



от 13 декабря 2013 года

№ 43-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;

Зубова Н.Д., представитель НП «Совет рынка» (по вопросам регулирования цен (тарифов) в области электроэнергетики);

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;

Прокопчук М.П., ведущий специалист отдела регулирования тарифов на электрическую энергию;

Устинова И.А., заместитель начальника отдела регулирования тарифов в сфере водоснабжения, водоотведения и утилизации ТБО;
Шайхутдинова Ю.Э., начальник отдела технического аудита.

от Исполнительных комитетов муниципальных районов Республик Татарстан:

Гарифуллин Ф.М., заместитель руководителя ИК Елабужского МР;

от организаций:

Камалетдинов И.И., генеральный директор ОАО «Елабужское ПТС»;

Курышев А.В., заместитель генерального директора по экономике ОАО «Елабужское ПТС»;

Игорева Е.Н., начальник ПЭО ОАО «Елабужское ПТС»;

Кисляков А.В., инженер-технолог ОАО «Елабужское ПТС»;

Наумов В.А., главный инженер ОАО «Бугульминское предприятие тепловых сетей»;

Ахметзакирова Н.М., начальник ПЭО ОАО «Бугульминское предприятие тепловых сетей»;

Ильина Т.В., начальник ПТО ОАО «Бугульминское предприятие тепловых сетей».

Повестка дня:

1. О внесении изменений в постановление Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 14 декабря 2012 г. № 3-12/э «Об установлении индивидуальных тарифов на услуги по передаче электрической энергии для взаиморасчетов между сетевыми организациями на территории Республики Татарстан» (47 организации).

Выступающий – М.П.Прокопчук

2. О внесении изменений в постановление Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 25 декабря 2012 г. № 3-19/э «Об установлении индивидуальных тарифов на услуги по передаче электрической энергии для взаиморасчетов между сетевыми организациями ОАО «Нижнекамскнефтехим» и ОАО «Сетевая компания».

Выступающий – М.П.Прокопчук

3. Об установлении индивидуальных тарифов на услуги по передаче электрической энергии для взаиморасчетов между сетевыми организациями ООО «ТранснефтьЭлектросетьСервис» и ОАО «Сетевая компания».

Выступающий – М.П.Прокопчук

4. О внесении изменений в постановление Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 24 декабря 2012 г. № 3-11/э «Об установлении индивидуальных тарифов на услуги по передаче электрической энергии для взаиморасчетов между сетевыми организациями ООО «Энерготехснаб» и ОАО «Сетевая компания»

Выступающий – М.П.Прокопчук

5. Об установлении тарифов на тепловую энергию, поставляемую ООО «УК «Индустриальный парк – Сервис» потребителям.

Выступающий – Е.В.Мартынова

6. Об установлении тарифов на теплоноситель, поставляемый ООО «Управляющая компания «Индустриальный парк-Сервис» потребителям.

Выступающий – Е.В.Мартынова

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

(Агрызский МР: ОАО «Красноборские коммунальные сети», ООО «Тепло», ООО «Теплосбыт»; Альметьевский МР: ООО «Жилбытсервис-М», ООО «Альтехносервис»; Бугульминский МР: ОАО «Бугульминское предприятие тепловых сетей»; Верхнеуслонский МР: ОАО «Коммунальные сети Верхнеуслонского района»; Елабужский МР: ОАО «Елабужское предприятие тепловых сетей»; Камско-Устьинский МР: ОАО «Куйбышевско-Затонские коммунальные сети»; Черемшанский МР: ОАО «Коммунальные сети Черемшанского района»; МО «город Казань»: филиал ООО УК «ПРОСТО МОЛОКО» «Казанский молочный комбинат», ОАО «Ремонтно-эксплуатационное управление», Казанский территориальный участок Горьковской дирекции по тепловодоснабжению – структурного подразделения Центральной дирекции по тепловодоснабжению – филиала ОАО «РЖД»).

Выступающий – Е.В.Мартынова

8. Об установлении тарифов на питьевую воду и водоотведение.

(Аксубаевский МР: ООО «Многоотраслевое производственное предприятие жилищно-коммунального хозяйства»; Бугульминский МР: ООО «Бугульма-Водоканал»; Лаишевский МР: ООО «Лаишевский Коммунальный Сервис», ООО «КомЭкоКомплекс»; Менделеевский МР: ООО «Комфорт»; Нижнекамский МР: ООО «Жилкомсервис»; МО «город Казань»: Казанский территориальный участок Горьковской дирекции по тепловодоснабжению – структурного подразделения Центральной дирекции по тепловодоснабжению – филиала ОАО «РЖД»).

Выступающий – И.А.Устинова

9. О внесении изменений в постановление Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 25 декабря 2012 года № 4-4/э «Об установлении розничных цен на природный газ, реализуемый населению Республики Татарстан».

Выступающий – А.П. Нисифорова

10. 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, на коллекторах источника тепловой энергии.

Выступающий – А.П. Нисифорова

11. Об установлении тарифов на теплоноситель, поставляемый ЗАО «ТГК Урусинская ГРЭС» потребителям, другим теплоснабжающим организациям.

Выступающий – А.П. Нусифорова

12. Разное.

12.1. О внесении изменений в постановление Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 24 декабря 2012 г. № 3-18/э «Об установлении единых (котловых) тарифов на услуги по передаче электрической энергии по сетям сетевых организаций на территории Республики Татарстан».

Выступающий – А.П. Нусифорова

Рассмотрели:

1. Слушали:

Прокопчук М.П. доложила о проекте постановления Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) «О внесении изменений в постановление Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 14 декабря 2012 г. № 3-12/э «Об установлении индивидуальных тарифов на услуги по передаче электрической энергии для взаиморасчетов между сетевыми организациями на территории Республики Татарстан».

На основании заявления **ООО «КАМАЗ-Энерго»** об установлении тарифов на услуги по передаче электрической энергии на 2014 год (письмо от 24.04.2013 № 16000-122, вх. № 2315 от 26.04.2013) приказом Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) от 08.05.2013 № 125-э открыто тарифное дело, о чем организация своевременно уведомлена.

ООО «КАМАЗ-Энерго» расположено по адресу: РТ, г. Набережные Челны, ул. Промышленная, д. 73.

Руководитель организации – генеральный директор Шакиров Рамиль Гумарович.

Тарифы на услуги по передаче электрической энергии по электрическим сетям, принадлежащим на праве собственности или ином законном основании, рассчитываются на основе долгосрочных параметров регулирования на 2012-2014 годы, методом долгосрочной индексации необходимой валовой выручки. Планируемый период 2014 год является третьим годом долгосрочного периода регулирования.

В соответствии с приказом ФСТ России от 17.02.2012 № 98-э «Об утверждении Методических указаний по расчету тарифов на услуги по передаче электрической энергии, устанавливаемых с применением метода долгосрочной индексации необходимой валовой выручки», долгосрочные тарифы определяются на основе долгосрочных параметров регулирования.

Постановлением Госкомитета от 16.12.2011г. № 3-11/э установлены следующие долгосрочные параметры регулирования:

Параметры	2012	2013	2014

Базовый уровень подконтрольных расходов, млн.руб.	295,72	310,50	326,03
Индекс эффективности подконтрольных расходов, %	1	1	1
Коэффициент эластичности подконтрольных расходов по количеству активов, %	75	75	75
Максимально возможная корректировка необходимой валовой выручки, осуществляемая с учётом достижения установленного уровня надёжности и качества услуг, %	1	2	2

Постановлением Госкомитета от 14.12.2012 № 3-12/э для ООО «КАМАЗ-Энерго» на 2013 год были утверждены тарифы на услуги по передаче электрической энергии в следующих размерах (без НДС):

с 1 января 2013 года по 30 июня 2013 года:

Одноставочный тариф	Двухставочный тариф	
	Ставка за содержание электрических сетей	Ставка за оплату потерь электрической энергии в сетях
руб./МВт.ч.	руб./МВт. месяц	руб./МВт.ч.
184,87	76455,90	21,26

с 1 июля 2013 года по 31 декабря 2013 года:

Одноставочный тариф	Двухставочный тариф	
	Ставка за содержание электрических сетей	Ставка за оплату потерь электрической энергии в сетях
руб./МВт.ч.	руб./МВт. месяц	руб./МВт.ч.
200,14	83962,82	20,48

Организация применяет общую систему налогообложения.

Расчеты Госкомитета произведены 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 сентября 2013 года. В соответствии с изменением цен (тарифов) на продукцию (услуги) компаний инфраструктурного сектора до 2016 года, установленного Министерством экономического развития Российской Федерации, рост регулируемых тарифов сетевых организаций на 2014 год составит 104,5% к 2013 году, размер индексации тарифов с 1 июля 2014 года – 0%.

Кроме того, в соответствии с абз. б) пункта 2 постановления Правительства Российской Федерации от 24.10.2013 № 953 «О внесении изменений в основы ценообразования в области регулируемых цен (тарифов) в электроэнергетике и принятии тарифных решений» с 1 января 2014 г. тарифы устанавливаются исходя из пункта 11.1 Основ ценообразования в области регулируемых цен (тарифов) в электроэнергетике вышеуказанного постановления (с календарной разбивкой исходя из непревышения величины тарифов в первом полугодии очередного годового периода регулирования над величиной соответствующих тарифов во втором полугодии предшествующего годового периода регулирования по состоянию на 31 декабря), а также исходя из отсутствия увеличения совокупного размера необходимой валовой выручки регулируемых организаций по отношению к размеру соответствующей выручки, учтенной при расчете указанных цен (тарифов), подлежащих применению с 1 июля 2013 года.

В соответствии с п.23 Правил государственного регулирования (пересмотра, применения) цен (тарифов) в электроэнергетике, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 29.12.2011 № 1178, экспертное заключение состоит из следующих разделов:

Оценка достоверности данных, приведенных в предложениях об установлении тарифов.

Данные, приведенные в предложениях об установлении тарифов на услуги по передаче электрической энергии, можно оценить как достоверные. Ответственность за достоверность информации несет сетевая организация.

Оценка финансового состояния организации, осуществляющей регулируемую деятельность.

По итогам работы за 2012 год выручка от оказания услуг ООО «КАМАЗ-Энерго» составила 1068,1 млн.руб., что на 28% меньше, чем в 2011 году. Себестоимость снизилась на 35,5% относительно уровня 2011 года и составила 1151,7 млн.руб., при этом валовая прибыль составила 83,6 млн.руб. С учетом коммерческих и управленческих расходов, общество получило убыток от продаж 12,7 млн.рублей. По результатам финансово-хозяйственной деятельности за 2012 год общество получило чистый убыток в сумме 79 млн. рублей, что в 2,2 раза ниже уровня 2011 года.

Анализ основных технико-экономических показателей, установленных на долгосрочный период регулирования:

№ п/п	Показатели	Ед.изм.	2012 год	2013 год	2014 год	2014г. к 2013 году (%)
1	Объем полезного отпуска электроэнергии на субабонентов	млн.кВтч.	1819,18	2073,10	2015,239	97,21
2	Заявленная (расчетная) мощность	МВт	310,24	369,68	349,557	94,56
3	Технологические потери электрической энергии	млн.кВтч.	23,45	24,632	22,7737	94,46

Как видно из данной таблицы объем полезного отпуска электрической энергии на 2014 год вырос по сравнению с 2012 годом на 10,8%, однако по сравнению с 2013 годом произошло снижение на 2,8%. Заявленная мощность также увеличилась в 2013 году по сравнению с 2012 годом на 19,2%, а в 2014 году снизилась на 5,4%.

Технологические потери электрической энергии также имеют тенденцию к повышению в 2013 году и прогнозное снижение на 2014 год. Величина потерь электрической энергии на 2014 год в размере 22,7737, утверждена приказом ФСТ России от 30.10.2013 № 194-э/1.

Анализ экономической обоснованности расходов по статьям расходов.

С учетом принятых ФСТ России решений при установлении тарифов на 2014 год значения по статьям затрат с разбивкой по периодам:

№ п.п.	Наименование показателя	Утверждено ГКРПТ на 2013 год			2012 год			Предложение организации на 2014 год	Предложение ГКРПТ на 2014 год			Рост предложения ГКРПТ 2014г к установленному 2013г.	Рост 2 полугодия 2014г. к 1 полугодию 2014г.
		2013	1 полугодие	2 полугодие	утверждено	факт	отклонения +/-		2014 год (с учетом корректир.)	1 полугодие	2 полугодие		
	Подконтрольные расходы, в т.ч.:												
1	Сырье, основные материалы												
2	Вспомогательные материалы					13 806,0		9 288,0					
3	Работы и услуги производственного характера	166 895,93			166 895,93	23 381,0	-129 708,93	139 087,0	144 984,69				
	из них на ремонт					21 724,0		139 087,0	144 984,69				
4	Затраты на оплату труда	64 318,81			64 318,81	93 913,0	+29 594,19	91 072,0	55 874,60				
5	Отчисления на социальные нужды	19 552,92			19 552,92	28 437,0	+8 884,08	27 577,0	16 918,83				
6	Прибыль на социальное развитие	0,00				2 080,6		844,9	0,00				
7	Услуги банка	0,00				114,8		136,4	0,00				
8	Прочие затраты всего, в том числе:	40 680,70			35 902,81	33 699,1	-2 203,71	35 557,0	35 339,86				
9	Подконтрольные расходы - всего, тыс.руб.	291 448,36			291 193,90	195 431,45	-95 762,45	303 562,3	253 117,98				
10	Индекс потребительских цен, определенный с учетом социально-экономического развития, %	107,10%			105,10%				0,00%				
11	Индекс эффективности операционных расходов, %	1%			1%				1%				
12	Объем условных единиц	6 008,93			6 008,93			5 149,69	5 149,69				
13	Индекс изменения количества активов, %								-1,71%				
14	Коэффициент эластичности подконтрольных расходов по количеству активов	0,75			0,75				0,75				
15	Итого коэффициент индексации, %	0,99			1				0,983				
16	Подконтрольные расходы с учетом ИПЦ на 2014 год, тыс.руб.	309 022,70			291 193,90	195 431,45	-95 762,45	303 562,3	253 117,98				
17	Неподконтрольные расходы, в т.ч.:	47 014,53			38 057,53	49 452,85	+11 395,32	48 555,3	42 046,07				
18	Арендная плата	2 685,21			3 051,01	2 654,0	-397,01	2 765,0	2 717,19				
19	Амортизация основных средств	39 805,89			30 483,09	38 708,0	+8 224,91	37 435,0	31 359,13				
20	Энергия на хозяйственные нужды	4 523,43			4 523,43	5 710,0	+1 186,57	4 622,0	4 542,1				
21	Налог на имущество					1 832,0		3 488,0	3 427,68				
22	Налог на прибыль					548,85		245,3	0,00				
23	Необходимая валовая выручка, отнесенная на содержание электрических сетей	356 037,23	167 337,50	188 699,73	329 251,43	244 884,30	-84 367,13	352 117,60	295 164,05	147582,03	147582,03	82,9%	100%
24	Полезный отпуск на субабонентов, млн.кВт.ч.	2 073,100	1 022,810	1 050,290	1 819,180	1 950,034	+130,854	2 015,239	2 015,239	1 007,620	1 007,620	97,2	100%
25	Полезный отпуск с учетом собственного потребления, млн.кВт.ч.					2 037,571		2 078,554	2 078,554	1 039,277	1 039,277		100%
26	Доля полезного отпуска на субабонентов, %	98,66%			90,00%	95,70%	+5,70%	96,95%	96,95%	96,95%	96,95%	98,3%	100%
27	Заявленная мощность, МВт.	369,680	364,780	374,570	310,240	338,231	+27,991	349,555	349,557	349,557	349,557	94,6%	100%
28	Средневзвешенный тариф покупки, руб./МВт.ч	1 863,32	1 863,32	1 863,32		12,56		1 924,70	2 152,19	2 306,08	2 000,20	115,48%	86,74%
29	Ставка на содержание, руб./МВт в месяц	80 257,98	76 455,90	83 962,82	88 439,98			83 944,25	70 366,22	70366,22	70366,22	87,67%	100%
30	Потери на субабонентов, млн.кВт.ч.	24,632	13,090	11,540	23,450	22,226	-1,224	22,170	22,7737	8,9485	13,8252	92,5%	154,5%
31	Необходимая валовая выручка, отнесенная на оплату потерь	43 309,479	21 744,941	21 506,175				42 670,60	53 787,38	20 635,96	33 413,71	124,2%	161,9%
32	Ставка на оплату технологического расхода (потерь) электроэнергии, руб./МВтч	20,89	21,26	20,48	21,26			21,17	24,32	20,48	27,44	116,42%	133,98%
33	Одноставочный тариф, руб./МВт.ч.	192,63	184,87	200,14	202,25			195,90	170,79	166,95	173,91	88,66%	104,17%

Анализ экономической обоснованности величины прибыли, необходимой для эффективного функционирования организаций, осуществляющих регулируемую деятельность.

