб./Гкал	1063,68	1088,60	1589,43	1088,60	1933,61	1103,26	103,72	1088,60	1125,24
	Тариф для населения (с учетом НДС)	руб./Гкал								1284,55	1327,78

Справочно:

1. Расходы на уголь приняты в сумме 266,74 тыс. руб., со снижением к предложению организации на 9,95 тыс.руб.

Организация использует кузнецкий уголь рядовой, марки «ДР». Объем угля принят по заключению тех. аудита в количестве 228,65 тн. С 1 января 2014 года цена на уголь принята в размере 1175,98 руб./тн (без учета НДС), с 1 июля 2014 года принят в размере 1152,46 руб./тн. (без учета НДС) с учетом индекса-дефлятора 99,8%.

Расходы на топливо приняты с ростом 101,32% к уровню 2013г.

2. Расходы на воду на технологические цели приняты в сумме 3,09 тыс. руб., со снижением к предложению организации на 0,18 руб. Цена воды принята по тарифам ООО «Водоканал», г. Лениногорск. Объем воды принят по предложению организации, в размере 0,15 тыс.м.3.

Расходы на воду на технологические цели приняты со снижением 36,6% к уровню 2013г.

3. Фонд оплаты труда производственных рабочих принят в сумме 353,88 тыс. руб., с учетом индексации. Численность ППП принята в количестве 3 человека, на уровне 2013г., с учетом отопительного сезона 8 мес. Среднемесячная заработная плата составляет 14744,84 руб.

Рост к уровню 2013 г. составил 104,8%.

4. Отчисления на соц. нужды приняты в размере 30,4% от фонда заработной платы в сумме 107,58 тыс.руб.

5. Расходы на электрическую энергию на технологические цели приняты в сумме 68,85 тыс. руб., со снижением к предложению организации на 95,94 тыс.руб. Расчет по средневзвешенному двухставочному тарифу (ВН2), в размере 2,30 руб./ кВтч. Количество электроэнергии принято по заключению тех.аудита 29,96 тыс. кВтч.

Расходы на электрическую энергию на технологические цели приняты с ростом 107,0% к уровню 2013г.

6. Расходы по содержанию и эксплуатации оборудования приняты в сумме 29,91 тыс. руб., со снижением к предложению организации на 7,72 тыс.руб. в т.ч.:

- амортизация производственного оборудования принята в сумме 11,82 тыс.руб., по предложению организации;

- материалы для текущего ремонта приняты в сумме 18,09 тыс. руб. – на уровне 2013г., с учетом индексации;

Расходы по содержанию и эксплуатации оборудования приняты со снижением 14,5% к уровню 2013г.

7. Общепроизводственные (цеховые) расходы приняты в сумме 50,08 тыс. руб., со снижением к предложению организации на 47,57 тыс.руб., в том числе:

- амортизация принята по предложению организации в сумме 5,59 тыс.руб.;

- расходы на водоснабжение приняты в сумме 15,47 тыс. руб. Объем воды принят по предложению организации 0,75 тыс.м.3;

- расходы на охрану труда приняты в сумме 3,43 тыс.руб. на уровне 2013г., с учетом индексации;

- прочие общепроизводственные расходы приняты в сумме 25,59 тыс. руб. на уровне 2013г., с учетом индексации.

8. Общехозяйственные расходы приняты в сумме 26,46 тыс. руб., со снижением к проекту организации на 0,10 тыс. руб., в том числе:

- плата за предельно допустимые выбросы (сбросы) загрязняющих веществ принята по факту 2012г. в размере 4,10 тыс.руб.;

- налог на имущество принят по факту 2012г. в размере 7,15 тыс.руб.;

- средства на страхование приняты по факту 2012 г. в размере 2,0 тыс.руб.;

- прочие общехозяйственные расходы приняты в сумме 15,21 тыс. руб. по предложению организации, с учетом индексации.

9. Валовая прибыль организацией не заявлена.

10. Величина годовой суммы НВВ для расчета тарифов принята в размере 906,10 тыс. руб.

Предлагается установить тарифы на тепловую энергию, отпускаемую Бугульминским производственным участком Куйбышевской дирекцией по тепловодоснабжению – структурным подразделением Центральной дирекции по тепловодоснабжению – филиалом ОАО «РЖД» потребителям на 2014 год:

- с 1 января 2014 года – 1088,60 руб./Гкал (без учета НДС) – на уровне тарифа, утвержденного на 31.12.2013;

- с 1 июля 2014 года – 1125,24 руб./Гкал (без учета НДС) – с ростом на 103,2% к уровню I полугодия 2014 года.

Тарифы для населения на 2014 год:

- с 1 января 2014 года – 1284,55 руб./Гкал (с учетом НДС) – на уровне тарифа, утвержденного на 31.12.2013;

- с 1 июля 2014 года – 1327,78 руб./Гкал (с учетом НДС) – с ростом 103,37% к 1 полугодию 2014 г.

На основании заявления **ОАО «Шугуровское МПП»** об установлении тарифов на тепловую энергию, производимую в режиме некомбинированной выработки на 2014 год, приказом Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 26.04.2013г. № 113 «Об открытии тарифного дела и назначении уполномоченного по делу об установлении тарифов на тепловую энергию» открыто тарифное дело № 20-59/тэ, о чем организация своевременно уведомлена.

ОАО «Шугуровское МПП» расположено по адресу РТ, Лениногорский район с. Шугурово, ул.Ленина, 32.

Руководитель организации – Генеральный директор Юнусов Котдус Габбасович.

Организация применяет общую систему налогообложения.

Организация занимается производством и передачей тепловой энергии.

Источником теплоснабжения являются 68 котельных (в 2013 году – 66 котельных), 5 из которых числятся на балансе организации, 61 котельная эксплуатируются по договорам безвозмездного пользования муниципальным имуществом (договоры приложены), в ноябре 2012 года в эксплуатацию по договору аренды переданы 2 котельные санатория «Бакирово» по адресам с. Бакирово, ул. Нагорная – 4, ул. Нагорная – 35.

Средняя загруженность котельных – 38,5%.

Протяженность тепловых сетей составляет 3151,0 м. в двухтрубном исчислении.

Баланс производства тепловой энергии (Гкал):

№ п/п	Показатели	2012 (факт.)	2013 (утв.)	2014 (прог.)	2014г. (принято ГКРТТ)	Отклонение к 2013 году (%)
1	Выработка тепловой энергии	17106,0	17362,9	18498,3	17839,6	102,7
2	собственные нужды котельных	790,0	415,0	790,0	427,0	102,9
3	Потери	1120,0	1120,0	1120,0	824,3	73,6
4	Полезный отпуск, в том числе:	15196,0	15827,9	16588,3	16588,3	104,8
4.1	население	601,0	430,0	1188,18	1188,18	276,3
4.2	бюджетные потребители	14374,0	15246,43	15219,48	15219,48	99,8
4.3	прочие потребители	221,0	151,56	180,64	180,64	119,2

Справочно:

На 2014 год организацией заявлено увеличение полезного отпуска на 760 Гкал (4,8%) – в связи с увеличением котельных, в том числе по группе «население» рост на 758,2 Гкал (с. Бакирово, ТСЖ «Алмаз»), по прочим потребителям увеличение на 29,1 Гкал обусловлено подключением мечети в с. Урдала.

При расчете тарифа на 2014 год приняты следующие показатели:

- выработка тепловой энергии – 17839,6 Гкал;
- собственные нужды котельных – 427,0 Гкал (2,4%) приняты по расчету отдела технического аудита;
- потери тепловой энергии – 824,3 Гкал (4,7%) – приняты по предложению организации;
- полезный отпуск – 16588,3 Гкал (92,9%), в т.ч. реализуется:
- населению – 1188,18 Гкал (7,2%);
- бюджетные потребители – 15219,48 Гкал (91,7%);
- прочим потребителям – 180,64 Гкал (1,1%).

По итогам финансово-хозяйственной деятельности в сфере теплоснабжения за 2012 год организацией отражен убыток в сумме 720,6 тыс. руб., при утвержденной сумме прибыли 441,0 тыс. руб.

По факту 2012 года полезный отпуск тепловой энергии снизился на 699,3 Гкал (4,4%), в связи с установкой приборов учета в бюджетных учреждениях.

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

На основании постановления Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 № 1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» и заявления организации для расчета тарифов на 2014 год применен метод экономически обоснованных расходов.

Необходимая валовая выручка по представленному проекту организации на 2014 год составила 24805,6 тыс. руб. Предложенный организацией проект тарифов на тепловую энергию на 2014 год составил:

- с 1 января – 1317,85 руб./Гкал (без учета НДС) на уровне тарифа, утвержденного с 01.07.2013 г.;

- с 1 июля – 1721,21 руб./Гкал (без учета НДС) с ростом 130,6% к I полугодю 2014 года.

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

Значения по статьям затрат ОАО «Шугуровское МПП» с календарной разбивкой на 2014 год:

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии									
			утверждено на 2013 год		Прогноз организации на 2014год			Отклонение к базовому периоду (среднегодовые), %	Утверждено органом регулирования на 2014 год			
			Год	II-е полугодие	Год	I-е полугодие	II-е полугодие (с учетом индексации)		Год	Отклонение к базовому периоду (среднегодовые), %	(I-е полугодие)	(II-е полугодие)
1	Является ли организация плательщиком НДС	да, нет		да		да	да				да	да
2	Выработано	Гкал	17362,99	7673,68	18498,30	10242,98	8255,32	106,5	17839,60	102,74	9963,08	7876,52
3	Собственные нужды котельных	Гкал	415,00	186,70	790,00	395,00	395,00	190,4	427,00	102,89	213,50	213,50
4	Потери	Гкал	1120,00	448,00	1120,00	560,00	560,00	100,0	824,30	73,60	461,60	362,70
5	Полезный отпуск теплоэнергии	Гкал	15827,99	7038,98	16588,30	9287,98	7300,32	104,8	16588,30	104,80	9287,98	7300,32
5.1	Горячая вода, в том числе:	Гкал	15827,99	7038,98	16588,30	9287,98	7300,32	104,8	16588,30	104,80	9287,98	7300,32
5.1.1	население		430,00	215,00	1188,18	664,73	523,45	276,3	1188,18	276,32	664,73	523,45
5.1.2	бюджет	Гкал	15246,43	6755,98	15219,48	8525,59	6693,89	99,8	15219,48	99,82	8525,59	6693,89
5.1.3	прочие	Гкал	151,56	68,00	180,64	97,66	82,98	119,2	180,64	119,19	97,66	82,98
6	Топливо на технологические цели, всего, в том числе:	тыс.руб.	10668,35	4832,44	11987,56	6643,03	6146,20	112,4	11751,91	110,16	6512,44	5239,46
6.1	Газ природный	тыс.руб.	10668,35	4832,44	11987,56	6643,03	6146,20	112,4	11751,91	110,16	6512,44	5239,46
6.2	Объем газа	тыс.руб.	2436,60	1021,56	2486,86	1378,12	1108,74	102,1	2486,86	102,06	1378,12	1108,74
6.3	Цена газа	тыс.руб.	4378,38	4730,45	4820,36	4820,36	5543,41	110,1	4725,60	107,9	4725,60	4725,60
7	Сырье, основные материалы, в том числе:	тыс.руб.	0,00	0,00	43,24	22,30	21,82	0,0	6,09	0,00	3,07	3,02
7.1	Вода на технологические цели	тыс.руб.	0,00	0,00	43,24	22,30	21,82	0,0	6,09	0,00	3,07	3,02
8	Основная и дополнительная оплата труда производственных рабочих	тыс.руб.	2967,67	1534,71	3419,42	1760,87	1749,77	115,2	3583,55	120,75	2165,49	1418,06
9	Отчисления на соц. нужды с оплаты производственных рабочих	тыс.руб.	896,24	463,48	1032,66	531,78	528,43	115,2	1082,23	120,75	653,98	428,25
10	Электроэнергия на технологические цели	тыс.руб.	509,70	0,00	1200,62	657,10	608,75	235,6	639,80	125,52	358,29	281,51
10.1	Количество электроэнергии	руб.кВт.ч.	124,32	0,00	241,90	132,39	109,51	194,6	145,41	116,96	81,43	63,98
11	Расходы по содержанию и эксплуатации оборудования в том числе:	тыс.руб.	842,03	369,28	854,00	210,00	662,23	101,4	854,00	101,42	427,00	427,00
11.1	Амортизация производственного оборудования	тыс.руб.	587,50	293,75	420,00	210,00	210,00	71,5	420,00	71,49	210,00	210,00
11.2	Затраты на ремонт	тыс.руб.	254,53	75,53	434,00	0,00	452,23	170,5	434,00	170,51	217,00	217,00
12	Оплата покупной тепловой энергии	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Расходы по подготовке и освоению производства (пусконаладочные работы)	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Общепроизводственные (цеховые) расходы, всего, в том числе:	тыс.руб.	1525,71	1241,90	2257,52	894,50	1422,58	148,0	1986,78	130,22	694,96	1291,82
14.1	Фонд оплаты труда	тыс.руб.	232,45	120,21	502,34	327,93	184,00	216,1	243,61	104,80	174,40	69,21
14.2	Отчисления на соц. нужды	тыс.руб.	70,20	36,30	151,71	99,03	55,57	216,1	73,57	104,80	52,67	20,90
14.3	Амортизация	тыс.руб.	28,70	14,35	29,00	14,00	15,00	101,0	28,70	100,00	14,35	14,35
14.4	Электроэнергия на хозяйственные нужды	тыс.руб.	6,17	3,24	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00	0,00	0,00

14.5	Затраты на ремонт	тыс.руб.	0,00	0,00	167,00	0,00	174,01	0,0	167,00	0,00	0,00	167,00
14.6	Расходы на охрану труда	тыс.руб.	23,25	0,00	23,30	0,00	24,28	100,2	23,30	100,22	0,00	23,30
14.7	Прочие расходы	тыс.руб.	1164,94	1067,80	1384,17	453,54	969,72	118,8	1450,60	124,52	453,54	997,06
15	Общехозяйственные расходы, всего, в том числе:	тыс.руб.	1837,93	834,92	2745,28	1387,43	1425,60	149,4	2122,63	115,49	1351,50	771,13
15.1	Фонд оплаты труда АУП	тыс.руб.	878,08	454,09	1185,57	543,66	677,22	135,0	920,23	104,80	543,66	376,57
15.2	Отчисления на соц. нужды	тыс.руб.	265,18	137,14	358,04	164,19	204,52	135,0	277,91	104,80	164,19	113,72
15.3	Амортизация	тыс.руб.	69,60	34,80	95,00	47,00	48,00	136,5	69,60	100,00	34,80	34,80
15.4	Электроэнергия	тыс.руб.	0,00	0,00	60,72	33,43	30,57	0,0	60,73	0,00	33,43	27,30
15.5	Затраты на ремонт	тыс.руб.	0,00	0,00	92,00	0,00	95,86	0,0	0,00	0,00	0,00	0,00
15.6	Средства на страхование	тыс.руб.	3,28	1,68	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00	0,00	0,00
15.7	Плата за предельно допустимые выбросы (сбросы) загрязняющих веществ	тыс.руб.	11,60	5,80	16,64	16,64	0,00	143,4	16,64	143,45	16,64	0,00
15.8	Непроизводственные расходы (налоги и другие обязательные платежи и сборы) всего, в том числе:	тыс.руб.	169,56	0,00	203,28	197,26	6,02	119,9	173,52	102,34	173,52	0,00
15.8.1	транспортный налог	тыс.руб.	16,79	0,00	21,50	21,50	0,00	128,1	16,79	100,00	16,79	0,00
15.8.2	земельный налог	тыс.руб.	2,77	0,00	6,73	6,73	0,00	243,0	6,73	242,96	6,73	0,00
15.8.3	налог на имущество	тыс.руб.	150,00	0,00	163,00	163,00	0,00	108,7	150,00	100,00	150,00	0,00
15.8.4	другие налоги и обязательные сборы и платежи по организации	тыс.руб.	0,00	0,00	12,05	6,03	6,02	0,0	0,00	0,00	0,00	0,00
15.9	Прочие расходы	тыс.руб.	440,63	201,41	734,03	385,26	363,41	166,6	604,00	137,08	385,26	218,74
16	Всего расходов по полной себестоимости	тыс.руб.	19247,63	9276,73	23540,31	12107,02	12565,39	122,3	22026,99	114,44	12166,73	9860,26
17	Внереализационные расходы	тыс.руб.	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	74,00	74,27	74,00	0,00
18	Прибыль, (-) убыток	тыс.руб.	99,64	0,00	133,16	133,16	0,00	133,6	0,0	0,0	0,0	0,0
19	Товарная продукция	тыс.руб.	19347,27	9276,73	23673,47	12240,18	12565,39	122,4	22100,99	114,23	12240,73	9860,26
20	НВВ	тыс.руб.	19347,27	9276,73	23673,47	12240,18	12565,39	122,4	22100,99	114,23	12240,73	9860,26
21	Тариф	руб./Гкал	1222,35	1317,91	1427,12	1317,85	1721,21	116,8	1332,32	109,0	1317,91	1350,66
22	рост тарифа с 1 июля 2014 года											102,5

Справочно:

1. Расходы на топливо (газ природный) для технологических целей приняты в сумме 11751,9 тыс. руб. Объем газа принят по предложению организации в размере 2486,86 тыс.м3. (при групповой норме расхода условного топлива 163,3 кг.у.т./Гкал). Цена на газ принята с учетом услуг по транспортировке газа по газораспределительным сетям и снабженческо-сбытовыми услугами, по группам потребления по каждой котельной (5,6,7 группы) и составила 4725,60 руб. тыс.м3.(без учета НДС), среднегодовой рост 107,9%. Снижение к проекту организации 235,7 тыс. руб.

2. Расходы на сырье и материалы составили 6,09 тыс. руб., в том числе:

- расходы на воду для технологических целей приняты в сумме 6,09 тыс. руб., исходя из объема воды 0,489 тыс. м3 - принятого по расчету отдела технического аудита и тарифа 1 м3 воды для ОАО «Шугуровское МПП» (собственное водоснабжение);

3. Фонд оплаты труда производственных рабочих принят в сумме 3583,55 тыс. руб. К расчету принята численность в количестве 50 человек (операторы котельных – 45 чел., слесарь по ремонту оборудования – 3 чел., слесарь КИПиА – 2 чел.). Среднемесячная заработная плата доведена до уровня отраслевого тарифного соглашения по организациям жилищно-коммунального хозяйства Республики Татарстан и составила 8958,88 руб. ФОТ принят с учетом отопительного сезона (8 мес.)

4. Отчисления на социальные нужды приняты в размере 30,2% от фонда заработной платы рабочего персонала в сумме 1082,23 тыс. руб.

5. Расходы на электрическую энергию на технологические цели приняты в сумме 639,8 тыс. руб. Количество электроэнергии принято в размере 145,4 тыс. кВт.ч. - согласно расчета отдела технического аудита. Тариф дифференцированный по двум зонам суток (НН), по данным мониторинга цен на электроэнергию за 2013 год ОАО «Татэнергосбыт», со среднегодовым ростом 107,3%. Снижение к проекту 560,8 тыс. руб.

6. Амортизация производственного оборудования принята в сумме 420,0 тыс. руб. - согласно представленного расчета амортизационных отчислений, со снижением к уровню 2013 года на 28,5% - по предложению организации. В 2012 году организацией были списаны с баланса сети после отключения объектов на общую стоимость 3400 тыс. руб. и счетчик стоимостью 275,0 тыс. руб.

7. Затраты на ремонт приняты в сумме 434,0 тыс. руб., по предложению организации, с учетом индекса-дефлятора 1,048, в том числе:

- материалы для текущего ремонта оборудования котельной на сумму 434,0 тыс. руб. согласно представленному плану по затратам на текущий ремонт на 2014 год (ремонт котлов – 7 ед., ремонт насосов – 4 ед., перемонтаж насосов – 3 ед., замена расширительного бака – 1 ед., ремонт запорной арматуры – 10 ед.). Расходы на ремонт приняты с учетом увеличения количества котельных.

8. Общепроизводственные (цеховые) расходы приняты в сумме 1986,78 тыс. руб., со снижением к проекту организации на 270,7 тыс. руб., в том числе:

- фонд оплаты труда цехового персонала 243,6 тыс. руб. К расчету на 2014 год принят персонал в количестве 2 чел. (мастер участка – 2 чел.), среднемесячная заработная плата 10150,42 руб.;

- отчисления на социальные нужды – 73,57 тыс. руб. (30,2%);

- амортизация в сумме 28,7 тыс. руб. – на уровне 2013 года;

- затраты на ремонт согласно представленного плана на текущий ремонт в сумме 167,0 тыс. руб. (ремонт кровли в котельных Новочершилинской школы и Сугушлдинского СП – 30 тыс. руб., ремонт фундамента котельных Старописьмянского дет. сада и Кирлигачской школы – 75,0 тыс. руб., ремонт здания котельных - побелка, штукатурные работы, покраска в Сарабикуловской СОШ, Старописьмянской СОШ, Зеленорощинской СОШ – 62,0 тыс. руб.);

- расходы на охрану труда 23,3 тыс. руб. – по предложению организации;

- прочие общепроизводственные расходы в сумме 1450,6 тыс. руб. согласно представленным документам, с учетом индекса-дефлятора 1,048, в том числе:

Наименование статей расходов	(тыс.руб.)
Выполнение работ по техническому обслуживанию газового хозяйства (каждый квартал, 4 раза в год).	360,1
Поверка средств измерений СИГНАЛИЗАТОРЫ ОКИСИ УГЛЕРОДА	117,3
Техническое обслуживание системы автоматики безопасности и регулирования водогрейных котлов (ежемесячно, 8 мес.)	392,2
Поверка газовых счетчиков	196,2
Обучение операторов, мастеров, слесарей	70,4
ГСМ	314,4
ИТОГО	1450,6

Расходы приняты с учетом увеличения котельных согласно представленных доп. соглашений.

9. Общехозяйственные расходы приняты в сумме 2122,6 тыс. руб., со снижением к предложению организации на 622,65 тыс. руб., в том числе:

- фонд оплаты труда АУП в сумме 920,23 тыс. руб. К расчету принята численность 6 чел. с учетом фактической численности, среднемесячная заработная плата – 12780,97 руб.;

- отчисления на социальные нужды – 277,9 тыс. руб. (30,2%);

- амортизация ОС общехозяйственного назначения принята в сумме 69,6 тыс. руб. – на уровне, утвержденной в 2013 году;

- расходы на электроэнергию для хозяйственных нужд 60,7 тыс. руб. – по предложению организации;

- плата за предельно допустимые выбросы приняты согласно представленного расчета в сумме 16,6 тыс. руб.;

- непроизводственные расходы (налоги и другие обязательные платежи и сборы) 173,5 тыс. руб. – на уровне 2013 года, согласно представленных деклараций, в том числе:

- транспортный налог – 16,79 тыс. руб.;
- земельный налог – 6,73 тыс. руб.;
- налог на имущество – 150,0 тыс. руб.

- прочие общехозяйственные расходы 604,0 тыс. руб., согласно представленных документов, со снижением к проекту на 130,0 тыс. руб., в том числе:

Наименование статей расходов	(тыс. руб.)
ГСМ	208,2
Канц. товары и почтово-телеграфные расходы	28,00
Услуги связи (телефон, интернет., сотовая связь)	111,0
Работы по энергообследованию	136,3
Аудиторские услуги	16,0
Услуги консультант-плюс(КИТ)	20,2
Подготовка кадров	46,7
Командировочные услуги	37,6
ИТОГО	604,0

Не приняты консультационные услуги ОАО РПО «Таткоммунэнерго» в сумме 130,0тыс. руб.

9.Внереализационные расходы (услуги банка) приняты в сумме 74,0 тыс. руб.

10. Валовая прибыль не принята, расходы, отраженные в валовой прибыли (услуги банка) перенесены.

11. Величина годовой НВВ для расчета тарифов принята в сумме 22100,9 тыс. руб., со снижением к проекту организации на 2704,67 тыс. руб.

Предлагается установить тарифы на тепловую энергию на 2014 год, поставляемую потребителям ОАО «Шугуровское МПП»:

с 1 января 2014 года – 1317,91 руб./Гкал (без учета НДС) на уровне утвержденного тарифа с 01.07.2013 года;

с 1 июля 2014 года – 1350,66 руб./Гкал (без учета НДС) с ростом 102,5% к I полугодию 2014 года.

Тарифы для населения:

с 1 января 2014 года – 1555,13 руб./Гкал на уровне утвержденного тарифа с 01.07.2013 года;

с 1 июля 2014 года – 1593,78 руб./Гкал с ростом 102,5% к I полугодию 2014 года.

На основании заявления **ООО «Теплоснаб»** об установлении тарифов на тепловую энергию, производимую в режиме некомбинированной выработки на 2014 год, приказом Государственного комитета Республики Татарстан по

тарифам от 25.04.2013г. № 105 «Об открытии тарифного дела и назначении уполномоченного по делу об установлении тарифов на тепловую энергию» открыто тарифное дело № 20-20/тэ, о чем организация своевременно уведомлена.

ООО «Теплоснаб» расположено по адресу РТ, г. Лениногорск, ул. Чайковского, 29А, кор. 12.

Руководитель организации – Генеральный директор Насыров Ревгат Аглямovich.

Организация применяет общую систему налогообложения.

Организация занимается производством и передачей тепловой энергии.

Источником теплоснабжения являются 3 газовые котельные, которые эксплуатируются по договору аренды с ОАО «Татнефть» им. В.Д.Шашина.

Средняя загруженность котельных – 41,8%.

Протяженность тепловых сетей составляет 2253,0 м. в двухтрубном исчислении.

Баланс производства тепловой энергии (Гкал):

№ п/п	Показатели	2012 (факт.)	2013 (утв.)	2014 (прог.)	2014г. (принято ГКРТТ)	Отклонение к 2013 году (%)
1	Выработка тепловой энергии	49451,0	49676,0	47763,0	47763,0	96,1
2	собственные нужды котельных	102,0	44,0	102,0	102,0	231,8
3	Потери	201,0	258,0	201,0	201,0	77,9
4	Полезный отпуск, в том числе:	49148,0	49374,0	47460,0	47460,0	96,1
4.1	прочие потребители, в том числе:	49148,0	49374,0	47460,0	47460,0	96,1
4.1.1	горячая вода	13745,0	14677,0	13289,0	13289,0	90,5
4.1.2	отборный пар от 2,5 до 7, кгс/см ²	35403,0	34697,0	34171,0	34171,0	98,5

Справочно:

На 2014 год организация планирует снижение поставки тепловой энергии на 1914,0 Гкал (3,9%), в связи со снижением объемов потребления по потребителю ОАО «Татнефть им. В.Д.Шашина».

При расчете тарифа на 2014 год приняты следующие показатели:

- выработка тепловой энергии – 47763,0 Гкал;
- собственные нужды котельных – 102,0 Гкал (0,2%);
- потери тепловой энергии – 201,0 Гкал (0,4%) – потери приняты по предложению организации;
- полезный отпуск – 47460,0 Гкал (99,4%), в т.ч. реализуется:
- прочим потребителям – 47460,0 Гкал (100,0%), в том числе:
- горячая вода 13289,0 Гкал;
- отборный пар от 2,5 до 7,0 кг/кв. см. 34171,0 Гкал.

По итогам финансово-хозяйственной деятельности в сфере теплоснабжения за 2012 год организацией отражен убыток в сумме 932,34 тыс. руб., при утвержденной сумме прибыли 500,0 тыс. руб.

По факту 2012 года полезный отпуск тепловой энергии существенно не изменился.

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

На основании постановления Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 № 1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» и заявления организации для расчета тарифов на 2014 год применен метод экономически обоснованных расходов.

Необходимая валовая выручка по представленному проекту организации на 2014 год составила 62794,59 тыс. руб., в том числе:

- горячая вода – 16927,8 тыс. руб.;
- отборный пар от 2,5 до 7,0 кг/кв. см. – 45866,8 тыс. руб.

Предложенный организацией проект тарифов на тепловую энергию на 2014 год составил:

- с 1 января 2014 года:

- горячая вода 1073,27 руб./Гкал (без учета НДС) – со снижением 98,2% к утвержденному тарифу с 01.07.2013 г.;

- отборный пар от 2,5 до 7,0 кг/кв. см. 1130,95 руб./Гкал (без учета НДС) – на уровне тарифа, утвержденного с 01.07.2013 г.;

- с 01 июля 2013 года:

- горячая вода 1489,56 руб./Гкал (без учета НДС) – с ростом 138,8% к I полугодью 2014 года.

- отборный пар от 2,5 до 7,0 кг/кв. см. 1569,60 руб./Гкал (без учета НДС) – с ростом 138,8% к I полугодью 2014 года.

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

Значения по статьям затрат ООО «Теплоснаб» с календарной разбивкой на 2014 год:

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии									
			Базовый период		Период регулирования			Отклонение к базовому периоду (среднегодовые), %	Утверждено органом регулирования**			
			Год	II-е полугодие	Год	I-е полугодие	II-е полугодие (с учетом индексации)		Год	Отклонение к базовому периоду (среднегодовые), %	(I-е полугодие)	(II-е полугодие)
1	Является ли организация плательщиком НДС	да, нет		да		да	да				да	да
2	Выработано	Гкал	49676,00	25212,00	47763,00	24748,00	23015,00	96,1	47763,00	96,1	24748,00	23015,00
3	Собственные нужды котельных	Гкал	44,00	29,00	102,00	51,00	51,00	231,8	102,00	231,8	51,00	51,00
4	Потери	Гкал	258,00	103,00	201,00	101,00	100,00	77,9	201,00	77,9	101,00	100,00
5	Полезный отпуск теплоэнергии	Гкал	49374,00	25080,00	47460,00	24596,00	22864,00	96,1	47460,00	96,1	24596,00	22864,00
5.1	Горячая вода, в том числе:	Гкал	14677,00	6324,00	13289,00	6887,00	6402,00	90,5	13289,00	90,5	6887,00	6402,00
5.1.1	прочие потребители	Гкал	14677,00	6324,00	13289,00	6887,00	6402,00	90,5	13289,00	90,5	6887,00	6402,00
5.2	Отборный пар от 2,5 до 7,0 кгс/кв.см, в том числе:	Гкал	34697,00	18756,00	34171,00	17709,00	16462,00	98,5	34171,00	98,5	17709,00	16462,00
5.2.1	прочие потребители	Гкал	34697,00	18756,00	34171,00	17709,00	16462,00	98,5	34171,00	98,5	17709,00	16462,00
6	Топливо на технологические цели, всего, в том числе:	тыс.руб.	29175,41	15476,73	29502,06	15304,26	16327,47	101,1	29407,04	100,8	15254,97	14152,07
6.1	Газ природный	тыс.руб.	29175,41	15476,73	29502,06	15304,26	16327,47	101,1	29407,04	100,8	15254,97	14152,07
6.1.1	Объем газа	тыс.руб.	6935,69	3442,34	6561,86	3403,98	3157,88	94,6	6561,86	94,6	3403,98	3157,88
6.1.2	Цена газа	тыс.руб.	4206,56	4495,99	4495,99	4495,99	5170,39	106,9	4481,51	106,5	4481,51	4481,51
7	Сырье, основные материалы, в том числе:	тыс.руб.	1283,40	654,85	2116,51	1161,08	995,56	164,9	2144,58	167,1	1161,09	983,49
7.1	Вода на технологические цели	тыс.руб.	995,09	521,24	1808,33	1002,25	839,94	181,7	1842,19	185,1	1002,25	839,94
7.2	Вспомогательные материалы (химреагенты)	тыс.руб.	170,22	71,75	190,09	102,60	91,16	111,7	178,39	104,8	102,60	75,79
7.3	Водоотведение	тыс.руб.	118,09	61,86	118,09	56,24	64,45	100,0	124,00	105,0	56,24	67,76
8	Основная и дополнительная оплата труда производственных рабочих	тыс.руб.	6025,08	3115,82	7297,26	3092,25	4436,29	121,1	6213,85	103,1	3258,35	2955,50
9	Отчисления на соц. нужды с оплаты производственных рабочих	тыс.руб.	1819,57	940,98	2203,77	933,86	1339,76	121,1	1876,58	103,1	984,02	892,56
10	Электроэнергия на технологические цели	тыс.руб.	3393,10	1792,58	3583,81	1791,24	2007,69	105,6	3203,37	94,4	1659,31	1544,05
10.1	Количество электроэнергии	тыс.кВт.ч.	773,76	386,88	773,76	386,88	386,88	100,0	773,76	100,0	400,80	372,96
11	Расходы по содержанию и эксплуатации оборудования в том числе:	тыс.руб.	3041,43	1336,55	4239,08	1035,71	3337,17	139,4	2985,95	98,2	1035,71	1950,24
11.1	Амортизация производственного оборудования	тыс.руб.	35,48	17,74	35,48	17,74	17,74	100,0	35,48	100,0	17,74	17,74
11.2	Затраты на ремонт	тыс.руб.	3005,96	1318,81	4203,61	1017,97	3319,44	139,8	2950,47	98,2	1017,97	1932,50
12	Оплата покупной тепловой энергии	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,00

13	Расходы по подготовке и освоению производства (пусконаладочные работы)	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,00
14	Аренда зданий, земельных участков и котельного оборудования		2351,20	1175,60	2431,11	975,60	1455,51	103,4	2351,20	100,0	1215,56	1135,64
15	Общепроизводственные (цеховые) расходы, всего, в том числе:	тыс.руб.	3624,32	1757,58	3555,49	1359,72	2287,99	98,1	3267,11	90,1	1352,25	1914,86
15.1	Расходы на охрану труда	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,00
15.2	Прочие расходы	тыс.руб.	3624,32	1757,58	3555,49	1359,72	2287,99	98,1	3267,11	90,1	1352,25	1914,86
16	Общехозяйственные расходы, всего, в том числе:	тыс.руб.	2822,20	1458,39	3603,63	1765,90	1935,29	127,7	2984,39	105,7	1535,18	1449,21
16.1	Фонд оплаты труда АУП	тыс.руб.	1998,97	1033,75	2539,86	1269,93	1339,78	127,1	2094,92	104,8	1047,46	1047,46
16.2	Отчисления на соц. нужды	тыс.руб.	603,69	312,19	767,04	383,52	404,61	127,1	632,67	104,8	316,33	316,33
16.3	Плата за предельно допустимые выбросы (сбросы) загрязняющих веществ	тыс.руб.	0,00	0,00	22,62	0,00	22,62	0,0	22,62	0,0	0,00	22,62
16.4	Непроизводственные расходы (налоги и другие обязательные платежи и сборы) всего, в том числе:	тыс.руб.	0,00	0,00	4,11	0,00	4,11	0,0	4,11	0,0	0,00	4,11
16.4.1	налог на имущество	тыс.руб.	0,00	0,00	4,11	0,00	4,11	0,0	4,11	0,0	0,00	4,11
16.5	Прочие расходы	тыс.руб.	219,54	112,45	270,00	112,45	164,17	123,0	230,08	104,8	171,39	58,69
17	Всего расходов по полной себестоимости	тыс.руб.	53535,71	27709,07	58532,72	27419,61	34122,71	109,3	54434,07	101,7	27456,45	26977,62
18	Внереализационные расходы		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	100,0	0,0	100,0	0,0
19	Прибыль, (-) убыток	тыс.руб.	500,00	250,00	1191,14	0,00	1191,14	238,2	0,0	0,0	0,0	0,0
20	Товарная продукция	тыс.руб.	54035,71	27959,07	59723,86	27419,61	35313,85	110,5	54534,07	100,9	27556,45	26977,62
21	Недополученный по независящим причинам доход (с приложением обосновывающих документов)	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,00
22	НВВ	тыс.руб.	54035,71	27959,07	59723,86	27419,61	35313,85	110,5	54534,07	100,9	27556,45	26977,62
22.1	Горячая вода*	тыс.руб.	15301,08	6913,00	16100,01	7391,62	9536,18	105,2	14897,56	97,4	7528,41	7369,15
22.2	Отборный пар*											
22.2.1	от 2,5 до 7,0 кгс/кв. см*	тыс.руб.	38734,65	21212,15	43623,85	20028,00	25838,80	112,6	39636,51	102,3	20027,99	19608,47
23	Тариф	руб./Гкал	1094,42	1114,80	1258,40	1114,80	1544,52	115,0	1149,05	105,0	1120,36	1179,92
23.1	Горячая вода	руб./Гкал	1042,52	1093,14	1211,53	1073,27	1489,56	116,2	1121,04	107,5	1093,13	1151,07
23.2	Отборный пар										рост с 1.07.14	105,3
23.2.1	от 2,5 до 7,0 кгс/кв. см	руб./Гкал	1116,37	1130,95	1276,63	1130,95	1569,60	114,4	1159,95	103,9	1130,95	1191,14
											рост с 1.07.14	105,3

Справочно:

1. Расходы на топливо (газ природный) для технологических целей приняты в сумме 29407,04 тыс. руб. Объем газа принят по предложению организации в размере 6561,86 тыс.м3. (при групповой норме расхода условного топлива 159,4 кг.у.т./Гкал). Цена на газ принята с учетом услуг по транспортировке газа по газораспределительным сетям и снабженческо-сбытовыми услугами, по группам потребления по каждой котельной (4,5 группы) и составила 4481,51 руб. тыс.м3.(без учета НДС). Снижение к проекту организации 95,0 тыс. руб.

2. Расходы на сырье и материалы приняты в сумме 2144,58 тыс. руб., в том числе:

- расходы на воду для технологических целей приняты в сумме 1842,19 тыс. руб., исходя из объема воды 56,74 тыс. м3 - принятого по расчету отдела технического аудита – и тарифа 1 м3 воды для ООО «Управление по подготовке технологической жидкости ОАО Татнефть»;

хим. реагенты приняты на уровне 2013 года, с учетом индекса - дефлятора 1,048 и составили 178,39 тыс. руб., снижение к проекту 11,7 тыс. руб.;

- расходы на водоотведение приняты по предложению организации с учетом индексации с 01 июля 2014 года и составили 124,0 тыс. руб.

3. Фонд оплаты труда производственных рабочих принят в сумме 6213,85 тыс. руб. К расчету принята численность в количестве 27 человек (операторы котельных – 20 чел., слесари по ремонту оборудования – 3 чел., слесарь КИПиА – 2 чел., электрогазосварщик – 2 чел.), среднемесячная заработная составила 19178,55 руб. Снижение к проекту организации 1083,4 тыс. руб.

4. Отчисления на социальные нужды приняты в размере 30,2% от фонда заработной платы рабочего персонала в сумме 1876,58 тыс. руб.

5. Расходы на электрическую энергию на технологические цели приняты в сумме 3203,37 тыс. руб. Количество электроэнергии принято в размере 773,76 тыс. кВт.ч. – по предложению организации. Тариф одноставочный (СН2 и НН), по данным мониторинга цен на электроэнергию за 2013 год ОАО «Татэнергосбыт». Снижение к проекту организации 380,44 тыс. руб.

6. Амортизация производственного оборудования принята в сумме 35,48 тыс. руб. – по предложению организации, согласно представленного расчета амортизационных отчислений.

7. Затраты на ремонт приняты в сумме 2950,47 тыс. руб., со снижением к проекту организации 1253,1 тыс. руб., в том числе:

Наименование расходов	(тыс. руб.)
материалы (замена насосов, восстановление изоляции, ремонт запорной арматуры, электроды).	303,2
заработная плата (принята численность 6 чел., ср. мес. з/плата 22800,00 руб.)	1641,6
отчисления на соц. нужды (30,2%)	495,76

услуги сторонних организаций (по плану капитальных и текущих ремонтов - кап. ремонт котла до договору подряда.)	510,0
ИТОГО	2950,47

8. Арендная плата принята согласно представленным договора аренды зданий и земельных участков № 0010/8/25 от 31.07.2011 и договора аренды котельного имущества № 0010/8/24 от 31 июля 2011 арендодатель ОАО «Татнефть» им. В.Д.Шашина в сумме 2351,2 тыс. руб. – на уровне утвержденной в 2013 году. Снижение к проекту организации 79,9 тыс. руб.

9. Общепроизводственные (цеховые) расходы приняты в сумме 3267,1 тыс. руб., со снижением к проекту организации на 288,38 тыс. руб., в том числе:
- прочие общепроизводственные расходы 3267,1 тыс. руб.

Наименование статей расходов	(тыс. руб.)
Услуги автотранспорта (сторонние организации)	1940,7
Газпромтрансгаз Казань, ТО газ. обор.	231,0
Страхование опасных объектов	142,5
ООО «ЭлектроЭнергосервис» т/о КИПиА	394,8
Обслуживание узлов учета газа	244,0
Ремонт и калибровка средств измерений	153,3
Обучение персонала	160,8
ИТОГО	3267,1

10. Общехозяйственные расходы приняты в сумме 2984,39 тыс. руб., со снижением к предложению организации на 619,24 тыс. руб., в том числе:

- фонд оплаты труда АУП в сумме 2094,92 тыс. руб. К расчету принята численность 5 чел. – с учетом фактической численности в 2012 году, среднемесячная заработная плата – 34900,00 руб. Снижение к проекту 444,9 тыс. руб.;

- отчисления на социальные нужды – 632,67 тыс. руб. (30,2%);

- плата за предельно допустимые выбросы в сумме 22,6 тыс. руб. – по предложению организации, согласно представленному расчету;

- непроизводственные расходы (налоги и другие обязательные платежи и сборы) в сумме 4,11 тыс. руб. – по предложению организации, согласно представленным декларациям, в том числе:

- налог на имущество – 4,11 тыс. руб.

- прочие общехозяйственные расходы приняты в сумме 230,08 тыс. руб., на уровне утвержденных в 2013 году, с учетом индекса-дефлятора 1,048, согласно представленным документам, в том числе:

Наименование статей расходов	(тыс. руб.)
Услуги связи и интернет	66,04
Почтовые расходы	44,7
Командировочные расходы	40,6

Обслуживание 1С	9,74
Обучение ИТР	21,00
Канцтовары	48,00
ИТОГО	230,08

9. Внереализационные расходы (услуги банка) приняты в сумме 100,0 тыс. руб.

10. Валовая прибыль заявлена в сумме 1191,14 тыс. руб. Данная сумма заявлена как чистая прибыль (постатейно не расшифрована), при этом организацией не представлен расчет балансовой прибыли. Прибыль при установлении тарифа на 2014 год не принята.

11. Величина годовой НВВ для расчета тарифов принята в сумме 54534,07 тыс. руб., со снижением к проекту организации на 8260,5 тыс. руб., в том числе:

- НВВ горячая вода – 14897,56 тыс. руб.;
- НВВ отборный пар от 2,5 до 7,0 кг/кв. см. – 39636,51 тыс. руб.

Предлагается установить тарифы на тепловую энергию на 2014 год, поставляемую потребителям ООО «Теплоснаб»:

- с 1 января 2014 года:

- горячая вода 1093,13 руб./Гкал (без учета НДС) – на уровне тарифа, утвержденного с 01.07.2013;

- отборный пар от 2,5 до 7,0 кг/кв.см. 1130,95 руб./Гкал (без учета НДС) – на уровне тарифа, утвержденного с 01.07.2013 г.;

с 01 июля 2013 года:

- горячая вода 1151,07 руб./Гкал (без учета НДС) – с ростом 105,3% к I полугодию 2014 года.

- отборный пар от 2,5 до 7,0 кг/кв.см. 1191,14 руб./Гкал (без учета НДС) – с ростом 105,3% к I полугодию 2014 года.

ООО «Теплосервис» г. Нижнекамск расположенное по адресу Республика Татарстан, г. Нижнекамск, пр. Строителей, д.ба за установлением тарифов на тепловую энергию обратилось впервые в 2013 году.

Постановлением Госкомитета от 01.11.2013 № 5-26/тэ организации были установлены тарифы на тепловую энергию на 2013 год в следующих размерах:

- со дня опубликования по 31 декабря 2013 года – 1732,63 руб./Гкал (без учета НДС).

На 2014 год ООО «Теплосервис» не представило в Госкомитет свои предложения об установлении тарифов на тепловую энергию, отпускаемую потребителям.

В соответствии п.12 Правил регулирования цен (тарифов) в сфере теплоснабжения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075 в случае непредставления регулируемой организацией предложения об установлении цен (тарифов) или материалов,

открытие дела об установлении цен (тарифов) осуществляется по инициативе органа регулирования.

Приказом Госкомитета от 27 ноября № 365 «Об открытии дел об установлении тарифов на тепловую энергию, поставляемую теплоснабжающими организациями потребителям, на 2014 год и назначении уполномоченных по делам» по организации открыто тарифное дело № 20-179/тэ.

Руководитель организации – директор Хамхоев Артур Магомедович.

Организация применяет общую систему налогообложения.

Источником теплоснабжения являются 33 котельных, взятые в аренду в июне 2013 года у муниципальных бюджетных учреждений (школы, детские сады и т.д.).

Протяженность тепловых сетей составляет 5,87 км в двухтрубном исчислении.

Баланс производства тепловой энергии:

Наименование показателей	Проект организации на 2013 год (Гкал)	Утверждено ГКРТТ на 2013г. (Гкал)	Принято ГКРТТ на 2014 г. (Гкал)	Отклонение, %
Выработка	13624,28	13915,94	13915,94	100
Собственные нужды котельных	0,0	0,0	0,0	
Потери	409,65	409,65	409,65	100
Полезный отпуск, в т. ч.	13214,63	13506,29	13506,29	100
население	0	0	0	
бюджетные организации	13214,63	13506,29	13506,29	100
прочие потребители	0	0	0	

При расчете тарифов на 2014 год приняты показатели на уровне 2013 года:

- выработка тепловой энергии – 13915,94 Гкал;
- потери тепловой энергии – 409,65 Гкал;
- полезный отпуск – 13506,29 Гкал, в том числе:
- бюджетным потребителям – 13506,29 Гкал (100,0%).

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

На основании постановления Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 № 1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» для расчета тарифов на 2014 год применен метод экономически обоснованных расходов.

Значения по статьям затрат ООО «Теплосервис» на 2014 год с календарной разбивкой:

ООО «Теплосервис», Город Нижнекамск								
№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Производство и передача тепловой энергии						
		Утверждено органом регулирования на 2013 год			Утверждено органом регулирования на 2014 год			
		Год	(I-е полугодие)	(II-е полугодие)	Год	Отклонение к базовому периоду (среднегодовые), %	(I-е полугодие)	(II-е полугодие)
1	Является ли организация плательщиком НДС		да	да			да	да
2	Выработано	13 915,94	7 097,13	6 818,81	13 915,94	100,0%	7 097,13	6 818,81
3	Собственные нужды котельных	0,00			0,00			
4	Покупка тепловой энергии	0,00			0,00			
5	Потери	409,65	208,92	200,73	409,65	100,0%	208,92	200,73
4.1	Горячая вода	409,65	208,92	200,73	409,65	100,0%	208,92	200,73
4.2	Отборный пар	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
5	Полезный отпуск теплоэнергии	13 506,29	6 888,21	6 618,08	13 506,29	100,0%	6 888,21	6 618,08
5.1	Горячая вода	13 506,29	6 888,21	6 618,08	13 506,29	100,0%	6 888,21	6 618,08
5.2	Отборный пар в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
6	Топливо на технологические цели, всего, в том числе:	8 733,58	4 454,13	4 279,45	8 733,58	100,0%	4 454,13	4 279,45
6.1	Газ природный	8 733,58	4 454,13	4 279,45	8 733,58	100,0%	4 454,13	4 279,45
6.2	цена	4 485,20	4 485,20	4 485,20	4 485,20	100,0%	4 485,20	4 485,20
6.3	объем	1 947,20	993,07	954,13	1 947,20	100,0%	993,07	954,13
7	Сырье, основные материалы, в том числе:	80,05	0,00	0,00	82,14	102,6%	40,99	41,15
7.1	Вода на технологические цели	72,17			73,88	102,4%	36,78	37,10
7.2	объем воды	3,17			3,17	100,0%	1,62	1,55
7.3	цена						22,75	23,89
7.4	Вспомогательные материалы (химреагенты)	7,88			8,26	104,8%	4,21	4,05
7.5	Водоотведение	0,00	0,00	0,00	0,00			
8	Основная и дополнительная оплата труда производственных рабочих	5 552,97	2 832,01	2 720,96	5 819,51	104,8%	2 967,95	2 851,56
9	Отчисления на соц. нужды с оплаты производственных рабочих	1 677,00	855,27	821,73	1 757,49	104,8%	896,32	861,17
10	Электроэнергия на технологические цели	2 344,09	1 195,49	1 148,60	2 512,86	107,2%	1 281,56	1 231,30
	цена	4,23	4,23	4,23	4,53	107,2%	4,53	4,53
	объем	554,45	282,77	271,68	554,45	100,0%	282,77	271,68
11	Расходы по содержанию и эксплуатации оборудования в том числе:	599,47	305,73	293,74	628,24	104,8%	320,40	307,84
11.1	Амортизация производственного оборудования	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
11.2	Затраты на ремонт	599,47	305,73	293,74	628,24	104,8%	320,40	307,84
12	Оплата покупной тепловой энергии	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
13	Расходы по подготовке и освоению производства (пусконаладочные работы)	381,24	194,43	186,81	0,00	0,0%	0,00	0,00

14	Общепроизводственные (цеховые) расходы, всего, в том числе:	998,15	509,06	489,09	1 126,21	112,8%	530,51	595,70
14.1	Фонд оплаты труда	0,00			0,00			
14.2	Отчисления на соц. нужды	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
14.3	арендная плата	0,00			121,90		62,17	59,73
14.4	Электроэнергия на хозяйственные нужды	0,00			0,00			
14.5	Затраты на ремонт	0,00			0,00			
14.6	Водоснабжение и водоотведение	0,00			0,00			
14.7	Расходы на охрану труда	136,65	69,69	66,96	143,21	104,8%	73,04	70,17
14.8	Прочие расходы	861,50	439,37	422,14	861,10	100,0%	395,30	465,80
15	Общехозяйственные расходы, всего, в том числе:	3 114,85	1 588,57	1 526,27	3 263,40	104,8%	1 442,82	1 820,57
15.1	Фонд оплаты труда АУП	1 700,05	867,03	833,02	1 781,65	104,8%	908,64	873,01
15.2	Отчисления на соц. нужды	513,42	261,84	251,57	538,06	104,8%	274,41	263,65
15.3	Амортизация	0,00			0,00			
15.4	Электроэнергия	0,00			0,00			
15.5	Затраты на ремонт	0,00			0,00			
15.6	Водоснабжение и водоотведение	0,00			0,00			
15.7	Целевые средства на НИОКР	0,00			0,00			
15.8	Средства на страхование	0,00			0,00			
15.9	Плата за предельно допустимые выбросы (сбросы) загрязняющих веществ	20,00	10,20	9,80	20,00	100,0%	10,20	9,80
15.10	Арендная плата	0,00			0,00			
15.11	Лизинговые платежи	0,00			0,00			
15.12	Непроизводственные расходы (налоги и другие обязательные платежи и сборы) всего, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
15.12.1	транспортный налог	0,00			0,00			
15.12.2	земельный налог	0,00			0,00			
15.12.3	налог на имущество	0,00			0,00			
15.12.4	другие налоги и обязательные сборы и платежи по организации	0,00			0,00			
15.13	Прочие расходы	881,38	449,50	431,88	923,69	104,8%	249,57	674,12
16	Всего расходов по полной себестоимости	23 401,35	11 934,69	11 466,66	23 923,44	102,2%	11 934,69	11 988,76
17	Прибыль, (-) убыток	0,00			0,00			
17.1	капитальные вложения (инвестиции)	0,00			0,00			
18	Товарная продукция	23 401,35	11 934,69	11 466,66	23 923,44	102,2%	11 934,69	11 988,76
19	Недополученный по независящим причинам доход (с приложением обосновывающих документов)	0,00			0,00			
20	Избыток средств, полученный в предыдущем периоде регулирования	0,00			0,00			
21	НВВ	23 401,35	11 934,69	11 466,66	23 923,44	102,2%	11 934,69	11 988,76
22	Тариф	1 732,63	1 732,63	1 732,63	1 771,28	102,2%	1 732,63	1 811,52
23	рост к предыдущему тарифу				102,23%		100,00%	104,6%

Справочно:

1. Расходы на топливо приняты в сумме 8733,58 тыс. рублей, с ростом к уровню 2013 года – 100,0%, объем газа принят на уровне 2013 года в размере 1947,20 тыс.м.³ Цена на газ принята в размере 4485,20 руб. тыс.м³ – 5 группа потребителей газа, на уровне стоимости 2 полугодия 2013г.

2. Расходы на сырье и материалы приняты в сумме 82,14 тыс. руб. с ростом к уровню 2013 года – 102,6%, в том числе:

- расходы на воду на технологические цели приняты в сумме 73,88 тыс. руб. на уровне 2013 года с учетом индексации. Объем воды принят на уровне 2013 года – 3,17 тыс.м.³;

- расходы на вспомогательные материалы (химреагенты) приняты в сумме 8,26 тыс. руб. на уровне 2013 года с учетом индексации.

3. Фонд оплаты труда производственного персонала принят в сумме 5819,51 тыс. руб., на уровне 2013 года с учетом индексации. Общая численность производственных рабочих принята в количестве 66 человек.

4. Отчисления на социальные нужды приняты в размере 30,2% от ФОТ производственного персонала и составят 1757,49 тыс. руб.

5. Расходы на электроэнергию на технологические цели приняты в сумме 2512,86 тыс. руб. с ростом к уровню 2013 года – 107,2%. Объем электрической энергии принят на уровне 2013 года в количестве 554,45 кВт*ч. Организация применяет тариф, дифференцированный по 2-м зонам суток (уровень напряжения СН-2 и НН).

6. Расходы на ремонт (материалы) приняты в сумме 628,24 тыс. руб., на уровне 2013 года с учетом индекса-дефлятора – 104,8%.

7. Общепроизводственные расходы приняты в сумме 1126,21 тыс. руб., рост к уровню 2013 года – 112,8%, в том числе:

- арендная плата - в сумме 121,90 тыс. рублей – на уровне 2013 года;
- расходы на охрану труда приняты в сумме 143,21 тыс. руб. на уровне 2013 года с учетом индексации – 104,8%;

- прочие общепроизводственные расходы приняты в сумме 861,10 тыс. руб. на уровне 2013 года, в том числе:

 - расходы на обслуживание газового оборудования – 675,35 тыс. руб.;

 - техническое обслуживание КИП и А – 185,75 тыс. руб.;

8. Общехозяйственные расходы приняты в сумме 3263,40 тыс. руб., с ростом к уровню 2013 года на 104,8% в том числе:

- фонд оплаты труда АУП принят в сумме 1781,65 тыс. руб. на уровне 2013 года с учетом индексации – 104,8%; Численность принята в составе 8 человек.

- отчисления на соц. нужды приняты в сумме 538,06 тыс. руб.;

- плата за предельно допустимые выбросы загрязняющих веществ приняты в сумме 20,00 тыс. руб.;

- прочие расходы приняты в сумме 923,69 тыс. руб., на уровне 2013 года с учетом индексации в том числе:

 - расходы на ГСМ – в сумме 640,92тыс. рублей

- консультационные услуги – 182,55 тыс. руб.,
- интернет – 26,71 тыс. руб.,
- аттестация рабочих мест – 73,51 тыс. руб.

9. Величина годовой суммы НВВ для расчета тарифов принята в размере 23 923,44 тыс. руб. с ростом к уровню 2013 года – 102,2%.

Предлагается установить тарифы на тепловую энергию, отпускаемую ООО «Теплосервис» потребителям:

- с 1 января 2014 года – 1732,63 руб./Гкал (без учета НДС) – на уровне тарифа, утвержденного на 31.12.2013;
- с 1 июля 2014 года – 1811,52 руб./Гкал (без учета НДС) – с ростом 104,6% к 1 полугодию 2014 г.

На основании заявления **ОАО «Нурлатские тепловые сети»** об установлении тарифов на тепловую энергию, производимую в режиме некомбинированной выработки на 2014 год, приказом Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 25.04.2013г. № 105 «Об открытии тарифного дела и назначении уполномоченного по делу об установлении тарифов на тепловую энергию» открыто тарифное дело № 20-35/тэ, о чем организация своевременно уведомлена.

ОАО «Нурлатские тепловые сети» расположено по адресу: г. Нурлат, ул. Гагарина, д. 7.

Руководитель организации – генеральный директор Шарапов Рамиль Шакирович.

Учредитель организации – ОАО РПО «Таткоммунэнерго».

Организация работает по общей системе налогообложения.

Источником теплоснабжения являются 47 котельных (в 2013 году – 42 котельных), из них:

- 1 котельная находится на балансе организации (собственность);
- 3 котельных арендовано у ОАО РПО «Таткоммунэнерго»;
- 40 миникотельных арендованы у МУ «Палата имущественных и земельных отношений» Нурлатского муниципального района Республики Татарстан.

Баланс производства тепловой энергии (Гкал):

№ п/п	Показатели	Фактические данные за 2012 год	Принято ГКРТТ на 2013г.	Прогноз организации на 2014г.	Принято ГКРТТ на 2014г.	Отклонение к 2013г. (%)
1	Выработка тепловой энергии (Гкал)	96479,9	110262,0	109565,0	106945,3	97,0
2	собственные нужды котельных (Гкал)	1755,0	2522,0	2109,0	2109,0	83,6
3	Потери (Гкал)	12081,1	14800,0	14516,0	11896,3	80,4
4	Полезный отпуск (Гкал), в том числе:	82643,8	92940,0	92940,0	92940,0	100,0
4.1	население	50546,3	51324,0	51324,0	51324,0	100,0
4.2	бюджетные организации	20914,0	31125,0	31125,0	31125,0	100,0

4.3	прочие потребители	11182,7	10491,0	10491,0	10491,0	100,0

При расчете тарифа на 2014 год приняты следующие показатели:

выработка тепловой энергии – 106945,3 Гкал, в том числе:

- собственные нужды котельной 2109,0 Гкал (2,0%);

- потери приняты согласно техническому заключению ГБУ «Управления рационального использования ТЭР» в количестве 11896,3 Гкал (11,1%);

- полезный отпуск 104137,7 Гкал (86,9%),

в т.ч. реализуется:

- населению 51324,0 Гкал (55,2%)

- бюджетным потребителям 31125,0 Гкал (33,5%);

- прочие потребители 10491,0 Гкал (11,3%).

Согласно утвержденной инвестиционной программе в 2012 году была запланирована реализация 7 инвестиционных проектов на общую сумму 3 393,6 тыс. рублей (без НДС), в том числе по источникам: амортизация – 1 411,0 тыс. руб., прибыль – 1 982,6 тыс. руб.

По отчетным шаблонам освоение по инвестиционной программе составило 3 393,6 тыс. руб. (100% к утвержденной сумме финансирования), в том числе за счет амортизации – 1 411,0 тыс. рублей, прибыли – 1 982,6 тыс. руб.

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

На основании постановления Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 № 1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» и заявления организации для расчета тарифов на 2014 год применен метод экономически обоснованных расходов.

Необходимая валовая выручка по представленному проекту организации на 2014 год составила 149153,63 тыс. руб. Предложенный организацией проект тарифа на тепловую энергию на 2014 год составил:

с 1 января – 1317,65 руб./Гкал (без учета НДС) на уровне тарифа, утвержденного с 01.07.2013 г.;

с 1 июля – 2034,76 руб./Гкал (без учета НДС) с ростом 154,4% к I полугодю 2014 года;

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

Значения по статьям затрат ОАО «Нурлатские тепловые сети» с календарной разбивкой на 2014 год:

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии								
			Утверждено на 2013 год		Предложение организации на 2014 год			Утверждено органом регулирования на 2014 год			
			Год	П-е полугодие	Год	И-е полугодие	П-е полугодие (с учетом индексации)	Год (с учетом индексации)	Отклонение к базовому периоду (среднегодовые), %	И-е полугодие	П-е полугодие (с учетом индексации)
1	Является ли организация плательщиком НДС	да, нет		да		да	да			да	да
2	Выработано	Гкал	110262,00	44150,00	109565,00	65695,00	43870,00	106945,30	97,0%	64122,78	42822,52
3	Собственные нужды котельных	Гкал	2522,00	1009,00	2109,00	1266,00	843,00	2109,00	83,6%	1266,00	843,00
4	Потери	Гкал	14800,00	5920,00	14516,00	8710,00	5806,00	11896,30	80,4%	7137,78	4758,52
5	Полезный отпуск теплоэнергии	Гкал	92940,00	37221,00	92940,00	55719,00	37221,00	92940,00	100,0%	55719,00	37221,00
5.1	Горячая вода	Гкал	92940,00	37221,00	92940,00	55719,00	37221,00	92940,00	100,0%	55719,00	37221,00
5.1.1	население	Гкал	51324,00	20529,00	51324,00	30795,00	20529,00	51324,00	100,0%	30795,00	20529,00
5.1.2	бюджетные потребители	Гкал	31125,00	12495,00	31125,00	18630,00	12495,00	31125,00	100,0%	18630,00	12495,00
5.1.3	прочие потребители	Гкал	10491,00	4197,00	10491,00	6294,00	4197,00	10491,00	100,0%	6294,00	4197,00
6	Топливо на технологические цели, всего, в том числе:	тыс.руб.	65661,50	28466,55	74974,89	42438,53	32536,35	66731,53	101,6%	40966,49	25765,04
6.1	Газ природный	тыс.руб.	65661,50	28466,55	74974,89	42438,53	32536,35	66731,53	101,6%	40 966,49	25765,04
6.2	цена	руб./тыс.м3	4184,90	4535,75	4804,54	4532,60	5212,46	4511,63	107,8%	4511,63	4511,63
6.3	объем	тыс.руб.	15690,10	6276,04	15605,00	9362,96	6242,04	14791,00	94,3%	9080,19	5710,81
7	Сырье, основные материалы, в том числе:	тыс.руб.	559,06	235,78	612,08	327,65	284,42	474,97	85,0%	290,90	184,07
7.1	Вода на технологические цели	тыс.руб.	229,18	98,14	228,79	112,04	116,75	249,28	108,8%	152,12	97,15
7.1.1	Тариф на воду	руб.м3	28,65	30,67	28,60	28,01	29,19	31,16	108,8%	30,67	31,96
7.1.2	Объем воды	тыс.м3	8,00	3,20	8,00	4,00	4,00	8,00	100,0%	4,96	3,04
7.2	Вспомогательные материалы (химреагенты)	тыс.руб.	225,75	92,90	278,02	164,06	113,96	107,34	47,5%	66,55	40,79
7.3	Водоотведение	тыс.руб.	104,12	44,74	105,27	51,55	53,72	118,36	113,7%	72,23	46,13
7.3.1	Количество стоков	тыс.м3	4,80	1,92	5,00	2,50	2,50	5,00	104,2%	3,10	1,90
7.3.2	Тариф на услуги водоотведения	руб.м3	21,69	23,30	21,05	20,62	21,49	23,67	109,1%	23,30	24,28
8	Основная и дополнительная оплата труда производственных рабочих	тыс.руб.	11725,86	5276,64	17261,92	7766,92	9495,00	12288,70	104,8%	6144,35	6144,35
9	Отчисления на соц. нужды с оплаты производственных рабочих	тыс.руб.	3541,21	1593,55	5213,10	2345,61	2867,49	3711,19	104,8%	1855,59	1855,59

10	Электроэнергия на технологические цели	тыс.руб.	16086,46	6876,65	17915,90	9651,88	8264,02	15995,24	99,4%	9917,05	6078,19
10.1	Количество электроэнергии	тыс.кВт.ч	3976,60	1590,64	4209,96	2385,96	1824,00	3976,60	100,0%	2465,49	1511,11
10.2	Тариф на электроэнергию	руб.кВт.ч	4,05	4,32	4,26	4,05	4,53	4,02	99,4%	4,02	4,02
11	Расходы по содержанию и эксплуатации оборудования в том числе:	тыс.руб.	9189,68	3294,57	9878,74	3058,16	6820,58	7124,64	77,5%	4113,47	3011,16
11.1	Амортизация производ. оборудования	тыс.руб.	4369,01	1310,70	4368,86	3058,16	1310,70	4368,86	100,0%	2184,43	2184,43
11.2	Затраты на ремонт	тыс.руб.	4820,67	1983,87	5509,88	0,00	5509,88	2755,78	57,2%	1929,04	826,73
14	Общепроизводственные (цеховые) расходы, в т. ч.:	тыс.руб.	7415,06	3256,65	7173,03	2594,29	4578,75	6694,64	90,3%	3799,31	2895,33
14.1	Фонд оплаты труда	тыс.руб.	3181,00	1431,45	3259,73	1749,55	1510,18	3333,69	104,8%	1666,84	1666,84
14.2	Отчисления на соц. нужды	тыс.руб.	960,66	432,30	984,44	528,36	456,07	1006,77	104,8%	503,39	503,39
14.3	Амортизация	тыс.руб.	495,12	247,56	495,12	247,56	247,56	260,37	52,6%	130,19	130,19
14.4	Электроэнергия на хозяйственные нужды	тыс.руб.	76,87	32,86	80,74	44,50	36,25	76,04	98,9%	45,63	30,42
14.5	Затраты на ремонт	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
14.6	Водоснабжение и водоотведение	тыс.руб.	62,51	26,49	49,65	24,32	25,34	50,67	81,1%	30,40	20,27
14.7	Расходы на охрану труда	тыс.руб.	296,51	122,02	308,96	0,00	308,96	153,01	51,6%	153,01	0,00
14.8	Прочие расходы	тыс.руб.	2342,39	963,97	1994,39	0,00	1994,39	1814,09	77,4%	1269,86	544,23
15	Общехозяйственные расходы, в том числе:	тыс.руб.	7999,34	0,00	13069,10	4062,04	9007,06	11879,53	148,5%	6218,93	5660,59
15.1	Фонд оплаты труда АУП	тыс.руб.	2200,00	0,00	4099,00	2200,00	1899,00	4099,00	186,3%	2049,50	2049,50
15.2	Отчисления на соц. нужды	тыс.руб.	664,40	0,00	1237,90	664,40	573,50	1237,90	186,3%	618,95	618,95
15.3	Амортизация	тыс.руб.	40,00	0,00	80,00	40,00	40,00	61,45	153,6%	30,73	30,73
15.4	Электроэнергия	тыс.руб.	32,82	0,00	74,59	20,23	54,37	68,37	208,3%	41,02	27,35
15.5	Затраты на ремонт	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
15.6	Водоснабжение и водоотведение	тыс.руб.	32,53	0,00	58,36	33,02	25,34	12,62	38,8%	7,45	5,17
15.7	Целевые средства на НИОКР	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
15.8	Средства на страхование	тыс.руб.	49,13	0,00	98,26	49,13	49,13	49,13	100,0%	49,13	0,00
15.9	Плата за предельно допустимые выбросы (сбросы) загрязняющих веществ	тыс.руб.	31,40	0,00	62,80	31,40	31,40	62,80	200,0%	31,40	31,40
15.10	Арендная плата	тыс.руб.	2443,99	0,00	4887,97	0,00	4887,97	4809,93	196,8%	2404,97	2404,97
15.11	Лизинговые платежи	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
15.12	Непроизводственные расходы (налоги и другие обязательные платежи и сборы), в том числе:	тыс.руб.	201,57	0,00	450,07	195,00	255,07	325,00	161,2%	190,00	135,00

15.12.1	транспортный налог	тыс.руб.	60,07	0,00	60,07	0,00	60,07	55,00	91,6%	55,00	0,00
15.12.2	земельный налог	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
15.12.3	налог на имущество	тыс.руб.	141,50	0,00	390,00	195,00	195,00	270,00	190,8%	135,00	135,00
15.12.4	другие налоги и обязательные сборы и платежи по организации	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
15.13	Прочие расходы	тыс.руб.	2303,50	0,00	2020,15	828,86	1191,29	1153,32	50,1%	795,79	357,53
16	Всего расходов по полной себестоимости	тыс.руб.	122178,17	49000,39	146098,76	72245,08	73853,68	124900,44	102,2%	73306,10	51594,33
17	Прибыль, (-) убыток	тыс.руб.	110,00	44,00	3054,87	1172,87	1882,00	140,00	127,3%	112,00	28,00
17.1	капитальные вложения (инвестиции)	тыс.руб.	0,00	0,00	811,00	0,00	811,00	0,00			
18	Товарная продукция	тыс.руб.	122288,17	49044,39	149153,63	73417,95	75735,68	125040,44	102,3%	73418,10	51622,33
21	НВВ	тыс.руб.	122288,17	49044,39	149153,63	73417,95	75735,68	125040,44	102,3%	73418,10	51622,33
22	Тариф	руб./Гкал	1315,78	1317,65	1604,84	1317,65	2034,76	1345,39	102,3%	1317,65	1386,91

Справочно:

1. Расходы на топливо (газ природный) для технологических целей приняты в сумме 66731,53 тыс. руб. Объем газа согласно техническому заключению ГБУ «Управления рационального использования ТЭР» принят в размере 14791,0 тыс.м3. Средневзвешенная цена газа на 2014 год рассчитана с учетом групп потребителей (IV, V, VI группы) и принята в размере 4511,63 руб./тыс.м3

2. Расходы на сырье и материалы (хим. реагенты) приняты в сумме 474,97 тыс. руб. в том числе:

- расходы на воду для технологических целей с учетом индексации с 1 июля 2014 года на 104,2% составили 249,28 тыс. рублей. Объем воды принят по предложению организации в количестве 8,0 тыс.м3;

- расходы на вспомогательные материалы приняты по факту организации с учетом индексации 104,8% в сумме 107,34 тыс. руб.;

- расходы на услуги водоотведения с учетом индексации с 1 июля 2014 года на 104,2% составили 118,36 тыс. рублей. Объем стоков принят по предложению организации в количестве 5,0 тыс.м3.

3. Фонд оплаты труда производственных рабочих принят в сумме 12288,70 тыс. руб., на уровне 2013 года с учетом индексации. К расчету принята штатная численность в количестве 131 человек, среднемесячная заработная плата составит 7817,20 рублей.

4. Отчисления на социальные нужды приняты в размере 30,2% от фонда заработной платы рабочего персонала в сумме 3711,19 тыс. руб.

5. Расходы на электрическую энергию на технологические цели приняты в сумме 15995,24 тыс. рублей. Электрическая энергия учтена в количестве 3976,60 тыс. кВт.ч. на уровне 2013 года и одноставочного тарифа высокого напряжения (СН2).

6. Расходы на содержание и эксплуатацию оборудования приняты в сумме 7124,64 тыс. руб., в том числе:

- амортизационные отчисления приняты в сумме 4368,86 тыс. руб. по предложению (организацией утверждена инвестиционная программа на 2014 год в сумме 811,00 тыс. руб., источник финансирования – амортизационные отчисления);

- затраты на ремонт приняты с учетом индекса-дефлятора 1,048 в сумме 2755,78 тыс. руб., с учётом следующих расходов:

- ФОТ ремонтного персонала принят на уровне 2013 года (10 штат.ед.) с учетом индексации в сумме 1115,56 тыс. руб., среднемесячная заработная плата составит 9296,30руб.;

- отчисления на социальные нужды 336,90 тыс. руб.;

- материалы на текущий ремонт в сумме 1303,32 тыс. руб.;

7. Общепроизводственные (цеховые) расходы приняты в сумме 6694,64 тыс. руб., в том числе:

- фонд оплаты труда (30 шт.ед.) принят на уровне 2013 года с учетом индексации в сумме 3333,69 тыс. руб., среднемесячная заработная плата составит 9260,20 руб.;
- отчисления на социальные нужды приняты в сумме 1006,77 тыс. руб.;
- амортизация принята по факту организации 2012 года в сумме 260,37 тыс. руб.;
- электроэнергия на сумму 76,04 тыс. руб.;
- расходы на водоснабжение и водоотведение приняты с учетом индексации с 1 июля 2014 года на 104,2% в сумме 50,67 тыс. руб.;
- расходы на охрану труда приняты по факту организации 2012 года с учетом индекса-дефлятора 1,048 на сумму 153,01 тыс. руб.;
- прочие общепроизводств1814,09 тыс. рублей.

	тыс.руб.
Услуги автотранспорта	1417,0
Обучение производственного персонала	209,60
Техническое обслуживание газового хозяйства	93,27
Периодическая проверка приборов, дымоходов, вент. каналов	28,65
Техническое обслуживание КИПиА	65,57
Итого	1814,09

8. Общехозяйственные расходы приняты в сумме 11897,53 тыс. руб. в том числе:

- ФОТ АУП (28 шт. ед.) учтен в сумме 4099,00 тыс. руб. средняя заработная плата составит 12199,40 руб.;
- отчисления на социальные нужды приняты в сумме 1237,90 тыс. руб.;
- амортизация на сумму 61,45 тыс. руб. по факту 2012 года;
- расходы на покупку электрической энергии для хозяйственных нужд приняты в сумме 68,37 тыс. руб.;
- на услуги водоснабжения и водоотведения 12,62 тыс. руб.;
- средства на страхование в сумме 49,13 тыс. руб. на уровне 2013 года;
- плата за предельно допустимые выбросы – 62,80 тыс. руб. по предложению организации;
- арендная плата в сумме 4809,93 тыс. руб., в том числе: по договору аренды с ОАО «РПО «Таткоммунэнерго» на сумму 3362,37 тыс. руб., договорам аренды мини-котельных с МУ «Палата имущественных и земельных отношений» Нурлатского муниципального района РТ на сумму 1447,56 тыс. руб.;
- транспортный налог – 55,00 тыс. руб. по факту 2012 года;
- налог на имущество – 270,00 тыс. руб. по факту 2012 года;
- прочие общехозяйственные расходы учтены на сумму 1153,32 тыс. руб.

	тыс.руб.
Аудиторские услуги	69,17
Услуги автотранспорта	159,30
Расходы на содержание множительной техники	38,78
Вневедомственная охрана	543,39
Утилизация отходов	13,62
Услуги связи	282,95

Аренда земельного участка	46,11
Итого	1153,32

9. Величина годовой НВВ для расчета тарифов принята в размере 124900,44 тыс. руб., со снижением к проекту организации на 21198,32 тыс. руб.

Предлагается установить тарифы на тепловую энергию на 2014 год, поставляемую ОАО «Нурлатские тепловые сети» потребителям:

с 1 января 2014 года – 1317,65 руб./Гкал (без учета НДС) на уровне утвержденного тарифа с 01.07.2013 года;

с 1 июля 2014 года – 1386,91 руб./Гкал (без учета НДС) с ростом 105,3% к I полугодию 2014 года;

Тарифы для населения:

с 1 января 2014 года – 1554,83 руб./Гкал на уровне утвержденного тарифа с 01.07.2013 года;

с 1 июля 2014 года – 1636,55 руб./Гкал.

На основании заявления **ОАО «Шеморданское МПП ЖКХ Сабинского района»** об установлении тарифов на тепловую энергию, производимую в режиме некомбинированной выработки на 2014 год, приказом Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 26.04.2013г. № 113 «Об открытии тарифного дела и назначении уполномоченного по делу об установлении тарифов на тепловую энергию» открыто тарифное дело № 20-36/тэ, о чем организация своевременно уведомлена.

ОАО «Шеморданское МПП ЖКХ Сабинского района» расположено по адресу РТ, Сабинский район, с. Шемордан, ул. Азина, д. 6.

Руководитель организации – генеральный директор Тимергалиев Нургаян Нургалиевич.

Организация применяет упрощенную систему налогообложения.

Источником теплоснабжения являются 2 котельные (в 2013 году – 4 котельных):

- котельная по ул. Молодежная, 6
- миникотельная по ул. Лермонтова, 2

Средняя загруженность котельных 22,1%. Протяженность тепловых сетей составляет 7411,0 м в двухтрубном исчислении.

Баланс производства тепловой энергии (Гкал):

Наименование показателей	Факт 2012г.	Утверждено на 2013г.	Проект организации на 2014 г.	Утверждено на 2014г.	Отклонение к 2013 г. (%)
Выработка	14290,0	12149,0	6200,0	6200,0	51,0
Собственные нужды котельных	0,0	0,0	0,0	0,0	
Потери	1003,0	886,0	436,0	436,0	49,2
Полезный отпуск, в т. ч.	13287,0	11263,0	5764,0	5764,0	51,2
Население	7758,0	5419,0	0,0	0,0	
Бюджетные потребители	3971,0	4184,0	4104,0	4104,0	100,0

Прочие потребители	1558,0	1660,0	1660,0	1660,0	100,0

При расчете тарифа на 2014 год приняты следующие показатели:

- выработка тепловой энергии 6200,0 Гкал;
- потери тепловой энергии – 436,0 Гкал (7,0%),
- полезный отпуск – 5764,0 Гкал (100,0%),

в т.ч.:

- бюджетным потребителям – 4104,0 Гкал (71,2%);
- прочие потребители – 1660,0(28,8%).

Снижение полезного отпуска на 2014 год на 48,8% связано с переходом группы потребителей «население» на индивидуальные системы отопления.

По итогам финансово-хозяйственной деятельности в сфере теплоснабжения согласно фактическим отчетным данным, представленные в отдел мониторинга за 2012 год организацией получен убыток в сумме 2478,00 тыс. рублей. Убыток связан со снижением полезного отпуска на 19,4%.

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

На основании постановления Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 № 1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» и заявления организации для расчета тарифов на 2014 год применен метод экономически обоснованных расходов.

Необходимая валовая выручка по представленному проекту организации на 2014 год составила 11979,96 тыс. руб. Предложенный организацией проект тарифов на тепловую энергию на 2014 год составил:

- с 1 января – 1522,03руб./Гкал (с учетом НДС) на уровне тарифа, утвержденного с 01.07.2013 г.;
- с 1 июля – 2979,09 руб./Гкал (с учетом НДС) с ростом 195,7% к I полугодию 2014 года.

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

Значения по статьям затрат ОАО «Шеморданское МПП ЖКХ Сабинского района» с календарной разбивкой на 2014 год:

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии								
			Утверждено на 2013 год(Базовый период)		Предложение организации на 2014 год			Утверждено органом регулирования на 2014 год			
			Год	II-е полугодие	Год	I-е полугодие	II-е полугодие (с учетом индексации)	Год	Отклонение к базовому периоду (среднегодовые), %	I-е полугодие	II-е полугодие (с учетом индексации)
1	Является ли организация плательщиком НДС	да, нет		нет		нет	нет			нет	нет
2	Выработано	Гкал	12149,00	4339,27	6200,00	3829,00	2371,00	6200,00	51,0%	3829,00	2371,00
3	Собственные нужды котельных	Гкал	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
4	Потери	Гкал	886,00	316,00	436,00	266,00	170,00	436,00	49,2%	266,00	170,00
5	Полезный отпуск тепловой энергии	Гкал	11263,00	4023,27	5764,00	3563,00	2201,00	5764,00	51,2%	3563,00	2201,00
5.1	Горячая вода	Гкал	11263,00	4023,27	5764,00	3563,00	2201,00	5764,00	51,2%	3 563,00	2 201,00
5.1.1	Бюджетные потребители	Гкал	4184,00	1494,94	4104,00	2621,00	1483,00	4104,00	98,1%	2621,00	1483,00
5.1.2	Население	Гкал	5419,00	1936,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00
5.1.3	Прочие потребители	Гкал	1660,00	593,12	1660,00	942,00	718,00	1660,00	100,0%	942,00	718,00
6	Топливо на технологические цели, всего, в том числе:	тыс.руб.	8809,36	3558,39	5194,01	3036,66	2157,35	4537,70	51,5%	2813,37	1724,33
6.1	Газ природный	тыс.руб.	8809,36	3558,39	5194,01	3036,66	2157,35	4537,70	51,5%	2 813,37	1 724,33
6.2	объем	тыс. м3	1797,08	663,64	922,84	570,44	352,40	852,64	47,4%	528,64	324,00
6.3	цена	руб./тыс.м3	4902,04	5361,93	5628,29	5323,36	6121,89	5321,94	108,6%	5321,94	5321,94
8	Сырье, основные материалы, в том числе:	тыс.руб.	629,08	258,74	220,01	129,03	90,98	81,31	12,9%	49,64	31,68
8.1	Вода на технологические цели	тыс.руб.	189,67	65,58	46,57	28,42	18,15	46,10	24,3%	27,96	18,13
	Тариф на воду	руб.м3	22,06	22,92	23,29	22,92	23,88	23,05	104,5%	22,55	23,86
	Объем воды	тыс.м3	8,60	2,86	2,00	1,24	0,76	2,00	23,3%	1,24	0,76
8.2	Вспомогательные материалы (химреагенты)	тыс.руб.	269,87	113,03	137,92	78,93	58,99	0,00	0,0%	0,00	0,00
8.3	Водоотведение	тыс.руб.	169,55	80,13	35,52	21,68	13,84	35,22	20,8%	21,68	13,54
	Тариф на водоотведение	руб.м3	33,37	34,96	35,52	34,96	36,43	35,22	105,5%	34,96	35,64
	Объем стоков	тыс.м3	5,08	2,29	1,00	0,62	0,38	1,00	19,7%	0,62	0,38
9	Основная и доп. оплата труда производ. рабочих	тыс.руб.	1695,65	774,02	1272,70	619,32	653,38	1221,71	72,0%	610,85	610,85
10	Отчисления на соц. нужды с оплаты производ. рабочих	тыс.руб.	512,09	233,75	384,36	187,03	197,32	368,96	72,0%	184,48	184,48
11	Электроэнергия на технологические цели	тыс.руб.	2046,47	637,84	1255,42	742,05	513,37	1151,48	56,3%	713,92	437,56
10.1	Количество электроэнергии	тыс.кВт.ч	423,00	131,84	247,51	153,00	94,51	223,90	52,9%	138,82	85,08
10.2	Тариф на электроэнергию	руб.кВт.ч	4,84	4,84	5,07	4,85	5,43	5,14	106,3%	5,14	5,14

12	Расходы по содержанию и эксплуатации оборудования в т. ч.:	тыс.руб.	1039,00	311,70	946,00	473,00	473,00	1173,82	113,0%	588,00	585,82
12.1	Амортизация производ. оборудования	тыс.руб.	1039,00	311,70	946,00	473,00	473,00	946,00	91,0%	473,00	473,00
12.2	Затраты на ремонт	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	227,82		115,00	112,82
15	Общепроизводственные (цеховые) расходы, в т.ч.:	тыс.руб.	415,00	137,65	447,07	222,00	225,07	263,36	63,5%	131,68	131,68
15.1	Фонд оплаты труда	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
15.2	Отчисления на соц. нужды	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
15.7	Расходы на охрану труда	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
15.8	Прочие расходы	тыс.руб.	415,00	137,65	447,07	222,00	225,07	263,36	63,5%	131,68	131,68
16	Общехозяйственные расходы, в том числе:	тыс.руб.	412,70	211,45	2260,38	1069,40	1190,99	560,75	135,9%	277,35	283,40
16.1	Фонд оплаты труда АУП	тыс.руб.	77,72	40,19	1179,57	574,00	605,57	81,45	104,8%	40,73	40,73
16.2	Отчисления на соц. нужды	тыс.руб.	23,47	12,14	356,23	173,35	182,88	24,60	104,8%	12,30	12,30
16.3	Амортизация	тыс.руб.	42,00	21,00	82,60	41,30	41,30	82,00	195,2%	41,00	41,00
16.4	Электроэнергия	тыс.руб.	33,74	20,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00
16.8	Средства на страхование	тыс.руб.	10,00	5,00	21,00	11,00	10,00	21,00	210,0%	10,50	10,50
16.9	Плата за предельно допустимые выбросы (сбросы) загрязняющих веществ	тыс.руб.	40,00	20,00	33,40	16,70	16,70	33,40	83,5%	16,70	16,70
16.11	Лизинговые платежи	тыс.руб.	0,00	0,00	66,00	33,00	33,00	0,00		0,00	0,00
16.12	Непроизводственные расходы (налоги и другие обязательные платежи и сборы), в том числе:	тыс.руб.	50,00	25,00	106,10	15,05	91,05	30,10	60,2%	15,05	15,05
16.12.1	транспортный налог	тыс.руб.	37,00	18,50	18,50	9,25	9,25	18,50	50,0%	9,25	9,25
16.12.2	земельный налог	тыс.руб.	13,00	6,50	11,60	5,80	5,80	11,60	89,2%	5,80	5,80
16.12.3	налог на имущество	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
16.12.4	другие налоги и обязательные сборы и платежи по организации	тыс.руб.	0,00	0,00	76,00	0,00	76,00	0,00		0,00	0,00
16.13	Прочие расходы	тыс.руб.	135,76	67,88	415,48	205,00	210,48	288,20	212,3%	141,07	147,13
17	Всего расходов по полной себестоимости	тыс.руб.	15559,35	6123,54	11979,96	6478,49	5501,47	9359,08	60,2%	5369,29	3989,80
18	Прибыль, (-) убыток	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	93,60		53,70	39,90
19	Товарная продукция	тыс.руб.	15559,35	6123,54	11979,96	6478,49	5501,47	9452,68	60,8%	5422,99	4029,70
20	Недополученный по независящим причинам доход	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	-1055,50	1055,50	0,00		0,00	0,00
22	НВВ	тыс.руб.	15559,35	6123,54	11979,96	5422,99	6556,97	9452,68	60,8%	5422,99	4029,70
23	Тариф	руб./Гкал	1381,46	1522,03	2078,41	1522,03	2979,09	1639,95	118,7%	1522,03	1830,85

Справочно:

1. Расходы на топливо (газ природный) для технологических целей приняты в сумме 4537,70 тыс. руб. Объем газа принят согласно техническому заключению в размере 852,64 тыс.м³. Средневзвешенная цена газа на 2014 год рассчитана с учетом групп потребителей (IV, VI группы) и принята в размере 5321,91 руб./тыс.м³ (с учетом НДС).

2. Расходы на сырье и материалы (хим. реагенты) приняты в сумме 81,31 тыс. руб. в том числе:

- расходы на воду для технологических целей учтены в сумме 46,10 тыс. рублей. Объем воды принят по предложению организации в количестве 2,00 тыс.м³;

- расходы на услуги водоотведения учтены в сумме 35,22 тыс. рублей. Объем стоков принят по предложению организации в количестве 0,10 тыс.м³.

3. Фонд оплаты труда производственных рабочих принят с учетом индексации в сумме 1221,71 тыс. рублей. К расчету принята численность в количестве 10-ти человек в соответствии со штатным расписанием (в 2013 году – 14 чел., уменьшение за счет отключения котельных), среднемесячная заработная плата составит 10180,90 рублей.

4. Отчисления на социальные нужды приняты в размере 30,2% от фонда заработной платы рабочего персонала в сумме 368,96 тыс. руб.

5. Расходы на электрическую энергию на технологические цели приняты в сумме 1151,48 тыс. руб. Количество электроэнергии учтено по заключению технического аудита в размере 223,90 тыс. кВт.ч. Организация работает по одноставочному тарифу низкого напряжения (НН).

6. Расходы на содержание и эксплуатацию оборудования приняты в сумме 1173,82 тыс. руб., в том числе:

- амортизационные отчисления приняты в сумме 946,00 тыс. руб. по предложению;

- затраты на ремонт (материалы на текущий ремонт) приняты с учетом индекса-дефлятора 1,048 в сумме 227,82 тыс. руб.;

7. Общепроизводственные (цеховые) расходы приняты в сумме 263,36 тыс. руб., в том числе:

- прочие общепроизводственные расходы учтены с учетом индекса-дефлятора 1,048 в сумме 263,36 тыс. рублей.

тыс.руб.

Техническое обслуживание газового хозяйства	41,92
Периодическая проверка приборов, дымоходов, вент. каналов	126,07
Техническое обслуживание КИПиА	52,40
Услуги сторонних организации (автотранспорт)	13,62
Страхование опасных объектов	29,35
Итого	263,36

8. Общехозяйственные расходы приняты в сумме 560,75 тыс. руб., в том числе:

- фонд оплаты труда АУП принят в сумме 81,45 тыс. руб., на уровне 2013 года с учетом индексации;
- отчисления на социальные нужды учтены в сумме 24,60 тыс. руб. (30,2%);
- амортизационные отчисления приняты в сумме 82,00 тыс. руб.;
- средства на страхование приняты по предложению организации в сумме 21,00 тыс. руб.;
- плата за предельно допустимые выбросы в сумме 33,40 тыс. руб.;
- транспортный налог в сумме 18,50 тыс. руб.;
- земельный налог в сумме 11,60 тыс. руб.;
- прочие общехозяйственные расходы приняты в сумме 288,20 тыс. руб., в том числе:

	тыс.руб.
Услуги собственного автотранспорта	40,87
Подготовка кадров	9,43
Услуги связи (телефон, интернет, сотовая связь)	30,39
Канц. товары и почтово-телеграф. расходы	33,54
Юридическо-консультационные услуги	173,97
Итого	288,20

9. Валовая прибыль принята в сумме 93,60 тыс. руб., в том числе:

- налог при упрощенной системе налогообложения – 93,60 тыс. руб.;

11. Величина годовой НВВ для расчета тарифов принята в размере 9452,68 тыс. рублей.

Предлагается установить тарифы на тепловую энергию на 2014 год, поставляемую потребителям ОАО «Шеморданское МПП ЖКХ Сабинского района»:

с 1 января 2014 года – 1522,03 руб./Гкал (с учетом НДС) на уровне утвержденного тарифа с 01.07.2013 года;

с 1 июля 2014 года – 1830,85 руб./Гкал (с учетом НДС) с ростом 120,3% к I полугодию 2014 года.

На основании заявления **ООО «Тепловые сети»** об установлении тарифов на тепловую энергию, производимую в режиме некомбинированной выработки на 2014 год приказом Госкомитета от 26.04.2013 № 113 «Об открытии тарифного дела и назначении уполномоченного по делу об установлении тарифов на тепловую энергию» открыто тарифное дело № 20-69/тэ, о чем организация своевременно уведомлена.

ООО «Тепловые сети», расположено по адресу Сармановский муниципальный район, п. Джалиль, ул. Ахмадиева, д. 40.

Руководитель организации – директор Габдрахманов Раил Мизхатович.

Организация применяет упрощенную систему налогообложения.

Основным видом деятельности организации является производство и передача тепловой энергии.

Источниками теплоснабжения ООО «Тепловые сети» являются 76 котельных. Загруженность котельных -53,1%.

Справочно: при расчете тарифов на тепловую энергию на 2013 г. учтена 1 котельная.

Со второго полугодия 2012 г. предприятие эксплуатирует котельные и оборудование:

- 71 котельная - по договорам безвозмездного пользования на основании распоряжения Палаты имущественных и земельных отношений Сармановского муниципального района от 20.12.2012 №1574 (дома культуры, детские сады, школы, больницы сельских поселений Сармановского муниципального района);

- 5 котельных – по договору аренды ОАО «Сармановское МПП ЖКХ» от 01.10.2012 №2.

Ранее указанные котельные обслуживало «Джалильское ПТС» - филиал ОАО «Водоканалсервис».

Протяженность тепловых сетей в двухтрубном исчислении составляет 3,05 км.

Справочно: при расчете тарифов на 2013 г. протяженность сетей – 1,18км.

Баланс производства тепловой энергии (Гкал):

Наименование показателей	2012 г. (факт)	2013 г. (утв.)	2014 г. (прогноз)	2014г. (принято ГКРТТ)	2014г. к 2013г. (%)
Выработка	12770	3825	22078	22078	577,2
Собственные нужды котельной	292	28	455	455	1625,0
Потери	201	37	655	655	1770,3
Полезный отпуск, в т. ч.	12277	3760	20968	20968	557,7
собственное потребление	0	0	0	0	0
бюджетные организации	8124	0	20221	20221	0
прочие потребители	4153	3760	747	747	19,9

При расчете тарифа на 2014 год приняты следующие показатели:

- выработка тепловой энергии – 22078 Гкал,
- собственные нужды котельной – 455 Гкал (2%)
- потери тепловой энергии – 655 Гкал (3%),
- полезный отпуск – 20968 Гкал, с ростом на 17208 Гкал (в 5,6 раза) в связи с принятием на обслуживание 76 котельных,

в т. ч.:

- бюджетным потребителям – 20221 Гкал (96%) (объекты социально-культурной сферы Сармановского муниципального района);

- прочим потребителям – 747 Гкал (4%), со снижением на 80% (3013 Гкал) по причине перехода НГДУ «Джалильнефть» на собственный источник теплоснабжения.

По результатам деятельности в сфере теплоснабжения за 2012 год организация отражает прибыль в сумме 321 тыс.руб. Увеличение доходов по

сравнению с утвержденным планом на 2012 год составило 13,4 млн. руб. в связи с ростом полезного отпуска тепловой энергии в 3,3 раза (8517 Гкал). Увеличение расходов в 2012 г. по сравнению с плановыми значениями составляет 13,2 млн. руб. по статьям затрат: топливо - на 6166 тыс.руб., ФОТ с отчислениями - на 3182 тыс.руб., электроэнергия - на 879,5 тыс.руб., ремонт - на 1160 тыс.руб., прочие общепроизводственные расходы - на 683 тыс.руб., арендная плата - на 709 тыс.руб.

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

Необходимая валовая выручка по представленному проекту ООО «Тепловые сети» на 2014 год с учетом индексов-дефляторов составила 39125,88 тыс. руб. Предложенные организацией проекты тарифов на тепловую энергию на 2014 год составили:

- с 1 января – 1568,60 руб./Гкал (с учетом НДС) на уровне тарифа, утвержденного с 01.07.2013 г.;

- с 1 июля – 2331,06 руб./Гкал (с учетом НДС) с ростом 148,6% к I полугодю 2014 г.

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

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

На основании постановления Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 № 1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» и заявления организации для расчета тарифов на 2014 год применен метод экономически обоснованных расходов (затрат).

Значения по статьям затрат ООО «Тепловые сети» с разбивкой по периодам на 2014 год:

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат ООО «Тепловые сети», Сармановский МР	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии									
			Базовый период		Предложение организации			Утверждено органом регулирования				
			Год 2013	II пг.	Год 2014	I пг.	II пг.	Год 2014	Откл. к баз. п. (с. год.), %	I пг.	II пг.	Индекс
1	Является ли плательщиком НДС	да, нет	нет	нет	нет	нет	нет	нет		нет	нет	
2	Выработано	Гкал	3 825,00	1 594,00	22 078,00	13 468,00	8 610,00	22 078,00	577,2	13 468,00	8 610,00	
3	Собственные нужды котельных	Гкал	28,00	11,00	455,00	278,00	177,00	455,00	1 625,0	278,00	177,00	
4	Покупка тепловой энергии	Гкал	0,00		0,00		0,00	0,00	0,0			
5	Потери	Гкал	37,00	15,00	655,00	400,00	255,00	655,00	1 770,3	400,00	255,00	
5.1	Горячая вода	Гкал	37,00	15,00	655,00	400,00	255,00	655,00	1 770,3	400,00	255,00	
6	Полезный отпуск теплоэнергии	Гкал	3 760,00	1 568,00	20 968,00	12 790,00	8 178,00	20 968,00	557,7	12 790,00	8 178,00	
6.1	Горячая вода	Гкал	3 760,00	1 568,00	20 968,00	12 790,00	8 178,00	20 968,00	557,7	12 790,00	8 178,00	
	бюджетным потребителям	Гкал	0,00	0,00	20 221,00	12 335,00	7 886,00	20 221,00	0,0	12 335,00	7 886,00	
	прочим потребителям	Гкал	3 760,00	1 568,00	747,00	455,00	292,00	747,00	19,9	455,00	292,00	
7	Топливо на тех. цели, в т.ч.:	тыс.руб.	2 613,26	1 177,57	17 740,73	10 224,71	7 516,03	17 356,40	664,2	10 587,01	6 769,39	
7.1	Газ природный	тыс.руб.	2 613,26	1 177,57	17 740,73	10 224,71	7 516,03	17 356,40	664,2	10 587,01	6 769,39	
	Объем газа	тыс.м³	532,00	221,70	3 155,00	1 925,00	1 230,00	3 105,68	583,8	1 894,39	1 211,29	
	Цена газа (5, 6, 7 гр. с НДС)	Руб./тыс.м³	4 912,14	5 311,54	5 623,05	5 311,54	6 110,59	5 588,60	113,8	5 588,60	5 588,60	1,000
	уд. расход газа	м³/Гкал	139,08	139,08	142,90	142,93	142,86	140,67	101,1	140,66	140,68	
8	Сырье, основные материалы, в т.ч.:	тыс.руб.	42,97	17,66	118,48	54,52	63,96	68,18	158,7	40,92	27,26	
8.1	Вода на технологические цели	тыс.руб.	20,85	8,55	92,17	54,52	37,65	68,18	326,9	40,92	27,26	
	Объем воды	тыс.м³	1,14	0,44	4,23	2,56	1,68	3,15	276,0	1,92	1,23	
	Тариф (Джалильское ПТС с НДС)	руб./м³	18,26	19,34	21,78	21,32	22,47	21,67	118,7	21,32	22,22	1,042
8.2	Вспомогательные материалы (химреагенты)	тыс.руб.	22,11	9,11	26,31	0,00	26,31	0,00	0,0	0,00	0,00	
9	ФОТ производственных рабочих	тыс.руб.	666,42	266,42	6 553,45	3 399,00	3 154,45	5 317,66	797,9	3 243,65	2 074,01	1,048
10	Отчисления на соц. нужды	тыс.руб.	201,26	80,46	1 979,14	1 026,50	952,64	1 605,93	797,9	979,58	626,35	
11	Электроэнергия на тех. цели	тыс.руб.	154,54	66,04	2 815,58	1 623,13	1 192,45	2 813,46	1 820,6	1 716,15	1 097,32	
	Количество электроэнергии	тыс. кВтч	26,86	10,74	524,90	315,80	209,10	524,90	1 954,2	320,18	204,72	
	Тариф на эл. энергию (НН, СН2 с НДС)	руб.кВтч	5,75	6,15	5,36	5,14	5,70	5,36	93,2	5,36	5,36	
12	Расходы по сод. и экспл. оборуд., в т.ч.:	тыс.руб.	622,00	290,00	1 984,14	385,30	1 598,84	1 000,00	160,8	609,98	390,02	
12.2	Затраты на ремонт	тыс.руб.	622,00	290,00	1 984,14	385,30	1 598,84	1 000,00	160,8	609,98	390,02	
13	Общепроиз. (цех.) расходы, в т.ч.:	тыс.руб.	197,87	62,88	2 157,33	592,66	1 564,67	2 735,51	1 382,5	1 362,05	1 373,46	
13.1	Фонд оплаты труда	тыс.руб.	86,86	20,96	371,96	181,00	190,96	359,67	414,1	219,39	140,28	1,048
13.2	Отчисления на соц. нужды	тыс.руб.	26,23	6,33	112,33	54,66	57,67	108,62	414,1	66,26	42,36	
13.7	Расходы на охрану труда	тыс.руб.	18,73	7,93	218,82	0,00	218,82	120,00	640,7	73,20	46,80	
13.8	Прочие расходы	тыс.руб.	66,05	27,66	1 454,23	357,00	1 097,23	2 147,21	3 250,9	1 003,20	1 144,01	1,048
14	Общехозяйственные расходы, в т.ч.:	тыс.руб.	1 192,82	466,02	5 722,02	2 756,63	2 965,39	2 441,94	204,7	1 489,53	952,41	
14.1	Фонд оплаты труда АУП	тыс.руб.	583,10	283,10	2 603,69	1 267,00	1 336,69	1 263,38	216,7	770,63	492,75	
14.2	Отчисления на соц. нужды	тыс.руб.	176,10	85,50	786,31	382,63	403,68	381,54	216,7	232,73	148,81	
14.3	Средства на страхование	тыс.руб.	0,00	0,00	115,00	0,00	115,00	20,00	0,0	12,20	7,80	
14.4	Арендная плата	тыс.руб.	122,00	0,00	630,00	315,00	315,00	630,00	516,4	384,29	245,71	

14.5	Лизинговые платежи	тыс.руб.	0,00	0,00	1 440,00	720,00	720,00	0,00	0,0	0,00	0,00	
14.6	Прочие расходы	тыс.руб.	311,62	97,42	147,02	72,00	75,02	147,02	47,2	89,68	57,34	
15	Всего расходов по полной себестоимости	тыс.руб.	5 691,13	2 427,05	39 070,88	20 062,44	19 008,43	33 339,09	585,8	20 028,86	13 310,23	
16	Внереализационные расходы -услуги банка	тыс.руб.	24,58	8,25								
17	Прибыль, (-) убыток, налог УСН	тыс.руб.	56,91	24,27	55,00	0,00	390,70	55,00		33,55	21,45	
	Товарная продукция	тыс.руб.	5 772,62	2 459,57	39 125,88	20 062,44	19 399,13	33 394,09	578,5	20 062,41	13 331,68	
18	НВВ	тыс.руб.	5 772,62	2 459,57	39 125,88	20 062,44	19 399,13	33 394,09	578,5	20 062,41	13 331,68	
19	Тариф	руб./Гкал	1535,27	1568,60	1865,98	1568,60	2372,11	1592,62	103,7	1568,60	1630,19	
20	Рост к предыдущему периоду регулирования	%		103,8		100,0	151,2			100,0	103,9	

Справочно:

1. Расходы на топливо (газ природный) приняты в сумме 17356,4 тыс. рублей. Объем газа принят по заключению отдела тех. аудита в размере 3105,68 тыс. м3. Средняя цена газа по 5,6,7 группам потребления на 2014г. принята в размере 5588,6 руб./тыс.м3 (с НДС).

2. Расходы на воду для технологических целей приняты в сумме 68,18 тыс.руб. Объем воды принят по заключению отдела тех. аудита – 3,15 тыс. м3 по тарифам «Джалильское ПТС» - филиал ОАО «Водоканалсервис».

3. Расходы на химреагенты в сумме 26,31 тыс.руб. не приняты в связи с отсутствием документов, подтверждающих наличие химводоочистки в котельных.

4. Расходы на оплату труда производственного персонала приняты в сумме 5317,66 тыс.руб. со снижением к предложению организации на 1210,42 тыс.рублей. Численность персонала – 75 человек. Средняя заработная плата 70 операторов в расчете на период 8 месяцев – 8369 руб.; средняя заработная плата 5 ремонтных рабочих персонала в расчете на 12 месяцев - 10942 руб., в т.ч.: слесари – 3 ед., электромонтер -1ед., электрогазосварщик – 1 ед.

5. Отчисления на соц. нужды с оплаты труда приняты в сумме 1605,93 тыс.руб. (30,2% от ФОТ).

6. Расходы на электрическую энергию на технологические цели приняты в сумме 2813,46 тыс.руб.. Количество электроэнергии принято по предложению организации в размере 524,9 кВтч. Средневзвешенный тариф (НН, СН2) учтен в размере 5,36 руб./кВтч (с учетом НДС) на основании фактически сложившегося тарифа с учетом индексации.

7. Затраты на ремонт приняты в сумме 1000 тыс. руб. на материалы, представленные в сметных расчетах (со снижением на 1084,14 тыс. руб. к предложению организации), в т.ч.:

- ремонт тепловых сетей – 280 тыс.руб. (трубы, отводы, изоляционный материал, запорная арматура);

- ремонт котельного оборудования - 720 тыс.руб. (приборы автоматики, насосы, задвижки, ремонт дымоходов, электромонтажные работы).

8. Общепроизводственные (цеховые) расходы приняты в сумме 2735,51 тыс.руб., в т.ч.:

- фонд оплаты труда принят в сумме 359,67 тыс. руб. Численность персонала – 2 мастера, в соответствии с представленным штатным расписанием. Среднемесячная заработная плата с учетом индексации 104,8% учтена в размере 14986 руб.;

- отчисления на социальные нужды – в сумме 108,62 тыс.руб. (30,2% от ФОТ);

- расходы на охрану труда приняты в сумме 120 тыс.руб. Расходы на спецодежду учтены в соответствии с типовыми нормами выдачи спецодежды, утвержденными приказом Министерством здравоохранения РФ для работников электроэнергетической отрасли от 25.04.2011 № 340н;

- прочие расходы приняты в сумме 2147,21 тыс.руб. с учетом дополнительно представленных документов, в т.ч.:

- проверка газоанализаторов, проверка дымоходов – 506,21 тыс.руб.;
- проверка горелки (1 шт.) – 17 тыс.руб.;
- тех. освидетельствование огнетушителей – 32 тыс.руб.;
- обучение специалистов – 76 тыс.руб.;
- техобслуживание газового оборудования, автоматики безопасности, КИП и А по единому договору с ООО «Ильмар +» от 08.07.2013 №15 – 1416 тыс.руб.;
- ГСМ – 100 тыс.руб.

9. Общехозяйственные расходы приняты в сумме 2441,94 тыс. руб., в т.ч.:

- фонд оплаты труда АУП принят в сумме 1263,38 тыс.руб. К расчету принято 7 человек АУП, среднемесячная заработная плата составляет 15040 рублей;

- отчисления на социальные нужды приняты в сумме 381,54 тыс.руб. (30,2%);

- средства на страхование - 20 тыс.руб. в соответствии с договором ОАО «НАСКО» от 15.07.2013.;

- арендная плата принята по предложению организации в сумме 630 тыс. руб. согласно договору аренды 5-ти котельных и оборудования, заключенному с ОАО «Сармановское МПП ЖКХ» от 01.10.2012 № 2;

Не приняты расходы на приобретение котельной с рассрочкой на 5 лет на сумму 1440 тыс.руб. в год в связи с отсутствием утвержденной в установленном порядке инвестиционной программы. Договор от 23.03.2013 № 2/12-СКБ на возмещение расходов по производству работ и стоимости оборудования котельной заключен с ОАО «Управление капитального строительства инженерных сетей и развития энергосберегающих технологий РТ».

- прочие расходы приняты в сумме 147,02 тыс.руб. по предложению организации, в т.ч.: услуги связи – 29 тыс.руб., канцелярские расходы – 50 тыс.руб., содержание оргтехники и сопровождение компьютерных программ – 52 тыс.руб., публикации в СМИ о тарифах на тепловую энергию – 16,02 тыс.руб.

10. Валовая прибыль принята в сумме 55 тыс. руб. на уплату налога при упрощенной системе налогообложения по предложению организации.

Годовая величина необходимой валовой выручки на 2014 год составляет 33394,09 тыс. руб.

Предлагается установить тарифы на тепловую энергию, отпускаемую ООО «Тепловые сети» потребителям:

с 1 января 2014 года – 1568,60 руб./Гкал (с учетом НДС) на уровне действующего с 01.07.2013 тарифа;

с 1 июля 2013 года – 1630,19 руб./Гкал (с учетом НДС) с ростом на 3,9% к I полугодью 2014 года.

Рекомендации:

Организации рекомендуется провести диспетчеризацию котельных с целью оптимизации расходов на оплату труда производственного персонала.

На основании заявления МУП «Тукайтеплогаз» об установлении тарифов на тепловую энергию, производимую в режиме некомбинированной выработки на 2014 год, приказом Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 26.04.2013г. № 113 «Об открытии тарифного дела и назначении уполномоченного по делу об установлении тарифов на тепловую энергию» открыто тарифное дело № 20-72/тэ, о чем организация своевременно уведомлена.

МУП «Тукайтеплогаз» расположено по адресу РТ, Тукаевский район, с. Нижнее Суыксу, ул.Школьная, 1.

Руководитель организации – Директор Насибуллин Вахит Шарифович. Организация применяет упрощенную систему налогообложения.

Организация занимается производством и передачей тепловой энергии.

Источником теплоснабжения являются 39 котельных, 36 из которых числятся на балансе предприятия на основании договора хоз.ведения с Исполнительным комитетом Тукаевского муниципального района, 3 котельные эксплуатируются по договору лизинга с ОАО «Таткоммунпромкомплект».

Средняя загруженность котельных – 69,6%.

Протяженность тепловых сетей составляет 3282,4 м. в двухтрубном исчислении.

Баланс производства тепловой энергии (Гкал):

№ п/п	Показатели	2012 (факт.)	2013 (утв.)	2014 (прог.)	2014г. (принято ГКРПТ)	Отклонение к 2013 году (%)
1	Выработка тепловой энергии	19560,6	19555,0	19555,0	19555,0	100,0
2	собственные нужды котельных	253,0	253,0	253,0	253,0	100,0
3	Потери	348,0	348,0	348,0	348,0	100,0
4	Полезный отпуск, в том числе:	18959,6	18954,0	18954,0	18954,0	100,0
4.1	бюджетные потребители	18959,6	18954,0	18954,0	18954,0	100,0

Справочно:

Объем поставки тепловой энергии на 2014 год организация планирует сохранить на уровне 2013 года.

При расчете тарифа на 2014 год приняты следующие показатели:

- выработка тепловой энергии – 19555,0 Гкал;
- собственные нужды котельных – 253,0 Гкал (1,3%);
- потери тепловой энергии – 348,0 Гкал (1,8%) – потери приняты по предложению организации;
- полезный отпуск – 18954,0 Гкал (96,9%), в т.ч. реализуется:
- бюджетные потребители – 18954,0 Гкал (100,0%);

По итогам финансово-хозяйственной деятельности в сфере теплоснабжения за 2012 год организацией отражен нулевой финансовый результат.

По факту 2012 года полезный отпуск тепловой энергии существенно не изменился.

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

На основании постановления Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 № 1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» и заявления организации для расчета тарифов на 2014 год применен метод экономически обоснованных расходов.

Необходимая валовая выручка по представленному проекту организации на 2014 год составила 35548,78 тыс. руб. Предложенный организацией проект тарифов на тепловую энергию на 2014 год составил:

- с 1 января – 1674,04 руб./Гкал (с учетом НДС) на уровне тарифа, утвержденного с 01.07.2013;
- с 1 июля – 2162,72 руб./Гкал (с учетом НДС) с ростом 129,2% к I полугодию 2014 года.

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

Значения по статьям затрат МУП «Тукайтеплогаз» с календарной разбивкой на 2014 год:

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии									
			Базовый период		Период регулирования			Отклонение к базовому периоду (среднегодовые), %	Утверждено органом регулирования**			
			Год	II-е полугодие	Год	I-е полугодие***	II-е полугодие (с учетом индексации)		Год	Отклонение к базовому периоду (среднегодовые), %	(I-е полугодие)	(II-е полугодие)
1	Является ли организация плательщиком НДС	да, нет		нет		нет	нет				нет	нет
2	Выработано	Гкал	19555,00	8057,00	19555,00	11498,00	8057,00	100,0	19555,00	100,0	11498,00	8057,00
3	Собственные нужды котельных	Гкал	253,00	99,00	253,00	154,00	99,00	100,0	253,00	100,0	154,00	99,00
4	Потери	Гкал	348,00	143,00	348,00	205,00	143,00	100,0	348,00	100,0	205,00	143,00
4.1	Горячая вода	Гкал	348,00	143,00	348,00	205,00	143,00	100,0	348,00	100,0	205,00	143,00
5	Полезный отпуск теплоты	Гкал	18954,00	7815,00	18954,00	11139,00	7815,00	100,0	18954,00	100,0	11139,00	7815,00
5.1	бюджетные потребители		18954,00	7815,00	18954,00	11139,00	7815,00	100,0	18954,00	100,0	11139,00	7815,00
6	Топливо на технологические цели, всего, в том числе:	тыс.руб.	13955,86	6048,48	15121,21	8591,97	7508,62	108,4	15042,05	107,8	8547,00	6495,06
6.1	Газ природный	тыс.руб.	13955,86	6048,48	15121,21	8591,97	7508,62	108,4	15042,05	107,8	8547,00	6495,06
6.1.1	Объем газа	тыс.руб.	2744,60	1097,84	2744,60	1559,50	1185,10	100,0	2744,60	100,0	1559,50	1185,10
6.1.2	Цена газа	тыс.руб.	5084,84	5509,44	5509,44	5509,44	6335,86	108,4	5480,60	107,8	5480,60	5480,60
7	Сырье, основные материалы, в том числе:	тыс.руб.	135,81	71,15	142,29	71,15	74,13	104,8	142,60	105,0	71,15	71,45
7.1	Вода на технологические цели	тыс.руб.	135,81	71,15	142,29	71,15	74,13	104,8	142,60	105,0	71,15	71,45
8	Основная и дополнительная оплата труда производственных рабочих	тыс.руб.	6365,18	2147,89	6365,18	3852,74	2650,62	100,0	5738,35	90,2	4020,64	1717,71
9	Отчисления на соц. нужды с оплаты производственных рабочих	тыс.руб.	1922,28	648,66	1922,28	1163,53	800,49	100,0	1732,98	90,2	1214,23	518,75
10	Электроэнергия на технологические цели	тыс.руб.	1992,52	806,48	2133,18	1327,29	902,60	107,1	2133,18	107,1	1327,29	805,89
10.1	Количество электроэнергии	тыс.кВт.ч.	391,41	147,87	391,41	243,54	147,87	100,0	391,41	100,0	243,54	147,87
11	Расходы по содержанию и эксплуатации оборудования в том числе:	тыс.руб.	553,80	276,90	702,60	351,30	354,24	126,9	693,80	125,3	346,90	346,90
11.1	Амортизация производственного оборудования	тыс.руб.	553,80	276,90	562,60	281,30	281,30	101,6	553,80	100,0	276,90	276,90
11.2	Затраты на ремонт	тыс.руб.	0,00	0,00	140,00	70,00	72,94	0,0	140,00	0,0	70,00	70,00
12	Оплата покупной тепловой энергии	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,00
13	Расходы по подготовке и освоению производства (пусконаладочные работы)	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,00
14	Общепроизводственные (цеховые) расходы, всего, в том числе:	тыс.руб.	2090,09	992,28	2607,92	1178,21	1487,12	124,8	2046,41	97,9	1054,94	966,71
14.1	Фонд оплаты труда	тыс.руб.	1011,19	522,93	1011,19	488,26	551,69	100,0	1059,73	104,8	505,60	554,13
14.2	Отчисления на соц. нужды	тыс.руб.	305,38	157,92	305,38	147,45	166,61	100,0	320,04	104,8	152,69	167,35
14.3	Амортизация	тыс.руб.	239,20	119,60	547,00	273,50	273,50	228,7	106,70	44,6	53,35	53,35
14.4	Расходы на охрану труда	тыс.руб.	99,35	50,35	99,35	49,00	52,46	100,0	104,10	104,8	79,34	0,00
14.5	Прочие расходы	тыс.руб.	434,97	141,48	645,00	220,00	442,85	148,3	455,85	104,8	263,96	191,89
15	Общехозяйственные расходы, всего, в том числе:	тыс.руб.	4687,57	2090,76	5112,77	2110,95	3123,82	109,1	4638,44	99,0	1814,38	2824,06

15.1	Фонд оплаты труда АУП	тыс.руб.	2329,01	1136,73	2329,01	1192,28	1199,25	100,0	2440,80	104,8	1164,50	1276,30
15.2	Отчисления на соц. нужды	тыс.руб.	703,36	343,29	703,36	360,07	362,17	100,0	737,12	104,8	351,68	385,44
15.3	Амортизация	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,00
15.4	Электроэнергия	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,00
15.5	Средства на страхование	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,00
15.6	Плата за предельно допустимые выбросы (сбросы) загрязняющих веществ	тыс.руб.	93,10	46,55	98,80	49,40	49,40	106,1	93,10	100,0	49,40	43,70
15.7	Лизинговые платежи	тыс.руб.	314,50	134,79	314,50	180,00	134,50	100,0	314,50	100,0	180,00	134,50
15.8	Непроизводственные расходы (налоги и другие обязательные платежи и сборы) всего, в том числе:	тыс.руб.	305,60	148,90	437,00	65,70	371,30	143,0	65,70	21,5	32,85	32,85
15.8.1	транспортный налог	тыс.руб.	0,00	0,00	131,40	65,70	65,70	0,0	65,70	0,0	32,85	32,85
15.8.2	другие налоги и обязательные сборы и платежи по организации	тыс.руб.	305,60	148,90	305,60	0,00	305,60	100,0	0,00	0,0	0,00	0,00
15.9	Прочие расходы	тыс.руб.	942,00	280,50	1230,10	263,50	1007,20	130,6	987,22	104,8	35,95	951,27
16	Всего расходов по полной себестоимости	тыс.руб.	31703,12	13082,61	34107,44	18647,14	16901,64	107,6	32167,82	101,5	18396,53	13746,53
17	Прибыль, (-) убыток	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0	250,60	0,0	250,60	0,00
18	Товарная продукция	тыс.руб.	31703,12	13082,61	34107,44	18647,14	16901,64	107,6	32418,42	102,3	18647,13	13746,53
19	НВВ	тыс.руб.	31703,12	13082,61	34107,44	18647,14	16901,64	107,6	32418,42	102,3	18647,13	13746,53
20	Тариф	руб./Гкал	1672,63	1674,04	1799,48	1674,04	2162,72	107,6	1710,37	102,3	1674,04	1758,99
21	рост тарифа с 1 июля 2014 года											105,1

Справочно:

1. Расходы на топливо (газ природный) для технологических целей приняты в сумме 15042,05 тыс. руб. Объем газа принят по предложению организации в размере 2744,6 тыс.м³. (при норме расхода условного топлива 162,4 кг.у.т./Гкал). Цена на газ принята с учетом услуг по транспортировке газа по газораспределительным сетям и снабженческо-сбытовыми услугами, по группам потребления по каждой котельной (5,6 группы) и составила 5480,60 руб. тыс.м³. (с учетом НДС), среднегодовой рост 107,8%. Снижение к проекту организации 79,16 тыс. руб.

2. Расходы на сырье и материалы приняты в сумме 142,6 тыс. руб., в том числе:

- расходы на воду для технологических целей 142,6 тыс. руб., объем воды принят по предложению организации в размере 3,0 тыс. м³, тариф 1 м³ воды для ООО «Коммунальные сети – Бетьки»;

3. Фонд оплаты труда производственных рабочих принят в сумме 5738,35 тыс. руб. К расчету принят ФОТ операторов в количестве 60 человек, с учетом отопительного сезона (8 мес.), среднемесячная заработная плата с учетом индекса-дефлятора 1,048 составила 11954,89 руб. Снижение к проекту организации 626,8 тыс. руб.

4. Отчисления на социальные нужды приняты в размере 30,2% от фонда заработной платы рабочего персонала в сумме 1732,98 тыс. руб.

5. Расходы на электрическую энергию на технологические цели приняты в сумме 2133,18 тыс. руб. Количество электроэнергии принято в размере 391,41 тыс. кВт.ч.– по предложению организации. Тариф одноставочный (СН2), по данным мониторинга цен на электроэнергию за 2013 год ОАО «Татэнергосбыт», со среднегодовым ростом 107,1%.

6. Амортизация производственного оборудования принята в сумме 553,8 тыс. руб. – на уровне утвержденной на 2013 год, согласно представленному расчету амортизационных отчислений, ввода основных средств нет.

7. Затраты на ремонт приняты в сумме 140,0 тыс. руб., в том числе:

- материалы для текущего ремонта оборудования котельной на сумму 140,0 тыс. руб. (ремонт котлов – 8 ед., насосов – 6 ед.).

8. Общепроизводственные (цеховые) расходы приняты в сумме 2046,41 тыс. руб., со снижением к проекту на 561,51 тыс. руб., в том числе:

- фонд оплаты труда цехового персонала 1059,73 тыс. руб. К расчету принят персонал в количестве 8 чел. (мастер участка – 2 чел., электрогазосварщик – 2 чел., слесарь КИПиА – 2 чел., водитель – 2 чел.), среднемесячная заработная плата 11038,85 руб.;

- отчисления на социальные нужды – 320,04 тыс. руб. (30,2%);

- амортизация цехового оборудования 106,7 тыс. руб. – на уровне утвержденной в 2013 году;

- расходы на охрану труда 104,1 тыс. руб. на уровне 2013 года с учетом индекса-дефлятора 1,048;

- прочие общепроизводственные расходы 455,85 тыс. руб., согласно представленным документам, с учетом индекса-дефлятора 1,048, в том числе:

Наименование статей расходов	(тыс.руб.)
Газпромтрансгаз Казань, ТО газ. обор.	124,8
Проверка средств измерения	159,3
Услуги автотранспорта	129,75
Разработка энергетического паспорта предприятия	42,0
ИТОГО	455,85

Расходы на разработку энергетического паспорта предприятия приняты в сумме 42,0 тыс. руб. с учетом периодичности 1 раз в 5 лет. Снижение к проекту 189,2 тыс. руб.

9. Общехозяйственные расходы приняты в сумме 4889,04 тыс. руб., со снижением к предложению организации на 223,7 тыс. руб., в том числе:

- фонд оплаты труда АУП в сумме 2440,8 тыс. руб. К расчету принята численность 10 чел., среднемесячная заработная плата – 20340,00 руб.;

- отчисления на социальные нужды – 737,12 тыс. руб. (30,2%);

- плата за предельно допустимые выбросы, согласно представленному расчету, в сумме 93,10 тыс. руб.;

- лизинговые платежи согласно представленным графикам платежей в сумме 314,5 тыс. руб.

- непроизводственные расходы (налоги и другие обязательные платежи и сборы) 65,7 тыс. руб., в том числе:

- транспортный налог – 65,7 тыс. руб. – принят с учетом факта 2012 года;

- налог, уплачиваемый в связи с применением упрощенной системы налогообложения, перенесен на финансовый результат.

- прочие общехозяйственные расходы в сумме 987,2 тыс. руб., на уровне утвержденных в 2013 году, с учетом индекса-дефлятора 1,048, согласно представленным документам, со снижением к проекту на 242,9 тыс. руб., в том числе:

Наименование статей расходов	Предбазовый период
Услуги автотранспорта	600,0
Услуги связи, интернет	165,20
Подготовка кадров	79,20
Канцтовары	48,00
Командировочные расходы	94,8
ИТОГО	987,2

Услуги автотранспорта приняты на уровне утвержденных на 2013 год., со снижением к проекту на 284,9 тыс. руб.

10. Валовая прибыль организацией не заявлена. На финансовый результат перенесен налог, уплачиваемый в связи с применением упрощенной системы налогообложения в сумме 250,6 тыс. руб. .

11. Величина годовой НВВ для расчета тарифов принята в сумме 32418,4 тыс. руб., со снижением к проекту организации на 3130,38 тыс. руб.

Предлагается установить тарифы на тепловую энергию на 2014 год, поставляемую потребителям МУП «Тукайтеплогаз»:

с 1 января 2014 года – 1674,04 руб./Гкал (с учетом НДС) на уровне утвержденного тарифа с 01.07.2013 года;

с 1 июля 2014 года – 1758,99 руб./Гкал (с учетом НДС) с ростом 105,1% к I полугодию 2014 года.

На основании заявления **Челнинского филиала ООО «Татнефть – АЗС Центр»** (далее – ЧФ ООО «Татнефть – АЗС Центр») об установлении тарифов на тепловую энергию, производимую в режиме некомбинированной выработки на 2014 год, приказом Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 30.04.2013г. № 121 «Об открытии тарифного дела и назначении уполномоченного по делу об установлении тарифов на тепловую энергию» открыто тарифное дело № 20-126/тэ, о чем организация своевременно уведомлена.

ЧФ ООО «Татнефть – АЗС Центр» расположено по адресу РТ, г. Альметьевск, ул. Фахретдинова, д. 37.

Руководитель организации – начальник филиала Хабибрахманов Рашит Гилфанович.

Организация применяет общую систему налогообложения.

Организация занимается производством и передачей тепловой энергии.

Источником теплоснабжения являются 1 котельная, которая числится на балансе организации.

Средняя загруженность котельных – 45,0%.

Протяженность тепловых сетей составляет 1135,0 м. в двухтрубном исчислении.

Баланс производства тепловой энергии (Гкал):

№ п/п	Показатели	2012 (факт.)	2013 (утв.)	2014 (прог.)	2014г. (принято ГКРТТ)	Отклонение к 2013 году (%)
1	Выработка тепловой энергии	10125,04	10545,74	10801,51	10429,34	98,9
2	собственные нужды котельных	621,47	230,0	621,47	249,3	108,4
3	Потери	324,04	307,3	324,04	324,04	105,4
4	Полезный отпуск, в том числе:	9179,53	10008,44	9856,0	9856,0	98,5
4.1	собственное потребление	9038,92	9153,73	9038,92	9038,92	98,7
4.2	население	817,08	854,71	817,08	817,08	95,6

Справочно:

На 2014 год организация планирует незначительное снижение полезного отпуска на 1,5%.

При расчете тарифа на 2014 год приняты следующие показатели:

- выработка тепловой энергии – 10429,34 Гкал;
- собственные нужды котельных – 249,3 Гкал (2,4%) приняты по расчету отдела технического аудита;
- потери тепловой энергии – 324,04 Гкал (3,2%) – потери приняты по предложению организации;
- полезный отпуск – 9856,0 Гкал (94,4%), в т.ч. реализуется:
- собственное потребление – 9038,92 Гкал (91,7%);
- население – 817,08 Гкал (8,3%);

По итогам финансово-хозяйственной деятельности в сфере теплоснабжения за 2012 год организацией отражен финансовый результат - убыток в сумме 209,5 тыс. руб.

По факту 2012 года полезный отпуск тепловой энергии не изменился.

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

На основании постановления Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 № 1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» и заявления организации для расчета тарифов на 2014 год применен метод экономически обоснованных расходов.

Необходимая валовая выручка по представленному проекту организации на 2014 год составила 16419,86 тыс. руб. Предложенный организацией проект тарифов на тепловую энергию на 2014 год составил:

- с 1 января – 1592,51 руб./Гкал (без учета НДС) с ростом 140,8% к тарифу, утвержденному с 01.07.2013 г.;
- с 1 июля – 1810,18 руб./Гкал (без учета НДС) с ростом 113,7% к I полугодью 2014 года.

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

Значения по статьям затрат ЧФ ООО «Татнефть – АЗС Центр» с календарной разбивкой на 2014 год:

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии									
			Базовый период		Период регулирования			Отклонение к базовому периоду (среднегодовые) , %	Утверждено органом регулирования**			
			Год	II-е полугодие	Год	I-е полугодие	II-е полугодие (с учетом индексации)		Год	Отклонение к базовому периоду (среднегодовые) , %	(I-е полугодие)	(II-е полугодие)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	Является ли организация плательщиком НДС	да, нет		да		да	да				да	да
2	Выработано	Гкал	10545,7 4	4352,64	10801,5 1	7153,63	3647,88	102,4	10429,3 4	98,9	6893,70	3535,64
3	Собственные нужды котельных	Гкал	230,00	86,25	621,47	409,51	211,96	270,2	249,30	108,4	149,58	99,72
4	Потери	Гкал	307,30	115,24	324,04	214,61	109,43	105,4	324,04	105,4	214,61	109,43
5	Полезный отпуск теплоэнергии	Гкал	10008,4 4	4151,15	9856,00	6529,51	3326,49	98,5	9856,00	98,5	6529,51	3326,49
5.1	Горячая вода	Гкал	10008,4 4	4151,15	9856,00	6529,51	3326,49	98,5	9856,00	98,5	6529,51	3326,49
5.1 .1	собственное потребление	Гкал	9153,73	3708,26	9038,92	5991,08	3047,84	98,7	9038,92	98,7	5991,08	3047,84
5.1 .2	население	Гкал	854,71	442,89	817,08	538,43	278,65	95,6	817,08	95,6	538,43	278,65
6	Топливо на технологические цели, всего, в том числе:	тыс.руб.	6254,32	2837,13	8077,42	5128,52	2948,90	129,1	6596,57	105,5	4347,87	2248,70
6.1	Газ природный	тыс.руб.	6254,32	2837,13	8077,42	5128,52	2948,90	129,1	6596,57	105,5	4347,87	2248,70
6.1 .1	Объем газа	тыс.руб.	1502,60	631,09	1638,00	1040,00	598,00	109,0	1472,12	98,0	970,29	501,83
6.1 .2	цена газа	тыс.руб.	4162,33	4495,60	4931,27	4931,27	4931,27	118,5	4481,00	107,7	4481,00	4481,00
7	Сырье, основные материалы, в том числе:	тыс.руб.	594,60	261,90	1034,53	574,01	460,52	174,0	474,49	79,8	311,33	163,16
7.1	Вода на технологические цели	тыс.руб.	323,84	143,58	436,21	272,63	163,58	134,7	231,33	71,4	141,96	89,37
7.2	Вспомогательные материалы (химреагенты)	тыс.руб.	70,37	29,47	250,39	83,92	166,47	355,8	73,75	104,8	36,87	36,88
7.3	Водоотведение	тыс.руб.	200,39	88,85	347,93	217,46	130,47	173,6	169,41	84,5	132,50	36,91
8	Основная и дополнительная оплата труда производственных	тыс.руб.	1307,25	505,25	2015,12	1007,56	1007,56	154,1	1374,41	105,1	887,41	487,00

	рабочих											
9	Отчисления на соц. нужды с оплаты производственных рабочих	тыс.руб.	394,79	152,59	608,57	304,28	304,28	154,1	415,07	105,1	268,00	147,07
10	Электроэнергия на технологические цели	тыс.руб.	1040,55	465,99	1117,84	715,15	402,69	107,4	1115,33	107,2	713,55	401,78
10.1	Количество электроэнергии	тыс.кВт.ч	486,33	204,26	522,47	334,26	188,22	107,4	491,33	101,0	314,34	176,99
11	Расходы по содержанию и эксплуатации оборудования в том числе:	тыс.руб.	538,48	216,04	2602,89	2187,04	415,85	483,4	563,61	104,7	399,40	164,22
11.1	Амортизация производственного оборудования	тыс.руб.	14,84	7,42	20,84	10,42	10,42	140,4	14,84	100,0	10,42	4,42
11.2	Затраты на ремонт, в том числе:	тыс.руб.	523,64	208,62	2582,05	2176,62	405,43	493,1	548,77	104,8	388,98	159,80
11.2.1	материалы		128,95	37,22	205,77	102,89	102,89	159,6	135,14	104,8	86,43	48,71
11.2.2	заработная плата		303,14	131,64	464,74	232,37	232,37	153,3	317,69	104,8	232,37	85,32
11.2.3	отчисления на соц. нужды		91,55	39,76	140,35	70,18	70,18	153,3	95,94	104,8	70,18	25,77
11.2.4	услуги сторонних организаций		0,00	0,00	1771,19	1771,19	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,00
12	Оплата покупной тепловой энергии	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,00
13	Расходы по подготовке и освоению производства (пусконаладочные работы)	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,00
14	Общепроизводственные (цеховые) расходы, всего, в том числе:	тыс.руб.	775,46	256,66	952,80	476,40	476,40	122,9	787,86	101,6	452,11	346,58
14.1	Фонд оплаты труда	тыс.руб.	272,34	118,26	395,01	197,50	197,50	145,0	285,41	104,8	142,71	142,70
14.2	Отчисления на соц. нужды	тыс.руб.	82,25	35,71	119,29	59,65	59,65	145,0	86,19	104,8	43,10	43,10
14.3	Водоснабжение и водоотведение	тыс.руб.	11,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,00
14.4	Расходы на охрану труда	тыс.руб.	28,87	0,00	70,18	35,09	35,09	243,1	30,26	104,8	30,26	0,00

14. 5	Прочие расходы	тыс.руб.	380,70	102,69	368,32	184,16	184,16	96,7	386,00	101,4	236,04	160,78
15	Общехозяйственные расходы, всего, в том числе:	тыс.руб.	0,00	0,00	10,70	5,35	5,35	0,0	10,70	0,0	6,19	4,51
15. 1	Непроизводственные расходы (налоги и другие обязательные платежи и сборы) всего, в том числе:	тыс.руб.	0,00	0,00	10,70	5,35	5,35	0,0	10,70	0,0	6,19	4,51
15.1. 1	налог на имущество	тыс.руб.	0,00	0,00	1,68	0,84	0,84	0,0	1,68	0,0	1,68	0,00
15.1. 2	другие налоги и обязательные сборы и платежи по организации	тыс.руб.	0,00	0,00	9,02	4,51	4,51	0,0	9,02	0,0	4,51	4,51
16	Всего расходов по полной себестоимости	тыс.руб.	10905,4 4	4695,55	16419,8 6	10398,30	6021,56	150,6	11338,0 4	104,0	7385,85	3963,01
17	Прибыль, (-) убыток	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,00
18	Товарная продукция	тыс.руб.	10905,4 4	4695,55	16419,8 6	10398,30	6021,56	150,6	11338,0 4	104,0	7385,85	3963,01
19	НВВ	тыс.руб.	10905,4 4	4695,55	16419,8 6	10398,30	6021,56	150,6	11338,0 4	104,0	7385,85	3963,01
20	Тариф	руб./Гкал	1089,62	1131,15	1665,98	1592,51	1810,18	152,9	1150,37	105,6	1131,15	1191,35
21	рост тарифа с 1 июля 2014 года											105,3

Справочно:

1. Расходы на топливо (газ природный) для технологических целей приняты в сумме 6596,57 тыс. руб. Объем газа принят по расчету отдела технического аудита в размере 1472,12 тыс.м3. (при групповой норме расхода условного топлива 166,3 кг.у.т./Гкал). Цена на газ принята с учетом услуг по транспортировке газа по газораспределительным сетям и снабженческо-сбытовыми услугами, 4 группа потребителей газа и составила 4481,00 руб. тыс.м3.(без учета НДС). Снижение к проекту организации 1480,85 тыс. руб.

2. Расходы на сырье и материалы приняты в сумме 474,5 тыс. руб., в том числе:

- расходы на воду для технологических целей 231,33 тыс. руб., объем воды принят по расчету отдела технического аудита в размере 14,246 тыс. м3, тариф 1 м3 воды для ЧФ ООО «Татнефть – АЗС Центр» (собственное водоснабжение);

- вспомогательные материалы (химреагенты) в сумме 73,75 тыс. руб., приняты на уровне, утвержденном на 2013 год, с учетом индекса-дефлятора 1,048.

- затраты на водоотведение приняты в сумме 169,41 тыс. руб. Объем стоков принят в соответствии с объемом воды на технологические цели в количестве 10,0 тыс.м3.

3. Фонд оплаты труда производственных рабочих принят в сумме 1374,41 тыс. руб. К расчету принят ФОТ операторов в количестве 8 человек, среднемесячная заработная плата с учетом индекса-дефлятора 1,048 составила 14316,77 руб. Снижение к проекту организации 640,7 тыс. руб.

4. Отчисления на социальные нужды приняты в размере 30,2% от фонда заработной платы рабочего персонала в сумме 415,07 тыс. руб.

5. Расходы на электрическую энергию на технологические цели приняты в сумме 1115,33 тыс. руб. Количество электроэнергии принято в размере 491,33 тыс. кВт.ч.– по расчету отдела технического аудита. Тариф одноставочный (ВН), по данным мониторинга цен на электроэнергию за 2013 год ОАО «Татэнергосбыт», со среднегодовым ростом 107,2%.

6. Амортизация производственного оборудования принята в сумме 14,84 тыс. руб. – на уровне утвержденной в 2013 году, согласно представленному расчету амортизационных отчислений, ввода основных средств нет.

7. Затраты на ремонт приняты в сумме 548,8 тыс. руб., в том числе:

- материалы для текущего ремонта оборудования котельной на сумму 135,14 тыс. руб. (ремонт насосов – 3ед., ремонт запорной арматуры 20 ед.);

- фонд оплаты труда ремонтного персонала 317,69 тыс. руб., к расчету принята численность в количестве 2-х чел., среднемесячная заработная плата 13237,08 руб. на уровне 2013 года с учетом индекса-дефлятора 1,048;

- отчисления на соц. нужды приняты 95,94 тыс. руб.

Снижение к проекту организации 2033,3 тыс. руб. Не приняты услуги сторонних организаций по ремонту. Представленные договоры подряда 2012 года, при этом организацией не приложены акты выполненных работ

сторонними организациями по факту. Организацией не запланированы мероприятия по повышению эффективности деятельности и энергосбережению организации на 2014 год (таб. №4).

8. Общепроизводственные (цеховые) расходы приняты в сумме 787,86 тыс. руб., со снижением к проекту на 164,9 тыс. руб., в том числе:

- фонд оплаты труда цехового персонала 285,4 тыс. руб. К расчету принят персонал в количестве 1 чел. (мастер участка – 1 чел.), среднемесячная заработная плата 23784,17 руб., с учетом индекса-дефлятора 1,048;

- отчисления на социальные нужды – 86,19 тыс. руб. (30,2%);

- расходы на охрану труда 30,26 тыс. руб. на уровне 2013 года с учетом индекса-дефлятора 1,048;

- прочие общепроизводственные расходы 386,0 тыс. руб., согласно представленным документам, с учетом индекса-дефлятора 1,048, в том числе:

Наименование статей расходов	(тыс.руб.)
Обслуживание технологического оборудования и газового хозяйства	272,7
Проверка средств измерения	68,3
Услуги связи,	41,8
Обучение персонала	3,2
ИТОГО	386,0

9. Общехозяйственные расходы 10,7 тыс. руб., по предложению организации, приняты непроизводственные расходы (налоги и другие обязательные платежи и сборы) в сумме 10,7 тыс. руб.

10. Валовая прибыль организацией не заявлена.

11. Величина годовой НВВ для расчета тарифов принята в сумме 11338,04 тыс. руб., со снижением к проекту организации на 5081,82 тыс. руб.

Предлагается установить тарифы на тепловую энергию на 2014 год, поставляемую потребителям ЧФ ООО «Татнефть – АЗС Центр»:

- с 1 января 2014 года – 1131,15 руб./Гкал (без учета НДС) на уровне утвержденного тарифа с 01.07.2013 года;

- с 1 июля 2014 года – 1191,35 руб./Гкал (без учета НДС) с ростом 105,3% к I полугодью 2014 года.

Тарифы для населения:

- с 1 января 2014 года – 1334,76 руб./Гкал на уровне утвержденного тарифа с 01.07.2013 года;

- с 1 июля 2014 года – 1405,79 руб./Гкал с ростом 105,3% к I полугодью 2014 года.

На основании заявления **ОАО «Чистопольское ПТС»** об установлении тарифов на тепловую энергию, производимую в режиме некомбинированной выработки на 2014 год, приказом Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 25.04.2013г. № 105 «Об открытии тарифного дела и назначении уполномоченного по делу об установлении тарифов на тепловую

энергию» открыто тарифное дело № 20-37/тэ, о чем организация своевременно уведомлена.

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

Руководитель организации – Генеральный директор Ивлев Сергей Михайлович.

Организация применяет общую систему налогообложения.

Организация занимается производством и передачей тепловой энергии.

Источником теплоснабжения являются 33 котельные, из которых 31 числятся на балансе организации, 1 котельная эксплуатируется по договору аренды с ОАО РПО «Таткоммунэнерго» от 01 октября 2013г, 1 котельная по договору безвозмездного пользования муниципальным имуществом от 06 октября 2009 года (срок действия 5 лет).

Средняя загруженность котельных – 24,2%.

Протяженность тепловых сетей составляет 41,070 км. в двухтрубном исчислении.

Баланс производства тепловой энергии (Гкал):

№ п/п	Показатели	2012 (факт.)	2013 (утв.)	2014 (прог.)	2014г. (принято ГКРТТ)	Отклонение к 2013 году (%)
1	Выработка тепловой энергии	155695,98	157190,93	156478,92	152804,62	97,2
2	собственные нужды котельных	1814,15	2152,0	2119,63	2119,63	98,5
3	Потери	18454,3	19973,0	22128,3	18454,0	92,4
4	Полезный отпуск, в том числе:	135427,53	135065,93	132230,99	132230,99	97,9
4.1	собственное потребление	634,73	634,73	634,73	634,73	100,0
4.2	население	86078,86	85145,52	83911,53	83911,53	98,5
4.3	бюджетные потребители	37997,92	39101,77	38341,12	38341,12	98,1
4.4	прочие потребители	10716,02	10182,91	9343,61	9343,61	91,8

Справочно:

На 2014 год организация планирует снижение поставки тепловой энергии на 2835,0 Гкал, в том числе:

- по группе «население» на 1233,9 Гкал (1,5%), в связи с установкой двухконтурных котлов в многоквартирных жилых домах (15 домов). Перечень домов, подлежащих переводу на индивидуальное отопление, приложен в производственную программу;

- по бюджетным потребителям снижение на 760,7 Гкал - отключаются 2 садика № 11 и № 15 в н.п. Каргали (устанавливается индивидуальное газовое отопление);

- по прочим потребителям снижение на 839,3 Гкал – отключен потребитель ИП «Загидуллина» (магазин).

В связи с установкой двухконтурных котлов (сравнение к 2013 году):

- закрывается 1 котельная № 46 в н.п. Каргали, в связи с чем снижаются следующие показатели:

- протяженность сетей на 990,0 м в двухтрубном исчислении;
- потери на 1519,0 Гкал;
- количество персонала на 13 чел., в том числе:
- ППП на 4 чел.;
- общепроизводственный персонал на 6 чел.;
- общехозяйственный персонал на 3 чел.
- объем газа на 98,5 тыс.м3;
- электроэнергия на 168,5 тыс. кВт.ч.;
- амортизация на 149,0 тыс. руб.

При расчете тарифа на 2014 год приняты следующие показатели:

- выработка тепловой энергии – 152804,62 Гкал;

- собственные нужды котельных – 2119,63 Гкал (1,4%) - приняты по предложению организации;

- потери тепловой энергии – 18454,0 Гкал (4,7%) – приняты по расчету отдела технического аудита.

- полезный отпуск – 132230,99 Гкал (92,9%), в т.ч. реализуется:
- собственное потребление – 643,73 Гкал (0,5%);
- населению – 83911,53 Гкал (63,5%);
- бюджетные потребители – 38341,12 Гкал (29,0%);
- прочим потребителям – 9343,61 Гкал (17,0%).

По итогам финансово-хозяйственной деятельности в сфере теплоснабжения за 2012 год организацией отражена прибыль в сумме 14218,2 тыс. руб., при утвержденной сумме прибыли 5747,3 тыс. руб.

При этом выполнение мероприятий по инвестиционной программе по источнику – прибыль составило 3254,51 тыс. руб., при утвержденной на 2012 год сумме 3137,4 тыс. руб.

Экономия по статьям:

- топливо на технологические цели на 8028,3 тыс. руб.;
- электроэнергия на технологические цели на 4560,9 тыс. руб.

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

На основании постановления Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 № 1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» и заявления организации для расчета тарифов на 2014 год применен метод экономически обоснованных расходов.

Необходимая валовая выручка по представленному проекту организации на 2014 год составила 202877,4 тыс. руб. Предложенный организацией проект тарифов на тепловую энергию на 2014 год составил:

- с 1 января – 1338,07 руб./Гкал (без учета НДС) на уровне тарифа, утвержденного с 01.07.2013 г.;

- с 1 июля – 1829,99 руб./Гкал (без учета НДС) с ростом 136,8% к I полугодю 2014 года.

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

Значения по статьям затрат ОАО «Чистопольское ПТС» с календарной разбивкой на 2014 год:

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии									
			Базовый период		Период регулирования			Отклонение к базовому периоду (среднегодовые) , %	Утверждено органом регулирования**			
			Год	II-е полугодие	Год	I-е полугодие	II-е полугодие (с учетом индексации)		Год	Отклонение к базовому периоду (среднегодовые) , %	(I-е полугодие)	(II-е полугодие)
1	Является ли организация плательщиком НДС	да, нет		да		да	да				да	да
2	Выработано	Гкал	10545,7 4	4352,64	10801,5 1	7153,63	3647,88	102,4	10429,3 4	98,9	6893,70	3535,64
3	Собственные нужды котельных	Гкал	230,00	86,25	621,47	409,51	211,96	270,2	249,30	108,4	149,58	99,72
4	Потери	Гкал	307,30	115,24	324,04	214,61	109,43	105,4	324,04	105,4	214,61	109,43
5	Полезный отпуск теплоэнергии	Гкал	10008,4 4	4151,15	9856,00	6529,51	3326,49	98,5	9856,00	98,5	6529,51	3326,49
5.1	Горячая вода	Гкал	10008,4 4	4151,15	9856,00	6529,51	3326,49	98,5	9856,00	98,5	6529,51	3326,49
5.1.1	собственное потребление	Гкал	9153,73	3708,26	9038,92	5991,08	3047,84	98,7	9038,92	98,7	5991,08	3047,84
5.1.2	население	Гкал	854,71	442,89	817,08	538,43	278,65	95,6	817,08	95,6	538,43	278,65
6	Топливо на технологические цели, всего, в том числе:	тыс.руб.	6254,32	2837,13	8077,42	5128,52	2948,90	129,1	6596,57	105,5	4347,87	2248,70
6.1	Газ природный	тыс.руб.	6254,32	2837,13	8077,42	5128,52	2948,90	129,1	6596,57	105,5	4347,87	2248,70
6.1.1	Объем газа	тыс.руб.	1502,60	631,09	1638,00	1040,00	598,00	109,0	1472,12	98,0	970,29	501,83
6.1.2	цена газа	тыс.руб.	4162,33	4495,60	4931,27	4931,27	4931,27	118,5	4481,00	107,7	4481,00	4481,00
7	Сырье, основные материалы, в том числе:	тыс.руб.	594,60	261,90	1034,53	574,01	460,52	174,0	474,49	79,8	311,33	163,16
7.1	Вода на технологические цели	тыс.руб.	323,84	143,58	436,21	272,63	163,58	134,7	231,33	71,4	141,96	89,37
7.2	Вспомогательные материалы (химреагенты)	тыс.руб.	70,37	29,47	250,39	83,92	166,47	355,8	73,75	104,8	36,87	36,88
7.3	Водоотведение	тыс.руб.	200,39	88,85	347,93	217,46	130,47	173,6	169,41	84,5	132,50	36,91
8	Основная и дополнительная оплата труда производственных рабочих	тыс.руб.	1307,25	505,25	2015,12	1007,56	1007,56	154,1	1374,41	105,1	887,41	487,00

9	Отчисления на соц. нужды с оплаты производственных рабочих	тыс.руб.	394,79	152,59	608,57	304,28	304,28	154,1	415,07	105,1	268,00	147,07
10	Электроэнергия на технологические цели	тыс.руб.	1040,55	465,99	1117,84	715,15	402,69	107,4	1115,33	107,2	713,55	401,78
10.1	Количество электроэнергии	тыс.кВт.ч	486,33	204,26	522,47	334,26	188,22	107,4	491,33	101,0	314,34	176,99
11	Расходы по содержанию и эксплуатации оборудования в том числе:	тыс.руб.	538,48	216,04	2602,89	2187,04	415,85	483,4	563,61	104,7	399,40	164,22
11.1	Амортизация производственного оборудования	тыс.руб.	14,84	7,42	20,84	10,42	10,42	140,4	14,84	100,0	10,42	4,42
11.2	Затраты на ремонт, в том числе:	тыс.руб.	523,64	208,62	2582,05	2176,62	405,43	493,1	548,77	104,8	388,98	159,80
11.2.1	материалы		128,95	37,22	205,77	102,89	102,89	159,6	135,14	104,8	86,43	48,71
11.2.2	заработная плата		303,14	131,64	464,74	232,37	232,37	153,3	317,69	104,8	232,37	85,32
11.2.3	отчисления на соц. нужды		91,55	39,76	140,35	70,18	70,18	153,3	95,94	104,8	70,18	25,77
11.2.4	услуги сторонних организаций		0,00	0,00	1771,19	1771,19	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,00
12	Оплата покупной тепловой энергии	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,00
13	Расходы по подготовке и освоению производства (пусконаладочные работы)	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,00
14	Общепроизводственные (цеховые) расходы, всего, в том числе:	тыс.руб.	775,46	256,66	952,80	476,40	476,40	122,9	787,86	101,6	452,11	346,58
14.1	Фонд оплаты труда	тыс.руб.	272,34	118,26	395,01	197,50	197,50	145,0	285,41	104,8	142,71	142,70
14.2	Отчисления на соц. нужды	тыс.руб.	82,25	35,71	119,29	59,65	59,65	145,0	86,19	104,8	43,10	43,10
14.3	Водоснабжение и водоотведение	тыс.руб.	11,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,00
14.4	Расходы на охрану труда	тыс.руб.	28,87	0,00	70,18	35,09	35,09	243,1	30,26	104,8	30,26	0,00
14.5	Прочие расходы	тыс.руб.	380,70	102,69	368,32	184,16	184,16	96,7	386,00	101,4	236,04	160,78

15	Общехозяйственные расходы, всего, в том числе:	тыс.руб.	0,00	0,00	10,70	5,35	5,35	0,0	10,70	0,0	6,19	4,51
15.1	Непроизводственные расходы (налоги и другие обязательные платежи и сборы) всего, в том числе:	тыс.руб.	0,00	0,00	10,70	5,35	5,35	0,0	10,70	0,0	6,19	4,51
15.1.1	налог на имущество	тыс.руб.	0,00	0,00	1,68	0,84	0,84	0,0	1,68	0,0	1,68	0,00
15.1.2	другие налоги и обязательные сборы и платежи по организации	тыс.руб.	0,00	0,00	9,02	4,51	4,51	0,0	9,02	0,0	4,51	4,51
16	Всего расходов по полной себестоимости	тыс.руб.	10905,44	4695,55	16419,86	10398,30	6021,56	150,6	11338,04	104,0	7385,85	3963,01
17	Прибыль, (-) убыток	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,00
18	Товарная продукция	тыс.руб.	10905,44	4695,55	16419,86	10398,30	6021,56	150,6	11338,04	104,0	7385,85	3963,01
19	НВВ	тыс.руб.	10905,44	4695,55	16419,86	10398,30	6021,56	150,6	11338,04	104,0	7385,85	3963,01
20	Тариф	руб./Гкал	1089,62	1131,15	1665,98	1592,51	1810,18	152,9	1150,37	105,6	1131,15	1191,35
21	рост тарифа с 1 июля 2014 года											105,3

Справочно:

1. Расходы на топливо (газ природный) для технологических целей приняты в сумме 97566,62 тыс. руб. Объем газа принят по предложению организации в размере 21771,46 тыс.м3. (при групповой норме расхода условного топлива 169,8 кг.у.т./Гкал). Цена на газ принята с учетом услуг по транспортировке газа по газораспределительным сетям и снабженческо-сбытовыми услугами, по группам потребления по каждой котельной (4,5,6,7 группы) и составила 4481,40 руб. тыс.м3.(без учета НДС), среднегодовой рост 108,1%. Снижение к проекту организации 431,16 тыс. руб.

2. Расходы на сырье и материалы приняты в сумме 813,48 тыс. руб., со снижением к проекту организации на 439,47 тыс. руб., в том числе:

- расходы на воду для технологических целей составили 539,7 тыс. руб., объем воды принят в размере 20,11 тыс. м3 - с учетом факта 2012 года, при большей выработке тепловой энергии в 2012 году и среднего тарифа 1 м3 воды
- несколько поставщиков («Чистополь-Водоканал» - филиал ОАО «Водоканалсервис» и ООО «Чистопольское сельское жилищно-коммунальное хозяйство»).

- хим. реагенты - 210,58 тыс. руб. – по предложению организации, с учетом индекса-дефлятора 1,048;

расходы на водоотведение приняты в соответствии с объемами воды на технологические нужды и составили 63,16 тыс. руб.

3. Фонд оплаты труда производственных рабочих составил 19497,3 тыс. руб. К расчету принята численность в количестве 145 человек, с учетом фактической численности в 2012 году и с учетом отключения котельной (операторы котельных – 99 чел., аппаратчик ХВО – 5 чел., слесарь по ремонту оборудования – 9 чел., слесарь КИПиА – 8 чел., слесарь по обслуживанию тепловых сетей – 13 чел., электрогазосварщик – 6 чел., электромонтер – 5 чел.). Среднемесячная заработная плата составила 11205,36 руб. Снижение к проекту организации 2194,9 тыс. руб.

4. Отчисления на социальные нужды приняты в размере 30,2% от фонда заработной платы рабочего персонала в сумме 5888,19 тыс. руб.

5. Расходы на электрическую энергию на технологические цели приняты в сумме 16138,32 тыс. руб. Количество электроэнергии принято в размере 3348,2 тыс. кВт.ч. – с учетом фактического потребления при большей выработке тепловой энергии в 2012 году. Тариф одноставочный (СН2 и НН), по данным мониторинга цен на электроэнергию за 2013 год ОАО «Татэнергосбыт», со среднегодовым ростом 107,1%. Снижение к проекту 771,2 тыс. руб.

6. Амортизация производственного оборудования принята в сумме 3586,0 тыс. руб. - согласно представленного расчета амортизационных отчислений, со снижением к уровню 2013 года на 4,0% - по предложению организации.

7. Затраты на ремонт приняты в сумме 6012,16 тыс. руб., со снижением к проекту организации на 1218,7 тыс. руб., в том числе:

- материалы на сумму 2328,24 тыс. руб. – на уровне 2013 года с учетом индекса-дефлятора 1,048, согласно представленных планов на капитальный и текущий ремонт на 2014 год, в том числе:

- капитальный ремонт оборудования котельных – 574,5 тыс. руб. (ремонт котлов – 5 ед., ремонт насосов – 12 ед., ремонт эл. двигателей – 11 ед., ремонт здания котельной 1 ед., ремонт запорной арматуры – 60 ед., ремонт фильтров – 1 ед.);

- кап. ремонт теплосети в 2-х трубном исчислении – 1475,3 тыс. руб. (0,8 км.);

- текущий ремонт – 278,4 тыс. руб. (ремонт теплообменников – 11 ед., ремонт баков – 45 ед., ремонт дымоходов -14 ед.);

- фонд заработной платы в сумме 2718,8 тыс. руб. (численность 17 человек – с учетом фактической численности за 2012 год, среднемесячная заработная плата проиндексирована на 1,048 и составила 13327,65 руб.) Снижение к проекту 461,0 тыс. руб.;

- отчисления в размере 30,2% – 821,09 тыс. руб.;

- услуги сторонних организаций в сумме 144,0 тыс. руб. – по предложению организации с учетом индекса-дефлятора 1,048.

8. Общепроизводственные (цеховые) расходы приняты в сумме 17812,98 тыс. руб., со снижением к проекту организации на 3069,37 тыс. руб., в том числе:

- фонд оплаты труда цехового персонала 8024,58 тыс. руб. К расчету на 2014 год принят персонал в количестве 40 чел. (мастер участка – 7 чел., инженер ПТО – 2 чел., мастер КИПиА – 1 чел., мастер ХВО – 1 чел., диспетчер – 4 чел., аварийная бригада – 6 чел., механик транспортного участка – 1 чел., токарь – 2 чел., машинист экскаватора – 2 чел., тракторист – 2 чел., водитель 6 чел., подсобный рабочий – 2 чел., сторож – 4 чел.), среднемесячная заработная плата 16717,88 руб.;

- отчисления на социальные нужды – 2423,42 тыс. руб. (30,2%);

- амортизация в сумме 787,0 тыс. руб. – на уровне 2013 года;

- электроэнергия на цеховые нужды – 635,5 тыс. руб. – на уровне 2013 года, среднегодовой рост 107,2%;

- водоснабжение и водоотведение 91,7 тыс. руб. – по предложению организации;

- расходы на охрану труда – 371,7 тыс. руб. – на уровне 2013 года, с учетом индекса-дефлятора 1,048;

- прочие общепроизводственные расходы в сумме 5461,05 тыс. руб., со снижением к проекту на 821,4 тыс. руб. (согласно представленным документам), с учетом индекса-дефлятора 1,048, в том числе:

Наименование статей расходов	(тыс. руб.)
Арендная плата за котельные, транспорт	1350,0
Экспертиза пром. безопасности (обследование дымовых труб)	227,4
Лабораторно-инструментальные исследования	41,9

Тех. обслуживание газового хозяйства	392,2
Поверка средств измерений	299,7
Экологическая документация	540,0
Замеры выбросов в атмосферу загрязняющих средств	109,9
Мед. осмотр	60,0
Обучение операторов, мастеров, слесарей	75,0
Услуги автотранспорта	2050,9
Инструменты	155,0
Производственный инвентарь, стоимостью до 40,0 тыс.руб.	159,0
ИТОГО	5461,05

Не приняты прочие хоз. расходы в сумме 455,0 тыс. руб., производственный инвентарь принят с учетом факта 2012 года в сумме 159,0 тыс. руб. (организацией заявлена сумма 310,8 тыс. руб.)

9. Общехозяйственные расходы приняты в сумме 12370,6 тыс. руб., со снижением к предложению организации на 1649,29 тыс. руб., в том числе:

- фонд оплаты труда АУП в сумме 7059,3 тыс. руб. К расчету принята численность 30 чел. с учетом фактической численности, среднемесячная заработная плата – 19609,08 руб.;

- отчисления на социальные нужды – 2131,9 тыс. руб. (30,2%);

- амортизация ОС общехозяйственного назначения принята в сумме 166,0 тыс. руб. – по предложению организации;

- расходы на электроэнергию для хозяйственных нужд 106,5 тыс. руб. – на уровне 2013 года со среднегодовым ростом 107,2%;

- средства на страхование – 360,0 тыс. руб. – по предложению организации;

- плата за предельно допустимые выбросы приняты согласно представленного расчета в сумме 57,8 тыс. руб.;

- непроизводственные расходы (налоги и другие обязательные платежи и сборы) 596,8 тыс. руб. – на уровне 2013 года, в том числе:

- транспортный налог – 109,7 тыс. руб.;

- земельный налог – 42,9 тыс. руб.;

- налог на имущество – 444,2 тыс. руб.

- прочие общехозяйственные расходы 1865,0 тыс. руб., согласно представленных документов, со снижением к проекту на 580,8 тыс. руб., в том числе:

Наименование статей расходов	(тыс. руб.)
ГСМ	320,0
Информац. услуги, обслуживание компьютеров, услуги регистратора	260,0
Услуги связи	330,0
Канц. товары	200,0

Аудиторские услуги	81,0
Подписка на периодические издания, объявления в газету	96,0
Подготовка кадров	73,0
Аренда земельного участка (договор от 01.12.2013 № 071-1406)	480,0
Командировочные услуги	25,0
ИТОГО	1865,0

Не принято теплоснабжение АБК в сумме 522,2 тыс. руб., и другие расходы как необоснованные.

9. Внереализационные расходы приняты в сумме 113,0 тыс. руб., в том числе:

- услуги банка 113,0 тыс. руб.

10. Валовая прибыль не принята.

11. Величина годовой НВВ для расчета тарифов принята в сумме 179888,19 тыс. руб., со снижением к проекту организации на 22989,2 тыс. руб.

Предлагается установить тарифы на тепловую энергию на 2014 год, поставляемую потребителям ОАО «Чистопольское ПТС»:

с 1 января 2014 года – 1338,07 руб./Гкал (без учета НДС) на уровне утвержденного тарифа с 01.07.2013 года;

с 1 июля 2014 года – 1394,08 руб./Гкал (без учета НДС) с ростом 104,2% к I полугодию 2014 года.

Тарифы для населения:

с 1 января 2014 года – 1578,92 руб./Гкал на уровне утвержденного тарифа с 01.07.2013 года;

с 1 июля 2014 года – 1645,01 руб./Гкал с ростом 104,2% к I полугодию 2014 года.

На основании заявления **ООО Производственно-коммерческая фирма «Восток-Энерго»** (ООО ПКФ «Восток-Энерго») об установлении тарифов на тепловую энергию, производимую в режиме некомбинированной выработки на 2014 год, приказом Госкомитета от 26.04.2013 №113 «Об открытии тарифного дела и назначении уполномоченного по делу об установлении тарифов на тепловую энергию» открыто тарифное дело №20-73/тэ, о чем организация своевременно уведомлена.

ООО ПКФ «Восток-Энерго», расположенное по адресу г. Чистополь, ул. Энгельса, д. 127, представило в Госкомитет расчеты по установлению тарифа на тепловую энергию, отпускаемую потребителям.

Руководитель организации – директор Миннугалеев Насыих Вазыйхзянович.

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

Организация применяет общую систему налогообложения.

Организация занимается производством и передачей собственной тепловой энергии.

Источником теплоснабжения являются 2 котельные. Протяженность тепловых сетей составляет 12075м. Загруженность котельных 39,5%.

По итогам работы за 2012 г. по виду деятельности теплоснабжение по данным калькуляции предприятием отражена прибыль в сумме 370,68 тыс. руб. за счет снижения расходов от утвержденных на 2012 год по статьям: сырьё и основные материалы - на 349,84 тыс. руб., отчисления на социальные нужды производственных рабочих – на 266,60 тыс. руб., электроэнергия на технологические цели - 1145,13 тыс. руб., услуги сторонних организаций по текущему ремонту – на 1629,98 тыс. руб.

Превышение расходов по сравнению с утвержденными произошло по статьям: топливо на технологические цели – на 776,72 тыс. руб., заработная плата ремонтного персонала - на 1347,18 тыс. руб., отчисления на социальные нужды ремонтных рабочих - на 364,67 тыс. руб., материалы и запасные части для текущего ремонта – на 495,10 тыс. руб.

При расчете тарифа на 2014 год приняты следующие показатели:

- выработка тепловой энергии – 63201,57 Гкал,
- собственные нужды котельных - 1445,40 Гкал по предложению организации,
- потери тепловой энергии – 5727,80 Гкал (9,1%) - на уровне факта 2012 г.,
- полезный отпуск – 56028,37 Гкал (88,6%) – на уровне факта 2012 г., в т.ч. реализуется:
 - население – 45363,75 Гкал (81,0%);
 - бюджетным потребителям – 3228,89 Гкал (5,8%);
 - прочие потребители – 6981,91 Гкал (12,5%);
 - собственное потребление – 453,82 Гкал (0,8%).

Баланс производства тепловой энергии:

Наименование показателей	Факт 2012 г. (Гкал)	Принято ГКРТТ на 2013 г. (Гкал)	Проект организации на 2014 г. (Гкал)	Принято ГКРТТ на 2014 г. (Гкал)	Отклонение к 2013 г. (%)
Выработка	63016,50	63241,75	63673,87	63201,57	99,90
Собственные нужды котельных	1260,33	1438,00	1445,40	1445,40	100,50
Потери	5727,80	4966,30	6668,36	5727,80	115,33
Полезный отпуск, в т. ч.	56028,37	56837,45	55560,10	56028,37	98,58
собственное потребление	453,82	524,56	626,33	453,82	86,51
население	45363,75	46653,06	44008,32	45363,75	97,24
бюджетные организации	3228,89	3037,60	3286,17	3228,89	106,30
прочие потребители	6981,91	6622,23	7639,28	6981,91	105,43

Необходимая валовая выручка по представленному проекту организации на 2014 год составила 75 758,09 тыс. руб. Предложенный организацией проект тарифов на тепловую энергию на 2014 год составил:

- с 1 января 2014 г. – 1251,06 руб./Гкал (без учета НДС) без изменения к тарифу, действующему на конец 2013 г.;

- с 1 июля 2013 г. – 1535,01 руб./Гкал (без учета НДС) с ростом 122,7%.

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

На основании постановления Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 № 1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» и заявления организации для расчета тарифов на 2014 год применен метод экономически обоснованных расходов.