Балансовая прибыль, заявленная ООО «КАМАЗ - Энерго» при установлении тарифов на передачу электрической энергии на 2014 год (Таблица № П.1.21 к Методическим указаниям) составляет 1226,6 тыс.руб., в том числе:

- прибыль на социальное развитие – 844,9 тыс.руб.;
- прибыль на прочие цели (услуги банка) – 136,4 тыс.руб.;
- налог на прибыль – 245,3 тыс.руб.

Госкомитет не принимает данную величину прибыли, так как при формировании базового уровня подконтрольных расходов на 2012 год они не были учтены.

Сравнительный анализ динамики расходов и величины необходимой валовой прибыли по отношению к предыдущему периоду регулирования.

Необходимая валовая выручка на содержание электрических сетей на 2014 год скорректирована Госкомитетом в соответствии с абз.19 п. 38 Основ ценообразования в области регулируемых цен (тарифов) в электроэнергетике, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 29.12.2011 № 1178, с учетом следующих долгосрочных параметров регулирования:

- индекс потребительских цен – 0%, определенного в соответствии с Прогнозом социально-экономического развития на 2014 год;

- коэффициент эффективности операционных расходов – 1%;

- индекс изменения количества активов, который на 2014 год составил (-10,72%) в соответствии с абз. 2 п. 11.1 Основ ценообразования вышеуказанного постановления;

- коэффициент эластичности затрат по росту активов – 0,75;

- итого коэффициент индексации – 0,884;

- коэффициент изменений соотношения между субабонентами и собственным потреблением организацией пропорционально отпуску (передаче) электрической энергии согласно пункту 14 Методических указаний по расчету регулируемых тарифов и цен на электрическую (тепловую) энергию на розничном (потребительском) рынке, утвержденных приказом ФСТ России от 04.08.2004 № 20-э/2, который составил – 0,983 (доля полезного отпуска электрической энергии, приходящаяся на субабонентов, на 2014 год снизилась на 1,71 процентных пункта с 98,66% до 96,95%).

На основании данных параметров подконтрольные расходы на 2014 год приняты в размере 253 117,98 тыс.руб. с учетом коэффициента индексации 0,884 к утвержденным данным за 2013 год, том числе:

- работы и услуги производственного характера, из них на ремонт - 144 984,69 тыс.руб.;

- затраты на оплату труда – 55 874,60 тыс.руб.;

- отчисления на социальные нужды – 16 918,83 тыс.руб.;

- прочие расходы – 35 339,86 тыс.руб., из них:

- цеховые затраты (расходы на охрану труда, арендная плата на имущество, на землю, обязательное страхование имущества, промбезопасность, проверка средств измерений, уборка помещений, техобслуживание основных средств, утилизация) – 22359,69 тыс.руб.;

- общехозяйственные расходы (услуги связи, командировочные расходы, канцелярские расходы, налог на имущество, транспортный налог, автобусные перевозки, затраты по подготовке и переподготовке кадров, консультационные услуги, пожарная охрана, амортизация, услуги юридических лиц, аренда имущества, арендная плата за землю) – 12980,17 тыс.руб.

Неподконтрольные расходы на 2014 год приняты в сумме 42 046,07 тыс.руб. с учетом коэффициента индексации - 0,983, в том числе:

- амортизация основных средств принята в сумме 31 359,13 тыс.руб. по предложению организации с учетом средней нормы амортизации, сложившейся по факту 2012 года (10,87%);

- арендная плата принята в сумме 2 717,19 тыс.рублей на основании предоставленных обосновывающих документов;

- энергия на хозяйственные нужды – 4 542,07 тыс.руб. на основании предоставленных обосновывающих документов;

- налог на имущество - 3 427,68 тыс.руб. на основании предоставленных обосновывающих документов.

Таким образом, экономически обоснованная сумма необходимой валовой выручки на услуги по передаче электрической энергии для ООО «КАМАЗ-Энерго» на 2014 год на субабонентов составила 295 164,05 тыс. руб., что ниже уровня 2013 года на 17%.

Анализ соответствия расчета тарифов и формы представления предложений нормативно-методическим документам по вопросам регулирования тарифов.

Расчеты тарифов соответствуют формам предоставления предложений согласно Методическим указаниям по расчету регулируемых тарифов и цен на электрическую (тепловую) энергию на розничном (потребительском) рынке, утвержденным приказом Федеральной службы по тарифам от 06.08.2004 г. № 20-э/2 и Методическим указаниям по расчету тарифов на услуги по передаче электрической энергии, устанавливаемых с применением метода долгосрочной индексации необходимой валовой выручки, утвержденным приказом Федеральной службы по тарифам от 17.02.2012 № 98-э, а также Основам ценообразования в области регулируемых цен (тарифов) в электроэнергетике, Правилам государственного регулирования (пересмотра, применения) цен (тарифов) в электроэнергетике, утвержденным постановлением Правительства Российской Федерации от 29.12.2011 № 1178.

На основании изложенного предлагается:

- принять в расчет тарифов на услуги по передаче электрической энергии по сетям ООО «КАМАЗ-Энерго» технологический расход электрической энергии (потери) в электрических сетях на 2014 год, утвержденный приказом ФСТ России от 30.10.2013 № 194-э/1:

потери электрической энергии на объем субабонентов в размере 22,7737 млн.кВт.ч.;

заявленную мощность на объем субабонентов в размере 349,557 МВт.

- согласовать индивидуальные тарифы на услуги по передаче электрической энергии для ООО «КАМАЗ-Энерго» в следующих размерах (без учета НДС):

Наименование сетевых организаций	с 01 января 2014 г. по 30 июня 2014 г.		
	Двухставочный тариф		Одноставочный тариф
	ставка за содержание электрических сетей	ставка на оплату технологического расхода (потерь)	
	руб./кВт·мес	руб./кВт·ч	
ООО «КАМАЗ-Энерго»	70,36622	0,02048	0,16695

Наименование сетевых организаций	с 01 июля 2014 г. по 31 декабря 2014 г.		
	Двухставочный тариф		Одноставочный тариф
	ставка за содержание электрических сетей	ставка на оплату технологического расхода (потерь)	
	руб./кВт·мес	руб./кВт·ч	
ООО «КАМАЗ-Энерго»	70,36622	0,02744	0,17391

На основании заявления **ОАО «Татнефть» им. В.Д.Шашина** об установлении тарифов на услуги по передаче электрической энергии на 2014 год (письмо от 29.04.2013 № 10781/09-42) приказом Госкомитета от 08.05.2013 № 125-э открыто тарифное дело, о чем организация своевременно уведомлена.

ОАО «Татнефть» расположено по адресу: г. Альметьевск, ул. Ленина, 75.

Руководитель организации – генеральный директор Маганов Наиль Ульфатович.

Тарифы на услуги по передаче электрической энергии по электрическим сетям, принадлежащим на праве собственности или ином законном основании, рассчитываются на основе долгосрочных параметров регулирования на 2012-2014 годы, методом долгосрочной индексации необходимой валовой выручки. Планируемый период 2014 год является третьим годом долгосрочного периода регулирования.

В соответствии с приказом ФСТ России от 17.02.2012 № 98-э «Об утверждении Методических указаний по расчету тарифов на услуги по передаче электрической энергии, устанавливаемых с применением метода долгосрочной индексации необходимой валовой выручки», долгосрочные тарифы определяются на основе долгосрочных параметров регулирования.

Постановлением Госкомитета от 16.12.2011г. № 3-11/э установлены следующие долгосрочные параметры регулирования:

Параметры	2012	2013	2014
Базовый уровень подконтрольных расходов, млн.руб.	114,24	119,95	125,95
Индекс эффективности подконтрольных расходов, %	1	1	1
Коэффициент эластичности подконтрольных расходов по количеству активов, %	75	75	75
Максимально возможная корректировка необходимой валовой выручки, осуществляемая с учётом	1	2	2

достижения установленного уровня надёжности и качества услуг, %			

Постановлением Госкомитета от 14.12.2012 № 3-12/э для ОАО «Татнефть» на 2013 год были утверждены тарифы на услуги по передаче электрической энергии в следующих размерах (без учета НДС):

с 1 января 2013 года по 30 июня 2013 года:

Одноставочный тариф	Двухставочный тариф	
	Ставка за содержание электрических сетей	Ставка за оплату потерь электрической энергии в сетях
руб./МВт.ч.	руб./МВт/месяц	руб./МВт.ч.
383,22	111497,67	172,32

с 1 июля 2013 года по 31 декабря 2013 года:

Одноставочный тариф	Двухставочный тариф	
	Ставка за содержание электрических сетей	Ставка за оплату потерь электрической энергии в сетях
руб./МВт.ч.	руб./МВт/месяц	руб./МВт.ч.
433,50	114976,07	194,60

Организация применяет общую систему налогообложения.

Расчеты Госкомитета произведены 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 сентября 2013 года. В соответствии с изменением цен (тарифов) на продукцию (услуги) компаний инфраструктурного сектора до 2016 года, установленного Министерством экономического развития Российской Федерации, рост регулируемых тарифов сетевых организаций на 2014 год составит 104,5% к 2013 году, размер индексации тарифов с 1 июля 2014 года – 0%.

Кроме того, в соответствии с абз. б) пункта 2 постановления Правительства Российской Федерации от 24.10.2013 № 953 «О внесении изменений в основы ценообразования в области регулируемых цен (тарифов) в электроэнергетике и принятии тарифных решений» с 1 января 2014 г. тарифы устанавливаются исходя из пункта 11.1 Основ ценообразования в области регулируемых цен (тарифов) в электроэнергетике вышеуказанного постановления (с календарной разбивкой исходя из непревышения величины тарифов в первом полугодии очередного годового периода регулирования над величиной соответствующих тарифов во втором полугодии предшествующего годового периода регулирования по состоянию на 31 декабря), а также исходя из отсутствия увеличения совокупного размера необходимой валовой выручки регулируемых организаций по отношению к размеру соответствующей выручки, учтенной при расчете указанных цен (тарифов), подлежащих применению с 1 июля 2013 года.

В соответствии с п.23 Правил государственного регулирования (пересмотра, применения) цен (тарифов) в электроэнергетике, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 29.12.2011 № 1178, экспертное заключение состоит из следующих разделов:

1. Оценка достоверности данных, приведенных в предложениях об установлении тарифов.

Данные, приведенные в предложениях об установлении тарифов на услуги по передаче электрической энергии, можно оценить как достоверные. Ответственность за достоверность информации несет сетевая организация.

2. Оценка финансового состояния организации, осуществляющей регулируемую деятельность.

Оказание услуг по передаче электрической энергии по своим сетям это не основной экономический вид деятельности данной организации.

Индивидуальные тарифы на услуги по передаче электрической энергии, устанавливаются Госкомитетом в размере, обеспечивающем получение организацией в расчетном периоде регулирования необходимой валовой выручки по осуществлению регулируемой деятельности.

3. Анализ основных технико-экономических показателей, установленных на долгосрочный период регулирования:

№ п/п	Показатели	Ед.изм.	2012 год	2013 год	2014 год	2014г. к 2013 году (%)
1	Объем полезного отпуска электроэнергии на субабонентов	млн.кВтч.	677,12	693,99	790,41	113,89
2	Заявленная (расчетная) мощность	МВт	106,73	116,44	118,77	102,00
3	Технологические потери электрической энергии	млн.кВтч.	70,75	72,35	79,9837	110,55

Как видно из данной таблицы, все технико-экономические показатели имеют тенденцию к увеличению в течение всего долгосрочного периода регулирования.

Величина потерь электрической энергии на 2014 год утверждена приказом ФСТ России от 30.10.2013 № 194-э/1.

Анализ экономической обоснованности расходов по статьям расходов.

С учетом принятых ФСТ России решений при установлении тарифов на 2014 год значения по статьям затрат с разбивкой по периодам:

№ п.п.	Наименование показателя	Утверждено ГКРТТ на 2013 год			Предложение организации на 2014 год	Предложение ГКРТТ на 2014 год			Рост предложения ГКРТТ 2014г к установленному 2013г.	Рост 2 полугодия 2014г.к 1 полугодию 2014г.
						2014 год	1 полугодие	2 полугодие		
	Подконтрольные расходы, в т.ч.:									
1	Сырье, основные материалы									
2	Вспомогательные материалы									
3	Работы и услуги производственного характера				277035,51	127097,53				
4	Затраты на оплату труда	11423,53								
5	Отчисления на социальные нужды	3449,91								
6	Прочие затраты	99362,85			61547,87					
7	Подконтрольные расходы - всего, тыс.руб.	114236,28			338583,38	127097,53				
8	Индекс потребительских цен, определенный с учетом социально-экономического развития, %	107,10%			1%	0%				
9	Индекс эффективности подконтрольных расходов, %	1%			1%	1%				
10	Коэффициент эластичности подконтрольных расходов по количеству активов	0,75			0,75	0,75				
11	Объем условных единиц	205533,88			201804,92	201804,92	201804,92	201804,92		
12	Индекс изменения количества активов, %					-1,36%				
13	Итого коэффициент индексации, %	107,7%				0,977				
14	ИТОГО подконтрольные расходы, тыс.руб.	131810,22			338583,38	124174,29				
15	Неподконтрольные расходы, в т.ч.:	26414,76			73528,84	34050,69				
16	Амортизация основных средств	25774,61			59630,40	28697,86				
17	Арендная плата	640,14			708,79	640,14				
18	Налог на имущество	4712,69			13189,65	4712,69				
19	Необходимая валовая выручка, отнесенная на передачу электрической энергии	158224,98	77897,40	80327,57	412112,22	158224,98	81934,25	76290,73	100%	93,11%
20	Полезный отпуск на субабонентов, млн.кВт.ч.	693,99	357,75	336,24	790,41	790,41	395,205	395,205	113,89%	100%
21	Доля полезного отпуска на субабонентов, %	18	18	18	18,75	18,75	18,75	18,75	+0,75	0
22	Заявленная мощность, МВт.	116,44	116,44	116,44	118,77	118,77	118,77	118,77	102,00%	100%
23	Средневзвешенный тариф покупки, руб./МВт.ч	1863,62	1863,62	1863,62		2152,19	2306,08	2000,20	115,48%	86,74%
24	Ставка на содержание, руб./МВт в месяц	113236,87	111497,67	114976,07	289152,86	111016,38	114976,07	107056,68	98,04%	93,11%
25	Потери на субабонентов, млн.кВт.ч.	72,35	37,29	35,05	82,368	79,9837	33,3496	46,6341	110,55%	139,83
26	Ставка на оплату технологического расхода (потерь) электроэнергии, руб./МВтч	183,12	172,32	194,60		217,79	194,60	236,02	118,93%	121,28%
27	Одноставочный тариф, руб./МВт.ч.	411,11	383,22	433,50		417,97	401,92	429,06	101,66%	106,75%

Анализ экономической обоснованности величины прибыли, необходимой для эффективного функционирования организаций, осуществляющих регулируемую деятельность.

Балансовая прибыль, принимаемая при установлении тарифов на передачу электрической энергии на 2014 год (Таблица № П.1.21 к Методическим указаниям) организацией не заявлена.

Сравнительный анализ динамики расходов и величины необходимой валовой прибыли по отношению к предыдущему периоду регулирования.

Необходимая валовая выручка на содержание электрических сетей на 2014 год скорректирована Госкомитетом в соответствии с абз.19 п. 38 Основ ценообразования в области регулируемых цен (тарифов) в электроэнергетике, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 29.12.2011 № 1178, с учетом следующих долгосрочных параметров регулирования:

- индекс потребительских цен – 0%, определенного в соответствии с Прогнозом социально-экономического развития на 2014 год;
- коэффициент эффективности операционных расходов – 1%;
- индекс изменения количества активов, который на 2014 год составил

(-1,36%) в соответствии с абз. 2 п. 11.1 Основ ценообразования вышеуказанного постановления;

- коэффициент эластичности затрат по росту активов – 0,75;
- итого коэффициент индексации – 0,977.