Значения по статьям затрат ООО ПКФ «Восток - Энерго» с разбивкой по периодам на 2014 г.:

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии										
			Предбазовый период	Базовый период		Период регулирования			Отклонение к базовому периоду (среднегодовые), %	Утверждено органом регулирования**			
				Год	II-е полугодие	Год	I-е полугодие** *	II-е полугодие (с учетом индексации)		Год	Отклонение к базовому периоду (среднегодовые), %	(I-е полугодие)	(II-е полугодие)
1	Является ли организация плательщиком НДС	да, нет	да		да		да	да				да	да
2	Выработано	Гкал	63016,50	63241,75	28152,36	63673,87	38734,58	24939,29	100,7	63201,57	99,9	38439,30	24762,27
3	Собственные нужды котельных	Гкал	1260,33	1438,00	413,57	1445,40	1029,75	415,65	100,5	1445,40	100,5	1029,75	415,65
4	Покупка тепловой энергии	Гкал	0,00	0,00		0,00		0,00		0,00			
5	Потери	Гкал	5727,80	4966,30	1873,29	6668,36	4153,09	2515,27	134,3	5727,80	115,3	3568,42	2159,38
5.1	Горячая вода	Гкал	5727,80	4966,30	1873,29	6668,36	4153,09	2515,27	134,3	5727,80	115,3	3568,42	2159,38
6	Полезный отпуск теплоэнергии	Гкал	56028,37	56837,45	25865,50	55560,11	33551,74	22008,37	97,8	56028,37	98,6	33841,14	22187,23
6.1	Горячая вода	Гкал	56028,37	56837,45	25865,50	55560,11	33551,74	22008,37	97,8	56028,37	98,6	33841,14	22187,23
7	Топливо на технологические цели, всего, в том числе:	тыс.руб.	46392,98	37402,90	17914,65	38802,24	23669,37	17402,80	103,7	39774,25	106,3	24779,36	14994,89
7.1	Газ природный	тыс.руб.	33684,01	37402,90	17914,65	38802,24	23669,37	17402,80	103,7	39774,25	106,3	24779,36	14994,89
	объём		8942,05			9035,33	5511,55	3523,78		8876,20		5529,87	3346,33
	цена		3766,92			4294,50	4294,50	4938,68		4481,00		4481,00	4481,00
8	Сырье, основные материалы, в том числе:	тыс.руб.	936,93	1383,31	646,64	1390,63	754,03	663,34	100,5	1205,74	87,2	642,93	562,81
8.1	Вода на технологические цели	тыс.руб.	426,18	575,61	275,51	571,74	310,85	271,85	99,3	589,64	102,4	310,76	278,88
	объём			26,02	11,05	25,18	13,69			25,19	96,8	13,69	11,50
	цена			22,12	24,93	22,70	22,70			23,41	105,8	22,70	24,25
8.2	Вспомогательные материалы (химреагенты)	тыс.руб.	262,72	559,62	268,61	554,19	299,27	265,64	99,0	385,46	68,9	206,70	178,76
8.3	Водоотведение	тыс.руб.	248,02	248,08	102,52	264,69	143,91	125,85	106,7	230,65	93,0	125,47	105,18
	объём		8,75			10,01	5,44	4,57		8,75		4,76	3,99

	цена		28,36			26,44	26,44			26,36		26,36	26,36
9	Основная и дополнительная оплата труда производственных рабочих	тыс.руб.	6665,13	6934,70	3283,20	7010,66	3505,33	3698,12	101,1	7267,56	104,8	3633,78	3633,78
	среднемесячная заработная плата		10864,61	11331,20	10729,41	11455,33	11455,33	12085,37	101,1	11875,10	104,80	11875,10	11875,10
	численность		51,00	51,00	51,00	51,00	51,00	51,00		51,00	100,0	51,00	51,00
10	Отчисления на соц. нужды с оплаты производственных рабочих	тыс.руб.	2012,87	2094,28	991,53	2117,22	1058,61	1116,83	101,1	2194,80	104,8	1097,40	1097,40
11	Электроэнергия на технологические цели	тыс.руб.	4725,24	5671,71	2733,84	5718,56	3431,13	2561,91	100,8	5066,04	89,3	3019,41	2046,63
	объём		2374,13	2213,46	1004,46	2231,74	1340,29	893,52		2231,74	100,8	1330,14	901,60
	цена		1,99	2,5624	2,7200	2,5600	2,5600	2,8672		2,44	95,2	2,27	2,27
12	Расходы по содержанию и эксплуатации оборудования в том числе:	тыс.руб.	6974,02	6391,74	2472,64	6558,37	3888,28	2765,69	102,6	6584,12	103,0	4490,32	2093,80
12.1	Амортизация производственного оборудования	тыс.руб.	990,37	844,21	422,11	788,09	394,05	394,05	93,4	770,32	91,2	385,16	385,16
12.2	Затраты на ремонт	тыс.руб.	5983,65	5547,52	2050,53	5770,28	3494,23	2371,64	104,0	5813,80	104,8	4105,16	1708,64
15	Общепроизводственные (цеховые) расходы, всего, в том числе:	тыс.руб.	7090,31	6776,99	2964,57	6985,05	3600,79	3532,71	103,1	6294,62	92,9	3150,28	3144,33
15.1	Фонд оплаты труда	тыс.руб.	1044,96	1050,00	525,00	1108,70	554,35	584,84	105,6	1100,40	104,8	550,20	550,20
	численность		8	8	8	8	8			8		8	8
	среднемесячная заработная плата		10885,04	10937,50	10937,50	11549,00	11549,00			11462,50	104,80	11462,50	11462,50
15.2	Отчисления на соц. нужды	тыс.руб.	315,58	317,10	158,55	334,83	167,41	176,62	105,6	332,32	104,8	166,16	166,16
15.3	Амортизация	тыс.руб.	58,73	58,31	29,16	182,86	91,43	91,43	313,6	12,23	21,0	6,12	6,12
15.4	Электроэнергия на хозяйственные нужды	тыс.руб.	18,99	19,11	9,33	25,18	15,11	11,28	131,8	22,29	116,7	13,37	8,92
	объём		9,82	7,45		9,82	5,89			9,82	131,7	5,89	3,93
	цена		1,93	2,56		2,56	2,56			2,34	91,4	2,27	2,27

15.5	Затраты на ремонт	тыс.руб.	261,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	#ДЕЛ/0!	0,00	#ДЕЛ/0!		
15.6	Водоснабжение и водоотведение	тыс.руб.	20,02	27,17	11,31	28,92	15,71	13,74	106,4	29,36	108,0	15,71	13,65
15.7	Расходы на охрану труда	тыс.руб.	155,37	159,82	59,79	119,58	59,79	62,30	74,8	119,58	74,8	59,79	59,79
15.8	Прочие расходы	тыс.руб.	5215,15	5145,48	2171,43	5184,98	2696,98	2592,50	100,8	4678,43	90,9	2338,94	2339,50
16	Общехозяйственные расходы, всего, в том числе:	тыс.руб.	2643,45	2517,29	1352,15	3158,29	1625,08	1597,82	125,5	2620,82	104,1	1398,69	1222,13
16.1	Фонд оплаты труда АУП	тыс.руб.	878,20	911,24	471,24	1200,00	600,00	633,00	131,7	954,98	104,8	477,49	477,49
	численность			4		5				4,00	100,00	4,00	4,00
	среднемесячная заработная плата			18984,17		20000,00				19895,41	104,80	19895,41	19895,41
16.2	Отчисления на соц. нужды	тыс.руб.	265,22	275,19	142,31	362,40	181,20	191,17	131,7	288,40	104,8	144,20	144,20
16.3	Амортизация	тыс.руб.	50,12	42,24	21,12	47,58	23,79	23,79	112,6	47,58	112,6	33,04	14,54
16.4	Электроэнергия	тыс.руб.	31,68	35,95	17,55	42,05	25,23	18,84	117,0	42,05	117,0	15,91	26,14
16.5	Затраты на ремонт	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	#ДЕЛ/0!	0,00	#ДЕЛ/0!		
16.6	Водоснабжение и водоотведение	тыс.руб.	6,57	10,31	4,95	12,47	6,78	5,94	121,0	6,48	62,9	3,18	3,30
16.8	Средства на страхование	тыс.руб.	21,90	30,94	15,47	30,94	15,47	15,47	100,0	30,94	100,0	15,47	15,47
16.9	Плата за предельно допустимые выбросы (сбросы) загрязняющих веществ	тыс.руб.	40,93	35,02	17,51	40,93	20,47	20,47	116,9	35,02	100,0	17,51	17,51
16.12	Непроизводственные расходы (налоги и другие обязательные платежи и сборы) всего, в том числе:	тыс.руб.	509,65	428,50	279,10	468,21	259,95	208,27	109,3	457,98	106,9	228,99	228,99
16.12.1	транспортный налог	тыс.руб.	77,72	38,00	19,00	77,72	38,86	38,86	204,5	77,72	204,5	38,86	38,86
16.12.2	земельный налог	тыс.руб.	256,25	266,50	198,10	266,49	133,25	133,25	100,0	256,26	96,2	128,13	128,13
16.12.3	налог на имущество	тыс.руб.	175,68	124,00	62,00	124,00	87,84	36,16	100,0	124,00	100,0	62,00	62,00
16.13	Прочие расходы	тыс.руб.	839,18	747,90	382,89	953,71	492,21	480,89	127,5	757,39	101,3	462,91	294,48

17	Всего расходов по полной себестоимости	тыс.руб.	77440,92	69172,91	32359,21	71741,02	41532,62	33339,22	103,7	71007,96	102,7	42212,19	28795,78
18	Внереализационные расходы	тыс.руб.	108,00	435,00	0,00	886,25	442,50	443,75	203,7	250,00	57,47	125,00	125,00
19	Товарная продукция	тыс.руб.	77548,93	69607,91	32359,21	72627,27	41975,12	33782,97	104,3	71257,96	102,37	42337,19	28920,78
22	НВВ	тыс.руб.	77548,93	69607,91	32359,21	72627,27	41975,12	33782,97	104,3	71257,96	102,37	42337,19	28920,78
22.1	Горячая вода*	тыс.руб.	77548,93	69607,91	32359,21	72627,27	41975,12	33782,97	104,3	71257,96	102,37	42337,19	28920,78
23	Тариф	руб./Гкал	1384,10	1224,68	1251,06	1307,18	1251,06	1535,01	106,74	1271,82	103,85	1251,06	1303,49
23.1	Горячая вода	руб./Гкал	1384,10	1224,68	1251,06	1307,18	1251,06	1535,01	106,74	1271,82	103,85	1251,06	1303,49

Справочно:

1. Расходы на топливо на технологические цели приняты в сумме 39774,25 тыс. руб. исходя из оптовой цены на 2014 год с учетом транспортировки газа по газораспределительным сетям и снабженческо-сбытовым услугам для 4 группы потребления по каждой котельной. Средняя цена газа по группам потребления составляет 4481,00 руб./тыс. м³ (без учета НДС). Расчетный объем газа составляет 8876,20 тыс. м³ по удельному расходу натурального топлива 0,14 тыс.м³/Гкал.

2. Сырье и основные материалы приняты в сумме 1205,74 тыс. руб., в т. ч.:

- расходы на воду для технологических целей приняты в сумме 589,64 тыс. руб. по тарифам «Чистополь-Водоканал» - филиал ОАО «Водоканалсервис» (тариф на 01.01.2014 г. – 22,70 руб./м³, с 01.07.2013 – 24,25 руб./м³). Расчетный объем воды составляет 25,19 тыс. м³;

- расходы на вспомогательные материалы приняты в сумме 385,46 тыс. руб. со снижением к утверждённому на 2013 год значению: расход соли на 2014 год принят на уровне факта 2012 года, цена - с учетом индексации 104,8%.

- расходы на водоотведение приняты в сумме 230,65 тыс. руб. по тарифам «Чистополь-Водоканал» - филиал ОАО «Водоканалсервис» (с 01.01.2014 г. – 26,36 руб./м³). Объем сточных вод принят по факту 2012 года – 8,75 тыс. м³.

3. Расходы на оплату труда производственного персонала приняты в сумме 7267,56 тыс. руб. на уровне 2013 г. с учетом индексации 104,8%. Численность персонала – 51 человек, среднемесячная заработная плата – 11875,10 руб.

4. Отчисления на соц. нужды приняты в размере 30,2% от ФОТ в сумме 2194,80 тыс. руб.

5. Расходы на электрическую энергию на технологические цели приняты в сумме 5066,04 тыс. руб. (одноставочные тарифы ВН и НН)). Объем электрической энергии принят в количестве 2231,74 тыс. кВт*ч по предложению организации, тариф – по данным мониторинга ОАО «Татэнергосбыт».

6. Расходы по содержанию и эксплуатации оборудования приняты в сумме 6584,12 тыс. руб., в т. ч.:

- амортизация производственного оборудования принята в сумме 770,32 тыс. руб. со снижением к уровню 2013 г. на 8,8%. Из суммы, предложенной организацией, исключена амортизация установки очистки котлов «ЭГУ «Вулкан»- КБ» - 4,467 тыс. руб., мазутохранилища – 1243,81 тыс. руб., частотных преобразователей - на сумму 12,06 тыс. руб. Остаточная стоимость этих основных средств, согласно представленным данным, равна нулю.

- расходы на ремонт приняты в сумме 5813,80 тыс. руб. на уровне 2013 г. с учетом индексации 104,8%. Материалы – 3128,11 тыс. руб., заработная плата ремонтных рабочих – 2062,74 тыс. руб., отчисления на социальные нужды – 622,95 тыс. руб.

7. Общепроизводственные расходы приняты в сумме 6318,39 тыс. руб., в том числе:

- фонд оплаты труда принят в сумме 1100,40 тыс. руб. на уровне 2013 года с учетом индексации 104,8%. Численность – 8 человек, средняя заработная плата 11462,50 руб.

- отчисления на соц. нужды - 30,2% от ФОТ – 332,32 тыс. руб.;

- амортизация цехового оборудования принята в сумме 12,23 тыс. руб. на основании представленной информации об основных средствах общепроизводственного назначения. Из предложения организации исключена амортизация автомобиля Тойота Хайлэндер, приобретенного в 2011 г.;

- электроэнергия на цеховые нужды принята в сумме 22,29 тыс. руб. Объем принят по факту 2012 года – 9,82 тыс. кВт*ч, цена - по данным мониторинга ОАО «Татэнергосбыт»;

- расходы на водоснабжение и водоотведение на цеховые нужды приняты в сумме 29,45 тыс. руб. Объёмы приняты по предложению организации, тарифы на водоснабжение и водоотведение на 2014 год для «Чистополь-Водоканал» - филиал ОАО «Водоканалсервис»;

- расходы на охрану труда приняты в сумме 119,58 тыс. руб. по предложению организации;

- прочие общепроизводственные расходы приняты в сумме 4 678,43 тыс. руб., в том числе:

Наименование статей затрат	Предложено на 2014 год	Принято Госкомитетом на 2014 год	Примечание
Услуги автотранспорта	327,28	340,45	
Техобслуживание электрооборудования, эл.сетей котельных	2356,08	1 993,99	на основании сметы расходов, прибыль принята 5%
Проверка дымоходов через РБП(97сч)	1,74	1,74	
Поверка газового оборудования	173,14	173,14	
Страхование опасных объектов	33,42	33,42	по подтверждающим документам
Экологические затраты	8,18	8,18	договор №10 от 01.01.2013 на экологическое сопровождение
Поверка приборов, метрологические услуги	119,18	82,48	по факту 2012
Охрана объекта (котельной №2)	3,48	3,48	
Расходы на получение паспорта безопасного об разрешения на работы	27,26	0,56	с учётом факта 2012 года
Подготовка кадров	63,54	44,70	по факту 2012
Передача отчетов по ЕИАС	44,84	6,84	

Аренда земельных участков	321,43	321,43	договоры аренды с Палатой земельных и имущественных отношений Чистопольского муниципального р-на
Услуги по обеспечению безопасности (пожарной и МЧС)	83,88	83,59	
Аренда гаража	265,01	265,01	договор с ООО «Энергосервис» от 01.12.2012
Консультационные и информационные услуги	2,50	2,50	
Раскрытие информации	4,59	4,59	
Проведение экспертиз	149,73	149,73	
Расходы по сбору данных (дистанц. съем)	49,58	49,58	
Уборка территории, вывоз мусора с территории котельных	16,76	16,76	
Дополнительные материалы, инвентарь, (без хим. реагентов)	42,32	42,32	
Командировочные расходы	22,42	12,26	по факту 2012 года
Услуги собственного автотранспорта на ремонт теплотрасс согласование смет и путевых листов	1044,90	1 035,31	проиндексировано утв. на 2013 год
Обслуживание КKM и компьютеров, относящихся к котельной	6,38	6,38	
ВСЕГО	5304,56	4 678,43	

Расходы на техобслуживание электрооборудования, электрических сетей котельных приняты на основании представленной сметы расходов. Сметная прибыль была снижена до 5%.

8. Общехозяйственные расходы приняты в сумме 2622,18 тыс. руб., в т. ч.:

- фонд оплаты труда АУП принят в сумме 954,98 тыс. руб. с учетом индексации 104,8%. Численность АУП – 4 человека, среднемесячная заработная плата – 19 895,41 руб.

- отчисления на соц. нужды 30,2% от ФОТ – 288,40 тыс. руб.;

- амортизация принята по предложению организации в сумме 47,58 тыс. руб.;

- электроэнергия на хозяйственные нужды принята на основании фактического объема и цены по мониторингу ОАО «Татэнергосбыт» в сумме 42,05 тыс. руб. Объем – 16,40 тыс. кВт*ч, цена – 2,56 руб./кВт*ч.

- средства на страхование в сумме 30,94 тыс. руб. и плата за предельно допустимые выбросы загрязняющих веществ в сумме 35,02 тыс. руб. приняты на уровне утвержденных на 2013 г.;

- налоги и другие обязательные платежи приняты в сумме 457,98 тыс. руб., в т. ч.:

- транспортный налог – 77,72 тыс. руб. по факту 2012 г.;

- земельный налог – 256,26 тыс. руб. по факту 2012 г.

- налог на имущество – 124,0 тыс. руб. (2,2% от остаточной стоимости основных средств);

- прочие расходы приняты в сумме 757,39 тыс. руб., в том числе:

Наименование статей расходов	Предложение на 2014 год	Утверждено Госкомитетом на 2014 год	Примечание
Услуги по договору долевого участия	49,78	49,78	договор №5/Д на долевое участие содержания мест совместного пользования с ОАО «Инновационно-производственным парком «Восток»
Услуги по обеспечению безопасности (пожарной и МЧС)	4,82	4,82	
Почтовые расходы	15,76	11,77	с учетом факта
Охрана общехозяйственных объектов	258,42	258,42	
Подготовка кадров и повыш. квалиф.	31,53	31,53	
Канцелярские товары (бумага, канц. товары)	57,70	32,84	
Хоз. расходы и инвентарь	49,88	41,42	
Экономическая литература	9,52	4,04	
Обслуживание компьютер. техники и обновления программ	58,48	58,48	
Расходы на рекламу и объявления	2,84	2,84	
Расходы на обслуживание общехозяйственного оборудования и здания	13,88	13,88	
Услуги связи	164,00	71,59	на уровне 2013 с индексацией
Услуги по вывозу мусора, по утилизации и уборка территории	92,00	73,41	на уровне 2013 с индексацией
Оплата юридических и информационных услуг	38,60	28,60	по утверждённому на 2013
Экологические затраты (разрешения)	8,68	8,68	
Арендная плата за использование личного а/транспорта в	50,00	21,30	по утверждённому на 2013

производственных целях			
Прочие материалы , инвентарь, оборудование.	44,00	44,00	
ВСЕГО	984,65	757,39	

9. Внереализационные расходы (услуги банка) составили 250,00 тыс. руб. Проценты за пользование кредитом, заявленные в сумме 379,00 тыс. руб. не приняты из-за отсутствия обосновывающих документов.

Годовая величина необходимой валовой выручки на 2014 год составляет 71257,96 тыс. руб.

Предлагается установить тарифы на тепловую энергию, отпускаемую ООО ПКФ «Восток - Энерго» потребителям:

с 1 января 2014 года – 1251,06 руб./Гкал (без учета НДС) на уровне тарифа, действующего на 31.12.2013 г.;

с 1 июля 2014 года – 1303,49 руб./Гкал (без учета НДС) с ростом 104,2%.

Тарифы для населения:

с 1 января 2014 года – 1476,25 руб./Гкал (без учета НДС) на уровне тарифа, действующего на 31.12.2013 г.;

с 1 июля 2014 года – 1538,12 руб./Гкал (без учета НДС) с ростом 104,2%.

На основании заявления **ОАО ХК «Татнефтепродукт»** об установлении тарифов на тепловую энергию, производимую в режиме некомбинированной выработки на 2014 год, приказом Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 26.04.2013г. № 113 «Об открытии тарифного дела и назначении уполномоченного по делу об установлении тарифов на тепловую энергию» открыто тарифное дело № 20-81/тэ, о чем организация своевременно уведомлена.

ОАО ХК «Татнефтепродукт» расположено по адресу: г. Казань, ул. Южно-Промышленная, д. 3.

Руководитель организации – директор филиала Хафизов Рустем Шарифович.

Организация работает по общей системе налогообложения.

Организация занимается производством и передачей собственной тепловой энергии. Источником теплоснабжения является 1 котельная. Средняя загруженность котельной – 42,7%.

Протяженность тепловых сетей в двухтрубном исчислении составляет 2689,7 м.

Баланс производства тепловой энергии (Гкал):

№ п/п	Показатели	2012г. (факт.)	Принято ГКРТТ на 2013г.	Прогноз организации на 2014г.	Принято ГКРТТ на 2014г.	Отклонение (%)
1	Выработка тепловой энергии (Гкал)	9030,6	11400,0	11400,0	11400,0	100,0
2	собственные нужды котельных (Гкал)	347,3	448,0	448,0	448,0	100,0

3	Потери (Гкал)	0	0,0	0,0	0,0	
4	Полезный отпуск (Гкал), в том числе:	8683,3	10952,0	10952,0	10952,0	100,0
4.1	собственное потребление	4150,9	6291,0	5693,0	5693,0	90,5
4.2	население	3526,7	3726,0	3726,0	3726,0	100,0
4.3	бюджетные потребители	197,9	215,0	215,0	215,0	100,0
4.4	прочие потребители	807,8	720,0	1318,0	1318,0	183,1

При расчете тарифа на 2014 год приняты следующие показатели:
выработка тепловой энергии – 11400,0 Гкал, в том числе:

- собственные нужды котельной 448,0 Гкал (3,9%);
 - потери 0 Гкал ;
 - полезный отпуск 10952,0 Гкал (96,1%),
- в т.ч. реализуется:

- на собственное потребление 5693,0 Гкал (52,0%);
- населению 3726,0 Гкал (34,0%);
- бюджетным потребителям 215,0 Гкал (2,0%);
- прочим потребителям 1318,0 Гкал (12,0%).

По итогам финансово-хозяйственной деятельности в сфере теплоснабжения согласно фактическим отчетным данным, представленные в отдел мониторинга за 2012 год организацией получен убыток в сумме 1031,31 тыс. рублей. Убыток связан со снижением полезного отпуска на 20,7% (собственное потребление) и превышения затрат к плану 2012 года по статьям:

- амортизационные отчисления на сумму 430,51 тыс. руб.;
- ремонт и техническое обслуживание основных средств на 508,40 тыс. руб.;

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

На основании постановления Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 № 1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» и заявления организации для расчета тарифов на 2014 год применен метод экономически обоснованных расходов.

Необходимая валовая выручка по представленному проекту организации на 2014 год составила 12628,60 тыс. руб. Предложенный организацией проект тарифа на тепловую энергию в виде горячей воды на 2014 год составил:

с 1 января – 1091,50 руб./Гкал (без учета НДС) на уровне тарифа, утвержденного с 01.07.2013 г.;

с 1 июля – 1222,12 руб./Гкал (без учета НДС) с ростом 112,0% к I полугодю 2014 года.

Уполномоченным по делу об установлении тарифа на тепловую энергию, отпускаемую ОАО ХК «Татнефтепродукт», рассмотрены представленные расчеты и проведена оценка экономической обоснованности затрат в

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

Значения по статьям затрат ОАО ХК «Татнефтепродукт» с календарной разбивкой на 2014 год:

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии								
			Утверждено на 2013 год		Предложение организации на 2014 год			Утверждено органом регулирования на 2014 год			
			Год	II-е полугодие	Год	I-е полугодие	II-е полугодие (с учетом индексации)	Год	Отклонение к базовому периоду (среднегодовые), %	I-е полугодие	II-е полугодие (с учетом индексации)
1	Является ли организация плательщиком НДС	да, нет		да		да	да			да	да
2	Выработано	Гкал	11400,00	5029,66	11400,00	6024,78	5375,22	11400,00	100,0%	6024,78	5375,22
3	Собственные нужды котельных	Гкал	448,00	197,66	448,00	236,78	211,22	448,00	100,0%	236,78	211,22
4	Потери	Гкал	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
5	Полезный отпуск теплоэнергии	Гкал	10952,00	4832,00	10952,00	5788,00	5164,00	10952,00	100,0%	5788,00	5164,00
5.1	Горячая вода	Гкал	10952,00	4832,00	10952,00	5788,00	5164,00	10952,00	100,0%	5788,00	5164,00
5.1.1	собственное потребление	Гкал	6291,00	2791,00	5693,00	2900,00	2793,00	5693,00	90,5%	2900,00	2793,00
5.1.2	население	Гкал	3726,00	1626,00	3726,00	2100,00	1626,00	3726,00	100,0%	2100,00	1626,00
5.1.3	бюджетные потребители	Гкал	215,00	95,00	215,00	120,00	95,00	215,00	100,0%	120,00	95,00
5.1.4	прочие потребители	Гкал	720,00	320,00	1318,00	668,00	650,00	1318,00	183,1%	668,00	650,00
6	Топливо на технологические цели, всего, в том числе:	тыс.руб.	6494,58	3079,33	6878,38	3395,03	3483,35	6975,75	107,4%	3697,15	3278,60
6.1	Газ природный	тыс.руб.	6494,58	3079,33	6878,38	3395,03	3483,35	6975,75	107,4%	3 697,15	3 278,60
6.1.1	Цена газа	руб.тыс.м3	4171,91	4495,60	4418,45	4126,59	4745,58	4481,00	107,4%	4481,00	4481,00
6.1.2	Объем газа	тыс.м3	1556,74	684,97	1556,74	822,72	734,02	1556,74	100,0%	825,07	731,67
7	Сырье, основные материалы, в том числе:	тыс.руб.	118,90	54,73	122,89	67,10	55,78	121,28	102,0%	63,39	57,89
7.1	Вода на технологические цели	тыс.руб.	48,73	22,59	47,72	26,18	21,54	47,78	98,0%	24,83	22,95
7.1.1	Объем воды	тыс.м3	3,47	1,53	3,40	1,90	1,50	3,40	98,0%	1,80	1,60
7.1.2	Тариф на водоснабжение	руб.	14,04	14,80	14,04	13,78	14,36	14,05	100,1%	13,78	14,36
7.2	Вспомогательные материалы (химреагенты)	тыс.руб.	32,72	14,78	36,00	19,43	16,57	34,29	104,8%	18,17	16,12
7.3	Водоотведение	тыс.руб.	37,45	17,36	39,17	21,49	17,68	39,21	104,7%	20,38	18,83
7.3.1	Объем стоков	тыс.м3	3,40	1,50	3,40	1,90	1,50	3,40	100,0%	1,80	1,60
7.3.2	Тариф на водоотведение	руб.	11,01	11,61	11,52	11,31	11,79	11,53	104,7%	11,31	11,79
8	Основная и дополнительная оплата труда производственных рабочих	тыс.руб.	1776,83	811,95	1882,38	916,00	966,38	1862,12	104,8%	931,06	931,06
9	Отчисления на соц. нужды с оплаты производственных рабочих	тыс.руб.	536,60	245,21	568,48	276,63	291,85	562,36	104,8%	281,18	281,18
10	Электроэнергия на технологические цели	тыс.руб.	803,74	376,22	885,89	471,22	414,67	865,22	107,6%	458,57	406,65
10.1	Количество электроэнергии	тыс.кВт.ч	372,00	163,68	372,00	208,32	163,68	369,91	99,4%	196,05	173,86
10.2	Тариф на электроэнергию	руб.кВт.ч	2,16	2,30	2,38	2,26	2,53	2,34	108,3%	2,34	2,34

11	Расходы по содержанию и эксплуатации оборудования в том числе:	тыс.руб.	926,35	404,11	1051,43	555,61	495,82	885,57	95,6%	464,85	420,72
11.1	Амортизация производственного оборудования	тыс.руб.	804,00	353,76	734,92	400,61	334,31	734,92	91,4%	367,46	367,46
11.2	Затраты на ремонт	тыс.руб.	122,35	50,35	316,51	155,00	161,51	150,65	123,1%	97,39	53,26
12	Оплата покупной тепловой энергии	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
13	Расходы по подготовке и освоению производства (пусконаладочные работы)	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
15	Общепроизводственные (цеховые) расходы, в т.ч.:	тыс.руб.	264,69	108,93	387,25	207,50	179,75	288,39	109,0%	144,19	144,19
15.5	Затраты на ремонт	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
15.8	Прочие расходы	тыс.руб.	264,69	108,93	387,25	207,50	179,75	288,39	109,0%	144,19	144,19
16	Общехозяйственные расходы, всего, в том числе:	тыс.руб.	713,10	306,34	851,91	428,50	423,41	824,41	115,6%	412,20	412,20
16.1	Фонд оплаты труда АУП	тыс.руб.	276,59	126,39	308,25	150,00	158,25	289,87	104,8%	144,93	144,93
16.2	Отчисления на соц. нужды	тыс.руб.	83,53	38,17	93,09	45,30	47,79	87,54	104,8%	43,77	43,77
16.12	Непроизводственные расходы (налоги и другие обязательные платежи и сборы), в том числе:	тыс.руб.	302,00	120,80	277,00	148,20	128,80	277,00	91,7%	138,50	138,50
16.12.1	транспортный налог	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
16.12.2	земельный налог	тыс.руб.	47,00	18,80	47,00	28,20	18,80	47,00	100,0%	23,50	23,50
16.12.3	налог на имущество	тыс.руб.	255,00	102,00	230,00	120,00	110,00	230,00	90,2%	115,00	115,00
16.12.4	другие налоги и обязательные сборы и платежи по организации	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
16.13	Прочие расходы	тыс.руб.	50,98	20,98	173,57	85,00	88,57	170,00	333,5%	85,00	85,00
17	Всего расходов по полной себестоимости	тыс.руб.	11634,79	5386,82	12628,60	6317,59	6311,01	12385,09	106,4%	6452,59	5932,51
18	Прибыль, (-) убыток	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
20	НВВ на производство и передачу тепловой энергии	тыс.руб.	11634,79	5386,82	12628,60	6317,59	6311,01	12385,09	106,4%	6452,59	5932,51
21	НВВ на услуги по содержанию сетей (МУП «ПЮ Казэнерго»)	тыс.руб.						227,76		0,00	227,76
22	Общая сумма НВВ	тыс.руб.	11634,79	5386,82	12628,60	6317,59	6311,01	12612,85		6452,59	6160,27
23	Тариф	руб./Гкал	1062,34	1114,82	1153,09	1091,50	1222,12	1130,85	108,4%	1114,82	1192,93

Справочно:

1. Расходы на топливо (газ природный) для технологических целей приняты в сумме 6975,75 тыс. рублей. Объем газа принят по предложению организации в размере 1556,74 тыс.м³. Цена газа принята, исходя из прогнозной оптовой цены газа на 2014 год, с учетом услуг по транспортировке газа по газораспределительным сетям и снабженческо-сбытовых услуг в соответствии с группой потребителей (котельная относится к IV группе) в размере 4481,00 руб./тыс.м³

2. Расходы на сырье и материалы (хим. реагенты) приняты в сумме 121,28 тыс. руб. в том числе:

- расходы на воду для технологических целей составили 47,78 тыс. рублей. Объем воды принят согласно фактическим данным за 2012 год в количестве 3,40 тыс.м³. Поставщиком воды является организация МУП «Водоканал».

- вспомогательные материалы приняты в сумме 34,29 тыс. руб. на уровне 2013 года с учетом индекса-дефлятора 1,048;

- расходы на услуги водоотведения составили 39,21 тыс. руб. с учетом индексации с 1 июля 2014 года на 104,2%. Объем стоков принят по факту организации 2012 года в количестве 3,40 тыс.м³.

3. Фонд оплаты труда производственных рабочих принят в сумме 1862,12 тыс. руб., с учетом индексации. К расчету принята численность в количестве 9-ти человек, среднемесячная заработная плата составит 17241,80 рублей.

4. Отчисления на социальные нужды приняты в размере 30,2% от фонда заработной платы рабочего персонала в сумме 562,36 тыс. руб.

5. Расходы на электрическую энергию на технологические цели приняты в сумме 865,22 тыс. рублей. Электрическая энергия учтена в количестве 369,91 тыс. кВт.ч. по факту 2012 года и одноставочного тарифа высокого напряжения (ВН).

6. Расходы на содержание и эксплуатацию оборудования приняты в сумме 885,57 тыс. руб., в том числе:

- амортизационные отчисления приняты в сумме 734,92 тыс. руб.;
- затраты на ремонт приняты по предложению организации с учетом индекса-дефлятора 1,048 в сумме 150,65 тыс. руб., с учётом следующих расходов:

- материалы на текущий ремонт в сумме 82,53 тыс. руб.;
- услуги сторонних организации на сумму 68,12 тыс. руб. (химическая очистка котлов).

7. Общепроизводственные (цеховые) расходы приняты в сумме 288,39 тыс. руб., в том числе:

- прочие расходы в общепроизводственных (цеховых) расходах приняты в сумме 288,39 тыс. рублей. Учтены расходы на техническое обслуживание газового хозяйства – 68,12 тыс. руб., расходы на техническое обслуживание КИПиА – 36,87 тыс. руб., расходы на поверку приборов – 146,72 тыс. руб., техническое обслуживание химводоочистки – 36,68 тыс. рублей.

8. Общехозяйственные расходы приняты в сумме 824,41 тыс. руб. в том числе:

- ФОТ АУП (начальник котельной) учтен в сумме 289,87 тыс. руб. на уровне 2013 года с учетом индекса-дефлятора 1,048;
- отчисления на социальные нужды приняты в сумме 87,54 тыс. руб.;
- налог на имущество 230,00 тыс. руб. по предложению организации;
- прочие общехозяйственные расходы учтены (материалы) на сумму 170,00 тыс. руб.

9. НВВ на содержание сетей МУП «ПО «Казэнерго» учтена в сумме 227,76 тыс. руб. (годовая присоединённая нагрузка 1,21 Гкал/час/мес.)

10. Величина годовой НВВ составила 12612,85 тыс.рублей.

Предлагается установить тарифы на тепловую энергию на 2014 год, поставляемую ОАО ХК «Татнефтепродукт» потребителям в размере :

с 1 января 2014 года – 1114,82 руб./Гкал (без учета НДС) на уровне утвержденного тарифа с 01.07.2013 года;

с 1 июля 2014 года – 1192,93 руб./Гкал (без учета НДС) с ростом 107,0% к I полугодию 2014 года.

Тарифы для населения:

с 1 января 2014 года – 1315,49 руб./Гкал на уровне утвержденного тарифа с 01.07.2013 года;

с 1 июля 2014 года – 1407,66 руб./Гкал.

В соответствии п.12 Правил регулирования цен (тарифов) в сфере теплоснабжения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075, в случае непредставления регулируемой организацией предложения об установлении цен (тарифов) или материалов, открытие дела об установлении цен (тарифов) осуществляется по инициативе органа регулирования. Приказом Госкомитета от 30.04.2013 №121 для ЗАО «Агротехмашстройсервис» открыто тарифное дело № 20-143/тэ для установления тарифов на тепловую энергию на 2014 год.

ЗАО «Агротехмашстройсервис», расположенное по адресу г. Казань, ул. Залесная, д. 30.

Руководитель организации – генеральный директор Акчурин Эрик Фагмиевич.

Организация работает по общей системе налогообложения.

Организация занимается производством и передачей собственной тепловой энергии.

Источником теплоснабжения является 1 котельная.

Протяженность тепловых сетей в двухтрубном исчислении составляет 1036,0 м.

Баланс производства тепловой энергии:

№ п/п	Показатели	2012г. (факт.)	Принято ГКРТТ на 2013г.	Принято ГКРТТ на 2014г	Отклоне ние к 2013г. (%)

1	Выработка тепловой энергии (Гкал)	12215,8	12132,8	12215,8	100,7
2	собственные нужды котельных (Гкал)	0,0	0,0	0,0	
3	Потери (Гкал)	529,0	556,5	529,0	95,1
4	Полезный отпуск (Гкал), в том числе:	11686,8	11576,3	11686,8	101,0
4.1	собственное потребление	10251,2	10140,7	10251,2	101,1
4.1.1	горячая вода	3021,1	2910,6	3021,1	103,8
4.1.2	отборный пар (от 2,5 до 7,0 кгс/см ²)	7230,1	7230,1	7230,1	100,0
4.2	население	1256,9	1256,9	1256,9	100,0
4.3	прочие потребители	178,7	178,7	178,7	100,0

При расчете тарифа на 2014 год приняты следующие показатели:

- выработка тепловой энергии – 12215,8 Гкал,
- на нужды котельной – 0,0 Гкал;
- потери тепловой энергии – 529,0 Гкал (4,3%);
- полезный отпуск – 11686,8 Гкал (11686,8%);

в т.ч.:

- на собственное потребление – 10251,2 Гкал (87,7%);
- население – 1256,9 Гкал (10,8%);
- прочие потребители – 178,7 Гкал (1,5%).

Уполномоченным по делу об установлении тарифа на тепловую энергию, отпускаемую ЗАО «Агротехмашстройсервис», проведена оценка экономической обоснованности затрат в соответствии с Федеральным законом от 27.07.2010 №190-ФЗ «О теплоснабжении», с главой 25 Налогового Кодекса Российской Федерации, постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения».

Уполномоченным по делу об установлении тарифа на тепловую энергию, отпускаемую ЗАО «Агротехмашстройсервис», рассмотрены представленные в соответствии с запросом документы и проведен анализ затрат в соответствии с Федеральным законом от 27.07.2010 №190-ФЗ «О теплоснабжении» и Методическими указаниями по расчету регулируемых цен (тарифов) в сфере теплоснабжения, утвержденная приказом Федеральной службы по тарифам от 13.06.2003 № 760-э.

В адрес Госкомитета в соответствии с запросом от 29.08.2013 №3-20/3176 ЗАО «Агротехмашстройсервис» представлены документы (от 12.09.2013 № 346), на основании которых произведен расчет тарифов на тепловую энергию.

При формировании тарифов на 2014 год применялся метод экономически обоснованных расходов.

Значения по статьям затрат ЗАО «Агротехмашстройсервис» с календарной разбивкой на 2014 год:

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии							
			Утверждено органом регулирования на 2013 год				Утверждено органом регулирования на 2014 год			
			Фактические данные 2012 года	Год	I полугодие	II полугодие (с учетом индексации)	Год	Отклонение к базовому периоду (среднегодовые), %	I полугодие	II полугодие (с учетом индексации)
1	Является ли организация плательщиком НДС	да, нет	да		да	да	да		да	да
2	Выработано	Гкал	12215,80	12132,80	6442,54	5690,26	12215,80	100,7%	6427,43	5788,38
3	Собственные нужды котельных	Гкал	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
5	Потери	Гкал	529,00	556,50	295,50	261,00	529,00	95,1%	280,37	248,63
5	Полезный отпуск теплоэнергии	Гкал	11686,80	11576,30	6147,04	5429,26	11686,80	101,0%	6147,06	5539,75
5.1	Горячая вода	Гкал	4456,65	4346,16	2531,97	1814,19	4456,65	102,5%	2531,98	1924,67
5.1.1	Собственное потребление	Гкал	3021,05	2910,59	1634,74	1275,85	3021,05	103,8%	1634,75	1386,30
5.1.2	Население	Гкал	1256,90	1256,88	785,55	471,33	1256,90	100,0%	785,55	471,35
5.1.3	Прочие потребители	Гкал	178,70	178,69	111,68	67,01	178,70	100,0%	111,68	67,02
5.2	Отборный пар в том числе:	Гкал	7230,15	7230,14	3615,07	3615,07	7230,15	100,0%	3615,08	3615,08
5.2.2	от 2,5 до 7,0 кгс/кв. см	Гкал	7230,15	7230,14	3615,07	3615,07	7230,15	100,0%	3615,08	3615,08
6	Топливо на технологические цели, всего, в том числе:	тыс.руб.	7876,55	6903,65	3428,59	3475,06	7948,22	115,1%	4114,37	3833,85
6.1	Газ природный	тыс.руб.	7876,55	6903,65	3428,59	3475,06	7948,22	115,1%	4114,37	3833,85
6.1.1	Цена газа	руб.тыс.м3	3770,49	4188,68	3917,59	4495,60	4495,60	107,3%	4495,60	4495,60
6.1.2	Объем газа	тыс.м3	2089,00	1648,17	875,18	772,99	1768,00	107,3%	915,20	852,80
7	Сырье, основные материалы, в том числе:	тыс.руб.	0,00	36,45	18,72	17,73	36,25	99,5%	19,22	17,04
7.1	Вода на технологические цели	тыс.руб.	0,00	17,22	8,73	8,48	16,10	93,5%	8,53	7,57
7.1.1	Тариф на воду	руб.м3		12,04	11,50	12,65	11,26	93,5%	11,26	11,26
7.1.2	Объем воды	тыс.м3		1,43	0,76	0,67	1,43	100,0%	0,76	0,67
7.2	Вспомогательные материалы (химреагенты)	тыс.руб.		19,23	9,98	9,25	20,15	104,8%	10,68	9,47
7.3	Водоотведение	тыс.руб.		0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
8	Основная и доп. оплата труда производственных рабочих	тыс.руб.	1480,29	1078,09	554,02	524,07	1129,84	104,8%	564,92	564,92
9	Отчисления на соц. нужды с оплаты производств. рабочих	тыс.руб.	372,79	323,43	166,21	157,22	338,95	104,8%	169,48	169,48
10	Электроэнергия на технологические цели	тыс.руб.	815,00	728,81	366,38	362,43	831,71	114,1%	440,80	390,90
10.1	Количество электроэнергии	тыс.кВт.ч	236,40	203,60	108,11	95,49	203,60	100,0%	107,91	95,69
10.2	Тариф на электроэнергию	руб.кВт.ч	3,45	3,58	3,39	3,80	4,09	114,1%	4,09	4,09
11	Расходы по содержанию и эксплуатации оборудования в т.ч.:	тыс.руб.	2008,74	1776,89	943,01	833,88	1621,09	91,2%	810,55	810,55

11.1	Амортизация производственного оборудования	тыс.руб.	1575,67	1733,55	920,52	813,03	1575,67	90,9%	787,84	787,84
11.2	Затраты на ремонт	тыс.руб.	433,07	43,34	22,50	20,85	45,42	104,8%	22,71	22,71
12	Оплата покупной тепловой энергии	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
13	Расходы по подготовке и освоению производства (пусконаладочные работы)	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
14	Общепроизводственные (цеховые) расходы, в т.ч.:	тыс.руб.	35,75	326,61	169,53	157,07	316,31	96,8%	158,16	158,16
14.7	Расходы на охрану труда	тыс.руб.	0,80	25,57	13,28	12,30	0,83	3,3%	0,42	0,42
14.8	Прочие расходы	тыс.руб.	34,95	301,03	156,26	144,78	315,48	104,8%	157,74	157,74
15	Общехозяйственные расходы, в том числе:	тыс.руб.	357,09	453,47	236,49	216,98	454,04	100,1%	226,44	227,60
15.1	Фонд оплаты труда АУП	тыс.руб.	247,84	193,43	99,40	94,03	202,71	104,8%	101,36	101,36
15.2	Отчисления на соц. нужды	тыс.руб.	55,92	58,03	29,82	28,21	60,81	104,8%	30,41	30,41
15.8	Средства на страхование	тыс.руб.	38,38	50,00	26,55	23,45	38,50	77,0%	19,25	19,25
15.9	Плата за предельно допустимые выбросы (сбросы) загрязняющих веществ	тыс.руб.		3,81	2,02	1,79	3,81	100,0%	1,91	1,91
15.12	Непроизводственные расходы (налоги и другие обязательные платежи и сборы), в том числе:	тыс.руб.	0,00	148,20	78,69	69,51	148,20	100,0%	73,52	74,68
15.12.1	транспортный налог	тыс.руб.		0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
15.12.2	земельный налог	тыс.руб.		0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
15.12.3	налог на имущество	тыс.руб.		148,20	78,69	69,51	148,20	100,0%	73,52	74,68
15.13	Прочие расходы	тыс.руб.	14,95	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
16	Всего расходов по полной себестоимости	тыс.руб.	12946,21	11627,40	5882,94	5744,46	12676,42	109,0%	6503,93	6172,48
17	Прибыль, (-) убыток	тыс.руб.	-281,97	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
19	НВВ на производство и передачу тепловой энергии	тыс.руб.	12664,24	11627,40	5882,94	5744,46	12676,42	109,0%	6503,93	6172,48
20	НВВ на услуги по содержанию сетей (МУП «ПО Казэнерго»)	тыс.руб.					96,00		0,00	96,00
21	Общая сумма НВВ	тыс.руб.					12772,42		6503,93	6268,48
22	Тариф	руб./Гкал	1083,64	1004,41	957,04	1058,06	1092,89	108,8%	1058,06	1131,55

Справочно:

1. Расходы на природный газ приняты в сумме 7948,22 тыс. руб., исходя из расчетного объема газа в количестве 1768,00 тыс.м3. Цена газа на 2014 год с учетом транспортировки по газораспределительным сетям и снабженческо-сбытовыми услугами принята в сумме 4495,60 руб./тыс. м3 (без учета НДС) с учетом группы потребления (котельная относится к IVгруппе).

2. Расходы на сырье и материалы приняты в сумме 36,45 тыс. руб., в том числе:

- расходы на воду для технологических целей составили 16,10 тыс. руб., объем воды принят в количестве 1,43 тыс.м3 (организация имеет собственную скважину);

- вспомогательные материалы приняты в сумме 20,15 тыс. руб. с учетом индекса-дефлятора 1,048;

3. Фонд оплаты труда принят на уровне 2013 года с учетом индексации на 104,8% и составит 1129,84 тыс. рублей. Производственный персонал принят в количестве 9 человек, среднемесячная заработная плата составит 10461,40 рублей.

4. Отчисления на социальные нужды приняты в размере 30,0% от фонда заработной платы и составят 338,95 тыс. руб.

5. Расходы на покупку электрической энергии на технологические цели приняты в сумме 831,71 тыс. рублей. Объем электрической энергии принято в количестве 203,6 тыс. кВт.ч. Организация работает по одноставочному тарифу среднего напряжения (СН2), который согласно мониторингу составил 4,09 рублей.

6. Амортизация производственного оборудования принята в размере 1575,67 тыс. руб. по факту 2012 года.

7. Расходы на ремонт (расходный материал) приняты с учетом индексации на 104,8% в сумме 45,42 тыс. рублей.

8. Общепроизводственные (цеховые) расходы приняты в сумме 316,31 тыс. руб., в том числе:

- расходы на охрану труда приняты на сумму 0,83 тыс. руб. по факту 2012 года;

- прочие общепроизводственные расходы приняты в сумме 315,48 тыс. руб. на уровне 2013 года с учетом индекса-дефлятора 1,048. Приняты расходы на техническое обслуживание газового хозяйства и техническое обслуживание КИПиА.

9. Общехозяйственные расходы приняты в сумме 453,04 тыс. руб., в том числе:

- ФОТ АУП (начальник котельной) принят в размере 202,71 тыс. руб., среднемесячная з/плата составит 17021,60 рублей;

- отчисления на социальные нужды приняты в размере 30,0 % от ФОТ и составят 60,81 тыс. руб.;

- средства на страхование приняты по факту 2012 года в сумме 38,50 тыс. руб.;

- плата за предельно допустимые выбросы учтена на сумму 3,81 тыс. руб. на уровне 2013 года;

- налог на имущество принят в сумме 148,20 тыс. руб.

10. НВВ на содержание сетей МУП «ПО «Казэнерго» учтена в сумме 96,00 тыс. руб. (годовая присоединённая нагрузка 0,51 Гкал/час/мес.).

Таким образом, экономически обоснованная сумма необходимой валовой выручки организации составила 12772,42 тыс. рублей.

Предлагается установить тарифы на тепловую энергию в горячей воде, отпускаемую ЗАО «Агротехмашстройсервис» потребителям:

с 1 января 2014 года – 1058,06 руб./Гкал (без учета НДС) на уровне утвержденного тарифа с 01.07.2013;

с 1 июля 2014 года – 1131,55 руб./Гкал (без учета НДС) с ростом 106,9% к тарифу с 1 января 2013 года.

Тарифы для населения:

с 1 января 2014 года – 1248,51 руб./Гкал на уровне утвержденного тарифа с 01.07.2013 года;

с 1 июля 2014 года – 1335,23 руб./Гкал.

На основании заявления **ООО «Энергосистема»** об установлении тарифов на тепловую энергию, производимую в режиме некомбинированной выработки на 2014 год, приказом Госкомитета от 27.11.2013г. № 365 «Об открытии дел об установлении тарифов на тепловую энергию, поставляемую теплоснабжающими организациями потребителям, на 2014 год и назначении уполномоченных по делам» открыто тарифное дело № 20-181/тэ, о чем организация своевременно уведомлена.

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

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

Организация применяет упрощенную систему налогообложения.

ООО «Энергосистема» обеспечивает тепловой энергией население.

Источником тепловой энергии являются 2 котельные с установленной мощностью 29,68 Гкал/час. Присоединённая нагрузка по данным котельным составляет 3,74 Гкал/час. Загруженность котельных составляет 12,6%.

Котельные эксплуатируются ООО «Энергосистема» на правах договора аренды.

Баланс производства тепловой энергии (Гкал):

№ п/п	Показатели	Принято ГКРТТ на 2013г.	Принято ГКРТТ на 2014г.	Отклонение (%)
1	Выработка тепловой энергии (Гкал)	6898,0	6898,0	100,0
2	собственные нужды котельных (Гкал)	165,0	165,0	100,0
3	Потери (Гкал)	726,5	726,5	100,0
4	Полезный отпуск (Гкал), в том числе:	6006,5	6006,5	100,0

4.2	население	6006,5	6006,5	100,0

При расчете тарифа на 2014 год приняты следующие показатели:

- производство тепловой энергии 6898,0 Гкал;
- собственные нужды котельных 165,0 Гкал (2,4%) со снижением к предложению организации на 40,7% согласно техническому заключению;
- потери тепловой энергии – 726,5 Гкал (10,5%);
- полезный отпуск – 6006,5 Гкал (87,1%) по предложению организации, в том числе:
- отпуск населению – 6006,50 Гкал (100,0%).

На основании постановления Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 № 1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» и заявления организации для расчета тарифов на 2014 год применен метод экономически обоснованных расходов.

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

Значения по статьям затрат ООО «Энергосистема» с календарной разбивкой на 2014 год:

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии						
			Утверждено органом регулирования на 2013 год			Утверждено органом регулирования на 2014 год			
			Год	I-е полугодие	II-е полугодие	Год	Отклонение к предложению организации (среднегодовые), %	I-е полугодие	II-е полугодие
1	Является ли организация плательщиком НДС	да, нет		нет	нет				
2	Выработано	Гкал	6898,00	4006,90	2891,10	6898,00	100,0%	4006,90	2891,10
3	Собственные нужды котельных	Гкал	165,00	99,00	66,00	165,00	100,0%	99,00	66,00
4	Потери	Гкал	726,50	435,90	290,60	726,50	100,0%	435,90	290,60
5	Полезный отпуск теплоэнергии	Гкал	6006,50	3472,00	2534,50	6006,50	100,0%	3472,00	2534,50
5.1	Горячая вода	Гкал	6006,50	3472,00	2534,50	6006,50	100,0%	3472,00	2534,50
5.1.1	население	Гкал	6006,50	3472,00	2534,50	6006,50	100,0%	3472,00	2534,50
6	Топливо на технологические цели, всего, в том числе:	тыс.руб.	4719,91	2677,82	2042,09	5105,24	108,2%	3063,14	2042,09
6.1	Газ природный	тыс.руб.	4719,91	2677,82	2042,09	5105,24	108,2%	3063,14	2042,09
6.1.1	Цена газа	руб.тыс.м3	4893,08	4626,77	5292,54	5292,54	108,2%	5292,54	5292,54
6.1.2	Объем газа	тыс.м3	964,61	578,77	385,84	964,61	100,0%	578,77	385,84
7	Сырье, основные материалы, в том числе:	тыс.руб.	15,15	9,08	6,07	15,86	104,7%	9,78	6,08
7.1	Вода на технологические цели	тыс.руб.	1,28	0,76	0,52	1,32	103,2%	0,78	0,54
7.1.1	Тариф на воду	руб.м3	16,03	15,87	16,26	16,53	103,2%	16,26	16,94
7.1.2	Объем воды	тыс.м3	0,08	0,05	0,03	0,08	100,0%	0,05	0,03
7.2	Вспомогательные материалы (химреагенты)	тыс.руб.	13,87	8,32	5,55	14,54	104,8%	9,00	5,54
7.3	Водоотведение	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
8	Основная и дополнительная оплата труда производственных рабочих	тыс.руб.	1296,00	648,00	648,00	1368,58	105,6%	684,29	684,29
9	Отчисления на соц. нужды с оплаты производственных рабочих	тыс.руб.	391,39	195,70	195,70	413,31	105,6%	206,65	206,65
10	Электроэнергия на технологические цели	тыс.руб.	1266,41	702,30	564,10	1347,36	106,4%	808,42	538,95
11	Расходы по содержанию и эксплуатации оборудования в том числе:	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00		#ДЕЛ/0!		
10.1	Количество электроэнергии	тыс.кВт.ч	283,00	164,14	118,86	283,00	100,0%	169,80	113,20
10.2	Тариф на электроэнергию	руб.кВт.ч	4,47	4,28	4,75	4,76	106,4%	4,76	4,76
14	Общепроизводственные (цеховые) расходы, всего, в том числе:	тыс.руб.	21,32	12,79	8,53	22,34	104,8%	13,41	8,94
14.8	Прочие расходы	тыс.руб.	21,32	12,79	8,53	22,34	104,8%	13,41	8,94
15	Общехозяйственные расходы, в том числе:	тыс.руб.	257,80	128,90	128,90	272,23	105,6%	136,88	135,35
15.1	Фонд оплаты труда АУП	тыс.руб.	198,00	99,00	99,00	209,09	105,6%	105,13	103,96
15.2	Отчисления на соц. нужды	тыс.руб.	59,80	29,90	29,90	63,14	105,6%	31,75	31,40
15.3	Электроэнергия	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
15.4	Водоснабжение и водоотведение	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
15.5	Арендная плата	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00

16	Всего расходов по полной себестоимости	тыс.руб.	7967,98	4374,59	3593,39	8544,92	107,2%	4922,57	3622,36
18	Товарная продукция	тыс.руб.	7967,98	4374,59	3593,39	8544,92	107,2%	4922,57	3622,36
21	НВВ	тыс.руб.	7967,98	4374,59	3593,39	8544,92	107,2%	4922,57	3622,36
22	Тариф	руб./Гкал	1326,56	1259,96	1417,79	1422,61	107,2%	1417,79	1429,22

Справочно:

1. Расходы на топливо (газ природный) для технологических целей приняты в сумме 5105,24 тыс. рублей. Объем газа учтен на уровне 2013 года в количестве 964,61 тыс.м3. Цена газа принята, исходя из прогнозной оптовой цены газа на 2014 год, с учетом услуг по транспортировке газа по газораспределительным сетям и снабженческо-сбытовых услуг в соответствии с группой потребителей (котельные относятся к V группе) в размере 5292,54 руб./тыс. м3 (с учетом НДС).

2. Расходы на сырье и материалы (хим.реагенты) приняты в сумме 15,86 тыс. руб. в том числе:

- расходы на воду для технологических целей с учетом индексации с 1 июля 2014 года на 104,2% составили 1,32 тыс. рублей. Объем воды принят на уровне 2013 года в количестве 0,08 тыс.м3.

- вспомогательные материалы приняты в сумме 14,54 тыс. руб. на уровне 2013 года с учетом индекса-дефлятора 1,048;

3. Фонд оплаты труда производственных рабочих принят в сумме 1368,58 тыс. руб., с учетом индексации. К расчету принята численность в количестве 9-ти человек, среднемесячная заработная плата составит 12672,00 рублей.

4. Отчисления на социальные нужды приняты в размере 30,2% от фонда заработной платы рабочего персонала в сумме 413,31 тыс. руб.

5. Расходы на электрическую энергию на технологические цели приняты в сумме 1347,36 тыс. рублей. Электрическая энергия учтена в количестве 283 тыс. кВт.ч. на уровне 2013 года и одноставочного тарифа среднего напряжения (СН2).

6. Общепроизводственные расходы приняты в сумме 22,34 тыс. руб., где учтены расходы на поверку приборов котельных в сумме 16,79 тыс. руб. и услуги по проведению предаттестационной подготовки кадров на сумму 5,55 тыс. руб.

7. Общехозяйственные расходы приняты в сумме 272,23 тыс. руб. в том числе:

- ФОТ АУП (ген. директор - 0,5 шт. ед., гл. бухгалтер – 0,5 шт. ед.) учтен в сумме 209,09 тыс. руб. на уровне 2013 года с учетом индекса-дефлятора;

- отчисления на социальные нужды приняты в сумме 63,14 тыс. руб.;

8. Величина годовой НВВ для расчета тарифов принята в сумме 8544,92 тыс. рублей.

Предлагается установить тарифы на тепловую энергию на 2014 год, поставляемую ООО «Энергосистема» потребителям в размере:

с 1 января 2014 года – 1417,79 руб./Гкал (с учетом НДС) на уровне утвержденного тарифа с 01.07.2013 года;

с 1 июля 2014 года – 1429,22 руб./Гкал (с учетом НДС) с ростом 100,8% к I полугодию 2014 года.

Тарифы для населения:

с 1 января 2014 года – 1417,79 руб./Гкал на уровне утвержденного тарифа с 01.07.2013 года;

с 1 июля 2014 года – 1429,22 руб./Гкал.

На основании заявления **ООО «Теплоснабсервис»** об установлении тарифов на тепловую энергию, производимую в режиме некомбинированной выработки на 2014 год, приказом Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 27.11.2013г. № 365 «Об открытии дел об установлении тарифов на тепловую энергию, поставляемую теплоснабжающими организациями потребителям, на 2014 год и назначении уполномоченных по делам» открыто тарифное дело № 20-180/тэ, о чем организация своевременно уведомлена.

ООО «Теплоснабсервис» расположено по адресу: г. Казань, ул. Спартаковская, д.6, офис 1208.

Руководитель ООО «Теплоснабсервис» – директор Галкин Михаил Владимирович.

Организация работает по общей системе налогообложения.

ООО «Теплоснабсервис» обеспечивает тепловой энергией население.

Источником тепловой энергии является 1 котельная с установленной мощностью 7,86 Гкал/час. Присоединённая нагрузка по данной котельной составляет 3,37 Гкал/час. Загруженность котельной составляет 42,9%.

Котельная является собственностью ООО «Теплоснабсервис».

Баланс производства тепловой энергии (Гкал):

№ п/п	Показатели	Принято ГКРТТ на 2013г.	Прогноз организации на 2014г.	Принято ГКРТТ на 2014г.	Отклонение (%)
1	Производство тепловой энергии	2959,0	12473,0	12473,0	421,2
	Собственные нужды котельной	0	2,0	2,0	100,0
2	Потери	0	0,0	0,0	
3	Полезный отпуск в том числе:	2959,0	12471,0	12471,0	421,5
3.1.	население	2959,0	12471,0	12471,0	421,5

При расчете тарифа на 2014 год приняты следующие показатели: выработка тепловой энергии 12473,0 Гкал, в том числе:

- собственные нужды котельной 0,0 Гкал (0,02%);

- полезный отпуск 12471,0 Гкал (99,98%),

в т.ч. реализуется:

- населению 12471,0 Гкал (100,0%);

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

На основании постановления Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 № 1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» и заявления организации для расчета тарифов на 2014 год применен метод экономически обоснованных расходов.

Необходимая валовая выручка по представленному проекту организации на 2014 год составила 13648,56 тыс. руб. Предложенный организацией проект тарифа на тепловую энергию в виде горячей воды на 2014 год составил:

с 1 января – 1010,17 руб./Гкал (без учета НДС) со снижением к утвержденному тарифу на 2013 г.;

с 1 июля – 1325,91 руб./Гкал (без учета НДС) с ростом 131,25% к I полугодью 2014 года.

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

Значения по статьям затрат ООО «Теплоснабсервис» с календарной разбивкой на 2014 год:

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии								
			Утверждено на 2013 год		Предложение организации на 2014 год			Утверждено органом регулирования на 2014 год			
			Год	II-е полугодие	Год	I-е полугодие	II-е полугодие (с учетом индексации)	Год	Отклонение к базовому периоду (среднегодовые), %	I-е полугодие	II-е полугодие
1	Является ли организация плательщиком НДС	да, нет		да		да	да			да	да
2	Выработано	Гкал	2961,00	1275,00	12473,04	6901,03	5572,01	12473,04	421,2%	6901,02	5572,02
3	Собственные нужды котельных	Гкал	2,04	1,02	2,04	1,03	1,01	2,04	100,0%	1,02	1,02
4	Потери	Гкал	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
5	Полезный отпуск тепловой энергии	Гкал	2958,96	1273,98	12471,00	6900,00	5571,00	12471,00	421,5%	6900,00	5571,00
5.1	Горячая вода	Гкал	2958,96	1273,98	12471,00	6900,00	5571,00	12471,00	421,5%	6900,00	5571,00
5.1.1	Население	Гкал	2958,96	1273,98	12471,00	6900,00	5571,00	12471,00	421,5%	6900,00	5571,00
6	Топливо на технологические цели, в том числе:	тыс.руб.	1726,98	799,96	8758,74	4536,65	4855,40	7841,43	454,1%	4391,20	3450,23
6.1	Газ природный	тыс.руб.	1726,98	799,96	8758,74	4536,65	4855,40	7841,43	454,1%	4391,20	3450,23
6.1.1	Цена газа	руб.тыс.м3	4163,59	4485,20	4786,13	4485,20	5931,68	4485,20	107,7%	4485,20	4485,20
6.1.2	Объем газа	тыс.м3	414,78	178,36	1830,03	1011,47	818,56	1748,29	421,5%	979,04	769,25
7	Сырье, основные материалы, в том числе:	тыс.руб.	0,00	0,00	186,65	87,20	103,62	138,93		70,66	68,26
7.1	Вода на технологические цели	тыс.руб.	0,00	0,00	104,83	49,02	58,15	57,11		24,84	32,26
7.1.1	Объем воды	тыс.м3	0,00	0,00	8,19	3,83	4,36	3,47		1,94	2,42
7.1.2	Тариф на водоснабжение	руб.	0,00	0,00	12,80	12,80	13,34	16,48		12,80	13,34
7.2	Вспомогательные материалы (химреагенты)	тыс.руб.	0,00	0,00	81,82	38,18	45,47	81,82		45,82	36,00
8	Основная и доп. оплата труда производ. рабочих	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
9	Отчисления на соц. нужды с оплаты производ. рабочих	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
10	Электроэнергия на технологические цели	тыс.руб.	246,32	105,92	664,01	325,32	379,33	867,34	352,1%	485,71	381,63
10.1	Тариф на эл/энергию	руб.	2,40	2,40	3,09	2,88	3,71	4,03	167,9%	4,03	4,03
10.2	Объем электроэнергии	тыс. кВтч	102,63	44,13	215,22	112,96	102,26	215,22	209,7%	120,52	94,70
11	Расходы по содержанию и эксплуатации оборудования в том числе:	тыс.руб.	349,34	0,00	2107,76	1053,88	1053,88	2107,76	603,4%	1053,88	1053,88
11.1	Амортизация производ. оборудования	тыс.руб.	349,34	0,00	2107,76	1053,88	1053,88	2107,76	603,4%	1053,88	1053,88

14	Общепроизводственные (цеховые) расходы, в т. ч.:	тыс.руб.	708,00	354,00	708,00	354,00	368,87	741,98	104,8%	370,99	370,99
14.1	Прочие расходы	тыс.руб.	708,00	354,00	708,00	354,00	368,87	741,98	104,8%	370,99	370,99
15	Общехозяйственные расходы, в том числе:	тыс.руб.	555,99	278,00	1223,40	613,12	625,57	1251,11	225,0%	791,78	459,33
15.1	Фонд оплаты труда АУП	тыс.руб.	210,00	105,00	420,00	210,00	221,55	440,16	209,6%	220,08	220,08
15.2	Отчисления на соц. нужды	тыс.руб.	63,42	31,71	126,84	63,42	66,91	132,93	209,6%	66,46	66,46
15.3	Электроэнергия	тыс.руб.	0,00	0,00	4,01	1,99	2,26	5,24		2,62	2,62
15.4	Водоснабжение и водоотведение	тыс.руб.	0,00	0,00	0,51	0,26	0,27	0,74		0,36	0,38
15.5	Непроизводственные расходы (налоги и другие обязательные платежи и сборы), в том числе:	тыс.руб.	282,57	141,29	672,04	337,46	334,58	672,04	237,8%	502,25	169,79
15.5.2	земельный налог	тыс.руб.	0,00	0,00	0,94	0,47	0,47	0,94		0,94	0,00
15.5.3	налог на имущество	тыс.руб.	282,57	141,29	671,10	336,99	334,11	671,10	237,5%	501,31	169,79
16	Всего расходов по полной себестоимости	тыс.руб.	3586,63	1537,88	13648,56	6970,18	7386,67	12948,55	361,0%	7164,22	5784,33
19	Товарная продукция	тыс.руб.	3586,63	1537,88	13648,56	6970,18	7386,67	12948,55	361,0%	7164,22	5784,33
22	НВВ	тыс.руб.	3586,63	1537,88	13648,56	6970,18	7386,67	12948,55	361,0%	7164,22	5784,33
23	Тариф	руб./Гкал	1212,13	1207,15	1094,42	1010,17	1325,91	1038,29	85,7%	1038,29	1038,29

Справочно:

1. Расходы на топливо (газ природный) для технологических целей приняты в сумме 7841,43 тыс. рублей. Объем газа принят согласно техническому заключению в размере 1748,29 тыс.м3. Цена газа принята, исходя из прогнозной оптовой цены газа на 2014 год, с учетом услуг по транспортировке газа по газораспределительным сетям и снабженческо-сбытовых услуг в соответствии с группой потребителей (котельная относится к V группе) в размере 4485,20 руб./тыс.м3

2. Расходы на сырье и материалы (хим. реагенты) приняты в сумме 138,93 тыс. руб. в том числе:

- расходы на воду для технологических целей с учетом индексации с 1 июля 2014 года на 104,2% составили 57,11 тыс. рублей. Объем воды принят согласно техническому заключению в количестве 3,47 тыс.м3;

- вспомогательные материалы приняты в сумме 81,82 тыс. руб. по предложению организации;

3. Расходы на электрическую энергию на технологические цели приняты в сумме 867,34 тыс. рублей. Электрическая энергия учтена в количестве 215,22 тыс. кВт.ч. по предложению организации и одноставочного тарифа среднего напряжения (CH2).

4. Амортизационные отчисления производственного оборудования приняты в сумме 2107,76 тыс. руб.

5. Общепроизводственные расходы приняты в сумме 741,98 тыс. руб., где учтены расходы на техническое управление котельной в соответствии с заключенным договором №107 от 01.06.2013 с ООО «Энергосистема».

6. Общехозяйственные расходы приняты в сумме 1251,11 тыс. руб. в том числе:

- ФОТ АУП (2 шт. ед.) учтен в сумме 440,16 тыс. руб.;
- отчисления на социальные нужды приняты в сумме 132,93 тыс. руб.;
- расходы на покупку электрической энергии для хозяйственных нужд приняты в сумме 5,24 тыс. руб.;

- на услуги водоснабжения и водоотведения 0,74 тыс. руб.;

- налог на имущество 671,10 тыс. руб.;

7. Величина годовой НВВ для расчета тарифов принята в размере 12948,55 тыс. руб., со снижением к проекту организации на 700,01 тыс. руб.

Предлагается установить тарифы на тепловую энергию на 2014 год, поставляемую ООО «Теплоснабсервис» потребителям в размере:

с 1 января 2014 года – 1038,29 руб./Гкал (без учета НДС) со снижением на 14,0% к утвержденному тарифу 2013 года;

с 1 июля 2014 года – 1038,29 руб./Гкал (без учета НДС) на уровне I полугодия 2014 года.

Тарифы для населения:

с 1 января 2014 года – 1225,18 руб./Гкал со снижением на 14,0% к утвержденному тарифу 2013 года;

с 1 июля 2014 года – 1225,18 руб./Гкал на уровне I полугодия 2014 года.

На основании заявления **ООО «ЭПЗ ВКНИИВОЛТ»** об установлении тарифов на тепловую энергию, производимую в режиме некомбинированной выработки на 2014 год, приказом Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 30.04.2013 № 121 «Об открытии тарифного дела и назначении уполномоченного по делу об установлении тарифов на тепловую энергию» открыто тарифное дело № 20-148/тэ, о чем организация своевременно уведомлена.

ООО «ЭПЗ ВКНИИВОЛТ» расположено по адресу Республика Татарстан, г.Казань, ул.Толстого, д. 39.

Руководитель организации – директор Маруденко Сергей Павлович.

Организация применяет общую систему налогообложения.

Организация занимается производством и передачей тепловой энергии.

Источником теплоснабжения является 1 котельная. Котельная и весь имущественный комплекс ООО «ЭПЗ ВКНИИВОЛТ» эксплуатируется по договору аренды с ООО «Фирма «Монтажстрой» по договору аренды №7а/11 от 01 декабря 2011г.

Загруженность котельной 52,8%.

Протяженность тепловых сетей составляет 870 м. в двухтрубном исчислении.

Баланс производства тепловой (Гкал):

№ п/п	Показатели	2012 (факт.)	2013 (утв.)	2014 (прог ноз)	2014г. (при нято ГКРПТ)	2014г. к 2013 году (%)
1	Выработка тепловой энергии	6812,05	6965,08	6965,08	6965,08	100
2	собственные нужды котельной	30	30	30	30	100
3	Потери	300	300	300	300	100
4	Полезный отпуск, в том числе:	6482,05	6635,08	6635,08	6635,08	100
4.1	собственное потребление	0	0	0	0	100
4.2	населению	4105,0	4105,0	4105,0	4105,0	100
4.3	бюджетным потребителям	116,85	119,0	119,0	119,0	100
4.4	прочим потребителям	2260,20	2411,08	2411,08	2411,08	100

При расчете тарифов на 2014 год приняты следующие показатели:

выработка тепловой энергии – 6965,08 Гкал, в т.ч.:

- собственные нужды котельной – 30 Гкал (0,4%);

- потери тепловой энергии – 300 Гкал (4,3%);

- полезный отпуск – 6635 Гкал - принят по предложению организации на уровне объема регулируемого периода 2013 года, в т.ч.:

- населению – 4105 Гкал (62%);

- бюджетным потребителям – 119 Гкал (2%) – Управление образования Вахитовского района г.Казани;

- прочим потребителям - 1066,08 Гкал (36%).

По результатам деятельности в сфере теплоснабжения за 2012 год организация отражает нулевой финансовый результат. Снижение необходимой

валовой выручки по сравнению с утвержденным планом на 2012 год составило 259,08 тыс.руб. в связи со снижением потребления тепловой энергии ООО «Фирма «Монтажстрой» на 2% (150,89 Гкал). Расходы организации снижены на 89 т.р. в связи с экономией (по сравнению с утвержденными затратами на 2012г.) расходов топлива на 533 т.р., вместе с тем расходы на ремонт превысили плановые значения на 359,67 тыс.руб.

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

Необходимая валовая выручка по представленному проекту организации на 2014 год составила 6933,43 тыс. руб. Предложенный организацией проект тарифов на тепловую энергию на 2014 год составил:

- с 1 января – 959,49 руб./Гкал (без НДС) на уровне тарифа, утвержденного с 01.07.2013 г.;

- с 1 июля – 1159,13 руб./Гкал (без НДС) с ростом 120,8% к I полугодью 2014 года.

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

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

На основании постановления Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 № 1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» и заявления организации для расчета тарифов на 2014 год применен метод экономически обоснованных расходов.

Значения по статьям затрат на тепловую энергию ООО «ЭПЗ ВКНИИВОЛТ» с разбивкой по полугодиям на 2014 год:

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат ООО «ЭПЗ ВКНИИВОЛТ», г. Казань	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии									
			Базовый период		Предложение организации			Утверждено органом регулирования				
			Год 2013	II пг.	Год 2014	I пг.	II пг.	Год 2014	Откл. к 2013 (с. год.), %	I пг.	II пг.	Индекс
1	Является плательщиком НДС	да, нет	да	да	да	да	да	да		да	да	
2	Выработано Т.Э. (в горячей воде)	Гкал	6 965,08	2 980,44	6 965,08	3 984,64	2 980,44	6 965,08	100,0	3 984,64	2 980,44	
3	Собственные нужды котельных	Гкал	30,00	12,68	30,00	17,32	12,68	30,00	100,0	17,32	12,68	
4	Потери в сети	Гкал	300,00	126,82	300,00	173,18	126,82	300,00	100,0	173,18	126,82	
5	Полезный отпуск теплоэнергии населению	Гкал	6 635,08	2 840,94	6 635,08	3 794,14	2 840,94	6 635,08	100,0	3 794,14	2 840,94	
	бюджетным потребителям	Гкал	4 105,00	1 769,27	4 105,00	2 335,73	1 769,27	4 105,00	100,0	2 335,73	1 769,27	
	прочим потребителям	Гкал	119,00	49,22	119,00	69,78	49,22	119,00	100,0	69,78	49,22	
6	Топливо на тех. цели (газ), в т.ч.:	тыс.руб.	2 900,06	1 217,64	3 329,24	1 928,97	1 400,28	3 135,15	108,1	1 792,78	1 342,38	
	Объем газа	тыс.м³	699,00	269,92	699,00	429,08	269,92	699,00	100,0	399,71	299,29	
	Цена газа (5 гр.)	руб./тыс.м³	4 148,87	4 511,12	4 762,87	4 495,59	5 187,74	4 485,20	108,1	4 485,20	4 485,20	1,000
7	Сырье, осн. материалы, в т.ч.:	тыс.руб.	195,15	44,39	210,14	88,13	122,01	57,94	29,7	32,58	25,37	
7.1	Вода на технологические цели	тыс.руб.	58,73	30,36	62,75	28,42	34,33	15,66	26,7	8,80	6,85	
	Объем воды	тыс.м³	4,55	2,07	4,75	2,20	2,55	1,117	24,5	0,64	0,48	
	Тариф (МУП «Водоканал»)	руб./м³	12,91	14,68	13,21	12,92	13,46	14,02	108,6	13,78	14,33	1,040
7.2	Водоотведение	тыс.руб.	136,42	14,02	147,39	59,71	87,68	42,29	31,0	23,77	18,51	1,040
8	ФОТ производственных рабочих	тыс.руб.	740,46	382,92	786,90	382,92	403,98	776,00	104,8	443,74	332,26	1,048
9	Отчисления на соц. нужды	тыс.руб.	223,62	115,64	237,64	115,64	122,00	234,35	104,8	134,01	100,34	
10	Электроэнергия на тех. цели	тыс.руб.	559,08	239,21	626,10	358,18	267,92	599,33	107,2	342,72	256,62	
	Количество электроэнергии	тыс.кВтч	141,40	56,26	141,40	85,14	56,26	141,40	100,0	80,86	60,54	
	Тариф на электроэнергию (CH2)	руб.кВтч	3,95	4,25	4,43	4,21	4,76	4,24	107,2	4,24	4,24	1,072
11	Расходы по СЭО, в т.ч.:	тыс.руб.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
12	Общепроизв. расходы, в т.ч.:	тыс.руб.	662,26	213,46	681,50	353,87	327,62	662,70	100,1	300,00	362,70	
12.1	Фонд оплаты труда	тыс.руб.	113,80	58,85	120,94	58,85	62,09	119,26	104,8	68,20	51,06	1,048
12.2	Отчисления на соц. нужды	тыс.руб.	34,37	17,77	36,52	17,77	18,75	36,02	104,8	20,60	15,42	
12.3	Расходы на охрану труда	тыс.руб.	12,16	6,08	12,42	6,08	6,34	12,42	102,1	7,10	5,32	
12.4	Прочие расходы	тыс.руб.	501,93	130,76	511,62	271,17	240,45	495,00	98,6	204,10	290,90	
13	Общехозяйственные расходы, в т.ч.:	тыс.руб.	1 014,30	512,58	1 061,91	412,71	649,20	1 030,79	101,6	594,28	444,98	
13.1	Фонд оплаты труда АУП	тыс.руб.	201,98	104,45	214,64	104,45	110,19	211,68	104,8	121,04	90,63	1,048
13.2	Отчисления на соц. нужды	тыс.руб.	61,00	31,54	64,82	31,54	33,28	63,93	104,8	41,40	31,00	
13.3	Электроэнергия	тыс.руб.	2,22	1,11	2,48	1,24	1,24	2,38	107,2	1,36	1,02	1,072
13.4	Плата за ПДВ загряз. веществ	тыс.руб.	4,00	2,00	4,00	2,00	2,00	4,00	100,0	2,29	1,71	
13.5	Арендная плата	тыс.руб.	614,06	307,03	614,06	207,03	407,03	614,06	100,0	351,14	262,92	
13.6	Непроиз. расходы (налоги), в т.ч.:	тыс.руб.	53,80	26,90	53,80	26,90	26,90	53,80	100,0	30,76	23,04	
	транспортный налог	тыс.руб.	4,80	2,40	4,80	2,40	2,40	4,80	100,0	2,74	2,06	
	земельный налог	тыс.руб.	49,00	24,50	49,00	24,50	24,50	49,00	100,0	28,02	20,98	
13.7	Прочие расходы	тыс.руб.	77,25	39,55	108,10	39,55	68,55	80,96	104,8	46,29	34,66	1,048
14	Всего расходов по полной себестоимости	тыс.руб.	6 294,93	2 725,85	6 933,43	3 640,43	3 293,01	6 496,28	103,2	3 640,10	2 864,65	

	Расходы на содержание тепловых сетей МУП «ПО «Казэнерго»	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	281,52	0,0	0,00	281,52	
15	Прибыль, (-) убыток	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00	
16	НВВ	тыс.руб.	6 294,93	2 725,85	6 933,43	3 640,43	3 293,01	6777,80	107,7	3 640,10	3 146,17	
17	Тариф	руб./Гкал	948,74	959,49	1 044,97	959,49	1 159,13	1021,51	107,7	959,40	1 107,44	
18	Рост к предыдущему периоду рег.	%		102,0			120,8			100,0	115,4	
19	Тариф с НДС	руб./Гкал								1132,09	1306,78	

Справочно:

1. Расходы на топливо (газ природный) для технологических целей приняты в сумме 3135,15 тыс. руб. Объем газа принят по предложению организации в размере 699 тыс.м3. Цена газа для 5 группы потребления на 2014г. принята в размере 4485,20 руб./тыс.м3 (без НДС) на уровне второго полугодия 2013 года. Среднегодовой рост стоимости газа составил 108,4% к 2013году.

2. Расходы на сырье и материалы приняты в сумме 57,94 тыс. руб., в том числе:

- вода на технологические цели принята в сумме 15,66 тыс. руб. со снижением к предложению организации на 47 тыс.руб. Объем воды принят в соответствии с заключением отдела тех. аудита в размере 1,117 тыс.м3. Тариф на воду МУП «Водоканал» с индексацией с 1 июля 2014 года на 4% учтен в размере 14,33 руб./ м3 (без НДС);

- водоотведение принято в сумме 42,29 тыс. руб. исходя из объема стоков 1,117 тыс.м3 и роста тарифа на 4% с 01.07.2013 года со снижением к предложению организации на 105 тыс.руб. Затраты на водоотведение включают две составляющие: тариф ООО «ЭПЗ ВКНИИВОЛТ» на транспортировку стоков (от 30.11.2012 №10-6/ЖКХ - 25,91 руб./ м3 на I полугодие 2014г.) и тариф МУП «Водоканал» на водоотведение (от 30.11.2012 №10-34/ЖКХ - 11,31 руб./ м3 на I полугодие 2014г. с учетом инвестиционной программы).

3. Фонд оплаты труда производственных рабочих принят в сумме 776,0 тыс.руб. с учетом индексации 104,8% к утвержденному уровню 2013г. К расчету принята численность в количестве 6 человек, среднемесячная заработная плата – 10777,8 руб.

4. Отчисления на социальные нужды приняты в размере 30,2% от фонда заработной платы рабочего персонала в сумме 234,35 тыс. руб.

5. Расходы на электрическую энергию на технологические цели приняты в сумме 599,33 тыс. руб. Количество электроэнергии принято по предложению организации в размере 141,4 тыс. кВтч. Одноставочный тариф (СН2) с учетом индексации 107,% составил 4,24 руб./ кВт.ч (без НДС).

6. Расходы по содержанию и эксплуатации оборудования (амортизационные отчисления и ремонт основных средств) организацией не заявлены.

7. Общепроизводственные (цеховые) расходы приняты в сумме 662,7 тыс. руб., в том числе:

- фонд оплаты труда цехового персонала – 119,26 тыс.руб. с индексацией к утвержденному уровню 2013г.; численность: 1 чел., среднемесячная заработная плата 10014 руб.;

- отчисления на социальные нужды – 36,02 тыс.руб. (30,2%);

- расходы на охрану труда – 12,42 тыс.руб. по предложению организации;

- прочие общепроизводственные расходы приняты в сумме 495,0 тыс.руб. по предложению организации согласно представленным документам (техобслуживание газового оборудования (140,38 тыс.руб.), техобслуживание

автоматики (158,18 тыс.руб.), поверка средств измерений (5,9 тыс.руб.), проверка дымоходов (16 тыс.руб.), учеба (40 тыс.руб.), страхование котельной (45 тыс.руб.), услуги автотранспорта (19,54 тыс.руб.), ГСМ (70 тыс.руб.);

8. Общехозяйственные расходы приняты в сумме 1030,79 тыс. руб., в том числе:

- расходы на оплату труда АУП приняты в сумме 211,68 тыс. руб. с индексацией к утвержденному уровню 2013г.(1чел., среднемесячная заработная плата-17640 руб.);

- отчисления на соц. нужды приняты в сумме 63,93 тыс. руб. (30,2%);

- электроэнергия на хозяйственные нужды принята в сумме 2,38 тыс.руб. на уровне утвержденных затрат 2013 г. с учетом индексации;

- плата за предельно допустимые выбросы загрязняющих веществ – 4 тыс.руб.;

- арендная плата за пользование котельной - 614,06 тыс. руб. по предложению организации, в соответствии с договором аренды ООО «Фирма «Монтажстрой» от 01.12.2011г. №7а/11;

- налоги – 53,8 тыс. руб., в т.ч.: транспортный налог – 4,8 тыс. руб. и земельный налог – 49 тыс.руб. по предложению организации;

- прочие расходы в сумме 80,96 тыс. руб. приняты на уровне утвержденных затрат 2013 г. с учетом индексации (услуги связи, канц. принадлежности).

В соответствии с учетной политикой предприятия общехозяйственные расходы распределяются по видам деятельности пропорционально заработной плате основного производственного персонала.

9. Расходы на содержание тепловых сетей МУП «ПО «Казэнерго» приняты в сумме 281,52 тыс.руб. с учетом присоединенной нагрузки 1,496 гкал/час.

10. Валовая прибыль организацией не заявлена.

11. Величина годовой НВВ для расчета тарифов принята в сумме 6777,80 тыс. руб.

Предлагается установить тарифы на тепловую энергию, поставляемую ООО «ЭПЗ ВКНИИВОЛТ» потребителям на 2014 год:

- с 1 января 2014 года – 959,40 руб./Гкал (без учета НДС) на уровне утвержденного тарифа с 01.07.2013;

- с 1 июля 2014 года – 1107,44 руб./Гкал (без учета НДС) с ростом 115,4% к I полугодию 2014 года.

Тарифы на тепловую энергию, поставляемую ООО «ЭПЗ ВКНИИВОЛТ» населению на 2014 год с учетом НДС:

- с 1 января 2014 года – 1132,09 руб./Гкал (с учетом НДС) на уровне утвержденного тарифа с 01.07.2013 года;

- с 1 июля 2014 года – 1306,78 руб./Гкал (с учетом НДС) с ростом 115,4% к I полугодию 2014 года.

В соответствии п.12 Правил регулирования цен (тарифов) в сфере теплоснабжения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075, в случае непредставления регулируемой организацией предложения об установлении цен (тарифов) или материалов, открытие дела об установлении цен (тарифов) осуществляется по инициативе органа регулирования. Приказом Госкомитета от 30.04.2013 №121 для **ФГБОУ ВПО «Казанский национальный исследовательский технический университет им.А.Н.Туполева-КАИ»** открыто тарифное дело № 20-143/тэ для установления тарифов на тепловую энергию на 2014 год.

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

Руководитель организации – ректор университета Гильмутдинов Альберт Харисович.

Организация работает по общей системе налогообложения.

Организация занимается производством и передачей собственной тепловой энергии. Источником теплоснабжения являются 2 котельные. Протяженность тепловых сетей составляет 1200,0 м. в двухтрубном исчислении.

Баланс производства тепловой энергии:

№ п/п	Показатели	2012г. (факт.)	Принято ГКРТТ на 2013г.	Принято ГКРТТ на 2014г.	Отклоне ние (%)
1	Выработка тепловой энергии (Гкал)	11344,8	11705,5	11759,7	100,5
2	собственные нужды котельных (Гкал)	0,0	0,0	0,0	
3	Потери (Гкал)	213,3	202,9	202,9	100,0
4	Полезный отпуск (Гкал), в том числе:	11131,5	11502,6	11556,8	100,5
4.1	собственное потребление	9407,7	9621,0	9621,1	100,0
4.2	население	540,7	540,7	540,7	100,0
4.3	бюджетные потребители	743,6	879,5	783,1	89,0
4.4	прочие потребители	439,8	461,4	611,9	132,6

При расчете тарифа на 2014 год приняты следующие показатели:

- выработка тепловой энергии – 11759,7 Гкал,
- потери тепловой энергии – 202,90 Гкал (1,7%),
- полезный отпуск – 11556,8 Гкал (98,3%),

в т.ч. реализуется:

- собственное потребление – 9621,1 Гкал (83,3%);
- население – 540,7 Гкал (4,7%);
- бюджетным потребителям – 783,1 Гкал (6,8%);
- прочие потребители – 611,9 Гкал (5,3%).

Уполномоченным по делу об установлении тарифа на тепловую энергию, отпускаемую ФГБОУ ВПО «Казанский национальный исследовательский

технический университет им.А.Н. Туполева-КАИ», проведена оценка экономической обоснованности затрат в соответствии с Федеральным законом от 27.07.2010 №190-ФЗ «О теплоснабжении», с главой 25 Налогового Кодекса Российской Федерации, постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения».

Уполномоченным по делу об установлении тарифа на тепловую энергию, отпускаемую ФГБОУ ВПО «Казанский национальный исследовательский технический университет им.А.Н.Туполева-КАИ», рассмотрены представленные в соответствии с запросом документы и проведен анализ затрат в соответствии с Федеральным законом от 27.07.2010 №190-ФЗ «О теплоснабжении» и Методическими указаниями по расчету регулируемых цен (тарифов) в сфере теплоснабжения, утвержденная приказом Федеральной службы по тарифам от 13.06.2003 № 760-э.

В адрес Госкомитета в соответствии с запросом от 21.06.2013 №3-20/2351 ФГБОУ ВПО «Казанский национальный исследовательский технический университет им.А.Н.Туполева-КАИ» представлены документы (от 30.07.2013 № Э9-0000-1935), на основании которых произведен расчет тарифов на тепловую энергию.

При формировании тарифов на 2014 год применялся метод экономически обоснованных расходов.