На основании данных параметров подконтрольные расходы на 2014 год приняты в размере 124 174,29 тыс.руб. с учетом коэффициента индексации 0,977 к утвержденным данным за 2013 год, которые состоят из расходов на работы и услуги производственного характера.

Неподконтрольные расходы на 2014 год приняты в размере 34 050,69 тыс.руб. на основании представленных обосновывающих документов и с учетом требования постановления Правительства Российской Федерации от 24.10.2013. № 953.

Неподконтрольные расходы состоят из:

- амортизация основных средств – 28697,86 тыс.руб.;
- арендная плата – 640,14 тыс.руб.;
- налог на имущество – 4712,69 тыс.руб.

Таким образом, экономически обоснованная сумма необходимой валовой выручки на услуги по передаче электрической энергии для ОАО «Татнефть» на 2014 год на субабонентов составила 158224,98 тыс. руб., что соответствует уровню 2013 года.

7. Анализ соответствия расчета тарифов и формы представления предложений нормативно-методическим документам по вопросам регулирования тарифов.

Расчеты тарифов соответствуют формам предоставления предложений согласно Методическим указаниям по расчету регулируемых тарифов и цен на электрическую (тепловую) энергию на розничном (потребительском) рынке,

утвержденным приказом Федеральной службы по тарифам от 06.08.2004 г. № 20-э/2 и Методическим указаниям по расчету тарифов на услуги по передаче электрической энергии, устанавливаемых с применением метода долгосрочной индексации необходимой валовой выручки, утвержденным приказом Федеральной службы по тарифам от 17.02.2012 № 98-э, а также Основам ценообразования в области регулируемых цен (тарифов) в электроэнергетике, Правилам государственного регулирования (пересмотра, применения) цен (тарифов) в электроэнергетике, утвержденным постановлением Правительства Российской Федерации от 29.12.2011 № 1178.

На основании изложенного предлагается:

Принять в расчет тарифов на услуги по передаче электрической энергии по сетям ОАО «Татнефть» технологический расход электрической энергии (потери) в электрических сетях на 2014 год, утвержденный приказом ФСТ России от 30.10.2013 № 194-э/1:

потери электрической энергии на объем субабонентов в размере 79,9837 млн.кВт.ч.;

заявленную мощность на объем субабонентов в размере 118,77 МВт.

Согласовать тарифы на услуги по передаче электрической энергии для ОАО «Татнефть» в следующих размерах (без учета НДС):

Наименование сетевых организаций	с 01 января 2014 г. по 30 июня 2014 г.		
	Двухставочный тариф		Одноставочный тариф
	ставка за содержание электрических сетей	ставка на оплату технологического расхода (потерь)	
	руб./кВт·мес	руб./кВт·ч	руб./кВт·ч
ОАО «Татнефть»	114,97607	0,19460	0,40192

Наименование сетевых организаций	с 01 июля 2014 г. по 31 декабря 2014 г.		
	Двухставочный тариф		Одноставочный тариф
	ставка за содержание электрических сетей	ставка на оплату технологического расхода (потерь)	
	руб./кВт·мес	руб./кВт·ч	руб./кВт·ч
ОАО «Татнефть»	107,05668	0,23602	0,42906

На основании заявления **ООО «Предприятие электрических сетей»** (далее – ООО «ПЭС») об установлении тарифов на услуги по передаче электрической энергии на 2014 год (письмо от 29.04.2013 № 4/915, вх. № 2612 от 06.05.2013) приказом Госкомитет от 08.05.2013 № 125-э открыто тарифное дело, о чем организация своевременно уведомлена.

ООО «ПЭС» расположено по адресу: г. Набережные Челны, промплощадка ГЭС.

Руководитель организации – генеральный директор Идрисов Ринат Инсафович.

Тарифы на услуги по передаче электрической энергии по электрическим сетям, принадлежащим на праве собственности или ином законном основании, рассчитываются на основе долгосрочных параметров регулирования на 2012-2014 годы, методом долгосрочной индексации необходимой валовой выручки. Планируемый период 2014 год является третьим годом долгосрочного периода регулирования.

В соответствии с приказом ФСТ России от 17.02.2012 № 98-э «Об утверждении Методических указаний по расчету тарифов на услуги по передаче электрической энергии, устанавливаемых с применением метода долгосрочной индексации необходимой валовой выручки», долгосрочные тарифы определяются на основе долгосрочных параметров регулирования.

Постановлением Госкомитета от 23.12.2011г. № 3-13/э установлены следующие долгосрочные параметры регулирования:

Параметры	2012	2013	2014
Базовый уровень подконтрольных расходов, млн. руб.	91,99	96,59	101,42
Индекс эффективности подконтрольных расходов, %	1	1	1
Коэффициент эластичности подконтрольных расходов по количеству активов, %	75	75	75
Максимально возможная корректировка необходимой валовой выручки, осуществляемая с учётом достижения установленного уровня надёжности и качества услуг, %	1	2	2

Постановлением Госкомитета от 14.12.2012 № 3-12/э для ООО «ПЭС» на 2013 год были утверждены тарифы на услуги по передаче электрической энергии в следующих размерах (без учета НДС):

с 1 января 2013 года по 30 июня 2013 года:

Одноставочный тариф	Двухставочный тариф	
	Ставка за содержание электрических сетей	Ставка за оплату потерь электрической энергии в сетях
руб./МВт.ч.	руб./МВт. месяц	руб./МВт.ч.
686,19	190931,68	232,64

с 1 июля 2013 года по 31 декабря 2013 года:

Одноставочный тариф	Двухставочный тариф	
	Ставка за содержание электрических сетей	Ставка за оплату потерь электрической энергии в сетях
руб./МВт.ч.	руб./МВт. месяц	руб./МВт.ч.
704,66	190931,68	251,11

Организация применяет общую систему налогообложения.

Расчеты Госкомитета произведены 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 сентября 2013 года. В соответствии с изменением цен (тарифов) на продукцию (услуги) компаний инфраструктурного сектора до 2016 года, установленного

Министерством экономического развития Российской Федерации, рост регулируемых тарифов сетевых организаций на 2014 год составит 104,5% к 2013 году, размер индексации тарифов с 1 июля 2014 года – 0%.

Кроме того, в соответствии с абз. б) пункта 2 постановления Правительства Российской Федерации от 24.10.2013 № 953 «О внесении изменений в основы ценообразования в области регулируемых цен (тарифов) в электроэнергетике и принятии тарифных решений» с 1 января 2014 г. тарифы устанавливаются исходя из пункта 11.1 Основ ценообразования в области регулируемых цен (тарифов) в электроэнергетике вышеуказанного постановления (с календарной разбивкой исходя из неперевышения величины тарифов в первом полугодии очередного годового периода регулирования над величиной соответствующих тарифов во втором полугодии предшествующего годового периода регулирования по состоянию на 31 декабря), а также исходя из отсутствия увеличения совокупного размера необходимой валовой выручки регулируемых организаций по отношению к размеру соответствующей выручки, учтенной при расчете указанных цен (тарифов), подлежащих применению с 1 июля 2013 года.

В соответствии с п.23 Правил государственного регулирования (пересмотра, применения) цен (тарифов) в электроэнергетике, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 29.12.2011 № 1178, экспертное заключение состоит из следующих разделов:

Оценка достоверности данных, приведенных в предложениях об установлении тарифов.

Данные, приведенные в предложениях об установлении тарифов на услуги по передаче электрической энергии, можно оценить как достоверные. Ответственность за достоверность информации несет сетевая организация.

Оценка финансового состояния организации, осуществляющей регулируемую деятельность.

Индивидуальные тарифы на услуги по передаче электрической энергии, устанавливаются Госкомитетом в размере, обеспечивающем получение организацией в расчетном периоде регулирования необходимой валовой выручки по осуществлению регулируемой деятельности.

Анализ основных технико-экономических показателей, установленных на долгосрочный период регулирования:

№ п/п	Показатели	Ед.изм.	2012 год	2013 год	2014 год	2014г. к 2013 году (%)
1	Объем полезного отпуска электроэнергии на субабонентов	млн.кВтч.	220,19	221,01	210,848	95,40
2	Заявленная (расчетная) мощность	МВт	42,54	43,75	47,335	108,19
3	Технологические потери электрической энергии	млн.кВтч.	31,06	29,78	25,5412	85,77

Как видно из данной таблицы, при снижении объемов полезного отпуска электрической энергии на 5%, заявленная мощность увеличилась на 8,2%. Потери электрической энергии в сетях приняты со снижением на 15%.

Величина потерь электрической энергии на 2014 год утверждена приказом ФСТ России от 30.10.2013 № 194-э/1.

Анализ экономической обоснованности расходов по статьям расходов.

С учетом принятых ФСТ России решений при установлении тарифов на 2014 год значения по статьям затрат с разбивкой по периодам представлены в таблице:

№ п.п	Наименование показателя	Утверждено ГКРТТ на 2013 год			2012 год			Предложено организации на 2014 год	Предложение ГКРТТ на 2014 год			Рост предложен ия ГКРТТ 2014г к установл. 2013г.	Рост 2 полугодия 2014г.к 1 полугодию 2014г.
					утвержден о	факт	отклоне- ния +/-		2014 год	1 полугодие	2 полугодие		
	Подконтрольные расходы, в т.ч.:												
1	Вспомогательные материалы	4342,48			4342,48	7070,90	+2728,42	6576,61	4604,27				
2	Работы и услуги производственного характера	10281,90			10281,90	8727,22	-1554,68	12553,06	10901,77				
3	Энергия	567,15			567,15	590,10	+22,95	699,81	601,28				
4	Затраты на оплату труда	43990,10			43990,10	39355,0	-4635,1	52728,54	46642,58				
5	Отчисления на социальные нужды	13373,0			13373,0	11963,92	-1409,08	16029,48	14179,29				
6	Прочие затраты	17449,06			17449,06	15298,42	-2150,64	16916,69	18501,18				
7	Прибыль на поощрение	1665,0			1665,0	609,0	-1056	2000	1765,0				
8	Прибыль на прочие цели (процент за пользование кредитом)	320			320	2701	+2381	1500	339,2				
9	Дивиденды по акциям	0			0	471,0	+471	1000	0				
10	Подконтрольные расходы - всего, тыс.руб.	91988,58			91988,58	86786,56	-5202,02	110004,19	97534,57				
11	Индекс потребительских цен, определенный с учетом социально-экономического развития, %	107,10%			105,1%			110%	0%				
12	Индекс эффективности подконтрольных расходов, %	1%						1%	1%				
13	Коэффициент эластичности подконтрольных расходов по количеству активов	0,75						0,75	0,75				
14	Объем условных единиц	3924,11			3924,11			3833,65	3833,65	3833,65	3833,65		
15	Индекс изменения количества активов, %								-1,73%				
16	Итого коэффициент индексации, %	106,03%						0,99	0,973%				
17	ИТОГО подконтрольные расходы, тыс.руб.	97534,57			91988,58	86786,56	-5202,02	111937,33	94901,14				
18	Неподконтрольные расходы, в т.ч.:	2704,56			2629,58	11489,43	+8859,85	10100,82	5337,99				
19	Амортизация основных средств	122,39			309,10	262,40	-46,70	262,11	262,11				
20	Арендная плата	1343,02			2320,48	7024	+4703,52	7817,50	4325,33				
21	Налог на имущество	68,24			0	26,86	+26,86	42,42	42,42				
22	Налог на землю	620,07			0	235,73	+235,73	260,35	260,35				
23	Налог на пользователей автодорог	54,59			0	18,44	+18,44	18,44	18,44				
24	Прибыль на капитальные вложения	0			0	0	0	0	0				
25	Налог на прибыль	496,25			0	3922,0	+3922,0	1700	429,34				
26	Необходимая валовая выручка, отнесенная на передачу электрической энергии	100239,13	50119,57	50119,57	94618,16	98275,99	+3657,83	122038,15	100239,13	48213,65	52025,48	97,85%	90,55%
27	Полезный отпуск на субабонентов, млн.кВт.ч.	221,01	110,51	110,51	220,190	215,169	-5,021	210,848	210,848	105,424	105,424	88,54%	100%
28	Доля полезного отпуска на субабонентов, %	99,45			99,5	99,41		99,42	99,42			0	0
29	Заявленная мощность, МВт.	43,75	43,75	43,75	42,54			47,335	42,0863	42,0863	42,0863	99,63%	100%
30	Средневзвешенный тариф покупки, руб./МВт.ч	1863,62	1863,62	1863,62				1695,65	2152,19	2306,08	2000,20	115,48%	86,74%
31	Ставка на содержание, руб./МВт в месяц	190931,68	190931,68	190931,68	185351,36			214848,33	198479,33	190931,68	206026,99	103,95%	107,91%
32	Потери на субабонентов, млн.кВт.ч.	29,78	14,89	14,89	31,06			26,3	25,5412	11,4797	14,0615	85,77%	122,49%
33	Ставка на оплату технологического расхода (потерь) электроэнергии, руб./МВтч	241,88	232,64	251,11	232,64			211,51	260,71	251,11	266,79	107,78%	106,24%
34	Одноставочный тариф, руб./МВт.ч.	695,43	686,19	704,66	662,35			790,30	736,12	708,44	760,28	105,85%	107,32%

Анализ экономической обоснованности величины прибыли, необходимой для эффективного функционирования организаций, осуществляющих регулируемую деятельность.

Балансовая прибыль, заявленная организацией при установлении тарифов на передачу электрической энергии на 2014 год (Таблица № П.1.21 к Методическим указаниям) составляет 8013,54 тыс.руб., в том числе:

- капитальные вложения – 1193,04 тыс.руб.;
- прибыль на поощрение – 1988,40 тыс.руб.;
- дивиденды по акциям – 994,20 тыс.руб.;
- % за пользование кредитом – 1491,30 тыс.руб.;
- услуги банка – 546,81 тыс.руб.;
- налог на прибыль – 1690,14 тыс.руб.;
- налог на имущество – 42,17 тыс.руб.;
- плата за выбросы загрязняющих веществ – 67,48 тыс.руб.

Расходы из прибыли приняты в сумме 2047,39 тыс.руб. с учетом коэффициента индексации 0,973, в том числе:

- прибыль на поощрение – 1717,35 тыс.руб.;
- процент за пользование кредитом – 330,04 тыс.руб.;
- налог на прибыль – 429,34 тыс.руб. (без учета коэффициента 0,973).

Остальные расходы из прибыли не приняты, так как при формировании базового уровня подконтрольных расходов на 2012 год они не были учтены.

Сравнительный анализ динамики расходов и величины необходимой валовой прибыли по отношению к предыдущему периоду регулирования.

Необходимая валовая выручка на содержание электрических сетей на 2014 год скорректирована Госкомитетом в соответствии с абз.19 п. 38 Основ ценообразования в области регулируемых цен (тарифов) в электроэнергетике, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 29.12.2011 № 1178, с учетом следующих долгосрочных параметров регулирования:

- индекса потребительских цен, определенных Прогнозом социально-экономического развития Российской Федерации на 2014 год – 0%;
- количества условных единиц на 2-ой (2012 год) и 3-ий год (2014 год) долгосрочного периода регулирования;
- индекса эффективности подконтрольных расходов – 1%.
- индекс изменения количества активов, который на 2014 год составил

(-1,73%) в соответствии с абз. 2 п. 11.1 Основ ценообразования вышеуказанного постановления;

- коэффициент эластичности затрат по росту активов – 0,75;
- итого коэффициент индексации – 0,973.

На основании данных параметров подконтрольные расходы на 2014 год приняты в размере 94 901,14 тыс.руб. с учетом коэффициента индексации 0,973 к утвержденным данным за 2013 год, том числе:

- вспомогательные материалы – 4 479,95 тыс.руб.;
- работы и услуги производственного характера – 10 607,42 тыс.руб.;

- затраты на оплату труда – 45 383,23 тыс.руб.;
- отчисления на социальные нужды – 13 796,45 тыс.руб.;
- прочие расходы – 18 586,70 тыс.руб.;
- прибыль на поощрение, на прочие цели – 2 047,39 тыс.руб.