Значения по статьям затрат ФГБОУ ВПО «Казанский национальный исследовательский технический университет им.А.Н.Туполева-КАИ» с календарной разбивкой на 2014 год:

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии							
			Фактические данные 2012 года	Утверждено органом регулирования на 2013г.			Утверждено органом регулирования на 2014г.			
				Год	I полугодие	II полугодие	Год	Отклонение к базовому периоду (среднегодовые), %	I полугодие	II полугодие
1	Является ли организация плательщиком НДС	да, нет	да		да	да				
2	Выработано	Гкал	11344,78	11705,48	7689,92	4015,56	11759,66	100,5%	7055,80	4703,86
3	Собственные нужды котельных	Гкал	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
4	Потери	Гкал	213,30	202,90	110,60	92,30	202,90	100,0%	121,74	81,16
5	Полезный отпуск теплоэнергии	Гкал	11131,48	11502,58	7579,32	3923,26	11556,76	100,5%	6934,06	4622,70
5.1	Горячая вода	Гкал	11131,48	11502,58	7579,32	3923,26	11556,76	100,5%	6934,06	4622,70
5.1.1	собственное потребление	Гкал	9407,74	9621,04	6520,64	3100,40	9621,04	100,0%	5772,62	3848,42
5.1.2	население	Гкал	540,72	540,72	272,40	268,32	540,72	100,0%	324,43	216,29
5.1.3	бюджетные потребители	Гкал	743,26	879,47	519,06	360,41	783,10	89,0%	469,86	313,24
5.1.4	прочие потребители	Гкал	439,76	461,35	267,22	194,13	611,90	132,6%	367,14	244,76
6	Топливо на технологические цели, в том числе:	тыс.руб.	5344,83	5703,45	3578,69	2124,76	6230,65	109,2%	3885,43	2345,22
6.1	Газ природный	тыс.руб.	5344,83	5703,45	3578,69	2124,76	6230,65	109,2%	3885,43	2345,22
6.1.1	Цена газа	руб.тыс.м3	3756,19	4118,07	3920,99	4498,95	4482,48	108,8%	4482,48	4482,48
6.1.2	Объем газа	тыс.м3	1422,94	1384,98	912,70	472,28	1390,00	100,4%	866,80	523,20
7	Сырье, основные материалы, в том числе:	тыс.руб.	8,62	7,35	4,68	2,67	7,52	102,4%	4,51	3,01
7.1	Вода на технологические цели	тыс.руб.	5,86	4,73	3,01	1,72	4,76	100,7%	2,86	1,90
7.1.1	Объем воды	тыс.м3		0,34	0,22	0,12	0,34	100,0%	0,21	0,13
7.1.2	Тариф на водоснабжение	руб.		13,91	13,45	14,80	14,01	100,7%	13,78	14,36
7.2	Вспомогательные материалы (химреагенты)	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
7.3	Водоотведение	тыс.руб.	2,76	2,62	1,67	0,95	2,76	105,4%	1,66	1,10
7.3.1	Объем стоков	тыс.м3		0,24	0,16	0,08	0,24	100,0%	0,15	0,09
7.3.2	Тариф на водоотведение	руб.		10,91	10,55	11,61	11,50	105,4%	11,31	11,79
8	Основная и дополнительная оплата труда производ. рабочих	тыс.руб.	1595,06	1780,80	1145,80	634,99	1880,52	105,6%	940,26	940,26
9	Отчисления на соц. нужды с оплаты производ. рабочих	тыс.руб.	542,32	534,24	343,74	190,50	564,16	105,6%	282,08	282,08
10	Электроэнергия на технологические цели	тыс.руб.	1002,96	1194,71	756,36	438,35	1285,93	107,6%	784,42	501,51
10.1	Количество электроэнергии	тыс.кВт.ч	391,63	383,86	252,96	130,90	383,86	100,0%	234,15	149,71
10.2	Тариф на электроэнергию	руб.кВт.ч	2,56	3,11	2,99	3,35	3,35	107,6%	3,35	3,35

11	Расходы по содержанию и эксплуатации оборудования в том числе:	тыс.руб.	1133,68	1153,77	755,67	398,10	1158,92	100,4%	652,34	506,58
11.1	Амортизация производств. оборудования	тыс.руб.	916,00	916,00	603,64	312,36	916,00	100,0%	458,00	458,00
11.2	Затраты на ремонт	тыс.руб.	217,68	237,77	152,02	85,75	242,92	102,2%	194,34	48,58
12	Оплата покупной тепловой энергии	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
13	Расходы по подготовке и освоению производства	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
14	Общепроизводственные (цеховые) расходы, в т. ч.:	тыс.руб.	869,81	800,07	517,96	282,11	840,85	105,1%	489,82	351,03
14.1	Фонд оплаты труда	тыс.руб.	192,04	190,96	122,87	68,09	201,65	105,6%	100,83	100,83
14.2	Отчисления на соц. нужды	тыс.руб.	65,29	57,29	36,86	20,43	60,90	106,3%	30,45	30,45
14.3	Прочие расходы	тыс.руб.	612,48	551,81	358,23	193,58	578,30	104,8%	358,54	219,75
15	Общехозяйственные расходы, всего, в том числе:	тыс.руб.	778,65	720,62	466,10	254,52	833,58	115,7%	606,94	226,64
15.1	Фонд оплаты труда АУП	тыс.руб.	277,09	283,80	182,60	101,20	299,69	105,6%	149,85	149,85
15.2	Отчисления на соц. нужды	тыс.руб.	94,21	85,14	54,78	30,36	89,91	105,6%	44,95	44,95
15.3	Амортизация	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
15.4	Электроэнергия	тыс.руб.	93,60	50,11	30,38	19,73	50,11	100,0%	30,07	20,04
15.5	Затраты на ремонт	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
15.6	Водоснабжение и водоотведение	тыс.руб.	3,62	3,63	2,31	1,32	4,22	116,3%	1,81	2,41
15.8	Средства на страхование	тыс.руб.	16,05	90,00	59,31	30,69	90,00	100,0%	90,00	0,00
15.9	Плата за предельно доп. выбросы (сбросы) загрязняющих веществ	тыс.руб.	0,77	0,77	0,51	0,26	0,77	100,0%	0,39	0,39
15.10	Непроизводственные расходы (налоги и др. обязательные платежи и сборы), в т. ч.:	тыс.руб.	177,23	177,22	116,79	60,43	177,23	100,0%	177,23	0,00
15.10.1	транспортный налог	тыс.руб.	3,81	3,81	2,51	1,30	3,81	100,0%	3,81	0,00
15.10.2	земельный налог	тыс.руб.	10,38	10,38	6,84	3,54	10,38	100,0%	10,38	0,00
15.10.3	налог на имущество	тыс.руб.	163,04	163,03	107,44	55,59	163,04	100,0%	163,04	0,00
15.11	Прочие расходы	тыс.руб.	116,08	29,95	19,41	10,54	121,65	406,2%	112,65	9,00
16	Всего расходов по полной себестоимости	тыс.руб.	11275,93	11895,00	7569,01	4325,99	12802,14	107,6%	7645,81	5156,33
17	НВВ на производство и передачу тепловой энергии	тыс.руб.	11276,08	11895,00	7569,01	4325,99	12802,14	107,6%	7645,81	5156,33
18	НВВ на услуги по содержанию сетей (МУП «ПО Казэнерго»)						45,18		0,00	45,18
19	Общая сумма НВВ		11276,08	11895,00	7569,01	4325,99	12847,32		0,00	5201,51
20	Тариф	руб./Гкал	1012,99	1034,12	998,64	1102,65	1111,67	107,5%	1102,65	1125,21

Справочно:

1. Расходы на природный газ приняты в сумме 6230,65 тыс. руб., исходя из объема газа в количестве 1390,0 тыс.м3. Цена газа на 2014 год с учетом транспортировки по газораспределительным сетям и снабженческо-сбытовыми услугами принята в сумме 4482,48 руб./тыс. м3 (без учета НДС) и группы потребления (котельные относятся к V группе).

2. Расходы на сырье и материалы приняты в сумме 7,52 тыс. руб., в том числе:

- расходы на воду для технологических целей составили 4,76 тыс. руб. с учетом индексации с 1 июля 2014 года на 104,0%. Объем воды принят в количестве 0,34 тыс.м3;

- расходы на водоотведение с учетом индексации с 1 июля 2014 года на 104,0% составят 2,76 тыс. рублей. Объем стоков учтен в количестве 0,24 тыс.м3.

3. Фонд оплаты труда принят на уровне 2013 года в сумме 1880,52 тыс. руб. с учетом индексации на 105,6%. Производственный персонал учтен в количестве 16 человек, среднемесячная заработная плата составит 9794,30 рублей.

4. Отчисления на социальные нужды приняты в размере 30,0% от фонда заработной платы и составят 564,16 тыс. рублей.

5. Расходы на покупку электрической энергии на технологические цели приняты в сумме 1285,93 тыс. рублей. Объем электрической энергии принят в количестве 383,86 тыс. кВт.ч. на уровне 2013 года. Организация работает по одноставочному тарифу низкого напряжения (НН).

6. Амортизация производственного оборудования принята в размере 916,00 тыс. руб. на уровне 2013 года.

7. Расходы на ремонт составили 242,92 тыс. рублей. К расчету приняты:

- расходный материал в сумме 37,72 тыс. руб.;
- ФОТ ремонтного персонала (1 слесарь) в сумме 118,59 тыс. руб.;
- отчисления на социальные нужды в сумме 35,57 тыс. руб.;
- услуги сторонних организации в сумме 51,04 тыс. руб.;

8. Общепроизводственные (цеховые) расходы приняты в сумме 840,85 тыс. руб., в том числе:

- фонд оплаты труда в сумме 201,65 тыс. руб.;
- отчисления на социальные нужды в сумме 60,90 тыс. руб.;
- прочие общепроизводственные расходы (тех. обслуживание газового хозяйства, тех. обслуживание КИПиА, проверка вент. каналов и дымоходов, проверка средств измерений) приняты в сумме 578,30 тыс. руб. с учетом индексации с 01.01.2014 на 104,8%.

9. Общехозяйственные расходы приняты в сумме 833,58 тыс. руб., в том числе:

- ФОТ АУП принят в сумме 299,69 тыс. руб.;
- отчисления на социальные нужды учтены в размере 30,0 % от ФОТ и составят 89,91 тыс. руб.;

- расходы на покупку электрической энергии на хозяйственные нужды в сумме 50,11 тыс. рублей;
- расходы на водоснабжение и водоотведение на хозяйственные нужды на 4,22 тыс. рублей;
- средства на страхование приняты в сумме 90,00 тыс. руб.;
- плата за предельно допустимые выбросы учтена на сумму 0,77 тыс. руб. по факту 2012 года;
- транспортный налог на сумму 3,81 тыс. руб. на уровне 2013 года;
- земельный налог учтен в сумме 10,38 тыс. руб.;
- налог на имущество принят в сумме 163,03 тыс. руб. на уровне 2012 года;
- прочие расходы приняты на сумму 121,65 тыс. рублей.

10. НВВ на содержание сетей МУП «ПО «Казэнерго» учтена в сумме 45,18 тыс. руб. (годовая присоединённая нагрузка 0,24 Гкал/час/мес.)

Таким образом, экономически обоснованная сумма необходимой валовой выручки организации составила 12847,32 тыс. рублей.

Предлагается установить тарифы на тепловую энергию, отпускаемую ФГБОУ ВПО «Казанский национальный исследовательский технический университет им.А.Н. Туполева-КАИ» потребителям:

с 1 января 2014 года – 1102,65 руб./Гкал (без учета НДС) на уровне утвержденного тарифа с 01.07.2013 года;

с 1 июля 2014 года – 1125,21 руб./Гкал (без учета НДС) с ростом 102,0% к тарифу с 1 января 2013 года.

Тарифы для населения:

с 1 января 2014 года – 1301,13 руб./Гкал. на уровне утвержденного тарифа с 01.07.2013 года;

с 1 июля 2014 года – 1327,75 руб./Гкал.

В соответствии п.12 Правил регулирования цен (тарифов) в сфере теплоснабжения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075, в случае непредставления регулируемой организацией предложения об установлении цен (тарифов) или материалов, открытие дела об установлении цен (тарифов) осуществляется по инициативе органа регулирования. Приказом Госкомитета от 30.04.2013 №121 «Об открытии тарифного дела и назначении уполномоченного по делу об установлении тарифов на тепловую энергию» для **Пассажирского вагонного депо Юдино Горьковского филиала ОАО «Федеральная пассажирская компания»** открыто тарифное дело № 20-154/тэ для установления тарифов на тепловую энергию на 2014 год.

Пассажирское вагонное депо Юдино Горьковского филиала ОАО «Федеральная пассажирская компания» расположено по адресу: г. Казань, ул.Саид-Галиева, КПС.

Руководитель организации – Трусов Александр Владимирович.

Организация работает по общей системе налогообложения.

Источником теплоснабжения являются 2 котельные, одна из которых работает на жидком топливе (на мазуте). Протяженность тепловых сетей составляет 6450,0 м в двухтрубном исчислении (паровод – 2850,0 м, горячая вода - 3600,0 м).

Баланс производства тепловой энергии (Гкал):

№ п/п	Показатели	Принято ГКРТТ на 2013г.	Принято ГКРТТ на 2014г.	Отклонение к 2013г. (%)
1	Выработка тепловой энергии (Гкал)	31281,4	32282,6	103,2
2	собственные нужды котельных (Гкал)	454,0	454,0	100,0
3	Потери (Гкал)	549,0	549,0	100,0
4	Полезный отпуск (Гкал), в том числе:	30278,4	31279,6	103,3
4.1	горячая вода	6400,0	15879,6	248,1
4.1.1	собственное потребление	3200,0	14325,6	447,7
4.1.2	прочие потребители	4239,2	1554,0	36,6
4.2	отборный пар (свыше 13,0 кгс/см ²)	23878,4	15400,0	64,5
4.2.1	собственное потребление	15400,0	8785,3	57,0
4.2.2	прочие потребители	8478,4	6614,7	78,0

При расчете тарифа на 2014 год приняты следующие показатели:

выработка тепловой энергии в количестве 32282,6 Гкал, в том числе:

- собственные нужды котельной 454,0 Гкал (1,4%);
- потери в сетях 449,0 Гкал (1,7%);
- полезный отпуск 31279,6 Гкал (96,9%),

в т.ч. реализуется:

- на собственное потребление 23110,90 Гкал (73,9%);
- прочие потребители 8168,7 Гкал (21,1%).

На основании постановления Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 № 1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» для расчета тарифов на 2014 год применен метод экономически обоснованных расходов.

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

Значения по статьям затрат Пассажирского вагонного депо Юдино Горьковского филиала ОАО «Федеральная пассажирская компания» с календарной разбивкой на 2014 г.:

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии						
			Утверждено органом регулирования на 2013 год			Утверждено органом регулирования на 2014 год			
			Год	I полугодие	II полугодие (с учетом индексации)	Год	Откл.	I полугодие	II полугодие (с учетом индексации)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Является ли организация плательщиком НДС	да, нет		да	да			да	да
2	Выработано	Гкал	31281,42	15740,21	15541,21	32282,60	103,2%	17611,35	14671,25
3	Собственные нужды котельных	Гкал	454,00	272,00	182,00	454,00	100,0%	272,00	182,00
4	Потери	Гкал	549,00	329,00	220,00	549,00	100,0%	329,00	220,00
5	Полезный отпуск теплоэнергии	Гкал	30278,42	15139,21	15139,21	31279,60	103,3%	17010,35	14269,25
5.1	Горячая вода	Гкал	14878,42	7439,21	7439,21	15879,60	106,7%	9122,50	6757,10
5.1.1	Собственное потребление	Гкал	6400,00	3200,00	3200,00	14325,64	223,8%	8186,08	6139,56
5.1.2	Прочие потребители	Гкал	8478,42	4239,21	4239,21	1553,96	18,3%	936,42	617,54
5.2	Отборный пар в том числе:	Гкал	15400,00	7700,00	7700,00	15400,00	100,0%	7887,85	7512,15
5.2.1	свыше 13,0 кгс/кв.см	Гкал	15400,00	7700,00	7700,00	15400,00	100,0%	7887,85	7512,15
5.2.1.1	Собственное потребление	Гкал	15400,00	7700,00	7700,00	8785,31	57,0%	5020,17	3765,14
	Прочие потребители	Гкал	0,00	0,00	0,00	6614,69		2867,68	3747,01
6	Топливо на технологические цели, всего, в том числе:	тыс.руб.	23658,15	11813,55	11844,60	25830,84	109,2%	14239,46	11591,38
6.1	Газ природный	тыс.руб.	7218,35	3361,21	3857,13	9587,22	132,8%	5305,47	4281,75
6.1.1	Цена газа	руб.тыс.м3	4206,60	3917,59	4495,60	4481,00	106,5%	4481,00	4481,00
6.1.2	Объем газа	тыс.м3	1715,96	857,98	857,98	2139,53	124,7%	1183,99	955,53
6.2	Мазут (жидкое топливо)	тыс.руб.	16439,80	8452,34	7987,46	16243,61	98,8%	8933,99	7309,63
6.2.1	Цена мазута	руб. тонн	8219,90	8452,34	7987,46	9516,39	115,8%	9516,39	9516,39
6.2.2	Объем мазута	тонн	2000,00	1000,00	1000,00	1706,91	85,3%	938,80	768,11
7	Сырье, основные материалы, в том числе:	тыс.руб.	1443,96	706,54	737,42	1039,72	72,0%	563,30	476,43
7.1	Вода на технологические цели	тыс.руб.	567,35	280,24	287,11	584,55	103,0%	315,82	268,73
7.1.1	Тариф на воду	руб.м3	13,62	13,45	13,78	14,03	103,0%	13,78	14,33
7.1.2	Объем воды	тыс.м3	41,67	20,84	20,84	41,67	100,0%	22,92	18,75
7.2	Вспомогательные материалы (химреагенты)	тыс.руб.	596,80	291,26	305,53	160,43	26,9%	88,24	72,19
7.3	Водоотведение	тыс.руб.	279,81	135,04	144,77	294,75	105,3%	159,24	135,50
7.3.1	Количество стоков	тыс.м3	25,60	12,80	12,80	25,60	100,0%	14,08	11,52
7.3.2	Тариф на услуги водоотведения	руб.м3	10,93	10,55	11,31	11,51	105,3%	11,31	11,76
8	Основная и дополнительная оплата труда производ. рабочих	тыс.руб.	6060,31	2926,27	3134,04	6376,59	105,2%	3188,29	3188,29
9	Отчисления на соц. нужды с оплаты производ. рабочих	тыс.руб.	1842,33	889,59	952,75	1938,48	105,2%	969,24	969,24
10	Электроэнергия на технологические цели	тыс.руб.	2290,22	1080,29	1209,93	2338,74	102,1%	1286,31	1052,43

10.1	Количество электроэнергии	тыс.кВт.ч	579,65	289,83	289,83	579,65	100,0%	318,81	260,84
10.2	Тариф на электроэнергию	руб.кВт.ч	3,95	3,73	4,17	4,03	102,1%	4,03	4,03
11	Расходы по содержанию и эксплуатации оборудования в том числе:	тыс.руб.	1649,79	815,34	834,46	1227,37	74,4%	781,29	446,08
11.1	Амортизация производственного оборудования	тыс.руб.	850,15	425,08	425,08	389,35	45,8%	194,68	194,68
11.2	Затраты на ремонт	тыс.руб.	799,64	390,26	409,38	838,02	104,8%	586,62	251,41
12	Оплата покупной тепловой энергии	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
13	Расходы по подготовке и освоению производства (пусконаладочные работы)	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
14	Общепроизводственные (цеховые) расходы, в т. ч.:	тыс.руб.	1580,43	771,48	808,96	1828,66	115,7%	1083,53	986,67
14.1	Фонд оплаты труда	тыс.руб.	758,15	366,08	392,07	794,54	104,8%	397,27	397,27
14.2	Отчисления на соц. нужды	тыс.руб.	230,48	111,29	119,19	241,54	104,8%	120,77	120,77
14.3	Амортизация	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
14.4	Электроэнергия на хозяйственные нужды	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
14.5	Затраты на ремонт	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
14.6	Водоснабжение и водоотведение	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
14.7	Расходы на охрану труда	тыс.руб.	63,52	31,00	32,52	65,52	103,2%	32,76	32,76
14.8	Прочие расходы	тыс.руб.	528,28	263,11	265,18	968,59	183,3%	532,73	435,87
15	Общехозяйственные расходы, всего, в том числе:	тыс.руб.	744,28	289,08	455,20	484,86	65,1%	282,71	202,15
15.1	Фонд оплаты труда АУП	тыс.руб.		0,00		0,00		0,00	0,00
15.2	Отчисления на соц. нужды	тыс.руб.		0,00		0,00		0,00	0,00
15.3	Амортизация	тыс.руб.		0,00		0,00		0,00	0,00
15.4	Электроэнергия	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
15.5	Затраты на ремонт	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00				
15.6	Водоснабжение и водоотведение	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
15.12	Непроизводственные расходы (налоги и другие обязательные платежи и сборы), в том числе:	тыс.руб.	556,00	278,00	278,00	324,52	58,4%	178,49	146,03
15.12.3	налог на имущество	тыс.руб.	556,00	278,00	278,00	324,52	58,4%	178,49	146,03
15.13	Прочие расходы	тыс.руб.	188,28	11,08	177,20	160,34	85,2%	104,22	56,12
16	Всего расходов по полной себестоимости	тыс.руб.	39269,47	19292,13	19977,33	41306,81	105,2%	22394,13	18912,68
17	Прибыль, (-) убыток	тыс.руб.	100,00	50,00	50,00	0,00	0,0%	0,00	0,00
18	Товарная продукция	тыс.руб.	39369,47	19342,13	20027,33	41306,81	104,9%	22394,13	18912,68
19	Недополученный по независящим причинам доход	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
20	Избыток средств, полученный в предыдущем периоде регулир.	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00

21	НВВ	тыс.руб.	39369,47	19342,13	20027,33	41306,81	104,9%	22394,13	18912,68
21.1	Горячая вода*	тыс.руб.	18272,00	8968,40	9303,60	19859,35	108,7%	11408,78	8450,56
21.2	Отборный пар*								
21.2.4	свыше 13,0 кгс/кв.см*	тыс.руб.	21097,47	10373,73	10723,73	21447,46	101,7%	10985,35	10462,11
22	Тариф	руб./Гкал	1300,25	1277,62	1322,88	1320,57	101,6%	1316,50	1325,41
22.1	Горячая вода	руб./Гкал	1228,09	1205,56	1250,62	1250,62	101,8%	1250,62	1250,62
22.2	Отборный пар								
22.2.4	свыше 13,0 кгс/кв.см	руб./Гкал	1369,97	1347,24	1392,69	1392,69	101,7%	1392,69	1392,69

Справочно:

1. Расходы на топливо для технологических целей приняты в сумме 25830,84 тыс. руб. в том числе:

- расходы на природный газ приняты в сумме 9587,22 тыс. руб., расчет произведен исходя из удельного расхода на выработку в количестве 2139,53 тыс.м³ и прогнозной оптовой цены на газ. Котельная относится к IV группе потребления, для которой цена газа с учетом транспортировки по газораспределительным сетям и снабженческо-сбытовыми услугами с 1 января 2014 год принята в размере 4481,00 руб./тыс. м³ (без учета НДС);

- расходы по жидкому топливу (мазут) приняты в сумме 16243,61 тыс. рублей. Объем мазута марки М-100 принят по фактическому расходу 2012 года и учтен в количестве 1706,91 тн. По отчетным данным организации средняя цена мазута за 9 месяцев 2013 г. составила 9239,21 руб./тн (без учета НДС), Цена мазута на 2014 год с учетом индексации на 103,0% составит 9516,39 руб./тн (без учета НДС).

2. Расходы на сырье и материалы (хим. реагенты) приняты в сумме 1039,72 тыс. руб. в том числе:

- расходы на воду для технологических целей с учетом индексации с 1 июля 2014 года на 104,2% составили 584,55 тыс. рублей. Объем воды принят на уровне 2013 года в количестве 41,67 тыс.м³;

- расходы на вспомогательные материалы приняты по факту организации с учетом индексации 104,8% в сумме 160,43 тыс. руб.;

- расходы на услуги водоотведения с учетом индексации с 1 июля 2014 года на 104,2% составили 336,00 тыс. рублей. Объем стоков принят по предложению организации в количестве 25,60 тыс.м³.

3. Фонд оплаты труда производственных рабочих принят в сумме 6376,59 тыс. руб., на уровне 2013 года с учетом индексации. К расчету принята штатная численность в количестве 50 человек (ППП газовой котельной - 23 чел., ППП мазутной котельной – 27 чел.), среднемесячная заработная плата составит 10627,60 рублей.

4. Отчисления на социальные нужды приняты в размере 30,4% от фонда заработной платы рабочего персонала в сумме 1938,48 тыс. руб.

5. Расходы на электрическую энергию на технологические цели приняты в сумме 2338,74 тыс. рублей. Электрическая энергия учтена в количестве 579,65 тыс. кВт.ч. на уровне 2013 года и одноставочного тарифа среднего напряжения (СН2).

6. Расходы на содержание и эксплуатацию оборудования приняты в сумме 1227,37 тыс. руб., в том числе:

- амортизационные отчисления приняты в сумме 389,35 тыс. руб.;

- расходы на ремонт (материалы на текущий ремонт) приняты с учетом индекса-дефлятора 1,048 в сумме 838,02 тыс. рублей.

7. Общепроизводственные (цеховые) расходы приняты в сумме 2070,20 тыс. руб., в том числе:

- фонд оплаты труда (2 шт. ед. - мастера) принят на уровне 2013 года с учетом индексации в сумме 794,54 тыс. руб.;
- отчисления на социальные нужды приняты в сумме 241,54 тыс. руб.;
- расходы на охрану труда приняты на уровне 2013 года с учетом индекса-дефлятора 1,048 на сумму 65,52 тыс. руб.;
- прочие общепроизводственные расходы составили 968,59 тыс. рублей.

тыс.руб.

Режимно-наладочные испытания (режимные карты)	220,00
Экспертиза промышленной безопасности дымовой трубы	84,56
Техническое освидетельствование парового котла и воздухооборника	146,76
Техническое обслуживание КИПиА	517,27
Итого	968,59

8. Общехозяйственные расходы приняты в сумме 484,86 тыс. руб. в том числе:

- налог на имущество учтен в сумме 324,52 тыс. руб. (2,2% от остаточной стоимости 14751,11 тыс.руб.);
- прочие общехозяйственные расходы учтены на сумму 160,34 тыс. рублей.

тыс.руб.

Услуги автотранспорта	100,61
Услуги сторонних организации (комп. обеспечение)	22,00
Услуги связи	37,73
Итого	160,34

9. Внереализационные расходы (услуги банка) приняты в сумме 100,0 тыс. руб.

10. Величина годовой НВВ для расчета тарифов принята в размере 47488,49 тыс. руб.

Предлагается установить тарифы на тепловую энергию на 2014 год, поставляемую Пассажирским вагонным депо Юдино Горьковского филиала ОАО «Федеральная пассажирская компания»:

на тепловую энергию в виде горячей воды в размере:

с 1 января 2014 года – 1250,62 руб./Гкал (без учета НДС) на уровне утвержденного тарифа с 01.07.2013 года;

с 1 июля 2014 года – 1250,62 руб./Гкал (без учета НДС) на уровне I полугодия 2014 года.

на тепловую энергию в виде отборного пара давлением свыше 13,0 кгс/см² в размере:

с 1 января 2014 года – 1392,69 руб./Гкал на уровне утвержденного тарифа с 01.07.2013 года;

с 1 июля 2014 года – 1392,69 руб./Гкал на уровне I полугодия 2014 года.

На основании заявления **ОАО РПО «Таткоммунэнерго»** об установлении тарифов на тепловую энергию, производимую в режиме

некомбинированной выработки на 2014 год, приказом Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 25.04.2013г. № 105 «Об открытии тарифного дела и назначении уполномоченного по делу об установлении тарифов на тепловую энергию» открыто тарифное дело № 20-39/тэ, о чем организация своевременно уведомлена.

ОАО «Таткоммунэнерго» расположено по адресу: г. Казань, ул. 1-я Владимирская, д.108.

Руководитель организации – управляющий Хуснутдинов Илшат Фанусович.

Организация работает по общей системе налогообложения.

Организация занимается производством и передачей собственной тепловой энергии. Источником теплоснабжения являются 4 котельных (3 котельных и сети переданы Министерством земельных и имущественных отношений Республики Татарстан в безвозмездное пользование, 1 котельная эксплуатируется по договору аренды).

Средняя загруженность котельных – 54,8%.

Протяженность тепловых сетей в двухтрубном исчислении составляет 2748 м.

Баланс производства тепловой энергии (Гкал):

№ п/п	Показатели	2012г. (факт.)	Принято ГКРТТ на 2013г.	Прогноз организации на 2014г.	Принято ГКРТТ на 2014г.	Откло нение (%)
1	Выработка тепловой энергии	28310,7	114680,3	76115,0	76115,0	66,4
2	собственные нужды котельных	0,0	0,0	0,0	0,0	
3	Потери	281,0	995,3	1753,5	1753,5	176,2
4	Полезный отпуск, в том числе:	28029,7	113685,0	74361,5	74361,5	65,4
4.1	бюджетные потребители	28029,7	113685,0	73871,8	73871,8	65,0
4.2	прочие потребители			489,7	489,7	

При расчете тарифа на 2014 год приняты следующие показатели:

выработка тепловой энергии 76115,0 Гкал, в том числе:

- потери 1753,5 Гкал (2,3%);

- полезный отпуск 74361,5 Гкал (97,7%),

в т.ч. реализуется:

- бюджетным потребителям 73871,8 Гкал (99,3%);

- прочим потребителям 489,7 Гкал (0,7%).

По итогам финансово-хозяйственной деятельности в сфере теплоснабжения согласно фактическим отчетным данным, представленные в отдел мониторинга за 2012 год организацией получен убыток в сумме 45,69 тыс. рублей.

Данные, приведенные в предложениях об установлении тарифов на тепловую энергию, при правильности подбора энергоснабжающей

организацией исходной информации, можно оценить как достоверные. Ответственность за достоверность данных несет организация.

На основании постановления Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 № 1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» и заявления организации для расчета тарифов на 2014 год применен метод экономически обоснованных расходов.

Необходимая валовая выручка по представленному проекту организации на 2014 год составила 98242,02 тыс. руб. Предложенный организацией проект тарифа на тепловую энергию в виде горячей воды на 2014 год составил:

с 1 января – 1161,11 руб./Гкал (без учета НДС) с ростом 119,4% к тарифу, утвержденного с 01.07.2013 г.;

с 1 июля – 1524,11 руб./Гкал (без учета НДС) с ростом 131,3% к I полугодью 2014 года.

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

Значения по статьям затрат ОАО «Таткоммунэнерго» с календарной разбивкой на 2014 год:

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии								
			Утверждено на 2013		Предложение организации на 2014 год			Утверждено органом регулирования на 2014 год			
			Год	II-е полугодие	Год	I-е полугодие	II-е полугодие (с учетом индексации)	Год	Отклонение к базовому периоду (среднегодовые), %	I-е полугодие	II-е полугодие
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1	Является ли организация плательщиком НДС	да, нет		да		да	да			да	да
2	Выработано	Гкал	114680,31	52122,27	76114,97	41468,16	34646,81	76114,97	66,4%	41468,16	34646,81
3	Собственные нужды котельных	Гкал	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
4	Потери	Гкал	995,31	447,89	1753,46	1001,98	751,48	1753,46	176,2%	1001,98	751,48
5	Полезный отпуск тепловой энергии	Гкал	113685,00	51674,38	74361,51	40466,18	33895,33	74361,51	65,4%	40466,18	33895,33
5.1	Горячая вода	Гкал	113685,00	51674,38	74361,51	40466,18	33895,33	74361,51	65,4%	40466,18	33895,33
5.1.1	собственное потребление	Гкал	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
5.1.2	бюджетные потребители	Гкал	113685,00	51674,38	73871,77	40221,31	33650,46	73871,77	65,0%	40221,31	33650,46
5.1.3	прочие потребители	Гкал	0,00	0,00	489,74	244,87	244,87	489,74		244,87	244,87
6	Топливо на технологические цели, всего, в том числе:	тыс.руб.	66926,39	32465,17	62573,91	32274,21	30299,69	47363,65	70,8%	25765,83	21597,83
7.1	Газ природный	тыс.руб.	66926,39	32465,17	62573,91	32274,21	30299,69	47363,65	70,8%	25765,83	21597,83
6.1.1	Цена газа	руб.тыс.м3	4178,30	4495,70	4181,07	3920,91	4499,04	4481,59	107,3%	4481,59	4481,59
6.1.2	Объем газа	тыс.м3	16017,60	7221,38	14966,00	8231,30	6734,70	10568,50	66,0%	5749,26	4819,24
7	Сырье, основные материалы, в том числе:	тыс.руб.	370,78	169,32	356,93	193,99	170,76	383,49	103,4%	205,23	178,25
7.1	Вода на технологические цели	тыс.руб.	342,68	156,27	342,68	186,42	163,77	353,89	103,3%	189,25	164,64
7.1.1	Объем воды	тыс.м3	25,20	11,34	25,20	13,86	11,34	25,20	100,0%	13,73	11,47
7.1.2	Тариф на водоснабжение	руб.	13,60	13,78	13,60	13,45	14,44	14,04	103,3%	13,78	14,36
7.2	Вспомогательные материалы (химреагенты)	тыс.руб.	14,38	6,64	0,53	0,26	0,28	15,07	104,8%	8,21	6,86
7.3	Водоотведение	тыс.руб.	13,72	6,41	13,72	7,31	6,72	14,52	105,9%	7,77	6,76
7.3.1	Объем стоков	тыс.м3	1,26	0,57	1,26	0,69	0,57	1,26	100,0%	0,69	0,57
7.3.2	Тариф на водоотведение	руб.	10,89	11,31	10,89	10,59	11,79	11,53	105,8%	11,31	11,79
8	Основная и доп.оплата труда производ. рабочих	тыс.руб.	2261,53	1169,53	3494,40	1747,20	1845,04	2370,08	104,8%	1185,04	1185,04
9	Отчисления на соц. нужды с оплаты производ. рабочих	тыс.руб.	682,98	353,20	1055,31	527,65	557,20	715,77	104,8%	357,88	357,88
10	Электроэнергия на технологические цели	тыс.руб.	7900,23	3777,67	7942,50	4122,56	3819,94	5704,49	72,2%	3108,95	2595,55
10.1	Количество электроэнергии	тыс.кВт.ч	1986,00	893,70	1996,00	1092,30	903,70	1413,84	71,2%	770,54	643,30
10.2	Тариф на электроэнергию	руб.кВт.ч	3,98	4,23	3,98	3,77	4,23	4,03	101,4%	4,03	4,03
11	Расходы по содержанию и	тыс.руб.	15126,69	7527,18	13646,80	4573,40	9289,40	11501,34	76,0%	5710,64	5790,70

	эксплуатации оборудования в том числе:										
11.1	Амортизация производственного оборудования	тыс.руб.	9146,10	4573,05	9146,80	4573,40	4573,40	9146,80	100,0%	4573,40	4573,40
11.2	Затраты на ремонт	тыс.руб.	5980,59	2954,13	4500,00	0,00	4716,00	2354,54	39,4%	1137,24	1217,30
12	Оплата покупной тепловой энергии	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
13	Расходы по подготовке и освоению производства	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
14	Общепроизводственные (цеховые) расходы, в том числе:	тыс.руб.	6610,86	3310,23	3798,44	1568,49	2343,98	2478,31	37,5%	1239,15	1239,15
15.1	Фонд оплаты труда	тыс.руб.	1391,71	719,71	1344,00	672,00	709,63	847,94	60,9%	423,97	423,97
15.2	Отчисления на соц. нужды	тыс.руб.	420,30	217,35	405,89	202,94	214,31	256,08	60,9%	128,04	128,04
15.3	Амортизация	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
15.7	Расходы на охрану труда	тыс.руб.	153,68	78,68	146,55	68,55	81,74	36,00	23,4%	18,00	18,00
15.8	Прочие расходы	тыс.руб.	4645,17	2294,49	1902,00	625,00	1338,30	1338,30	28,8%	669,15	669,15
15	Общехозяйственные расходы, всего, в том числе:	тыс.руб.	2751,54	1399,02	4342,74	1978,23	2303,10	3538,07	128,6%	1769,03	1769,03
15.1	Фонд оплаты труда АУП	тыс.руб.	726,92	375,92	1638,00	819,00	864,86	1358,21	186,8%	679,10	679,10
15.2	Отчисления на соц. нужды	тыс.руб.	219,53	113,53	494,68	247,34	261,19	410,18	186,8%	205,09	205,09
15.3	Амортизация	тыс.руб.	48,58	24,29	48,58	24,29	0,00	48,80	100,5%	24,40	24,40
15.8	Средства на страхование	тыс.руб.	11,44	5,72	10,72	5,00	5,99	10,72	93,7%	5,36	5,36
15.9	Плата за предельно допустимые выбросы (сбросы) загрязняющих веществ	тыс.руб.	100,00	50,00	100,00	50,00	50,00	100,00	100,0%	50,00	50,00
15.10	Арендная плата	тыс.руб.	0,00	0,00	120,00	0,00	0,00	101,69		50,85	50,85
15.12	Непроизводственные расходы (налоги и другие обязательные платежи и сборы), в том числе:	тыс.руб.	1061,00	530,50	1060,50	439,30	621,20	858,50	80,9%	429,25	429,25
15.12.1	земельный налог	тыс.руб.	200,00	100,00	200,00	100,00	100,00	0,00	0,0%	0,00	0,00
15.12.2	налог на имущество	тыс.руб.	859,00	429,50	858,50	338,30	520,20	858,50	99,9%	429,25	429,25
15.12.3	другие налоги и обязательные сборы и платежи по организации	тыс.руб.	2,00	1,00	2,00	1,00	1,00	0,00	0,0%	0,00	0,00
15.13	Прочие расходы	тыс.руб.	584,07	299,06	870,26	393,30	499,85	649,97	111,3%	324,98	324,98
17	Всего расходов по полной себестоимости	тыс.руб.	102631,01	50171,31	97211,02	46985,73	50629,12	74055,20	72,2%	39341,77	34713,43
18	Прибыль, (-) убыток	тыс.руб.	149,00	67,05	510,00	0,00	510,00	0,00	0,0%	0,00	0,00
19	Товарная продукция	тыс.руб.	102780,01	50238,36	97721,02	46985,73	51139,12	74055,20	72,1%	39341,77	34713,43
22	НВВ	тыс.руб.	102780,01	50238,36	98242,02	46985,73	51660,12	74055,20	72,1%	39341,77	34713,43
23	Тариф	руб./Гкал	904,08	972,21	1321,14	1161,11	1524,11	995,88	110,2%	972,21	1024,14

Справочно:

1. Расходы на топливо (газ природный) для технологических целей приняты в сумме 47363,65 тыс. рублей. Объем газа принят согласно техническому заключению в размере 10568,50 тыс.м³. Средневзвешенная цена газа принята, исходя из прогнозной оптовой цены газа на 2014 год, с учетом услуг по транспортировке газа по газораспределительным сетям и снабженческо-сбытовых услуг с учетом групп потребителей (котельные относятся к V, IV группам) в размере 4481,59 руб./тыс.м³

2. Расходы на сырье и материалы (хим.реагенты) приняты в сумме 383,49 тыс. руб. в том числе:

- расходы на воду для технологических целей с учетом индексации с 1 июля 2014 года на 104,2% составили 353,89 тыс. рублей. Объем воды принят по предложению организации в количестве 25,20 тыс.м³. Поставщиком воды является организация МУП «Водоканал»;

- вспомогательные материалы приняты в сумме 15,07 тыс. руб. на уровне 2013 года с учетом индекса-дефлятора 1,048;

- расходы на услуги водоотведения с учетом индексации с 1 июля 2014 года на 104,2%. Приняты в сумме 14,52 тыс. руб. Объем стоков принят по предложению организации в количестве 1,26 тыс.м³.

3. Фонд оплаты труда производственных рабочих принят на уровне 2013 года с учетом индексации в сумме 2370,08 тыс. рублей. К расчету принята численность в количестве 14-ти человек (13 операторов и 1 аппаратчик ХВО), среднемесячная заработная плата составит 14107,60 рублей.

4. Отчисления на социальные нужды приняты в размере 30,2% от фонда заработной платы рабочего персонала в сумме 715,77 тыс. руб.

5. Расходы на электрическую энергию на технологические цели приняты в сумме 5704,49 тыс. рублей. Электрическая энергия учтена согласно техническому заключению в количестве 1413,84 тыс. кВт.ч. и одноставочного тарифа среднего напряжения (СН2).

6. Расходы на содержание и эксплуатацию оборудования приняты в сумме 11501,34 тыс. руб., в том числе:

- амортизационные отчисления приняты в сумме 9146,80 тыс. руб.;

- затраты на ремонт приняты с учетом индекса-дефлятора 1,048 в сумме 2354,54 тыс. руб. с учётом следующих расходов:

- ФОТ ремонтного персонала (3 штат. ед.) принят в сумме 679,10 тыс. руб., среднемесячная заработная плата составит 18863,80 руб.;

- отчисления на социальные нужды 205,09 тыс. руб.;

- материалы на текущий ремонт в сумме 242,09 тыс. руб.;

- услуги сторонних организации в сумме 1228,26 тыс.руб.

7. Общепроизводственные (цеховые) расходы приняты в сумме 2478,31 тыс. руб., в том числе:

- фонд оплаты труда (3 шт. ед. - мастера) принят по факту 2012 года с учетом индексации в сумме 847,94 тыс. руб., среднемесячная заработная плата составит 23553,80 руб.;

- отчисления на социальные нужды приняты в сумме 256,08 тыс. руб.;
- расходы на охрану труда приняты в сумме 36,00 тыс. руб.;
- прочие расходы в общепроизводственных (цеховых) приняты в сумме 1338,30 тыс. рублей. Учтены следующие расходы:

тыс.руб.

Техническое обслуживание КИПиА	760,85
Техническое обслуживание газового хозяйства	89,70
Поверка средств измерений	8,23
Периодическое обследование газоходов и дымовых труб	42,71
Услуги по организации и проведению предаттестационной подготовки	20,03
Услуги собственного автотранспорта	106,90
Аренда спецтехники	262,00
Электротехнические измерения	42,12
Диагностика узла учета газа	5,76
Итого	1338,30

8. Общехозяйственные расходы приняты в сумме 2761,56 тыс. руб. в том числе:

- ФОТ АУП (5 шт.ед.) учтен в сумме 1358,21 тыс. руб.;
- отчисления на социальные нужды приняты в сумме 410,18 тыс. руб.;
- амортизационные отчисления в сумме 48,80 тыс. руб.;
- средства на страхование в сумме 10,72 тыс. руб. по предложению организации;
- плата за предельно допустимые выбросы – 100,0 тыс. руб. по предложению организации;
- арендная по договору аренды котельной с ОАО «Таткоммунпромкомплект» на сумму 101,69 тыс. руб.;
- налог на имущество в сумме 858,50 тыс. руб. принят по предложению организации;
- прочие общехозяйственные расходы учтены на сумму 649,97 тыс., том числе:

тыс.руб.

Услуги автотранспорта	345,84
Коммунальные услуги	215,89
Услуги связи	73,36
Канц. товары и почтово-телеграф. расходы	14,68
Итого	649,97

9. Величина годовой НВВ для расчета тарифов принята в размере 74055,20 тыс. рублей.

Предлагается установить тарифы на тепловую энергию на 2014 год, поставляемую ОАО «Таткоммунэнерго» потребителям в размере:

с 1 января 2014 года – 972,21 руб./Гкал (без учета НДС) на уровне утвержденного тарифа с 01.07.2013 года;

с 1 июля 2014 года – 1024,14 руб./Гкал (без учета НДС) с ростом 105,3% к I полугодию 2014 года.

На основании заявления **ОАО «Казанский вертолетный завод»** об установлении тарифов на тепловую энергию, производимую в режиме некомбинированной выработки на 2014 год приказом Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 30.04.2013 № 121 «Об открытии тарифного дела и назначении уполномоченного по делу об установлении тарифов на тепловую энергию» открыто тарифное дело № 20-133/тэ, о чем организация своевременно уведомлена.

ОАО «Казанский вертолетный завод» расположено по адресу: г. Казань, ул. Тецевская, д. 14.

Руководитель организации – генеральный директор Лигай Вадим Александрович.

Организация применяет общую систему налогообложения.

Организация занимается производством и передачей собственной тепловой энергии. Источником теплоснабжения является 1 котельная, находящаяся в собственности организации. Загруженность котельной – 43,5 %.

Протяженность тепловых сетей составляет 2,35 км, в т.ч.: сети отопления – 1,2 км, сети горячего водоснабжения – 1,15 км.

Баланс производства тепловой энергии (Гкал):

Наименование показателей	2012г. (факт)	2013г. (утверждено)	2014г. (прогноз организации)	2014г. (принято ГКРТТ)	2014г. к 2013 г. (%)
Выработка	33652,96	35000,0	35000,0	35000,0	100,0
Собственные нужды котельных	140,0	140,0	140,0	140,0	100,0
Потери	1255,7	1255,7	1255,7	1255,7	100,0
Полезный отпуск, в т.ч.	31957,25	33604,3	33604,3	33604,3	100,0
собственное потребление	28800,53	30091,25	30091,25	30091,25	100,0
бюджетные организации	687,13	814	814	814	100,0
население	2437,97	2667,4	2667,4	2667,4	100,0
прочие потребители	31,62	31,65	31,65	31,65	100,0

При расчете тарифа на 2014 год приняты следующие показатели:

- выработка тепловой энергии – 35000,0 Гкал,
- собственные нужды котельных – 140,0 Гкал (0,4%);
- потери тепловой энергии – 1255,7 Гкал (3,6%),
- полезный отпуск – 33604,3 Гкал,

в т.ч. :

- собственное потребление – 30091,25 Гкал (89,5%).
- отпуск бюджетным организациям – 814,0 Гкал (2,4%) – 2 детских сада;
- отпуск населению – 2667,4 Гкал (7,9%) – УК «Заречье»;
- отпуск прочим потребителям – 31,65 Гкал (0,1%) – ОАО «Казанский хлебобараночный комбинат».

По итогам финансово-хозяйственной деятельности в сфере теплоснабжения за 2012 г. предприятием отражен убыток от реализации услуги потребителям 1982,93 тыс. руб.

Снижение доходов за 2012 год по сравнению с плановыми составило 996,78 тыс.руб. по причине снижения полезного отпуска тепловой энергии по сравнению с планом на 3,5% (1147 Гкал) в соответствии с показаниями приборов учета потребителей и сокращением собственного потребления завода. Увеличение фактических расходов за 2012 год по сравнению с плановыми составило 7645,2 тыс.руб., в т.ч. по статьям затрат: топливо – 267,29 тыс. руб., фонд оплаты труда персонала котельной и АУП с отчислениями – 5827,35 тыс. руб., ремонт – 1633,69 тыс.руб.

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

Необходимая валовая выручка по представленному проекту ОАО «Казанский вертолетный завод» на 2014 год составила 39127,84 тыс. руб. Предложенный организацией проект тарифов на тепловую энергию на 2014 год составил:

- с 1 января 2014 г. – 1062,50 руб./Гкал (без учета НДС) на уровне тарифа, утвержденного с 01.07.2013 г.;
- с 1 июля 2014 г. – 1312,92 руб./Гкал (без учета НДС) с ростом 123,6% к I полугодию 2014 г.

Уполномоченным по делу об установлении тарифа на тепловую энергию, отпускаемую ОАО «Казанский вертолетный завод», рассмотрены представленные расчеты и проведена оценка экономической обоснованности затрат в соответствии с Федеральным законом от 27.06.2010 №190-ФЗ «О теплоснабжении», с главой 25 Налогового Кодекса Российской Федерации, постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» и Методическими указаниями по расчету регулируемых тарифов и цен на электрическую (тепловую) энергию на розничном (потребительском) рынке, утвержденными приказом Федеральной службы по тарифам от 13.06.2013г. №760-э.

В соответствии с макроэкономическими показателями Прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на 2014 год и на плановый период 2015 и 2016 годов, одобренного на заседании Правительства Российской Федерации 19.09.2013г., применяются следующие индексы-дефляторы:

- природный газ – 100 %;
- мазут – 103%;
- электрическая энергия – 107,2%;
- индекс потребительских цен – 104,8%;
- индекс цен промышленных производителей – 104,8%.

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

На основании постановления Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 № 1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» и заявления организации для расчета тарифов на 2014 год применен метод экономически обоснованных расходов (затрат).

Значения по статьям затрат ОАО «Казанский вертолетный завод» с разбивкой по полугодиям на 2014 год:

п/п	Наименование показателей, статей затрат ОАО «Казанский вертолетный завод»	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии									
			Базовый период		Период регулирования			Утверждено органом регулирования				
			Год 2013	II пг.	Год 2014	I пг.	II пг.	Год 2014	2014 к 2013г. (сред. год.), %	I пг.	II пг.	Индекс
1	Является плательщиком НДС	да, нет	да	да	да	да	да	да		да	да	да
2	Выработано ТЭ (в горячей воде)	Гкал	35000,00	14146,35	35000,00	20853,65	14146,35	35000,00	100,0	20992,94	14007,06	
3	Собственные нужды котельной	Гкал	140,00	70,00	140,00	70,00	70,00	140,00	100,0	83,97	56,03	
4	Потери в сетях	Гкал	1255,70	627,85	1255,70	627,85	627,85	1255,70	100,0	753,17	502,53	
5	Полезный отпуск теп. эн.	Гкал	33604,30	13448,50	33604,30	20155,80	13448,50	33604,30	100,0	20155,80	13448,50	
5.1	Горячая вода	Гкал	33604,30	13448,50	33604,30	20155,80	13448,50	33604,30	100,0	20155,80	13448,50	
	Собственное потребление	Гкал	30091,25	11745,21	30091,25	18346,04	11745,21	30091,25	100,0	18346,04	11745,21	
	Бюджет	Гкал	814,00	356,84	814,00	457,16	356,84	814,00	100,0	457,16	356,84	
	Население	Гкал	2667,40	1333,70	2667,40	1333,70	1333,70	2667,40	100,0	1333,70	1333,70	
	Прочие	Гкал	31,65	12,75	31,65	18,90	12,75	31,65	100,0	18,90	12,75	
6	Топливо на тех. цели, в т. ч.:	тыс.руб.	20222,87	8707,03	23277,99	13514,91	9763,09	22065,69	109,1	13234,96	8830,73	
6.1	Газ природный	тыс.руб.	19722,87	8207,03	22652,99	13214,91	9438,09	21421,94	108,6	12848,84	8573,10	1,000
	Объем газа	тыс.м³	4765,09	1825,57	4765,09	2939,52	1825,57	4765,09	100,0	2858,09	1907,00	
	Цена газа (4 гр.)	руб./тыс.м³	4139,03	4495,60	4753,95	4495,60	5169,94	4495,60	108,6	4495,60	4495,60	
6.2	Мазут (жидкое топливо)	тыс.руб.	500,00	500,00	625,00	300,00	325,00	643,75	128,8	386,12	257,63	
	Объем	тн	200,00	200,00	250,00	120,00	130,00	250,00	125,0	149,95	100,05	
	Цена	руб./т	2500,00	2500,00	2500,00	2500,00	2500,00	2575,00	103,0	2575,00	2575,00	1,030
7	Сырье, осн. материалы, в т.ч.:	тыс.руб.	855,77	360,35	816,50	453,83	362,67	816,06	95,4	485,71	330,35	
7.1	Вода на технологические цели	тыс.руб.	367,77	160,43	379,60	212,43	167,16	379,15	103,1	223,66	155,50	
	объем воды	тыс.м³	27,06	11,64	27,06	15,42	11,64	27,06	100,0	16,23	10,83	
	тариф (МУП «Водоканал»)	руб./м³	13,59	13,78	14,03	13,78	14,36	14,01	103,1	13,78	14,36	
7.2	Химреагенты	тыс.руб.	292,00	116,90	229,29	120,29	108,99	229,29	78,5	137,53	91,76	
7.3	Водоотведение	тыс.руб.	195,99	83,02	207,62	121,11	86,51	207,62	105,9	124,53	83,09	
8	ФОТ производственных рабочих	тыс.руб.	5388,20	2203,20	6596,80	3220,80	3376,00	5646,83	104,8	3386,96	2259,87	1,048
9	Отчисл. на соц. нужды с	тыс.руб.	1627,24	665,37	2242,91	1095,07	1147,84	1705,34	104,8	1022,86	682,48	
10	Электроэнергия на тех. цели	тыс.руб.	3050,15	1116,27	2399,03	1237,65	1161,38	3004,90	98,5	1802,33	1202,57	
	Количество электроэнергии	тыс. кВтч	1250,00	486,00	1020,00	555,00	465,00	1080,90	86,5	648,32	432,58	
	Тариф на электроэнергию (ВН)	руб.кВтч	2,44	2,30	2,35	2,23	2,50	2,78	113,9	2,78	2,78	
11	Расходы по содержанию и экспл. оборудования в т.ч.:	тыс.руб.	667,56	267,56	680,92	410,00	270,92	657,68	98,5	394,48	263,21	
11.1	Амортизация	тыс.руб.	40,00	20,00	0	0	0	0,00	0,0	0	0	
11.2	Затраты на ремонт	тыс.руб.	627,56	247,56	680,92	410,00	270,92	657,68	104,8	394,48	263,21	1,048
12	Общепроизв. (цех.) расх., в т.ч.:	тыс.руб.	694,80	321,08	982,04	462,54	519,50	863,54	124,3	274,62	588,92	
12.1	Электроэнергия общепроизводственного назначения	тыс.руб.	95,40	50,40	227,06	95,85	131,21	108,70	113,9	65,20	43,50	

	Количество электроэнергии	тыс. кВтч	39,10	21,94	100,00	45,00	55,00	39,10	100,0	23,45	15,65	
12.2	Водоснабж. и водоотведение	тыс.руб.	99,27	53,64	103,58	47,69	55,89	103,44	104,2	62,04	41,40	1,042
12.3	Прочие расходы	тыс.руб.	500,13	217,04	651,40	319,00	332,40	651,40	130,2	147,38	504,02	
13	Общехоз. расх., в т.ч.:	тыс.руб.	1259,37	648,14	2131,65	1076,30	1055,35	1356,48	107,7	813,61	542,86	
13.1	Фонд оплаты труда АУП	тыс.руб.	874,18	452,33	1492,64	754,14	738,50	916,14	104,8	549,50	366,64	1,048
13.2	Отчисления на соц. нужды	тыс.руб.	264,00	136,60	507,50	256,41	251,09	276,67	104,8	165,95	110,73	
16.8	Средства на страхование	тыс.руб.	0	0	0	0	0	50,00	0,0	29,99	20,01	
13.3	Плата за ПДВ загрязн. веществ	тыс.руб.	17,40	8,70	24,95	12,48	12,48	17,40	100,0	10,44	6,96	
13.4	Непроизв. расходы (налоги и Др. платежи), в т.ч.:	тыс.руб.	103,79	50,51	106,56	53,28	53,28	96,26	92,7	57,74	38,52	
	транспортный налог	тыс.руб.	37,23	17,23	40,00	20,00	20,00	40,00	107,4	23,99	16,01	
	земельный налог	тыс.руб.	56,26	28,13	56,26	28,13	28,13	56,26	100,0	33,74	22,52	
	налог на имущество	тыс.руб.	7,90	3,95	7,90	3,95	3,95	0,00	0,0	0,00	0,00	
	другие налоги и платежи	тыс.руб.	2,40	1,20	2,40	1,20	1,20	0,00	0,0	0,00	0,00	
14	Всего расходов по полной себестоимости	тыс.руб.	33765,95	14289,00	39127,84	21471,10	17656,74	36116,53	107,0	21415,54	14700,99	
15	Расходы на содержание тепловых сетей МУП «ПО «Казэнерго»	тыс.руб.	0	0	0	0	0	145,69	0,0	0,00	145,69	
16	Прибыль, (-) убыток, в т.ч.:	тыс.руб.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Товарная продукция	тыс.руб.	33765,95	14289,00	39127,84	21471,10	17656,74	36262,22	107,4	21415,54	14846,68	
16	НВВ (горячая вода)	тыс.руб.	33765,95	14289,00	39127,84	21471,10	17656,74	36262,22	107,4	21415,54	14846,68	
17	Тариф	руб./Гкал	1004,81	1062,50	1164,37	1062,50	1312,92	1079,09	107,4	1062,50	1103,97	
18	Рост к последнему периоду регулирования	%		110,0		100,0	123,6			100,0	103,9	
19	Тариф (с НДС)			1253,75						1253,75	1302,68	

Справочно:

1. Расходы на топливо приняты в сумме 22065,69 тыс. руб. (с ростом 109,1% к утвержденным расходам 2013 г.), в т. ч.:

1.1. Затраты на газ природный для технологических целей приняты в сумме 21421,94 тыс. руб. Объем газа принят по предложению организации 4765,09 тыс. м³. Цена газа для 4 группы потребления на 2014г. принята в размере 4495,60 руб./тыс.м³. Рост расходов на газ составил 108,6% к утвержденным расходам 2013г.

1.2. Расходы на мазут приняты в сумме 643,75 тыс. руб. Объем мазута принят по предложению организации 250 тн по цене 2575 руб./тн. С учетом индексации 103%.

2. Сырье и основные материалы приняты в сумме 816,06 тыс. руб., в т. ч.:

- расходы на воду для технологических целей приняты в сумме 379,15 тыс. руб. по тарифам МУП «Водоканал». Объем воды 27,06 тыс.м³ принят по предложению организации;

- расходы на химреагенты приняты в сумме 229,29 тыс. руб. по предложению организации;

- расходы на водоотведение приняты по предложению организации в сумме 207,62 тыс. руб. по тарифам МУП «Водоканал», объем стоков – 21,72 тыс.м³.

3. Расходы на оплату труда производственного персонала приняты в сумме 5646,83 тыс. руб. с ростом 105,6% к утвержденному уровню 2013 г. Численность персонала принята согласно штатному расписанию в количестве 28 человек, в т.ч.: мастер участка -1 ед., операторы – 8 ед., аппаратчики ХВО – 8 ед., машинисты насосных установок – 4 ед., слесари – 6 ед., электромонтер – 1 ед. Средняя заработная плата – 16806,05 руб.

4. Отчисления на соц. нужды приняты в размере 30,2% от ФОТ в сумме 1705,34 тыс. руб.

5. Расходы на электрическую энергию на технологические цели приняты в сумме 3004,9 тыс. руб. Количество электроэнергии принято в размере 1080,9 тыс. кВт.ч. с учетом объема электроэнергии на технологические нужды в размере 61 тыс. кВтч., перенесенного из общепроизводственных расходов. Средневзвешенный тариф (ВН) учтен на уровне фактически сложившегося тарифа в размере 2,78 руб./Гкал.

6. Расходы на ремонт приняты в сумме 657,68 тыс. руб. на уровне 2013 г. с учетом индексации 104,8% на основании плана-графика ремонта теплотехнического оборудования, в т.ч.: ремонт 3-х паровых котлов, 2-х водяных котлов, автоматики защиты котла, насосов, подогревателя пароводяного.

7. Общепроизводственные расходы приняты в сумме 863,54 тыс. руб., в т. ч.:

- электроэнергия на общепроизводственные нужды принята в сумме 108,7 тыс.руб. Объем электроэнергии в размере 39,1 кВтч принят на утвержденном

уровне 2013г. Объем электроэнергии 61 тыс. кВтч отнесен в статью «электроэнергия на тех. цели»;

- водоснабжение и водоотведение – 103,44 тыс.руб., на уровне 2013 г. с учетом индексации 104,2%;

- прочие общепроизводственные расходы приняты в сумме 651,4 тыс. руб. согласно представленным документам, с ростом к утвержденному уровню 130%, в т.ч.: (в тыс.руб.)

Техобслуживание автоматики безопасности паровых котлов	200,0
Техобслуживание газового хозяйства	138,0
Режимная наладка котлов	108,6
Экспертное обследование трубопроводов пара и газа в котельной	100,0
Тех. сопровождение и поверка узла учета газа	104,8
Итого:	651,4

8. Общехозяйственные расходы приняты в сумме 1356,48 тыс. руб., в т. ч.:

- фонд оплаты труда АУП принят в сумме 916,14 тыс. руб. с ростом 104,8% к утвержденному уровню 2013г. Согласно штатному расписанию численность АУП учтена в количестве 4 человек, в т.ч.: начальник энергобюро – 1ед., начальник газо-тепло технического бюро – 1 ед., экономист – 1 ед., инженер-энергетик – 1ед.; среднемесячная заработная плата – 19086 руб.

- отчисления на соц. нужды 30,2% от ФОТ – 276,67 тыс. руб.;

- средства на страхование приняты в сумме 50 тыс.руб. согласно договору с ООО «Страховая компания «Независимая страховая группа» от 20 февраля 2013г.

-плата за предельно допустимые выбросы загрязняющих веществ принята в сумме 17,4 тыс.руб. на уровне 2013г. Не принята сумма 7,6 тыс.руб. за сверхнормативные выбросы.

- налоги и другие обязательные платежи приняты в сумме 96,26 тыс. руб., в т. ч.:

- транспортный налог – 40,0 тыс. руб. по предложению предприятия;

- земельный налог – 56,26 тыс. руб. по предложению предприятия.

Не приняты расходы по налогу на имущество в сумме 7,9 тыс. руб. в связи с завершением начисления амортизации по основным фондам котельного хозяйства (имущество самортизировано полностью);

Не приняты расходы на другие налоги и платежи в сумме 2,4 тыс.руб. в связи с отсутствием обоснования.

9. Расходы на содержание тепловых сетей МУП «ПО «Казэнерго» приняты в сумме 145,69 тыс.руб. с учетом присоединенной нагрузки 0,774 Гкал/час.

10. Валовая прибыль предприятием не заявлена.

11. Величина годовой суммы НВВ для расчета тарифов на 2014 год составляет 36262,22 тыс. руб.

Предлагается установить тарифы на тепловую энергию, поставляемую ОАО «Казанский вертолетный завод» потребителям:

с 1 января 2014 года – 1062,50 руб./Гкал (без учета НДС) на уровне утвержденного тарифа с 01.07.2013 года;

с 1 июля 2014 года – 1103,97 руб./Гкал (без учета НДС) с ростом 103,9% к I полугодию 2014 года.

Тарифы на тепловую энергию, поставляемую ОАО «Казанский вертолетный завод» населению с учетом НДС:

с 1 января 2014 года – 1253,75 руб./Гкал (с учетом НДС) на уровне утвержденного тарифа с 01.07.2013 года;

с 1 июля 2014 года – 1302,68 руб./Гкал (с учетом НДС) с ростом 103,9% к I полугодию 2014 года.

На основании заявления **ОАО «Казанькомпрессормаш»** об установлении тарифов на тепловую энергию, производимую в режиме некомбинированной выработки на 2014 год приказом Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 26.04.2013 № 113 «Об открытии тарифного дела и назначении уполномоченного по делу об установлении тарифов на тепловую энергию» открыто тарифное дело № 20-80/тэ, о чем организация своевременно уведомлена.

ОАО «Казанькомпрессормаш» расположено по адресу г. Казань, ул. Халитова, д.1.

Руководитель организации – управляющий директор ОАО «Казанькомпрессормаш» Ибрагимов Евгений Рашитович.

Организация применяет общую систему налогообложения.

Источником теплоснабжения является 1 котельная, находящаяся в собственности организации.

ОАО «Казанькомпрессормаш» вырабатывает тепловую энергию в виде пара и горячей воды. Организация поставляет тепловую энергию прочим потребителям на нужды горячего водоснабжения и отопления в горячей воде согласно представленным договорам. Для собственных производственных нужд предприятие вырабатывает отборный пар давлением от 7,0 до 13,0 кг/см². Протяженность сетей в двухтрубном исчислении составляет: 4,5 км на отопление, 1,5 км на горячее водоснабжение; в однокотловом исчислении протяженность паропроводов – 1 км.

Загруженность котельной 65%, КПД котлов (средний) 90%.

Баланс производства тепловой энергии (Гкал):

№ п/п	Показатели	2012 (факт.)	2013 (утв.)	2014 (прог ноз)	2014г. (при нято ГКРТТ)	2014г. к 2013 году (%)
1	Выработка	60367	68198	69853	69853	102,4
2	Собственные нужды котельной	765	765	765,1	765,1	100
3	Потери в сетях	5665	5665	4854,1	4854,1	85,7
4	Полезный отпуск в том числе:	53937	61768	64233,8	64233,8	104
3.1.	Тепловая энергия в горячей	51470,9	59083	61375,07	61375,07	103,9

	воде					
	в т.ч.: собственное потребление	50209,26	53616	59185,69	59185,69	110,4
	прочим потребителям	2026,64	5467	2189,38	2189,38	40
3.2.	Отборный пар давлением от 7 до 13 кг/ см ² (только собственное потребление)	2466,10	2685	2858,73	2858,73	106,5
3.3.	Собственное потребление всего	52675,36	56301	62044,42	62044,42	110,2
3.4.	Прочие потребители всего (т. энергия в гор. воде)	2026,64	5467	2189,38	2189,38	40

При расчете тарифа на 2014 год приняты следующие показатели:

- производство тепловой энергии – 69 853 Гкал,
- собственные нужды котельной – 765,1 Гкал (1%),
- потери тепловой энергии – 4 854,1 Гкал (7%),
- полезный отпуск – 64 233,8 Гкал, с ростом на 2,4% к утвержденному уровню 2013г.;
- собственное потребление – 62 044,42 Гкал (97%), увеличение полезного отпуска тепловой энергии в связи с производственной потребностью;
- отпуск прочим потребителям – 2 189,38 Гкал (3%), снижение объемов на 60% вследствие корректировки договорных расчетных величин потребления тепловой энергии и сокращением отапливаемых помещений (тепловая энергия в горячей воде ООО «Темпус», ЗАО «НИИтурбокомпрессор им. В.Б. Шнеппа»).

По итогам финансово-хозяйственной деятельности за 2012 г. в сфере теплоснабжения организацией отражен убыток от реализации услуги потребителям в сумме 3,03 млн. руб. вследствие снижения отпуска тепловой энергии. В целом организация за 2012г. имеет положительный финансовый результат.

Отклонение фактических расходов от плана 2012 года произошло по следующим статьям затрат: экономия топлива на 4,4 млн. руб., увеличение расходов на оплату труда с отчислениями производственного, цехового и административно-управленческого персонала на 9,2 млн. руб.

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

Необходимая валовая выручка по представленному проекту организации на 2014 год составила 96246,37 тыс. руб. Предложенные организацией проекты тарифов на тепловую энергию на 2014 год составили:

1. Тепловая энергия в горячей воде:

- с 1 января - 1009,80 руб./Гкал (без учета НДС) – на уровне утвержденного тарифа с 01.07.2013 ;

- с 1 июля – 2168,87 руб./Гкал (без учета НДС) – с ростом 217,5% к I полугодию 2014 года.

2. Отборный пар давлением от 7,0 до 13,0 кг/см²:

- с 1 января – 1143,40 руб./Гкал (без учета НДС) – на уровне утвержденного тарифа с 01.07.2013 ;

- с 1 июля – 3118,08 руб./Гкал (без учета НДС) – с ростом 214,8% к I полугодию 2014 года.

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

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

На основании постановления Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 № 1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» и заявления организации для расчета тарифов на 2014 год применен метод экономически обоснованных расходов (затрат).

Значения по статьям затрат ОАО «Казанькомпрессормаш», с разбивкой по периодам на 2014 год:

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат ОАО «Казанькомпрессормаш», г.Казань	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии									
			Базовый период		Предложение организации			Утверждено органом регулирования				
			Год 2013	II пг.	Год 2014	I пг.	II пг.	Год 2014	Откл. к 2013 (с. год.), %	I пг.	II пг.	Индекс
1	Является плательщиком НДС	да, нет	да	да	да	да	да	да		да	да	
2	Выработано Т.Э. (в гор. воде, в паре)	Гкал	68 198,00	32 067,00	69 853,00	41 253,00	28 600,00	69 853,00	102,4	41 611,56	28 241,44	
3	Собственные нужды котельной	Гкал	765,00	377,00	765,10	387,66	377,44	765,10	100,0	455,77	309,33	
5	Потери в сети	Гкал	5 665,00	2 659,00	4 854,10	2 601,15	2 252,95	4 854,10	85,7	2 891,60	1 962,50	
5.1	Горячая вода	Гкал	4 854,00	2 253,00	4 042,83	2 195,88	1 846,95	4 042,83	83,3	2 408,32	1 634,51	
5.2.3	Пар от 7,0 до 13,0 кгс/см ²	Гкал	811,00	406,00	811,27	405,27	406,00	811,27	100,0	483,27	328,00	
6	Полезный отпуск теплоэнергии	Гкал	61 768,00	29 031,00	64 233,80	38 264,19	25 969,61	64 233,80	104,0	38 264,19	25 969,61	
6.1	Горячая вода	Гкал	59 083,00	27 769,00	61 375,07	36 509,46	24 865,61	61 375,07	103,9	36 509,46	24 865,61	
	Собственное потребление	Гкал	53 616,00	25 224,99	59 185,69	35 085,32	24 100,37	59 185,69	110,4	35 085,32	24 100,37	
	Прочим потребителям	Гкал	5 467,00	2 544,01	2 189,38	1 424,14	765,24	2 189,38	40,0	1 424,14	765,24	
6.2	Отборный пар в том числе:	Гкал	2 685,00	1 262,00	2 858,73	1 754,73	1 104,00	2 858,73	106,5	1 754,73	1 104,00	
6.2	Пар давлением от 7,0 до 13,0 кгс/см ² (100% - собственное потребление)	Гкал	2 685,00	1 262,00	2 858,73	1 754,73	1 104,00	2 858,73	106,5	1 754,73	1 104,00	
7	Топливо (газ природный), в т.ч.:	тыс.руб.	38 930,30	19 560,95	46 923,52	26 080,36	20 843,15	43 944,27	112,9	26 177,68	17 766,59	
7.1	Газ природный	тыс.руб.	38 930,30	19 560,95	46 923,52	26 080,36	20 843,15	43 944,27	112,9	26 177,68	17 766,59	
	Объем газа	тыс.м ³	9 293,60	4 349,40	9 829,00	5 799,00	4 030,00	9 806,80	105,5	5 841,93	3 964,87	
	Цена газа (4 гр.)	руб./тыс.м ³	4 188,94	4 497,39	4 773,99	4 497,39	5 172,00	4 481,00	107,0	4 481,00	4 481,00	1,000
8	Сырье, материалы, в т.ч.:	тыс.руб.	1 243,64	447,76	6 200,55	3 024,71	3 175,84	1 859,18	149,5	988,76	870,42	
8.1	Вода на тех. цели	тыс.руб.	543,65	247,75	2 650,36	1 289,65	1 360,72	618,19	113,7	303,04	315,16	
	Объем воды	тыс.м ³	40,42	18,42	104,66	52,00	52,66	43,98	108,8	21,99	21,99	
	Тариф (собственное водоснабжение)	руб./м ³	13,45	13,45	25,32	24,80	25,84	14,06	104,5	13,78	14,33	1,040
8.2	Химреагенты	тыс.руб.	700,00	200,01	2 422,71	1 186,44	1 236,27	733,60	104,8	437,00	296,59	1,048
8.3	Водоотведение (МУП «Водоканал»)	тыс.руб.	0,00	0,00	1 127,47	548,62	578,85	507,39	#ДЕЛ/0!	248,72	258,67	1,040
9	ФОТ производственных рабочих	тыс.руб.	4 395,58	1 995,58	8 974,47	3 801,80	5 172,67	4 606,57	104,8	2 303,28	2 303,28	1,048
10	Отчисления на соц. нужды	тыс.руб.	1 375,82	624,62	2 809,01	1 189,96	1 619,04	1 441,86	104,8	720,93	720,93	
11	Электроэнергия на тех. цели	тыс.руб.	4 978,85	2 488,14	6 589,26	3 532,50	3 056,76	5 337,33	107,2	3 179,46	2 157,87	
	Количество электроэнергии	тыс. кВтч	2 345,00	1 105,84	2 783,00	1 570,00	1 213,00	2 345,00	100,0	1 396,92	948,08	
	Тариф на эл. энергию (ВН)	руб.кВтч	2,12	2,25	2,37	2,25	2,52	2,28	107,2	2,28	2,28	1,072
12	Расходы по содерж. и экспл. оборудования, в т.ч.:	тыс.руб.	6 067,80	2 917,31	6 242,26	3 052,66	3 189,60	5 717,28	94,2	3 242,06	2 475,22	
12.1	Амортизация произ. оборудования	тыс.руб.	2 181,32	1 090,66	2 235,85	1 090,66	1 145,19	1 710,88	78,4	855,44	855,44	
12.2	Затраты на ремонт	тыс.руб.	3 886,48	1 826,65	4 006,40	1 962,00	2 044,40	4 006,40	103,1	2 386,62	1 619,78	1,048

	в т.ч.: материалы	тыс.руб.	507,13	238,35	491,87	239,88	251,99	491,87	97,0	293,01	198,86	
	заработная плата	тыс.руб.	2 573,76	1 209,67	2 676,72	1 311,59	1 365,13	2 676,72	104,0	1 594,53	1 082,19	
	отчисления	тыс.руб.	805,59	378,63	837,81	410,53	427,28	837,81	104,0	499,09	338,73	
15	Общепроизводственные (цеховые) расходы, в т.ч.:	тыс.руб.	2 111,68	937,57	30 622,74	14 249,47	16 373,27	2 277,71	107,9	1 545,30	732,40	
15.1	Фонд оплаты труда	тыс.руб.	1 053,15	453,15	3 487,14	1 528,00	1 959,14	1 103,70	104,8	657,48	446,22	1,048
15.2	Отчисления на соц. нужды	тыс.руб.	329,64	141,84	1 091,47	478,26	613,21	345,46	104,8	205,79	139,67	
15.3	Амортизация	тыс.руб.	0,00	0,00	906,77	442,33	464,44	0,00	0,0	0,00	0,00	
15.4	Электроэнергия на хоз. нужды	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00	1,072
15.5	Затраты на ремонт	тыс.руб.	0,00	0,00	18 130,30	8 395,62	9 734,67	0,00	0,0	0,00	0,00	1,048
15.6	Водоснабжение и водоотведение	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00	
15.7	Расходы на охрану труда	тыс.руб.	0,00	0,00	64,67	31,67	33,00	64,67	0,0	38,52	26,15	1,048
15.8	Прочие расходы	тыс.руб.	728,89	342,58	6 942,40	3 373,58	3 568,82	763,88	104,8	643,51	120,36	1,048
16	Общехозяйственные расходы, в т.ч.:	тыс.руб.	1 500,39	512,20	7 272,83	3 330,41	3 942,42	1 347,50	89,8	716,14	631,36	
16.1	Фонд оплаты труда АУП	тыс.руб.	0,00	0,00	3 323,35	1 456,00	1 867,35	554,25	0,0	277,13	277,13	
16.2	Отчисления на соц. нужды	тыс.руб.	0,00	0,00	1 040,21	455,73	584,48	173,48	0,0	86,74	86,74	
16.3	Амортизация	тыс.руб.	0,00	0,00	41,93	20,45	21,48	0,00	0,0	0,00	0,00	
16.4	Электроэнергия	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00	
16.5	Затраты на ремонт	тыс.руб.	0,00	0,00	373,73	172,97	200,76	0,00	0,0	0,00	0,00	
16.8	Средства на страхование ОХ значения	тыс.руб.	3,93	1,85	3,98	1,85	2,13	3,98	101,3	2,37	1,61	
16.9	Плата за ПДВ загряз. веществ	тыс.руб.	15,25	7,17	15,19	7,17	8,02	15,19	99,6	9,05	6,14	
16.10	Арендная плата	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00	
16.12	Непроиз. расходы (налоги и платежи), в т.ч.:	тыс.руб.	1 320,00	442,00	780,35	388,65	391,70	431,65	32,7	216,69	214,96	
16.12.1	транспортный налог	тыс.руб.	28,00	13,00	28,98	13,00	15,98	9,00	32,1	5,36	3,64	
16.12.2	земельный налог	тыс.руб.	1 147,00	374,00	748,00	374,00	374,00	422,65	36,8	211,33	211,33	
16.12.3	налог на имущество	тыс.руб.	145,00	55,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00	
16.12.4	другие налоги и платежи	тыс.руб.	0,00	0,00	3,37	1,65	1,72	0,00	0,0	0,00	0,00	
16.13	Прочие расходы	тыс.руб.	161,21	61,18	1 694,10	827,59	866,51	168,95	104,8	124,17	44,78	1,048
17	Всего расходов по полной себестоимости	тыс.руб.	60 604,06	29 484,11	115 634,63	58 261,88	57 372,76	66 531,68	109,8	38 873,61	27 658,07	
18	Прибыль, (-) убыток, в т.ч.:	тыс.руб.	0	0	-19 388,26	-19 388,26	0	0,00	0,0	0,00	0,00	
18.2	капитальные вложения (инвестиции)	тыс.руб.	0	0	652,14	0	652,14	0,00	0,0	0,00	0,00	
19	НВВ	тыс.руб.	60 604,06	29 484,11	96 246,37	38 873,62	57 372,76	66 531,68	109,8	38 873,61	27 658,07	
19.1	Горячая вода	тыс.руб.	57 648,33	28 041,14	90 797,65	36 867,26	53 930,39	63 201,00	109,6	36 867,25	26 333,75	
19.2	Пар от 7,0 до 13,0 кгс/см²	тыс.руб.	2 955,70	1 442,97	5 448,73	2 006,36	3 442,37	3 330,68	112,7	2 006,36	1 324,33	

20	Тариф	руб./Гкал	981,16	1 015,61	1 498,38	1 015,93	2 209,23	1 035,77	105,6	1 015,93	1 065,02	
21.1	Горячая вода	руб./Гкал	975,72	1 009,80	1 479,39	1 009,80	2 168,87	1 029,75	105,5	1 009,80	1 059,04	
21.2	Пар от 7,0 до 13,0 кгс/см ²	руб./Гкал	1 100,82	1 143,40	1 906,00	1 143,40	3 118,08	1 165,09	105,8	1 143,40	1 199,57	
22	рост к последнему периоду (гор. вода)	%		106,8		100,0	214,8				104,9	
23	рост к последнему периоду (пар)	%		107,6		100,0	272,7				104,9	

Справочно:

1. Расходы на топливо (газ природный) для технологических целей приняты в сумме 43944,27 тыс. руб. Объем газа принят по заключению отдела тех. аудита 9806,80 тыс. м3. Средневзвешенная цена газа для 4 группы потребления на 2014г. принята в размере 4481 руб./тыс.м3 (без НДС). Рост расходов на топливо составляет 112,9% к уровню 2013 г.

2. Расходы на сырье и материалы приняты в сумме 1859,18 тыс. руб., в том числе:

- расходы на воду для технологических целей приняты в сумме 618,19 тыс. руб. Объем воды – 43,98 тыс.м3 принят по заключению отдела тех. аудита, себестоимость собственной воды с индексацией 1,04% с 1.07.2014г. принята в размере 14,44 руб./ м3;

- химреагенты приняты в сумме 733,6 тыс.руб. на уровне 2013г. с индексацией;

- расходы на водоотведение приняты в сумме 507,39 тыс.руб. Объем стоков принят в размере 43,98 тыс.м3. по цене МУП «Водоканал».

3. Фонд оплаты труда производственных рабочих принят в сумме 4606,57 тыс. руб. на уровне 2013г. с индексацией. Численность производственных рабочих принята в количестве 19 чел., в т.ч.: операторы котельной – 12 ед., слесари – 2 ед., аппаратчики ХВО - 4 ед., лаборант хим. анализа – 1 ед. Средняя заработная плата учтена в размере 20204,24 руб.

4. Отчисления на социальные нужды от фонда оплаты труда производственных рабочих приняты в сумме 1441,86 тыс.руб. (31,3%).

5. Расходы на электрическую энергию на технологические цели приняты в сумме 5337,33 тыс. руб. Объем электрической энергии принят в размере 2345 тыс. кВтч по заключению отдела тех. аудита. Средний тариф (ВН) учтен в размере 2,28 руб./ кВтч (без НДС) с учетом индексации 107,2% к уровню 2013г.

6. Амортизация производственного оборудования принята по предложению организации в сумме 1710,88 тыс.рублей.

7. Затраты на ремонт приняты в сумме 4006,4 тыс. руб., по предложению организации, в т.ч.:

- заработная плата ремонтного персонала в сумме 2676,72 тыс.руб. К расчету принято 10 человек, в т.ч.: слесари - 8 ед., электрогазосварщик – 1 ед., электромонтер – 1 ед. Среднемесячная заработная плата – 22306 руб.;

- отчисления на социальные нужды – 837,81 тыс.руб. (31,3% от ФОТ);

- материалы для текущего ремонта – 491,87 тыс.руб., в соответствии с графиком ремонта, производственных отчетов базового периода, в т.ч.: текущий ремонт и обмуровка котлов паровых, котлов водогрейных, ремонт насосов, теплообменника.

8. Общепроизводственные расходы приняты в сумме 2277,71 тыс. руб., в т.ч.:

- заработная плата цехового персонала – 1103,7 тыс.руб. на уровне 2013г. с индексацией 104,8%. К расчету принят цеховой персонал в количестве 4 чел., в т.ч.: начальник котельной – 1 ед., мастер – 1 ед., инженер-теплотехник – 1 ед.; слесарь КИП и А. Среднемесячная заработная плата – 22994 руб.;

- отчисления на социальные нужды от ФОТ – 345,46 тыс.руб. (31,3% от ФОТ);

- расходы на охрану труда - 64,67 тыс.руб. по предложению организации;

- прочие расходы - 763,88 тыс.руб. на уровне 2013с индексацией 104,8%, в том числе:

(в тыс.руб.)

Техобслуживание газового хозяйства	157
Техобслуживание КИПиА	200
Техобслуживание узла учета газа	44
Проверка дымоходов	30
Режимная наладка котлов	90
Поверка средств измерений	30
Утилизация ртутных ламп, дозиметрия	22
Страхование котельной	45
Обучение персонала	65,88
ГСМ	80
Итого:	763,88

9. Общехозяйственные расходы приняты в сумме 1347,5 тыс. руб., в т.ч.:

- заработная плата АУП – 554,25 тыс.руб. К расчету принята численность АУП в количестве 2 человека, в т.ч.: начальник теплотехнического бюро – 1 ед., начальник газового хозяйства – 1 ед. ; среднемесячная заработная плата – 23094 руб. Согласно учетной политике предприятия общехозяйственные расходы распределяются пропорционально заработной плате основных производственных рабочих. Распределение на тепловую энергию составляет 2%.

- отчисления на социальные нужды 31,3% от ФОТ – 173,48 тыс. руб.;

- средства на страхование имущества общехозяйственного назначения – 3,98 тыс.руб. по предложению предприятия;

- плата за предельно допустимые выбросы (сбросы) загрязняющих веществ – 15,19 тыс.руб. по предложению предприятия;

- транспортный налог – 9 тыс.руб. на уровне факта 2012 года;

- земельный налог – 422,65 тыс.руб. на уровне факта 2012 года;

- прочие расходы – 168,95 тыс.руб. на уровне 2013г. с индексацией 104,8%, в том числе:

(в тыс.руб.)

Командировочные расходы	47
Канцелярские расходы	33
Услуги связи, интернет	45
Охрана объекта	2
Лицензирование и сертификация	9
Информационные и консультационные услуги	32,95
Итого:	168,95

10. Валовая прибыль организацией не заявлена.

Величина годовой НВВ для расчета тарифов составляет 66531,68 тыс. руб., в том числе по параметрам тепловой энергии:

- в горячей воде – 63201,00 тыс.руб.,

- в паре давлением от 7 до 13 кг/ см² – 3330,68 тыс.руб.

Предлагается установить тарифы на тепловую энергию, поставляемую ОАО «Казанькомпрессормаш», прочим потребителям:

1. Тепловая энергия в горячей воде:

- с 01.01.2014 года – 1009,80 руб./Гкал (без учета НДС) – на уровне утвержденного тарифа с 01.07.2013;

- с 01.07.2014 года - 1059,04 руб./Гкал (без учета НДС) – с ростом 104,9% к I полугодью 2014 года.

2. Отборный пар давлением от 7,0 до 13,0 кг/см²:

- с 01.01.2014 года 1143,40 руб./Гкал (без учета НДС) – на уровне утвержденного тарифа на 2012 год;

- с 01.07.2013 года 1199,57 руб./Гкал (без учета НДС) – с ростом 104,9% к I полугодью 2014 года.

05 декабря 2013 г. вопрос «О согласовании тарифов на тепловую энергию, поставляемую теплоснабжающими организациями потребителям» был рассмотрен на заседании Согласительной комиссии. Члены Согласительной комиссии согласовали предлагаемые тарифы и рекомендовали рассмотреть вопрос на заседании Правления Госкомитета.

Голосовали за утверждение постановления Госкомитета «Об установлении тарифов на тепловую энергию, поставляемую теплоснабжающими организациями потребителям».

Форма голосования открытая:

«за» – семь членов Правления Госкомитета;

«против» - нет;

«воздержались» - нет (лист согласования прилагается).

Решили:

4.1. Установить тарифов на тепловую энергию, поставляемую теплоснабжающими организациями потребителям, согласно приложению 4.

5. Слушали:

Нисифорова А.П. и Чуклина Т.Н. доложили о проекте постановления Госкомитета «Об установлении 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».

В Госкомитет обратилось **ОАО «ТГК-16»** с заявлением об установлении тарифов на тепловую энергию, вырабатываемую источниками тепловой энергии ОАО «ТГК-16» с установленной генерирующей мощностью производства электрической энергии 25 мегаватт и более – Казанской ТЭЦ-3 и Нижнекамской ТЭЦ (ПТК-1) в режиме комбинированной выработки, на 2014 год.

На основании заявления ОАО «ТГК-16» приказом Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 08.05.2013 №130 «Об открытии дела об установлении тарифов на тепловую энергию, производимую электрическими станциями ОАО «ТГК-16» в режиме комбинированной выработки электрической и тепловой энергии» открыто тарифное дело № 29-3/тк, о чем организация своевременно уведомлена.

ОАО «ТГК-16» расположено по адресу: Казань, ул. Зинина, д.10.

Руководитель организации – Генеральный директор Хусаинов Рамиль Равгатович.

Организация применяет общепринятую систему налогообложения.

В состав ОАО «ТГК-16» входит 2 источника тепловой энергии с установленной генерирующей мощностью производства электрической энергии 25 мегаватт и более: Казанская ТЭЦ-3 и Нижнекамская ТЭЦ (ПТК-1).

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

Инвестиционная программа ОАО «ТГК-16» на 2013-2015 годы утверждена приказом Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 24.12.2012 № 381.

Перечень инвестиционных проектов и план их финансирования

№№	Наименование объекта	год начала сройтель- ства	год окончан ия строите льства	Полная стоимость строительств а **	Остаточная стоимость строительств а **	План 2014
				млн. руб.	млн. руб.	млн. руб.
ВСЕГО по ОАО "ТГК-16" в том числе:				19 733,60	19 697,43	3 498,94
ВСЕГО по филиалу ОАО "ТГК-16"- Нижнекамская ТЭЦ (ПТК-1) в т.ч.:				1 862,21	1 857,74	791,53
1	Техническое перевооружение и реконструкция			1 842,53	1 838,05	787,53
1.1	Энергосбережение и повышение энергетической эффективности			1 814,74	1 810,26	771,02
1.1.7	Химобессоливающая установка. Модернизация схемы приёма и установки обессоливания конденсата.	2013	2014	237,72	237,72	231,48
1.1.9	Инженерно-технические сооружения охраны Нижнекамской ТЭЦ (ПТК-1).	2012	2015	42,24	42,24	11,20
1.1.11	Котлоагрегат ТГМ-96Б ст.№16. Модернизация газопроводов котла	2013	2014	30,77	30,77	29,34
1.1.12	Градирия №2. Реконструкция водораспределительной системы и вытяжной башни градирни №2.	2013	2014	74,88	74,88	73,14

1.1.13	Сооружение 2-х водонагревательных резервуаров, КТЦ-2. Реконструкция коллекторов №1,2 речной воды (1 этап - замена запорно-регулирующей арматуры, реконструкция узла учёта).	2013	2014	30,00	30,00	28,00
1.1.14	Котел ТГМ-84Б ст.№10 КТЦ-1. Модернизация тягодутьевых механизмов с установкой новых электродвигателей.	2014	2014	34,00	34,00	34,00
1.1.15	Установка БРОУ-140/14 №3. Модернизация БРОУ.	2014	2014	47,26	47,26	47,26
1.1.16	Паровая турбина Р-100-130/15 с генератором №3. Модернизация системы возбуждения.	2014	2014	37,05	37,05	37,05
1.1.17	Паровая турбина ПТ-60-130-13 с генератором №1. Модернизация схемы подачи греющего пара на ПВД-5,6,7.	2014	2014	7,05	7,05	7,05
1.1.18	Химобессоливающая установка №1. Техническое перевооружение с внедрением метода микрофильтрации и противоточной схемы обессоливания.	2013	2015	318,90	318,90	165,58
1.1.19	ЗРУ-110кВ. Модернизация ячейки №34 с внедрением элегазового выключателя ВГТЗ-110, микропроцессорных защит РЗА	2014	2014	33,35	33,35	33,35
1.1.20	ОРУ-110кВ. Модернизация нейтралей блочных трансформаторов 2Т, 6Т, 7Т, 8Т с применением ТОУ.	2014	2014	2,80	2,80	2,80
1.1.21	Система автоматического регулирования на ДНД -11-16, ДВД-11-13,15.	2014	2014	21,00	21,00	21,00
1.1.22	Химобессоливающая установка №2. Реконструкция БЗК №2	2014	2014	5,30	5,30	5,30
1.1.23	Распределительное устройство КРУ-6кВ 6 секция (главного корпуса). Модернизация 19 ячеек с внедрением вакуумных выключателей с микропроцессорными защитами.	2014	2014	12,85	12,85	12,85
1.1.24	Здание главного корпуса. Модернизация лифтового хозяйства (лифт рег.№1792).	2014	2014	3,30	3,30	3,30
1.1.25	Инженерно-бытовой корпус. Модернизация лифтового хозяйства (лифты рег.№№НЛ-1790, 1791).	2014	2014	3,55	3,55	3,55
1.1.26	Здание главного корпуса. Модернизация сети освещения (1 этап – маш. зал главного корпуса).	2014	2014	7,55	7,55	7,55
1.1.27	Котлоагрегат ТГМ-84Б ст.№10. Модернизация автоматизированной системы контроля и регулирования.	2014	2015	44,79	44,79	4,74
1.1.28	Дымовая труба ж/б №1. Реконструкция газоходов котлов ст.№4,5.	2014	2015	14,93	14,93	0,94
1.1.29	Паровая турбина ПТ-60-130-13 с генератором N4. Модернизация автоматизированной системы контроля и регулирования, цепей технологических блокировок ПНД,	2014	2015	7,00	7,00	0,49

	ПВД.					
1.1.30	Релейный щит главного корпуса. Модернизация ЩПТ-3 с установкой новой АБ.	2014	2015	51,00	51,00	1,54
1.1.31	ЗРУ-110 кВ. Модернизация ячеек №№18, 20 с внедрением элегазовых выключателей ВГТЗ-110, микропроцессорных защит РЗА и ДЗШ-1,2,3,4 сек. шин.	2014	2015	34,60	34,60	1,80
1.1.32	ОРУ-110кВ. Модернизация контура заземления.	2014	2015	7,50	7,50	1,00
1.1.33	Котлоагрегат ТГМ-96Б ст.№12. (1 пусковой комплекс - Модернизация газопроводов котла. 2 пусковой комплекс - Модернизация НВЭК).	2014	2015	51,72	51,72	2,03
1.1.34	Мазутное хозяйство. Реконструкция кровельного перекрытия мазутного резервуара №5.	2014	2015	5,19	5,19	0,33
1.1.35	Котлоагрегат №6 ТГМ-84. Автоматизация дозирования гидразина в питательную воду котлов I,II очереди, автоматическая корректировка ввода фосфатов в котловую воду котлов I,II очереди.	2014	2015	22,17	22,17	0,66
1.1.36	Здание главного корпуса. Реконструкция кровли (1 этап - 3 очередь деаэрационного отделения главного корпуса в осях 1-40, ряд Б-В).	2014	2015	41,71	41,71	3,24
1.1.37	Деаэрационная установка ДПТС-1. Модернизация схемы подпитки теплосети	2014	2015	12,26	12,26	0,47
1.2	Создание систем противоаварийной и режимной автоматики			23,21	23,21	16,51
1.2.2	ЗРУ-110 кВ. Релейный щит ЗРУ-110кВ: Реконструкция автоматики выделения Нижнекамской ТЭЦ ПТК-1 на работу с собственными нуждами	2014	2014	16,51	16,51	16,51
2	Новое строительство			19,69	19,69	4,00
2.1	Энергосбережение и повышение энергетической эффективности					
2.2	Прочее новое строительство в т.ч.			19,69	19,69	4,00
2.1.1	ОНМ (ВТиОТ)			3,38	3,38	0,50
2.1.2	ОНМ (кроме оргтехники)			16,31	16,31	3,50
ВСЕГО по филиалу ОАО "ТГК-16" - Казанская ТЭЦ-3 в т.ч.:				17 855,25	17 823,56	2 704,81
1	Техническое перевооружение и реконструкция			2 401,49	2 397,04	792,83
1.1	Энергосбережение и повышение энергетической эффективности			2 398,38	2 393,93	792,83
1.1.8	Турбина паровая ПТ-60/75-130/13 ст.№1 с генератором ТВФ-60-2. Модернизация питательных насосов №5, 6 турбоприводами	2013	2014	602,93	602,93	178,72
1.1.12	Котел паровой ТГМ-84 "Б" ст. №4. Модернизация РВП	2014	2014	23,38	23,38	23,38
1.1.13	Турбина Р 40-130/31 ст. №5. Реконструкция пароперепускных	2014	2014	6,50	6,50	6,50

	труб					
1.1.14	Вспомогательное оборудование котлоагрегата ст.№6. Реконструкция РРОУ ЭК-6 для автоматического включения	2014	2014	19,05	19,05	19,05
1.1.15	Главное распределительное устройство ОРУ-110 кВ. Реконструкция ОРУ с заменой воздушных выключателей на элегазовые яч.22 блок ТГ-5 и яч.25 трансформатор 2ТР	2014	2014	31,86	31,86	31,86
1.1.16	Деаэратор высокого давления ст.№3	2010	2014	38,12	36,97	36,97
1.1.17	Реконструкция первой очереди здания главного корпуса в осях 1-15 с применением стеновых панелей типа "Сэндвич"	2010	2014	20,63	19,77	19,77
1.1.18	РУСН 0,4 кВ секции 1А,1Б. Реконструкция с заменой автоматов	2014	2014	31,23	31,23	31,23
1.1.19	Турбоагрегат ст.№3. Реконструкция ПНД-3,4	2014	2014	8,76	8,76	8,76
1.1.20	Модернизация технического учета собственных нужд (АСТУЭ)	2010	2014	18,10	16,98	16,98
1.1.21	Котел ТПЕ-429 ст.№7. Полномасштабная АСУ ТП	2014	2014	72,19	72,19	72,19
1.1.22	Реконструкция трубопровода подачи основного конденсата ТГ-6	2014	2014	2,56	2,56	2,56
1.1.23	Котлоагрегат ТПЕ-429 ст. №6. Модернизация паросборного и промежуточного коллекторов	2014	2014	7,22	7,22	7,22
1.1.24	Реконструкция мягкой кровли здания 1 очереди главного корпуса	2010	2014	21,99	21,51	21,51
1.1.25	РУСН 0.4 кВ секций 3А,3Б. Реконструкция с заменой автоматов	2014	2014	32,76	32,76	32,76
1.1.26	Модернизация группы насосов ПКН 1-4 с установкой ЧРП	2014	2014	19,26	19,26	19,26
1.1.27	Деаэратор высокого давления ст.№4	2014	2014	40,75	40,75	40,75
1.1.28	Котлоагрегат ТГМ-84 ст.№2. Модернизация выходных коллекторов ШПП	2014	2014	14,40	14,40	14,40
1.1.29	Котлоагрегат ТПЕ-429 ст.№7. Модернизация РВП	2014	2014	22,32	22,32	22,32
1.1.30	Техническое перевооружение цепочки №4 химобессоливающей установки II-ой очереди	2014	2014	69,34	69,34	69,34
1.1.31	РУСН-6 кВ секции 3Р. Реконструкция секций с внедрением вакуумных выключателей	2014	2014	36,64	36,64	36,64
1.1.32	Дооборудование насосных агрегатов НХОВ-4,5,6 системой частотно-регулируемого привода	2014	2014	16,83	16,83	16,83
1.1.33	Дооборудование насосных агрегатов НОВ-1-6 системой частотно-регулируемого привода	2014	2014	26,14	26,14	26,14
1.1.34	Монтаж всасывающего коллектора трубопровода от всаса ДВД первой очереди на всас. ДВД ст. №6.	2014	2014	6,27	6,27	6,27

1.1.35	Котлоагрегат ТГМ-84А ст.№1. Модернизация газопровода ЭК-1 с установкой системы безопасного розжига горелок (АМАКС или аналогичный)	2014	2015	92,35	92,35	5,83
1.1.36	Модернизация тягодутьевых механизмов ЭК ст.№ 2	2014	2015	25,14	25,14	1,65
1.1.37	Турбина ПТ 135-130/13 ст. №6. Реконструкция ПНД-3,4	2014	2015	13,45	13,45	0,88
1.1.38	Котлоагрегат ТГМ-84 ст. №1. Модернизация настенного и потолочного пароперегревателя	2014	2015	93,22	93,22	5,88
1.1.39	Внедрение АСУ ТП «цепочки» №5 ХОУ 2-ой очереди	2014	2015	30,51	30,51	1,54
1.1.40	Котлоагрегат ТГМ-84 ст. №1. Модернизация РВП	2014	2015	25,73	25,73	1,68
1.1.42	Гидравлическая защита оборудования и трубопроводов системы теплоснабжения от разрушений	2014	2014	3,09	3,09	3,09
1.1.43	Система автоматического расчета ТЭП котлов и турбин Казанской ТЭЦ-3	2014	2015	42,55	42,55	1,06
1.1.44	РУСН-6 кВ секции 4Р. Реконструкция секций с внедрением вакуумных выключателей	2014	2015	36,64	36,64	1,80
1.1.45	Установка нейтрализации сточных вод ХВО. Тех. перевооружение бака нейтрализатора №4	2014	2015	17,31	17,31	0,76
1.1.46	Реконструкция схемы технического водоснабжения	2014	2015	7,53	7,53	0,56
1.1.47	Турбина ПТ 135-130/13 ст. №6. Реконструкция главного паропровода	2014	2015	25,14	25,14	1,57
1.1.48	Турбина ПТ 135-130/13 ст. №6. Реконструкция пароперепускных труб	2014	2015	13,45	13,45	0,84
1.1.49	Доборудование ЧРП насосных агрегатов НЧОВ-1-3	2014	2015	3,66	3,66	0,25
1.1.50	Доборудование турбогенератора ст. №2 датчиками частичных разрядов	2014	2015	0,87	0,87	0,07
1.1.51	ИМВ-50 первая цепочка. Устройство тепловой изоляции ИМВ-1,2.	2014	2015	1,01	1,01	0,05
1.1.52	РУСН 0,4кВ секции 4,5 ХВО. Реконструкция с заменой автоматов	2014	2015	31,07	31,07	0,59
1.1.53	ПКРУ-10кВ секции 1Д. Модернизация 15 ячеек с внедрением вакуумных выключателей.	2014	2015	23,48	23,48	1,17
1.1.54	Котлоагрегат ТПЕ-430 ст.№5. Модернизация системы впрысков	2014	2015	7,71	7,71	0,50
1.1.55	Малое реагентное хозяйство. Модернизация трубопроводов кислоты и щелочи	2014	2015	5,45	5,45	0,24
1.1.56	Технологическое оборудование 2 цепочки выпарной установки. Модернизация коллекторов периодической продувки МИУ-1,2.	2014	2015	5,83	5,83	0,27
1.1.57	Установка утилизации сточных вод. Тех. перевооружение бака жестких стоков №2	2014	2015	22,72	22,72	1,15

1.1.58	Система противопожарного водоснабжения ЦТВ. Реконструкция с выделением схемы технического водоснабжения	2014	2015	2,22	2,22	0,03
1.4	Установка устройств регулирования напряжения и компенсации реактивной мощности					
2	Новое строительство			15 453,76	15 426,51	1 911,98
2.1	Энергосбережение и повышение энергетической эффективности			15 427,24	15 400,00	1 906,88
2.1.1	Тех. перевооружение Казанской ТЭЦ-3 с установкой ГТУ- 290	2010	2016	15 427,24	15 400,00	1 906,88
2.2.	Прочее новое строительство			26,51	26,51	5,10
2.2.1	ОНМ (оборудование, не требующего монтажа)	2012	2014	26,51	26,51	5,10
ВСЕГО по Центральному офису ОАО "ТГК-16" в т.ч.:				16,14	16,14	2,60
2	Новое строительство			10,83	10,83	2,60
2.1	Энергосбережение и повышение энергетической эффективности					
2.2	Прочее новое строительство			10,83	10,83	2,60
2.2.1	ОНМ (оборудование, не требующего монтажа)	2013	2013	10,83	10,83	2,60

В соответствии с утвержденной инвестиционной программой источники финансирования инвестиционной программы на 2014 года распределены следующим образом:

№ №	Источник финансирования	2014
1	Собственные средства	1 191,10
1.1	Прибыль, направляемая на инвестиции:	343,87
1.1.1	в т.ч. инвестиционная составляющая в тарифе (тепловая энергия)	0,00
1.1.2	в т.ч. от реализации электрической энергии	343,87
1.1.3	в т.ч. прибыль со свободного сектора	
1.1.4	в т.ч. от технологического присоединения (для электросетевых компаний)	
1.1.4.1	в т.ч. от технологического присоединения генерации	
1.1.4.2	в т.ч. от технологического присоединения потребителей	
1.1.5	Прочая прибыль	
1.2	Амортизация	847,23
1.2.1	Амортизация, учтенная в тарифе (тепловая энергия)	278,13
1.2.2	Амортизация от реализации электрической энергии	260,03
1.2.3	Прочая амортизация	28,80
1.2.4	Недоиспользованная амортизация прошлых лет	280,27
1.3	Возврат НДС	
1.4	Прочие собственные средства	
1.4.1	в т.ч. средства допэмиссии	
1.5	Остаток собственных средств на начало года	
2	Привлеченные средства, в т.ч.:	1 774,11
2.1	Кредиты	
2.2	Облигационные займы	
2.3	Займы организаций	
2.4	Бюджетное финансирование	

2.5	Средства внешних инвесторов	
2.6	Использование лизинга	
2.7	Прочие привлеченные средства	
	ВСЕГО источников финансирования	2 965,21
	ВСЕГО источников финансирования (с НДС)	3 498,95

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 ОАО «ТГК-16»:

тыс.руб

	на 31.12.2012	на 30.09.2013
ОАО "ТГК-16"	159 628	0

На 2013 год тарифы на тепловую энергию, производимую ОАО «ТГК-16» в режиме комбинированной выработки были установлены в соответствии с Постановлением Правительства Российской Федерации от 26.02.2004 №109 «О ценообразовании в отношении электрической и тепловой энергии в Российской Федерации» без дифференциации по источникам тепловой энергии, в целом по юридическому лицу ОАО «ТГК-16» в следующих размерах (Постановления Госкомитета от 24.12.2012 №5-39/э, от 18.07.2013 №5-14/тэ):

Период	Тарифы на тепловую энергию, руб./Гкал (без НДС)			
	горячая вода	от 7,0 до 13 кгс/см ²	свыше 13 кгс/см ²	острый и редуцированный пар
с 01.01.2013 – 30.06.2013 гг.	374,62	467,51	518,77	566,81
с 01.07.2013 – 31.07.2013 гг.	434,97	538,26	595,26	648,68
с 01.08.2013 – 31.12.2013 гг.*	435,98	539,29	596,29	649,73

*Во исполнение Приказа ФСТ России от 04.07.2013 г. №129-э/3.

В соответствии с п. 86 Постановления Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» ОАО «ТГК-16» обратилось с заявлением об установлении тарифов на тепловую энергию на 2014 год с дифференциацией по источникам тепловой энергии, расположенным в разных системах теплоснабжения – Казанская ТЭЦ-3 и Нижнекамская ТЭЦ (ПТК-1).

Необходимая валовая выручка по представленному проекту организации на 2014 год составила 12 687 333,3 тыс. руб., рост 131,5% к уровню 2013 года, при этом:

- по Казанской ТЭЦ-3 – 3 507 916,9 тыс. руб.;
- по Нижнекамской ТЭЦ (ПТК-1) – 9 179 416,4 тыс. руб.

Предложенные организацией проекты тарифов на тепловую энергию на 2014 год, с отклонениями от тарифов, действующих на 31.12.2013 г., приведены в таблице:

Наименование источника тепловой энергии	Тарифы на тепловую энергию, руб./Гкал (без НДС)			
	горячая вода	от 7,0 до 13 кгс/см ²	свыше 13 кгс/см ²	острый и редуцированный пар
Утвержденные тарифы, действующие на 31.12.2013 г.				

ОАО «ТГК-16»	435,98	539,29	596,29	649,73
Проекты тарифов по предложению ОАО «ТГК-16»				
с 01.01.2014 г. по 30.06.2014 г.				
Казанская ТЭЦ-3	658,07	775,85	840,83	901,75
Отклонение,% к тарифу предыдущего периода	150,94%	143,87%	141,01%	138,79%
Нижнекамская ТЭЦ (ПТК-1)	465,39	-	619,51	670,88
Отклонение,% к тарифу предыдущего периода	106,75%	-	103,89%	103,25%
с 01.07.2014 г. по 31.12.2014 г.				
Казанская ТЭЦ-3	865,48	985,02	1050,97	1 112,81
Отклонение,% к тарифу предыдущего периода	131,52%	126,96%	124,99%	123,4%
Нижнекамская ТЭЦ (ПТК-1)	612,88	-	768,00	819,70
Отклонение,% к тарифу предыдущего периода	131,69%	-	123,97%	122,18%

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

Приказом ФСТ России от 15 октября 2013 №190-э/1 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 2014 год в среднем по Республике Татарстан в следующих размерах:

с 01.01.2014 по 30.06.2014		Рост 1 полугодия к декабрю 2013г., %		с 01.07.2014 по 31.12.2014		Рост 2 полугодия к 1 полугодию 2014 года, %	
Мин.	Макс.	Мин.	Макс.	Мин.	Макс.	Мин.	Макс.
609,56	611,06	99,7%	100%	609,56	636,72	100%	104,2%

Уполномоченным по делу рассмотрены представленные ОАО «ТГК-16» расчеты и проведена оценка экономической обоснованности затрат в соответствии с Федеральным законом от 27.07.2010 №190-ФЗ «О теплоснабжении», с главой 25 Налогового Кодекса Российской Федерации, постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» и Методическими указаниями по расчету регулируемых цен (тарифов) в сфере теплоснабжения, утвержденными приказом Федеральной службы по тарифам от 13.06.2013 №760-э.

При расчете тарифов Госкомитетом применялись индексы-дефляторы (в среднем за год к предыдущему году) в соответствии с основными параметрами прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на 2014 год и плановый период 2015 и 2016 годов, одобренного Правительством Российской Федерации 19.09.2013г.:

- индекс цен на природный газ (оптовая цена с июля 2014 г.) – 100 %;
- индекс цен на мазут – 103,0%;
- индекс цен на электрическую энергию – 107,2%;
- индекс цен производителей промышленной продукции (для определения расходов по статьям условно-постоянных расходов, кроме оплаты труда, социальных выплат, амортизации, налога на имущество) – 104,8%.
- индекс цен на ж/д перевозки – 100%.

На основании постановления Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 № 1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» и заявления организации для расчета тарифов на 2014 год применен метод экономически обоснованных расходов (затрат).

Тарифы на тепловую энергию, производимую источниками ОАО «ТГК-16» рассчитаны на основании необходимой валовой выручки, определенной на 2014 год и объема полезного отпуска тепловой энергии на 2014 год.

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 №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 2014 год утвержден приказом ФСТ России от 30.10.2013 №194-э/1.

Госкомитетом при расчете тарифов на тепловую энергию, производимую источниками ОАО «ТГК-16» в комбинированном режиме на 2014 год объемы отпуска тепловой энергии приняты в соответствии с утвержденным ФСТ России Сводным прогнозным балансом:

Наименование источника	Объем отпуска тепловой энергии, тыс. Гкал							Отклонение, % , 2014 г. к 2013 г.
	2013 год (утверждено)	2014 год (утверждено в СПб на 2014 г.)			2014 год (принято Госкомитетом)			
		2014 год	1 п/г 2014 г.	2 п/г 2014 г.	2014 год	1 п/г 2014 г.	2 п/г 2014 г.	
Казанская ТЭЦ-3	4547,26	4 163,87	2 364,663	1 799,207	4 163,87	2 364,663	1 799,207	91,6%
Нижнекамская ТЭЦ (ПТК-1)	13894,03	13 599,99	6 967,343	6 632,651	13 599,99	6 967,343	6 632,651	97,9%
ОАО «ТГК-16»	18441,29	17 763,86	9 332,006	8 431,858	17 763,86	9 332,006	8 431,858	96,3%

Необходимая валовая выручка.

При расчете тарифов на тепловую энергию на 2014 год Госкомитетом при определении затрат, относимых на производство тепловой энергии, применялись положения Учетной политики ОАО «ТГК-16», а также положения Методики формирования себестоимости продукции ОАО «ТГК-16» в соответствии с действующим законодательством.

Методика формирования себестоимости производимой продукции на 2013 год утверждена приказом руководителя ОАО «ТГК-16» от 15.08.2013 № 178.

При установлении тарифов на тепловую энергию, производимую ОАО «ТГК-16», на 2013 год Госкомитет руководствовался положениями Методики формирования себестоимости продукции, производимой ОАО «ТГК-16», утвержденной приказом руководителя ОАО «ТГК-16» от 10.12.2011 № 181.

ОАО «ТГК-16» в конце 2012 года внесены существенные изменения в Методику формирования себестоимости продукции, которые привели к росту затрат (по всем статьям), относимых на производство тепловой энергии:

- затраты электрического цеха стали относиться не только на производство электрической энергии, но и на производство тепловой энергии;
- расходы центрального офиса стали относиться только на производство электрической и тепловой энергии, ранее относились также на теплоноситель.

Данные изменения методики привели к существенному росту затрат (по всем статьям) на 2014 год относительно утвержденных затрат 2013 года.

Значения по статьям затрат источников тепловой энергии ОАО «ТГК-16» - Казанской ТЭЦ-3 и Нижнекамской ТЭЦ (ПТК-1) на 2014 год, с календарной разбивкой:

№ п/п	Наименование статьи затрат	2012 год	2013 год	2014 год - предложение организации				2014 год - заключение Госкомитета							
		факт	утвер- ждено	ОАО "ТГК-16"	Отклоне ние,% к 2013 г.	Казанская ТЭЦ-3	Нижне- камская ТЭЦ (ПТК-1)	ОАО "ТГК- 16"	Отклонен ие,% к 2013 г.	Казанская ТЭЦ-3			Нижнекамская ТЭЦ (ПТК-1)		
										2014 год	1 п/г 2014 г.	2 п/г 2014 г.	2014 год	1 п/г 2014 г.	2 п/г 2014 г.
Расходы, связанные с производством и реализацией продукции (услуг), всего, в т.ч.:		8 693 400,39	9 615 592,01	11 509 423,92	119,7%	3 076 258,00	8 433 166,10	10 137 502,92	105,4%	2 600 125,20	1 415 567,89	1 184 557,31	7 537 377,72	3 787 272,00	3 750 105,72
1	Расходы на топливо	7 003 581,74	8 419 263,53	9 252 786,99	109,9%	2 244 448,60	7 008 338,40	8 640 819,79	102,6%	2 096 633,3	1 163 822,05	932 811,27	6 544 186,48	3 315 681,42	3 228 505,06
2	Расходы на сырье и материалы	58 973,63	36 398,57	57 947,48	159,2%	11 914,50	46 032,90	28 882,93	79,4%	8 995,67	4 497,83	4 497,83	19 887,26	9 943,63	9 943,63
3	Расходы на холодную воду			18 033,46	-	3 132,10	14 901,40	15 809,68	-	2 776,15	1 388,08	1 388,08	13 033,53	6 516,77	6 516,77
4	Расходы на теплоноситель			62 019,44	-	24 305,80	37 713,70	53 928,81	-	16 750,88	8 375,44	8 375,44	37 177,93	18 588,96	18 588,96
5	Расходы на прочие покупаемые энергетические ресурсы	417 355,14	1 028,78	94 588,04	9194,2%	31 117,60	63 470,40	1 598,04	155,3%	387,75	193,88	193,88	1 210,29	605,14	605,14
6	Амортизация	264 166,65	258 530,96	368 039,70	142,4%	201 147,70	166 892,00	298 045,05	115,3%	129 292,48	64 646,24	64 646,24	168 752,57	84 376,29	84 376,29
7	Расходы на оплату труда	308 918,21	319 410,85	407 362,79	127,5%	146 243,00	261 119,80	320 561,31	100,4%	120 233,15	60 116,58	60 116,58	200 328,16	100 164,08	100 164,08
8	Отчисления на социальные нужды	78 839,25	89 435,04	123 986,86	138,6%	44 491,80	79 495,10	89 757,17	100,4%	33 665,28	16 832,64	16 832,64	56 091,88	28 045,94	28 045,94
9	Ремонт основных средств, выполняемый подрядным способом	253 822,96	231 304,50	385 644,06	166,7%	128 943,30	256 700,80	327 576,38	141,6%	95 938,15	47 969,08	47 969,08	231 638,22	90 814,41	140 823,81
10	Арендная плата, лизинговые платежи	47 600,90	47 600,90	81 089,90	170,4%	26 479,00	54 610,90	70 227,40	147,5%	22 661,67	11 330,84	11 330,84	47 565,72	23 782,86	23 782,86
11	Расходы на страхование	9 945,78	11 431,88	40 691,71	355,9%	12 729,90	27 961,80	6 068,842	53,1%	1 472,51	736,15	736,36	4 596,34	2 297,82	2 298,51
12	Расходы на выполнение работ и услуг производственного характера, выполняемых по договорам	16 840,15	6 379,29	44 381,94	695,7%	16 801,80	27 580,10	28 771,74	451,0%	5 621,90	2 810,95	2 810,95	23 149,84	11 574,92	11 574,92
13	Расходы на оплату иных работ и услуг, выполняемых по договорам с организациями всего, в т.ч.:	141 567,21	107 354,75	469 222,30	437,1%	141 244,70	327 977,80	154 192,59	143,6%	36 755,85	18 377,93	18 377,93	117 436,74	58 718,37	58 718,37
13.1	Затраты на содержание оборудования	42 494,20	32 224,65	72 586,93	225,3%	26 153,29	46 433,64	46 283,96	143,6%	11 033,00	5 516,50	5 516,50	35 250,96	17 625,48	17 625,48
13.2	Договора на содержание и оказание услуг	26 816,30	20 335,62	42 250,60	207,8%	11 734,15	30 516,46	29 207,86	143,6%	6 962,46	3 481,23	3 481,23	22 245,40	11 122,70	11 122,70
13.3	Расходы на оплату услуг связи	3 166,80	2 401,48	4 848,83	201,9%	1 271,35	3 577,47	3 449,22	143,6%	822,21	411,11	411,11	2 627,01	1 313,51	1 313,51
13.4	Транспортные расходы	23 194,94	17 589,43	37 469,43	213,0%	8 863,33	28 606,10	25 263,53	143,6%	6 022,23	3 011,11	3 011,11	19 241,31	9 620,65	9 620,65
13.5	Расходы будущих периодов	5 304,51	4 022,57	6 456,29	160,5%	1 992,92	4 463,38	5 777,58	143,6%	1 377,24	688,62	688,62	4 400,34	2 200,17	2 200,17
13.6	Расходы на оплату вневедомственной охраны	31 516,81	23 900,16	46 831,35	195,9%	19 864,25	26 967,10	34 327,57	143,6%	8 182,88	4 091,44	4 091,44	26 144,70	13 072,35	13 072,35
13.7	Расходы на оплату информационных услуг	374,74	284,18	535,15	188,3%	76,59	458,64	408,16	143,6%	97,30	48,65	48,65	310,86	155,43	155,43
13.8	Расходы на оплату консультационных услуг	349,98	265,40	182,00	68,6%	51,87	130,13	381,19	143,6%	90,87	45,43	45,43	290,33	145,16	145,16
13.9	Расходы на служебные командировки	1 756,13	1 331,73	5 257,16	394,8%	1 367,28	3 889,88	1 912,75	143,6%	455,95	227,98	227,98	1 456,79	728,40	728,40
13.10	Расходы на обучение персонала	1 548,80	1 174,50	3 577,96	304,6%	1 235,78	2 342,17	1 686,93	143,6%	402,12	201,06	201,06	1 284,80	642,40	642,40
13.11	Обеспечение нормальных условий труда и ТБ	432,49	327,97	2 813,15	857,7%	1 133,00	1 680,15	471,06	143,6%	112,29	56,14	56,14	358,77	179,39	179,39
13.12	Целевые средства на НИОКР	0,00	0,00	168,43	-	124,25	44,18	0,00	-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.13	Расходы на рекламу	692,58	525,20	236 027,33	-	63 940,06	172 087,27	754,35	143,6%	179,82	89,91	89,91	574,53	287,26	287,26
13.14	Общехозяйственные расходы	3 918,93	2 971,84	10 217,69	343,8%	3 436,57	6 781,12	4 268,43	143,6%	1 017,49	508,75	508,75	3 250,94	1 625,47	1 625,47
14	Налоговые и иные обязательные платежи и сборы, всего, в т.ч.:	91 788,77	87 452,96	103 629,24	118,5%	43 258,20	60 371,00	101 263,18	115,8%	28 940,42	14 470,21	14 470,21	72 322,76	36 161,38	36 161,38

№ п/п	Наименование статьи затрат	2012 год	2013 год	2014 год - предложение организации				2014 год - заключение Госкомитета							
		факт	утвер- ждено	ОАО "ТГК-16"	Отклоне ние,% к 2013 г.	Казанская ТЭЦ-3	Нижне- камская ТЭЦ (ПТК-1)	ОАО "ТГК- 16"	Отклонен ие,% к 2013 г.	Казанская ТЭЦ-3			Нижнекамская ТЭЦ (ПТК-1)		
										2014 год	1 п/г 2014 г.	2 п/г 2014 г.	2014 год	1 п/г 2014 г.	2 п/г 2014 г.
14.1	плата за выбросы и сбросы загрязняющих веществ	1 517,71	1 344,08	4 412,61	328,3%	923,60	3 489,00	1 962,89	146,0%	695,46	347,73	347,73	1 267,43	633,71	633,71
14.2	водный налог	46,94	43,27	39,37	91,0%	20,00	19,30	38,84	89,8%	19,51	9,75	9,75	19,34	9,67	9,67
14.3	земельный налог	26 537,75	28 568,63	35 347,04	123,7%	24 470,00	10 877,10	35 347,04	123,7%	3 666,60	1 833,30	1 833,30	31 680,44	15 840,22	15 840,22
14.4	транспортный налог	9,34	10,20	8,91	87,3%	4,00	4,90	8,83	86,6%	3,93	1,97	1,97	4,90	2,45	2,45
14.5	налог на имущество организаций	63 677,04	57 486,78	63 821,31	111%	17 840,60	45 980,70	63 905,58	111,2%	24 554,92	12 277,46	12 277,46	39 350,65	19 675,33	19 675,33
15	Внереализационные расходы, всего, в т.ч.:	12 017,46	5 824,88	313 790,1	5387%	94 137,00	219 653,10	2 744,48	47,1%	665,93	332,96	332,96	2 078,55	1 039,28	1 039,28
15.1	расходы на услуги банков	12 017,46	5 824,88	2 548,65	43,8%	764,60	1 784,10	2 744,48	47,1%	665,93	332,96	332,96	2 078,55	1 039,28	1 039,28
15.2	расходы на обслуживание заемных средств		0,00	311 241,41	-	93 372,40	217 869,00	0,00	-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Расходы, не учитываемые в целях налогообложения, всего, в т.ч.:	-489489,8	9 227,67	622 335,3	6744%	249 329,50	373 005,80	7 638,64	82,8%	1 853,46	926,73	926,73	5 785,18	2 892,59	2 892,59
16.1	расходы на капитальные вложения (инвестиции)		0,00	547 864,13	-	226 431,00	321 433,10	0,00	-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16.2	денежные выплаты социального характера (по Коллективному договору)	18608,8	9 227,67	10 198,19	110,5%	3 616,60	6 581,60	7 638,64	82,8%	1 853,46	926,73	926,73	5 785,18	2 892,59	2 892,59
16.3	прочие расходы	-508098,6	0,00	64 273,00	-	19 281,90	44 991,10	0,00	-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Налог на прибыль	132370,8	15 663,36	155 583,8	993,3%	62 332,40	93 251,40	2 595,78	16,6%	629,85	314,92	314,92	1 965,93	982,97	982,97
18	Выпадающие доходы	0,00	0,00	86 200,0	-	25 860,00	60 340,00	0,00	-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Необходимая валовая выручка, всего	8 864 967,94	9 646 307,92	12 687 333,3	131,5%	3 507 916,90	9 179 416,40	10 150 481,82	105,2%	2 603 274,44	1 417 142,51	1 186 131,93	7 547 207,39	3 792 186,83	3 755 020,56
20	Объем отпуска тепловой энергии	17 921,80	18 441,29	17 763,86	96,3%	4 163,87	13 599,99	17 763,86	96,3%	4 163,87	2 364,66	1 799,21	13 599,99	6 967,34	6 632,65
21	Средний тариф	494,65	523,08	714,22	136,5%	842,47	674,96	571,41	109,2%	625,21	599,30	659,25	554,94	544,28	566,14

1. Расходы на топливо на технологические цели на 2014 год заявлены компанией в сумме 9 252 786,99 тыс. руб., с ростом к 2013 году – 109,9%, в т.ч. по Казанской ТЭЦ-3 – 2 244 448,6 тыс. руб., по Нижнекамской ТЭЦ (ПТК-1) – 7008338,4 тыс. руб.

Госкомитетом затраты на топливо определены в размере 8 640 819,79 тыс. руб., рост к уровню 2013 году – 102,6%, в т.ч. по Казанской ТЭЦ-3 – 2 096 633,31 тыс. руб., по Нижнекамской ТЭЦ (ПТК-1) – 6 544 186,48 тыс. руб.

Расчет расходов на топливо по источникам ОАО «ТГК-16» - Казанской ТЭЦ-3 и Нижнекамской ТЭЦ (ПТК-1) на 2014 год:

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	1 полугодие 2014 года			2 полугодие 2014 года			2014 год		
			ОАО «ТГК-16»	Казанская ТЭЦ-3	Нижнекамская ТЭЦ (ПТК-1)	ОАО «ТГК-16»	Казанская ТЭЦ-3	Нижнекамская ТЭЦ (ПТК-1)	ОАО «ТГК-16»	Казанская ТЭЦ-3	Нижнекамская ТЭЦ (ПТК-1)
1	Выработка электроэнергии, всего	млн. кВтч	2 950,42	837,74	2 112,68	2 658,79	722,84	1 935,94	5 609,21	1 560,59	4 048,62
2	Расход э/э на собств. нужды	млн. кВтч	365,04	119,01	246,03	333,36	101,32	232,04	698,40	220,32	478,08

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	1 полугодие 2014 года			2 полугодие 2014 года			2014 год		
			ОАО «ТГК-16»	Казанская ТЭЦ-3	Нижнекамская ТЭЦ (ПТК-1)	ОАО «ТГК-16»	Казанская ТЭЦ-3	Нижнекамская ТЭЦ (ПТК-1)	ОАО «ТГК-16»	Казанская ТЭЦ-3	Нижнекамская ТЭЦ (ПТК-1)
3	Отпуск электроэнергии с шин	млн. кВтч	2 585,38	718,74	1 866,65	2 325,42	621,53	1 703,90	4 910,81	1 340,26	3 570,55
4	Расход э/э на произ. и хоз. нужды	млн. кВтч	0,00			0,00			0,00	0,00	0,00
5	Расход э/э на потери в трансформаторах	млн. кВтч	0,00			0,00			0,00	0,00	0,00
6	Полезный отпуск электроэнергии в сеть	млн. кВтч	2 585,38	718,74	1 866,65	2 325,42	621,53	1 703,90	4 910,81	1 340,26	3 570,55
7	Отпуск теплоэнергии с коллекторов	тыс. Гкал	9 335,72	2 366,44	6 969,28	8 434,35	1 800,44	6 633,91	17 770,07	4 166,88	13 603,19
8	Отпуск теплоэнергии на собств. нужды:	тыс. Гкал	3,71	1,77	1,94	2,50	1,24	1,26	6,21	3,01	3,20
9	Отпуск теплоэнергии в сеть	тыс. Гкал	9 332,01	2 364,66	6 967,34	8 431,86	1 799,21	6 632,65	17 763,86	4 163,87	13 599,99
10	Отпуск э/э с шин	млн. кВтч	2 585,38	718,74	1 866,65	2 325,42	621,53	1 703,90	4 910,81	1 340,26	3 570,55
11	Нормативный уд. расход усл. топлива на пр-во э/э	г/кВтч	289,79	300,53	285,65	290,52	313,05	282,31	290,14	306,34	284,06
12	Расход усл. топлива на пр-во э/э	тыс. тут	749,21	216,00	533,21	675,59	194,57	481,02	1 424,81	410,57	1 014,23
13	Выработка теплоэнергии	тыс. Гкал	9 335,72	2 366,44	6 969,28	8 434,35	1 800,44	6 633,91	17 770,07	4 166,88	13 603,19
14	Нормат. уд. расход усл. топлива на пр-во т/э	кг/ Гкал	134,87	138,41	133,67	137,87	144,35	136,11	136,29	141	134,9
15	Итого расход усл. топлива на пр-во т/э	тыс. тут	1 259,15	327,55	931,60	1 162,80	259,89	902,92	2 421,95	587,43	1 834,52
16	Расход т.у.т., всего	тыс. тут	2 008,36	543,55	1 464,81	1 838,39	454,45	1 383,94	3 846,75	998,00	2 848,75
17	Удельный вес расхода топлива на т/э (п.15/п.16)	%	62,70	60,26	63,60	63,25	57,19	65,24	62,96	58,86	64,40
18	РАСХОД УСЛОВН. ТОПЛИВА	тыс. тут	2 008,36	543,55	1 464,81	1 838,39	454,45	1 383,94	3 846,75	998,00	2 848,75
18.1	мазут	тыс. тут	18,36	3,73	14,63	12,50	4,34	8,16	30,86	8,07	22,78
18.2	газ всего, в том числе:	тыс. тут	1 990,00	539,82	1 450,18	1 825,90	450,11	1 375,78	3 815,90	989,93	2 825,96
18.2.1	Газ лимитный	тыс. тут	1 990,00	539,82	1 450,18	1 825,90	450,11	1 375,78	3 815,90	989,93	2 825,96
18.3	на производство т/э	тыс. тут	1 259,15	327,55	931,60	1 162,80	259,89	902,92	2 421,95	587,43	1 834,52
19	ДОЛЯ	%	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	1 полугодие 2014 года			2 полугодие 2014 года			2014 год		
			ОАО «ТГК-16»	Казанская ТЭЦ-3	Нижнекамская ТЭЦ (ПТК-1)	ОАО «ТГК-16»	Казанская ТЭЦ-3	Нижнекамская ТЭЦ (ПТК-1)	ОАО «ТГК-16»	Казанская ТЭЦ-3	Нижнекамская ТЭЦ (ПТК-1)
19.1	мазут	%	0,91	0,69	1,00	0,68	0,96	0,59	0,80	0,80	0,80
19.2	газ всего, в том числе:	%	99,09	99,31	99,00	99,32	99,04	99,41	99,20	99,20	99,20
19.2.1	Газ лимитный	%	99,09	99,31	99,00	99,32	99,04	99,41	99,20	99,20	99,20
20	ПЕРЕВОДНОЙ КОЭФФИЦИЕНТ										
20.1	мазут		1,36	1,36	1,36	1,36	1,36	1,36	1,36	1,36	1,36
20.2	газ всего, в том числе:		1,15	1,14	1,15	1,15	1,14	1,15	1,15	1,14	1,15
20.2.1	Газ лимитный		1,15	1,14	1,15	1,15	1,14	1,15	1,15	1,14	1,15
21	РАСХОД НАТУР. ТОПЛИВА										
21.1	мазут	тыс. тнт	13,48	2,74	10,75	9,18	3,18	5,99	22,66	5,92	16,74
21.2	газ всего, в том числе:	млн. куб.м	1 737,11	472,93	1 264,17	1 593,66	394,34	1 199,32	3 330,76	867,27	2 463,49
21.2.1	Газ лимитный	млн. куб.м	1 737,11	472,93	1 264,17	1 593,66	394,34	1 199,32	3 330,76	867,27	2 463,49
22	ЦЕНА НАТУР. ТОПЛИВА										
22.1	мазут	руб/ тнт	7 614,82	7 614,82	7 614,82	7 614,82	7 614,82	7 614,82	7 614,82	7 614,82	7 614,82
22.2	газ всего, в том числе:	руб/ тыс.куб.м	3 640,06	3 626,85	3 645,00	3 640,51	3 626,85	3 645,00	3 640,27	3 626,85	3 645,00
22.2.1	Газ лимитный	руб/ тыс.куб.м	3 640,06	3 626,85	3 645,00	3 640,51	3 626,85	3 645,00	3 640,27	3 626,85	3 645,00
23	СТОИМОСТЬ НАТУРАЛЬНОГО ТОПЛИВА	тыс. руб.	6 425 846,84	1 736 095,32	4 689 751,52	5 871 612,92	1 454 465,49	4 417 147,43	12 297 459,76	3 190 560,81	9 106 898,95
23.1	мазут	тыс. руб.	102 683,29	20 841,15	81 842,15	69 887,99	24 245,27	45 642,73	172 571,29	45 086,41	127 484,87
23.2	газ всего, в том числе:	тыс. руб.	6 323 163,54	1715254,1	4 607 909,37	5 801 724,93	1 430 220,23	4 371 504,71	12 124 888,47	3 145 474,40	8 979 414,08
23.2.1	Газ лимитный	тыс. руб.	6 323 163,54	1715254,1	4 607 909,37	5 801 724,93	1 430 220,23	4 371 504,71	12 124 888,47	3 145 474,40	8 979 414,08
23.3	на производство т/э	тыс. руб.	4 028 802,17	1046185,5	2 982 616,63	3 713 611,12	831 754,30	2 881 856,82	7 742 413,29	1 877 939,84	5 864 473,45
24	СТОИМОСТЬ НАТУР.ТОПЛИВА НА ПРОИЗВ-ВО Т/Э ПО ВИДАМ ТОПЛ.	тыс. руб.	4 028 802,17	1046185,54	2 982 616,63	3 713 611,12	831 754,30	2 881 856,82	7 742 413,29	1 877 939,84	5 864 473,45
24.1	мазут	тыс. руб.	64 609,51	12 559,05	52 050,47	43 643,41	13 864,96	29 778,45	108 632,61	26 537,52	82 095,09
24.2	газ всего, в том числе:	тыс. руб.	3 964 192,66	1 033 626,49	2 930 566,16	3 669 967,71	817 889,34	2 852 078,37	7 633 780,68	1 851 402,32	5 782 378,37
24.2.1	Газ лимитный	тыс. руб.	3 964 192,66	1 033 626,49	2 930 566,16	3 669 967,71	817 889,34	2 852 078,37	7 633 780,68	1 851 402,32	5 782 378,37

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	1 полугодие 2014 года			2 полугодие 2014 года			2014 год		
			ОАО «ТГК-16»	Казанская ТЭЦ-3	Нижекамская ТЭЦ (ПТК-1)	ОАО «ТГК-16»	Казанская ТЭЦ-3	Нижекамская ТЭЦ (ПТК-1)	ОАО «ТГК-16»	Казанская ТЭЦ-3	Нижекамская ТЭЦ (ПТК-1)
25	ТАРИФ Ж/Д ПЕРЕВОЗКИ / ТАРИФ ГРО, ПССУ										
25.1	мазут	Руб./ тнт	1 094,39	1 280,51	1 047,00	1 128,01	1 280,51	1 047,00	1 108,01	1 280,51	1 047,00
25.2	газ всего, в том числе:	Руб./ тыс.куб.м	405,36	405,36	405,36	437,79	437,79	437,79	420,88	420,11	421,15
25.2.1	Газ лимитный	Руб./ тыс.куб.м	405,36	405,36	405,36	437,79	437,79	437,79	420,88	420,11	421,15
26	СТОИМОСТЬ Ж/Д ПЕРЕВОЗКИ	тыс. руб.	718 910,46	195 212,21	523 698,25	708 038,34	176 715,50	531 322,84	1 426 948,81	371 927,71	1 055 021,09
26.1	мазут	тыс. руб.	14 757,54	3 504,65	11 252,89	10 352,73	4 077,08	6 275,65	25 110,27	7 581,73	17 528,54
26.2	газ всего, в том числе:	тыс. руб.	704 152,93	191 707,57	512 445,36	697 685,61	172 638,41	525 047,19	1 401 838,53	364 345,98	1 037 492,55
26.2.1	Газ лимитный	тыс. руб.	704 152,93	191 707,57	512 445,36	697 685,61	172 638,41	525 047,19	1 401 838,53	364 345,98	1 037 492,55
26.3	на производство т/э	тыс. руб.	450 701,30	117 636,51	333 064,79	447 705,20	101 056,97	346 648,23	898 406,51	218 693,48	679 713,03
27	СТОИМОСТЬ Ж/Д ПЕРЕВОЗКИ НА ПРОИЗВ-ВО Т/Э ПО ВИДАМ ТОПЛИВА	тыс. руб.	450 701,30	117 636,51	333 064,79	447 705,20	101 056,97	346 648,23	898 406,51	218 693,48	679 713,03
27.1	мазут	тыс. руб.	9 268,61	2 111,93	7 156,68	6 425,92	2 331,53	4 094,39	15 751,08	4 458,06	11 293,02
27.2	газ всего, в том числе:	тыс. руб.	441 432,69	115 524,58	325 908,11	441 279,28	98 725,44	342 553,85	882 655,43	214 235,42	668 420,00
27.2.1	Газ лимитный	тыс. руб.	441 432,69	115 524,58	325 908,11	441 279,28	98 725,44	342 553,85	882 655,43	214 235,42	668 420,00
28	СТОИМОСТЬ НАТУР.ТОПЛИВА С УЧЕТОМ ПЕРЕВОЗКИ	тыс. руб.	7 144 757,30	1 931 307,53	5 213 449,77	6 579 651,27	1 631 180,99	4 948 470,28	13 724 408,57	3 562 488,52	10 161 920,04
28.1	мазут	тыс. руб.	117 440,83	24 345,79	93 095,04	80 240,73	28 322,35	51 918,37	197 681,56	52 668,15	145 013,41
28.2	газ всего, в том числе:	тыс. руб.	7 027 316,47	1 906 961,74	5 120 354,73	6 499 410,54	1 602 858,64	4 896 551,90	13 526 727,01	3 509 820,38	10 016 906,63
28.2.1	Газ лимитный	тыс. руб.	7 027 316,47	1 906 961,74	5 120 354,73	6 499 410,54	1 602 858,64	4 896 551,90	13 526 727,01	3 509 820,38	10 016 906,63
28.3	на производство т/э	тыс. руб.	4 479 503,47	1 163 822,05	3 315 681,42	4 161 316,32	932 811,27	3 228 505,06	8 640 819,79	2 096 633,32	6 544 186,48
29	ЦЕНА УСЛОВ. ТОПЛИВА С УЧЕТОМ ПЕРЕВОЗКИ	Руб./ тут	3 557,51	3 553,14	3 559,13	3 579,02	3 589,31	3 575,64	3 567,79	3 569,61	3 567,15
29.1	мазут	Руб. /тут	6 396,85	6 523,24	6 364,60	6 419,71	6 523,24	6 364,60	6 406,11	6 523,24	6 364,60
29.2	газ всего, в том числе:	Руб./ тут	3 531,31	3 532,60	3 530,83	3 559,57	3 561,01	3 559,10	3 544,84	3 545,52	3 544,60
29.2.1	Газ лимитный	Руб./ тут	3 531,31	3 532,60	3 530,83	3 559,57	3 561,01	3 559,10	3 544,84	3 545,52	3 544,60
29.3	на производство т/э	Руб./ тут	3 557,57	3 553,14	3 559,13	3 578,70	3 589,31	3 575,64	3 567,71	3 569,14	3 567,26

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	1 полугодие 2014 года			2 полугодие 2014 года			2014 год		
			ОАО «ТГК-16»	Казанская ТЭЦ-3	Нижекамская ТЭЦ (ПТК-1)	ОАО «ТГК-16»	Казанская ТЭЦ-3	Нижекамская ТЭЦ (ПТК-1)	ОАО «ТГК-16»	Казанская ТЭЦ-3	Нижекамская ТЭЦ (ПТК-1)
30	ЦЕНА НАТ. ТОПЛИВА С УЧЕТОМ ПЕРЕВОЗКИ										
30.2	мазут	Руб./ тнт	8 709,21	8 895,33	8 661,82	8 742,83	8 895,33	8 661,82	8 722,83	8 895,33	8 661,82
30.3	газ всего, в том числе:	Руб./ тыс. куб.м	4 045,42	4 032,21	4 050,36	4 078,30	4 064,64	4 082,79	4 061,15	4 046,96	4 066,15
30.3.1	Газ лимитный	Руб./ тыс. куб.м	4 045,42	4 032,21	4 050,36	4 078,30	4 064,64	4 082,79	4 061,15	4 046,96	4 066,15
31	Топливная составляющая тарифа	руб./ тыс. Гкал	480,02	492,17	475,89	493,52	518,46	486,76	486,43	503,53	481,19

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 настоящее время нормативы удельного расхода топлива при производстве тепловой энергии источниками тепловой энергии ОАО «ТГК-16» находятся в Минэнерго России на утверждении (справочно: на 2013 год НУР утверждены приказом Минэнерго России от 26.12.2012 №655).

Госкомитетом нормативные удельные расходы топлива на тепловую энергию на 2014 год приняты в соответствии с заключением экспертной организации, проводимой экспертизу материалов НУР ОАО «ТГК-16» на 2014 год – ООО «Центр Энергосервисных предприятий нефтегазовой промышленности» в следующих размерах:

Наименование источника	Нормативные удельные расходы топлива на тепловую энергию
Казанская ТЭЦ-3	141,0 кг у.т./Гкал
Нижекамская ТЭЦ (ПТК-1)	134,9 кг у.т./Гкал

Структура топлива источников тепловой энергии ОАО «ТГК-16» определена Госкомитетом с учетом предложения компании и с учетом структуры, принятой при расчете удельного расхода топлива. В структуре топлива доля резервного топлива (мазут) в 2014 году составит 0,8%, к 2013 году (2,38%) – снижение на 66,4%.

Наименование источника, организации	Структура топлива ОАО «ТГК-16», %			
	2013 год утверждено	2014 год предложение организации	2014 год заклучение Госкомитета	Отклонение, %, к 2013 году
Казанская ТЭЦ-3	100%	100%	100%	100%
газ	97,61%	99,2%	99,2%	101,6%
мазут	2,39%	0,8%	0,8%	33,5%
Нижекамская ТЭЦ	100%	100%	100%	100%
газ	97,63%	99,2%	99,2%	101,6%
мазут	2,37%	0,8%	0,8%	33,8%
Всего по ОАО «ТГК-16»	100%	100%	100%	100%
газ	97,62%	99,2%	99,2%	101,6%
мазут	2,38%	0,8%	0,8%	33,6%

При установлении тарифов учтены запасы топлива на источниках в размере, утвержденным приказом Минэнерго России от 28.08.2013 №504 «Об утверждении нормативов создания запасов топлива при производстве электрической энергии, а также нормативов запасов топлива на источниках тепловой энергии при производстве электрической и тепловой энергии в режиме комбинированной выработки электрической и тепловой энергии с

установленной мощностью производства электрической энергии 25 мегаватт и более на 1 ноября 2013 г., 1 декабря 2013 г., и 1 января 2014 г.»:

Наименование источника	Запасы топлива (мазут), тыс. тн		
	на 01.11.2013	на 01.12.2013	на 01.01.2014
Казанская ТЭЦ-3	17,583	13,488	13,459
Нижекамская ТЭЦ	21,427	21,427	19,175

Цена топлива.

Госкомитетом газ учтен по регулируемой ФСТ России цене. Оптовая цена на газ в 2014 году принята в размере 3586 руб./тыс. куб.м., в соответствие с приказом ФСТ России от 26.09.2013 №177-э/2.

Тарифы на услуги по транспортировке газа по газораспределительным сетям на территории Республики Татарстан приняты на первое полугодие 2014 года – на уровне действующих во 2 полугодии 2013 г., на второе полугодие 2014 года – с ростом 108% в соответствии с прогнозом ФСТ России.

Плата за снабженческо-сбытовые услуги, оказываемые конечным потребителям газа, принята на первое полугодие 2014 года – на уровне действующей с 1 ноября 2013 г., на второе полугодие 2014 года – с ростом 108% в соответствии с прогнозом ФСТ России.

Цена резервного топлива (мазута) в 2014 году заявлена ОАО «ТГК-16» по источнику Казанской ТЭЦ-3 – в размере 8 970,96 руб./тн. (без НДС), по Нижекамской ТЭЦ - 8 858,07 руб./тн (без НДС).

Госкомитетом цена мазута принята на уровне среднерыночной цены конкурентных производителей, с учетом данных, полученных от Татарстанстата, а также с учетом затрат на транспортировку (доставку) мазута. В соответствии с рекомендациями ФСТ России к цене мазута (без учета доставки) в 2014 году применен индекс 103%.

Стоимость доставки мазута рассчитана Госкомитетом с использованием справочно-информационной системы «расчет ж/д тарифа для перевозки нефтепродуктов» (tarif.riccom.ru). Таким образом, принятые в расчете цены резервного топлива в 2014 году составят: по Казанской ТЭЦ-3 – 8 895,33 руб./тн. (без НДС), по Нижекамской ТЭЦ - 8 661,82 руб./тн (без НДС).

Отпуск тепловой энергии

При расчете затрат на топливо отпуск тепловой энергии с коллекторов Казанской ТЭЦ-3 и Нижекамской ТЭЦ (ПТК-1) принят Госкомитетом в соответствии со Сводным прогнозным балансом производства и поставок электрической энергии (мощности) в рамках Единой энергетической системы России на 2014 год, утвержденным приказом ФСТ России от 30.10.2013 №194-э/1.

2. Расходы на сырье и материалы заявлены ОАО «ТГК-16» в сумме 57947,48 тыс. руб., рост к 2013 году 159,2%, при этом по Казанской ТЭЦ-3 – 11914,5 тыс. руб., по Нижекамской ТЭЦ (ПТК-1) – 46032,9 тыс. руб. Необходимо отметить, что в 2013 году по данной статье учитывались также затраты на холодную воду, которые по новым Методическим указаниям

выделены в отдельную статью. Госкомитетом затраты приняты в размере 28882,93 тыс.руб., со снижением к утвержденному уровню 2013 года на 20,7%. Статья включает в себя:

- горюче-смазочные материалы – заявлены организацией в размере 1575,37 тыс.руб., Госкомитетом затраты скорректированы в части цен в соответствии с представленными счет-фактурами и приняты в размере 1536,87 тыс.руб., на производство тепловой энергии в соответствии с методикой формирования себестоимости ОАО «ТГК-16» отнесено 911,42 тыс.руб., в т.ч. по Казанской ТЭЦ-3 – 129,71 тыс. руб., по Нижнекамской ТЭЦ (ПТК-1) – 781,71 тыс. руб.;

- расходные, комплектующие – заявлены организацией в размере 3695,8 тыс.руб., Госкомитетом приняты по предложению организации, на производство тепловой энергии в соответствии с методикой формирования себестоимости ОАО «ТГК-16» отнесено 2027,58 тыс.руб., в т.ч. по Казанской ТЭЦ-3 – 597,62 тыс. руб., по Нижнекамской ТЭЦ (ПТК-1) – 1429,96 тыс. руб.;

- спецодежда - заявлены организацией в размере 11776,29 тыс.руб., Госкомитетом приняты по предложению организации, на производство тепловой энергии в соответствии с методикой формирования себестоимости ОАО «ТГК-16» 5744,29 тыс.руб., в т.ч. по Казанской ТЭЦ-3 – 2662,77 тыс. руб., по Нижнекамской ТЭЦ (ПТК-1) – 3081,55 тыс. руб.

- прочие эксплуатационные материалы - заявлены организацией в размере 27098,09 тыс.руб., Госкомитетом затраты скорректированы и приняты в размере 24489,31 тыс.руб., на производство тепловой энергии в соответствии с методикой формирования себестоимости ОАО «ТГК-16» отнесено 14087,47 тыс.руб., в т.ч. по Казанской ТЭЦ-3 – 4234,06 тыс. руб., по Нижнекамской ТЭЦ (ПТК-1) – 9853,4 тыс. руб.

- трансформаторное масло - заявлены организацией в размере 371,91 тыс.руб., Госкомитетом затраты приняты по предложению организации, на производство тепловой энергии в соответствии с методикой формирования себестоимости ОАО «ТГК-16» отнесено 239,5 тыс.руб. по Нижнекамской ТЭЦ (ПТК-1);

- турбинное масло - заявлены организацией в размере 3274,45 тыс.руб., Госкомитетом приняты по предложению организации, на производство тепловой энергии в соответствии с методикой формирования себестоимости ОАО «ТГК-16» отнесено 1920,24 тыс.руб., в т.ч. по Казанской ТЭЦ-3 – 591,12 тыс. руб., по Нижнекамской ТЭЦ (ПТК-1) – 1329,13 тыс. руб.;

- моющие средства - заявлены организацией в размере 1617,12 тыс.руб., Госкомитетом затраты скорректированы и приняты в размере 1417,24 тыс.руб., на производство тепловой энергии в соответствии с методикой формирования себестоимости ОАО «ТГК-16» отнесено 722,71 тыс.руб., в т.ч. по Казанской ТЭЦ-3 – 194,93 тыс. руб., по Нижнекамской ТЭЦ (ПТК-1) – 527,78 тыс. руб.

3. Расходы на холодную воду заявлены ОАО «ТГК-16» в сумме 18033,46 тыс. руб., при этом по Казанской ТЭЦ-3 – 3132,1 тыс. руб., по Нижнекамской ТЭЦ (ПТК-1) – 14901,4 тыс. руб.

Госкомитетом затраты скорректированы в части тарифов на техническую воду, тарифы в 1 полугодии 2014 года приняты на уровне утвержденных Госкомитетом для ОАО «ТГК-16» и ОАО «Нижекамскнефтехим» на декабрь 2013 года, тариф 2 полугодия 2014 года принят с учетом прогнозного роста тарифов на водоснабжение. Объем расхода технической воды принят по предложению организации. Всего затраты составили 15809,68 тыс.руб., в том числе по Казанской ТЭЦ-3 – 2776,15 тыс.руб., по Нижнекамской ТЭЦ (ПТК-1) – 13033,53 тыс.руб.

4. Расходы на теплоноситель заявлен организацией в размере 62019,44 тыс.руб. Госкомитетом расходы приняты в размере 53928,81 тыс.руб. Затраты определены исходя из объемов теплоносителя, расходуемого на собственные нужды на производство тепловой энергии по предложению организации, и тарифа на теплоноситель в виде пара, утвержденного постановлением Госкомитета.

В соответствии с Методическими указаниями по расчету регулируемых цен (тарифов) в сфере теплоснабжения, утвержденными приказом Федеральной службы по тарифам от 13.06.2013 №760-э расходы на теплоноситель, используемый для производства тепловой энергии, впервые выделяется отдельной строкой. Ранее данные затраты учитывались в доле используемого теплоносителя для производства тепловой энергии во всех статьях затрат.

5. Расходы на прочие покупаемые энергетические ресурсы заявлены ОАО «ТГК-16» в сумме 94 588,04 тыс. руб., рост к 2013 году более чем в 90 раз, в т.ч. по Казанской ТЭЦ-3 – 31 117,61 тыс. руб., по Нижнекамской ТЭЦ (ПТК-1) – 63 470,43 тыс. руб.

По предложению организации затраты на энергию на технологические цели (на собственные нужды электростанций) составляют 90 202,64 тыс. руб., на энергию на хозяйственные нужды – 4 385,40 тыс. руб.

В расходах на энергию на технологические цели компания учитывает расходы на покупную электрическую энергию на собственные нужды в доле, относимой на тепловую энергию, превышающие расходы на покупную энергию, учитываемые в стоимости технологического топлива.

В 2012 году ОАО «ТГК-16», ссылаясь на изменения, связанные с особенностью покупки электрической энергии и мощности для собственных и (или) хозяйственных нужд электростанций, вносимые Постановлением Правительства РФ от 27.12.2010 №1172 «Об утверждении Правил оптового рынка электрической энергии и мощности и о внесении изменений в некоторые акты Правительства РФ по вопросам организации функционирования оптового рынка электрической энергии и мощности», внесены изменения в Учетную политику организации. Затраты по приобретению электроэнергии на собственные нужды станций компания относит теперь на производство электроэнергии и теплоэнергии в зависимости от фактического их потребления.

Госкомитетом расходы на покупную электрическую энергию, расходуемую на собственные нужды электростанций, не принимаются. Затраты электрической энергии, расходуемой электростанциями на собственные нужды

учтены при расчете нормативов удельного расхода топлива, что подтверждается письмом Минэнерго РФ от 30.01.2013 №10-73 в адрес Госкомитета. Кроме того, вопрос учета затрат на покупку электроэнергии на ОРЭМ, расходуемой на собственные нужды, в тарифах на тепловую энергию рассматривался в рамках процесса по рассмотрению разногласий в ФСТ России по заявлению ОАО «ТГК-16». ФСТ России данные расходы признаны экономически не обоснованными, и не подлежащими учету в тарифах на тепловую энергию.

Расходы на покупную электрическую энергию на собственные нужды, превышающие расходы, учитываемые в стоимости топлива, Госкомитет также считает экономически не обоснованными, и не подлежащими учету в тарифах на тепловую энергию. Так как данные расходы являются прямым результатом работы компании на ОРЭМ. В методических указаниях по расчету тарифов в сфере теплоснабжения, действующих в настоящее время не описан порядок учета данных затрат в необходимой валовой выручке организации. Госкомитет считает, что вопросу возникновения разницы между ценой покупки и продажи электрической энергии на ОРЭМ, расходуемой на собственные нужды, необходимо внесение изменений в действующее законодательство: либо в Правила оптового рынка (ПП РФ от 27.12.2010 № 1172), либо в Основы ценообразования в сфере теплоснабжения (ПП РФ от 22.10.2012 № 1075). То есть необходимо изменить или порядок продажи электрической энергии генерирующими компаниями на ОРЭМ (продавать электрическую энергию за вычетом собственных нужд электростанции), или же внести изменения и прописать в методике по расчету тарифов в сфере теплоснабжения порядок учета вышеназванных затрат в тарифах на тепловую энергию. До момента внесения изменений в действующее законодательство, учет данных затрат в тарифах на тепловую энергию не представляется возможным.

По данной статье Госкомитетом учтены затраты на покупную энергию, используемую на хозяйственные нужды по зданию Центрального офиса в размере 1598,04 тыс. руб. (электрическая энергия – 901,36 тыс. руб., тепловая энергия – 696,68 тыс. руб.), рост к 2013 году – 155,3%. Рост затрат обусловлен увеличением площади арендуемого здания в 2 раза, а также ростом тарифов.

Поставщиком тепловой энергии является МУП «ПО Казэнерго», электрической энергии – ОАО «Татэнергосбыт». Госкомитетом на 2014 год принят расход электроэнергии с ростом на 20% относительно расхода, учтенного в тарифах на 2013 год в связи с увеличением площади арендуемого здания, расход теплоэнергии – на 90%. К цене на электроэнергию применен индекс 107,2%, к тарифу на тепловую энергию – 105,3% (с июля).

Таким образом, расходы на покупаемые энергетические ресурсы составят в 2014 году по Казанской ТЭЦ-3 – 387,75 тыс. руб., по Нижнекамской ТЭЦ (ПТК-1) – 1 210,29 тыс. руб.

6. Амортизация основных средств заявлена ОАО «ТГК-16» в сумме 368 039,70 тыс. руб., рост к 2013 году – 142,4 %, в т.ч. по Казанской ТЭЦ-3 - 201 147,70 тыс. руб., по Нижнекамской ТЭЦ – 166 892,0 тыс. руб. Рост затрат

обусловлен вводом основных средств в 2013 году, а также планируемым вводом в 2014 году.

ОАО «ТГК-16» представлены акты о приеме-передаче объектов основных средств (кроме зданий, сооружений), а также акты приемки законченного строительством (модернизацией) объекта приемочной комиссией с 01 января 2013 года на общую сумму 204 557,7 тыс. руб.

По Казанской ТЭЦ-3 акты представлены на сумму 102 862,2 тыс. руб., в т.ч. по следующим объектам:

- котельный агрегат барабанный ТГМ-84 «Б» ст.№3. Модернизация выходных коллекторов ШПП – 6 067,1 тыс. руб.;
- главное распределительное устройство ОРУ-110 кВ. Строительство ШСВ-3,4 секции ОРУ -110 кВ – 24 890,6 тыс. руб.;
- главное распределительное устройство ОРУ-110 кВ. Дооборудование блочных трансформаторов пристанционного узла Т-2,3,4,5 устройствами ограничения тока нейтрали – 12 595,4 тыс. руб.;
- замена выключателей ВВН-110/6 на ВГТ на ОРУ-110 кВ (NULL, яч. 9, 13) – 30 921,7 тыс. руб.;
- дооборудование периметра территорий мазутного хозяйства и артезианских скважин станции специальными барьерами безопасности типа «Егоза» с освещением – 17 336,7 тыс. руб. и др.

По Нижнекамской ТЭЦ (ПТК-1) акты представлены на сумму 100 561,6 тыс. руб., в т.ч. по следующим объектам:

- котлоагрегат ТГМ-84 «Б» ст.№9. Модернизация КПП – 83 002,3 тыс. руб.;
- релейный щит главного корпуса. Модернизация защит ОРУ-110 кВ с применением элегазовых ТН-110 кВ и ТТ-110 кВ – 11 097,2 тыс. руб.;
- автоматизированный пост наблюдения. Внедрение автоматизированного поста наблюдения за состоянием атмосферного воздуха – 3669 тыс. руб. и др.

По центральному офису акты представлены на сумму 1133,9 тыс. руб. – ОНМ (лазерные МФУ, сканер, система видеонаблюдения и т.д.).

Госкомитетом сумма амортизационных отчислений рассчитана исходя из фактически сложившейся стоимости основных средств в 2012 году с учетом стоимости введенных основных средств в 2013 году, документально подтвержденных на момент установления тарифов, в соответствии с письмом ФСТ России от 15.07.2013 №ЕП-6968/12 и распределена между видами деятельности компании.

Госкомитетом из расчета амортизационных отчислений, относящихся на производство тепловой энергии исключены объекты: водопровод речной воды (сумма амортизации – 1 541,1 тыс. руб., 1,2 пуск. комплекс «строительство волжских водоводов» (сумма амортизации 5 460,4 тыс. руб.), водоводы от насосной до Казанской ТЭЦ-3 (сумма амортизации 1 103,1 тыс. руб.), насосное оборудование ПНС подкачки волжской воды в п. Левченко (сумма амортизации 2 037,8 тыс. руб.), как относящиеся на транспортировку технической воды (регулируемый вид деятельности).

Согласно расчету Госкомитета сумма амортизационных отчислений составит в 2014 году – 298 045,05 тыс. руб., рост к 2013 году – 115,3%, в т.ч. по Казанской ТЭЦ-3 – 129 292,48 тыс. руб., по Нижнекамской ТЭЦ (ПТК-1) – 168 752,57 тыс. руб.

7. Затраты на оплату труда (с учетом оплаты труда ремонтного персонала) заявлены ОАО «ТГК-16» в размере 407 362,79 тыс. руб., с ростом к 2013 году – 127,5%, в т.ч. по Казанской ТЭЦ-3 – 146 243 тыс. руб., по Нижнекамской ТЭЦ (ПТК-1) – 261 119,8 тыс. руб. Среднемесячная заработная плата при этом составляет 46 680,54 руб.

В 2012 году фактическая средняя заработная плата работников ОАО «ТГК-16» составила 40 472,16 руб., за 1 полугодие 2013 года – 42 731 руб.

Поскольку средняя заработная плата работников ОАО «ТГК-16» превышает среднюю заработную плату в целом по Республике Татарстан (по данным Татарстанстата за январь-сентябрь 2013 года средняя заработная плата составила 24 941 руб.), в условиях проводимой Правительством политики сдерживания роста тарифов, Госкомитетом принято решение о сдерживании роста заработной платы генерирующих компаний Республики Татарстан.

Госкомитетом затраты на оплату труда на 2014 год определены исходя из средней заработной платы 38 195,60 руб. (средняя заработная плата, учтенная в тарифах на второе полугодие 2013 года), и среднесписочной численности 1435 чел. (на уровне, учтенном в тарифах на 2013 год). Тарифная ставка рабочего 1 разряда в 2014 году составит 8 442,16 руб. – на уровне 2 полугодия 2013 года. Между видами производимой энергии затраты на оплату труда распределены аналогично предложению компании.

Расчет затрат на оплату труда на 2013 год проводился Госкомитетом на основании штатного расписания, представленного компанией, по видам выплат согласно утвержденному положению об оплате. Учтена доплата за работу в праздничные дни оперативного персонала, доплата за работу в ночное время оперативного персонала, доплата за вредные и тяжелые условия труда в установленном размере, оплата текущей премии в размере 50% с учетом соответствующих видов оплат, на которые начисляется премия, выплаты по итогам года.

Таким образом затраты на оплату труда по расчету Госкомитета на 2014 год составят по ОАО «ТГК-16» - 320 561,31 тыс. руб. рост к 2013 году – 100,4%, по Казанской ТЭЦ-3 – 120 233,15 тыс. руб., по Нижнекамской ТЭЦ (ПТК-1) – 200 328,16 тыс. руб.

8. Отчисления на социальные нужды заявлены компанией в размере 123 986,86 тыс. руб., или 30,44 % от фонда оплаты труда, рост к 2013 году – 138%. По Казанской ТЭЦ-3 – 44 491,8 тыс. руб., по Нижнекамской ТЭЦ (ПТК-1) – 79 495,1 тыс. руб.

Госкомитетом отчисления на социальные нужды приняты по Казанской ТЭЦ-3 в сумме 33 665,28 тыс. руб. или 28% от фонда оплаты труда (с учетом регрессивной шкалы), по Нижнекамской ТЭЦ (ПТК-1) – 56 091,88 тыс. руб. или 28% от фонда оплаты труда (с учетом регрессивной шкалы).

Справочно: процент отчислений на социальные нужды по факту 2012 года составил 25,5%.

9. Расходы на ремонт основных средств заявлены организацией на 2014 год в сумме 385 644,06 тыс. руб. (за вычетом оплаты труда и отчислений на социальные нужды при выполнении работ хозяйственным способом), с увеличением к 2013 году – 166,7%, при этом по Казанской ТЭЦ – 3 – 128 943,3 тыс. руб., по Нижнекамской ТЭЦ (ПТК-1) - 256 700,8 тыс. руб.

По Казанской ТЭЦ-3 и Нижнекамской ТЭЦ (ПТК-1) в качестве обосновывающих документов представлены программы на проведение ремонта на 2014 год, графики ремонтов на 2014 год, дефектные ведомости, акты о выявленных дефектах, справки по обоснованию капитального ремонта, сметы на ремонт и проч. В основном все представленные документы утверждены только ОАО «ТГК-16»

Госкомитетом проведен анализ представленных материалов, на основании которого сделан вывод о том, что компанией не подтверждена экономическая обоснованность и необходимость проведения ремонтов в заявленных объемах:

- по части объектов отсутствуют заключения экспертиз технического состояния оборудования, предписания органов технадзора на планируемые ремонтные работы;

- не в полном объеме представлены акты дефектации, содержащие в себе информацию о проведенных обследованиях оборудования, и выявленных на их основе дефектах оборудования; представленные дефектные ведомости содержат только перечень ремонтных работ, и не подтверждают необходимость их проведения;

- договоры с подрядными организациями, привлеченными к выполнению ремонтов, с указанием наименования и стоимости ремонтных работ, а также материалы, подтверждающие заключение договоров по результатам закупочных процедур, отчеты о проведении конкурсов по выбору организаций на выполнение ремонтных работ представлены по 2013 году.

Госкомитетом предложение регулируемой организации по ремонту принято в том объеме, в котором подтверждена именно необходимость проведения ремонтных работ в заявленных объемах, и подтверждена стоимость ремонтных работ.

С учетом вышеизложенного Госкомитетом затрат на ремонт определены в размере 327576,38 тыс.руб., с ростом 141,6%. и распределены между источниками по доле, аналогичной предложению ОАО «ТГК-16»: Казанская ТЭЦ-3 – 95 938,15 тыс. руб., Нижнекамская ТЭЦ (ПТК-1) – 231638,22 тыс. руб.

10. Арендная плата заявлена компанией в сумме 81 089,90 тыс. руб., рост к 2013 году – 143,8%, при этом по Казанской ТЭЦ-3 – 26 479,0 тыс. руб., по Нижнекамской ТЭЦ (ПТК-1) – 54 610,9 тыс. руб. Увеличение арендной платы обусловлено увеличением арендуемых Центральным офисом площадей.

Компанией представлены договоры аренды:

- административного здания, и земельного участка под ним, заключенный с ОАО «ТАИФ» от 01.08.2013 №12-177/13, на общую сумму (без отнесения по видам деятельности) 29 108,94 тыс. руб.;

- земельного участка (земли промышленности), заключенный с Министерством земельных и имущественных отношений РТ от 01.06.2010 №071-4552/Г, на общую сумму (без отнесения по видам деятельности) – 84 600 тыс. руб.;

- договор финансовой аренды оборудования (лизинг оборудования – преобразователь частоты среднего напряжения), заключенный с ООО «УК «КЭР-Холдинг» от 10.01.2012 №21-83/2012/К с иными документами на сумму (без отнесения по видам деятельности) 6613,7 тыс. руб.;

- договоры аренды с иными предприятиями и проч. – на сумму (без отнесения по видам деятельности) 575,70 тыс. руб.

Госкомитетом при определении затрат по данной статье скорректирована арендная плата за здание. Согласно договору аренды от 01.08.2013 №12-177/13 общая площадь арендуемого здания составляет 5093,2 кв.м. Часть данных площадей сдается ОАО «ТГК-16» в субаренду иным компаниям (ОАО «МТС» и др.). Госкомитетом принята площадь, занимаемая ОАО «ТГК-16», согласно планам помещений – 3608,2 кв.м. Стоимость аренды 1 кв. м. по договору составляет 476,27 руб./кв.м. Таким образом, арендная плата за здание составит 20 621,78 тыс. руб. Общая сумма арендной платы составит 112 411,18 тыс. руб., в т.ч. относимой на производство тепловой энергии – 70 227,39 тыс. руб. При этом по Казанской ТЭЦ-3 – 22 661,67 тыс. руб., по Нижнекамской ТЭЦ (ПТК-1) – 47 565,72 тыс. руб.

11. Средства на страхование заявлены ОАО «ТГК-16» на 2014 год в сумме 40 691,71 тыс. руб., с увеличением к 2013 году более чем в 3 раза. При этом по Казанской ТЭЦ-3 средства на страхование составляют 12 729,9 тыс. руб., по Нижнекамской ТЭЦ (ПТК-1) – 27 961,8 тыс. руб.

Компанией представлены действующие договоры страхования, заключенные с ОАО «Национальная страхования компания ТАТАРСТАН» на сумму 24 000,38 тыс. руб.:

- страхования имущества от 29.12.2012 серия ИЮ №422 ГТ, страховая премия по договору (без отнесения по видам деятельности) – 7 265,41 тыс. руб.;

- страхования имущества от 29.05.2012 №190 ГТ/59-403/2012, страховая премия по договору (без отнесения по видам деятельности) – 21,52 тыс. руб.;

- обязательного страхования гражданской ответственности владельца опасного объекта за причинение вреда в результате аварии на производственном объекте от 25.12.2012 №423-ГТ, страховая премия по договору (без отнесения по видам деятельности) – 2 373,30 тыс. руб.;

- обязательного страхования гражданской ответственности владельцев транспортных средств по Нижнекамской ТЭЦ (ПТК-1) - от 22.05.2012 №196 ГТ (№27-243/2012/Н), страховая премия по договору – 13,09 тыс. руб.; и Казанской

ТЭЦ-3 – от 28.05.2012 №198 ГТ (№25-232/2012/К), страховая премия по договору – 13,52 тыс. руб.;

- добровольного медицинского страхования граждан от 18.04.2012 №28-ДМС/12/Ю/56-397/2012, страховая премия по договору – 2 505,65 тыс. руб.; от 02.04.2012 №22-ДМС/12/Ю/56-370/2012, страховая премия по договору – 11807,92 тыс. руб.

Госкомитетом в соответствии с п.44 ППРФ от 22.10.2012 №1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» приняты затраты на обязательное страхование производственных объектов в соответствии с действующими договорами страхования и исключены затраты на добровольное страхование, в т.ч. медицинское. Таким образом, затраты на страхование в целом по компании и по всем видам деятельности составят 9665,30 тыс. руб., в т.ч. относимые на производство тепловой энергии – 6068,84 тыс. руб., снижение к 2013 году – на 47%. При этом по Казанской ТЭЦ-3 затраты на страхование составят - 1472,51 тыс. руб., по Нижнекамской ТЭЦ – 4596,34 тыс. руб.

12. Расходы на выполнение работ и услуг производственного характера, заявлены компанией в сумме 44381,94 тыс. руб. с ростом к утвержденному уровню 2013 года – 695,7%. Госкомитетом затраты скорректированы и приняты в размере 28771,74 тыс.руб., с ростом к утвержденному уровню 2013 года – 451%. Рост по статье обусловлен изменением методики формирования себестоимости ОАО «ТГК-16». Фактически за 2012 год затраты составили 16840,15 тыс.руб.

Затраты по статье включают в себя:

- услуги автотранспорта со стороны по транспортировке грузов – заявлены организацией в размере 16752,7 тыс.руб., Госкомитетом не приняты затраты на услуги легкового транспорта и перевозку работников, что входит в статью «Расходы на оплату иных работ и услуг». Сумма затрат составила 12532,12 тыс.руб., на производство тепловой энергии 4899,49 тыс.руб., в т.ч. по Казанской ТЭЦ-3 – 1511,11 тыс. руб., по Нижнекамской ТЭЦ (ПТК-1) – 3388,38 тыс. руб.