Неподконтрольные расходы на 2014 год приняты в сумме 5 337,99 тыс.руб. на основании представленных обосновывающих документов, в том числе:

- амортизация основных средств принята по предложению организации в сумме 262,11 тыс.руб. на уровне факта 2012 года, с ростом в 2 раза относительно уровня 2013 года;

- арендная плата принята в сумме 4 325,33 тыс.руб., из заявленной арендной платы исключены накладные расходы (12%), плановые накопления (8%), коэффициент инфляции (4,02%);

- налог на землю и налог на пользователей автодорог принят по предложению организации в сумме 260,35 тыс.руб. и 18,44 тыс.руб., соответственно;

- налог на имущество – 42,42 тыс.руб. на уровне факта 2012 года, так как остаточная стоимость основных средств не увеличилась;

- налог на прибыль – 429,34 тыс.руб. согласно принятым расходам из прибыли.

Таким образом, экономически обоснованная сумма необходимой валовой выручки на услуги по передаче электрической энергии для ООО «ПЭС» на 2014 год на субабонентов составила 100 239,13 тыс. рублей, что соответствует уровню 2013 года.

Анализ соответствия расчета тарифов и формы представления предложений нормативно-методическим документам по вопросам регулирования тарифов.

Расчеты тарифов соответствуют формам предоставления предложений согласно Методическим указаниям по расчету регулируемых тарифов и цен на электрическую (тепловую) энергию на розничном (потребительском) рынке, утвержденным приказом Федеральной службы по тарифам от 06.08.2004 г. № 20-э/2 и Методическим указаниям по расчету тарифов на услуги по передаче электрической энергии, устанавливаемых с применением метода долгосрочной индексации необходимой валовой выручки, утвержденным приказом Федеральной службы по тарифам от 17.02.2012 № 98-э, а также Основам ценообразования в области регулируемых цен (тарифов) в электроэнергетике, Правилам государственного регулирования (пересмотра, применения) цен (тарифов) в электроэнергетике, утвержденным постановлением Правительства Российской Федерации от 29.12.2011 № 1178.

На основании изложенного предлагается:

1. Принять в расчет тарифов на услуги по передаче электрической энергии по сетям ООО «ПЭС» технологический расход электрической энергии (потери) в электрических сетях на 2014 год, утвержденный приказом ФСТ России от 30.10.2013 № 194-э/1:

потери электрической энергии на объем субабонентов в размере 25,5412 млн.кВт.ч.;

заявленную мощность на объем субабонентов в размере 42,0863 МВт.

2. Согласовать индивидуальные тарифы на услуги по передаче электрической энергии для ООО «ПЭС» в следующих размерах (без учета НДС):

Наименование сетевых организаций	с 01 января 2014 г. по 30 июня 2014 г.		
	Двухставочный тариф		Одноставочный тариф
	ставка за содержание электрических сетей	ставка на оплату технологического расхода (потерь)	
	руб./кВт·мес	руб./кВт·ч	
ООО «ПЭС»	190,93168	0,25111	0,70844

Наименование сетевых организаций	с 01 июля 2014 г. по 31 декабря 2014 г.		
	Двухставочный тариф		Одноставочный тариф
	ставка за содержание электрических сетей	ставка на оплату технологического расхода (потерь)	
	руб./кВт·мес	руб./кВт·ч	
ООО «ПЭС»	206,02699	0,26679	0,76028

На основании заявления **ОАО «Особая экономическая зона промышленно-производственного типа «Алабуга»** (далее – ОАО «ОЭЗ ППТ «Алабуга») об установлении тарифов на услуги по передаче электрической энергии на 2014 год (письмо от 17.04.2013 № 53-04/1589, вх. № 1946 от 18.04.2013) приказом Госкомитета от 26.04.2013 № 115-э открыто тарифное дело, о чем организация своевременно уведомлена.

ОАО «ОЭЗ ППТ «Алабуга» расположено по адресу: РТ, Елабужский муниципальный район, муниципальное образование «город Елабуга», территория ОЭЗ «Алабуга», ул. Ш-2, корпус 4/1.

Руководитель организации – генеральный директор Шагивалеев Тимур Наилевич.

Тарифы на услуги по передаче электрической энергии по электрическим сетям, принадлежащим на праве собственности или ином законном основании, рассчитываются на основе долгосрочных параметров регулирования на 2012-2014 годы, методом долгосрочной индексации необходимой валовой выручки. Планируемый период 2014 год является третьим годом долгосрочного периода регулирования.

В соответствии с приказом ФСТ России от 17.02.2012 № 98-э «Об утверждении Методических указаний по расчету тарифов на услуги по передаче электрической энергии, устанавливаемых с применением метода

долгосрочной индексации необходимой валовой выручки», долгосрочные тарифы определяются на основе долгосрочных параметров регулирования.

Постановлением Госкомитета от 16.12.2011г. № 3-12/э установлены следующие долгосрочные параметры регулирования:

Параметры	2012	2013	2014
Базовый уровень подконтрольных расходов, млн. руб.	9,17	9,63	10,11
Индекс эффективности подконтрольных расходов, %	1	1	1
Коэффициент эластичности подконтрольных расходов по количеству активов, %	75	75	75
Максимально возможная корректировка необходимой валовой выручки, осуществляемая с учётом достижения установленного уровня надёжности и качества услуг, %	1	2	2

Постановлением Госкомитета от 14.12.2012 № 3-12/э для ОАО «ОЭЗ ППТ «Алабуга» на 2013 год были утверждены тарифы на услуги по передаче электрической энергии в следующих размерах (без учета НДС):

с 1 января 2013 года по 30 июня 2013 года:

Одноставочный тариф	Двухставочный тариф	
	Ставка за содержание электрических сетей	Ставка за оплату потерь электрической энергии в сетях
руб./МВт.ч.	руб./МВт. месяц	руб./МВт.ч.
307,92	152676,49	20,19

с 1 июля 2013 года по 31 декабря 2013 года:

Одноставочный тариф	Двухставочный тариф	
	Ставка за содержание электрических сетей	Ставка за оплату потерь электрической энергии в сетях
руб./МВт.ч.	руб./МВт. месяц	руб./МВт.ч.
535,46	304048,60	17,37

Организация применяет общую систему налогообложения.

Расчеты Госкомитета произведены 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 сентября 2013 года. В соответствии с изменением цен (тарифов) на продукцию (услуги) компаний инфраструктурного сектора до 2016 года, установленного Министерством экономического развития Российской Федерации, рост регулируемых тарифов сетевых организаций на 2014 год составит 104,5% к 2013 году, размер индексации тарифов с 1 июля 2014 года – 0%.

Кроме того, в соответствии с абз. б) пункта 2 постановления Правительства Российской Федерации от 24.10.2013 № 953 «О внесении изменений в основы ценообразования в области регулируемых цен (тарифов) в электроэнергетике и принятии тарифных решений» с 1 января 2014 г. тарифы устанавливаются исходя из пункта 11.1 Основ ценообразования в области регулируемых цен (тарифов) в электроэнергетике вышеуказанного постановления (с календарной разбивкой исходя из не превышения величины тарифов в первом полугодии очередного годового периода регулирования над

величиной соответствующих тарифов во втором полугодии предшествующего годового периода регулирования по состоянию на 31 декабря), а также исходя из отсутствия увеличения совокупного размера необходимой валовой выручки регулируемых организаций по отношению к размеру соответствующей выручки, учтенной при расчете указанных цен (тарифов), подлежащих применению с 1 июля 2013 года.

В соответствии с п.23 Правил государственного регулирования (пересмотра, применения) цен (тарифов) в электроэнергетике, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 29.12.2011 № 1178, экспертное заключение состоит из следующих разделов:

Оценка достоверности данных, приведенных в предложениях об установлении тарифов.

Данные, приведенные в предложениях об установлении тарифов на услуги по передаче электрической энергии, можно оценить как достоверные. Ответственность за достоверность информации несет сетевая организация.

Оценка финансового состояния организации, осуществляющей регулируемую деятельность.

Индивидуальные тарифы на услуги по передаче электрической энергии, устанавливаются Госкомитетом в размере, обеспечивающем получение организацией в расчетном периоде регулирования необходимой валовой выручки для осуществления регулируемой деятельности.

Анализ основных технико-экономических показателей, установленных на долгосрочный период регулирования:

№ п/п	Показатели	Ед.изм.	2012 год	2013 год	2014 год	2014г. к 2013 году (%)
1	Объем полезного отпуска электроэнергии на субабонентов	млн.кВтч.	145,37	190,75	252,839	132,55
2	Заявленная (расчетная) мощность	МВт	22,83	27,00	35,9292	133,07
3	Технологические потери электрической энергии	млн.кВтч.	1,78	1,778	2,62	147,36

Как видно из данной таблицы все технико-экономические показатели имеют тенденцию к росту.

Величина потерь электрической энергии на 2014 год утверждена приказом ФСТ России от 30.10.2013 № 194-э/1.

Анализ экономической обоснованности расходов по статьям расходов.

С учетом принятых ФСТ России решений при установлении тарифов на 2014 год значения по статьям затрат с разбивкой по периодам представлены в таблице:

№ п.п.	Наименование показателя	Утверждено ГКРТТ на 2013 год			Предложение организации на 2014 год	Предложение ГКРТТ на 2014 год			Рост предложения ГКРТТ 2014г к установленному 2013г.	Рост 2 полугодия 2014г. к 1 полугодию 2014г.
						2014 год	1 полугодие	2 полугодие		
	Подконтрольные расходы, в т.ч.:									
1	Сырье, основные материалы				1321,57					
2	Вспомогательные материалы									
3	Работы и услуги производственного характера									
4	Затраты на оплату труда	3158,45			1701,12	3382,70				
5	Отчисления на социальные нужды	960,17			515,78	1028,34				
6	Прочие затраты	5048,20			13919,72	5406,62				
7	Прибыль на прочие цели (услуги банка)									
8	Подконтрольные расходы - всего, тыс.руб.	9166,82			17458,19	9817,66				
9	Индекс потребительских цен, определенный с учетом социально-экономического развития, %	107,10%			1%	0%				
10	Индекс эффективности подконтрольных расходов, %	1%			1%	1%				
11	Коэффициент эластичности подконтрольных расходов по количеству активов	0,75			0,75	0,75				
12	Объем условных единиц	1164,46	1164,46	1164,46	2811,07	2811,07	2811,07	2811,07		
13	Индекс изменения количества активов, %					91,75%				
14	Итого коэффициент индексации	1,07				1,898				
15	Подконтрольные расходы, тыс.руб.	9817,66			17458,19	18633,92				
16	ИТОГО подконтрольные расходы, тыс.руб.	9817,66				17458,19				
17	Неподконтрольные расходы, тыс.руб., в т.ч.:	11606,65			337224,28	61018,34				
18	Амортизация основных средств	62458,78			337224,28	61018,34				
19	Арендная плата	0			0	0				
20	Налог на имущество	0			0	0				
21	Необходимая валовая выручка, отнесенная на передачу электрической энергии, тыс.руб.	74065,44	24653,28	49412,15	354682,47	78476,53	39238,27	39238,27	105,96%	100%
22	Полезный отпуск на субабонентов, млн.кВт.ч.	190,750	95,375	95,375	252,839	252,839	132,800	120,039	132,55%	90,39%
23	Доля полезного отпуска на субабонентов, %	98,77			98,92	98,92	98,92	98,92	0,15	0
24	Заявленная мощность, МВт.	27,0	26,912	27,086	35,9292	35,9292	35,9292	35,9292	133,07%	100%
25	Средневзвешенный тариф покупки, руб./МВт.ч	1863,62	1863,62	1863,62	1816,4	2152,19	2306,08	2000,20	115,48%	86,74%
26	Ставка на содержание, руб./МВт в месяц	228597,03	152676,49	304048,60	822642,10	182016,60	182016,60	182016,60	79,62%	100%
27	Потери на субабонентов, млн.кВт.ч.	1,778	0,889	0,889	2,6978	2,62	1,00	1,62	147,36%	162%
28	Ставка на оплату технологического расхода (потерь) электроэнергии, руб./МВтч	18,78	20,19	17,37	136,39	22,30	17,37	26,99	118,74%	155,38%
29	Одноставочный тариф, руб./МВт.ч.	407,07	307,92	535,46	1422,18	332,68	312,83	353,87	81,73%	113,12%

Анализ экономической обоснованности величины прибыли, необходимой для эффективного функционирования организаций, осуществляющих регулируемую деятельность.

Балансовая прибыль, принимаемая при установлении тарифов на передачу электрической энергии на 2014 год (Таблица № П.1.21 к Методическим указаниям) организацией не заявлена.

Сравнительный анализ динамики расходов и величины необходимой валовой прибыли по отношению к предыдущему периоду регулирования.

Необходимая валовая выручка на содержание электрических сетей на 2014 год скорректирована Госкомитетом в соответствии с абз.19 п. 38 Основ ценообразования в области регулируемых цен (тарифов) в электроэнергетике, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 29.12.2011 № 1178, с учетом следующих долгосрочных параметров регулирования:

- индекс потребительских цен – 0%, определенного в соответствии с Прогнозом социально-экономического развития на 2014 год;
- коэффициент эффективности операционных расходов – 1%;
- индекс изменения количества активов, который на 2014 год составил (+91,75%) в соответствии с абз. 2 п. 11.1 Основ ценообразования вышеуказанного постановления;
- коэффициент эластичности затрат по росту активов – 0,75;
- итого коэффициент индексации – 1,898.

На основании данных параметров подконтрольные расходы на 2014 год составили 18633,92 тыс.руб. с учетом коэффициента индексации 1,898 к утвержденным данным за 2013 год.

Данное увеличение активов сопровождается увеличением в 1,3 раза величины заявленной мощности и полезного отпуска электрической энергии на объем субабонентов.

Однако подконтрольные расходы приняты в сумме 17458,19 тыс.руб. на основании представленных обосновывающих документов и по предложению организации на 2014 год.

Неподконтрольные расходы на 2014 год приняты в сумме 61 018,34 тыс.руб., которые состоят из амортизации основных средств, сложившейся по факту 2012 года.

Стоимость основных средств, планировавшихся к вводу в декабре 2013 года и в 2014 году, Госкомитетом не принимается, так как сумма амортизационных отчислений учитывается исходя из фактически сложившейся стоимости основных средств в предыдущем периоде регулирования с учетом стоимости введенных основных средств в текущем периоде документально подтвержденных на момент установления тарифов.

Таким образом, экономически обоснованная сумма необходимой валовой выручки на услуги по передаче электрической энергии для ОАО «ОЭЗ ППТ «Алабуга» на 2014 год на субабонентов составила 78 476,53 тыс. руб., что выше уровня 2013 года на 6%.

Анализ соответствия расчета тарифов и формы представления предложений нормативно-методическим документам по вопросам регулирования тарифов.

Расчеты тарифов соответствуют формам предоставления предложений согласно Методическим указаниям по расчету регулируемых тарифов и цен на электрическую (тепловую) энергию на розничном (потребительском) рынке, утвержденным приказом Федеральной службы по тарифам от 06.08.2004 г. № 20-э/2 и Методическим указаниям по расчету тарифов на услуги по передаче электрической энергии, устанавливаемых с применением метода долгосрочной индексации необходимой валовой выручки, утвержденным приказом Федеральной службы по тарифам от 17.02.2012 № 98-э, а также Основам ценообразования в области регулируемых цен (тарифов) в электроэнергетике, Правилам государственного регулирования (пересмотра, применения) цен (тарифов) в электроэнергетике, утвержденным постановлением Правительства Российской Федерации от 29.12.2011 № 1178.

На основании изложенного предлагается:

1. Принять в расчет тарифов на услуги по передаче электрической энергии по сетям ОАО «ОЭЗ ППТ «Алабуга» технологический расход электрической энергии (потери) в электрических сетях на 2014 год, утвержденный приказом ФСТ России от 30.10.2013 № 194-э/1:

потери электрической энергии на объем субабонентов в размере 2,62 млн. кВт.ч.;

заявленную мощность на объем субабонентов в размере 35,9292 МВт.

2. Согласовать индивидуальные тарифы на услуги по передаче электрической энергии для ОАО «ОЭЗ ППТ «Алабуга» в следующих размерах (без учета НДС):

Наименование сетевых организаций	с 01 января 2014 г. по 30 июня 2014 г.		
	Двухставочный тариф		Одноставочный тариф
	ставка за содержание электрических сетей	ставка на оплату технологического расхода (потерь)	
	руб./кВт·мес	руб./кВт·ч	
ОАО «ОЭЗ ППТ «Алабуга»	182,01660	0,01737	0,31283

Наименование сетевых организаций	с 01 июля 2014 г. по 31 декабря 2014 г.		
	Двухставочный тариф		Одноставочный тариф
	ставка за содержание электрических сетей	ставка на оплату технологического расхода (потерь)	
	руб./кВт·мес	руб./кВт·ч	
ОАО «ОЭЗ ППТ «Алабуга»	182,01660	0,02699	0,35387

На основании заявления **ООО «Предприятие электрических сетей - НК»** (далее – ООО «ПЭС-НК») об установлении тарифов на услуги по передаче электрической энергии на 2014 год (письмо от 22.04.2013 № 378, вх. № 2121 от 23.04.2013) приказом Госкомитета от 26.04.2013 № 115-э открыто тарифное дело, о чем организация своевременно уведомлена.

ООО «ПЭС-НК» расположено по адресу: г. Нижнекамск, ул. Первопроходцев, д. 12а.

Руководитель организации – генеральный директор Рогов Евгений Васильевич.

Тарифы на услуги по передаче электрической энергии по электрическим сетям, принадлежащим на праве собственности или ином законном основании, рассчитываются на основе долгосрочных параметров регулирования на 2012-2014 годы, методом долгосрочной индексации необходимой валовой выручки. Планируемый период 2014 год является третьим годом долгосрочного периода регулирования.

В соответствии с приказом ФСТ России от 17.02.2012 № 98-э «Об утверждении Методических указаний по расчету тарифов на услуги по передаче электрической энергии, устанавливаемых с применением метода долгосрочной индексации необходимой валовой выручки», долгосрочные тарифы определяются на основе долгосрочных параметров регулирования.

Постановлением Госкомитета от 23.12.2011г. № 3-13/э установлены следующие долгосрочные параметры регулирования:

Параметры	2012	2013	2014
Базовый уровень подконтрольных расходов, млн.руб.	54,54	57,27	60,13
Индекс эффективности подконтрольных расходов, %	1	1	1
Коэффициент эластичности подконтрольных расходов по количеству активов, %	75	75	75
Максимально возможная корректировка необходимой валовой выручки, осуществляемая с учётом достижения установленного уровня надёжности и качества услуг, %	1	2	2

Постановлением Госкомитета от 14.12.2012 № 3-12/э для ООО «ПЭС-НК» на 2013 год были утверждены тарифы на услуги по передаче электрической энергии в следующих размерах (без учета НДС):

с 1 января 2013 года по 30 июня 2013 года:

Одноставочный тариф	Двухставочный тариф	
	Ставка за содержание электрических сетей	Ставка за оплату потерь электрической энергии в сетях
руб./МВт.ч.	руб./МВт.месяц	руб./МВт.ч.
1178,50	349695,19	207,12

с 1 июля 2013 года по 31 декабря 2013 года::

Одноставочный тариф	Двухставочный тариф	
	Ставка за содержание электрических сетей	Ставка за оплату потерь электрической энергии в сетях
руб./МВт.ч.	руб./МВт.месяц	руб./МВт.ч.
1228,40	372396,34	234,15

Организация применяет общую систему налогообложения.

Расчеты Госкомитета произведены 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 сентября 2013 года. В соответствии с изменением цен (тарифов) на продукцию (услуги) компаний инфраструктурного сектора до 2016 года, установленного Министерством экономического развития Российской Федерации, рост регулируемых тарифов сетевых организаций на 2014 год составит 104,5% к 2013 году, размер индексации тарифов с 1 июля 2014 года – 0%.

Кроме того, в соответствии с абз. б) пункта 2 постановления Правительства Российской Федерации от 24.10.2013 № 953 «О внесении изменений в основы ценообразования в области регулируемых цен (тарифов) в электроэнергетике и принятии тарифных решений» с 1 января 2014 г. тарифы устанавливаются исходя из пункта 11.1 Основ ценообразования в области регулируемых цен (тарифов) в электроэнергетике вышеуказанного постановления (с календарной разбивкой исходя из непревышения величины тарифов в первом полугодии очередного годового периода регулирования над величиной соответствующих тарифов во втором полугодии предшествующего годового периода регулирования по состоянию на 31 декабря), а также исходя из отсутствия увеличения совокупного размера необходимой валовой выручки регулируемых организаций по отношению к размеру соответствующей выручки, учтенной при расчете указанных цен (тарифов), подлежащих применению с 1 июля 2013 года.

В соответствии с п.23 Правил государственного регулирования (пересмотра, применения) цен (тарифов) в электроэнергетике, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 29.12.2011 № 1178, экспертное заключение состоит из следующих разделов:

1. Оценка достоверности данных, приведенных в предложениях об установлении тарифов.

Данные, приведенные в предложениях об установлении тарифов на услуги по передаче электрической энергии, можно оценить как достоверные. Ответственность за достоверность информации несет сетевая организация.

2. Оценка финансового состояния организации, осуществляющей регулируемую деятельность.

Индивидуальные тарифы на услуги по передаче электрической энергии, устанавливаются Госкомитетом в размере, обеспечивающем получение организацией в расчетном периоде регулирования необходимой валовой выручки по осуществлению регулируемой деятельности.

3. Анализ основных технико-экономических показателей, установленных на долгосрочный период регулирования:

№ п/п	Показатели	Ед.изм.	2012 год	2013 год	2014 год	2014г. к 2013 году (%)
1	Объем полезного отпуска	млн.кВтч.	59,40	59,40	52,59	88,54

	электроэнергии на субабонентов					
2	Заявленная (расчетная) мощность	МВт	13,75	13,75	13,6994	99,63
3	Технологические потери электрической энергии	млн.кВтч.	7,46	7,46	6,4096	85,92

Как видно из данной таблицы все технико-экономические показатели на 2014 год имеют тенденцию к снижению.

Величина потерь электрической энергии на 2014 год утверждена приказом ФСТ России от 30.10.2013 № 194-э/1.

4. Анализ экономической обоснованности расходов по статьям расходов.

С учетом принятых ФСТ России решений при установлении тарифов на 2014 год значения по статьям затрат с разбивкой по периодам:

№ п.п.	Наименование показателя	Утверждено ГКРПТ на 2013 год			2012 год			Предложение организации на 2014 год	Предложение ГКРПТ на 2014 год			Рост предложения ГКРПТ 2014г к установленному 2013г.	Рост 2 полугодия 2014г. к 1 полугодю 2014г.
					утверждено	факт	отклонения +/-		2014 год (с учетом корректир.)	1 полугодие	2 полугодие		
	Подконтрольные расходы, в т.ч.:												
1	Сырье, основные материалы	9419,67			9419,67	4974,79	-4444,88	10088,47	9987,68				
2	Вспомогательные материалы												
3	Работы и услуги производственного характера												
4	Затраты на оплату труда	10033,55			10033,55	10667,87	+634,32	10745,93	10638,57				
5	Отчисления на социальные нужды	3050,20			3050,20	3228,35	+178,15	3266,76	3234,13				
6	Прочие затраты, в том числе:	32037,42			32037,42	31763,22	-274,20	34312,08	33968,73				
6.1	-затраты на транспорт	9005,70			9005,70	10654,12	+1648,42	9645,10	9548,74				
7	Подконтрольные расходы - всего, тыс.руб.	54540,84			54540,84	50634,23	-3906,61	61567,55	57829,11				
8	Индекс потребительских цен, определенный с учетом социально-экономического развития, %	107,10%						1%	0%				
9	Индекс эффективности подконтрольных расходов, %	1%						1%	1%				
10	Коэффициент эластичности подконтрольных расходов по количеству активов	0,75						0,75	0,75				
11	Объем условных единиц	916,54	916,54	916,54	916,54	916,54		916,54	916,54	916,54	916,54		
12	Индекс изменения количества активов, %								0%				
13	Итого коэффициент индексации, %	106,03%						0,99	0,99				
14	ИТОГО подконтрольные расходы, тыс.руб.	57829,11			54540,84	50634,23		60951,88	57829,11				
15	Неподконтрольные расходы, в т.ч.:	1773,96			1627,02	1361,16	-265,86	762,88	497,02				
16	Амортизация основных средств	1635,62			1566,43	1224,51	-341,92	468,88	126,96				
17	Транспортный налог	57,61			0	56,11	+56,11	56,00	112,11				
18	Налог на имущество	54,63			60,59	41,04	-19,55	42,00	22,45				
19	Плата за негативное воздействие на окружающую среду	26,10			0	39,5	+39,50	196,00	235,50				
20	Необходимая валовая выручка, отнесенная на передачу электрической энергии	59603,07	28723,96	30879,10	56167,86	51995,39	-4172,47	61714,76	58326,13	30609,64	27716,49	97,85%	90,55%
21	Полезный отпуск на субабонентов, млн.кВт.ч.	59,40	30,11	29,29	59,40	50,768	-8,632	52,59	52,59	26,295	26,295	88,54%	100%
22	Доля полезного отпуска на субабонентов, %	99	99	99				98,59	98,59	98,59	98,59	0	0
23	Заявленная мощность, МВт.	13,75	13,69	13,82	13,75	11,75	-2	13,6994	13,6994	13,6994	13,6994	99,63%	100%
24	Средневзвешенный тариф покупки, руб./МВт.ч	1863,62	1863,62	1863,62				1755,33	2152,19	2306,08	2000,20	115,48%	86,74%
25	Ставка на содержание, руб./МВт в месяц	361149,72	349695,19	372396,34	340411,27			373708,09	354797,35	372396,34	337198,36	98,24%	90,55%
26	Потери на субабонентов, млн.кВт.ч.	7,46	3,78	3,68	7,46	8,367		6,60	6,4096	2,6699	3,7397	85,92%	140,07%
27	Ставка на оплату технологического расхода (потерь) электроэнергии, руб./МВтч	220,45	207,12	234,15	199,40	198,94		242,32	262,31	234,15	284,47	118,99%	121,49%
28	Одноставочный тариф, руб./МВт.ч.	1223,87	1178,50	1288,40	1144,99			1410,51	1371,38	1398,24	1338,53	112,05%	95,73%

Анализ экономической обоснованности величины прибыли, необходимой для эффективного функционирования организаций, осуществляющих регулируемую деятельность.

Балансовая прибыль, принимаемая при установлении тарифов на передачу электрической энергии на 2014 год (Таблица № П.1.21 к Методическим указаниям) организацией не заявлена.

5. Сравнительный анализ динамики расходов и величины необходимой валовой прибыли по отношению к предыдущему периоду регулирования.

Расчет подконтрольных расходов на 2014 год произведен в соответствии с п.11 Методических указаний ФСТ России от 17.02.2012 № 98-э. При этом, в расчете участвуют подконтрольные расходы, установленные Госкомитетом на 2013 год, с учетом:

- индекса потребительских цен, определенных Прогнозом социально-экономического развития Российской Федерации на 2014 год – 0%;
- коэффициента эластичности подконтрольных расходов по количеству активов – 0,75;
- количества условных единиц на 2-ой (2012 год) и 3-ий год (2014 год) долгосрочного периода регулирования;
- индекса эффективности подконтрольных расходов – 1%;
- коэффициент индексации – 0,99.

Согласно п.11 Методических указаний необходимая валовая выручка (далее – НВВ) в части содержания электрических сетей на третий период долгосрочного регулирования – 2014 год определяется по формуле:

$$HBB_i^{cod} = PP_{i-1} \cdot I_i \cdot \left(1 + K_{эл} \cdot \frac{ye_i - ye_{i-1}}{ye_i} \right) \cdot (1 - X_i) + HP_i + B_i + HBB_{i-2}^{cod} \cdot KHK_i$$

$$916,54-916,54$$

$$HBB_{2014} = 57829,11 * 0\% * (1+0,75*916,54)*(1-1\%)+762,88-265,86+54540,84*0 = 58\,326,13 \text{ тыс.руб.}$$

На 2014 год приняты следующие значения по статьям затрат:

Подконтрольные расходы на 2014 год установлены в размере 57829,11 тыс.руб. с учетом применения индекса потребительских цен - 0%, определенного в соответствии с макроэкономическими показателями Прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на 2014 год.

Неподконтрольные расходы на 2014 год приняты в сумме 497,02 тыс.руб. с учетом корректировки неподконтрольных расходов по итогам 2012 года в сторону снижения на 265,86 тыс.рублей.

Таким образом, экономически обоснованная сумма необходимой валовой выручки на услуги по передаче электрической энергии для ООО «ПЭС-НК» на 2014 год на субабонентов составила 58 326,13 тыс. рублей.

На основании изложенного предлагается:

- принять в расчет тарифов на услуги по передаче электрической энергии по сетям ООО «ПЭС-НК» технологический расход электрической энергии

(потери) в электрических сетях на 2014 год, утвержденный приказом ФСТ России от 30.10.2013 № 194-э/1:

потери электрической энергии на объем субабонентов в размере 6,4096 млн.кВт.ч.;

заявленную мощность на объем субабонентов в размере 13,6994 МВт.

- согласовать индивидуальные тарифы на услуги по передаче электрической энергии для ООО «ПЭС-НК» в следующих размерах (без учета НДС):

Наименование сетевых организаций	с 01 января 2014 г. по 30 июня 2014 г.		
	Двухставочный тариф		Одноставочный тариф
	ставка за содержание электрических сетей	ставка на оплату технологического расхода (потерь)	
	руб./кВт·мес	руб./кВт·ч	
ООО «ПЭС-НК»	372,39634	0,23415	1,39824

Наименование сетевых организаций	с 01 июля 2014 г. по 31 декабря 2014 г.		
	Двухставочный тариф		Одноставочный тариф
	ставка за содержание электрических сетей	ставка на оплату технологического расхода (потерь)	
	руб./кВт·мес	руб./кВт·ч	
ООО «ПЭС-НК»	337,19836	0,28447	1,33853

На основании заявления **ООО «Газпром энерго» Приуральский филиал** (далее – ООО «Газпром энерго») об установлении тарифов на услуги по передаче электрической энергии на 2014 год (письмо от 17.04.2013 № СС-64-11/583, вх. № 1985 от 19.04.2013) приказом Госкомитета от 26.04.2013 № 115-э открыто тарифное дело, о чем организация своевременно уведомлена.

ООО «Газпром энерго» расположено по адресу: Республика Башкортостан, г. Уфа, ул. Рихарда Зорге, д. 59.

Руководитель организации – генеральный директор Баруля Сергей Александрович.

Тарифы на услуги по передаче электрической энергии по электрическим сетям, принадлежащим на праве собственности или ином законном основании, рассчитываются на основе долгосрочных параметров регулирования на 2012-2014 годы, методом долгосрочной индексации необходимой валовой выручки. Планируемый период 2014 год является третьим годом долгосрочного периода регулирования.

В соответствии с приказом ФСТ России от 17.02.2012 № 98-э «Об утверждении Методических указаний по расчету тарифов на услуги по передаче электрической энергии, устанавливаемых с применением метода

долгосрочной индексации необходимой валовой выручки», долгосрочные тарифы определяются на основе долгосрочных параметров регулирования.

Постановлением Госкомитета от 16.12.2011г. № 3-12/э установлены следующие долгосрочные параметры регулирования:

Параметры	2012	2013	2014
Базовый уровень подконтрольных расходов, млн. руб.	1,97	2,07	2,17
Индекс эффективности подконтрольных расходов, %	1	1	1
Коэффициент эластичности подконтрольных расходов по количеству активов, %	75	75	75
Максимально возможная корректировка необходимой валовой выручки, осуществляемая с учётом достижения установленного уровня надёжности и качества услуг, %	1	2	2

Постановлением Госкомитета от 14.12.2012 № 3-12/э для ООО «Газпром энерго» на 2013 год были утверждены тарифы на услуги по передаче электрической энергии в следующих размерах (без учета НДС):

с 1 января 2013 года по 30 июня 2013 года:

Одноставочный тариф	Двухставочный тариф	
	Ставка за содержание электрических сетей	Ставка за оплату потерь электрической энергии в сетях
руб./МВт.ч.	руб./МВт. месяц	руб./МВт.ч.
3666,84	1382398,02	19,46

с 1 июля 2013 года по 31 декабря 2013 года:

Одноставочный тариф	Двухставочный тариф	
	Ставка за содержание электрических сетей	Ставка за оплату потерь электрической энергии в сетях
руб./МВт.ч.	руб./МВт. месяц	руб./МВт.ч.
4018,73	1382398,01	19,46

Организация применяет общую систему налогообложения.