- услуги механизмов - заявлены организацией в размере 13080,3 тыс.руб., Госкомитетом затраты скорректированы в части цен на услуги в соответствии с представленными. Сумма затрат составила 11627,99 тыс.руб., на производство тепловой энергии отнесено 4425,27 тыс.руб., в т.ч. по Казанской ТЭЦ-3 – 1317,56 тыс. руб., по Нижнекамской ТЭЦ (ПТК-1) – 3107,71 тыс. руб.

- пуско-наладочные работы - заявлены организацией в размере 4862,5 тыс.руб., Госкомитетом приняты по предложению организации, на производство тепловой энергии отнесено 2441,56 тыс.руб., в т.ч. по Казанской ТЭЦ-3 – 2209,34 тыс. руб., по Нижнекамской ТЭЦ (ПТК-1) – 232,23 тыс. руб.

- услуги по очистке сточных вод - заявлены организацией в размере 61415,85 тыс.руб., Госкомитетом приняты по предложению организации, на производство тепловой энергии отнесено в соответствии с объемами стоков и тарифов на очистку и транспортировку сточных вод для ОАО «Нижнекамскнефтехим», на 1 полугодие 2014 года на уровне тарифа,

действующего на 31 декабря 2013 года, на 2 полугодие 2014 года – с ростом 104,3% в соответствии с предельными индексами роста тарифов на водоотведение. Всего по Нижнекамской ТЭЦ (ПТК-1) 11227,22 тыс.руб.

- услуги по захоронению отходов - заявлены организацией в размере 23268,6 тыс.руб., Госкомитетом не приняты затраты в размере 13900,4 тыс.руб., организацией не представлен договор на данную сумму и не определены предмет и необходимость дополнительной услуги. Остальные затраты определены в соответствии со стоимостью представленных договоров. Сумма затрат составила 9314,3 тыс.руб., на производство тепловой энергии отнесено 5612,38 тыс.руб., в т.ч. по Казанской ТЭЦ-3 – 488,78 тыс. руб., по Нижнекамской ТЭЦ (ПТК-1) – 5123,6 тыс. руб.

- услуги по дератизации и дезинфекции - заявлены организацией в размере 328,3 тыс.руб., Госкомитетом приняты затраты в соответствии с представленными договорами в размере 281,77 тыс.руб. На производство тепловой энергии отнесено 165,82 тыс.руб., в т.ч. по Казанской ТЭЦ-3 – 95,12 тыс. руб., по Нижнекамской ТЭЦ (ПТК-1) – 70,70 тыс. руб.

	2014 год (предложение организации)		2014 год (заключение Госкомитета)			
	по всем видам деят-ти	в т.ч. на тепловую энергию	по всем видам деят-ти	в т.ч. на тепловую энергию		
				ОАО «ТГК-16»	КТЭЦ-3	НкТЭЦ (ПТК-1)
Работы и услуги всего	118532,40	51503,7	100034,50	28771,74	5621,90	23149,84
Услуги автотранспорта со стороны по транспортировке грузов	16 752,70	9 063,10	12 532,12	4 899,49	1 511,11	3 388,38
Услуги механизмов	13 080,30	6 452,40	11 627,99	4 425,27	1 317,56	3 107,71
Пуско-наладочные работы	4 862,50	2 716,90	4 862,48	2 441,56	2 209,34	232,23
Услуги по очистке сточных вод	61 415,85	19433,5	61 415,85	11 227,22	0,00	11 227,22
Услуги по захоронению отходов	23 268,60	13 645,2	9314,30	5 612,38	488,78	5 123,60
Услуги по дератизации и дезинфекции	328,30	192,60	281,77	165,82	95,12	70,70

13. Расходы на оплату иных работ и услуг, выполняемых по договорам с организациями, включая расходы на оплату услуг связи, вневедомственной охраны, коммунальных услуг, юридических, информационных и иных услуг, расходы на обучение и командировки заявлены по Казанской ТЭЦ-3 в сумме 141 244,7 тыс. руб., по Нижнекамской ТЭЦ (ПТК-1) в сумме 327 977,8 тыс. руб. В целом по ОАО «ТГК-16» - 469 222,3 тыс. руб., рост к 2013 году – 437,1%.

Расшифровка затрат, заявленных компанией по данной статье, представлена в таблице:

Наименование статьи затрат	2012 год (факт)	2013 год (утверждено)*	2014 год (предложение организации)	Отклонение, % к 2012 г. (факт)	Отклонение, % к 2013 г.
Всего расходов на оплату иных работ и услуг	141 567,21	107 354,75	469 222,30	331%	437,1%

Наименование статьи затрат	2012 год (факт)	2013 год (утверждено)*	2014 год (предложение организации)	Отклонение, % к 2012 г. (факт)	Отклонение, % к 2013 г.
Затраты на содержание оборудования	42 494,20	32 224,65	72 586,93	171%	225,3%
Договора на содержание и оказание услуг	26 816,30	20 335,62	42 250,60	157,6%	207,9%
Расходы на оплату услуг связи	3 166,80	2 401,48	4848,83	153,1%	201,9%
Расходы на оплату вневедомственной охраны	31516,81	23 900,16	46831,35	148,6%	195,9%
Транспортные расходы	23194,94	17 589,43	37469,43	161,5%	213%
Расходы будущих периодов	5304,51	4 022,57	6456,29	121,7%	160,5%
Расходы на служебные командировки	1756,13	1 331,73	5257,16	299,4%	394,8%
Расходы на обучение персонала	1548,80	1 174,50	3577,96	231%	304,6%
Обеспечение нормальных условий труда и ТБ	432,49	327,97	2813,15	650,5%	857,7%
Расходы на оплату информационных услуг	374,74	284,18	535,15	142,8%	188,3%
Расходы на оплату консультационных услуг	349,98	265,40	182,00	52%	68,6%
Расходы на рекламу	692,58	525,20	236027,33	-	-
Целевые средства на НИОКР	-	-	168,43	-	-
Общехозяйственные расходы	3918,93	2 971,84	10217,69	260,7%	343,8%

* Распределение затрат по подстатьям условно, исходя из структуры затрат.

Компанией в обоснование затрат по данной статье представлены расшифровки по подстатьям затрат на 2014 год, а также фактических затрат 2012 года, с указанием договора (при его наличии), предмета договора, суммы по договору, базы распределения, и сумм, относимых на производство электроэнергии, теплоэнергии и теплоносителя, частично представлены договоры (услуги по тех. обслуживанию, содержанию оборудования), в основном представлены сметы и расчеты затрат компании. Госкомитетом направлялся дополнительный запрос в адрес ОАО «ТГК-16» письмом от 28.10.2013 № 2-29/3851 о представлении обосновывающих документов по данной статье затрат, подтверждающих именно необходимость проведения работ и целесообразность осуществления в заявленных объемах. Компанией запрашиваемая информация не представлена. Госкомитетом сделан вывод о необоснованности расходов по данной статье в заявленных объемах.

При этом в 2013 году в рамках процесса по рассмотрению разногласий в ФСТ России по данной статье затрат компанией были представлены обосновывающие документы, подтверждающие фактические затраты 2012 года (договоры, акты выполненных работ, счета-фактуры и т.д.). Поскольку компанией не обоснованы расходы в заявленных на 2014 год объемах,

Госкомитетом принято решение определить на 2014 год затраты по данной статье исходя из фактических затрат 2012 года, с применением индексов-дефляторов для перевода в цены 2014 года. Фактические затраты ОАО «ТГК-16» 2012 года учитывают изменение учетной политики и методики формирования себестоимости продукции ОАО «ТГК-16» в части распределения затрат между видами производимой продукции.

Фактические затраты компании в 2012 году по данной статье затрат составили 141567,21 тыс.руб. Госкомитетом с учетом применения индексов затраты на 2014 год определены в сумме 154152,59 тыс.руб., рост к 2013 году – 143,6%.

Таким образом, по данной статье расходы в 2014 году составят: по Казанской ТЭЦ-3 в сумме 36 755,85 тыс. руб., по Нижнекамской ТЭЦ (ПТК-1) в сумме 117 436,74 тыс. руб.

Фактически сложившиеся затраты за 9 месяцев 2013 года составили 131749,8 тыс.руб.

14. Налоговые и другие обязательные платежи заявлены ОАО «ТГК-16» в размере 103 629,24 тыс. руб., с увеличением к 2013 году 118,5%. По Казанской ТЭЦ-3 – 43 258,2 тыс. руб., по Нижнекамской ТЭЦ (ПТК-1) – 60 371 тыс. руб. Платежи включают в себя:

14.1. Плата за предельно допустимые выбросы загрязняющих веществ заявлена организацией по Казанской ТЭЦ-3 в сумме 923,6 тыс. руб., по Нижнекамской ТЭЦ (ПТК-1) – 3489 тыс. руб. В целом по ОАО «ТГК-16» - 4412,6 тыс. руб., рост к 2013 году – 328,3%.

Госкомитетом плата за предельно допустимые выбросы загрязняющих веществ принята согласно расчету компании только в размере платы за выбросы в пределах нормы (лимитов) в соответствии с п.44 ПП РФ от 22.10.2012 № 1075, плата за выбросы сверх нормы, а также плата за выбросы по общежитию (как не относящиеся на производство тепловой энергии) исключены из расчета. Таким образом, плата за предельно допустимые выбросы загрязняющих веществ приняты Госкомитетом по Казанской ТЭЦ-3 в сумме 695,46 тыс. руб., по Нижнекамской ТЭЦ (ПТК-1) – 1267,43 тыс. руб.

14.2. Водный налог заявлен по Казанской ТЭЦ-3 в сумме 20 тыс. руб., по Нижнекамской ТЭЦ (ПТК-1) – 19,37 тыс. руб. В целом по ОАО «ТГК-16» - 39,37 тыс. руб., снижение к 2013 году – на 9%.

Госкомитетом водный налог принят согласно расчету представленному компанией, с учетом распределения между видами деятельности. Водный налог составит: по Казанской ТЭЦ-3 – 19,51 тыс. руб., по Нижнекамской ТЭЦ (ПТК-1) – 19,34 тыс. руб. В целом по ОАО «ТГК-16» - 38,84 тыс. руб., снижение к 2013 году – на 10%.

14.3. Земельный налог заявлен по Казанской ТЭЦ-3 в сумме 24 470,0 тыс. руб., по Нижнекамской ТЭЦ (ПТК-1) – 10 877,10 тыс. руб. В целом по ОАО «ТГК-16» - 35 347,04 тыс. руб., рост к 2013 году – 123,7%.

Госкомитетом земельный налог принят по предложению организации, и учитывает изменение с 01 января 2014 года ставок земельного налога на

территории муниципального образования города Казани (решение Казанской городской Думы от 11.11.2013 №5-26 «О земельном налоге»).

14.4. Транспортный налог (экскаватор, погрузчик, тракторы, мототележки и проч.) заявлен по Казанской ТЭЦ-3 в сумме 4 тыс. руб., по Нижнекамской ТЭЦ (ПТК-1) – 4,91 тыс. руб. В целом по ОАО «ТГК-16» - 8,91 тыс. руб., снижение к 2013 году – на 12,7%. Госкомитетом транспортный налог в целом по всем видам деятельности компании принят по предложению организации, согласно представленного расчета, с учетом распределения между видами деятельности на тепловую энергию транспортный налог составит 8,83 тыс. руб., снижение к 2013 году – на 13,4%: по Казанской ТЭЦ-3 – 3,93 тыс. руб., по Нижнекамской ТЭЦ (ПТК-1) – 4,90 тыс. руб.

14.5. Налог на имущество заявлен по Казанской ТЭЦ-3 в сумме 17 840,6 тыс. руб., по Нижнекамской ТЭЦ (ПТК-1) – 45 980,7 тыс. руб. В целом по ОАО «ТГК-16» - 63 821,31 тыс. руб., рост к 2013 году – на 111%.

Госкомитетом налог на имущество в целом по всем видам деятельности компании принят по предложению организации, согласно представленному расчету, с учетом распределения между видами деятельности на тепловую энергию налог на имущество составит 63 905,58 тыс. руб., рост к 2013 году – 111,2%: по Казанской ТЭЦ-3 – 24 554,92 тыс. руб., по Нижнекамской ТЭЦ (ПТК-1) – 39 350,65 тыс. руб.

Налог на имущество, ожидаемый по 2013 год, – 62310,6 тыс.руб.

15. Внереализационные расходы заявлены по Казанской ТЭЦ-3 в сумме 94 137,0 тыс. руб., по Нижнекамской ТЭЦ (ПТК-1) – 219 653,0 тыс. руб. В целом по ОАО «ТГК-16» - 313 790,0 тыс. руб., рост к 2013 году – более чем в 1000 раз. Внереализационные расходы включают в себя:

15.1. Расходы на услуги банков заявлены по Казанской ТЭЦ-3 в сумме 764,6 тыс. руб., по Нижнекамской ТЭЦ (ПТК-1) – 1784,1 тыс. руб. В целом по ОАО «ТГК-16» - 2548,65 тыс. руб., снижение к 2013 году – на 56%. Госкомитетом на основании представленных компанией договоров (с ОАО «Ак Барс Банк», ОАО «Альфа-Банк», ООО «МКБ Аверс», и др.) и расчетов, расходы на услуги банков приняты в размере 2744,48 тыс.руб. (с учетом расходов на услуги банков, не учитываемых в тарифе на теплоноситель, в соответствии с методическими указаниями).

15.2. Расходы на обслуживание заемных средств заявлены по Казанской ТЭЦ-3 в сумме 93 372,4 тыс. руб., по Нижнекамской ТЭЦ (ПТК-1) – 217 869,0 тыс. руб. В целом по ОАО «ТГК-16» - 311 241,41 тыс. руб.

По данным компании расходы по данной статье заявлены в связи с необходимостью привлечения кредитных средств для обеспечения текущей деятельности (в связи с недостатком оборотных средств по причине неплатежей ОАО «Таттеплосбыт»).

Госкомитетом расходы на обслуживание заемных средств не приняты. Компанией не представлен расчет кассовых разрывов и обоснования для привлечения краткосрочных кредитов. ОАО «ТГК-16» не осуществляет прямых

расчетов с населением, и соответственно не имеет причин для образования кассовых разрывов.

Платежи потребителей должны осуществляться на основании условий двухстороннего договора, с компенсацией убытков за счет нарушившей условия стороны. Вопросы неплатежей ОАО «Таттеплосбыт» относятся к договорным отношениям между хозяйствующими субъектами, и решаются, в том числе, в судебном порядке.

16. Расходы, не учитываемые в целях налогообложения, заявлены по Казанской ТЭЦ-3 в сумме 249 329,6 тыс. руб., по Нижнекамской ТЭЦ (ПТК-1) – 373 005,8 тыс. руб. В целом по ОАО «ТГК-16» - 622 335,32 тыс. руб., рост к 2013 году – более чем в 1000 раз. Расходы по данной статье включают в себя:

16.1. Расходы на капитальные вложения (инвестиции) заявлены по Казанской ТЭЦ-3 в сумме 226 431,0 тыс. руб., по Нижнекамской ТЭЦ (ПТК-1) – 321 433,1 тыс. руб. В целом по ОАО «ТГК-16» - 547 864,13 тыс. руб.

В соответствии с п.49 ППРФ от 22.10.2012 №1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» расходы на капитальные вложения (инвестиции) в расчетный период регулирования определяются на основе утвержденных в установленном порядке инвестиционных программ регулируемой организации.

Инвестиционная программа ОАО «ТГК-16» в сфере теплоснабжения в части мероприятий, реализация которых предполагается в 2013-2015 гг. утверждена Приказом Госкомитета от 24.12.2012 №381. Согласно утвержденной инвестиционной программы источник финансирования мероприятий – «Прибыль в тарифе на тепловую энергию» отсутствует. Госкомитетом расходы на капитальные вложения (инвестиции) при расчете тарифов на 2014 год определены на основе утвержденной инвестиционной программы, прибыль не принята.

16.2. Денежные выплаты социального характера – заявлены по Казанской ТЭЦ-3 в сумме 3 616,6 тыс. руб., по Нижнекамской ТЭЦ (ПТК-1) – 6581,6 тыс. руб. В целом по ОАО «ТГК-16» - 10 198,19 тыс. руб.

Госкомитетом скорректирован перечень выплат социального характера, исключены выплаты в связи с днем рождения работников, в юбилейные даты, в день Энергетика, единовременные премии по итогам смотра охраны труда, нерасшифрованные единовременные премии, отчисления профсоюзу, негосударственное пенсионное страхование. Денежные выплаты по расчету Госкомитета составят 7638,64 тыс. руб.: по Казанской ТЭЦ-3 – 1853,46 тыс. руб.; по Нижнекамской ТЭЦ – 5785,18 тыс. руб. (с учетом расходов на выплаты социального характера, не учитываемых в тарифе на теплоноситель, в соответствии с методическими указаниями).

16.3. Дивиденды заявлены по Казанской ТЭЦ-3 в сумме 19 281,9 тыс. руб., по Нижнекамской ТЭЦ (ПТК-1) – 44 991,1 тыс. руб. В целом по ОАО «ТГК-16» - 64273 тыс. руб. Госкомитетом затраты на выплату дивидендов не приняты, как экономически не обоснованные затраты в соответствии с п. 48 ППРФ от 22.10.2012 №1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения».

17. Налог на прибыль заявлен компанией по Казанской ТЭЦ-3 в сумме 62 332,4 тыс. руб., по Нижнекамской ТЭЦ (ПТК-1) – 93 251,4 тыс. руб. В целом по ОАО «ТГК-16» - 155 583,83 тыс. руб., рост к 2013 году – более чем в 900 раз.

Госкомитетом налог на прибыль рассчитан в сумме 2595,78 тыс. руб., снижение к 2013 году – на 84%: по Казанской ТЭЦ-3 в сумме 629,85 тыс. руб., по Нижнекамской ТЭЦ (ПТК-1) – 1965,93 тыс. руб., исходя из учтенных затрат.

18. Выпадающие доходы заявлены ОАО «ТГК-16» в размере 86 200 тыс. руб., Казанской ТЭЦ-3 в сумме 25 860,0 тыс. руб., по Нижнекамской ТЭЦ (ПТК-1) – 60 340,0 тыс. руб. По данной статье учтены выпадающие доходы, как разница фактических расходов ОАО «ТГК-16» на покупку электрической энергии на производство тепловой энергии против расходов, учтенных в тарифе на тепловую энергию на 2012 год.

Госкомитетом выпадающие доходы не приняты. Позиция Госкомитета относительно учета в тарифе на тепловую энергию затрат на приобретение электрической энергии, расходуемой на собственные нужды, изложена в п.5 данного заключения.

Таким образом, экономически обоснованная сумма необходимой валовой выручки по источникам ОАО «ТГК-16» Казанской ТЭЦ-3 и Нижнекамской ТЭЦ (ПТК-1) на 2014 год составит:

Наименование источника (организации)	Заключение Госкомитета, тыс. руб.				
	2013 год (утверждено)	2014 год	1 полугодие 2014 г.	2 полугодие 2014 г.	Отклонение, к 2013 г., %
Казанская ТЭЦ-3	-	2 603 274,44	1 417 142,5	1 186 131,93	-
Нижнекамская ТЭЦ	-	7 547 207,39	3 792 186,83	3 755 020,56	-
ОАО «ТГК-16»	9 646 307,92	10 150 481,82	5 209 329,33	4 941 152,49	105,2%

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).

Поскольку на 2013 год тарифы на тепловую энергию устанавливались в целом по юридическому лицу – ОАО «ТГК-16», при установлении тарифов на 2014 год отдельно по источникам, возникает существенная дифференциация тарифов на тепловую энергию для разных источников. Так, согласно проведенному Госкомитетом расчету, средний тариф на тепловую энергию для Казанской ТЭЦ-3 в 2014 году составит 625,21 руб./Гкал (без НДС), рост к тарифу 2013 года – 120%, для Нижнекамской ТЭЦ (ПТК-1) – 554,94 руб./Гкал (без НДС), рост к тарифу 2013 года – 106,1%.

С целью недопущения резкого роста тарифов на тепловую энергию для потребителей г. Казани, Госкомитетом принято решение о постепенном доведении устанавливаемых тарифов по источникам тепловой энергии ОАО «ТГК-16» до уровня экономически обоснованных.

Исходя из вышеизложенного, Госкомитетом определена сумма необходимой валовой выручки по источникам тепловой энергии ОАО «ТГК-16» - Казанской ТЭЦ-3 и Нижнекамской ТЭЦ (ПТК-1).

Наименование источника (организации)	Заключение Госкомитета (с учетом перераспределения НВВ), тыс. руб.				
	2013 год	2014 год	1 полугодие 2014 г.	2 полугодие 2014 г.	Отклонение, к 2013 г.,%
Казанская ТЭЦ-3	-	2 218 462,81	1 209 413,91	1 009 048,9	-
Нижнекамская ТЭЦ	-	7 932 019,01	4 004 601,29	3 927 417,36	-
ОАО «ТГК-16»	9 646 307,92	10 150 481,82	5 214 015,20	4 936 466,26	105,2%

Необходимо отметить, что перераспределение необходимой валовой выручки между источниками, производилось с учетом следующих условий:

1. Полного возмещения величины необходимой валовой выручки ОАО «ТГК-16» в течение 2014 года;

2. Перераспределение между источниками только условно-постоянных затрат (условно-переменные затраты приняты по каждому источнику по расчету);

3. Установление тарифов по источникам с учетом недопущения превышения допустимого их роста в соответствии с утвержденными предельными уровнями тарифов.

В таблице приведены значения по статьям затрат источников тепловой энергии ОАО «ТГК-16» - Казанской ТЭЦ-3 и Нижнекамской ТЭЦ (ПТК-1) на 2014 год, с учетом перераспределения необходимой валовой выручки (условно-постоянных затрат) между источниками.

Смета расходов ОАО «ТГК-16» на производство тепловой энергии в режиме комбинированной выработки, на 2014 год, с дифференциацией по источникам тепловой энергии – Казанской ТЭЦ-3 и Нижнекамской ТЭЦ (ПТК-1) и календарной разбивкой по полугодиям с учетом перераспределения необходимой валовой выручки (условно-постоянных затрат) между источниками

№ п/п	Наименование статьи затрат	2014 год - заключение Госкомитета													
		ОАО "ТГК-16"	Отклонение, % к 2013 г.	Казанская ТЭЦ-3						Нижнекамская ТЭЦ (ПТК-1)					
		2014 год		2014 год-расчетно	2014 год-с перераспределением	1 п/г 2014 г.-расчетно	1 п/г 2014 г.-с перераспределением	2 п/г 2014 г.-расчетно	2 п/г 2014 г.-с перераспределением	2014 год-расчетно	2014 год-с перераспределением	1 п/г 2014 г.-расчетно	1 п/г 2014 г.-с перераспределением	2 п/г 2014 г.-расчетно	2 п/г 2014 г.-с перераспределением
	Расходы, связанные с производством и реализацией продукции (услуг), всего, в т.ч.:	10137502,92	105,4%	2600125,20	2217705,53	1415567,89	1209130,51	1184557,31	1008575,02	7537377,72	7919797,39	3812276,70	3997849,83	3725101,02	3921947,56
1	Расходы на топливо	8640819,79	102,6%	2096633,31	2096633,31	1163822,05	1163822,05	932811,27	932811,27	6544186,48	6544186,48	3315681,42	3315681,42	3228505,06	3228505,06
2	Расходы на сырье и материалы	28882,93	79,4%	8995,67	2163,14	4497,83	809,51	4497,83	1353,64	19887,26	26719,78	9943,63	13659,47	9943,63	13060,31
3	Расходы на холодную воду	15809,68	-	2776,15	667,57	1388,08	249,82	1388,08	417,75	13033,53	15142,11	6516,77	8952,02	6516,77	6190,09
4	Расходы на теплоноситель	53928,81	-	16750,88	4028,00	8375,44	1507,39	8375,44	2520,62	37177,93	49900,81	18588,96	25535,49	18588,96	24365,32
5	Расходы на прочие покупаемые энергетические ресурсы	1598,04	155,3%	387,75	93,24	193,88	34,89	193,88	58,35	1210,29	1504,80	605,14	831,28	605,14	673,52
6	Амортизация	298045,05	115,3%	129292,48	31090,33	64646,24	11634,84	64646,24	19455,49	168752,57	266954,72	84376,29	115906,93	84376,29	151047,79
7	Расходы на оплату труда	320561,31	100,4%	120233,15	28911,88	60116,58	10819,60	60116,58	18092,27	200328,16	291649,44	100164,08	137594,48	100164,08	154054,95
8	Отчисления на социальные нужды	89757,17	100,4%	33665,28	8095,33	16832,64	3029,49	16832,64	5065,84	56091,88	81661,84	28045,94	38526,46	28045,94	43135,39
9	Ремонт основных средств, выполняемый подрядным способом	327576,38	141,6%	95938,15	23069,78	47969,08	8633,33	47969,08	14436,44	231638,22	304506,60	115819,11	159099,66	115819,11	145406,94
10	Арендная плата, лизинговые платежи	70227,40	147,5%	22661,67	5449,34	11330,84	2039,29	11330,84	3410,05	47565,72	64778,06	23782,86	32670,30	23782,86	32107,76
11	Расходы на страхование	6068,84	53,1%	1472,51	354,09	736,15	132,49	736,36	221,60	4596,34	5714,76	2297,82	3156,50	2298,51	2558,26
12	Расходы на выполнение работ	28771,74	451,0%	5621,90	1351,87	2810,95	505,91	2810,95	845,96	23149,84	27419,87	11574,92	15900,36	11574,92	11519,51

№ п/п	Наименование статьи затрат	2014 год - заключение Госкомитета													
		ОАО "ТГК-16"	Отклонение, % к 2013 г.	Казанская ТЭЦ-3						Нижекамская ТЭЦ (ПТК-1)					
		2014 год		2014 год- расчетно	2014 год-с перераспределением	1 п/г 2014 г.-расчетно	1 п/г 2014 г.-с перераспределением	2 п/г 2014 г.-расчетно	2 п/г 2014 г.-с перераспределением	2014 год- расчетно	2014 год-с перераспределением	1 п/г 2014 г.-расчетно	1 п/г 2014 г.-с перераспределением	2 п/г 2014 г.-расчетно	2 п/г 2014 г.-с перераспределением
	и услуг производственного характера, выполняемых по договорам														
13	Расходы на оплату иных работ и услуг, выполняемых по договорам с организациями всего, в т.ч.:	154192,59	143,6%	36755,85	8838,50	18377,93	3307,60	18377,93	5530,89	117436,74	145354,10	58718,37	80660,89	58718,37	64693,20
13.1	Затраты на содержание оборудования	46283,96	143,6%	11033,00	2653,05	5516,50	992,84	5516,50	1660,21	35250,96	43630,91	17625,48	24211,96	17625,48	19418,95
13.2	Договора на содержание и оказание услуг	29207,86	143,6%	6962,46	1674,23	3481,23	626,54	3481,23	1047,69	22245,40	27533,63	11122,70	15279,15	11122,70	12254,48
13.3	Расходы на оплату услуг связи	3449,22	143,6%	822,21	197,71	411,11	73,99	411,11	123,72	2627,01	3251,51	1313,51	1804,35	1313,51	1447,16
13.4	Транспортные расходы	25263,53	143,6%	6022,23	1448,14	3011,11	541,93	3011,11	906,20	19241,31	23815,40	9620,65	13215,80	9620,65	10599,59
13.5	Расходы будущих периодов	5777,58	143,6%	1377,24	331,18	688,62	123,94	688,62	207,24	4400,34	5446,40	2200,17	3022,36	2200,17	2424,05
13.6	Расходы на оплату вневедомственной охраны	34327,57	143,6%	8182,88	1967,70	4091,44	736,37	4091,44	1231,33	26144,70	32359,88	13072,35	17957,36	13072,35	14402,51
13.7	Расходы на оплату информационных услуг	408,16	143,6%	97,30	23,40	48,65	8,76	48,65	14,64	310,86	384,76	155,43	213,52	155,43	171,25
13.8	Расходы на оплату консультационных услуг	381,19	143,6%	90,87	21,85	45,43	8,18	45,43	13,67	290,33	359,34	145,16	199,41	145,16	159,93
13.9	Расходы на служебные командировки	1912,75	143,6%	455,95	109,64	227,98	41,03	227,98	68,61	1456,79	1803,11	728,40	1000,59	728,40	802,51
13.10	Расходы на обучение	1686,93	143,6%	402,12	96,70	201,06	36,19	201,06	60,51	1284,80	1590,23	642,40	882,46	642,40	707,77

№ п/п	Наименование статьи затрат	2014 год - заключение Госкомитета													
		ОАО "ТГК-16"	Отклонение, % к 2013 г.	Казанская ТЭЦ-3						Нижекамская ТЭЦ (ПТК-1)					
		2014 год		2014 год- расчетно	2014 год-с перераспреде- лением	1 п/г 2014 г.-расчетно	1 п/г 2014 г.-с перераспределением	2 п/г 2014 г.-расчетно	2 п/г 2014 г.-с перераспределением	2014 год- расчетно	2014 год-с перераспределением	1 п/г 2014 г.-расчетно	1 п/г 2014 г.-с перераспределением	2 п/г 2014 г.-расчетно	2 п/г 2014 г.-с перераспределением
	персонала														
13.11	Обеспечение нормальных условий труда и ТБ	471,06	143,6%	112,29	27,00	56,14	10,10	56,14	16,90	358,77	444,06	179,39	246,42	179,39	197,64
13.12	Целевые средства на НИОКР	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
13.13	Расходы на рекламу	754,35	143,6%	179,82	43,24	89,91	16,18	89,91	27,06	574,53	711,11	287,26	394,61	287,26	316,49
13.14	Общехозяйственные расходы	4268,43	143,6%	1017,49	244,67	508,75	91,56	508,75	153,11	3250,94	4023,76	1625,47	2232,89	1625,47	1790,87
14	Налоговые и иные обязательные платежи и сборы, всего, в т.ч.:	101263,18	115,8%	28940,42	6959,16	14470,21	2604,31	14470,21	4354,86	72322,76	94304,02	36161,38	49674,56	36161,38	44629,46
14.1	плата за выбросы и сбросы загрязняющих веществ	1962,89	146,0%	695,46	167,23	347,73	62,58	347,73	104,65	1267,43	1795,65	633,71	870,53	633,71	925,13
14.2	водный налог	38,84	89,8%	19,51	4,69	9,75	1,76	9,75	2,94	19,34	34,15	9,67	13,28	9,67	20,87
14.3	земельный налог	35347,04	123,7%	3666,60	881,69	1833,30	329,95	1833,30	551,74	31680,44	34465,35	15840,22	21759,56	15840,22	12705,79
14.4	транспортный налог	8,83	86,6%	3,93	0,95	1,97	0,35	1,97	0,59	4,90	7,89	2,45	3,37	2,45	4,52
14.5	налог на имущество организаций	63905,58	111,2%	24554,92	5904,60	12277,46	2209,66	12277,46	3694,94	39350,65	58000,97	19675,33	27027,82	19675,33	30973,16
15	Внереализационные расходы, всего, в т.ч.:	2744,48	47,1%	665,93	160,13	332,96	59,93	332,96	100,21	2078,55	2584,35	1039,28	1427,65	1039,28	1156,71
15.1	расходы на услуги банков	2744,48	47,1%	665,93	160,13	332,96	59,93	332,96	100,21	2078,55	2584,35	1039,28	1427,65	1039,28	1156,71
15.2	расходы на обслуживание заемных 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
16	Расходы, не учитываемые в целях налогообложения,	7638,64	82,8%	1853,46	445,69	926,73	166,79	926,73	278,90	5785,18	7192,95	2892,59	3973,52	2892,59	3219,42

№ п/п	Наименование статьи затрат	2014 год - заключение Госкомитета													
		ОАО "ТГК-16"	Отклонение, % к 2013 г.	Казанская ТЭЦ-3						Нижекамская ТЭЦ (ПТК-1)					
		2014 год		2014 год- расчетно	2014 год-с перераспределением	1 п/г 2014 г.-расчетно	1 п/г 2014 г.-с перераспределением	2 п/г 2014 г.-расчетно	2 п/г 2014 г.-с перераспределением	2014 год- расчетно	2014 год-с перераспределением	1 п/г 2014 г.-расчетно	1 п/г 2014 г.-с перераспределением	2 п/г 2014 г.-расчетно	2 п/г 2014 г.-с перераспределением
	всего, в т.ч.:														
16.1	расходы на капитальные вложения (инвестиции)	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
16.2	денежные выплаты социального характера (по Коллективному договору)	7638,64	82,8%	1853,46	445,69	926,73	166,79	926,73	278,90	5785,18	7192,95	2892,59	3973,52	2892,59	3219,42
16.3	прочие расходы (дивиденды)	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
17	Налог на прибыль	2595,78	16,6%	629,85	151,46	314,92	56,68	314,92	94,78	1965,93	2444,33	982,97	1350,29	982,97	1094,03
18	Выпадающие доходы	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
19	Необходимая валовая выручка, всего	10150481,82	105,2%	2603274,44	2218462,81	1417142,51	1209413,91	1186131,93	1009048,90	7547207,39	7932018,65	3817191,53	4004601,29	3730015,86	3927417,36
20	Объем отпуска тепловой энергии	17763,86	96,3%	4163,87	4163,87	2364,66	2364,66	1799,21	1799,21	13599,99	13599,99	6967,34	574,77	6632,65	6632,65
21	Средний тариф	571,41	109,2%	625,21	532,79	599,30	511,45	659,25	560,83	554,94	583,24	547,87	6967,34	562,37	592,13

Таким образом, средний тариф на производство тепловой энергии составит:

Наименование источника (организации)	Заключение Госкомитета (с учетом перераспределения НВВ), тыс. руб.				
	2013 год	2014 год	Отклонение, к 2013 г., %	1 полугодие 2014 г.	2 полугодие 2014 г.
Казанская ТЭЦ-3	-	532,79	-	511,45	560,83
Нижнекамская ТЭЦ	-	583,24	-	574,77	592,13
ОАО «ТГК-16»	523,08	571,41	109,2%	558,72	585,45

На основании изложенного, предлагается:

Установить тарифы на тепловую энергию на 2014 год, производимую источниками тепловой энергии ОАО «ТГК-16» с установленной генерирующей мощностью производства 25 мегаватт и более, в режиме комбинированной выработки электрической и тепловой энергии с календарной разбивкой 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	
ОАО «ТГК-16» источник Казанская ТЭЦ-3							
Одноставочный, руб./Гкал	01.01.2014 г.– 30.06.2014 г.	435,98	-	-	539,29	596,29	649,73
Отклонение, % к тарифу на 31.12.2013		100%	-	-	100%	100%	100%
Одноставочный, руб./Гкал	01.07.2014 г. – 31.12.2014 г.	453,76	-	-	574,96	640,33	702,29
Отклонение, % к тарифу 1 полугодия 2014 г.		104,1%	-	-	106,6%	107,4%	108,1%
ОАО «ТГК-16» источник Нижнекамская ТЭЦ (ПТК-1)							
Одноставочный, руб./Гкал	01.01.2014 г.– 30.06.2014 г.	435,98	-	-	-	596,29	649,73
Отклонение, % к тарифу на 31.12.2013		100%	-	-	-	100%	100%
Одноставочный, руб./Гкал	01.07.2014 г. – 31.12.2014 г.	452,31	-	-	-	604,91	656,20
Отклонение, % к тарифу 1 полугодия 2014 г.		103,7%	-	-	-	101,4%	100,9%
Справочно ОАО «ТГК-16»							
Одноставочный, руб./Гкал	01.01.2014 г.– 30.06.2014 г.	435,98	-	-	539,29	596,29	649,73
Отклонение, % к тарифу на 31.12.2013		100%	-	-	100%	100%	100%
Одноставочный, руб./Гкал	01.07.2014 г. – 31.12.2014 г.	452,94	-	-	574,96	606,95	667,11
Отклонение, % к тарифу 1 полугодия 2014 г.		103,9%	-	-	106,6%	101,7%	102,7%

Выступили:

Гильмутдинова Д.Г. отметила, что не все предложения организации по статьям расходов учтены в тарифе:

- рост фонда отплаты труда;
- выплаты социального характера, добровольное медицинское страхование;
- прибыль на развитие производства.

Зарипов М.Р. пояснил, по фонду заработной платы рост есть, только он распределяется между видами деятельности. Затраты на выплаты социального характера, как и в прошлом году, в тариф не закладываются. Они должны осуществляться из прибыли предприятия. Прибыль на развитие производства закладывается только на реализацию мероприятий, учтенных в инвестиционной программе предприятия, утвержденной в установленном порядке.

В 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 2014 год.

На основании заявления ООО «Нижекамская ТЭЦ» приказом Госкомитета от 08 мая 2013 года №129 «Об открытии дела об установлении тарифов на тепловую энергию, производимую электрической станцией ООО «Нижекамская ТЭЦ», в режиме комбинированной выработки электрической и тепловой энергии» открыто тарифное дело № 2-29/тк, о чем организация своевременно уведомлена.

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

Руководитель организации – Директор Будилкин Владимир Васильевич.

Организация применяет общепринятую систему налогообложения.

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

Инвестиционная программа ООО «Нижекамская ТЭЦ» на 2011-2015 годы утверждена Министерством энергетики Республики Татарстан (заключение от 12.11.2010 № 2).

Перечень инвестиционных проектов и план их финансирования по состоянию на 06.12.2013.

№№	Наименование объекта	год начала строите льства	год окон чани я стро ител	Полная стоимос ть строите льства	Остаточ ная стоимос ть строите льства	План 2014 года

			бс тв а	млн. рублей	млн. рублей	млн. рубле й
	ВСЕГО			1194,41	1178,43	267,15
1	Техническое перевооружение и реконструкция			1194,41	1178,43	267,15
1.1.	Энергосбережение и повышение энергетической эффективности			1173,01	1157,03	247,15
1.1.1.	Трубопровод противопожарного водоснабжения. Техническое перевооружение трубопроводов и оборудования ППВ.	2011	2014	35,30	34,20	10,00
1.1.2.	Открытое распределительное устройство 110кВ. Модернизация ячейки ВЛ-110 кВ «Нижекамская – 10Т» с установкой средств измерения электроэнергии и заменой панелей защит.	2013	2014	26,00	26,00	24,9
1.1.3.	Открытое распределительное устройство 110кВ. Модернизация ячейки блока 3 ГТ с заменой измерительных трансформаторов, панелей защит и аппаратуры ВЧ канала связи.	2014	2015	24,58	24,58	1,1
1.1.4.	Котлоагрегат ТГМЕ-464 ст.№5 . Модернизация газопроводов котла.	2013	2014	30,70	30,70	29,87
1.1.5.	ЗДАНИЕ - ГЛАВНЫЙ КОРПУС. Модернизация ограждающих конструкций здания по ряду "Г".	2013	2014	90,0	90,0	87,5
1.1.6.	Зарядный агрегат. Модернизация ЩПТ-1 с заменой аккумуляторной батареи №1	2013	2014	48,49	48,49	46,13
1.1.7.	Дооборудование котельного и турбинного оборудования системами АСУТП СКУ, техзащит, АСР: Первый пусковой комплекс: АСУТП ТГМЕ-464 ст.№ 1. Второй пусковой комплекс: АСУТП ТГМЕ-464 ст. №2. Третий пусковой комплекс: АСУТП ПТ 165/13515 ст. №1. Четвертый пусковой комплекс: АСУТП в/о первого блока ДНД-1, ДВД 7 ата №1,2, ПСВ500	2013	2015	70,80	70,80	34
1.1.8.	Котлоагрегат ТГМЕ-464 ст.№6. Модернизация газопроводов котла.	2014	2015	33,01	33,01	0,9
1.1.9.	Зарядный агрегат. Модернизация ЩПТ-2 с заменой аккумуляторной батареи №2	2014	2015	53,00	53,00	2,35
1.1.10	КОТЕЛ ТГМЕ-464 СТАНЦИОННЫЙ №4 . Модернизация газопроводов котла.	2014	2015	33,01	33,01	0,9
1.1.11.	КОТЕЛ ТГМЕ-464 СТАНЦИОННЫЙ №2. Модернизация регенеративного воздухоподогревателя (РВП-88)	2014	2015	30,0	30,0	2
1.1.12.	КОТЕЛ ТГМЕ-464 станционный №1. Модернизация конвективного пароперегревателя	2014	2015	75,0	75,0	1,5
1.1.13.	Целевые мало и средне затратные пилотные объекты в рамках программы	2011	2015	23,84	21,60	6,0

№№	Наименование объекта	год начала строите льства	год окон чани я стро ител ьств а	Полная стоимос ть строите льства	Остаточ ная стоимос ть строите льства	План 2014 года
				млн. рублей	млн. рублей	млн. рубле й
	энергосбережения					
...	Итого по разделу энергосбережение и повышение энергетической эффективности			1173,01	1157,03	247,15
1.2.	Создание систем противоаварийной и режимной автоматики					
1.2.1	Кабельные сооружения по территории. Реконструкция противопожарной автоматики кабельных сооружений с заменой аппаратуры ППА, задвижек и сухотрубов	2013	2014	21,4	21,4	20,0
...	Итого по разделу создание систем противоаварийной и режимной автоматики			21,4	21,4	20

В соответствии с заключением Министерства энергетики Республики Татарстан источники распределения мероприятий 2014 года распределены следующим образом:

№№	Источник финансирования	План 2014 года (млн. руб)
1	Собственные средства	267,15
1.1.	Прибыль, направляемая на инвестиции:	93,98
1.1.1.	в т.ч. инвестиционная составляющая в тарифе	93,98
1.1.2.	в т.ч. прибыль со свободного сектора	
1.1.3.	в т.ч. от технологического присоединения	
1.1.3.1.	в т.ч. от технологического присоединения генерации	
1.1.3.2.	в т.ч. от технологического присоединения потребителей	
1.1.4.	Прочая прибыль	
1.2.	Амортизация	173,17
1.2.1.	Амортизация, учтенная в тарифе	173,17
1.2.2.	Прочая амортизация	
1.2.3.	Недоиспользованная амортизация прошлых лет	
1.3.	Возврат НДС	
1.4.	Прочие собственные средства	
1.4.1.	в т.ч. средства доп. эмиссии	
1.5.	Остаток собственных средств на начало года	
2.	Привлеченные средства, в т.ч.:	
2.1.	Кредиты	
2.2.	Облигационные займы	
2.3.	Займы организаций	
2.4.	Бюджетное финансирование	
2.5.	Средства внешних инвесторов	

2.6.	Использование лизинга	
2.7.	Прочие привлеченные средства	
	ВСЕГО источников финансирования	267,15

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 31.12.2012	на 30.09.2013
ООО «Нижекамская ТЭЦ»	40 466	176 488

Постановлением Госкомитета от 14.12.2012 г. №5-32/э установлены тарифы на тепловую энергию, производимую ООО «Нижекамская ТЭЦ» в режиме комбинированной выработки на 2013 год.

Необходимая валовая выручка по представленному проекту организации на 2014 год составила 2 890 949,54 тыс. руб. (в ценах 2014 года), с ростом 107,66% к уровню 2013 года.

Предложенные организацией проекты тарифов на тепловую энергию на 2014 год, с отклонениями от тарифов, действующих на 31.12.2013 г., приведены в таблице:

Наименование источника тепловой энергии	Тарифы на тепловую энергию, руб./Гкал (без НДС)		
	горячая вода	свыше 13 кгс/см ²	острый и редуцированный пар
Утвержденные тарифы, действующие на 31.12.2013 г.			
ООО «Нижекамская ТЭЦ» (Нижекамская ТЭЦ ПТК-2)	463,21	624,68	678,50
Предложение ООО «Нижекамская ТЭЦ» с 01.01.2014 г.			
ООО «Нижекамская ТЭЦ» (Нижекамская ТЭЦ ПТК-2)	463,21	624,68	678,50
Отклонение, % к тарифу предыдущего периода	100%	100%	100%
Предложение ООО «Нижекамская ТЭЦ» с 01.07.2014 г.			
ООО «Нижекамская ТЭЦ» (ПТК-2)	545,75	717,45	774,67
Отклонение, % к тарифу предыдущего периода	117,82%	114,85%	114,17%

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.

Основные экономические показатели за 2012-2013 гг.:

№ п/п	Показатели	Ед.изм.	2012 год (факт)	2013 год (утверждено)	2013 год (ожидаемое)

1	Отпуск тепловой энергии в сеть	тыс.Гкал	4 077,79	4 833,13	4 126,79
2	Выручка	тыс. руб.	2 011 758	2 685 207	2 245 452
3	Себестоимость	тыс. руб.	2 098 468	2 622 016	2 285 400
4	Прибыль от продаж (п.2-п.3)	тыс. руб.	-86 710	63 191	-39 948*

* по данным организации прогнозируемый убыток обусловлен значительным снижением объемов отпуска тепловой энергии по сравнению с утвержденным тарифным планом на 2013 год

Приказом ФСТ России от 15.10.2013 г. №190-э/1 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 2014 год в среднем по Республике Татарстан в следующих размерах:

Гкал (без НДС)

с 01.01.2014 по 30.06.2014		Рост 1 полугодия к декабрю 2013г., %		с 01.07.2014 по 31.12.2014		Рост 2 полугодия к 1 полугодью 2014 года, %	
Мин.	Макс.	Мин.	Макс.	Мин.	Макс.	Мин.	Макс.
609,56	611,06	99,7%	100%	609,56	636,72	100%	104,2%

Уполномоченным по делу рассмотрены представленные ООО «Нижнекамская 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.

На основании постановления Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 г. № 1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» и заявления организации для расчета тарифов на 2014 год применен **метод экономически обоснованных расходов.**

В расчете тарифов применялись индексы-дефляторы (в среднем за год к предыдущему году) в соответствии с основными параметрами Прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на 2014 год и плановый период 2015 и 2016 годов, одобренного Правительством Российской Федерации 19.09.2013 г.:

- индекс цен на природный газ (оптовая цена с июля 2014 г.) – 100 %;
- индекс цен на мазут – 103,0%;
- индекс цен на электрическую энергию – 107,2%;

- индекс цен производителей промышленной продукции (для определения расходов по статьям условно-постоянных расходов, кроме оплаты труда, социальных выплат, амортизации, налога на имущество) – 104,8%;

- индекс цен на ж/д перевозки грузов – 100%.

Тарифы на тепловую энергию, производимую источником ООО «Нижекамская ТЭЦ» рассчитаны на основании необходимой валовой выручки организации, определенной на 2014 год и объема полезного отпуска тепловой энергии на 2014 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. Сводный прогнозный баланс производства и поставок электрической энергии (мощности) в рамках Единой энергетической системы России на 2014 год утвержден приказом ФСТ России от 30.10.2013 г. №194-э/1.

Госкомитетом при расчете тарифов на тепловую энергию, производимую источником тепловой энергии ООО «Нижекамская ТЭЦ» в режиме комбинированной выработки, на 2014 год объемы отпуска тепловой энергии приняты в соответствии со Сводным прогнозным балансом производства и поставок электрической энергии (мощности) на 2014 год, утвержденным приказом ФСТ России от 30.10.2013 г. №194-э/1.

Наименование источника	Объем отпуска тепловой энергии, тыс. Гкал							
	2013 год (утверждено)	Утверждено в СПб на 2014 г.			Принято Госкомитетом на 2014 г.			Отклонение, %, 2014 г. к 2013 г.
		2014 год	1 п/г 2014 г.	2 п/г 2014 г.	2014 год	1 п/г 2014 г.	2 п/г 2014 г.	
ООО «Нижекамская ТЭЦ» (Нижекамская ТЭЦ ПТК-2)	4883,14	4476,51 4	2329,76 3	2146,75 1	4476,51 4	2329,76 3	2146,75 1	91,7%

Значения по статьям затрат ООО «Нижекамская ТЭЦ» с календарной разбивкой:

№	Показатели	ООО "Нижнекамская ТЭЦ"								
		2012 год	2013 год	2014 год	отклонение от утв.2013, %	2014 год	отклонение от утв.2013, %	1п/г 2014 год	2п/г 2014 год	отклонение 2 п/г к 1 п/г, %
		факт	утверждено Госкомитетом	предложение ООО "НкТЭЦ"		закключение Госкомитета		Закключение Госкомитета		
1	Расходы на сырье и материалы	10 579,82	28 454,46	29 820,27	104,80	11 630,95	40,88	6 053,23	5 577,72	92,14
2	Расходы на топливо	1 674 855,25	2 261 452,98	2 286 106,65	101,09	2 257 618,25	99,83	1 166 434,50	1 091 183,76	93,55
3	Амортизация основных средств и нематериальных активов	68 613,68	78 712,90	119 745,62	152,13	81 449,67	103,48	40 724,83	40 724,83	100,00
4	Оплата труда	93 281,19	87 667,00	150 477,14	171,65	90 672,41	103,43	45 336,21	45 336,21	100,00
5	Отчисления на социальные нужды	23 811,72	23 670,09	45 444,10	191,99	24 481,55	103,43	12 240,78	12 240,78	100,00
6	Ремонт основных средств выполняемый подрядным способом	37 445,10	45 208,20	62 865,81	139,06	62 865,81	139,06	32 486,44	30 379,37	93,51
7	Работы и услуги производственного характера	2 349,60	7 248,44	7 596,37	104,80	7 596,37	104,80	3 953,46	3 642,90	92,14
8	Договоры на содержание и оказание услуг	8 812,50	10 543,57	48 618,32	461,12	47 304,98	448,66	24 619,47	22 685,51	92,14
9	Затраты на содержание оборудования	15 728,60	12 632,71	17 347,23	137,32	17 347,23	137,32	9 028,22	8 319,01	92,14
10	Плата за выбросы и сбросы загрязняющих веществ в окружающую среду	363,21	425,24	437,16	102,80	437,16	102,80	227,52	209,64	92,14
11	Услуги вневедомственной сторожевой и пожарной охраны	11 064,80	10 649,65	12 602,28	118,34	12 602,28	118,34	6 301,14	6 301,14	100,00
12	Транспортные расходы	9 333,70	9 829,19	10 300,99	104,80	10 300,99	104,80	5 150,50	5 150,50	100,00
13	Средства на страхование	4 223,94	1 181,39	3 902,76	330,35	652,70	55,25	326,35	326,35	100,00
14	Прочие расходы, в том числе:	12 708,20	14 940,10	10 039,48	67,20	8 681,97	58,11	4 415,44	4 266,53	96,63
14.1.	Расходы по охране труда и ТБ	885,80	33,16	621,65	1 874,70	621,65	1 874,71	310,83	310,83	100,00
14.2.	Общехозяйственные расходы	6 615,00	10 123,35	4 999,96	49,39	3 642,45	35,98	1 895,68	1 746,77	92,14
14.3.	Услуги связи	1 043,30	917,85	799,23	87,08	799,23	87,08	399,61	399,61	100,00
14.4.	Информационное обслуживание	909,00	888,49	505,74	56,92	505,74	56,92	252,87	252,87	100,00
14.5.	Консультационные услуги	155,30	120,59	126,38	104,80	126,38	104,80	63,19	63,19	100,00
14.6.	Нотариальные и	3,60	11,24	4,52	40,21	4,52	40,19	2,26	2,26	100,00

№	Показатели	ООО "Нижнекамская ТЭЦ"								
		2012 год	2013 год	2014 год	отклонение от утв.2013, %	2014 год	отклонение от утв.2013, %	1п/г 2014 год	2п/г 2014 год	отклонение 2 п/г к 1 п/г, %
		факт	утверждено Госкомитетом	предложение ООО "НкТЭЦ"		закключение Госкомитета		Закключение Госкомитета		
	юридические услуги									
14.7.	Расходы на служебные командировки	333,70	318,11	333,38	104,80	333,38	104,80	166,69	166,69	100,00
14.8.	Расходы на обучение персонала	1 116,50	1 026,79	1 076,08	104,80	1 076,08	104,80	538,04	538,04	100,00
14.9.	Расходы будущих периодов	1 646,00	1 500,52	1 572,54	104,80	1 572,54	104,80	786,27	786,27	100,00
15	Налоги, в том числе:	31 117,24	36 894,25	40 945,12	110,98	34 100,72	92,43	17 050,36	17 050,36	100,00
15.1.	Земельный налог	8 686,33	10 024,54	7 235,72	72,18	7 231,02	72,13	3 615,51	3 615,51	100,00
15.2.	Транспортный налог	0,16	0,13	0,13	100,00	0,13	97,42	0,06	0,06	100,00
15.3.	Налог на имущество организаций	22 430,75	26 869,58	33 709,27	125,46	26 869,58	100,00	13 434,79	13 434,79	100,00
16	Итого расходов, связанных с производством и реализацией продукции	1 995 288,55	2 629 510,17	2 846 249,30	108,24	2 667 743,03	101,45	1 374 348,43	1 293 394,61	94,11
17	Выпадающие доходы/экономия средств	-	19 375,61	-	-	-	-	-	-	-
18	Всего расходов, связанных с производством и реализацией продукции	1 995 288,55	2 648 885,78	2 846 249,30	107,45	2 667 743,03	100,71	1 374 348,43	1 293 394,61	94,11
19	Денежные выплаты социального характера	7 011,24	2 543,00	7 225,44	284,13	3 616,43	142,21	1 808,21	1 808,21	100,00
20	Прочие расходы	42 270,62	26 514,29	28 534,75	107,62	29 163,52	109,99	14 986,53	14 176,99	94,60
22	Расходы, не учитываемые в целях налогообложения всего	49 281,86	29 057,29	35 760,19	123,07	32 779,954	112,81	16 794,75	15 985,21	95,18
21	Налог на прибыль	12 320,47	7 264,32	8 940,05	123,07	8 194,988	112,81	4 198,69	3 996,30	95,18
23	Необходимая валовая выручка, всего	2 056 890,88	2 685 207,39	2 890 949,54	107,66	2 708 717,98	100,88	1 395 341,86	1 313 376,12	94,13
24	Отпуск Т/Э	4 077,80	4 833,14	4 476,51	92,62	4 476,51	92,62	2 329,76	2 146,75	92,14
25	Средний тариф	504,41	555,58	645,80	116,24	605,10	108,91	598,92	611,80	102,15

1. Затраты на сырье, основные материалы (расходы на ГСМ, химические реагенты, расходные и комплектующие материалы, расходы на спецодежду, моющие средства и прочие) заявлены организацией в размере 29 820,27 тыс.руб., рост 104,8% к уровню 2013 года. Госкомитетом затраты приняты в сумме 11 630,95 тыс. руб., исходя из факта 2012 года (10 579,82 тыс.руб.) с применением индексов на 2013 год – 104,9%, на 2014 год – 104,8%.

Между полугодиями затраты распределены пропорционально объемам отпуска тепловой энергии и составят в первом полугодии 2014 года - 6 053,23 тыс. руб., во втором полугодии 2014 года – 5 577,72 тыс. руб. Снижение к утвержденному 2013 году – 40,88 %.

2. Затраты на топливо на технологические цели на 2014 год заявлены компанией в сумме 2 286 106,65 тыс.руб., с ростом к 2013 году – 101,09%. Госкомитетом затраты на топливо определены в размере 2 257 618,25 тыс.руб., снижение к уровню 2013 года – 99,83%, снижение к предложению организации на 28 488,40 тыс.руб. (на 1,2%). Подробный расчет затрат на топливо.

№п/п	Показатели	Единица измерения	1 полугодие 2014 год	2 полугодие 2014 год	2014 год
1	Выработка электроэнергии, всего	млн.кВтч	768,69	826,27	1 594,96
2	Расход электроэнергии на собств. нужды:	млн.кВтч	97,84	115,59	213,43
3	Отпуск электроэнергии с шин	млн.кВтч	670,85	710,68	1 381,53
4	Расход электроэнергии на производственные и хозяйственные нужды	млн.кВтч	0,45	0,42	0,87
5	Расход электроэнергии на потери в трансформаторах	млн.кВтч	5,01	5,02	10,03
6	Полезный отпуск электроэнергии в сеть	млн.кВтч	665,39	705,24	1 370,63
7	Отпуск теплоэнергии с коллекторов	тыс.Гкал	2 331,38	2 147,75	4 479,13
8	Отпуск теплоэнергии на собств. нужды:	тыс.Гкал	1,61	1,00	2,61
9	Отпуск теплоэнергии в сеть	тыс.Гкал	2 329,76	2 146,75	4 476,51
10	Отпуск э/э с шин	млн.кВтч	670,85	710,68	1 381,53
11	Нормативный уд. расход усл. топлива на пр-во э/э	г/кВтч	292,30	313,90	303,40
12	Расход усл. топлива на пр-во э/э	тыс.тут	196,09	223,08	419,16
13	Выработка теплоэнергии	тыс.Гкал	2 331,38	2 147,75	4 479,13
14	Нормативный уд. расход усл. топлива на пр-во т/э	кг/Гкал	136,00	137,60	136,80
15	Итого расход усл. топлива на пр-во т/э	тыс.тут	317,07	295,53	612,74
16	Расход т.у.т., всего	тыс.тут	513,16	518,61	1 031,90
17	Удельный вес расхода топлива на т/э (п.15/п.16)	%	61,79	56,98	59,38
18	РАСХОД УСЛОВНОГО ТОПЛИВА	тыс.тут	513,16	518,61	1 031,90
18.1	мазут	тыс.тут	10,88	7,11	17,98
18.2	газ всего, в том числе:	тыс.тут	502,28	511,51	1 013,79
18.2.1	Газ лимитный	тыс.тут	502,28	511,51	1 013,79
18.3	на производство т/э	тыс.тут	317,07	295,53	612,74
19	ДОЛЯ	%	100,00	100,00	100,00
19.1	мазут	%	2,12	1,37	1,74
19.2	газ всего, в том числе:	%	97,88	98,63	98,26
19.2.1	Газ лимитный	%	97,88	98,63	98,26
20	ПЕРЕВОДНОЙ КОЭФФИЦИЕНТ				

№п/п	Показатели	Единица измерения	1 полугодие 2014 год	2 полугодие 2014 год	2014 год
20.1	мазут		1,34	1,34	1,34
20.2	газ всего, в том числе:		1,15	1,15	1,15
20.2.1	Газ лимитный		1,15	1,15	1,15
21	РАСХОД НАТУРАЛЬНОГО ТОПЛИВА				
21.1	мазут	тыс. тнт	8,12	5,30	13,42
21.2	газ всего, в том числе:	млн. куб.м	436,33	444,35	880,68
21.2.1	Газ лимитный	млн. куб.м	436,33	444,35	880,68
22	ЦЕНА НАТУРАЛЬНОГО ТОПЛИВА				
22.1	мазут	Руб./тнт	7 614,82	7 614,82	7 614,82
22.2	газ всего, в том числе:	Руб./тыс.куб.м	3 657,71	3 657,71	3 657,71
22.2.1	Газ лимитный	Руб./тыс.куб.м	3 657,71	3 657,71	3 657,71
23	СТОИМОСТЬ НАТУРАЛЬНОГО ТОПЛИВА	тыс.руб	1 657 790,73	1 665 679,95	3 323 470,68
23.1	мазут	тыс.руб	61 821,57	40 375,68	102 197,24
23.2	газ всего, в том числе:	тыс.руб	1 595 969,16	1 625 304,27	3 221 273,43
23.2.1	Газ лимитный	тыс.руб	1 595 969,16	1 625 304,27	3 221 273,43
23.3	на производство т/э	тыс.руб	1 024 310,09	949 182,92	1 973 493,01
24	СТОИМОСТЬ НАТУРАЛЬНОГО ТОПЛИВА НА ПРОИЗВОДСТВО Т/Э ПО ВИДАМ ТОПЛИВА	тыс.руб	1 024 310,09	949 182,92	1 973 493,01
24.1	мазут	тыс.руб	38 198,10	23 007,96	60 685,22
24.2	газ всего, в том числе:	тыс.руб	986 111,99	926 174,96	1 912 807,79
24.2.1	Газ лимитный	тыс.руб	986 111,99	926 174,96	1 912 807,79
25	ТАРИФ Ж/Д ПЕРЕВОЗКИ / ТАРИФ ГРО, ПССУ				
25.1	мазут	Руб./тнт	1 047,00	1 047,00	1 047,00
25.2	газ всего, в том числе:	Руб./тыс.куб.м	507,69	548,31	528,18
25.2.1	Газ лимитный	Руб./тыс.куб.м	507,69	548,31	528,18
26	СТОИМОСТЬ Ж/Д ПЕРЕВОЗКИ	тыс.руб	230 020,71	249 191,10	479 211,81
26.1	мазут	тыс.руб	8 500,16	5 551,46	14 051,61
26.2	газ всего, в том числе:	тыс.руб	221 520,55	243 639,65	465 160,20
26.2.1	Газ лимитный	тыс.руб	221 520,55	243 639,65	465 160,20
26.5	на производство т/э	тыс.руб	142 124,41	142 000,83	284 125,25
27	СТОИМОСТЬ Ж/Д ПЕРЕВОЗКИ НА ПРОИЗВОДСТВО Т/Э ПО ВИДАМ ТОПЛИВА	тыс.руб	142 124,41	142 000,83	284 125,25
27.1	мазут	тыс.руб	5 252,05	3 163,48	8 331,22
27.2	газ всего, в том числе:	тыс.руб	136 872,36	138 837,35	275 794,03
27.2.1	Газ лимитный	тыс.руб	136 872,36	138 837,35	275 794,03
28	СТОИМОСТЬ НАТУР.ТОПЛИВА С УЧЕТОМ ПЕРЕВОЗКИ	тыс.руб	1 887 811,44	1 914 871,05	3 802 682,49
28.1	мазут	тыс.руб	70 321,73	45 927,13	116 248,86
28.2	газ всего, в том числе:	тыс.руб	1 817 489,72	1 868 943,92	3 686 433,63
28.2.1	Газ лимитный	тыс.руб	1 817 489,72	1 868 943,92	3 686 433,63
28.3	на производство т/э	тыс.руб	1 166 434,50	1 091 183,76	2 257 618,25
29	ЦЕНА УСЛОВНОГО ТОПЛИВА С УЧЕТОМ ПЕРЕВОЗКИ	руб/тут	3 678,83	3 692,28	3 685,12
29.1	мазут	руб/тут	6 464,04	6 464,04	6 464,04
29.2	газ всего, в том числе:	руб/тут	3 618,50	3 653,78	3 636,30

№п/п	Показатели	Единица измерения	1 полугодие 2014 год	2 полугодие 2014 год	2014 год
29.2.1	Газ лимитный	руб/тут	3 618,50	3 653,78	3 636,30
29.3	на производство т/э	руб/тут	3 678,83	3 692,28	3 684,44
30	ЦЕНА НАТУР. ТОПЛИВА С УЧЕТОМ ПЕРЕВОЗКИ				
30.1	мазут	руб/тнт	8 661,82	8 661,82	8 661,82
30.2	газ всего, в том числе:	руб/тыс.куб.м	4 165,40	4 206,01	4 185,89
30.2.1	Газ лимитный	руб/тыс.куб.м	4 165,40	4 206,01	4 185,89
31	ТОПЛИВНАЯ СОСТАВЛЯЮЩАЯ ТАРИФА	руб/тыс.Гкал	500,67	508,30	504,33

Госкомитетом нормативный удельный расход топлива на тепловую энергию принят согласно утвержденному Приказом Минэнерго России от 27.11.2013 № 10-2620 в размере – 136,8 кг у.т./Гкал.

Структура топлива определена Госкомитетом с учетом предложения ООО «Нижекамская ТЭЦ» и с учетом структуры, учтенной при расчете удельного расхода топлива. В структуре топлива доля лимитного газа составляет 98,26%, к 2013 году (98,81%) – снижение 99,44%, доля мазута составляет 1,74% к 2013 году (1,19%) – рост 146,2%.

Госкомитетом при определении затрат на топливо учтены нормативы запасов топлива на источниках тепловой энергии при производстве электрической и тепловой энергии в режиме комбинированной выработки, утвержденные приказом Минэнерго России от 17.10.2013 г. № 724 для ООО «Нижекамская ТЭЦ» в следующих размерах:

тыс. тонн

Наименование источника	Вид топлива	Неснижаемый норматив запасов топлива	Нормативы запасов топлива на 1 октября 2014 г.	
			общий	в т.ч. эксплуатационный
ООО «Нижекамская ТЭЦ» (Нижекамская ТЭЦ ПТК-2)	мазут	3,390	8,290	4,900

При расчете оптовая цена на газ в 2014 году принята в соответствии с приказом ФСТ России от 26.09.2013 №177-э/2 в размере 3586 руб./тыс. куб.м.

Плата за снабженческо-сбытовые услуги в 1 полугодии 2014 года принята на уровне действующей на 01.11.2013 г., во 2 полугодии – с ростом 108% в соответствии с прогнозом ФСТ России.

Тарифы на услуги по транспортировке газа приняты в 1 полугодии на уровне действующих во 2 полугодии 2013 г., во втором полугодии - с ростом 108% в соответствии с прогнозом ФСТ России.

Госкомитетом цена мазута в 2014 году принята на уровне среднерыночной цены конкурентных производителей, с учетом данных, полученных от Татарстанстата, с учетом затрат на его доставку. В соответствии с рекомендациями ФСТ России к цене мазута (без стоимости доставки) в 2014 году применен индекс 103%. Таким образом, принятая в расчет цена мазута с учетом перевозки на 2014 год составит 8 661,82 руб/тн. (в том числе транспортировка – 1 047,00 руб/тн.).

Отпуск тепловой энергии в сеть принят Госкомитетом в соответствии со Сводным прогнозным балансом производства и поставок электрической энергии (мощности) на 2014 год, утвержденным приказом ФСТ России от 30.10.2013 г. №194-э/1.

3. Расходы на амортизацию заявлены организацией в размере 119 745,62 тыс.руб., рост 152,13% к уровню 2013 года. Увеличение расходов обусловлено вводом основных средств в 2013 году и планируемым вводом в 2014 году. В качестве обоснования увеличения амортизационных отчислений организацией представлены акты ввода системы кондиционирования ЦТЩУ-2 главного корпуса, погрузчика CPCD15FB VM300, многофункционального аппарата TASKalfa 2420W, трактора «Беларус-132Н», стенда для испытания газопламенного оборудования СИ-1 и прочего оборудования.

Госкомитетом расходы на амортизацию приняты исходя из фактически сложившейся стоимости основных средств в 2012 году с учетом стоимости введенных основных средств в 2013 году (подтвержденных актами ввода) и без учета стоимости прогнозируемых вводов в 2014 году (на основании письма ФСТ России от 15.07.2013 № ЕП – 6968/12).

Таким образом, амортизационные отчисления составили в 2014 году - 81 449,67 тыс. руб., в том числе по полугодиям – по 40 724,83 тыс. руб. Рост к утвержденному уровню 2013 года – 103,5%.

4. Затраты на оплату труда (с учетом оплаты труда ремонтного персонала) заявлены ООО «Нижекамская ТЭЦ» в размере 150 477,14 тыс.руб., с ростом к уровню 2013 года – 171,65%. Расчет произведен исходя из численности 238,6 чел. Среднемесячная заработная плата при этом составляет 52 554,8 руб. Среднемесячная заработная плата организации за 2012 год - 41 652,91 руб.

Поскольку средняя заработная плата работников ООО «Нижекамская ТЭЦ» превышает среднюю заработную плату в целом по Республике Татарстан, в целях сдерживания роста тарифов в рамках проводимой Правительством политики, средняя заработная плата, учтенная в тарифах на 2014 год, принята на уровне средней заработной платы, учтенной в тарифах на 2 полугодие 2013 года, в размере 34 345,61 тыс.руб. Госкомитетом в расчете учтена среднесписочная численность ООО «Нижекамская ТЭЦ» в количестве 220 чел.

По расчету Госкомитета фонд оплаты труда ООО «Нижекамская ТЭЦ» на 2014 год составит 90 672,41 тыс.руб., с ростом 103,43% к уровню 2013 года.

5. Отчисления на социальные нужды заявлены организацией в размере 30,2% от фонда оплаты труда – 45 444,10 тыс.руб., рост к уровню 2013 года – 191,9%. Госкомитетом отчисления на социальные нужды приняты в размере 27 % от фонда оплаты труда (с учетом регрессивной шкалы) и составили 24 481,55 тыс.руб., рост 103,43% к уровню 2013 года.

Справочно: отчисления на социальные нужды в 2012 году составили – 25,5 %.

6. Расходы на ремонт заявлены организацией в размере 62 865,81 тыс.руб, рост 139,06% к уровню 2013 года.

Увеличение ремонтного фонда связано с необходимостью выполнения следующих работ:

- капитальный ремонт котлоагрегата ТГМЕ-464 ст.№3
- замена пакетов набивок РВП-88 горячего и холодного слоев;
- замена энергетических калориферов;
- замена трубного пучка эжектора основного (ХЭ-65-350) и трубного пучка сальникового подогревателя (ПС-100-2);
- замена трубного пучка основного бойлера ОБ-2;
- капитальный ремонт питательных насосов ст.№5,8 с полной заменой проточной части: вала, рабочих колес, муфты, уплотняющих колес,;
- замена клапанов впрыска КРВ-020, КРВ-065 в количестве 12-ти штук на котлоагрегатах ТГМЕ ст.№№3,4;
- замена подогревателя ПДВ -4;

Организацией были представлены в качестве подтверждающих документов согласованные графики ремонтных работ на 2014 год, планы ремонтных работ на 2014 год, сметы на планируемые работы, дефектные ведомости, акты дефектации оборудования, подтверждающих необходимость замены части оборудования в связи с физическим износом. Представлена информация об уже выполненных работах, а также запланированных к проведению в январе-сентябре 2013 года.

На основании рассмотренных подтверждающих документов и материалов Госкомитетом расходы на ремонт были приняты по предложению организации в размере 62865,81 тыс.руб.

7. Расходы по статье «Работы и услуги производственного характера» (расходы на пуско-наладочные работы, услуги механизмов, услуги по захоронению отходов, услуги по дератизации и дезинфекции) заявлены организацией в размере 7 596,37 тыс. руб., рост 104,8% к уровню 2013 года. Организацией представлены заключенные договоры на работы и услуги производственного характера, а также акты выполненных работ за 2012 год, за 9 месяцев 2013 года.

Рассмотрев представленные организацией материалы, Госкомитетом расходы по статье «Работы и услуги производственного характера» приняты по предложению организации в размере 7 596,37 тыс.руб., в том числе в 1 полугодии – 3 953,46 тыс.руб., во 2 полугодии – 3 642,90 тыс.руб.

8. Расходы по статье «Договоры на содержание и оказание услуг» (расходы на услуги по наблюдению за осадками ЗиС, услуги «ТатАИСЭнерго», прочие услуги сторонних организаций по договорам) заявлены организацией в сумме 48 618,32 тыс.руб., рост 461,12% к уровню 2013 года. Увеличение затрат связано с необходимостью выполнения работ по очистке шламонакопителя, возведению разделительной дамбы. В качестве обоснования организацией представлен акт обследования шламонакопителя (секция № 1) шламоотвала,

локальный сметный расчет, ведомость объема планируемых предварительных и основных работ.

Госкомитетом расходы по статье «Договоры на содержание и оказание услуг» на 2014 год определены на уровне ожидаемых затрат 2013 года (по данным организации - 17 489,90 тыс. руб.), а также с учетом необходимости проведения очистки ликвидируемой части шламонакопителя, и составили – 47 304,98 тыс.руб., рост к утвержденному 2013 году – 448,66%.

9. Расходы по статье «Затраты на содержание оборудования» (расходы на услуги по техобслуживанию техники и оборудования, услуги Гос. лаборатории по проверке приборов, услуги ООО «ИЦ Энергопрогресс») заявлены организацией в размере 17 347,23 тыс.руб. Организацией представлены заключенные действующие договоры на выполнение работ и услуги производственного характера, а также акты, подтверждающие выполнение работ в 2012 году, за 9 месяцев 2013 года.

Рассмотрев представленные организацией материалы, Госкомитетом расходы по статье «Затраты на содержание оборудования» приняты по предложению организации в размере 17 347,23 тыс.руб.

Справочно: ожидаемые расходы на содержание оборудования в 2013 году – 17 140,2 тыс.руб.

10. Расходы по статье «Плата за предельно допустимые выбросы и сбросы загрязняющих веществ в окружающую среду» заявлены организацией в размере 437,16 тыс. руб., рост к утвержденному 2013 году – 102,8%.

Госкомитетом расходы по статье «Плата за предельно допустимые выбросы и сбросы загрязняющих веществ в окружающую среду» приняты по предложению организации в сумме 437,16 тыс. руб.

11. Расходы по статье «Услуги вневедомственной сторожевой и пожарной охраны» заявлены организацией в размере 12 602,28 тыс.руб., рост 118,34% к 2013 году. Увеличение затрат связано с повышением денежного довольствия военнослужащим и сотрудникам некоторых федеральных органов исполнительной власти, на основании постановления Правительства Российской Федерации от 30.03.2012 г. №268.

Госкомитетом расходы на услуги вневедомственной и сторожевой охраны приняты по предложению организации в сумме 12 602,28 тыс.руб., в том числе по полугодиям – по 6 301,14 тыс.руб.

12. Расходы по статье «Транспортные расходы» (услуги легкового автотранспорта, услуги прочих организаций по доставке работников) заявлены организацией в размере 10 300,99 тыс.руб., рост к 104,8% к уровню 2013 года.

Госкомитетом транспортные расходы приняты по предложению организации в сумме 10 300,99 тыс.руб., в том числе по полугодиям – по 5 150,50 тыс.руб.

13. Расходы по статье «Средства на страхование» заявлены организацией в размере 3 902,76 тыс.руб., рост 330,35% к уровню 2013 года.

Организацией представлены действующие договоры страхования, заключенные с ЗАО СК «Чулпан»:

- добровольного страхования имущества предприятий и организаций от 29.03.2012 г. №1420/6-12;

- добровольное медицинское страхование работников от 08.11.2012 г. №1150/14-12;

- добровольное коллективное страхование от несчастных случаев от 05.09.2012 №1140/3-12;

- обязательное страхование гражданской ответственности владельца опасного объекта за причинение вреда в результате аварии на опасном месте от 11.03.2013 №2013/237/469.

Госкомитетом в соответствии с п.44 ППРФ от 22.10.2012 №1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» приняты затраты на обязательное страхование производственных объектов в соответствии с действующими договорами страхования и исключены затраты на добровольное медицинское страхование. Таким образом, расходы на страхование приняты Госкомитетом в размере 653,28 тыс. руб., в том числе по полугодиям по 326,64 тыс. руб., снижение 44,75% к 2013 году.

14. Прочие расходы заявлены организацией в размере 10 039,48 тыс.руб. со снижением на 32,8% к уровню 2013 года. Госкомитетом прочие расходы приняты в сумме 8 681,97 тыс.руб., со снижением на 42,9% к утвержденному 2013 году. Прочие расходы включают в себя:

- расходы по охране труда и технике безопасности - заявлены организацией в размере 621,65 тыс.руб. Значительное увеличение связано с необходимостью проведения периодического медицинского осмотра работников в соответствии со ст. 213 Трудового Кодекса Российской Федерации на основании приказа Министерства здравоохранения и социального развития Российской Федерации от 12.04.2011 № 302н.

Госкомитетом расходы по охране труда приняты по предложению организации в размере 621,65 тыс.руб;

- общехозяйственные расходы (канцелярские расходы, расходы на приобретение технической литературы, услуги коммунального хозяйства, вознаграждения за изобретения и рациональные предложения) заявлены организацией в размере 4 999,96 тыс.руб., снижение на 50,6% к уровню 2013 года. Госкомитетом данные расходы были скорректированы в части размера вознаграждений за изобретения и рациональных предложений и приняты в размере 3 642,45 тыс.руб., снижение на 64,02% к уровню 2013 года.

- другие прочие расходы (расходы на услуги связи, информационное обслуживание, консультационные, нотариальные и юридические услуги, расходы на служебные командировки, на обучение персонала, расходы будущих периодов) заявлены организацией в размере 4 417,86 тыс.руб., снижение на 7,65% к уровню 2013 года. Организацией представлены заключенные действующие договоры на выполнение работ, оказание услуг, а также акты, подтверждающие выполнение работ в 2012 году, за 9 месяцев 2013 года. Госкомитетом другие прочие расходы приняты по предложению

организации в размере 4 417,86 тыс.руб., в том числе по полугодиям – по 2 208,93 тыс.руб.

15. Налоговые выплаты из себестоимости заявлены организацией в сумме 40 945,12 тыс.руб., рост 110,98% к уровню 2013 года. Налоги включают в себя:

15.1. Налог на землю заявлен организацией в размере 7 235,72 тыс.руб., снижение на 38,82% к уровню 2013 года. Госкомитетом из объектов налогообложения был исключен земельный участок под общежитие, налог на землю принят в сумме 7 231,02 тыс.руб., в том числе по полугодиям – по 3 615,51 тыс.руб., снижение 72,13% к уровню 2013 года.

15.2. Транспортный налог заявлен организацией в размере 0,13 тыс.руб., на уровне 2013 года. Госкомитетом транспортный налог принят по предложению организации размере 0,13 тыс.руб., в том числе по полугодиям – по 0,06 тыс.руб;

15.3. Налог на имущество заявлен организацией в размере 33 709,27 тыс.руб., рост 125,46% к уровню 2013 года. При расчете налога на имущество ожидаемый ввод оборудования в 2014 году Госкомитетом не учитывался, налог на имущество принят на уровне утвержденного 2013 года в сумме 26 869,6 тыс. руб.

Справочно: налог на имущество организаций за 9 месяцев 2013 года - 17 929,6 тыс.руб., ожидаемое на 2013 год – 24 563,1 тыс.руб.

16. Расходы не учитываемые в целях налогообложения заявлены организацией в размере 35 760,19 тыс. руб., рост 123,07% к уровню 2013 года. Данные расходы включают в себя:

16.1. Денежные выплаты социального характера заявлены организацией в размере 7 225,44 тыс. руб., рост 284,13% к уровню 2013 года. Госкомитетом денежные выплаты социального характера приняты исходя из утвержденного размера на 2013 год с применением индекса 105,6% в размере 3 616,43 тыс.руб. (в том числе денежные выплаты социального характера, не учитываемые в тарифе на теплоноситель в размере 931,2 тыс.руб.).

16.2. Прочие расходы заявлены организацией в размере 28 534,75 тыс.руб., рост 107,62% к уровню 2013 года. Госкомитетом прочие расходы приняты в размере 29 163,52 тыс. руб. (в том числе прочие расходы, не учитываемые в тарифе на теплоноситель в размере 2 449,93 тыс.руб.).

17. Налог на прибыль заявлен организацией в размере 8 940,05 тыс.руб., рост 123,07% к уровню 2013 года. Госкомитетом налог на прибыль принят в размере 20% от прибыли и составляет 8 194,98 тыс.руб.

Таким образом, экономически обоснованная сумма необходимой валовой выручки организации составила:

- в первом полугодии – 1 395 341,86 тыс. руб.;
- во втором полугодии – 1 313 376,12 тыс. руб.;
- в целом за 2014 год – 2 708 717,98 тыс. руб. – рост к утвержденному 2013 году – 100,9%.

Средний тариф на производство тепловой энергии составит:

- в первом полугодии – 598,92 руб./Гкал – на уровне тарифа, действующего на 31.12.2013 г.;
- во втором полугодии – 611,80 руб./Гкал – с ростом 102,1 % к уровню первого полугодия 2014 года;
- средневзвешенный тариф 2013 года – 605,10 руб./Гкал – рост 108,9% к уровню 2013 года.

В соответствии с п.15 Основ ценообразования в сфере теплоснабжения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 № 1075, тарифы на тепловую энергию устанавливаются с календарной разбивкой по полугодиям исходя из неперевышения величины указанных тарифов в первом полугодии очередного расчетного годового периода регулирования над величиной соответствующих тарифов во втором полугодии предшествующего годового периода регулирования по состоянию на 31 декабря.

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 2014 год в следующих размерах (без НДС):

ООО «Нижекамская ТЭЦ»	Тариф на тепловую энергию					
	горячая вода	отборный пар давлением:				острый и редуцированный пар
		от 1,2 до 2,5 кгс/см2	от 2,5 до 7,0 кгс/см2	от 7,0 до 13,0 кгс/см2	свыше 13 кгс/см2	
Тариф с 01.01.2014 – 30.06.2014 гг.						
Одноставочный, руб./Гкал	463,21	-	-	-	624,68	678,50
Отклонение тарифа 1 п/г к тарифу, действующему на 31.12.2013, %	100,00%				100,00%	100,00%
Тариф с 01.07.2014 – 31.12.2014 гг.						
Одноставочный, руб./Гкал	467,71	-	-	-	631,62	686,25
Отклонение тарифа 2 п/г к 1 п/г, %	100,97%				101,11%	101,14%

Об установлении 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 (ЗАО «ТГК Урусинская ГРЭС»)

Выступили:

Вадигуллин Р.Ф. отметил, что размер тарифа на тепловую энергию, поставляемую ЗАО «ТГК Урусинская ГРЭС» потребителям, высок для населения Ютазинского муниципального района.

Зарипов М.Р. пояснил, что тариф, рассчитанный Госкомитетом, является экономически обоснованным и предложил руководству Ютазинского

муниципального района совместно с ЗАО «ТГК Уруссинская ГРЭС» обратиться к руководству республики с просьбой выделения средств из бюджета республики на покрытие разницы в тарифе от выставляемого потребителям размера тарифа до экономически обоснованного тарифа.

Штром А.Л. отметил, что Исполнительному комитету Ютазинского муниципального района амортизационные отчисления, входящие в состав арендной платы, выставляемой для ЗАО «ТГК Уруссинская ГРЭС», необходимо направлять на мероприятия по проведения капитальных ремонтов сетей.

Члены Правления Госкомитета решили отложить рассмотрение вопроса об установлении тарифов на тепловую энергию, производимую в режиме комбинированной выработки электрической и тепловой энергии источником тепловой энергии ЗАО «ТГК Уруссинская ГРЭС» с установленной генерирующей мощностью производства электрической энергии 25 мегаватт и более.

05 декабря 2013 г. вопрос «О согласовании 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» был рассмотрен на заседании Согласительной комиссии. Члены Согласительной комиссии согласовали предлагаемые тарифы и рекомендовали рассмотреть вопрос на заседании Правления Госкомитета.

Голосовали за утверждение постановления Госкомитета «Об установлении тарифов на 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».

Форма голосования открытая:

«за» – единогласно (лист согласования прилагается).

Решили:

5.1. Установить тарифы 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, согласно приложению 5.

5.2. Отложить рассмотрение вопроса об установлении тарифов на тепловую энергию, производимую в режиме комбинированной выработки электрической и тепловой энергии источником тепловой энергии ЗАО «ТГК Уруссинская ГРЭС» с установленной генерирующей мощностью производства электрической энергии 25 мегаватт и более.

6. Слушали:

Нисифорова А.П. и Чуклина Т.Н. доложили о проекте постановления Госкомитета «Об установлении тарифов на теплоноситель, поставляемый теплоснабжающими организациями потребителям, другим теплоснабжающим организациям».

В Государственный комитет Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) обратилось **ОАО «ТГК-16»** с заявлением (от 29.08.2013 №101-05/3970) об установлении тарифов на теплоноситель, поставляемый ОАО «ТГК-16», владеющим источником – Казанская ТЭЦ-3, на котором производится теплоноситель, на 2014 год.

На основании заявления ОАО «ТГК-16» приказом Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 06 сентября 2013 года №250 «Об открытии дела об установлении тарифов на теплоноситель, поставляемый ОАО «ТГК-16» потребителям, другим теплоснабжающим организациям» открыто тарифное дело № 29-6/тн, о чем организация своевременно уведомлена.

ОАО «ТГК-16» расположено по адресу: Казань, ул.Зинина, д.10а.

Руководитель организации – генеральный директор Хусаинов Рамиль Равгатович.

Письмом от 11.12.2012 № 119-05/6404 ОАО «ТГК-16» отозвано свое заявление на установление тарифов на теплоноситель на 2013 год. В связи с этим постановлением Госкомитета от 21.12.2012 №5-38/э отменено действие постановления Госкомитета от 16.12.2011 №5-47/э.