Расчеты Госкомитета произведены 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 сентября 2013 года. В соответствии с изменением цен (тарифов) на продукцию (услуги) компаний инфраструктурного сектора до 2016 года, установленного Министерством экономического развития Российской Федерации, рост регулируемых тарифов сетевых организаций на 2014 год составит 104,5% к 2013 году, размер индексации тарифов с 1 июля 2014 года – 0%.

Кроме того, в соответствии с абз. б) пункта 2 постановления Правительства Российской Федерации от 24.10.2013 № 953 «О внесении изменений в основы ценообразования в области регулируемых цен (тарифов) в электроэнергетике и принятии тарифных решений» с 1 января 2014 г. тарифы устанавливаются исходя из пункта 11.1 Основ ценообразования в области регулируемых цен (тарифов) в электроэнергетике вышеуказанного постановления (с календарной разбивкой исходя из не превышения величины тарифов в первом полугодии очередного годового периода регулирования над величиной соответствующих тарифов во втором полугодии предшествующего

годового периода регулирования по состоянию на 31 декабря), а также исходя из отсутствия увеличения совокупного размера необходимой валовой выручки регулируемых организаций по отношению к размеру соответствующей выручки, учтенной при расчете указанных цен (тарифов), подлежащих применению с 1 июля 2013 года.

В соответствии с п.23 Правил государственного регулирования (пересмотра, применения) цен (тарифов) в электроэнергетике, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 29.12.2011 № 1178, экспертное заключение состоит из следующих разделов:

Оценка достоверности данных, приведенных в предложениях об установлении тарифов.

Данные, приведенные в предложениях об установлении тарифов на услуги по передаче электрической энергии, можно оценить как достоверные. Ответственность за достоверность информации несет сетевая организация.

Оценка финансового состояния организации, осуществляющей регулируемую деятельность.

Индивидуальные тарифы на услуги по передаче электрической энергии, устанавливаются Госкомитетом в размере, обеспечивающем получение организацией в расчетном периоде регулирования необходимой валовой выручки для осуществления регулируемой деятельности.

Анализ основных технико-экономических показателей, установленных на долгосрочный период регулирования:

№ п/п	Показатели	Ед.изм.	2012 год	2013 год	2014 год	2014г. к 2013 году (%)
1	Объем полезного отпуска электроэнергии на субабонентов	млн.кВтч.	14,900	12,448	11,209	90,05
2	Заявленная (расчетная) мощность	МВт	3,001	3,001	3,001	100
3	Технологические потери электрической энергии	млн.кВтч.	0,299	0,130	0,1165	89,62

Как видно из данной таблицы, величина полезного отпуска и потери электрической энергии имеют тенденцию к снижению. Заявленная мощность в течение долгосрочного периода регулирования не меняется.

Величина потерь электрической энергии на 2014 год утверждена приказом ФСТ России от 30.10.2013 № 194-э/1.

Анализ экономической обоснованности расходов по статьям расходов.

С учетом принятых ФСТ России решений при установлении тарифов на 2014 год значения по статьям затрат с разбивкой по периодам представлены в таблице:

№ п.п.	Наименование показателя	Утверждено ГКРПТ на 2013 год			2012 год		Предложение организации на 2014 год	Предложение ГКРПТ на 2014 год			Рост предложения ГКРПТ 2014г к установленному 2013г.	Рост 2 полугодия 2014г.к 1 полугодия 2014г.
					утверждено	факт		2014 год	1 полугодие	2 полугодие		
	Подконтрольные расходы, в т.ч.:											
1	Сырье, основные материалы											
2	Вспомогательные материалы					110,65	1624,67	1428,47				
3	Работы и услуги производственного характера	1970,10			1970,10	2303,86	541,53	541,53				
4	Затраты на оплату труда						2354,27					
5	Отчисления на социальные нужды						800,45					
6	Прочие затраты						457,75					
7	Подконтрольные расходы - всего, тыс.руб.	1970,10			1970,10	2414,51	5778,67	1970,0				
8	Индекс потребительских цен, определенный с учетом социально-экономического развития, %	107,10%					1%	0%				
9	Индекс эффективности подконтрольных расходов, %	1%					1%	1%				
10	Коэффициент эластичности подконтрольных расходов по количеству активов	0,75					0,75	0,75				
11	Объем условных единиц	610,39			610,39		624,28	624,28	624,28	624,28		
12	Индекс изменения количества активов, %							1,71%				
13	Итого коэффициент индексации, %	106,03%						1,007				
14	ИТОГО подконтрольные расходы, тыс.руб.	2088,88			1970,10	2414,51	5778,67	1983,79				
15	Неподконтрольные расходы, в т.ч.:	47694,04			52172,81	52246,0	58622,3	47799,13				
16	Арендная плата	30495,15			26299,80	29918,84	31131,91	29918,84				
17	Недополученный по независимым причинам доход	17198,89			25873,01	0	8681,16	833,02				
18	Содержание управляющей компании	0			0	4059,70	2984,1	2984,1				
19	Прочие расходы, связанные с производством	0			0	17505,26	14781,81	14024,49				
20	Услуги банка	0			0	27,52	38,68	38,68				
	Прибыль на социальное развитие	0				734,68	1004,64	0				
21	Необходимая валовая выручка, отнесенная на передачу электрической энергии	49782,92	24891,46	24891,46	54142,91	54660,51	64400,97	49782,92	24891,46	24891,46	100%	100%
22	Полезный отпуск на субабонентов, млн.кВт.ч.	12,448	6,224	6,224	14,900		11,209	11,209	5,605	5,605	90,05%	100%
23	Доля полезного отпуска на субабонентов, %	100	100	100			100	100	100	100	0	0
24	Заявленная мощность, МВт.	3,001	3,001	3,001	3,001		3,001	3,001	3,001	3,001	100%	100%
25	Средневзвешенный тариф покупки, руб./МВт.ч	1863,62	1863,62	1863,62				2152,19	2306,08	2000,20	115,48%	86,74%
26	Ставка на содержание, руб./МВт в месяц	1382398,02	1382398,02	1382398,01			1798150,46	1382398,09	1382398,01	1382398,17	100%	100%
27	Потери на субабонентов, млн.кВт.ч.	0,130	0,065	0,065	0,299		0,12	0,1165	0,0473	0,0692	89,62%	146,30%
28	Ставка на оплату технологического расхода (потерь) электроэнергии, руб./МВтч	18,34	17,22	19,46			26,18	22,37	19,46	24,70	121,97%	126,93%
29	Одноставочный тариф, руб./МВт.ч.	4017,61	3666,84	4018,73				4463,70	4460,79	4466,03	111,10%	100,12%

Анализ экономической обоснованности величины прибыли, необходимой для эффективного функционирования организаций, осуществляющих регулируемую деятельность.

Балансовая прибыль заявленная организацией при установлении тарифов на передачу электрической энергии на 2014 год (Таблица № П.1.21 к Методическим указаниям) составляет 1043,32 тыс.рублей, в том числе: прибыль на социальное развитие – 1004,64 тыс.руб., услуги банка – 38,68 тыс.рублей.

Госкомитет принимает расходы на услуги банка в сумме 38,68 тыс.руб., расходы на социальное развитие не приняты, так как при формировании базового уровня подконтрольных расходов на 2012 год они не были учтены.

Сравнительный анализ динамики расходов и величины необходимой валовой прибыли по отношению к предыдущему периоду регулирования.

Необходимая валовая выручка на содержание электрических сетей на 2014 год скорректирована Госкомитетом в соответствии с абз.19 п. 38 Основ ценообразования в области регулируемых цен (тарифов) в электроэнергетике, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 29.12.2011 № 1178, с учетом следующих долгосрочных параметров регулирования:

- индекс потребительских цен – 0%, определенного в соответствии с Прогнозом социально-экономического развития на 2014 год;

- коэффициент эффективности операционных расходов – 1%;

- индекс изменения количества активов, который на 2014 год составил

(1,71%) в соответствии с абз. 2 п. 11.1 Основ ценообразования вышеуказанного постановления;

- коэффициент эластичности затрат по росту активов – 0,75;

- итого коэффициент индексации – 1,007.

На основании данных параметров подконтрольные расходы на 2014 год приняты в размере 1983,79 тыс.руб. с учетом коэффициента индексации 1,007 к утвержденным данным за 2013 год, в том числе:

- вспомогательные материалы – 1442,26 тыс.руб.;

- работы и услуги производственного характера (поверочно-метрологические работы) – 541,53 тыс.руб.

Остальные затраты не приняты, так как долгосрочные параметры регулирования, в частности сюда относится базовый уровень подконтрольных расходов, устанавливаются на долгосрочный период регулирования, в течение которого они не пересматриваются согласно п.12 Основ ценообразования в области регулируемых цен (тарифов) в электроэнергетике, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 29.12.2011 № 1178.

Неподконтрольные расходы на 2014 год приняты в сумме 47 799,13 тыс.руб., в том числе:

- арендная плата принята на уровне факта 2012 года в сумме 29918,84 тыс.руб., так как отсутствует обоснование затрат (не предоставлен расчет арендной платы, которая определяется из величины амортизации и налога на

имущество, относящихся к арендуемому имуществу согласно п. 28 Основ ценообразования);

- прочие расходы, связанные с производством приняты в сумме 14024,49 тыс.руб., в том числе:

- расходы на содержание собственной производственной электротехнической лаборатории – 2616,45 тыс.руб. на уровне предложенном организацией;

- общепроизводственные расходы – 2828,37 тыс.руб. на уровне предложенном организацией;

- общехозяйственные расходы приняты в сумме 8579,67 тыс.руб. на уровне ожидаемых данных за 2013 год;

- содержание управляющей компании – 2984,1 тыс.руб. по предложению организации;

- недополученный по независимым причинам доход за 2012 год в части расходов на содержание электротехнической лаборатории – 833,02 тыс.руб.;

- услуги банка – 38,68 тыс.руб. по предложению организации.

Таким образом, экономически обоснованная сумма необходимой валовой выручки на услуги по передаче электрической энергии для ООО «Газпром энерго» на 2014 год на субабонентов составила 49782,92 тыс. руб., что соответствует уровню 2013 года.

Затраты ООО «Газпром энерго» на одну условную единицу составляют 79,74 тыс.руб./у.е., это самые высокие затраты среди всех сетевых организаций на территории Республики Татарстан.

Анализ соответствия расчета тарифов и формы представления предложений нормативно-методическим документам по вопросам регулирования тарифов.

Расчеты тарифов соответствуют формам предоставления предложений согласно Методическим указаниям по расчету регулируемых тарифов и цен на электрическую (тепловую) энергию на розничном (потребительском) рынке, утвержденным приказом Федеральной службы по тарифам от 06.08.2004 г. № 20-э/2 и Методическим указаниям по расчету тарифов на услуги по передаче электрической энергии, устанавливаемых с применением метода долгосрочной индексации необходимой валовой выручки, утвержденным приказом Федеральной службы по тарифам от 17.02.2012 № 98-э, а также Основам ценообразования в области регулируемых цен (тарифов) в электроэнергетике, Правилам государственного регулирования (пересмотра, применения) цен (тарифов) в электроэнергетике, утвержденным постановлением Правительства Российской Федерации от 29.12.2011 № 1178.

На основании изложенного предлагается:

1. Принять в расчет тарифов на услуги по передаче электрической энергии по сетям ООО «Газпром энерго» технологический расход электрической энергии (потери) в электрических сетях на 2014 год, утвержденный приказом ФСТ России от 30.10.2013 № 194-э/1:

- потери электрической энергии на объем субабонентов в размере 0,1165 млн. кВт.ч.;

заявленную мощность на объем субабонентов в размере 3,001 МВт.

2. Согласовать индивидуальные тарифы на услуги по передаче электрической энергии для ООО «Газпром энерго» в следующих размерах (без учета НДС):

Наименование сетевых организаций	с 01 января 2014 г. по 30 июня 2014 г.		
	Двухставочный тариф		Одноставочный тариф
	ставка за содержание электрических сетей	ставка на оплату технологического расхода (потерь)	
	руб./кВт·мес	руб./кВт·ч	
ООО «Газпром энерго»	1382,39801	0,01946	4,46079

Наименование сетевых организаций	с 01 июля 2014 г. по 31 декабря 2014 г.		
	Двухставочный тариф		Одноставочный тариф
	ставка за содержание электрических сетей	ставка на оплату технологического расхода (потерь)	
	руб./кВт·мес	руб./кВт·ч	
ООО «Газпром энерго»	1382,39817	0,02470	4,46603

На основании заявления **ООО «Химград»** об установлении тарифов на услуги по передаче электрической энергии на 2014 год (письмо от 30.04.2013 № 305-и, вх.№ 2517 от 30.04.2013, доп. материалы от 09.10.2013 № 888-И) приказом Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) от 08.05.2013 № 125-э открыто тарифное дело, о чем организация своевременно уведомлена.

ООО «Химград» расположено по адресу: г. Казань, ул. Восстания, 100.

Руководитель организации – директор Сергеев Алексей Викторович.

Тарифы на услуги по передаче электрической энергии по электрическим сетям, принадлежащим на праве собственности или ином законном основании, рассчитываются на основе долгосрочных параметров регулирования на 2012-2014 годы, методом долгосрочной индексации необходимой валовой выручки. Планируемый период 2014 год является третьим годом долгосрочного периода регулирования.

В соответствии с приказом ФСТ России от 17.02.2012 № 98-э «Об утверждении Методических указаний по расчету тарифов на услуги по передаче электрической энергии, устанавливаемых с применением метода долгосрочной индексации необходимой валовой выручки», долгосрочные тарифы определяются на основе долгосрочных параметров регулирования.

Постановлением Госкомитета от 16.12.2011г. № 3-11/э установлены следующие долгосрочные параметры регулирования:

Параметры	2012	2013	2014

Базовый уровень подконтрольных расходов, млн. руб.	23,93	25,13	26,38
Индекс эффективности подконтрольных расходов, %	1	1	1
Коэффициент эластичности подконтрольных расходов по количеству активов, %	75	75	75
Максимально возможная корректировка необходимой валовой выручки, осуществляемая с учётом достижения установленного уровня надёжности и качества услуг, %	1	2	2

Постановлением Госкомитета от 14.12.2012 № 3-12/э для ООО «Химград» на 2013 год были утверждены тарифы на услуги по передаче электрической энергии в следующих размерах (без учета НДС):

с 1 января 2013 года по 30 июня 2013 года:

Одноставочный тариф	Двухставочный тариф	
	Ставка за содержание электрических сетей	Ставка за оплату потерь электрической энергии в сетях
руб./МВт.ч.	руб./МВт/месяц	руб./МВт.ч.
497,30	195258,36	42,47

с 1 июля 2013 года по 31 декабря 2013 года:

Одноставочный тариф	Двухставочный тариф	
	Ставка за содержание электрических сетей	Ставка за оплату потерь электрической энергии в сетях
руб./МВт.ч.	руб./МВт/месяц	руб./МВт.ч.
554,79	217805,27	47,87

Организация применяет общую систему налогообложения.

Расчеты Госкомитета произведены 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 сентября 2013 года. В соответствии с изменением цен (тарифов) на продукцию (услуги) компаний инфраструктурного сектора до 2016 года, установленного Министерством экономического развития Российской Федерации, рост регулируемых тарифов сетевых организаций на 2014 год составит 104,5% к 2013 году, размер индексации тарифов с 1 июля 2014 года – 0%.