В связи с этим на 2013 год постановлением Госкомитета от 26.09.2013 №5-21/э установлены тарифы на теплоноситель, поставляемый филиалом ОАО «ТГК-16» - Казанская ТЭЦ-3 потребителям, другим теплоснабжающим организациям, на период с 1 октября 2013 года в следующих размерах:

- теплоноситель в виде воды – 19,41 руб./т (без НДС);
- теплоноситель в виде пара – 46,91 руб./т (без НДС).

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

Инвестиционная программа ОАО «ТГК-16» на 2013-2015 годы утверждена приказом Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 24.12.2012 № 381.

Перечень инвестиционных проектов и план их финансирования.

№№	Наименование объекта	год начала строитель ства	год окончан ия строите льства	Полная стоимость строительств а **	Остаточная стоимость строительств а **	План 2014
				млн. руб.	млн. руб.	млн. руб.
ВСЕГО по ОАО "ТГК-16" в том числе:				19 733,60	19 697,43	3 498,94
ВСЕГО по филиалу ОАО "ТГК-16" - Казанская ТЭЦ-3 в т.ч.:				17 855,25	17 823,56	2 704,81
1	Техническое перевооружение и реконструкция			2 401,49	2 397,04	792,83

1.1	Энергосбережение и повышение энергетической эффективности			2 398,38	2 393,93	792,83
1.1.8	Турбина паровая ПТ-60/75-130/13 ст.№1 с генератором ТВФ-60-2. Модернизация питательных насосов №5, 6 турбоприводами	2013	2014	602,93	602,93	178,72
1.1.1 2	Котел паровой ТГМ-84 "Б" ст. №4. Модернизация РВП	2014	2014	23,38	23,38	23,38
1.1.1 3	Турбина Р 40-130/31 ст. №5. Реконструкция пароперепускных труб	2014	2014	6,50	6,50	6,50
1.1.1 4	Вспомогательное оборудование котлоагрегата ст.№6. Реконструкция РРОУ ЭК-6 для автоматического включения	2014	2014	19,05	19,05	19,05
1.1.1 5	Главное распределительное устройство ОРУ-110 кВ. Реконструкция ОРУ с заменой воздушных выключателей на элегазовые яч.22 блок ТГ-5 и яч.25 трансформатор 2ТР	2014	2014	31,86	31,86	31,86
1.1.1 6	Деаэратор высокого давления ст.№3	2010	2014	38,12	36,97	36,97
1.1.1 7	Реконструкция первой очереди здания главного корпуса в осях 1-15 с применением стеновых панелей типа "Сэндвич"	2010	2014	20,63	19,77	19,77
1.1.1 8	РУСН 0,4 кВ секции 1А,1Б. Реконструкция с заменой автоматов	2014	2014	31,23	31,23	31,23
1.1.1 9	Турбоагрегат ст.№3. Реконструкция ПНД-3,4	2014	2014	8,76	8,76	8,76
1.1.2 0	Модернизация технического учета собственных нужд (АСТУЭ)	2010	2014	18,10	16,98	16,98
1.1.2 1	Котел ТПЕ-429 ст.№7. Полномасштабная АСУ ТП	2014	2014	72,19	72,19	72,19
1.1.2 2	Реконструкция трубопровода подачи основного конденсата ТГ-6	2014	2014	2,56	2,56	2,56
1.1.2 3	Котлоагрегат ТПЕ-429 ст. №6. Модернизация паросборного и промежуточного коллекторов	2014	2014	7,22	7,22	7,22
1.1.2 4	Реконструкция мягкой кровли здания 1 очереди главного корпуса	2010	2014	21,99	21,51	21,51
1.1.2 5	РУСН 0.4 кВ секций 3А,3Б. Реконструкция с заменой автоматов	2014	2014	32,76	32,76	32,76
1.1.2 6	Модернизация группы насосов ПКН 1-4 с установкой ЧРП	2014	2014	19,26	19,26	19,26
1.1.2 7	Деаэратор высокого давления ст.№4	2014	2014	40,75	40,75	40,75
1.1.2 8	Котлоагрегат ТГМ-84 ст.№2. Модернизация выходных коллекторов ШПП	2014	2014	14,40	14,40	14,40
1.1.2 9	Котлоагрегат ТПЕ-429 ст.№7. Модернизация РВП	2014	2014	22,32	22,32	22,32
1.1.3 0	Техническое перевооружение цепочки №4 химобессоливающей установки II-ой очереди	2014	2014	69,34	69,34	69,34
1.1.3 1	РУСН-6 кВ секции 3Р. Реконструкция секций с внедрением вакуумных выключателей	2014	2014	36,64	36,64	36,64

1.1.3 2	Дооборудование насосных агрегатов НХОВ-4,5,6 системой частотно-регулируемого привода	2014	2014	16,83	16,83	16,83
1.1.3 3	Дооборудование насосных агрегатов НОВ-1-6 системой частотно-регулируемого привода	2014	2014	26,14	26,14	26,14
1.1.3 4	Монтаж всасывающего коллектора трубопровода от всаса ДВД первой очереди на всас ДВД ст №6.	2014	2014	6,27	6,27	6,27
1.1.3 5	Котлоагрегат ТГМ-84А ст.№1. Модернизация газопровода ЭК-1 с установкой системы безопасного розжига горелок (АМАКС или аналогичный)	2014	2015	92,35	92,35	5,83
1.1.3 6	Модернизация тягодутьевых механизмов ЭК ст.№ 2	2014	2015	25,14	25,14	1,65
1.1.3 7	Турбина ПТ 135-130/13 ст. №6. Реконструкция ПНД-3,4	2014	2015	13,45	13,45	0,88
1.1.3 8	Котлоагрегат ТГМ-84 ст. №1. Модернизация настенного и потолочного пароперегревателя	2014	2015	93,22	93,22	5,88
1.1.3 9	Внедрение АСУ ТП «цепочки» №5 ХОУ 2-ой очереди	2014	2015	30,51	30,51	1,54
1.1.4 0	Котлоагрегат ТГМ-84 ст. №1. Модернизация РВП	2014	2015	25,73	25,73	1,68
1.1.4 2	Гидравлическая защита оборудования и трубопроводов системы теплоснабжения от разрушений	2014	2014	3,09	3,09	3,09
1.1.4 3	Система автоматического расчета ТЭП котлов и турбин Казанской ТЭЦ-3	2014	2015	42,55	42,55	1,06
1.1.4 4	РУСН-6 кВ секции 4Р. Реконструкция секций с внедрением вакуумных выключателей	2014	2015	36,64	36,64	1,80
1.1.4 5	Установка нейтрализации сточных вод ХВО. Тех. перевооружение бака нейтрализатора №4	2014	2015	17,31	17,31	0,76
1.1.4 6	Реконструкция схемы технического водоснабжения	2014	2015	7,53	7,53	0,56
1.1.4 7	Турбина ПТ 135-130/13 ст. №6. Реконструкция главного паропровода	2014	2015	25,14	25,14	1,57
1.1.4 8	Турбина ПТ 135-130/13 ст. №6. Реконструкция пароперепускных труб	2014	2015	13,45	13,45	0,84
1.1.4 9	Дооборудование ЧРП насосных агрегатов НЧОВ-1-3	2014	2015	3,66	3,66	0,25
1.1.5 0	Дооборудование турбогенератора ст. №2 датчиками частичных разрядов	2014	2015	0,87	0,87	0,07
1.1.5 1	ИМВ-50 первая цепочка. Устройство тепловой изоляции ИМВ-1,2.	2014	2015	1,01	1,01	0,05
1.1.5 2	РУСН 0,4кВ секции 4,5 ХВО. Реконструкция с заменой автоматов	2014	2015	31,07	31,07	0,59
1.1.5 3	ПКРУ-10кВ секции 1Д. Модернизация 15 ячеек с внедрением вакуумных выключателей.	2014	2015	23,48	23,48	1,17
1.1.5 4	Котлоагрегат ТПЕ-430 ст.№5. Модернизация системы впрысков	2014	2015	7,71	7,71	0,50
1.1.5 5	Малое реагентное хозяйство. Модернизация трубопроводов кислоты и щелочи	2014	2015	5,45	5,45	0,24

1.1.5 6	Технологическое оборудование 2 цепочки выпарной установки. Модернизация коллекторов периодической продувки МИУ-1,2.	2014	2015	5,83	5,83	0,27
1.1.5 7	Установка утилизации сточных вод. Тех. перевооружение бака жестких стоков №2	2014	2015	22,72	22,72	1,15
1.1.5 8	Система противопожарного водоснабжения ЦТВ. Реконструкция с выделением схемы технического водоснабжения	2014	2015	2,22	2,22	0,03
1.4	Установка устройств регулирования напряжения и компенсации реактивной мощности					
2	Новое строительство			15 453,76	15 426,51	1 911,98
2.1	Энергосбережение и повышение энергетической эффективности			15 427,24	15 400,00	1 906,88
2.1.1	Тех. перевооружение Казанской ТЭЦ-3 с установкой ГТУ- 290	2010	2016	15 427,24	15 400,00	1 906,88
2.2.	Прочее новое строительство			26,51	26,51	5,10
2.2.1	ОНМ (оборудование, не требующего монтажа)	2012	2014	26,51	26,51	5,10

В соответствии с утвержденной инвестиционной программой источники финансирования инвестиционной программы на 2014 года распределены следующим образом:

№ №	Источник финансирования	2014
1	Собственные средства	1 191,10
1.1	Прибыль, направляемая на инвестиции:	343,87
1.1.1	в т.ч. инвестиционная составляющая в тарифе (тепловая энергия)	0,00
1.1.2	в т.ч. от реализации электрической энергии	343,87
1.1.3	в т.ч. прибыль со свободного сектора	
1.1.4	в т.ч. от технологического присоединения (для электросетевых компаний)	
1.1.4.1	в т.ч. от технологического присоединения генерации	
1.1.4.2	в т.ч. от технологического присоединения потребителей	
1.1.5	Прочая прибыль	
1.2	Амортизация	847,23
1.2.1	Амортизация, учтенная в тарифе (тепловая энергия)	278,13
1.2.2	Амортизация от реализации электрической энергии	260,03
1.2.3	Прочая амортизация	28,80
1.2.4	Недоиспользованная амортизация прошлых лет	280,27
1.3	Возврат НДС	
1.4	Прочие собственные средства	
1.4.1	в т.ч. средства допэмиссии	
1.5	Остаток собственных средств на начало года	
2	Привлеченные средства, в т.ч.:	1 774,11
2.1	Кредиты	
2.2	Облигационные займы	
2.3	Займы организаций	
2.4	Бюджетное финансирование	
2.5	Средства внешних инвесторов	
2.6	Использование лизинга	
2.7	Прочие привлеченные средства	

	ВСЕГО источников финансирования	2 965,21
	ВСЕГО источников финансирования (с НДС)	3 498,95

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 ОАО «ТГК-16»:

тыс.руб

	на 31.12.2012	на 30.09.2013
ОАО "ТГК-16"	159 628	0

Расчет тарифов на теплоноситель на 2014 год, представленный ОАО «ТГК-16» по филиалу Казанская ТЭЦ-3 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, утвержденным приказом ФСТ России от 13.06.2013 №760-э.

Данные, приведенные в предложениях об установлении тарифов на теплоноситель, можно оценить как достоверные. Ответственность за достоверность информации несет теплоснабжающая организация.

Организация применяет общепринятую систему налогообложения.

В соответствии со сценарными условиями Прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на 2014 год и плановый период 2015-2016 годов, одобренного Правительством Российской Федерации 19.09.2013 г., при расчете применяется индекс цен производителей промышленной продукции (для определения расходов по статьям условно-постоянных расходов, кроме оплаты труда, социальных выплат, амортизации, налога на имущество) – 104,8 %.

Расчет тарифов на теплоноситель, поставляемый ОАО «ТГК-16», владеющим источником – Казанская ТЭЦ-3, на котором производится теплоноситель, на 2013 год произведен Госкомитетом в соответствии с гл. IX.V. и приложением 6.6. Методических указаний по расчету регулируемых тарифов в сфере теплоснабжения, утвержденных приказом ФСТ России от 13.06.2013 №760-э.

1. Тариф на теплоноситель в виде воды (химически очищенная вода).

Необходимая валовая выручка по представленному проекту организации на 2013 год составила 51418,09 тыс. руб. (в ценах 2014 года).

Предложенный организацией проект тарифа на теплоноситель в виде воды на 2014 год составил – 39,76 руб./м³ с ростом 204,8% к уровню 2013 года;

Основные производственные показатели филиала ОАО «ТГК-16» - Казанская ТЭЦ-3, принятые при расчете тарифа на теплоноситель в виде воды в 2012 – 2014 гг. составили:

№ п/п	Наименование показателей	2011 г. факт	2012 г. факт	2013 год утвержд.	2014 год предложение ОАО ТГК-16	Рост 2014г. к 2013г.	2014 год предложение ГКРПТ	Рост 2014г. к 2013г.
1	Годовая производительность	1227659	1386329	1242386	1293295	104,1	1293295	104,1
2	Потери воды в процессе очистки (в % к очищенной воде)	2,5	2,5	2,5	2,5	100	2,5	100
3	Потери воды в процессе очистки	30691,48	34686	31059,7	32332,4	104,1	32332,4	104,1
4	Годовой расход исходной воды	1258350,48	1421015	1273445,7	1325627,4	104,1	1325627,4	104,1

По предложению организации основные производственные показатели, принятые при расчете тарифа на теплоноситель в виде воды составили:

- годовой расход исходной воды – 1325627,4 м³;
- потери воды в процессе очистки – 32332,4 м³ – 2,5%;
- годовая производительность – 1293295 м³, с ростом к уровню 2013 г. – 104,1%.

Госкомитетом годовая производительность принята по предложению организации в размере 1325627,4 м³, рост 104,1% к уровню 2013 года, потери воды в процессе очистки – 2,5% к очищенной воде, что соответствует фактическим потерям за 2012 год.

При расчете тарифа на теплоноситель в виде воды на основании заявления организации Госкомитет применял метод экономически обоснованных расходов. Принятые значения по статьям затрат:

№ п/п	Наименование показателей	Единицы измерения	2012 год	2013 год	2014 год	отклонение к утв.2013 г, %	2014 год	отклонение к утв.2013 г, %	1 полугодие 2014 года	2 полугодие 2014 года	отклонение к2 п/г к 1 п/г, %
			факт	утверждено Госкомитетом	предложение ОАО "ТГК- 16"		Заключение Госкомитета		Заключение Госкомитета		
1	Стоимость исходной воды	тыс. руб.	5 953,62	3 578,38	3 922,44	109,61	3 794,69	106,04	2 104,58	1 690,11	80,31
2	Стоимость реагентов, а также фильтрующих и ионообменных материалов, используемых при водоподготовке	тыс. руб.	1 379,05	1 069,82	1 305,01	121,98	1 291,07	120,68	730,98	560,09	76,62
4	Расходы на электрическую энергию (мощность) и тепловую энергию (мощность), используемую при водоподготовке	тыс. руб.	7 141,65	-	6 773,99	-	0,00	-	-	-	-
6	Расходы на оплату труда персонала, участвующего в процессе водоподготовки	тыс. руб.	6 449,05	6 906,94	8 446,11	122,28	6 906,94	100,00	3 453,47	3 453,47	100,00
7	Амортизация основных фондов, участвующих в процессе водоподготовки	тыс. руб.	1 515,77	2 078,19	1 922,81	92,52	2 487,68	119,70	1 243,84	1 243,84	100,00
8	Прочие расходы, относимые на процесс водоподготовки, в том числе:	тыс. руб.	10 814,29	10 481,39	29 135,84	277,98	10 789,74	102,94	6 649,92	4 139,82	62,25
8.1.	Расходы на ремонт	тыс. руб.	2 055,76	2 156,49	6 812,61	315,91	2 370,74	109,94	1 185,37	1 185,37	100,00
8.2.	Цеховые расходы	тыс. руб.	5 851,02	6 775,02	13 651,18	201,49	7 947,14	117,30	5 228,62	2 718,52	51,99
8.3.	Общестанционные расходы	тыс. руб.	2 907,51	1 549,87	8 672,06	559,53	471,86	30,45	235,93	235,93	100,00
9	Объем воды, вырабатываемой на водоподготовительных установках источника тепловой энергии	тыс. куб. м	1 386,33	1 242,39	1 293,30	104,10	1 293,30	104,10	730,70	562,60	77,00
10	Прибыль от товарной продукции	тыс.руб.	34,62	-	260,16	-	-	-	-	-	-
11	Необходимая валовая выручка, относимая на производство теплоносителя	тыс. руб.	33 288,06	24 114,71	51 418,09	213,22	25 270,12	104,79	14 182,79	11 087,33	78,17
12	Стоимость 1 куб. м воды, вырабатываемой на водоподготовительных установках источника тепловой энергии и (или) приобретаемой у других организаций	руб./куб. м	24,01	19,41	39,76	204,83	19,54	100,67	19,41	19,71	101,53
13	Тариф на теплоноситель, поставляемый теплоснабжающей организацией, владеющей источником (источниками) тепловой энергии, на котором производится теплоноситель	руб./куб. м	24,01	19,41	39,76	204,83	19,54	100,67	19,41	19,71	101,53

1. Стоимость исходной воды заявлена организацией в сумме 3922,44 тыс. руб., с ростом к утвержденному уровню 2013 года – 109,6%. Поставка технической воды осуществляется ОАО «Казаньоргсинтез» на основании договора от 01.06.2010 № 08-3924/10.

Постановлением Госкомитета от 04.05.2012 №10-5/жкх и от 31.05.2013 № 10-20/кс установлены тарифы на техническую воду для ОАО «Казаньоргсинтез» в размере 2,81 руб./м³, действующие до 31.12.2013 г.

Тариф на техническую воду Госкомитетом принят на 1 полугодие 2014 года в размере 2,81 руб./м³, на 2 полугодие 2014 года – 2,93 руб./м³ в соответствии с предельным уровнем роста тарифов на водоснабжение на 104,3%.

Таким образом, Госкомитетом расходы на исходную воду приняты в сумме 3 794,69 тыс.руб. с ростом к утвержденному уровню 2013 года – 106%.

2. Стоимость реагентов, используемых при водоподготовке, заявлена организацией в сумме 1 305,01 тыс. руб., с ростом к утвержденному уровню 2013 года – 122%.

Госкомитетом стоимость химических реагентов с учетом транспортно-заготовительных расходов принята в размере 1291,07 тыс.руб., с ростом к утвержденному уровню 2013 года – 120,7%. Для определения поставщика реагентов ОАО «ТГК-16» проведены закупочные процедуры, на основании которых заключены договоры на поставку реагентов на оптимальных условиях. Расход реагентов принят по предложению организации, цены скорректированы и приняты в соответствии с представленными договорами и счетами-фактурами с учетом применения индекса-дефлятора для приведения в цены 2014 года – 104,8%.

3. Затраты на электрическую и тепловую энергию в сумме 6 773,99 тыс.руб. не приняты, поскольку в затратах на топливо (на производство электрической и тепловой энергии) учтены расходы на топливо на производство электрической и тепловой энергии, используемых на технологические нужды.

4. Расходы на оплату труда заявлены организацией в размере 8446,11 тыс.руб., с ростом к утвержденному уровню 2013 года – 122,3%. Организацией произведен расчет затрат на оплату труда на основании действующего штатного расписания. Тарифная ставка 1 разряда составила 8 381 руб. Численность работников, принятая в расчет составила 28 чел., средняя заработная плата – 40949 руб. в месяц. Отчисления на социальные нужды приняты в размере 30,2% от фонда оплаты труда.

Поскольку средняя заработная плата работников ОАО «ТГК-16» превышает среднюю заработную плату в целом по Республике Татарстан, в целях сдерживания роста тарифов в рамках проводимой Правительством политики, Госкомитетом затраты приняты на уровне утвержденных затрат на 2013 год в размере 6 906,94 тыс.руб. В том числе:

4.1. Фонд оплаты труда – приняты в размере 5 313,03 тыс.руб.

4.2. Отчисления на социальные нужды – приняты в размере 30% от фонда оплаты труда в сумме 1593,9 тыс.руб.

Справочно: Фактический размер оплаты труда за 2012 год составил 4960,81 тыс. руб., фактический размер отчислений за 2012 год – 30% от фонда оплаты труда.

5. Амортизационные отчисления заявлены организацией в размере 1 922,81 тыс.руб., со снижением к утвержденному 2013 году – на 7,5%. Госкомитетом расходы приняты в размере 2 487,68 тыс.руб., с ростом к утвержденному уровню 2013 года – 119,7%.

6. Прочие расходы, относимые на процесс водоподготовки заявлены компанией в сумме 29 135,84 тыс. руб., рост к 2013 году – 278%. Прочие расходы приняты Госкомитетом в сумме 10 789,74 тыс. руб., с ростом к уровню 2013 года – 102,94% и включают в себя:

6.1. Расходы на ремонт основных средств заявлены организацией в размере 6 812,61 тыс.руб., рост к 2013 году – 315,9%.

Организацией в подтверждение заявленных расходов представлен перечень оборудования, планируемого к ремонту, дефектные ведомости, сметы, утвержденные ОАО «ТГК-16». Однако экономическая обоснованность затрат на ремонт в заявленных объемах не подтверждена. Размер расходов определен в соответствии с фактически понесенными затратами в 2012 году, приведенными в цены 2014 года с помощью индексов-дефляторов.

Таким образом, Госкомитетом расходы приняты в размере 2 370,74 тыс.руб., с ростом к утвержденному уровню 2013 года – 109,94%.

6.2. Цеховые расходы (расходы на оплату труда работников цеха, затраты на ремонт, расходы по охране труда, услуги связи, расходы на командировки) заявлены организацией в размере 13 651,18 тыс.руб., рост к 2013 году – 201,5%. Госкомитетом расходы скорректированы и приняты в размере 7 947,14 тыс.руб. с ростом 117,3%. Расходы на оплату труда приняты без роста, на уровне утвержденного 2013 года, скорректированы затраты на материалы, транспортные расходы, спец. одежду, другие прочие расходы (расходы на командировки, канцелярские расходы и др.) приняты на уровне фактически сложившихся в 2012 году, приведенных в цены 2014 года с помощью индексов-дефляторов.

Справочно: фактически сложившийся размер цеховых расходов за 2012 год составил 5851,02 тыс.руб.

6.3. Общестанционные расходы (расходы на вспомогательные материалы, отчисления по договорам страхования, услуги производственного характера) заявлены организацией в размере 8 672,06 тыс.руб., с ростом к 2013 году – 559,53%.

Госкомитетом расходы определены в размере 471,86 тыс.руб., со снижением к утвержденному уровню 2013 года – на 69,6%. Расходы на оплату труда приняты без роста, на уровне утвержденного 2013 года, скорректированы затраты на материалы, транспортные расходы, спец.одежду, услуги производственного характера. Другие прочие расходы (расходы на

командировки, канцелярские расходы, обучение, охрана труда и др.) приняты на уровне фактически, сложившихся в 2012 году, приведенных в цены 2014 года индексами-дефляторами. Снижение обусловлено также отнесением налога на имущество, а также расходов центрального офиса только на производство электрической и тепловой энергии, ранее относились также на теплоноситель.

7. Филиал ОАО «ТГК-16» Казанская ТЭЦ-3 у других организаций химически очищенную воду для приготовления теплоносителя не приобретает.

Объемы возвращенного конденсата и размер затрат на мероприятия, необходимые для доведения воды до установленных законодательством Российской Федерации параметров качества теплоносителя (доочистку) ОАО «ТГК-16» не указывает.

8. ОАО «ТГК-16» заявлены расходы из прибыли в размере 260,16 тыс.руб., в которую включают:

- прибыль на социальное развитие (выплаты социального характера сотрудникам) – в размере 189,13 тыс.руб.

- прибыль на прочие цели (услуги банка) – в размере 10,55 тыс.руб.;

- налог на прибыль – в размере 49,92 тыс.руб.

Госкомитетом расходы из прибыли не приняты. В соответствии с Методическими указаниями по расчету регулируемых цен (тарифов) в сфере теплоснабжения, утвержденных приказом ФСТ России № 760-э от 13.06.2013, при формировании тарифов на теплоноситель прибыль от товарной продукции не учитывается. Необходимые расходы из прибыли учтены Госкомитетом на 2014 год в тарифе на производство тепловой энергии.

Таким образом, экономически обоснованная сумма необходимой валовой выручки, относимой на производство теплоносителя в виде воды, составит:

в 2014 году – 25 270,12 тыс. руб., снижение к 2013 году – на 17,3%,

в первом полугодии 2014 года – 14 182,79 тыс.руб.,

во втором полугодии 2014 года – 11 087,33 тыс. руб.

В соответствии с п.15 Основ ценообразования в сфере теплоснабжения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 № 1075, тарифы на тепловую энергию устанавливаются с календарной разбивкой по полугодиям исходя из непревышения величины указанных тарифов в первом полугодии очередного расчетного годового периода регулирования над величиной соответствующих тарифов во втором полугодии предшествующего годового периода регулирования по состоянию на 31 декабря.

На основании изложенного, Госкомитетом предлагается:

Установить тариф на теплоноситель в виде воды, поставляемой ОАО «ТГК-16», владеющим источником тепловой энергии – Казанская ТЭЦ-3, на котором производится теплоноситель (без учета НДС):

с 1 января 2014 г. - в размере 19,41 руб./ м3, на уровне тарифа, действовавшего на 31.12.2013 г.,

с 1 июля 2014 года – в размере 19,71 руб./ м3, с ростом 101,5% к уровню тарифа 1 полугодия 2014 года.

2. Тариф на теплоноситель в виде пара.

2.1. Тариф на химически обессоленную воду.

Необходимая валовая выручка по представленному проекту организации на 2014 год составит 171 087,25 тыс.руб. (в ценах 2014 года), с ростом к утвержденному уровню 2012 года – 162,9%. Предложенный организацией проект тарифа на теплоноситель в виде пара на 2014 год составил 72,27 руб./м3 (без учета НДС), с ростом 177,1% к уровню 2013 года.

Основные производственные показатели филиала ОАО «ТГК-16» - Казанская ТЭЦ-3, принятые при расчете тарифа на теплоноситель в виде воды в 2012 – 2014 гг. составили:

№ п/п	Наименование показателей	2012 г. факт	2013 год утержд.	2014 год предложение ОАО ТГК-16	Рост 2014г. к 2013г.	2014 год предложение ГКРТТ	Рост 2014г. к 2013г.
1	Годовая производительность	2 412 493	2 272 180,0	2 367 180	104,2	2 367 180	104,2
2	Потери воды в процессе очистки (в % к очищенной воде)	20	20,0	22,0	110,0	20	100,0
3	Потери воды в процессе очистки	481 292,4	454 436,0	520 779,6	114,6	473436	104,2
4	Годовой расход исходной воды	289 785,4	2726616,0	2 887 959,6	105,9	2840616	104,2

Основные производственные показатели, принятые Госкомитетом при расчете тарифа на теплоноситель в виде воды составили:

- годовой расход исходной воды – 2840616 м3;
- потери воды в процессе очистки – 473436 м3 – 20%;
- годовая производительность – 2367180 м3, с ростом к уровню 2013 г. – 104,2%.

При расчете тарифа на теплоноситель в виде пара на основании заявления организации Госкомитет применял метод экономически обоснованных расходов. Принятые значения по статьям затрат:

№ п/п	Наименование показателей	Единицы измерения	2012 год	2013 год	2014 год	отклонение к утв.2013 г, %	2014 год	отклонение к утв.2013 г, %	1 полугодие 2014 года	2 полугодие 2014 года	отклонение к2 п/г к 1 п/г, %
			факт	утверждено Госкомитетом	предложение ОАО "ТГК- 16"		Заключение Госкомитета		Заключение Госкомитета		
1	Стоимость исходной воды	тыс. руб.	12124,09	7661,79	8545,27	111,53	8144,46	106,30	4207,01	3937,45	93,59
2	Стоимость реагентов, а также фильтрующих и ионообменных материалов, используемых при водоподготовке	тыс. руб.	24023,82	25132,61	27358,98	108,86	26113,77	103,90	12990,66	13123,11	101,02
4	Расходы на электрическую энергию (мощность) и тепловую энергию (мощность), используемую при водоподготовке	тыс. руб.	22809,24	-	21514,42	-	-	-	-	-	-
6	Расходы на оплату труда персонала, участвующего в процессе водоподготовки	тыс. руб.	17956,26	19231,15	25210,99	131,09	19231,15	100,00	9615,58	9615,58	100,00
7	Амортизация основных фондов, участвующих в процессе водоподготовки	тыс. руб.	5647,66	4045,25	4433,29	109,59	6331,93	156,53	3165,97	3165,97	100,00
8	Прочие расходы, относимые на процесс водоподготовки, в том числе:	тыс. руб.	26979,38	36677,49	84024,30	229,1	51040,45	139,16	28450,89	22589,56	79,40
8.1.	Расходы на ремонт основных фондов	тыс. руб.	7335,14	7694,56	14019,91	182,21	8063,90	104,80	4031,95	4031,95	100,00
8.2.	Цеховые расходы	тыс. руб.	13791,14	13998,56	29739,92	212,45	17200,41	122,87	8600,20	8600,20	100,00
8.3.	Общестанционные расходы	тыс. руб.	5853,10	1036,74	20264,48	1954,63	5776,14	557,14	2888,07	2888,07	100,00
8.4.	Расходы на проведение прочих регламентных работ	тыс. руб.	26532,3	13947,62	20000	143,39	20000,00	143,39	12930,66	7069,34	54,67
9	Объем воды, вырабатываемой на водоподготовительных установках источника тепловой энергии	тыс. куб. м	2412,49	2272,18	2367,18	104,18	2367,18	104,18	1247,63	1119,55	89,73
10	Прибыль от товарной продукции	тыс.руб.	114,21	-	741,33	-	0,00	-	-	-	-
11	Необходимая валовая выручка, относимая на производство теплоносителя	тыс. руб.	109654,65	92748,29	171087,25	162,90	110861,76	119,53	58430,10	52431,66	89,73
12	Стоимость 1 куб. м воды, вырабатываемой на водоподготовительных установках источника тепловой энергии и (или) приобретаемой у других организаций	руб./куб. м	45,45	40,82	72,27	177,1	46,83	114,73	46,83	46,83	100,00

№ п/п	Наименование показателей	Единицы измерения	2012 год	2013 год	2014 год	отклонение к утв.2013 г, %	2014 год	отклонение к утв.2013 г, %	1 полугодие 2014 года	2 полугодие 2014 года	отклонение к2 п/г к 1 п/г, %
			факт	утверждено Госкомитетом	предложение ОАО "ТГК- 16"		Заключение Госкомитета		Заключение Госкомитета		
13	Тариф на теплоноситель, поставляемый теплоснабжающей организацией, владеющей источником (источниками) тепловой энергии, на котором производится теплоноситель	руб./куб. м	45,45	40,82	72,27	177,1	46,83	114,73	46,83	46,83	100,00

1. Стоимость исходной воды заявлена организацией в сумме 8 545,27 тыс. руб., рост к утвержденному уровню 2013 года – 111,53%. Поставка технической воды осуществляется ОАО «Казаньоргсинтез» на основании договора от 01.06.2010 № 08-3924/10.

Постановлением Госкомитета от 04.05.2012 №10-5/жкх и от 31.05.2013 № 10-20/кс установлены тарифы на техническую воду для ОАО «Казаньоргсинтез» в размере 2,81 руб./м3, действующие до 31.12.2013 г.

Тариф на техническую воду Госкомитетом принят на 1 полугодие 2014 года в размере 2,81 руб.м3, на 2 полугодие 2014 года – 2,93 руб.м3 в соответствии с предельным уровнем роста тарифов на водоснабжение 104,3%.

Таким образом, Госкомитетом расходы на исходную воду приняты в сумме 8 144,46 тыс.руб. с ростом к утвержденному уровню 2013 года – 106,3%.

2. Стоимость используемых химических реагентов, а также фильтрующих и ионообменных материалов заявлена организацией в сумме 27 358,98 тыс. руб., с ростом к утвержденному уровню 2013 года – 108,9%. Для определения поставщика реагентов ОАО «ТГК-16» проведены закупочные процедуры, на основании которых заключены договоры на поставку реагентов на оптимальных условиях. Расход реагентов принят по предложению организации, цены скорректированы и приняты в соответствии с представленными договорами и счетами-фактурами с учетом применения индекса-дефлятора для приведения в цены 2014 года – 104,8%.

Госкомитетом стоимость химических реагентов принята в размере 26 113,77 тыс.руб., с ростом к утвержденному уровню 2013 года – 103,9%

3. Затраты на электрическую и тепловую энергию в сумме 21 514,42 тыс.руб. не приняты, поскольку в затратах на топливо (на производство электрической и тепловой энергии) учтены расходы на топливо на производство электрической и тепловой энергии, используемых на технологические нужды.

4. Расходы на оплату труда заявлены организацией в размере 25 210,99 тыс.руб., с ростом к 2013 году – 131,09%. Организацией произведен расчет затрат на оплату труда на основании действующего штатного расписания. Тарифная ставка 1 разряда составила 8 381 руб. Средняя заработная плата – 43 453 руб. в месяц. Отчисления на социальные нужды приняты в размере 30,2% от фонда оплаты труда.

Поскольку средняя заработная плата работников ОАО «ТГК-16» превышает среднюю заработную плату в целом по Республике Татарстан, в целях сдерживания роста тарифов в рамках проводимой Правительством политики, Госкомитетом затраты приняты на уровне утвержденных затрат на 2013 год в размере 19 231,15 тыс.руб. В том числе:

4.1. Фонд оплаты труда – приняты в размере 14793,19 тыс.руб.

4.2. Отчисления на социальные нужды – приняты в размере 30% от фонда оплаты труда в сумме 4437,96 тыс.руб.

Справочно: Фактический размер оплаты труда за 2012 год составил 13 812,51 тыс. руб., фактический размер отчислений за 2012 год – 30% от фонда оплаты труда.

5. Амортизация основных фондов заявлена организацией в размере 4 433,29 тыс.руб., с ростом к 2013 году – 109,59%.

Госкомитетом расходы приняты в размере 6 331,93 тыс.руб., с ростом к утвержденному уровню 2013 года – 156,53%.

6. Прочие расходы, относимые на процесс водоподготовки, заявлены компанией в сумме 84024,3 тыс. руб., рост к 2013 году – 229,1%. Прочие расходы приняты Госкомитетом в сумме 51040,45 тыс. руб., и включают в себя:

6.1. Расходы на ремонт основных средств заявлены организацией в размере 14 091,19 тыс.руб., рост к 2013 году – 182,21%.

Организацией в подтверждение заявленных расходов представлен перечень оборудования, планируемого к ремонту, дефектные ведомости, сметы, утвержденные ОАО «ТГК-16». Однако экономическая обоснованность затрат на ремонт в заявленных объемах не подтверждена. Размер расходов определен в соответствии с фактически понесенными затратами в 2012 году, приведенными в цены 2014 года с помощью индексов-дефляторов.

Таким образом, Госкомитетом расходы приняты в размере 8 063,90 тыс.руб., с ростом к утвержденному уровню 2013 года – 104,8%.

6.2. Цеховые расходы (расходы на оплату труда работников цеха, затраты на ремонт, расходы по охране труда, услуги связи, расходы на командировки) заявлены организацией в размере 29 739,92 тыс.руб., рост к 2013 году – 212,45%. Госкомитетом расходы скорректированы в части размера оплаты труда и приняты в размере 17 200,41 тыс.руб. с ростом 122,87%. Расходы на оплату труда приняты без роста, на уровне 2013 года, скорректированы затраты на материалы, транспортные расходы, спец. одежду, другие прочие расходы (расходы на командировки, канцелярские расходы и др.) приняты на уровне фактически сложившихся в 2012 году, приведенных в цены 2014 года с помощью индексов-дефляторов.

Справочно: фактически сложившийся размер цеховых расходов за 2013 год составил 13 791,14 тыс.руб.

6.3. Общестанционные расходы (расходы на вспомогательные материалы, отчисления по договорам страхования, услуги производственного характера, налоги) заявлены организацией в размере 20 264,48 тыс.руб., с ростом к 2013 году – 1 954,63%.

Госкомитетом расходы определены в размере 5 776,14 тыс.руб., с ростом к утвержденному уровню 2013 года – на 557,14%. Расходы на оплату труда приняты без роста, на уровне утвержденного 2013 года, скорректированы затраты на материалы, транспортные расходы, спец. одежду, услуги производственного характера. Другие прочие расходы (расходы на командировки, канцелярские расходы, обучение, охрана труда и др.) приняты на уровне фактически сложившихся затрат в 2012 году, приведенных в цены 2014 года с помощью индексов-дефляторов.

6.4. Расходы на проведение прочих регламентных работ (затраты по тех. обслуживанию оборудования, тестированию и испытанию оборудования) - приняты по предложению организации на основании анализа представленных материалов в размере 20 000 тыс.руб.

Справочно: фактические затраты 2012 года составили 26532,3 тыс.руб.

7. Филиал ОАО «ТГК-16» Казанская ТЭЦ-3 у других организаций химически очищенную воду для приготовления теплоносителя не приобретает.

Объемы возвращенного конденсата и размер затрат на мероприятия, необходимые для доведения воды до установленных законодательством Российской Федерации параметров качества теплоносителя (доочистку) ОАО «ТГК-16» не указывает.

8. ОАО «ТГК-16» заявлены расходы из прибыли в размере 741,33 тыс.руб., в которую включают:

- прибыль на социальное развитие (выплаты социального характера сотрудникам) – в размере 540,16 тыс.руб.

- прибыль на прочие цели (услуги банка) – в размере 29,39 тыс.руб.;

- налог на прибыль – в размере 142,39 тыс.руб.

Госкомитетом расходы из прибыли не приняты. В соответствии с Методическими указаниями по расчету регулируемых цен (тарифов) в сфере теплоснабжения, утвержденных приказом ФСТ России № 760-э от 13.06.2013, при формировании тарифов на теплоноситель прибыль от товарной продукции не учитывается. Необходимые расходы из прибыли учтены Госкомитетом на 2014 год в тарифе на производство тепловой энергии.

Таким образом, экономически обоснованная сумма необходимой валовой выручки организации составит:

в 2014 году – 110 861,76 тыс. руб., рост к 2013 году – 119,53%,

в первом полугодии 2014 года – 58 430,10 тыс.руб.,

во втором полугодии 2014 года – 52 431,66 тыс. руб.

В соответствии с п.15 Основ ценообразования в сфере теплоснабжения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 № 1075, тарифы на тепловую энергию устанавливаются с календарной разбивкой по полугодиям исходя из непревышения величины указанных тарифов в первом полугодии очередного расчетного годового периода регулирования над величиной соответствующих тарифов во втором полугодии предшествующего годового периода регулирования по состоянию на 31 декабря.

На основании изложенного, Госкомитетом предлагается:

Установить тариф на теплоноситель в виде воды, поставляемой ОАО «ТГК-16», владеющим источником тепловой энергии – Казанская ТЭЦ-3, на котором производится теплоноситель:

с 01 января 2014 г. и с 01 июля 2014 года в размере 46,83 руб./ м3 (без учета НДС), на уровне тарифа, действующего на 31.12.2013 г.

2.2. Тариф на дистиллят на 2013 год.

1. Производство натрий-катионированной воды

Необходимая валовая выручка на производство натрий-катионированной воды по представленному проекту организации на 2014 год составит 51 768,20 тыс.руб. (в ценах 2014 года), с ростом к утвержденному уровню 2013 года – 179,6%. Предложенный организацией проект тарифа на натрий-катионированную воду на 2014 год составил 38,3 руб./м3 (без учета НДС), с ростом 177,7% к уровню 2013 года.

1. Стоимость исходной воды заявлена организацией в сумме 4 161,83 тыс. руб., рост к утвержденному уровню 2013 года – 106,4%. Поставка технической воды осуществляется ОАО «Казаньоргсинтез» на основании договора от 01.06.2010 № 08-3924/10.

Постановлением Госкомитета от 04.05.2012 №10-5/жкх и от 31.05.2013 № 10-20/кс установлены тарифы на техническую воду для ОАО «Казаньоргсинтез» в размере 2,81 руб./м3, действующие до 31.12.2013 г.

Тариф на техническую воду Госкомитетом принят на 1 полугодие 2014 года в размере 2,81 руб.м3, на 2 полугодие 2014 года – 2,93 руб.м3 в соответствии с предельным уровнем роста тарифов на водоснабжение 104,3%.

Таким образом, Госкомитетом расходы на исходную воду приняты в сумме 4 033,11 тыс.руб. с ростом к утвержденному уровню 2013 года – 103,1%.

2. Стоимость используемых химических реагентов, а также фильтрующих и ионообменных материалов заявлена организацией в размере 2528,49 тыс. руб., снижение к 2013 году – на 17 %. Для определения поставщика реагентов ОАО «ТГК-16» проведены закупочные процедуры, на основании которых заключены договоры на поставку реагентов на оптимальных условиях. Расход реагентов принят по предложению организации, цены скорректированы и приняты в соответствии с представленными договорами и счетами-фактурами с учетом применения индекса-дефлятора для приведения в цены 2014 года – 104,8%.

Госкомитетом затраты по данной статье приняты в сумме 2507,74 тыс. руб., снижение к 2013 году – на 18%.

3. Затраты на электрическую и тепловую энергию в сумме 1 596,26 тыс.руб. не приняты, поскольку в затратах на топливо (на производство электрической и тепловой энергии) учтены расходы на топливо на производство электрической и тепловой энергии, используемых на технологические нужды.

4. Расходы на оплату труда заявлены организацией в размере 11 650,10 тыс.руб., с ростом к 2013 году – 174,3%. Организацией произведен расчет затрат на оплату труда на основании действующего штатного расписания. Тарифная ставка 1 разряда составила 8381 руб. Средняя заработная плата – 43453 руб. в месяц. Отчисления на социальные нужды приняты в размере 30,2% от фонда оплаты труда.

Поскольку средняя заработная плата работников ООО «Нижнекамская ТЭЦ» превышает среднюю заработную плату в целом по Республике Татарстан, в целях сдерживания роста тарифов в рамках проводимой

Правительством политики, Госкомитетом затраты приняты на уровне утвержденных затрат на 2013 год в размере 6 682,98 тыс.руб. В том числе:

4.1. Фонд оплаты труда – приняты в размере 5 140,75 тыс.руб.

4.2. Отчисления на социальные нужды – приняты в размере 30% от фонда оплаты труда в сумме 1 542,23 тыс.руб.

Справочно: Фактический размер оплаты труда за 2012 год составил 6 239,94 тыс. руб., фактический размер отчислений за 2012 год – 30% от фонда оплаты труда.

5. Амортизация основных фондов заявлена организацией в размере 2 011,48 тыс.руб., со снижением к 2013 году – 89%. Госкомитетом амортизация принята в размере 2 540,92 тыс.руб., с ростом к 2013 году – 112,4%.

6. Прочие расходы, относимые на процесс водоподготовки заявлены компанией в сумме 28 335,795 тыс. руб., рост к 2013 году – 219,2%. Прочие расходы приняты Госкомитетом в сумме 28340,33 тыс. руб., и включают в себя:

6.1. Расходы на ремонт основных средств заявлены организацией в размере 4 538,05 тыс.руб., рост к 2013 году – 227,7%. Организацией в подтверждение заявленных расходов представлен перечень оборудования, планируемого к ремонту, дефектные ведомости, сметы, утвержденные ОАО «ТГК-16». Однако экономическая обоснованность затрат на ремонт в заявленных объемах не подтверждена. Размер расходов определен в соответствии с фактически понесенными затратами в 2012 году, приведенными в цены 2014 года с помощью индексов-дефляторов.

В связи с этим, Госкомитетом расходы приняты в размере 2 088,36 тыс.руб., с ростом к утвержденному 2013 году – 104,8%

6.2. Цеховые расходы заявлены организацией в размере 14 484,34 тыс.руб., рост к 2013 году – 192,9%.

Госкомитетом расходы скорректированы и приняты в размере 11089,9 тыс.руб, с ростом к 2013 году – 147,7%. Расходы на оплату труда приняты без роста, на уровне утвержденного 2013 года, скорректированы затраты на материалы, транспортные расходы, спец.одежду, другие прочие расходы (расходы на командировки, канцелярские расходы и др.) приняты на уровне фактически сложившихся в 2012 году, приведенных в цены 2014 года с применением индексов-дефляторов.

Справочно: фактически сложившийся размер цеховых расходов за 2012 год составил 6861,30 тыс.руб.

6.3. Общестанционные расходы заявлены организацией в размере 9 313,41, с ростом к 2013 году – 271,9%. Госкомитетом размер расходов определен в сумме 15162,07 тыс.руб. Расходы на оплату труда приняты без роста, на уровне утвержденного 2013 года, скорректированы затраты на материалы, транспортные расходы, спец.одежду, услуги производственного характера. Другие прочие расходы (расходы на командировки, канцелярские расходы, обучение, охрана труда и др.) приняты на уровне фактически сложившихся затрат в 2012 году, приведенных в цены 2014 года индексами-дефляторами.

Всего экономически обоснованный размер стоимости производства натрий-катионированной воды на 2014 год по предложению Госкомитета составит 41 452,11 тыс.руб., к уровню 2013 года – 143,8%,

Себестоимость 1 куб. м. воды составит в 2014 году – 30,6 руб./м3.

2. Производство дистиллята

По предложению организации необходимая валовая выручка на 2014 год составит 96 761,54 тыс.руб., с ростом к утвержденному уровню 2013 года – 157,1%. Предложенный организацией проект тарифа на теплоноситель в виде пара на 2014 год составил 60,2 руб./м3 (без учета НДС), с ростом 168,0% к уровню 2013 года.

По предложению организации основные производственные показатели, принятые при расчете тарифа на теплоноситель в виде пара составили:

- годовая производительность – 1 612 080 м3 – снижение к уровню 2012 г. – 78,2%;

- потери воды с продувкой – 8 631,0 м3;

- годовой расход натрий-катионированной воды – 1 352 436 м3.

Наименование показателей	2012 г. факт.	2013 г. утвержд. ено	2014 год предложение ОАО «ТГК-16»	Рост предложения 2014 г. к утвержд. 2013 г	2014 год предложение ГКРТТ	Рост предложения 2014 г. к утвержд. 2013 г
Годовая производительность	1571375	1723724	1 612 080	93,5	1 612 080	93,5
Годовой расход На-катион. воды	1219433	1337985	1 352 436	101,1	1 352 436	101,1

Госкомитетом годовая производительность принята по предложению организации в размере 1 612 080 м3 – снижение к уровню 2012 г. – на 6,5%;

При расчете тарифа на теплоноситель на основании заявления организации Госкомитет применял метод экономически обоснованных расходов. Принятые значения по статьям затрат представлены таблицей:

№ п/п	Наименование показателей	Единицы измерения	2012 год	2013 год	2014 год	отклонение к утв.2013 г, %	2014 год	отклонение к утв.2013 г, %	1 полугодие 2014 года	2 полугодие 2014 года	отклонение к 2 п/г к 1 п/г, %
			факт	утверждено Госкомитетом	предложение ОАО "ТГК-16"		Заключение Госкомитета		Заключение Госкомитета		
1	Стоимость исходной воды	тыс. руб.	31 174,34	28 820,33	51 768,20	179,62	44105,08	153,03	20758,01	23347,07	112,5
2	Расходы на электрическую энергию (мощность) и тепловую энергию (мощность), используемую при водоподготовке	тыс. руб.	12 515,34	8 118,72	14 504,03	178,65	8 818,36	108,62	4 425,01	4 393,35	99,28
3	Расходы на оплату труда персонала, участвующего в процессе водоподготовки	тыс. руб.	6 269,21	6 714,33	11 358,20	169,16	6 714,33	100,00	3 357,16	3 357,16	100,00
4	Амортизация основных фондов, участвующих в процессе водоподготовки	тыс. руб.	4 597,16	6 494,76	6 494,76	100,00	6 844,71	105,39	3 422,36	3 422,36	100,00
5	Прочие расходы, относимые на процесс водоподготовки, в том числе:	тыс. руб.	7 765,44	11 427,30	20 992,64	183,71	11 975,81	104,80	5 987,91	5 987,91	100,00
5.1.	Расходы на ремонт основных фондов	тыс. руб.	2 622,10	2 750,59	4 089,00	148,66	2 882,62	104,80	1 441,31	1 441,31	100,00
5.2.	Цеховые расходы	тыс. руб.	2 888,65	6 311,55	10 407,54	164,90	6 614,51	104,80	3 307,25	3 307,25	100,00
5.3.	Общестанционные расходы	тыс. руб.	2 254,68	2 365,16	6 496,10	274,66	2 478,69	104,80	1 239,35	1 239,35	100,00
6	Объем воды, вырабатываемой на водоподготовительных установках источника тепловой энергии	тыс. куб. м	1 571,38	1 723,72	1 612,08	93,52	1 612,08	93,52	846,48	765,60	90,45
7	Прибыль от товарной продукции	тыс.руб.	61,96	-	462,07	-	-	-	-	-	-
8	Необходимая валовая выручка, относимая на производство теплоносителя	тыс. руб.	62 383,45	61 575,44	96 761,54	157,14	78458,29	127,4	37950,45	40507,84	106,7
9	Стоимость 1 куб. м воды, вырабатываемой на водоподготовительных установках источника тепловой энергии и (или) приобретаемой у других организаций	руб./куб. м	39,70	35,72	60,02	168,03	48,67	136,2	44,83	52,91	118,0
10	Тариф на теплоноситель, поставляемый теплоснабжающей организацией, владеющей источником (источниками) тепловой энергии, на котором производится теплоноситель	руб./куб. м	39,70	35,72	60,02	168,03	48,67	136,2	44,83	52,91	118,0

1. Стоимость исходной воды по предложению организации 51 768,20 тыс.руб., с ростом к 2013 году – 179,6%. Госкомитетом расходы приняты в размере 44105,08 тыс.руб., рост к утвержденному уровню 2013 года – 153%.

Себестоимость натрий-катионированной воды принята по расчету в размере 32,6 руб./м³.

Объем воды принят по предложению организации в количестве 1352436 тыс.м³, к утвержденному уровню 2013 года – 101,1%.

2. Затраты на электрическую и тепловую энергию заявлены организацией в сумме 14 504,03 тыс.руб., с ростом к уровню 2013 года – 178,65%. Госкомитетом приняты в размере 8818,36 тыс. руб. Затраты включают в себя энергетические потери испарителя. Из заявленных затрат исключена стоимость потерь тепла и электроэнергии, поскольку в затратах на топливо (на производство электрической и тепловой энергии) учтены расходы топлива на производство электрической и тепловой энергии, используемых на технологические нужды.

3. Расходы на оплату труда заявлены организацией в размере 11 358,2 тыс.руб., с ростом к 2013 году – 169,2%. Организацией произведен расчет затрат на оплату труда на основании действующего штатного расписания. Тарифная ставка 1 разряда составила 8 381 руб. Средняя заработная плата – 43453 руб. в месяц. Отчисления на социальные нужды приняты в размере 30,2% от фонда оплаты труда.

Поскольку средняя заработная плата работников ОАО «ТГК-16» превышает среднюю заработную плату в целом по Республике Татарстан, в целях сдерживания роста тарифов в рамках проводимой Правительством политики, Госкомитетом затраты приняты на уровне утвержденных затрат на 2013 год в размере 6 714,33 тыс.руб. В том числе:

3.1. Фонд оплаты труда – приняты в размере 5164,87 тыс.руб.

3.2. Отчисления на социальные нужды – приняты в размере 30% от фонда оплаты труда в сумме 1549,46 тыс.руб.

Справочно: Фактический размер оплаты труда за 2012 год составил 4 822,47 тыс. руб., фактический размер отчислений за 2012 год – 30% от фонда оплаты труда.

4. Амортизация основных фондов заявлена организацией в размере 6494,76 тыс.руб., на уровне утвержденного 2013 года. Госкомитетом размер амортизационных отчислений принят в размере 6 844,71 тыс.руб., рост 105,4% к уровню 2013 года.

5. Прочие расходы, относимые на процесс водоподготовки заявлены компанией в сумме 20 992,64 тыс. руб., рост к 2013 году – 183,7%. Прочие расходы приняты Госкомитетом в сумме 11 975,82 тыс. руб., и включают в себя:

5.1. Расходы на ремонт основных средств заявлены организацией в размере 4 089,00 тыс.руб., рост к 2013 году – 148,7%. Организацией в подтверждение заявленных расходов представлен перечень оборудования, планируемого к ремонту, дефектные ведомости, сметы, утвержденные ОАО

«ТГК-16». Однако экономическая обоснованность затрат на ремонт в заявленных объемах не подтверждена. Размер расходов определен в соответствии с фактически понесенными затратами в 2012 году, приведенными в цены 2014 года с помощью индексов-дефляторов.

В связи с этим, Госкомитетом расходы приняты в размере 2 882,62 тыс.руб., с ростом к утвержденному уровню 2013 года – 104,8%.

5.2. Цеховые расходы заявлены организацией в размере 10 407,54 тыс.руб., рост к 2013 году – 164,9%. Госкомитетом расходы приняты исходя из утвержденных расходов на 2013 год, с применением индекса дефлятора 104,8%, в размере 6 614,51 тыс.руб.

5.3. Общестанционные расходы заявлены организацией в размере 6 496,1 тыс.руб., с ростом к 2013 году – 274,7%.

Госкомитетом расходы приняты исходя из утвержденных расходов на 2013 год, с применением индекса дефлятора 104,8%, в размере 2 478,69 тыс.руб.

Справочно: фактически сложившийся размер расходов за 2012 год составил 2254,68 тыс.руб.

6. Филиал ОАО «ТГК-16» Казанская ТЭЦ-3 у других организаций химически очищенную воду для приготовления теплоносителя не приобретает.

Объемы возвращенного конденсата и размер затрат на мероприятия, необходимые для доведения воды до установленных законодательством Российской Федерации параметров качества теплоносителя (доочистку) ОАО «ТГК-16» не указывает.

7. ОАО «ТГК-16» заявлены расходы из прибыли в размере 462,07 тыс.руб., в которую включают:

- прибыль на социальное развитие (выплаты социального характера сотрудникам) – в размере 335,802 тыс.руб.

- прибыль на прочие цели (услуги банка) – в размере 18,809 тыс.руб.;

- налог на прибыль – в размере 88,65 тыс.руб.

Госкомитетом расходы из прибыли не приняты. В соответствии с Методическими указаниями по расчету регулируемых цен (тарифов) в сфере теплоснабжения, утвержденных приказом ФСТ России № 760-э от 13.06.2013, при формировании тарифов на теплоноситель прибыль от товарной продукции не учитывается.

Таким образом, экономически обоснованная сумма необходимой валовой выручки организации составит:

в 2014 году – 78458,29 тыс. руб., рост к 2013 году – 127,4%

в 1 полугодии 2014 года - 37 950,45 тыс.руб.

во 2 полугодии 2014 года – 40507,84 тыс.руб.

В соответствии с п.15 Основ ценообразования в сфере теплоснабжения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 № 1075, тарифы на тепловую энергию устанавливаются с календарной разбивкой по полугодиям исходя из непревышения величины указанных тарифов в первом полугодии очередного расчетного годового

периода регулирования над величиной соответствующих тарифов во втором полугодии предшествующего годового периода регулирования по состоянию на 31 декабря.

На основании изложенного, Госкомитетом предлагается:

Установить средневзвешенный тариф на теплоноситель в виде пара, поставляемый ОАО «ТГК-16», владеющим источником тепловой энергии – Казанская ТЭЦ-3, на котором производится теплоноситель(без учета НДС):

с 01 января 2014 года - 46,91 руб./ м3, на уровне тарифа, действовавшего на 31.12.2013 г.

с 01 июля 2014 года – 48,32 руб./м3, с ростом 103% к тарифу 1 полугодия 2014 года.

№ п/п	Наименование показателей	Ед. измерения	1 полугодие 2014г.	2 полугодие 2014 г.	2014 год
1	2	3	4	5	10
1.	Химически обессоленная вода				
1.1.	Годовая производительность	тн	1 247 631,00	1 119 549,00	2 367 180,00
1.2.	Тариф	руб./тн	46,83	46,83	46,83
1.3.	Необходимая валовая выручка	руб.	58 430 104,25	52 431 660,31	110 861 764,57
2.	Дистиллят				
2.1.	Годовая производительность	тн	846 480,00	765 600,00	1 612 080,00
2.2.	Тариф	руб./тн	44,83	52,91	48,67
2.3.	Необходимая валовая выручка	руб.	37 950 449,91	40 507 842,32	78 458 292,22
3.	Расчет средневзвешенного тарифа				
3.1.	Годовая производительность	тн	2 094 111,00	1 885 149,00	3 979 260,00
3.2.	Тариф	руб./тн	46,91	48,32	47,58
3.3.	Необходимая валовая выручка	руб.	98 234 747,01	91 085 309,78	189 320 056,79

В Госкомитет обратилось **ОАО «ТГК-16»** с заявлением (от 09.08.2013 №101-05/3590) об установлении тарифов на теплоноситель, поставляемый ОАО «ТГК-16», владеющим источником – Нижнекамская ТЭЦ (ПТК-1), на котором производится теплоноситель, на 2013 год.

На основании заявления ОАО «ТГК-16» приказом Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 06 сентября 2013 года №250 «Об открытии дела об установлении тарифов на теплоноситель, поставляемый ОАО «ТГК-16» потребителям, другим теплоснабжающим организациям»

открыто тарифное дело № 29-6/тн, о чем организация своевременно уведомлена.

ОАО «ТГК-16» расположено по адресу: Казань, ул.Зинина, д.10.

Руководитель организации – генеральный директор Хусаинов Рамиль Равгатович.

Письмом от 11.12.2012 № 119-05/6404 ОАО «ТГК-16» отозвано свое заявление на установление тарифов на теплоноситель на 2013 год. В связи с этим постановлением Госкомитета от 21.12.2012 №5-38/э отменено действие постановления Госкомитета от 16.12.2011 №5-47/э.

Письмом от 11.12.2012 № 119-05/6404 ОАО «ТГК-16» отозвано свое заявление на установление тарифов на теплоноситель на 2013 год. В связи с этим постановлением Госкомитета от 21.12.2012 №5-38/э отменено действие постановления Госкомитета от 16.12.2011 №5-47/э.

В связи с этим на 2013 год постановлением Госкомитета от 26.09.2013 №5-21/э установлены тарифы на теплоноситель, поставляемый филиалом ОАО «ТГК-16» - Нижнекамская ТЭЦ (ПТК-1) потребителям, другим теплоснабжающим организациям, на период с 1 октября 2013 года в следующих размерах:

- теплоноситель в виде воды – 18,82 руб./т (без НДС);
- теплоноситель в виде пара – 49,68 руб./т (без НДС).

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

Инвестиционная программа ОАО «ТГК-16» на 2013-2015 годы утверждена приказом Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 24.12.2012 № 381.

Перечень инвестиционных проектов и план их финансирования.

№№	Наименование объекта	год начала сроительс тва	год окончан ия строите льства	Полная стоимость строительств а **	Остаточная стоимость строительств а **	План 2014
				млн. руб.	млн. руб.	млн. руб.
ВСЕГО по ОАО "ТГК-16" в том числе:				19 733,60	19 697,43	3 498,94
ВСЕГО по филиалу ОАО "ТГК-16"- Нижнекамская ТЭЦ (ПТК-1) в т.ч.:				1 862,21	1 857,74	791,53
1	Техническое перевооружение и реконструкция			1 842,53	1 838,05	787,53
1.1	Энергосбережение и повышение энергетической эффективности			1 814,74	1 810,26	771,02
1.1.7	Химобессоливающая установка. Модернизация схемы приёма и установки обессоливания конденсата.	2013	2014	237,72	237,72	231,48
1.1.9	Инженерно-технические сооружения охраны Нижнекамской ТЭЦ (ПТК-1).	2012	2015	42,24	42,24	11,20
1.1.1 1	Котлоагрегат ТГМ-96Б ст.№16. Модернизация газопроводов котла	2013	2014	30,77	30,77	29,34
1.1.1 2	Градирня №2. Реконструкция водораспределительной системы и вытяжной башни градирни №2.	2013	2014	74,88	74,88	73,14

1.1.1 3	Сооружение 2-х водонагревательных резервуаров, КТЦ-2. Реконструкция коллекторов №1,2 речной воды (1 этап - замена запорно-регулирующей арматуры, реконструкция узла учёта).	2013	2014	30,00	30,00	28,00
1.1.1 4	Котел ТГМ-84Б ст.№10 КТЦ-1. Модернизация тягодутьевых механизмов с установкой новых электродвигателей.	2014	2014	34,00	34,00	34,00
1.1.1 5	Установка БРОУ-140/14 №3. Модернизация БРОУ.	2014	2014	47,26	47,26	47,26
1.1.1 6	Паровая турбина Р-100-130/15 с генератором №3. Модернизация системы возбуждения.	2014	2014	37,05	37,05	37,05
1.1.1 7	Паровая турбина ПТ-60-130-13 с генератором №1. Модернизация схемы подачи греющего пара на ПВД-5,6,7.	2014	2014	7,05	7,05	7,05
1.1.1 8	Химобессоливающая установка №1. Техническое перевооружение с внедрением метода микрофльтрации и противоточной схемы обессоливания.	2013	2015	318,90	318,90	165,58
1.1.1 9	ЗРУ-110кВ. Модернизация ячейки №34 с внедрением элегазового выключателя ВГТЗ-110, микропроцессорных защит РЗА	2014	2014	33,35	33,35	33,35
1.1.2 0	ОРУ-110кВ. Модернизация нейтралей блочных трансформаторов 2Т, 6Т, 7Т, 8Т с применением ТОУ.	2014	2014	2,80	2,80	2,80
1.1.2 1	Система автоматического регулирования на ДНД -11-16, ДВД-11-13,15.	2014	2014	21,00	21,00	21,00
1.1.2 2	Химобессоливающая установка №2. Реконструкция БЗК №2	2014	2014	5,30	5,30	5,30
1.1.2 3	Распределительное устройство КРУ-6кВ 6 секция (главного корпуса). Модернизация 19 ячеек с внедрением вакуумных выключателей с микропроцессорными защитами.	2014	2014	12,85	12,85	12,85
1.1.2 4	Здание главного корпуса. Модернизация лифтового хозяйства (лифт рег.№1792).	2014	2014	3,30	3,30	3,30
1.1.2 5	Инженерно-бытовой корпус. Модернизация лифтового хозяйства (лифты рег.№№НЛ-1790, 1791).	2014	2014	3,55	3,55	3,55
1.1.2 6	Здание главного корпуса. Модернизация сети освещения (1 этап – маш. зал главного корпуса).	2014	2014	7,55	7,55	7,55
1.1.2 7	Котлоагрегат ТГМ-84Б ст.№10. Модернизация автоматизированной системы контроля и регулирования.	2014	2015	44,79	44,79	4,74
1.1.2 8	Дымовая труба ж/б №1. Реконструкция газоходов котлов ст.№4,5.	2014	2015	14,93	14,93	0,94
1.1.2 9	Паровая турбина ПТ-60-130-13 с генератором N4. Модернизация автоматизированной системы контроля и регулирования, цепей технологических блокировок ПНД,	2014	2015	7,00	7,00	0,49

	ПВД.					
1.1.3 0	Релейный щит главного корпуса. Модернизация ЩПТ-3 с установкой новой АБ.	2014	2015	51,00	51,00	1,54
1.1.3 1	ЗРУ-110 кВ. Модернизация ячеек №№18, 20 с внедрением элегазовых выключателей ВГТЗ-110, микропроцессорных защит РЗА и ДЗШ-1,2,3,4 сек. шин.	2014	2015	34,60	34,60	1,80
1.1.3 2	ОРУ-110кВ. Модернизация контура заземления.	2014	2015	7,50	7,50	1,00
1.1.3 3	Котлоагрегат ТГМ-96Б ст.№12. (1 пусковой комплекс - Модернизация газопроводов котла. 2 пусковой комплекс - Модернизация НВЭЖ).	2014	2015	51,72	51,72	2,03
1.1.3 4	Мазутное хозяйство. Реконструкция кровельного перекрытия мазутного резервуара №5.	2014	2015	5,19	5,19	0,33
1.1.3 5	Котлоагрегат №6 ТГМ-84. Автоматизация дозирования гидразина в питательную воду котлов I,II очереди, автоматическая корректировка ввода фосфатов в котловую воду котлов I,II очереди.	2014	2015	22,17	22,17	0,66
1.1.3 6	Здание главного корпуса. Реконструкция кровли (1 этап - 3 очередь деаэрационного отделения главного корпуса в осях 1-40, ряд Б-В).	2014	2015	41,71	41,71	3,24
1.1.3 7	Деаэрационная установка ДПТС-1. Модернизация схемы подпитки теплосети	2014	2015	12,26	12,26	0,47
1.2	Создание систем противоаварийной и режимной автоматики			23,21	23,21	16,51
1.2.2	ЗРУ-110 кВ. Релейный щит ЗРУ-110кВ: Реконструкция автоматики выделения Нижнекамской ТЭЦ ПТК-1 на работу с собственными нуждами	2014	2014	16,51	16,51	16,51
2	Новое строительство			19,69	19,69	4,00
2.1	Энергосбережение и повышение энергетической эффективности					
2.2	Прочее новое строительство в т.ч.			19,69	19,69	4,00
2.1.1	ОНМ (ВТиОТ)			3,38	3,38	0,50
2.1.2	ОНМ (кроме оргтехники)			16,31	16,31	3,50

В соответствии с утвержденной инвестиционной программой источники финансирования инвестиционной программы на 2014 года распределены следующим образом:

№ №	Источник финансирования	2014
1	Собственные средства	1 191,10
1.1	Прибыль, направляемая на инвестиции:	343,87
1.1.1	в т.ч. инвестиционная составляющая в тарифе (тепловая энергия)	0,00
1.1.2	в т.ч. от реализации электрической энергии	343,87

1.1.3	в т.ч. прибыль со свободного сектора	
1.1.4	в т.ч. от технологического присоединения (для электросетевых компаний)	
1.1.4.1	в т.ч. от технологического присоединения генерации	
1.1.4.2	в т.ч. от технологического присоединения потребителей	
1.1.5	Прочая прибыль	
1.2	Амортизация	847,23
1.2.1	Амортизация, учтенная в тарифе (тепловая энергия)	278,13
1.2.2	Амортизация от реализации электрической энергии	260,03
1.2.3	Прочая амортизация	28,80
1.2.4	Недоиспользованная амортизация прошлых лет	280,27
1.3	Возврат НДС	
1.4	Прочие собственные средства	
1.4.1	в т.ч. средства доп. эмиссии	
1.5	Остаток собственных средств на начало года	
2	Привлеченные средства, в т.ч.:	1 774,11
2.1	Кредиты	
2.2	Облигационные займы	
2.3	Займы организаций	
2.4	Бюджетное финансирование	
2.5	Средства внешних инвесторов	
2.6	Использование лизинга	
2.7	Прочие привлеченные средства	
	ВСЕГО источников финансирования	2 965,21
	ВСЕГО источников финансирования (с НДС)	3 498,95

Расчет тарифов, представленный ОАО «ТГК-16» по филиалу Нижнекамская ТЭЦ (ПТК-1) 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 об установлении тарифов на теплоноситель, можно оценить как достоверные. Ответственность за достоверность информации несет теплоснабжающая организация.

Организация применяет общепринятую систему налогообложения.

В соответствии со сценарными условиями Прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на 2014 год и плановый период 2015-2016 годов, одобренного Правительством Российской Федерации 19.09.2013 г., при расчете применяется индекс цен производителей промышленной продукции (для определения расходов по статьям условно-постоянных расходов, кроме оплаты труда, социальных выплат, амортизации, налога на имущество) – 104,8 %.

Расчет тарифов на теплоноситель, поставляемый ОАО «ТГК-16», владеющим источником – Нижнекамская ТЭЦ (ПТК-1), на котором производится теплоноситель, на 2013 год произведен Госкомитетом в соответствии с гл. IX.V. и приложением 6.6. Методических указаний по расчету регулируемых тарифов в сфере теплоснабжения, утвержденных приказом ФСТ России от 13.06.2013 №760-э.

1. Тариф на теплоноситель в виде воды (химически очищенной воды).

Необходимая валовая выручка по представленному проекту организации на 2014 год составила 21 655,99 тыс. руб. (в ценах 2014 года).

Предложенный организацией проект тарифа на теплоноситель в виде воды на 2014 год составил – 28,08 руб./м³ с ростом 149,22% к уровню 2013 года;

Основные производственные показатели Нижнекамская ТЭЦ (ПТК-1), принятые при расчете тарифа на теплоноситель в 2011- 2013 гг. составили:

Наименование показателей	2012 г. факт	2013 г. утверждено	2014 год предложение ОАО «ТГК-16»	Отклонение, % к 2013 г. (утв.)	2014 год предложение ГКРПТ	Отклонение, % к 2012 г. (утв.)
Годовая производительность	1 102174	797 674,00	771132	96,67%	771132	96,67%
Потери воды в процессе очистки (в % к очищенной воде)	2,5	2,5	2,5	100%	2,5	100%
Потери воды в процессе очистки	27554,35	19 941,85	19278	96,67%	19278	96,67%
Годовой расход исходной воды	1129728,35	817 615,85	790410	96,67%	790410	96,67%

Основные производственные показатели, принятые при расчете тарифа на теплоноситель в виде воды составили:

- годовой расход исходной воды – 790410 м³.
- потери воды в процессе очистки – 19278 м³ – 2,5%;
- годовая производительность – 771132 м³, со снижением к 2013 году – на 3,3%.

При расчете тарифа на теплоноситель в виде воды Госкомитет применял метод экономически обоснованных расходов. Принятые значения по статьям затрат представлены таблицей:

№ п/п	Наименование показателей	Единицы измерения	2012 год	2013 год	2014 год	отклонение к утв.2013 г, %	2014 год	отклонение к утв.2013 г, %	1 полугодие 2014 года	2 полугодие 2014 года	отклонение к2 п/г к 1 п/г, %
			факт	утверждено Госкомитетом	предложение ОАО "ТГК- 16"		Заключение Госкомитета		Заключение Госкомитета		
1	Стоимость исходной воды	тыс. руб.	5 283,97	3 654,74	3 911,82	107,03	3 446,19	94,29	1 691,63	1 754,56	103,72
2	Стоимость реагентов, а также фильтрующих и ионообменных материалов, используемых при водоподготовке	тыс. руб.	1 351,52	1 780,21	1 797,56	100,97	1 778,77	99,92	466,97	1 311,80	280,92
3	Расходы на электрическую энергию (мощность) и тепловую энергию (мощность), используемую при водоподготовке	тыс. руб.	1 488,15	-	1 567,78	-	-	-	-	-	-
4	Стоимость транспортировки и очистки сточных вод, возникающих в процессе водоподготовки	тыс. руб.	453,27	206,93	191,84	92,71	186,17	89,97	89,43	96,74	108,18
5	Расходы на оплату труда персонала, участвующего в процессе водоподготовки	тыс. руб.	1 573,46	1 686,47	2 523,39	149,63	1 686,47	100,00	843,24	843,24	100,00
6	Амортизация основных фондов, участвующих в процессе водоподготовки	тыс. руб.	293,89	343,98	730,95	212,50	669,85	194,74	334,93	334,93	100,00
7	Прочие расходы, относимые на процесс водоподготовки, в том числе:	тыс. руб.	8 961,61	7 339,89	10 088,73	137,45	6 918,11	94,25	3 697,65	3 220,46	87,09
7.1.	Расходы на ремонт основных фондов	тыс. руб.	3 105,08	746,46	1 543,45	206,77	1 543,45	206,77	771,73	771,73	100,00
7.2.	Цеховые расходы	тыс. руб.	2 777,89	2 794,42	3 017,20	107,97	3 133,66	112,14	1 566,83	1 566,83	100,00
7.3.	Общественные расходы	тыс. руб.	2 153,24	2 816,23	4 476,36	158,95	1 208,11	42,90	842,65	365,46	43,37
7.4.	Затраты на содержание и эксплуатацию оборудования	тыс. руб.	925,41	982,78	1 051,72	107,01	1 032,89	105,10	516,44	516,44	100,00
8	Объем воды, вырабатываемой на водоподготовительных установках источника тепловой энергии	тыс. куб. м	1 102,17	797,67	771,13	96,67	771,13	96,67	378,53	392,61	103,72
9	Прибыль от товарной продукции	тыс.руб.	18,19	-	843,93	-	-	-	-	-	-
10	Необходимая валовая выручка, относимая на производство теплоносителя	тыс. руб.	19 424,05	15 012,22	21 655,99	144,26	14 685,56	97,82	7 123,84	7 561,72	106,15
11	Стоимость 1 куб. м воды, вырабатываемой на водоподготовительных установках источника тепловой энергии и (или) приобретаемой у других организаций	руб./куб. м	17,62	18,82	28,08	149,22	19,04	101,19	18,82	19,26	102,34
12	Тариф на теплоноситель, поставляемый теплоснабжающей организацией, владеющей источником (источниками) тепловой энергии, на котором производится теплоноситель	руб./куб. м	17,62	18,82	28,08	149,22	19,04	101,19	18,82	19,26	102,34

1. Стоимость исходной воды заявлена организацией в сумме 3 911,82 тыс. руб., рост к 2013 году – 107,3 %. Поставка технической воды осуществляется ОАО «Нижекамскнефтехим» на основании договора от 01.06.2010 № 2010/Д161/136/102.

Госкомитетом принята в сумме 3 446,19 тыс. руб., со снижением к 2013 году на 5,71%.

Цена технической воды принята на уровне утвержденного Госкомитетом тарифа ОАО «Нижекамскнефтехим» на декабрь 2013 года в размере 4,36 руб./м3. Рост тарифа во 2 полугодии 2014 года Госкомитетом не прогнозируется.

2. Стоимость химических реагентов, а также фильтрующих и ионообменных материалов, используемых при водоподготовке, заявлена организацией в размере 1 797,56 тыс. руб., с ростом к 2013 году – 100,97%. Для определения поставщика реагентов ОАО «ТГК-16» проведены закупочные процедуры, на основании которых заключены договоры на поставку реагентов на оптимальных условиях. Расход реагентов принят по предложению организации, цены скорректированы и приняты в соответствии с представленными договорами и счетами-фактурами с учетом применения индекса-дефлятора для приведения в цены 2014 года – 104,8%.

Госкомитетом затраты по данной статье приняты в размере 1 778,77 тыс.руб., со снижением к 2013 году – 99,92%.

3. Затраты на электрическую и тепловую энергию в сумме 1 567,78 тыс.руб. не приняты, поскольку в затратах на топливо (на производство электрической и тепловой энергии) учтены расходы на топливо на производство электрической и тепловой энергии, используемых на технологические нужды.

4. Стоимость транспортировки и очистки сточных вод, возникающих в процессе водоподготовки, по предложению организации составила 191,84 тыс. руб., со снижением к 2013 году – на 7,29%.

Госкомитетом при расчете принята цена очистки сточных вод в соответствии с договором на оказание услуг с ОАО «Нижекамскнефтехим» и постановлением Госкомитета от 30.11.2012 № 10-34/жкх. Госкомитетом затраты на транспортировку и очистку сточных вод приняты в размере 186,17 тыс.руб, со снижением 89,97%.

5. Расходы на оплату труда заявлены организацией в размере 2523,39 тыс.руб., с ростом к утвержденному уровню 2013 года – 149,63%. Организацией произведен расчет затрат на оплату труда на основании действующего штатного расписания. Тарифная ставка 1 разряда составила 8381 руб. Численность, принятая в расчет – 8 человек. Средняя заработная плата – 37722 руб. в месяц. Отчисления на социальные нужды приняты в размере 30,2% от фонда оплаты труда.

Поскольку средняя заработная плата работников ОАО «ТГК-16» превышает среднюю заработную плату в целом по Республике Татарстан, в целях сдерживания роста тарифов в рамках проводимой Правительством

политики, Госкомитетом затраты приняты на уровне утвержденных затрат на 2013 год в сумме 1686,47 тыс. руб., в том числе:

4.1. Фонд оплаты труда – приняты в размере 1297,28 тыс.руб.

4.2. Отчисления на социальные нужды – приняты в размере 30% от фонда оплаты труда в сумме 389,18 тыс.руб.

Справочно: Фактический размер оплаты труда за 2012 год составил 1 210,35 тыс. руб., фактический размер отчислений за 2012 год – 30% от фонда оплаты труда.

6. Амортизация основных фондов заявлена организацией в размере 730,95 тыс.руб., с ростом к 2013 году – 212,50%. Госкомитетом расходы приняты в размере 669,85 тыс.руб., с ростом к 2013 году – 194,74%.

7. Прочие расходы, относимые на процесс водоподготовки, заявлены компанией в сумме 10 088,73 тыс. руб., рост к 2013 году – 137,45%. Госкомитетом прочие расходы приняты в сумме 6 918,11 тыс. руб. и включают в себя:

7.1. Затраты на ремонт заявлены организацией в сумме 1543,45 тыс. руб., с ростом к 2013 году – 206,77%. Госкомитетом затраты приняты по предложению организации.

Справочно: фактически сложившийся размер затрат в 2012 году – 3105,08 тыс.руб.

7.2. Цеховые расходы заявлены организацией в сумме 3 017,2 тыс. руб., с ростом 107,8% к уровню 2012 года. Госкомитетом затраты приняты в размере 3 133,66 тыс.руб., с ростом к 2013 году- 112,14%.

Справочно: фактически сложившийся размер затрат в 2012 году – 2777,89 тыс.руб.

7.3. Общестанционные расходы – заявлены организацией в сумме 4476,36 тыс. руб., с ростом к 2012 году – 107,01%. Госкомитетом затраты определены в сумме 1 208,11 тыс.руб., снижение к 2013 году на 57,1%. Расходы на оплату труда приняты без роста, на уровне утвержденного 2013 года, скорректированы затраты на материалы, транспортные расходы, спец.одежду, услуги производственного характера. Другие прочие расходы (расходы на командировки, канцелярские расходы, обучение, охрана труда и др.) приняты на уровне фактически сложившихся затрат в 2012 году, приведенных в цены 2014 года индексами-дефляторами. Снижение обусловлено также отнесением налога на имущество, а также расходов центрального офиса только на производство электрической и тепловой энергии, ранее относились также на теплоноситель.

7.4. Затраты на содержание и эксплуатацию оборудования заявлены организацией в сумме 1 051,72 тыс. руб., рост к 2013 году – 107,01%. Госкомитетом приняты в размере 1 032,89 тыс.руб., с ростом к утвержденному уровню 2013 года – 105,10%. Затраты скорректированы в части оплаты труда (приняты на утвержденном уровне 2013 года) Отклонение от предложения организации составило 14,4%.

8. ОАО «ТГК-16» заявлены расходы из прибыли в размере 843,93 тыс.руб., в которую включают:

- прибыль на социальное развитие (выплаты социального характера сотрудникам) – в размере 661,67 тыс.руб.

- прибыль на прочие цели (услуги банка) – в размере 16,84 тыс.руб.;

- налог на прибыль – в размере 165,42 тыс.руб.

Госкомитетом расходы из прибыли не приняты. В соответствии с Методическими указаниями по расчету регулируемых цен (тарифов) в сфере теплоснабжения, утвержденных приказом ФСТ России № 760-э от 13.06.2013, при формировании тарифов на теплоноситель прибыль от товарной продукции не учитывается. Необходимые расходы из прибыли учтены Госкомитетом на 2014 год в тарифе на производство тепловой энергии.

9. Филиал ОАО «ТГК-16» Нижнекамская ТЭЦ (ПТК-1) у других организаций химически очищенную воду не приобретает и не несет иных расходов на мероприятия, необходимые для доведения воды до установленных законодательством РФ параметров качества теплоносителя.

Таким образом, экономически обоснованная сумма необходимой валовой выручки, относимой на производство теплоносителя в виде воды, составит:

- в 2014 году – 14 685,56 тыс. руб., снижение к 2013 году – на 2,2%,

- в первом полугодии 2014 года – 7 123,84 тыс.руб.,

- во втором полугодии 2014 года – 7 561,72 тыс. руб.

В соответствии с п.15 Основ ценообразования в сфере теплоснабжения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 № 1075, тарифы на тепловую энергию устанавливаются с календарной разбивкой по полугодиям исходя из непревышения величины указанных тарифов в первом полугодии очередного расчетного годового периода регулирования над величиной соответствующих тарифов во втором полугодии предшествующего годового периода регулирования по состоянию на 31 декабря.

На основании изложенного, Госкомитетом предлагается:

Установить тариф на теплоноситель в виде воды, поставляемой ОАО «ТГК-16», владеющим источником тепловой энергии – Нижнекамская ТЭЦ (ПТК-1), на котором производится теплоноситель, в следующих размерах:

- с 01 января 2014 г. в размере 18,82 руб./ м3 (без учета НДС), на уровне тарифа, действовавшего на 31.12.2013 г.,

- с 1 июля 2014 года – в размере 19,26 руб./ м3, с ростом 101,5% к тарифу 1 полугодия 2014 года.

2. Тариф на теплоноситель в виде пара.

Необходимая валовая выручка по представленному проекту организации на 2013 год составила 1005464,36 тыс. руб. (в ценах 2014 года).

Предложенный организацией проект тарифа на теплоноситель в виде пара на 2014 год составил 64,8 руб./м3 (без учета НДС), с ростом 150,2% к уровню 2013 года.

Основные производственные показатели филиала ОАО «ТГК-16» - Нижнекамская ТЭЦ (ПТК-1), принятые при расчете тарифа на теплоноситель в виде пара в 2012 – 2014 гг. составили:

Наименование показателей	2011 г. факт	2012 г. факт	2013 год утверждено	2014 год предложение ОАО «ТГК-16»	2014 год предложение ГКРТТ	Отклонение, % к 2013 г. (утв.)
Годовая производительность	17817568	17175470	16886236	15516136	15516136	91,9%
Потери воды в процессе очистки (в % к очищенной воде)	24.92	25	24	23	23	95,8%
Потери воды в процессе очистки	4440461.7	2001929	4052696,64	3568727	3568727	88,1%
Годовой расход исходной воды	20686713.7	10343300	20938932,64	19084863	19084863	91,2%

Производственные показатели, принятые при расчете тарифа на теплоноситель в виде пара составили:

- годовой расход исходной воды – 19084863 м³;
- потери воды в процессе очистки – 3568727 м³ – 23%;
- годовая производительность – 1551613636 м³ – снижение к уровню 2013 г. – на 8,1%.