Кроме того, в соответствии с абз. б) пункта 2 постановления Правительства Российской Федерации от 24.10.2013 № 953 «О внесении изменений в основы ценообразования в области регулируемых цен (тарифов) в электроэнергетике и принятии тарифных решений» с 1 января 2014 г. тарифы устанавливаются исходя из пункта 11.1 Основ ценообразования в области регулируемых цен (тарифов) в электроэнергетике вышеуказанного постановления (с календарной разбивкой исходя из непревышения величины тарифов в первом полугодии очередного годового периода регулирования над величиной соответствующих тарифов во втором полугодии предшествующего годового периода регулирования по состоянию на 31 декабря), а также исходя из отсутствия увеличения совокупного размера необходимой валовой выручки регулируемых организаций по отношению к размеру соответствующей

выручки, учтенной при расчете указанных цен (тарифов), подлежащих применению с 1 июля 2013 года.

В соответствии с п.23 Правил государственного регулирования (пересмотра, применения) цен (тарифов) в электроэнергетике, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 29.12.2011 № 1178, экспертное заключение состоит из следующих разделов:

Оценка достоверности данных, приведенных в предложениях об установлении тарифов.

Данные, приведенные в предложениях об установлении тарифов на услуги по передаче электрической энергии, можно оценить как достоверные. Ответственность за достоверность информации несет сетевая организация.

Оценка финансового состояния организации, осуществляющей регулируемую деятельность.

Оказание услуг по передаче электрической энергии по своим сетям это не основной экономический вид деятельности данной организации.

ООО «Химград» нарушает действующее законодательство (постановление Правительства РФ от 06.07.1998 № 700, п.15 раздела 3 постановления Правительства РФ от 14.07.2008 № 520, распоряжение Правительства РФ от 13.11.2009 № 1715-р) по раздельному учету затрат по видам деятельности, в частности услуги по передаче электрической энергии (мощности).

В предоставленных документах «Бухгалтерская отчетность организации», утвержденная приказом Минфина России от 06.07.1999 № 43н, в бухгалтерской отчетности организации и статистической форме отчетности № П-4 «Сведения о численности, заработной плате и движении работников» доходы и расходы по деятельности на услуги по передаче электрической энергии не выделены.

Анализ основных технико-экономических показателей, установленных на долгосрочный период регулирования:

№ п/п	Показатели	Ед.изм.	2012 год	2013 год	2014 год	2014г. к 2013 году (%)
1	Объем полезного отпуска электроэнергии на субабонентов	млн.кВтч.	61,356	61,356	42,114	68,64
2	Заявленная (расчетная) мощность	МВт	11,9	11,90	13,4215	112,79
3	Технологические потери электрической энергии	млн.кВтч.	1,576	1,576	3,7598	238,57

Как видно из данной таблицы, все плановые технико-экономические показатели на 2014 год имеют тенденцию к росту. Потери электрической энергии утверждены на 2013 год в Минэнерго России и выросли в 2,4 раза.

По итогам 2012 года полезный отпуск потребителей составил 39,799 млн.кВт.ч, что в 1,5 раза ниже заявленного уровня 2012 года. Доля отпуска (передачи) электрической энергии на субабонентов составила 57,81% к общему отпуску в сеть.

Подтверждающие документы на рост полезного отпуска электрической энергии на объем субабонентов на 2014 год не предоставлены.

Величина потерь электрической энергии на 2014 год утверждена приказом ФСТ России от 30.10.2013 № 194-э/1.

Анализ экономической обоснованности расходов по статьям расходов.

С учетом принятых ФСТ России решений при установлении тарифов на 2014 год значения по статьям затрат с разбивкой по периодам представлены в таблице:

№ п.п.	Наименование показателя	Утверждено ГКРТТ на 2013 год			2012 год			Предложение организации на 2014 год	Предложение ГКРТТ на 2014 год			Рост предложения ГКРТТ 2014г к установленному 2013г.	Рост 2 полугодия 2014г. к 1 полугодию 2014г.
					утверждено	факт	Отклонения, +,-		2014 год	1 полугодие	2 полугодие		
	Подконтрольные расходы, в т.ч.:												
1	Сырье, основные материалы												
2	Вспомогательные материалы												
3	Работы и услуги производственного характера	15963,20			15963,20	3735,20	-12228	28030,2	16925,62				
4	Затраты на оплату труда	3728,01			3728,01	3806,62	+78,61	6552,3	3952,77				
5	Отчисления на социальные нужды	1140,77			1140,77	799,82	-340,95	1978,8	1209,55				
6	Прочие затраты	3098,94			3098,94	1670,86	-1428,08	5441,5	3285,77				
7	Подконтрольные расходы - всего, тыс.руб.	23930,92			23930,92	10012,50	-13918,42	42002,81	25373,71				
8	Индекс потребительских цен, определенный с учетом социально-экономического развития, %	107,10%						1%	0%				
9	Индекс эффективности подконтрольных расходов, %	1%						1%	1%				
10	Коэффициент эластичности подконтрольных расходов по количеству активов	0,75						0,75	0,75				
11	Объем условных единиц	1877,43						1877,43	1877,43				
12	Индекс изменения количества активов, %								0%				
13	Итого коэффициент индексации, %	1,0603							0,9328				
14	ИТОГО подконтрольные расходы, тыс.руб.	25373,71			23930,92	10012,50	-13918,42	42002,81	25119,97				
	Корректировка исходя из изменения доли полезного отпуска на субабонентов								23433,29				
15	Неподконтрольные расходы, в т.ч.:	4119,03			3977,71	3555,09	-422,62	26032,33	12025,78				
16	Амортизация основных средств	1214,40			1166,32	973,1	-193,22	2051,0	862,14				
17	Арендная плата	2888,83			2795,62	2566,22	-229,40	23956,70	11147,87				
18	Налог на имущество	15,80			15,77	15,77	0	24,63	15,77				
19	Необходимая валовая выручка, отнесенная на передачу электрической энергии	29492,74	13941,45	15551,30	27908,63	13567,59	-14341,04	68035,14	35459,07	17539,64	17919,43	120,23%	102,17%
20	Полезный отпуск на субабонентов, млн.кВт.ч.	61,356	30,678	30,678	61,356	39,799		69,176	42,114	21,057	21,057	68,64%	100%
21	Доля полезного отпуска на субабонентов, %	62,70	62,70	62,70	62,70%	57,81%		98,52	58,49	58,49	58,49	-4,21	0
22	Заявленная мощность, МВт.	11,90	11,90	11,90	11,91	11,91		13,4215	13,4215	13,4215	13,4215	112,79%	100%
23	Средневзвешенный тариф покупки, руб./МВт.ч	1863,62	1863,62	1863,62				1718,75	2152,19	2306,08	2000,20	115,48%	86,74%
24	Ставка на содержание, руб./МВт в месяц	206531,81	195258,36	217805,27				422426,33	220163,36	217805,27	222521,44	106,60%	102,17%
25	Потери на субабонентов, млн.кВт.ч.	1,576	0,788	0,788				3,8715	3,7598	0,4371	3,3227	238,56%	352,76%
26	Ставка на оплату технологического расхода (потерь) электроэнергии, руб./МВтч	45,17	42,47	47,87				96,87	192,14	47,87	315,62	425,37%	659,32%
27	Одноставочный тариф, руб./МВт.ч.	525,85	497,30	554,79				1079,70	1034,12	880,83	1166,62	196,65%	132,44%

Анализ экономической обоснованности величины прибыли, необходимой для эффективного функционирования организаций, осуществляющих регулируемую деятельность.

Балансовая прибыль, принимаемая при установлении тарифов на передачу электрической энергии на 2014 год (Таблица № П.1.21 к Методическим указаниям) организацией не заявлена.

Сравнительный анализ динамики расходов и величины необходимой валовой прибыли по отношению к предыдущему периоду регулирования.

Расчет подконтрольных расходов на 2014 год произведен в соответствии с п.11 Методических указаний ФСТ России от 17.02.2012 № 98-э. При этом, в расчете участвуют подконтрольные расходы, установленные Госкомитетом на 2013 год, с учетом:

- индекса потребительских цен, определенных Прогнозом социально-экономического развития Российской Федерации на 2014 год – 0%;
- коэффициента эластичности подконтрольных расходов по количеству активов – 0,75;
- количества условных единиц на 2-ой (2013 год) и 3-ий год (2014 год) долгосрочного периода регулирования;
- индекса эффективности подконтрольных расходов – 1%;
- коэффициент индексации – 0,9328 (с учетом корректировки доли полезного отпуска на субабонентов).

По итогам 2012 года ООО «Химград» по отношению к утвержденным Госкомитетом данным на 2012 год получило избыток средств, выявленный по итогам истекшего года долгосрочного периода регулирования, за который известны фактические значения параметров расчета тарифов, в сумме 14,3 млн. рублей.

Подконтрольные расходы на 2014 год приняты в размере 23 433,29 тыс.руб. с учетом применения коэффициента индексации 0,9328, в том числе:

- работы и услуги производственного характера – 15 788,22 тыс.руб.;
- затраты на оплату труда – 3 687,14 тыс.руб.;
- отчисления на социальные нужды – 1 128,27 тыс.руб.;
- прочие затраты – 2 829,66 тыс.руб.

Неподконтрольные расходы на 2014 год приняты в сумме 12 025,78 тыс.руб. с учетом корректировки неподконтрольных расходов по итогам 2012 года (п.9 Методических указаний, утвержденные приказом ФСТ России от 17.02.2012 № 98-э) в сторону снижения на 422,44 тыс.рублей, в том числе:

- амортизация основных средств принята в сумме 862,14 тыс.руб., на уровне факта 2012 года за минусом экономии по данной статье затрат (документы по вводу нового оборудования в эксплуатацию в 2013 году не предоставлены);

- арендная плата принята в сумме 11 147,87 тыс.руб., в том числе:

- арендная плата по электросетевому оборудованию принята в сумме 2336,82 тыс.руб., на уровне факта 2012 года за минусом экономии по данной статье затрат (не предоставлен расчет арендной платы, где согласно п. 28 Основ

ценообразования расходы на аренду определяются регулирующим органом исходя из величины амортизации и налога на имущество);

- арендная плата по оборудованию подстанции «Магнит», взятого в аренду у ОАО «Химград», принята в сумме 8 811,05 тыс.руб. на основании предоставленных обосновывающих документов пропорционально объему электроэнергии, передаваемой сторонним потребителям согласно п. 42 Правил недискриминационного доступа к услугам по передаче электрической энергии, утвержденных постановлением Правительства РФ от 27.12.2004 № 861 и п.14 Методических указаний, утвержденных приказом ФСТ России от 06.08.2004 № 20-э/2;

- налог на имущество – 15,77 тыс.руб. на уровне факта 2012 года.

Таким образом, экономически обоснованная сумма необходимой валовой выручки на услуги по передаче электрической энергии для ООО «Химград» на 2014 год на субабонентов составила 35 459,07 тыс. рублей.

Затраты на одну условную единицу составили 18,88 тыс.руб./на 1 у.е.

Анализ соответствия расчета тарифов и формы представления предложений нормативно-методическим документам по вопросам регулирования тарифов.

Расчеты тарифов соответствуют формам предоставления предложений согласно Методическим указаниям по расчету регулируемых тарифов и цен на электрическую (тепловую) энергию на розничном (потребительском) рынке, утвержденным приказом Федеральной службы по тарифам от 06.08.2004 г. № 20-э/2 и Методическим указаниям по расчету тарифов на услуги по передаче электрической энергии, устанавливаемых с применением метода долгосрочной индексации необходимой валовой выручки, утвержденным приказом Федеральной службы по тарифам от 17.02.2012 № 98-э, а также Основам ценообразования в области регулируемых цен (тарифов) в электроэнергетике, Правилам государственного регулирования (пересмотра, применения) цен (тарифов) в электроэнергетике, утвержденным постановлением Правительства Российской Федерации от 29.12.2011 № 1178.

На основании изложенного, Госкомитетом ПРЕДЛАГАЕТСЯ:

Принять в расчет тарифов на услуги по передаче электрической энергии по сетям ООО «Химград» технологический расход электрической энергии (потери) в электрических сетях на 2014 год, утвержденный приказом ФСТ России от 30.10.2013 № 194-э/1:

Потери электрической энергии на объем субабонентов в размере 3,7598 млн.кВт.ч.

Заявленную мощность на объем субабонентов в размере 13,4215 МВт.

Утвердить тарифы на услуги по передаче электрической энергии для ООО «Химград» в следующих размерах (без НДС):

Наименование сетевых организаций	с 01 января 2014 г. по 30 июня 2014 г.		
	Двухставочный тариф		Одноставочный тариф
	ставка за содержание электрических сетей	ставка на оплату технологического расхода (потерь)	

	руб./кВт·мес	руб./кВт·ч	руб./кВт·ч
ООО «Индустриальный парк «Химград»	217,80527	0,04787	0,88083

Наименование сетевых организаций	с 01 июля 2014 г. по 31 декабря 2014 г.		
	Двухставочный тариф		Одноставочный тариф
	ставка за содержание электрических сетей	ставка на оплату технологического расхода (потерь)	
	руб./кВт·мес	руб./кВт·ч	руб./кВт·ч
ООО «Индустриальный парк «Химград»	222,52144	0,31562	1,16662

На основании заявления **Горьковская дирекция по энергообеспечению – структурное подразделение Трансэнерго – филиала ОАО «РЖД»** (далее – Горьковская дирекция Трансэнерго) об установлении тарифов на услуги по передаче электрической энергии на 2014 год (письмо от 22.04.2013 № 1010) приказом Госкомитета от 08.05.2013 № 125-э открыто тарифное дело, о чем организация своевременно уведомлена.

Горьковская дирекция Трансэнерго расположено по адресу: г. Нижний Новгород, ул. Пахомова, 14.

Руководитель организации – начальник Горьковской дирекции Долинин Иван Константинович.

Тарифы на услуги по передаче электрической энергии по электрическим сетям, принадлежащим на праве собственности или ином законном основании, рассчитываются на основе долгосрочных параметров регулирования на 2012-2014 годы, методом долгосрочной индексации необходимой валовой выручки. Планируемый период 2014 год является третьим годом долгосрочного периода регулирования.

В соответствии с приказом ФСТ России от 17.02.2012 № 98-э «Об утверждении Методических указаний по расчету тарифов на услуги по передаче электрической энергии, устанавливаемых с применением метода долгосрочной индексации необходимой валовой выручки», долгосрочные тарифы определяются на основе долгосрочных параметров регулирования.

Постановлением Госкомитета от 23.12.2011г. № 3-14/э установлены следующие долгосрочные параметры регулирования:

Параметры	2012	2013	2014
Базовый уровень подконтрольных расходов, млн.руб.	17,19	18,05	18,95
Индекс эффективности подконтрольных расходов, %	1	1	1
Коэффициент эластичности подконтрольных расходов по количеству активов, %	75	75	75
Максимально возможная корректировка необходимой валовой выручки, осуществляемая с учётом достижения установленного уровня надёжности и качества услуг, %	1	2	2

Постановлением Госкомитета от 14.12.2012 № 3-12/э для Горьковской дирекции Трансэнерго на 2013 год были утверждены тарифы на услуги по передаче электрической энергии в следующих размерах (без учета НДС):

с 1 января 2013 года по 30 июня 2013 года:

Одноставочный тариф	Двухставочный тариф	
	Ставка за содержание электрических сетей	Ставка за оплату потерь электрической энергии в сетях
руб./МВт.ч.	руб./МВт/месяц	руб./МВт.ч.
274,72	72723,87	58,51

с 1 июля 2013 года по 31 декабря 2013 года::

Одноставочный тариф	Двухставочный тариф	
	Ставка за содержание электрических сетей	Ставка за оплату потерь электрической энергии в сетях
руб./МВт.ч.	руб./МВт/месяц	руб./МВт.ч.
283,75	73179,46	66,19

Организация применяет общую систему налогообложения.

Расчеты Госкомитета произведены 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 сентября 2013 года. В соответствии с изменением цен (тарифов) на продукцию (услуги) компаний инфраструктурного сектора до 2016 года, установленного Министерством экономического развития Российской Федерации, рост регулируемых тарифов сетевых организаций на 2014 год составит 104,5% к 2013 году, размер индексации тарифов с 1 июля 2014 года – 0%.