При расчете тарифа на теплоноситель в виде пара Госкомитет применял метод экономически обоснованных расходов. Принятые значения по статьям затрат представлены таблицей:

№ п/п	Наименование показателей	Единицы измерения	2012 год	2013 год	2014 год	отклонение к утв.2013 г, %	2014 год	отклонение к утв.2013 г, %	1 полугодие 2014 года	2 полугодие 2014 года	отклонение к2 п/г к 1 п/г, %
			факт	утверждено Госкомитетом	предложение ОАО "ТГК-16"		Заключение Госкомитета		Заключение Госкомитета		
1	Стоимость исходной воды	тыс. руб.	100 737,72	93 597,03	94 452,89	100,91	83 210,00	88,90	41 331,06	41 878,94	88,90
2	Стоимость реагентов, а также фильтрующих и ионообменных материалов, используемых при водоподготовке	тыс. руб.	174 530,67	193 531,58	207 369,48	107,15	190 120,17	98,24	99 681,67	90 438,50	98,24
3	Расходы на электрическую энергию (мощность) и тепловую энергию (мощность), используемую при водоподготовке	тыс. руб.	125 147,61	-	121 018,72	-	-	-	-	-	-
4	Стоимость транспортировки и очистки сточных вод, возникающих в процессе водоподготовки	тыс. руб.	71 764,27	42 271,61	47 577,45	112,55	34 454,32	81,51	16 751,21	17 703,11	81,51
5	Расходы на оплату труда персонала, участвующего в процессе водоподготовки	тыс. руб.	49 413,37	52 601,16	55 570,13	105,64	52 601,16	100,00	26 300,58	26 300,58	100,00
6	Амортизация основных фондов, участвующих в процессе водоподготовки	тыс. руб.	10 138,82	13 642,58	22 117,36	162,12	17 413,60	127,64	8 706,80	8 706,80	127,64
7	Прочие расходы, относимые на процесс водоподготовки, в том числе:	тыс. руб.	189 474,28	333 060,17	454314,81	136,4	404680,70	121,5	190126,65	214554,05	112,8
7.1.	Расходы на ремонт основных фондов	тыс. руб.	35 747,83	37 172,79	54 397,12	146,34	39 299,45	105,72	19 649,72	19 649,72	105,72
7.2.	Цеховые расходы	тыс. руб.	61 237,56	82 187,97	60 737,69	73,90	60 655,89	73,80	30 327,94	30 327,94	73,80
7.3.	Общестанционные расходы	тыс. руб.	73 551,22	131 868,99	108 084,09	81,96	77689,63	58,9	33025,66	44663,97	135,2
7.4.	Затраты на содержание и эксплуатацию оборудования	тыс. руб.	18 937,67	30 264,37	25 394,30	83,91	21 334,12	70,49	10 667,06	10 667,06	70,49
7.5.	Мероприятия по формированию санитарно-защитной зоны	тыс. руб.	-	51 566,06	205701,61	398,91	205 701,61	398,91	96 456,26	109 245,35	398,91
8	Объем воды, вырабатываемой на водоподготовительных установках источника тепловой энергии	тыс. куб. м	17 175,47	16 886,24	15 516,14	91,89	15 516,14	91,89	7 706,99	7 809,15	91,89
9	Прибыль от товарной продукции	тыс.руб.	751,62	-	3 043,50	-	-	-	-	-	-
0-10	Необходимая валовая выручка, относимая на производство теплоносителя	тыс. руб.	721 958,35	728 704,12	1005464,36	137,9	782479,95	107,38	382897,96	399581,98	104,3

№ п/п	Наименование показателей	Единицы измерения	2012 год	2013 год	2014 год	отклонение к утв.2013 г, %	2014 год	отклонение к утв.2013 г, %	1 полугодие 2014 года	2 полугодие 2014 года	отклонение к2 п/г к 1 п/г, %
			факт	утверждено Госкомитетом	предложение ОАО "ТГК-16"		Заключение Госкомитета		Заключение Госкомитета		
11	Стоимость 1 куб. м воды, вырабатываемой на водоподготовительных установках источника тепловой энергии и (или) приобретаемой у других организаций	руб./куб. м	42,03	43,15	64,8	150,2	50,43	116,86	49,68	51,17	103,0
12	Тариф на теплоноситель, поставляемый теплоснабжающей организацией, владеющей источником (источниками) тепловой энергии, на котором производится теплоноситель	руб./куб. м	42,03	43,15	64,8	150,2	50,43	116,86	49,68	51,17	103,0

1. Стоимость исходной воды заявлена организацией в сумме 94 452,89 тыс. руб., с ростом к 2013 году – 100,9%.

Поставка технической воды осуществляется ОАО «Нижнекамскнефтехим» на основании договора от 01.06.2010 № 2010/Д161/136/102. Цена технической воды принята на уровне утвержденного Госкомитетом тарифа ОАО «Нижнекамскнефтехим» на декабрь 2013 года в размере 4,36 руб./м³. Рост тарифа во 2 полугодии 2014 года Госкомитетом не прогнозируется.

Стоимость исходной воды принята Госкомитетом в сумме 83 210 тыс. руб., со снижением к 2013 году – на 11,1%.

2. Стоимость используемых химических реагентов, а также фильтрующих и ионообменных материалов заявлена организацией в размере 207 369,48 тыс. руб., с ростом к 2013 году – 107,15%. Для определения поставщика реагентов ОАО «ТГК-16» проведены закупочные процедуры, на основании которых заключены договоры на поставку реагентов на оптимальных условиях. Расход реагентов принят по предложению организации, цены скорректированы и приняты в соответствии с представленными договорами и счетами-фактурами с учетом применения индекса-дефлятора для приведения в цены 2014 года – 104,8%.

Госкомитетом затраты по данной статье приняты в сумме 190 120,17 тыс. руб., со снижением к 2013 году – 98,24%.

3. Затраты на электрическую и тепловую энергию в сумме 121 018,72 тыс.руб. не приняты, поскольку в затратах на топливо (на производство электрической и тепловой энергии) учтены расходы на топливо на производство электрической и тепловой энергии, используемых на технологические нужды.

4. Стоимость транспортировки и очистки сточных вод, возникающих в процессе водоподготовки, по предложению организации составили 47 577,45 тыс. руб., рост к уровню 2013 года – 112,55%. Приняты Госкомитетом в сумме 34 454,32тыс. руб., со снижением к уровню 2013 года – на 18,5%.

Госкомитетом скорректирован объем воды, подлежащей очистке, и принят в соответствии с плановыми объемами. Организацией объем при расчете завышен.

5. Расходы на оплату труда заявлены организацией в размере 55570,13 тыс.руб., с ростом к утвержденному уровню 2013 года – 105,6%. Организацией произведен расчет затрат на оплату труда на основании действующего штатного расписания. Тарифная ставка 1 разряда составила 8 381 руб. Численность работников, принятая в расчет составила 28 чел., средняя заработная плата – 40949 руб. в месяц. Отчисления на социальные нужды приняты в размере 30,2% от фонда оплаты труда.

Поскольку средняя заработная плата работников ОАО «ТГК-16» превышает среднюю заработную плату в целом по Республике Татарстан, в целях сдерживания роста тарифов в рамках проводимой Правительством

политики, Госкомитетом затраты приняты на уровне утвержденных затрат на 2013 год в размере 52 601,16 тыс.руб. В том числе:

4.1. Фонд оплаты труда – приняты в размере 40462,43 тыс.руб.

4.2. Отчисления на социальные нужды – приняты в размере 30% от фонда оплаты труда в сумме 12138,73 тыс.руб.

Справочно: Фактический размер оплаты труда за 2012 год составил 38 010,28 тыс. руб., фактический размер отчислений за 2012 год – 30%(предложение организации на 2013 год – 30,2%).

6. Амортизация основных фондов заявлена организацией в размере 22 117,36 тыс.руб., с ростом к 2013 году – 162,12%. Госкомитетом амортизация принята в размере 17 413,6 тыс.руб., с ростом к 2013 году 127,64%.

7. Прочие расходы, относимые на процесс водоподготовки, заявлены компанией в сумме 454314,81 тыс. руб., с ростом к 2013 году – 136,4%. Прочие расходы приняты в размере 404680,7 тыс.руб. и включают в себя:

7.1. Затраты на ремонт заявлены организацией в сумме 54 397,12 тыс. руб., рост к 2013 году – 146,34%. Организацией в подтверждение заявленных расходов представлен перечень оборудования, планируемого к ремонту, дефектные ведомости, сметы, утвержденные ОАО «ТГК-16». Однако экономическая обоснованность затрат на ремонт в заявленных объемах не подтверждена. Размер расходов определен в соответствии с фактически понесенными затратами в 2012 году, приведенными в цены 2014 года с помощью индексов-дефляторов.

Госкомитетом затраты приняты в размере 39 299,45 тыс.руб., с ростом к уровню 2013 года – 105,7%.

7.2. Цеховые расходы заявлены организацией в сумме 60 737,69 тыс. руб., со снижением к утвержденному уровню 2013 года – на 26,1%.

Госкомитетом затраты приняты в размере 60 655,89 тыс.руб., со снижением к 2013 году – на 26,2%. Расходы на оплату труда приняты без роста, на уровне утвержденного 2013 года, скорректированы затраты на материалы, транспортные расходы, спец. одежду, другие прочие расходы (расходы на командировки, канцелярские расходы и др.) приняты на уровне фактически сложившихся в 2012 году, приведенных в цены 2014 года с помощью индексов-дефляторов.

7.3. Общестанционные расходы – заявлены организацией в сумме 108 084,09 тыс. руб., со снижением к 2013 году – на 18,04%. Госкомитетом затраты приняты в размере 77689,32 тыс.руб., со снижением к 2013 году – на 41%.

Расходы на оплату труда приняты без роста, на уровне утвержденного 2013 года, скорректированы затраты в соответствии с представленными документами, договорами на материалы, транспортные расходы, спец. одежду, услуги производственного характера. Другие прочие расходы (расходы на командировки, канцелярские расходы, обучение, охрана труда и др.) приняты на уровне фактически сложившихся затрат в 2012 году, приведенных в цены 2014 года с помощью индексов-дефляторов. Снижение обусловлено также

отнесением налога на имущество только на тепловую и электрическую энергию.

7.4. Затраты на содержание и эксплуатацию оборудования заявлены организацией в сумме 25394,3 тыс.руб., снижение к 2013 году – на 16,09%. Госкомитетом затраты приняты в размере 21 334,12 тыс.руб., со снижением к 2013 году – на 29,5%. Расходы скорректированы в части оплаты труда(приняты без роста, на уровне утвержденного 2013 года).

7.5. В соответствии с письмом Министерства финансов Российской Федерации от 17.06.2010 № 03-03-06/1/418 затраты организаций, связанные с формированием санитарно-защитных зон, учитываются в составе материальных расходов.

В связи с изложенным, Госкомитетом в себестоимость теплоносителя в виде пара включены расходы на мероприятия по формированию санитарно-защитной зоны по предложению организации в размере 205 701,61 тыс.руб.

8. ОАО «ТГК-16» заявлены расходы из прибыли в размере 3043,5 тыс.руб., в которую включают:

- прибыль на социальное развитие (выплаты социального характера сотрудникам) – в размере 2338,6 тыс.руб.

- прибыль на прочие цели (услуги банка) – в размере 120,24 тыс.руб.;

- налог на прибыль – в размере 584,65 тыс.руб.

Госкомитетом расходы из прибыли не приняты. В соответствии с Методическими указаниями по расчету регулируемых цен (тарифов) в сфере теплоснабжения, утвержденных приказом ФСТ России № 760-э от 13.06.2013, при формировании тарифов на теплоноситель прибыль от товарной продукции не учитывается. Необходимые расходы из прибыли учтены Госкомитетом на 2014 год в тарифе на производство тепловой энергии.

9. Филиал ОАО «ТГК-16» Нижнекамская ТЭЦ (ПТК-1) у других организаций химически очищенную воду не приобретает и не несет иных расходов на мероприятия, необходимые для доведения воды до установленных законодательством РФ параметров качества теплоносителя.

Таким образом, экономически обоснованная сумма необходимой валовой выручки, относимой на производство теплоносителя в виде воды, составит:

- в 2014 году – 782479,95 тыс. руб., с ростом к 2013 году – 107,4%,

- в первом полугодии 2014 года – 382 897,96 тыс.руб.,

- во втором полугодии 2014 года – 399581,98 тыс. руб.

В соответствии с п.15 Основ ценообразования в сфере теплоснабжения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 № 1075, тарифы на тепловую энергию устанавливаются с календарной разбивкой по полугодиям, исходя из непревышения величины указанных тарифов в первом полугодии очередного расчетного годового периода регулирования над величиной соответствующих тарифов во втором полугодии предшествующего годового периода регулирования по состоянию на 31 декабря.

На основании изложенного, Госкомитетом предлагается:

Установить тариф на теплоноситель в виде воды, поставляемой ОАО «ТГК-16», владеющим источником тепловой энергии – Нижнекамская ТЭЦ (ПТК-1), на котором производится теплоноситель в следующих размерах:

с 01 января 2014 года -49,68 руб./м³, на уровне тарифа действующего на 31.12.2013 г.

с 01 июля 2014 года – в размере 51,17 руб./м³, с ростом 103% к уровню тарифа 1 полугодия 2014 года.

Выступили:

Гильмутдинова Д.Г. отметила, что организация не согласна с уровнем тарифа, рассчитанным Госкомитетом, в части статей затрат:

- расходы на ремонт оборудования в паре;
- цеховые и общестанционные расходы.

Нисифорова А.П. пояснила, что в тарифе учтены только расходы, подтвержденные документами.

В Госкомитет обратился ООО «Нижнекамская ТЭЦ» с заявлением об установлении тарифов на теплоноситель, поставляемый ООО «Нижнекамская ТЭЦ», владеющим источником, на котором производится теплоноситель, на 2014 год.

На основании заявления ООО «Нижнекамская ТЭЦ» приказом Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 08 мая 2013 года №126 «Об открытии дела об установлении тарифов на теплоноситель, поставляемый ООО «Нижнекамская ТЭЦ» потребителям, другим теплоснабжающим организациям» открыто тарифное дело № 29-2/тн, о чем организация своевременно уведомлена.

ООО «Нижнекамская ТЭЦ», расположенное по адресу Республика Татарстан, г. Нижнекамск, представило в Государственный комитет Республики Татарстан по тарифам расчеты по установлению тарифа на теплоноситель в виде воды (химически очищенная вода), в виде пара (химически обессоленная вода), поставляемый потребителям, другим теплоснабжающим организациям.

В соответствии с п.5 постановления Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» постановлением Госкомитета от 26.09.2013 №5-21/э установлены тарифы на теплоноситель, поставляемый ООО «Нижнекамская ТЭЦ» потребителям, другим теплоснабжающим организациям, в следующих размерах:

- теплоноситель в виде воды – с 01 октября 2013 года по 31 декабря 2013 года – 23,89 руб./т (без НДС);
- теплоноситель в виде пара – с 01 октября 2013 года по 31 декабря 2013 года – 31,48 руб./т (без НДС);

Расчет тарифов на теплоноситель на 2014 год, представленный ООО «Нижнекамская ТЭЦ» 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 об установлении тарифов на теплоноситель, можно оценить как достоверные. Ответственность за достоверность информации несет теплоснабжающая организация.

Организация применяет общепринятую систему налогообложения.

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

Инвестиционная программа ООО «Нижекамская ТЭЦ» на 2011-2015 годы утверждена Министерством энергетики Республики Татарстан (заключение от 12.11.2010 № 2).

Перечень инвестиционных проектов и план их финансирования по состоянию на 06.12.2013.

№№	Наименование объекта	год начала сроите льства	год окон чани я строи тельс тва	Полная стоимос ть строител ьства	Остаточ ная стоимос ть строител ьства	План 2014 года
				млн. рублей	млн. рублей	млн. рублей
	ВСЕГО			1194,41	1178,43	267,15
1	Техническое перевооружение и реконструкция			1194,41	1178,43	267,15
1.1.	Энергосбережение и повышение энергетической эффективности			1173,01	1157,03	247,15
1.1.1.	Трубопровод противопожарного водоснабжения. Техническое перевооружение трубопроводов и оборудования ППВ.	2011	2014	35,30	34,20	10,00
1.1.2.	Открытое распределительное устройство 110кВ. Модернизация ячейки ВЛ-110 кВ «Нижекамская – 10Т» с установкой средств измерения электроэнергии и заменой панелей защит.	2013	2014	26,00	26,00	24,9
1.1.3.	Открытое распределительное устройство 110кВ. Модернизация ячейки блока 3 ГТ с заменой измерительных трансформаторов, панелей защит и аппаратуры ВЧ канала связи.	2014	2015	24,58	24,58	1,1
1.1.4.	Котлоагрегат ТГМЕ-464 ст.№5 . Модернизация газопроводов котла.	2013	2014	30,70	30,70	29,87
1.1.5.	ЗДАНИЕ - ГЛАВНЫЙ КОРПУС. Модернизация ограждающих конструкций здания по ряду "Г".	2013	2014	90,0	90,0	87,5
1.1.6.	Зарядный агрегат. Модернизация ЩПТ-1 с заменой аккумуляторной батареи №1	2013	2014	48,49	48,49	46,13

№№	Наименование объекта	год начала сроите льства	год окон чани я строи тельс тва	Полная стоимос ть строител ьства	Остаточ ная стоимос ть строител ьства	План 2014 года
				млн. рублей	млн. рублей	млн. рублей
1.1.7.	Дооборудование котельного и турбинного оборудования системами АСУТП СКУ, техзащит, АСР: Первый пусковой комплекс: АСУТП ТГМЕ-464 ст.№ 1. Второй пусковой комплекс: АСУТП ТГМЕ-464 ст. №2. Третий пусковой комплекс: АСУТП ПТ 165/13515 ст. №1. Четвертый пусковой комплекс: АСУТП в/о первого блока ДНД-1, ДВД 7 ата №1,2, ПСВ500	2013	2015	70,80	70,80	34
1.1.8.	Котлоагрегат ТГМЕ-464 ст.№6. Модернизация газопроводов котла.	2014	2015	33,01	33,01	0,9
1.1.9.	Зарядный агрегат. Модернизация ЩПТ-2 с заменой аккумуляторной батареи №2	2014	2015	53,00	53,00	2,35
1.1.10	КОТЕЛ ТГМЕ-464 СТАНЦИОННЫЙ №4 . Модернизация газопроводов котла.	2014	2015	33,01	33,01	0,9
1.1.11	КОТЕЛ ТГМЕ-464 СТАНЦИОННЫЙ №2. Модернизация регенеративного воздухоподогревателя (РВП-88)	2014	2015	30,0	30,0	2
1.1.12	КОТЕЛ ТГМЕ-464 станционный №1. Модернизация конвективного пароперегревателя	2014	2015	75,0	75,0	1,5
1.1.13	Целевые мало и средне затратные пилотные объекты в рамках программы энергосбережения	2011	2015	23,84	21,60	6,0
...	Итого по разделу энергосбережение и повышение энергетической эффективности			1173,01	1157,03	247,15
1.2.	Создание систем противоаварийной и режимной автоматики					
1.2.1	Кабельные сооружения по территории. Реконструкция противопожарной автоматики кабельных сооружений с заменой аппаратуры ППА, задвижек и сухотрубов	2013	2014	21,4	21,4	20,0
...	Итого по разделу создание систем противоаварийной и режимной автоматики			21,4	21,4	20

В соответствии с заключением Министерства энергетики Республики Татарстан источники распределения мероприятий 2014 года распределены следующим образом:

№№	Источник финансирования	План 2014 года (млн. руб.)
1	Собственные средства	267,15
1.1.	Прибыль, направляемая на инвестиции:	93,98
1.1.1.	в т.ч. инвестиционная составляющая в тарифе	93,98
1.1.2.	в т.ч. прибыль со свободного сектора	
1.1.3.	в т.ч. от технологического присоединения	
1.1.3.1.	в т.ч. от технологического присоединения генерации	
1.1.3.2.	в т.ч. от технологического присоединения потребителей	

№№	Источник финансирования	План 2014 года (млн. руб.)
1.1.4.	Прочая прибыль	
1.2.	Амортизация	173,17
1.2.1.	Амортизация, учтенная в тарифе	173,17
1.2.2.	Прочая амортизация	
1.2.3.	Недоиспользованная амортизация прошлых лет	
1.3.	Возврат НДС	
1.4.	Прочие собственные средства	
1.4.1.	в т.ч. средства доп. эмиссии	
1.5.	Остаток собственных средств на начало года	
2.	Привлеченные средства, в т.ч.:	
2.1.	Кредиты	
2.2.	Облигационные займы	
2.3.	Займы организаций	
2.4.	Бюджетное финансирование	
2.5.	Средства внешних инвесторов	
2.6.	Использование лизинга	
2.7.	Прочие привлеченные средства	
	ВСЕГО источников финансирования	267,15

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 31.12.2012	на 30.09.2013
ООО «Нижекамская ТЭЦ»	40 466	176 488

В соответствии со сценарными условиями Прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на 2014 год и плановый период 2015-2016 годов, одобренного Правительством Российской Федерации 19.09.2013 г., при расчете применяется индекс цен производителей промышленной продукции (для определения расходов по статьям условно-постоянных расходов, кроме оплаты труда, социальных выплат, амортизации, налога на имущество) – 104,8 %.

Расчет тарифов на теплоноситель, поставляемый ООО «Нижекамская ТЭЦ», владеющим источником, на котором производится теплоноситель, на 2014 год произведен Госкомитетом в соответствии с гл. IX.V. и приложением 6.6. Методических указаний по расчету регулируемых тарифов в сфере теплоснабжения, утвержденных приказом ФСТ России от 13.06.2013 №760-э.

1. Тариф на теплоноситель в виде воды (химически очищенной воды).

Необходимая валовая выручка по представленному проекту организации на 2014 год составила 13 234,94 тыс. руб. (в ценах 2014 года). Предложенный организацией проект тарифа на теплоноситель в виде воды на 2014 год составил 29,69 руб./м³ (без учета НДС) с ростом 124,4% к уровню 2013 года.

Основные производственные показатели ООО «Нижекамская ТЭЦ», принятые при расчете тарифа на теплоноситель в виде воды в 2012- 2014 гг. составили:

№ п/п	Наименование показателей	ед. изм.	2012 г. утверждено	2012 г. факт	Отклонение, %, факт 2012 к 2012 г. (утв.)	2013 г. утверждено	2014 г. предложение ООО "НкТЭЦ"	2013 г. предложение ГКРПТ	Отклонение, %, к 2013 г. (утв.)
1	Годовая производительность	Тыс. м ³	627,710	445,800	71,0	514,275	445,827	514,275	100,0%
2	Потери воды в процессе очистки (% к очищенной воде)	%	2,5	2,5	100,0	2,5	2,5	2,5	100,0%
3	Потери воды в процессе очистки	Тыс. м ³	15,693	11,100	70,7	12,857	11,146	12,857	100,0%
4	Годовой расход исходной воды	Тыс. м ³	643,398	457,000	71,0	527,132	456,973	527,132	100,0%

По предложению компании производительность теплоносителя в виде воды составит на 2013 год 445,827 тыс. м³, снижение к утвержденному уровню 2013 года – на 13,31%, потери воды в процессе очистки – 2,5% к очищенной воде. При этом организацией были представлены акты-купли продажи теплоносителя ОАО «Таттеплосбыт» за январь-октябрь 2013 года, согласно которым ожидаемая производительность теплоносителя в виде воды на 2013 год по данным компании составит 536,4 тыс. м³. Фактический процент потерь за 9 месяцев 2013 года -0% к очищенной воде.

Госкомитетом производительность на 2014 год принята на уровне 2013 года в размере 514,275 тыс. м³, % потерь воды в процессе очистки– 2,5%, что соответствует фактическим потерям за 2012 год.

При расчете тарифа на теплоноситель в виде воды на основании заявления организации на 2014 год Госкомитет применял метод экономически обоснованных расходов. Принятые значения по статьям затрат представлены таблицей:

№ п/п	Показатели	Единицы измерения	2012 год факт	2013 год утверждено	2014 год предложение ООО "НкТЭЦ"	Отклонение, % к 2013 утв.	2014 год заключение ГКРТТ	Отклонение, % к 2013 утв.	1 полугодие 2014 года заключение ГКРТТ	2 полугодие 2014 года заключение ГКРТТ	Отклонение 2 п/г к 1 п/г 2014, %
1	Стоимость исходной воды	тыс. руб.	4 141,70	4 443,72	4 044,89	91,02	5 090,70	114,56	2 987,58	2 103,11	70,40
2	Стоимость реагентов, а также фильтрующих и ионообменных материалов, используемых при водоподготовке	тыс. руб.	363,50	744,00	537,59	72,26	620,37	83,38	374,31	246,07	65,74
3	Стоимость транспортировки и очистки сточных вод, возникающих в процессе водоподготовки	тыс. руб.	163,30	146,83	107,24	73,04	123,64	84,21	71,73	51,91	72,37
4	Расходы на оплату труда персонала, участвующего в процессе водоподготовки	тыс. руб.	2 459,70	1 006,42	1 918,16	190,59	1 046,85	104,02	523,43	523,43	100,00
5	Амортизация основных фондов, участвующих в процессе водоподготовки	тыс. руб.	677,60	809,90	809,89	100,00	809,89	100,00	465,97	343,92	73,81
6	Прочие расходы, относимые на процесс водоподготовки, в том числе:	тыс. руб.	5 400,90	5 119,98	5 175,17	101,08	4 746,96	92,71	2 830,37	1 916,59	67,72
6.1.	Расходы на ремонт основных фондов	тыс. руб.	1 097,70	1 125,13	870,24	77,35	870,24	77,35	529,40	340,83	64,38
6.2.	Общехозяйственные расходы	тыс. руб.	4 303,20	3 994,85	4 304,93	107,76	3 876,73	97,04	2 300,97	1 575,76	68,48
6.2.1.	Цеховые расходы	тыс. руб.	1 824,70	1 861,41	1 642,97	88,26	1 742,10	93,59	967,63	774,47	80,04
6.2.2.	Затраты на содержание и эксплуатацию оборудования	тыс. руб.	687,60	572,23	873,96	152,73	573,15	100,16	308,27	264,87	85,92
6.2.3.	Общестанционные и прочие расходы	тыс. руб.	1 790,90	1 561,20	1 788,01	114,53	1 561,48	100,02	1 025,06	536,42	52,33
7	Прибыль	тыс. руб.			272,87						
8	Расход исходной воды	тыс.куб.м	457,00	527,13	456,97	86,69	527,13	100,00	311,21	215,93	69,38
9	Потери воды в процессе водоподготовки	тыс.куб.м	11,10	12,86	11,15	86,70	12,86	100,00	7,59	5,27	69,43
10	Объем воды, вырабатываемой на водоподготовительных установках источника тепловой энергии	тыс.куб.м	445,80	514,28	445,83	86,69	514,28	100,00	303,62	210,66	69,38
11	Необходимая валовая выручка, относимая на производство теплоносителя	тыс. руб.	13 206,70	12 270,85	13 234,94	107,86	12 438,41	101,37	7 253,39	5 185,03	71,48
12	Стоимость 1 куб.м воды, вырабатываемой на водоподготовительных установках источника тепловой энергии и (или) приобретаемой у других организаций	руб./куб.м	29,62	23,86	29,69	124,43	24,19	101,38	23,89	24,61	103,03
13	Тариф на теплоноситель, поставляемый теплоснабжающей организацией, владеющей источником (источниками) тепловой энергии, на котором производится теплоноситель	руб./куб.м	29,62	23,86	29,69	124,43	24,19	102,10	23,89	24,61	103,03

1.Стоимость исходной воды заявлена организацией в размере 4 044,89 тыс.руб., снижение к утвержденному уровню 2013 года – на 8,9%. Поставщиком воды для ООО «Нижекамская ТЭЦ» является ООО «Танеко».

Постановлением Госкомитета от 01.11.2013 №10-37/кс установлены тарифы на техническую воду для ОАО «Танеко», осуществляющего холодное водоснабжение и водоотведение, в размере 9,60 руб.м³, действующие до 31.12.2013 г. Тариф на техническую воду Госкомитетом принят на 1 полугодие 2014 года в размере 9,60 руб.м³, на 2 полугодие 2014 года – 9,74 руб.м³ в соответствии с прогнозом роста тарифов на техническую воду для ОАО «Танеко» на 2014 год - 101,5%. Госкомитетом стоимость исходной воды принята в размере 5 090,70 руб.м³, рост 114,56% к уровню 2013 года.

2. Стоимость химических реагентов, а также фильтрующих и ионообменных материалов, используемых при водоподготовке, заявлена организацией в размере 537,59 тыс. руб., снижение к утвержденному уровню 2013 года – 72,3%. Госкомитетом стоимость химических реагентов с учетом транспортно-заготовительных расходов принята в сумме 620,37 тыс. руб., в том числе в первом полугодии – 374,31 тыс.руб., во втором полугодии – 246,07 тыс.руб. Расход реагентов принят с учетом предложения организации, а также с учетом увеличения пропорционально увеличению производительности теплоносителя в 2014 году. Для определения поставщика реагентов ООО «Нижекамская ТЭЦ» проведены закупочные процедуры, на основании которых заключены договоры на поставку реагентов. Цены на химические реагенты приняты на основании счет-фактур, подтверждающих фактическую стоимость фильтрующих материалов и реагентов, представленных организацией. Снижение к уровню 2013 года – на 16,6%

3. Расходы на электрическую энергию (мощность) и тепловую энергию (мощность), используемую при водоподготовке организацией не заявлены.

4. Стоимость транспортировки и очистки сточных вод, возникающих в процессе водоподготовки заявлены организацией в размере 107,24 тыс. руб., снижение к утвержденному уровню 2013 года – на 26,9%. Организация имеет действующий договор на транспортировку и очистку сточных вод с ОАО «Нижекамскнефтехим».

Госкомитетом при расчете принят объем потерь воды в процессе водоподготовки – 2,5% от объема воды, вырабатываемой на водоподготовительных установках источника тепловой энергии ООО «Нижекамская ТЭЦ».

Постановлением Госкомитета от 30.11.2012 №10-34/жкх установлены тарифы для ОАО «Нижекамскнефтехим» на очистку сточных вод в размере 9,01 руб.м³, на транспортировку стоков в размере 0,44 руб.м³, действующие на 2 полугодие 2013 года. Госкомитетом тарифы на очистку сточных вод и транспортировку стоков на 1 полугодие 2014 года приняты на уровне действующих на 31.12.2013 г., на 2 полугодие 2014 года с ростом 104,3% в соответствии с утвержденными предельными уровнями роста тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения.

Госкомитетом расходы на транспортировку и очистку сточных вод приняты в размере 123,64 тыс.руб., снижение к уровню 2013 года – на 15,8%.

5. Расходы на оплату труда персонала (с учетом отчислений на социальные нужды), участвующего в процессе водоподготовки заявлены организацией в сумме 1 918,16 тыс.руб. с ростом к утвержденному уровню 2013 года – 190,6 %, отчисления на социальные нужды – 30,2%. Расчет произведен исходя из численности 3 человека. Среднемесячная заработная плата при этом составляет 40 923,4 руб. Среднемесячная заработная плата организации за 2012 год – 52 476,96 руб.

Поскольку средняя заработная плата работников ООО «Нижнекамская ТЭЦ» превышает среднюю заработную плату в целом по Республике Татарстан, в целях сдерживания роста тарифов в рамках проводимой Правительством политики, средняя заработная плата, учтенная в тарифах на 2014 год, принята на уровне заработной платы, учтенной в тарифах на 2 полугодие 2013 года, в размере 34 345,61 руб. Госкомитетом численность персонала, непосредственно относимого на производство химически очищенной воды, принята в количестве 2 человек (1 человек не принят – относится на доочистку конденсата). Отчисления на социальные нужды приняты Госкомитетом в размере 27%. Фактические отчисления на социальные нужды за 2012 год – 25%.

По расчету Госкомитета затраты на оплаты труда ООО «Нижнекамская ТЭЦ» на 2014 год составят 1 046,85 тыс.руб., с ростом 104,02% к уровню 2013 года.

6. Амортизация основных фондов, участвующих в процессе водоподготовки, заявлена организацией в размере 809,89 тыс.руб. – на уровне амортизации, учтенной при установлении тарифов на теплоноситель в виде воды на 2013 год. Госкомитетом расходы на амортизацию основных средств приняты по предложению организации.

7. Прочие расходы, относимые на процесс водоподготовки, заявлены организацией в размере 5 175,17 тыс.руб. с ростом к 2013 году – 101,08 %. Прочие расходы приняты Госкомитетом в сумме 4 746,96 тыс.руб., и включают в себя:

7.1. Затраты на ремонт заявлены организацией в сумме 870,24 тыс. руб., снижение к утвержденному уровню 2013 года – 22,7%. Госкомитетом данная статья учтена по предложению организации – 870,24 тыс.руб.;

7.2. Цеховые расходы (расходы на оплату труда работников цеха, затраты на ремонт, расходы по охране труда, услуги связи, расходы на командировки) заявлены организацией в размере 1642,97 тыс.руб., снижение к утвержденному уровню 2013 года – на 11,7%. Госкомитетом расходы скорректированы в части размера оплаты труда, командировочных расходов, оплаты услуг связи и приняты в размере 1 742,10 тыс. руб., со снижением к утвержденному уровню 2013 года – на 6,41%.

7.3. Затраты на содержание и эксплуатацию оборудования (заработная плата работников цеха, материалы, расходуемые на эксплуатационные нужды)

заявлены организацией в размере 873,96 тыс.руб., рост к утвержденному уровню 2013 года – 152,73%. Госкомитетом расходы скорректированы в части размера оплаты труда, затрат относимых на доочистку конденсата и приняты в размере 573,15 тыс. руб., с ростом к утвержденному уровню 2013 года – 100,2%.

7.4. Общестанционные и прочие расходы (расходы на спецодежду, моющие средства, услуги механизмов, информационное обслуживание, канцелярские расходы) заявлены организацией в размере 1 788,01 тыс. руб., рост к утвержденному уровню 2013 года – 114,53%. Госкомитетом расходы приняты на уровне утвержденного 2013 года, с учетом затрат необходимых на очистку ликвидируемой части шламонакопителя, и составили 1 561,48 тыс.руб., рост к уровню 2013 года -100,02%.

8. ООО «Нижекамская ТЭЦ» у других организаций химически очищенную воду не приобретает и не несет иных расходов на мероприятия, необходимые для доведения воды до установленных законодательством РФ параметров качества теплоносителя.

9. ООО «Нижекамская ТЭЦ» заявлены расходы из прибыли в размере 268,94 тыс.руб., в том числе:

- прибыль на социальное развитие (выплаты социального характера сотрудникам) – в размере 97,77 тыс.руб.;
- прибыль на прочие цели – в размере 129,62 тыс.руб.;
- налог на прибыль – 45,48 тыс.руб.

Госкомитетом расходы из прибыли не приняты. В соответствии с Методическими указаниями по расчету регулируемых цен (тарифов) в сфере теплоснабжения, утвержденных приказом ФСТ России № 760-э от 13.06.2013, при формировании тарифов на теплоноситель прибыль от товарной продукции не учитывается. Прибыль, подлежащая учету в тарифах, определенных для регулируемого вида деятельности, учтена в тарифах на тепловую энергию.

Таким образом, экономически обоснованная сумма необходимой валовой выручки организации, относимой на производство теплоносителя, составит в 2014 году 12 438,41 тыс.руб., рост к 2013 году – 101,37 %, при этом в первом полугодии – 7 253,39 тыс. руб., во втором полугодии – 5 185,03 тыс.руб.

Стоимость 1 куб. м. воды, вырабатываемой на водоподготовительных установках ООО «Нижекамская ТЭЦ» составит в 2014 году – 24,19 руб./ м3 (без учета НДС), в первом полугодии – 23,89 руб./ м3 (без учета НДС), во втором полугодии – 24,61 руб./ м3 (без учета НДС).

В соответствии с п.15 Основ ценообразования в сфере теплоснабжения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 № 1075, тарифы на тепловую энергию устанавливаются с календарной разбивкой по полугодиям исходя из непревышения величины указанных тарифов в первом полугодии очередного расчетного годового периода регулирования над величиной соответствующих тарифов во втором полугодии предшествующего годового периода регулирования по состоянию на 31 декабря.

На основании изложенного, Госкомитетом предлагается:

Установить тариф на теплоноситель в виде воды, поставляемый ООО «Нижекамская ТЭЦ», владеющим источником тепловой, на котором производится теплоноситель с 1 января 2014 года в размере 23,89 руб./м³ (без учета НДС), на уровне тарифов, действующих на 31.12.2013, с 1 июля 2014 года – в размере 24,61 руб./ м³ с ростом 103,03% к действующему тарифу.

2. Тариф на теплоноситель в виде пара.

Необходимая валовая выручка по представленному проекту организации на 2014 год составила 288 430,94 тыс. руб. (в ценах 2014 года). Предложенный организацией проект тарифа на теплоноситель в виде пара на 2014 год составил 48,73 руб./м³ (без учета НДС) с ростом 109,3% к уровню 2013 года.

Основные производственные показатели ООО «Нижекамская ТЭЦ», принятые при расчете тарифов на теплоноситель в 2011 -2013 гг. составили:

№ п / п	Наименование показателей	ед. изм.	2012 г. утверж- дено	2012 г. факт	Откло- нение, %, факт 2012 к 2012 г. (утв.)	2013 г. утверж- дено	2014 г. предложе- ние ООО "НкТЭЦ"	2013 г. предложе- ние ГКРТТ	Откло- нение, %, к 2013 г. (утв.)
1	Годовая производительность	Тыс. м ³	2763,180	4 371,30	158,2	4 972,02	5 918,899	5 918,899	119,0
2	Потери воды в процессе очистки (% к очищенной воде)	%	22,0	24	109,1	22,0	24,0	22,0	100,0
3	Потери воды в процессе очистки	Тыс. м ³	607,900	1 050,20	172,76	1 093,85	1 420,536	1 302,158	119,0
4	Годовой расход исходной воды	Тыс. м ³	3371,08	5 916,90	175,52	6 065,87	7 339,435	7 221,057	119,0

Организацией годовая производительность теплоносителя в виде пара заявлена в размере 5 918 899 м³, рост 119% к уровню 2013 года, процент потерь теплоносителя – 24% к очищенной воде. При этом процент потерь по факту 9 месяцев 2013 года составил 13%, ожидаемый процент потерь за 2013 год – 12,3%.

Госкомитетом годовая производительность теплоносителя в виде пара принята по предложению организации в размере 5 918 899 м³, рост к утвержденному уровню 2013 года – 119%. Процент потерь теплоносителя принят 22 % к очищенной воде, на уровне утвержденного в 2013 году.

При формировании тарифа на 2014 год на основании заявления организации применялся метод экономически обоснованных расходов. Принятые значения по статьям затрат:

№ п/п	Показатели	Единицы измерения	2012 год факт	2013 год утверждено	2014 год предложение ООО "НкГЭЦ"	Отклоне- ние, % к 2013 утвержд.	2014 год заключение ГКРПТ	Отклоне- ние, % к 2013 утвержд.	1 полугодие 2014 года заключение ГКРПТ	2 полугодие 2014 года заключение ГКРПТ	Отклонение 2 п/г к 1 п/г 2014, %
1	Стоимость исходной воды	тыс. руб.	53 547,80	51 135,30	70 964,91	138,78	69 820,31	136,54	35 161,97	34 658,35	98,57
2	Стоимость реагентов, а также фильтрующих и ионообменных материалов, используемых при водоподготовке	тыс. руб.	52 496,70	87 335,00	75 638,57	86,61	75 638,57	86,61	21 606,49	54 032,08	250,07
3	Стоимость транспортировки и очистки сточных вод, возникающих в процессе водоподготовки	тыс. руб.	15 385,70	11 395,70	13 688,66	120,12	12 547,94	110,11	6 241,61	6 306,33	101,04
4	Расходы на оплату труда персонала, участвующего в процессе водоподготовки	тыс. руб.	20 840,10	21 638,00	25 243,40	116,66	21 460,51	99,18	10 730,26	10 730,26	100,00
5	Амортизация основных фондов, участвующих в процессе водоподготовки	тыс. руб.	11 228,40	10 943,00	10 943,00	100,00	10 943,00	100,00	5 410,47	5 532,52	102,26
6	Прочие расходы, относимые на процесс водоподготовки, в том числе:	тыс. руб.	68 276,60	39 208,50	87 581,96	223,37	42 145,09	107,49	15 359,01	26 786,08	174,40
6.1.	Расходы на ремонт основных фондов	тыс. руб.	10 871,70	11 640,60	12 240,10	105,15	12 240,10	105,15	6 089,69	6 150,41	101,00
6.2.	Общехозяйственные расходы	тыс. руб.	57 404,90	27 568,00	75 341,86	273,29	29 904,99	108,48	9 269,32	20 635,67	222,62
6.2.1.	Цеховые расходы	тыс. руб.	16 067,30	11 510,00	22 507,71	195,55	11 970,39	104,00	3 566,95	8 403,44	235,59
6.2.2.	Затраты на содержание и эксплуатацию оборудования	тыс. руб.	12 241,00	3 529,20	11 513,92	326,25	3 705,70	105,00	1 768,94	1 936,76	109,49
6.2.3.	Общестанционные и прочие расходы	тыс. руб.	29 096,60	12 528,70	40 992,45	327,19	14 228,89	113,57	3 933,43	10 295,47	261,74
7	Прибыль	тыс. руб.			4 370,50						
8	Расход исходной воды	тыс.куб.м	5 916,90	6 065,90	7 339,40	120,99	7 221,06	119,04	3 662,71	3 558,35	97,15
9	Потери воды в процессе водоподготовки	тыс.куб.м	1 050,20	1 093,80	1 420,50	129,87	1 302,16	119,05	660,49	641,67	97,15
10	Объем воды, вырабатываемой на водоподготовительных установках источника тепловой энергии	тыс.куб.м	4 371,30	4 972,00	5 918,90	119,04	5 918,90	119,04	3 002,22	2 916,68	97,15
11	Необходимая валовая выручка, относимая на производство теплоносителя	тыс. руб.	221 775,30	221 655,64	288 430,94	130,13	232 555,42	104,92	94 509,79	138 045,62	146,06
12	Стоимость 1 куб.м воды, вырабатываемой на водоподготовительных	руб./куб.м	50,73	44,58	48,73	109,31	39,29	88,13	31,48	47,33	150,35

№ п/п	Показатели	Единицы измерения	2012 год факт	2013 год утверждено	2014 год предложение ООО "НкТЭЦ"	Отклоне- ние, % к 2013 утвержд.	2014 год заключение ГКРТТ	Отклоне- ние, % к 2013 утвержд	1 полугодие 2014 года заключение ГКРТТ	2 полугодие 2014 года заключение ГКРТТ	Отклонение 2 п/г к 1 п/г 2014, %
	установках источника тепловой энергии и (или) приобретаемой у других организаций										
13	Тариф на теплоноситель, поставляемый теплоснабжающей организацией, владеющей источником (источниками) тепловой энергии, на котором производится теплоноситель	руб./куб.м	50,73	44,58	48,73	109,31	39,29	88,13	31,48	47,33	150,35

1. Стоимость исходной воды заявлена организацией в размере 70 964,91 тыс.руб., рост к утвержденному уровню 2013 года – 138,8%. Поставщиком воды для ООО «Нижекамская ТЭЦ» является ООО «Танеко».

Постановлением Госкомитета от 01.11.2013 №10-37/кс установлены тарифы на техническую воду для ОАО «Танеко», осуществляющего холодное водоснабжение и водоотведение, в размере 9,60 руб.м³, действующие до 31.12.2013 г. Тариф на техническую воду Госкомитетом принята на 1 полугодие 2014 года в размере 9,60 руб.м³, на 2 полугодие 2014 года – 9,74 руб.м³ в соответствии с прогнозом роста тарифа на техническую воду для ОАО «Танеко» на 2014 год – 101,5%. Госкомитетом стоимость исходной воды принята в размере 69 820,31 руб.м³, рост 136,54% к уровню 2013 года.

2. Стоимость используемых химических реагентов, а также фильтрующих и ионообменных материалов заявлена организацией в размере тыс. руб., со снижением к 2013 году – 13,4%. Стоимость химических реагентов с учетом транспортно-заготовительных расходов принята Госкомитетом по предложению организации в сумме 75 638,57 тыс. руб. Расход реагентов принят по предложению организации. Для определения поставщика реагентов ООО «Нижекамская ТЭЦ» проведены закупочные процедуры, на основании которых заключены договоры на поставку реагентов. Цены на химические реагенты приняты на основании счет-фактур, представленных организацией.

В соответствии с п.15 Основ ценообразования в сфере теплоснабжения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075, в целях сохранения в первом полугодии 2014 года тарифа, действующего на 31.12.2013 г., расходы на химические реагенты в 1 полугодии 2014 года составят 21 606,49 тыс.руб., во 2 полугодии 2014 года – 54 032,08 тыс.руб.

3. Расходы на электрическую энергию (мощность) и тепловую энергию (мощность), используемую при водоподготовке организацией не заявлены.

4. Стоимость транспортировки и очистки сточных вод, возникающих в процессе водоподготовки, заявлены организацией в размере 13 688,66 тыс. руб., рост к утвержденному уровню 2013 года –120,12%. Организация имеет действующий договор на транспортировку и очистку сточных вод с ОАО «Нижекамскнефтехим».

Госкомитетом при расчете принят объем потерь воды в процессе водоподготовки – 22% от объема воды, вырабатываемой на водоподготовительных установках источника тепловой энергии ООО «Нижекамская ТЭЦ». Постановлением Госкомитета от 30.11.2012 №10-34/жкх установлены тарифы для ОАО «Нижекамскнефтехим» на очистку сточных вод в размере 9,01 руб.м³, на транспортировку стоков в размере 0,44 руб.м³, действующие на 2 полугодие 2013 года. Госкомитетом тарифы на очистку сточных вод и транспортировку стоков на 1 полугодие 2014 года приняты на уровне действующих на 31.12.2013, на 2 полугодие 2014 года с ростом 104,3% в соответствии с утвержденными предельными уровнями роста тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения.

Госкомитетом расходы на транспортировку и очистку сточных вод приняты в размере 12 547,94 тыс.руб., рост к уровню 2013 года – 110,11%.

5. Расходы на оплату труда персонала (с учетом отчислений на социальные нужды), участвующего в процессе водоподготовки заявлены организацией в сумме 25 243,40 тыс.руб. с ростом к утвержденному уровню 2013 года – 190,6 %, отчисления на социальные нужды – 30,2%. Расчет произведен исходя из численности 41 человек. Среднемесячная заработная плата при этом составляет 40 923,4 руб. Среднемесячная заработная плата организации за 2012 год – 52 476,96 руб.

Поскольку средняя заработная плата работников ООО «Нижнекамская ТЭЦ» превышает среднюю заработную плату в целом по Республике Татарстан, в целях сдерживания роста тарифов в рамках проводимой Правительством, средняя заработная плата, учтенная в тарифах на 2014 год, принята на уровне заработной платы, учтенной в тарифах на 2 полугодие 2013 года, в размере 34 345,61 тыс.руб. Количество персонала, непосредственно относимого на производство теплоносителя в виде пара, – 41 человек. Отчисления на социальные нужды приняты Госкомитетом в размере 27%. Фактические отчисления на социальные нужды за 2012 год – 25%.

По расчету Госкомитета затраты на оплату труда ООО «Нижнекамская ТЭЦ» на 2014 год составят 21 460,51 тыс.руб., со снижением на 0,8% к уровню 2013 года.

6. Амортизационные отчисления заявлены организацией в сумме 10 943,00 тыс. руб. – на уровне 2013 года. Амортизация основных фондов, участвующих в процессе водоподготовки, принята Госкомитетом по предложению организации.

7. Прочие расходы, относимые на процесс водоподготовки, заявлены компанией в сумме 87 581,96 тыс. руб., рост к 2013 году – 223,4%. Госкомитетом затраты по данной статье приняты в размере 42 166,26 тыс.руб. и включают в себя:

7.1. Затраты на ремонт основных фондов заявлены организацией в размере 12 240,10 тыс.руб. и приняты Госкомитетом по ее предложению.

7.2. Цеховые расходы (расходы на оплату труда работников цеха, затраты на ремонт, расходы по охране труда, услуги связи, расходы на командировки) заявлены организацией в размере 22 507,71 тыс.руб., рост к утвержденному уровню 2013 года – 273,29%. Организацией не представлены материалы и документы, подтверждающие целесообразность и необходимость проведения работ в заявленных объемах.

Госкомитетом цеховые расходы приняты на уровне утвержденных расходов на 2013 год с применением к отдельным подстатьям индекса – дефлятора 104,8%, и составили 11 970,39 тыс.руб., рост к уровню 2013 года – 104%.

7.3. Затраты на содержание и эксплуатацию оборудования (заработная плата работников цеха, материалы, расходуемые на эксплуатационные нужды) заявлены организацией в размере 11 513,92 тыс.руб., рост к утвержденному

уровню 2013 года – 326,25%. Организацией не представлены материалы и документы, подтверждающие целесообразность и необходимость проведения работ в заявленных объемах.

Госкомитетом расходы приняты на уровне утвержденных расходов на 2013 год с применением к отдельным подстатьям индекса – дефлятора 104,8%, и составили 3 726,88 тыс.руб., рост к уровню 2013 года – 105%.

7.5. Общестанционные и прочие расходы (расходы на спецодежду, моющие средства, услуги механизмов, информационное обслуживание, канцелярские расходы) заявлены организацией в размере 40 992,45 тыс. руб., рост к утвержденному уровню 2013 года – 327,19%. Госкомитетом расходы приняты на уровне утвержденных затрат 2013 года, с учетом затрат необходимых на очистку ликвидируемой части шламонакопителя, и составили 14 228,89 тыс.руб., рост к уровню 2013 года -113,57%.

8. ООО «Нижекамская ТЭЦ» у других организаций химически очищенную воду не приобретает и не несет иных расходов на мероприятия, необходимые для доведения воды до установленных законодательством РФ параметров качества теплоносителя.

9. ООО «Нижекамская ТЭЦ» заявлены расходы из прибыли в размере 4 370,47 тыс.руб., в том числе:

- прибыль на социальное развитие (выплаты социального характера сотрудникам) – в размере 1 206,66 тыс.руб.;
- прибыль на прочие цели – в размере 2 444,54 тыс.руб.;
- налог на прибыль – 695,05 тыс.руб.

Госкомитетом расходы из прибыли не приняты. В соответствии с Методическими указаниями по расчету регулируемых цен (тарифов) в сфере теплоснабжения, утвержденных приказом ФСТ России № 760-э от 13.06.2013, при формировании тарифов на теплоноситель прибыль от товарной продукции не учитывается. Прибыль, подлежащая учету в тарифах, определенных для регулируемого вида деятельности, учтена в тарифах на тепловую энергию.

Таким образом, экономически обоснованная сумма необходимой валовой выручки организации, относимой на производство теплоносителя, составит в 2014 году 232 555,42 тыс.руб.– рост к 2013 году – 104,9%., при этом в первом полугодии – 94 509,79 тыс. руб., во втором полугодии – 138 045,63 тыс.руб.

Стоимость 1 куб. м. воды, вырабатываемой на водоподготовительных установках ООО «Нижекамская ТЭЦ» составит в 2014 году – 39,29 руб./ м3 (без учета НДС), в первом полугодии – 31,48 руб./ м3 (без учета НДС), во втором полугодии – 47,33 руб./ м3 (без учета НДС).

В соответствии с п.15 Основ ценообразования в сфере теплоснабжения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 № 1075, тарифы на тепловую энергию устанавливаются с календарной разбивкой по полугодиям исходя из непревышения величины указанных тарифов в первом полугодии очередного расчетного годового периода регулирования над величиной соответствующих тарифов во втором

полугодии предшествующего годового периода регулирования по состоянию на 31 декабря.

На основании изложенного, Госкомитетом предлагается:

Установить тариф на теплоноситель в виде пара, поставляемый ООО «Нижекамская ТЭЦ», владеющим источником тепловой, на котором производится теплоноситель с 1 января 2014 года в размере 31,48 руб./м³ (без учета НДС), на уровне 2 полугодия 2013 года, с 1 июля – в размере 47,33 руб./м³., с ростом 150,4 % к действующему тарифу. В среднем тариф на теплоноситель в виде пара в 2014 году составит 39,29 руб./м³, снижение на 11,87% к уровню 2013 года.

05 декабря 2013 г. вопрос «О согласовании тарифов на теплоноситель, поставляемый теплоснабжающими организациями потребителям, другим теплоснабжающим организациям» был рассмотрен на заседании Согласительной комиссии. Члены Согласительной комиссии согласовали предлагаемые тарифы и рекомендовали рассмотреть вопрос на заседании Правления Госкомитета.

Голосовали за утверждение постановления Госкомитета «Об установлении тарифов на теплоноситель, поставляемый теплоснабжающими организациями потребителям, другим теплоснабжающим организациям».

Форма голосования открытая:

«за» – семь членов Правления Госкомитета;

«против» - нет;

«воздержались» - нет (лист согласования прилагается).

Решили:

6.2.1. Установить тарифы на теплоноситель, поставляемый теплоснабжающими организациями потребителям, другим теплоснабжающим организациям, согласно приложению 6.

7. Слушали:

Себряева Ю.Г. доложила о проекте постановления Госкомитета «О внесении изменения в постановление Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 8.11.2013 № 10-38/кс «Об установлении предельных индексов максимально возможного изменения установленных тарифов на услуги организаций коммунального комплекса с учетом надбавок к тарифам на услуги организаций коммунального комплекса, в среднем по муниципальным образованиям Республики Татарстан на 2014 год и плановый период 2015-2016 годов».

Проект постановления разработан Госкомитетом в соответствии с Положением о Государственном комитете Республики Татарстан по тарифам,

утвержденным постановлением Кабинета Министров Республики Татарстан от 15 июня 2010 г. № 468.

Прогнозируемый тариф на утилизацию ТБО по организации ООО «Поволжская экологическая компания» муниципального образования г. Набережные Челны увеличивается с 1 июля 2014 года на 143% в связи с уходом объемов утилизируемых отходов от Елабужского муниципального района и учетом выпадающих доходов за предыдущий отчетный период.

Данное изменение согласовано с Исполнительным комитетом муниципального образования Набережные Челны.

Голосовали за утверждение постановления Госкомитета «О внесении изменения в постановление Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 8.11.2013 № 10-38/кс «Об установлении предельных индексов максимально возможного изменения установленных тарифов на услуги организаций коммунального комплекса с учетом надбавок к тарифам на услуги организаций коммунального комплекса, в среднем по муниципальным образованиям Республики Татарстан на 2014 год и плановый период 2015-2016 годов».

Форма голосования открытая:

«за» – семь членов Правления Госкомитета;

«против» - нет;

«воздержались» - нет (лист согласования прилагается).

Решили:

7.1. Внести в постановление Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 08 ноября 2013 г. № 10-38/кс «Об установлении предельных индексов максимально возможного изменения установленных тарифов на услуги организаций коммунального комплекса с учетом надбавок к тарифам на услуги организаций коммунального комплекса, в среднем по муниципальным образованиям Республики Татарстан на 2014 год и плановый период 2015-2016 годов» следующее изменение:

в строке «город Набережные Челны» в столбце «Максимальная величина роста тарифов с 01.07.2014 по 31.12.2014, в %» приложения цифры «104» заменить цифрами «143»..

Протокол вела

Л.В. Трегубенко

Приложение 1 к протоколу
заседания Правления Государственного
комитета Республики Татарстан по
тарифам
от 06 декабря 2013 г. № 41-ПР

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

№ п/п	Наименование муниципального образования, организации, осуществляющей холодное водоснабжение и водоотведение	Тариф на питьевую воду (однотарифный), руб./куб.м		Тариф на транспортировку холодной воды (однотарифный), руб./куб.м		Тариф на водоотведение (однотарифный), руб./куб.м		Тариф на транспортировку сточных вод (однотарифный), руб./куб.м	
		с 01 января 2014 г. по 30 июня 2014 г.	с 01 июля 2014 г. по 31 декабря 2014 г.	с 01 января 2014 г. по 30 июня 2014 г.	с 01 июля 2014 г. по 31 декабря 2014 г.	с 01 января 2014 г. по 30 июня 2014 г.	с 01 июля 2014 г. по 31 декабря 2014 г.	с 01 января 2014 г. по 30 июня 2014 г.	с 01 июля 2014 г. по 31 декабря 2014 г.
	Альметьевский муниципальный район								
1	ООО «Жилищное коммунальное производственное - сервисное предприятие «ИНФОСЕРВИС»*:								
1.1	потребители Ерсубайкинского сельского поселения	10,00	10,64						
1.2	потребители Кузайкинского сельского поселения	18,44	19,44			11,32	11,87		
2	ООО «ШАНС»*	21,01	21,66						

	Верхнеуслонский муниципальный район								
3	ОАО «Коммунальные сети Верхнеуслонского района»:								
	Потребители в жилищном секторе (тарифы указаны с учетом НДС)**	38,30	38,30			42,69	42,69		
	Иные потребители (тарифы указаны без учета НДС)	32,46	32,46			36,18	36,18		
	Елабужский муниципальный район								
4	ОАО «Особая экономическая зона промышленно-производственного типа «Алабуга» (тарифы указаны без учета НДС)	35,06	35,06			50,06	50,06		
	Сабинский муниципальный район								
5	ОАО «Шеморданское МПП ЖКХ Сабинского района»*	22,92	23,86			34,96	35,64		
	Город Казань								
6	ОАО «Судоходная компания «Татфлот» (тарифы указаны без учета НДС)			3,03	3,03			4,84	4,84

<*> применяет упрощенную систему налогообложения

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

Приложение 2 к протоколу
заседания Правления
Государственного комитета
Республики Татарстан по
тарифам
от 06 декабря 2013 г. № 41-ПР

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

№ п/п	Наименование муниципального образования, организации, осуществляющей холодное водоснабжение и водоотведение	Тариф на питьевую воду (одноставочный), руб./куб.м		Тариф на водоотведение (одноставочный), руб./куб.м		Тариф на транспортировку сточных вод (одноставочный), руб./куб.м	
		с 01 января 2014 г. по 30 июня 2014 г.	с 01 июля 2014 г. по 31 декабря 2014 г.	с 01 января 2014 г. по 30 июня 2014 г.	с 01 июля 2014 г. по 31 декабря 2014 г.	с 01 января 2014 г. по 30 июня 2014 г.	с 01 июля 2014 г. по 31 декабря 2014 г.
	Балтасинский муниципальный район						
1	ОАО «Балтасинское МПП ЖКХ»						
	Потребители в жилищном секторе (тарифы указываются с учетом НДС)*	31,64	32,59	42,55	42,55		
	Иные потребители (тарифы указываются без учета НДС)	26,81	27,62	36,06	36,06		
2	ООО «Ципьинское МПП ЖКХ»**	23,01	23,80				
	Пестречинский муниципальный район						
3	Казанский филиал ОАО «Девелоперская корпорация «Антей»						
	Потребители в жилищном секторе (тарифы указываются с учетом НДС)*	28,23	28,23	30,02	30,02		

	Иные потребители (тарифы указываются без учета НДС)	23,92	23,92	25,44	25,44		
	Сармановский муниципальный район						
4	ООО «Светводканал»**	22,39	24,42				
	Спасский муниципальный район						
5	Филиал «Спасский» ОАО «УКС»						
	Потребители в жилищном секторе (тарифы указываются с учетом НДС)*	30,79	32,50				
	Иные потребители (тарифы указываются без учета НДС)	26,09	27,54				
	Ютазинский муниципальный район						
6	ООО «Уруссу-Водоканал»**	36,93	37,50	41,66	41,66		
6.1	потребители Абсалямовского сельского поселения			13,44	13,70		
6.2	потребители Дым-Тамакского сельского поселения	18,16	24,27	14,99	14,99		
	Город Казань						
7	ООО «Экспериментально-производственный завод Волжско-Камского научно-исследовательского и конструкторско-технологического института водного лесотранспорта»						
	Потребители в жилищном секторе (тарифы указываются с учетом НДС)*					30,57	30,57

	Иные потребители (тарифы указываются без учета НДС)					25,91	25,91

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

<***> применяет упрощенную систему налогообложения

Приложение 3 к протоколу
заседания Правления
Государственного комитета
Республики Татарстан по
тарифам
от 06 декабря 2013 г. № 41-ПР

Тарифы на услуги по передаче тепловой энергии,
оказываемые ООО «ТеплоСервис» потребителям,
с календарной разбивкой

(без учета НДС)

№ п/п	Наименование муниципального образования, регулируемой организации	Вид тарифа	Год	Вид теплоносителя	
				вода	пар
	Нижнекамский муниципальный район				
1	ООО «ТеплоСервис»	Для потребителей, в случае отсутствия дифференциации тарифов по схеме подключения			
		двухставочный	X	X	X
		ставка за тепловую энергию, руб./Гкал	с 01.01.2014 по 30.06.2014	0,00	-
			с 01.07.2014 по 31.12.2014	0,00	-
		ставка за содержание тепловой мощности, тыс. руб./Гкал/ч в мес.	с 01.01.2014 по 30.06.2014	74,70791	-
			с 01.07.2014 по 31.12.2014	74,70791	-

Приложение 4 к протоколу
заседания Правления
Государственного комитета
Республики Татарстан по
тарифам
от 06 декабря 2013 г. № 41-ПР

Тарифы на тепловую энергию, поставляемую
теплоснабжающими организациями потребителям,
с календарной разбивкой

(без учета НДС)

№ 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	
	Агрызский муниципальный район							
1	Ижевский региональный участок Горьковской дирекции по тепловодоснабжению - структурного подразделения Центральной дирекции по тепловодоснабжению – филиала ОАО «РЖД»							
1.1	Для потребителей, в случае отсутствия дифференциации тарифов по схеме подключения							
	Одноставочный, руб./Гкал	с 01.01.2014 по 30.06.2014	1158,53	-	-	-	-	-
		с 01.07.2014 по 31.12.2014	1219,94	-	-	-	-	-
	Азнакаевский муниципальный район							
2	ООО «Команда строительного творчества – 2000»*							
2.1	Для потребителей, в случае отсутствия дифференциации тарифов по схеме подключения							
	Одноставочный, руб./Гкал	с 01.01.2014 по 30.06.2014	1273,77	-	-	-	-	-
		с 01.07.2014 по 31.12.2014	1340,50	-	-	-	-	-
2.2	Население (тарифы указаны с учетом НДС)							
	Одноставочный, руб./Гкал	с 01.01.2014 по 30.06.2014	1273,77	-	-	-	-	-
		с 01.07.2014 по 31.12.2014	1340,50	-	-	-	-	-
	Алексеевский муниципальный район							
3	ООО «Инженерные сети»*							
3.1	Для потребителей, в случае отсутствия дифференциации тарифов по схеме подключения (тарифы указаны с учетом НДС)							
	Одноставочный, руб./Гкал	с 01.01.2014 по 30.06.2014	1574,09	-	-	-	-	-

		с 01.07.2014 по 31.12.2014	1650,12	-	-	-	-	-
	Арский муниципальный район							
4	ОАО «Новокинерское МПП ЖКХ»							
4.1	Для потребителей, в случае отсутствия дифференциации тарифов по схеме подключения							
	Однотарифный, руб./Гкал	с 01.01.2014 по 30.06.2014	1337,68	-	-	-	-	-
		с 01.07.2014 по 31.12.2014	1347,32	-	-	-	-	-
	Бавлинский муниципальный район							
5	ЗАО «Татгазэнерго» филиал «Бавлинский»							
5.1	Для потребителей, в случае отсутствия дифференциации тарифов по схеме подключения							
	Однотарифный, руб./Гкал	с 01.01.2014 по 30.06.2014	1596,27	-	-	-	-	-
		с 01.07.2014 по 31.12.2014	1615,91	-	-	-	-	-
5.2	Население (тарифы указаны с учетом НДС)							
	Однотарифный, руб./Гкал	с 01.01.2014 по 30.06.2014	1883,59	-	-	-	-	-
		с 01.07.2014 по 31.12.2014	1906,78	-	-	-	-	-
	Бугульминский муниципальный район							
6	Бугульминский территориальный участок Куйбышевской дирекции по тепловодоснабжению - структурного подразделения Центральной дирекции по тепловодоснабжению - филиала ОАО «РЖД»							
6.1	Для потребителей, в случае отсутствия дифференциации тарифов по схеме подключения							
	Однотарифный, руб./Гкал	с 01.01.2014 по 30.06.2014	1081,58	-	-	-	-	-
		с 01.07.2014 по 31.12.2014	1097,80	-	-	-	-	-
6.2	Население (тарифы указаны с учетом НДС)							
	Однотарифный, руб./Гкал	с 01.01.2014 по 30.06.2014	1276,26	-	-	-	-	-
		с 01.07.2014 по 31.12.2014	1295,40	-	-	-	-	-
	Буинский муниципальный район							
7	ОАО «Буинское предприятие тепловых сетей»							
7.1	Для потребителей, в случае отсутствия дифференциации тарифов по схеме подключения							
	Однотарифный, руб./Гкал	с 01.01.2014 по 30.06.2014	1277,79	-	-	-	-	-
		с 01.07.2014 по 31.12.2014	1345,28	-	-	-	-	-
7.2	Население (тарифы указаны с учетом НДС)							
	Однотарифный, руб./Гкал	с 01.01.2014 по 30.06.2014	1507,79	-	-	-	-	-

		с 01.07.2014 по 31.12.2014	1587,43	-	-	-	-	-
	Верхнеуслонский муниципальный район							
8	ООО «Газпром трансгаз Казань»							
8.1	Для потребителей, в случае отсутствия дифференциации тарифов по схеме подключения							
	Одноставочный, руб./Гкал	с 01.01.2014 по 30.06.2014	862,73	-	-	-	-	-
		с 01.07.2014 по 31.12.2014	878,42	-	-	-	-	-
8.2	Население (тарифы указаны с учетом НДС)							
	Одноставочный, руб./Гкал	с 01.01.2014 по 30.06.2014	1018,02	-	-	-	-	-
		с 01.07.2014 по 31.12.2014	1036,54	-	-	-	-	-
	Высокогорский муниципальный район							
9	ОАО «Высокогорские коммунальные сети»							
9.1	Для потребителей, в случае отсутствия дифференциации тарифов по схеме подключения							
	Одноставочный, руб./Гкал	с 01.01.2014 по 30.06.2014	1730,97	-	-	-	-	-
		с 01.07.2014 по 31.12.2014	1730,97	-	-	-	-	-
9.2	Население (тарифы указаны с учетом НДС)							
	Одноставочный, руб./Гкал	с 01.01.2014 по 30.06.2014	2042,54	-	-	-	-	-
		с 01.07.2014 по 31.12.2014	2042,54	-	-	-	-	-
10	ОАО «Ремонтно-эксплуатационное управление»							
10.1	Для потребителей, в случае отсутствия дифференциации тарифов по схеме подключения							
	Одноставочный, руб./Гкал	с 01.01.2014 по 30.06.2014	4470,88	-	-	-	-	-
		с 01.07.2014 по 31.12.2014	4688,30	-	-	-	-	-
	Зеленодольский муниципальный район							
11	ОАО «Зеленодольское предприятие тепловых сетей»							
11.1	Для потребителей, в случае отсутствия дифференциации тарифов по схеме подключения							
	Одноставочный, руб./Гкал	с 01.01.2014 по 30.06.2014	1256,75	-	-	-	-	-
		с 01.07.2014 по 31.12.2014	1294,46	-	-	-	-	-
11.2	Население (тарифы указаны с учетом НДС)							
	Одноставочный, руб./Гкал	с 01.01.2014 по 30.06.2014	1482,97	-	-	-	-	-
		с 01.07.2014 по 31.12.2014	1527,46	-	-	-	-	-

	Лениногорский муниципальный район							
12	Бугульминский территориальный участок Куйбышевской дирекции по тепловодоснабжению - структурного подразделения Центральной дирекции по тепловодоснабжению - филиала ОАО «РЖД»							
12.1	Для потребителей, в случае отсутствия дифференциации тарифов по схеме подключения							
	Одноставочный, руб./Гкал	с 01.01.2014 по 30.06.2014	1088,60	-	-	-	-	-
		с 01.07.2014 по 31.12.2014	1125,24	-	-	-	-	-
12.2	Население (тарифы указаны с учетом НДС)							
	Одноставочный, руб./Гкал	с 01.01.2014 по 30.06.2014	1284,55	-	-	-	-	-
		с 01.07.2014 по 31.12.2014	1327,78	-	-	-	-	-
13	ОАО «Шугуровское МПП»							
13.1	Для потребителей, в случае отсутствия дифференциации тарифов по схеме подключения							
	Одноставочный, руб./Гкал	с 01.01.2014 по 30.06.2014	1317,91	-	-	-	-	-
		с 01.07.2014 по 31.12.2014	1350,66	-	-	-	-	-
13.2	Население (тарифы указаны с учетом НДС)							
	Одноставочный, руб./Гкал	с 01.01.2014 по 30.06.2014	1555,13	-	-	-	-	-
		с 01.07.2014 по 31.12.2014	1593,78	-	-	-	-	-
14	ООО «Теплоснаб»							
14.1	Для потребителей, в случае отсутствия дифференциации тарифов по схеме подключения							
	Одноставочный, руб./Гкал	с 01.01.2014 по 30.06.2014	1093,13	-	1130,95	-	-	-
		с 01.07.2014 по 31.12.2014	1151,07	-	1191,14	-	-	-
	Менделеевский муниципальный район							
15	ЗАО «Татгазэнерго» филиал «Менделеевский»							
15.1	Для потребителей, в случае отсутствия дифференциации тарифов по схеме подключения							
	Одноставочный, руб./Гкал	с 01.01.2014 по 30.06.2014	1345,55	-	-	-	-	-
		с 01.07.2014 по 31.12.2014	1345,55	-	-	-	-	-
15.2	Население (тарифы указаны с учетом НДС)							
	Одноставочный, руб./Гкал	с 01.01.2014 по 30.06.2014	1587,75	-	-	-	-	-
		с 01.07.2014 по 31.12.2014	1587,75	-	-	-	-	-
	Нижнекамский муниципальный район							
16	ООО «Теплосервис»							

16.1	Для потребителей, в случае отсутствия дифференциации тарифов по схеме подключения							
	Одноставочный, руб./Гкал	с 01.01.2014 по 30.06.2014	1732,63	-	-	-	-	-
		с 01.07.2014 по 31.12.2014	1811,52	-	-	-	-	-
	Нурлатский муниципальный район							
17	ОАО «Нурлатские тепловые сети»							
17.1	Для потребителей, в случае отсутствия дифференциации тарифов по схеме подключения							
	Одноставочный, руб./Гкал	с 01.01.2014 по 30.06.2014	1317,65	-	-	-	-	-
		с 01.07.2014 по 31.12.2014	1386,91	-	-	-	-	-
17.2	Население (тарифы указаны с учетом НДС)							
	Одноставочный, руб./Гкал	с 01.01.2014 по 30.06.2014	1554,83	-	-	-	-	-
		с 01.07.2014 по 31.12.2014	1636,55	-	-	-	-	-
	Сабинский муниципальный район							
18	ОАО «Шеморданское МПП ЖКХ Сабинского района»*							
18.1	Для потребителей, в случае отсутствия дифференциации тарифов по схеме подключения							
	Одноставочный, руб./Гкал	с 01.01.2014 по 30.06.2014	1522,03	-	-	-	-	-
		с 01.07.2014 по 31.12.2014	1830,85	-	-	-	-	-
	Сармановский муниципальный район							
19	ООО «Тепловые сети»*							
19.1	Для потребителей, в случае отсутствия дифференциации тарифов по схеме подключения							
	Одноставочный, руб./Гкал	с 01.01.2014 по 30.06.2014	1568,60	-	-	-	-	-
		с 01.07.2014 по 31.12.2014	1630,19	-	-	-	-	-
	Тукаевский муниципальный район							
20	МУП «Тукайтеплогаз»*							
20.1	Для потребителей, в случае отсутствия дифференциации тарифов по схеме подключения							
	Одноставочный, руб./Гкал	с 01.01.2014 по 30.06.2014	1674,04	-	-	-	-	-
		с 01.07.2014 по 31.12.2014	1758,99	-	-	-	-	-
21	Челнинский филиал ООО «Татнефть – АЗС Центр»							
21.1	Для потребителей, в случае отсутствия дифференциации тарифов по схеме подключения							
	Одноставочный, руб./Гкал	с 01.01.2014 по 30.06.2014	1131,15	-	-	-	-	-
		с 01.07.2014 по 31.12.2014	1191,35	-	-	-	-	-

21.2	Население (тарифы указаны с учетом НДС)							
	Одноставочный, руб./Гкал	с 01.01.2014 по 30.06.2014	1334,76	-	-	-	-	-
		с 01.07.2014 по 31.12.2014	1405,79	-	-	-	-	-
	Чистопольский муниципальный район							
22	ОАО «Чистопольское предприятие тепловых сетей»							
22.1	Для потребителей, в случае отсутствия дифференциации тарифов по схеме подключения							
	Одноставочный, руб./Гкал	с 01.01.2014 по 30.06.2014	1338,07	-	-	-	-	-
		с 01.07.2014 по 31.12.2014	1394,08	-	-	-	-	-
22.2	Население (тарифы указаны с учетом НДС)							
	Одноставочный, руб./Гкал	с 01.01.2014 по 30.06.2014	1578,92	-	-	-	-	-
		с 01.07.2014 по 31.12.2014	1645,01	-	-	-	-	-
23	ООО ПКФ «Восток-Энерго»							
23.1	Для потребителей, в случае отсутствия дифференциации тарифов по схеме подключения							
	Одноставочный, руб./Гкал	с 01.01.2014 по 30.06.2014	1251,06	-	-	-	-	-
		с 01.07.2014 по 31.12.2014	1303,49	-	-	-	-	-
23.2	Население (тарифы указаны с учетом НДС)							
	Одноставочный, руб./Гкал	с 01.01.2014 по 30.06.2014	1476,25	-	-	-	-	-
		с 01.07.2014 по 31.12.2014	1538,12	-	-	-	-	-
	Город Казань							
24	Филиал «Казаньнефтепродукт» ОАО ХК «Татнефтепродукт»							
24.1	Для потребителей, в случае отсутствия дифференциации тарифов по схеме подключения							
	Одноставочный, руб./Гкал	с 01.01.2014 по 30.06.2014	1114,82	-	-	-	-	-
		с 01.07.2014 по 31.12.2014	1192,93	-	-	-	-	-
24.2	Население (тарифы указаны с учетом НДС)							
	Одноставочный, руб./Гкал	с 01.01.2014 по 30.06.2014	1315,49	-	-	-	-	-
		с 01.07.2014 по 31.12.2014	1407,66	-	-	-	-	-
25	ЗАО «Агротехмашстройсервис»							
25.1	Для потребителей, в случае отсутствия дифференциации тарифов по схеме подключения							
	Одноставочный, руб./Гкал	с 01.01.2014 по 30.06.2014	1058,06	-	-	-	-	-

		с 01.07.2014 по 31.12.2014	1131,55	-	-	-	-	-
25.2	Население (тарифы указаны с учетом НДС)							
	Однотарифный, руб./Гкал	с 01.01.2014 по 30.06.2014	1248,51	-	-	-	-	-
		с 01.07.2014 по 31.12.2014	1335,23	-	-	-	-	-
26	ООО «Энергосистема»*							
26.1	Для потребителей, в случае отсутствия дифференциации тарифов по схеме подключения							
	Однотарифный, руб./Гкал	с 01.01.2014 по 30.06.2014	1417,79	-	-	-	-	-
		с 01.07.2014 по 31.12.2014	1429,22	-	-	-	-	-
26.2	Население (тарифы указаны с учетом НДС)							
	Однотарифный, руб./Гкал	с 01.01.2014 по 30.06.2014	1417,79	-	-	-	-	-
		с 01.07.2014 по 31.12.2014	1429,22	-	-	-	-	-
27	ООО «Теплоснабсервис»							
27.1	Для потребителей, в случае отсутствия дифференциации тарифов по схеме подключения							
	Однотарифный, руб./Гкал	с 01.01.2014 по 30.06.2014	1038,29	-	-	-	-	-
		с 01.07.2014 по 31.12.2014	1038,29	-	-	-	-	-
27.2	Население (тарифы указаны с учетом НДС)							
	Однотарифный, руб./Гкал	с 01.01.2014 по 30.06.2014	1225,18	-	-	-	-	-
		с 01.07.2014 по 31.12.2014	1225,18	-	-	-	-	-
28	ООО «Экспериментально-производственный завод Волжско-Камского научно-исследовательского и конструкторско-технологического института водного лесотранспорта»							
28.1	Для потребителей, в случае отсутствия дифференциации тарифов по схеме подключения							
	Однотарифный, руб./Гкал	с 01.01.2014 по 30.06.2014	959,40	-	-	-	-	-
		с 01.07.2014 по 31.12.2014	1107,44	-	-	-	-	-
28.2	Население (тарифы указаны с учетом НДС)							
	Однотарифный, руб./Гкал	с 01.01.2014 по 30.06.2014	1132,09	-	-	-	-	-
		с 01.07.2014 по 31.12.2014	1306,78	-	-	-	-	-
29	ФГБОУ ВПО «Казанский национальный исследовательский технический университет им. А.Н. Туполева-КАИ»							
29.1	Для потребителей, в случае отсутствия дифференциации тарифов по схеме подключения							
	Однотарифный, руб./Гкал	с 01.01.2014 по 30.06.2014	1102,65	-	-	-	-	-

		с 01.07.2014 по 31.12.2014	1125,21	-	-	-	-	-
29.2	Население (тарифы указаны с учетом НДС)							
	Одноставочный, руб./Гкал	с 01.01.2014 по 30.06.2014	1301,13	-	-	-	-	-
		с 01.07.2014 по 31.12.2014	1327,75	-	-	-	-	-
30	Пассажирское вагонное депо Юдино Горьковского филиала ОАО «Федеральная пассажирская компания»							
30.1	Для потребителей, в случае отсутствия дифференциации тарифов по схеме подключения							
	Одноставочный, руб./Гкал	с 01.01.2014 по 30.06.2014	1250,62	-	-	-	1392,69	-
		с 01.07.2014 по 31.12.2014	1250,62	-	-	-	1392,69	-
31	ОАО «РПО «Таткоммунэнерго»							
31.1	Для потребителей, в случае отсутствия дифференциации тарифов по схеме подключения							
	Одноставочный, руб./Гкал	с 01.01.2014 по 30.06.2014	972,21	-	-	-	-	-
		с 01.07.2014 по 31.12.2014	1024,14	-	-	-	-	-
32	ОАО «Казанский вертолетный завод»							
32.1	Для потребителей, в случае отсутствия дифференциации тарифов по схеме подключения							
	Одноставочный, руб./Гкал	с 01.01.2014 по 30.06.2014	1062,50	-	-	-	-	-
		с 01.07.2014 по 31.12.2014	1103,97	-	-	-	-	-
32.2	Население (тарифы указаны с учетом НДС)							
	Одноставочный, руб./Гкал	с 01.01.2014 по 30.06.2014	1253,75	-	-	-	-	-
		с 01.07.2014 по 31.12.2014	1302,68	-	-	-	-	-
33	ОАО «Казанькомпрессормаш»							
33.1	Для потребителей, в случае отсутствия дифференциации тарифов по схеме подключения							
	Одноставочный, руб./Гкал	с 01.01.2014 по 30.06.2014	1009,80	-	-	1143,40	-	-
		с 01.07.2014 по 31.12.2014	1059,04	-	-	1199,57	-	-

(*) - организация применяет упрощенную систему налогообложения

Приложение 5 к протоколу
заседания Правления
Государственного комитета
Республики Татарстан по
тарифам
от 06 декабря 2013 г. № 41-ПР

Тарифы 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 коллекторах источника тепловой энергии

(без учета

НДС)

№ п/п	Наименование регулируемой организации	Вид тарифа	Год	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 13,0 кг/см ²	
1.	ОАО «ТГК-16»								
1.1	Источник - филиал ОАО "ТГК-16" – Казанская ТЭЦ-3	однотарифный тариф, руб./Гкал	с 01.01.2014 по 30.06.2014	435,98	-	-	539,29	596,29	649,73
			с 01.07.2014 по 31.12.2014	453,76	-	-	574,96	640,33	702,29
1.2	Источник- филиал ОАО "ТГК-16" – Нижнекамская ТЭЦ (ПТК-1)	однотарифный тариф, руб./Гкал	с 01.01.2014 по 30.06.2014	435,98	-	-	-	596,29	649,73
			с 01.07.2014 по 31.12.2014	452,31	-	-	-	604,91	656,20
2.	ООО "Нижнекамская ТЭЦ"	однотарифный тариф, руб./Гкал	с 01.01.2014 по 30.06.2014	463,21	-	-	-	624,68	678,50
			с 01.07.2014 по 31.12.2014	467,71	-	-	-	631,62	686,25
3.	ЗАО "ТГК Урусинская ГРЭС"	однотарифный тариф, руб./Гкал	с 01.01.2014 по 30.06.2014	860,61	-	968,54	-	-	-
			с 01.07.2014 по 31.12.2014	874,03	-	990,25	-	-	-

Примечание. Величины расходов на топливо, отнесенных на 1 Гкал тепловой энергии, отпускаемой в виде пара и воды от источника тепловой энергии:

руб./Гкал (без НДС)

№ п/п	Наименование регулируемой организации	Год	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 13,0 кг/см ²	
1.	ОАО «ТГК-16»							

№ п/п	Наименование регулируемой организации	Год	Вода	Отборный пар давлением				Острый и редуци- рованны й 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	
1.1	Источник - филиал ОАО "ТГК-16" – Казанская ТЭЦ-3	с 01.01.2014 по 30.06.2014	406,13	-	-	523,91	588,89	649,81
		с 01.07.2014 по 31.12.2014	412,22	-	-	531,76	597,71	659,55
1.2	Источник - филиал ОАО "ТГК-16" – Нижнекамская ТЭЦ (ПТК-1)	с 01.01.2014 по 30.06.2014	342,47	-	-	-	496,58	547,95
		с 01.07.2014 по 31.12.2014	344,70	-	-	-	499,81	551,52
2.	ООО "Нижнекамская ТЭЦ"	с 01.01.2014 по 30.06.2014	363,27	-	-	-	526,75	581,24
		с 01.07.2014 по 31.12.2014	364,22	-	-	-	528,12	582,75
3.	ЗАО "ТГК Урусинская ГРЭС"	с 01.01.2014 по 30.06.2014	539,62	-	647,55	-	-	-
		с 01.07.2014 по 31.12.2014	581,05	-	697,26	-	-	-

Тарифы на теплоноситель, поставляемый теплоснабжающими организациями
потребителям, другим теплоснабжающим организациям

(без учета НДС)

№ п/п	Наименование регулируемой организации	Вид тарифа	Год	Вид теплоносителя	
				вода	пар
1	Тариф на теплоноситель, поставляемый теплоснабжающей организацией, владеющей источником (источниками) тепловой энергии, на котором производится теплоноситель				
1.1	ОАО «ТГК-16»				
1.1.1	Источник - филиал ОАО «ТГК-16» - Казанская ТЭЦ-3	Одноставочный, руб./куб.м	с 01.01.2014 по 30.06.2014	19,41	46,91
			с 01.07.2014 по 31.12.2014	19,71	48,32
1.1.2	Источник - филиал ОАО «ТГК-16» - Нижнекамская ТЭЦ (ПТК-1)	Одноставочный, руб./куб.м	с 01.01.2014 по 30.06.2014	18,82	49,68
			с 01.07.2014 по 31.12.2014	19,26	51,17
1.2.	ООО «Нижнекамская ТЭЦ»	Одноставочный, руб./куб.м	с 01.01.2014 по 30.06.2014	23,89	31,48
			с 01.07.2014 по 31.12.2014	24,61	47,33
2	Тариф на теплоноситель, поставляемый потребителям				
2.1	ОАО «ТГК-16»				
2.1.1	Источник - филиал ОАО «ТГК-16» - Казанская ТЭЦ-3	Одноставочный, руб./куб.м	с 01.01.2014 по 30.06.2014	19,41	46,91
			с 01.07.2014 по 31.12.2014	19,71	48,32
2.1.2	Источник - филиал ОАО «ТГК-16» - Нижнекамская ТЭЦ (ПТК-1)	Одноставочный, руб./куб.м	с 01.01.2014 по 30.06.2014	18,82	49,68
			с 01.07.2014 по 31.12.2014	19,26	51,17
2.2	ООО «Нижнекамская ТЭЦ»	Одноставочный, руб./куб.м	с 01.01.2014 по 30.06.2014	23,89	31,48
			с 01.07.2014 по 31.12.2014	24,61	47,33

Согласовано:

Первый заместитель председателя

А.Л. Штром

Заместитель председателя

Л.П. Борисова

Начальник юридического отдела

Э.Д. Садыкова

Начальник отдела регулирования тарифов
на тепловую энергию в комбинированной выработке

Т.А. Фадеева

Начальник управления регулирования организаций
коммунальной сферы

Л.В. Хабибуллина

Начальник отдела регулирования тарифов
теплоснабжающих организаций

Е.В. Мартынова