Кроме того, в соответствии с абз. б) пункта 2 постановления Правительства Российской Федерации от 24.10.2013 № 953 «О внесении изменений в основы ценообразования в области регулируемых цен (тарифов) в электроэнергетике и принятии тарифных решений» с 1 января 2014 г. тарифы устанавливаются исходя из пункта 11.1 Основ ценообразования в области регулируемых цен (тарифов) в электроэнергетике вышеуказанного постановления (с календарной разбивкой исходя из непревышения величины тарифов в первом полугодии очередного годового периода регулирования над величиной соответствующих тарифов во втором полугодии предшествующего годового периода регулирования по состоянию на 31 декабря), а также исходя из отсутствия увеличения совокупного размера необходимой валовой выручки регулируемых организаций по отношению к размеру соответствующей выручки, учтенной при расчете указанных цен (тарифов), подлежащих применению с 1 июля 2013 года.

В соответствии с п.23 Правил государственного регулирования (пересмотра, применения) цен (тарифов) в электроэнергетике, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 29.12.2011 № 1178, экспертное заключение состоит из следующих разделов:

Оценка достоверности данных, приведенных в предложениях об установлении тарифов.

Данные, приведенные в предложениях об установлении тарифов на услуги по передаче электрической энергии, можно оценить как достоверные. Ответственность за достоверность информации несет сетевая организация.

Оценка финансового состояния организации, осуществляющей регулируемую деятельность.

Индивидуальные тарифы на услуги по передаче электрической энергии, устанавливаются Госкомитетом в размере, обеспечивающем получение организацией в расчетном периоде регулирования необходимой валовой выручки для осуществления регулируемой деятельности.

Анализ основных технико-экономических показателей, установленных на долгосрочный период регулирования:

№ п/п	Показатели	Ед.изм.	2012 год	2013 год	2014 год	2014г. к 2013 году (%)
1	Объем полезного отпуска электроэнергии на субабонентов	млн.кВтч.	124,58	128,93	134,794	104,55
2	Заявленная (расчетная) мощность	МВт	30,74	31,94	33,40	104,57
3	Технологические потери электрической энергии	млн.кВтч.	4,42	4,58	4,0007	87,35

Как видно из данной таблицы, величина полезного отпуска и мощности имеют тенденцию к росту. Потери электрической энергии в 2014 году снизились на 12,7% относительно уровня 2013 года.

Величина потерь электрической энергии на 2014 год утверждена приказом ФСТ России от 30.10.2013 № 194-э/1.

Анализ экономической обоснованности расходов по статьям расходов.

С учетом принятых ФСТ России решений при установлении тарифов на 2014 год значения по статьям затрат с разбивкой по периодам:

№ п.п.	Наименование показателя	Утверждено ГКРТТ на 2013 год			Предложение организации на 2014 год	Предложение ГКРТТ на 2014 год			Рост предложения ГКРТТ 2014г к установленному 2013г.	Рост 2 полугодия 2014г.к 1 полугодию 2014г.
						2014 год	1 полугодие	2 полугодие		
	Подконтрольные расходы, в т.ч.:									
1	Сырье, основные материалы									
2	Вспомогательные материалы				1823,51					
3	Работы и услуги производственного характера				21439,84					
4	Затраты на оплату труда	8151,62			9754,67					
5	Отчисления на социальные нужды	2461,79			2926,40					
6	Прочие затраты	6577,24			11843,14					
7	Подконтрольные расходы - всего, тыс.руб.	17190,65			47787,56	18227,07				
8	Индекс потребительских цен, определенный с учетом социально-экономического развития, %	107,10%			1%	0%				
9	Индекс эффективности подконтрольных расходов, %	1%			1%	1%				
10	Коэффициент эластичности подконтрольных расходов по количеству активов	0,75			0,75	0,75				
11	Объем условных единиц	9279,15	9279,15	9279,15	9279,15	9279,15	9279,15	9279,15		
12	Индекс изменения количества активов, %									
13	Итого коэффициент индексации, %	106,03%				0%				
14	ИТОГО подконтрольные расходы, тыс.руб.	18227,07			47787,56	18227,07				
15	Неподконтрольные расходы, в т.ч.:	9736,74			10017,98	9736,74				
16	Амортизация основных средств	9155,01			9533,11	9251,87				
17	Арендная плата	0			0	0				
18	Налог на имущество	581,72			484,87	484,87				
19	Необходимая валовая выручка, отнесенная на передачу электрической энергии	27963,81	13938,25	14025,56	57805,54	27963,81	14665,16	13298,65	100%	90,68%
20	Полезный отпуск на субабонентов, млн.кВт.ч.	128,93	64,47	64,47	134,794	134,794	67,397	67,397	104,55%	100%
21	Доля полезного отпуска на субабонентов, %	30	30	30	30,76	30,76	30,76	30,76	+0,76	0
22	Заявленная мощность, МВт.	31,94	31,94	31,94	33,4001	33,40	33,40	33,40	104,57%	100%
23	Средневзвешенный тариф покупки, руб./МВт.ч	1863,62	1863,62	1863,62	2068,506	2152,19	2306,08	2000,20	115,48%	86,74%
24	Ставка на содержание, руб./МВт в месяц	72951,66	72723,87	73179,46	144224,97	69769,99	73179,46	66360,51	95,64%	90,68%
25	Потери на субабонентов, млн.кВт.ч.	4,58	2,29	2,29	4,12	4,0007	1,9345	2,0662	87,35%	106,81%
26	Ставка на оплату технологического расхода (потерь) электроэнергии, руб./МВтч	62,35	58,51	66,19	63,22	63,88	66,19	61,32	102,45%	92,64%
27	Одноставочный тариф, руб./МВт.ч.	279,24	274,72	283,75	482,69	271,33	283,78	258,64	97,16%	91,14%

Анализ экономической обоснованности величины прибыли, необходимой для эффективного функционирования организаций, осуществляющих регулируемую деятельность.

Балансовая прибыль, принимаемая при установлении тарифов на передачу электрической энергии на 2014 год (Таблица № П.1.21 к Методическим указаниям) организацией не заявлена.

Сравнительный анализ динамики расходов и величины необходимой валовой прибыли по отношению к предыдущему периоду регулирования.

Подконтрольные расходы на 2014 год установлены в размере 18227,07 тыс.руб. с учетом применения индекса потребительских цен - 0%, определенного в соответствии с макроэкономическими показателями Прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на 2014 год.

Неподконтрольные расходы на 2014 год приняты в размере 9736,74 тыс.руб., в том числе:

- амортизация основных средств – 9251,87 тыс.руб.;
- налог на имущество – 484,87 тыс.руб.

Таким образом, экономически обоснованная сумма необходимой валовой выручки на услуги по передаче электрической энергии для Горьковской дирекции Трансэнерго на 2014 год на субабонентов составила 27963,81 тыс. руб., что соответствует уровню 2013 года.

Анализ соответствия расчета тарифов и формы представления предложений нормативно-методическим документам по вопросам регулирования тарифов.

Расчеты тарифов соответствуют формам предоставления предложений согласно Методическим указаниям по расчету регулируемых тарифов и цен на электрическую (тепловую) энергию на розничном (потребительском) рынке, утвержденным приказом Федеральной службы по тарифам от 06.08.2004 г. № 20-э/2 и Методическим указаниям по расчету тарифов на услуги по передаче электрической энергии, устанавливаемых с применением метода долгосрочной индексации необходимой валовой выручки, утвержденным приказом Федеральной службы по тарифам от 17.02.2012 № 98-э, а также Основам ценообразования в области регулируемых цен (тарифов) в электроэнергетике, Правилам государственного регулирования (пересмотра, применения) цен (тарифов) в электроэнергетике, утвержденным постановлением Правительства Российской Федерации от 29.12.2011 № 1178.

На основании изложенного предлагается:

- принять в расчет тарифов на услуги по передаче электрической энергии по сетям Горьковской дирекции Трансэнерго технологический расход электрической энергии (потери) в электрических сетях на 2014 год, утвержденный приказом ФСТ России от 30.10.2013 № 194-э/1:

- потери электрической энергии на объем субабонентов в размере 4,0007 млн.кВт.ч.;

- заявленную мощность на объем субабонентов в размере 33,40 МВт.

- согласовать тарифы на услуги по передаче электрической энергии для Горьковской дирекции Трансэнерго в следующих размерах (без учета НДС):

Наименование сетевых организаций	с 01 января 2014 г. по 30 июня 2014 г.		
	Двухставочный тариф		Одноставочный тариф
	ставка за содержание электрических сетей	ставка на оплату технологического расхода (потерь)	
	руб./кВт·мес	руб./кВт·ч	руб./кВт·ч
Горьковская дирекция по энергообеспечению – структурное подразделение Трансэнерго – филиала ОАО «РЖД»	73,17946	0,06619	0,28378

Наименование сетевых организаций	с 01 июля 2014 г. по 31 декабря 2014 г.		
	Двухставочный тариф		Одноставочный тариф
	ставка за содержание электрических сетей	ставка на оплату технологического расхода (потерь)	
	руб./кВт·мес	руб./кВт·ч	руб./кВт·ч
Горьковская дирекция по энергообеспечению – структурное подразделение Трансэнерго – филиала ОАО «РЖД»	66,36051	0,06132	0,25864

На основании заявления **Филиала «Волго-Вятский» ОАО «Оборонэнерго»** об установлении тарифов на услуги по передаче электрической энергии на 2014 год (письмо от 24.04.2013 № ВЛГ/990, вх. № 2236 от 25.04.2013) приказом Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) от 08.05.2013 № 125-э открыто тарифное дело, о чем организация своевременно уведомлена.

Филиал «Волго-Вятский» ОАО «Оборонэнерго» расположен по адресу: г. Нижний Новгород, ул.Свободы, д. 15.

Руководитель организации – директор филиала Маланов Евгений Владимирович.

Тарифы на услуги по передаче электрической энергии по электрическим сетям, принадлежащим на праве собственности или ином законном основании, рассчитываются на основе долгосрочных параметров регулирования на 2012-2014 годы, методом долгосрочной индексации необходимой валовой выручки. Планируемый период 2014 год является третьим годом долгосрочного периода регулирования.

В соответствии с приказом ФСТ России от 17.02.2012 № 98-э «Об утверждении Методических указаний по расчету тарифов на услуги по передаче электрической энергии, устанавливаемых с применением метода долгосрочной индексации необходимой валовой выручки», долгосрочные тарифы определяются на основе долгосрочных параметров регулирования.

Постановлением Госкомитета от 16.12.2011г. № 3-11/э установлены следующие долгосрочные параметры регулирования:

Параметры	2012	2013	2014

Базовый уровень подконтрольных расходов, млн. руб.	14,74	15,47	16,25
Индекс эффективности подконтрольных расходов, %	1	1	1
Коэффициент эластичности подконтрольных расходов по количеству активов, %	75	75	75
Максимально возможная корректировка необходимой валовой выручки, осуществляемая с учётом достижения установленного уровня надёжности и качества услуг, %	1	2	2

Постановлением Госкомитета от 14.12.2012 № 3-12/э для филиала «Волго-Вятский» ОАО «Оборонэнерго» на 2013 год были утверждены тарифы на услуги по передаче электрической энергии в следующих размерах (без учета НДС):

с 1 января 2013 года по 30 июня 2013 года:

Одноставочный тариф	Двухставочный тариф	
	Ставка за содержание электрических сетей	Ставка за оплату потерь электрической энергии в сетях
руб./МВт.ч.	руб./МВт/месяц	руб./МВт.ч.
938,28	414577,84	151,09

с 1 июля 2013 года по 31 декабря 2013 года:

Одноставочный тариф	Двухставочный тариф	
	Ставка за содержание электрических сетей	Ставка за оплату потерь электрической энергии в сетях
руб./МВт.ч.	руб./МВт/месяц	руб./МВт.ч.
1136,02	414577,84	170,97

Организация применяет общую систему налогообложения.

Расчеты Госкомитета произведены 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 сентября 2013 года. В соответствии с изменением цен (тарифов) на продукцию (услуги) компаний инфраструктурного сектора до 2016 года, установленного Министерством экономического развития Российской Федерации, рост регулируемых тарифов сетевых организаций на 2014 год составит 104,5% к 2013 году, размер индексации тарифов с 1 июля 2014 года – 0%.

Кроме того, в соответствии с абз. б) пункта 2 постановления Правительства Российской Федерации от 24.10.2013 № 953 «О внесении изменений в основы ценообразования в области регулируемых цен (тарифов) в электроэнергетике и принятии тарифных решений» с 1 января 2014 г. тарифы устанавливаются исходя из пункта 11.1 Основ ценообразования в области регулируемых цен (тарифов) в электроэнергетике вышеуказанного постановления (с календарной разбивкой исходя из непревышения величины тарифов в первом полугодии очередного годового периода регулирования над величиной соответствующих тарифов во втором полугодии предшествующего годового периода регулирования по состоянию на 31 декабря), а также исходя из отсутствия увеличения совокупного размера необходимой валовой выручки регулируемых организаций по отношению к размеру соответствующей

выручки, учтенной при расчете указанных цен (тарифов), подлежащих применению с 1 июля 2013 года.

В соответствии с п.23 Правил государственного регулирования (пересмотра, применения) цен (тарифов) в электроэнергетике, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 29.12.2011 № 1178, экспертное заключение состоит из следующих разделов:

Оценка достоверности данных, приведенных в предложениях об установлении тарифов.

Данные, приведенные в предложениях об установлении тарифов на услуги по передаче электрической энергии, можно оценить как достоверные. Ответственность за достоверность информации несет сетевая организация.

Оценка финансового состояния организации, осуществляющей регулируемую деятельность.

Индивидуальные тарифы на услуги по передаче электрической энергии, устанавливаются Госкомитетом в размере, обеспечивающем получение организацией в расчетном периоде регулирования необходимой валовой выручки по осуществлению регулируемой деятельности.

Анализ основных технико-экономических показателей, установленных на долгосрочный период регулирования:

№ п/п	Показатели	Ед.изм.	2012 год	2013 год	2014 год	2014г. к 2013 году (%)
1	Объем полезного отпуска электроэнергии на субабонентов	млн.кВтч.	20,81	20,81	19,166	92,10
2	Заявленная (расчетная) мощность	МВт	2,91	4,04	3,7242	92,18
3	Технологические потери электрической энергии	млн.кВтч.	1,91	1,91	1,7024	89,13

Как видно из данной таблицы все технико-экономические показатели на плановый 2014 год имеют тенденцию к снижению. Потери электрической энергии на 2014 год снижаются (нормативы потерь на 2013 год утверждены приказом Минэнерго России № 463 от 28.09.2012 в размере 8,38% от отпуска электроэнергии в сеть).

Величина потерь электрической энергии на 2014 год утверждена приказом ФСТ России от 30.10.2013 № 194-э/1.

Анализ экономической обоснованности расходов по статьям расходов.

С учетом принятых ФСТ России решений при установлении тарифов на 2014 год значения по статьям затрат с разбивкой по периодам представлены в таблице:

№ п.п.	Наименование показателя	Утверждено ГКРТТ на 2013 год			Предложение организации на 2014 год	Предложение ГКРТТ на 2014 год			Рост предложения ГКРТТ 2014г к установленному 2013г.	Рост 2 полугодия 2014г. к 1 полугодию 2014г.
						2014 год	1 полугодие	2 полугодие		
	Подконтрольные расходы, в т.ч.:									
	Сырье, основные материалы	2197,90				2330,43				
1	Вспомогательные материалы	115,16			2559,10	122,10				
2	Работы и услуги производственного характера	2678,02			2962,88	2839,50				
3	Затраты на оплату труда	6478,63			7167,76	6869,29				
	Отчисления на социальные нужды	1969,50			2435,04	2041,15				
4	Прочие затраты	1298,45			1436,57	1298,45				
5	Подконтрольные расходы - всего, тыс.руб.	14737,66			16561,35	15500,92				
6	Индекс потребительских цен, определенный с учетом социально-экономического развития, %	107,10%			1%	0%				
7	Индекс эффективности подконтрольных расходов, %	1%			1%	1%				
8	Коэффициент эластичности подконтрольных расходов по количеству активов	0,75			0,75	0,75				
9	Объем условных единиц	1249,42	1249,42	1249,42	1249,42	1249,42	1249,42	1249,42		
10	Итого коэффициент индексации, %	0,99				0,99				
11	ИТОГО подконтрольные расходы, тыс.руб.	15626,19			16561,35	15345,91				
12	Неподконтрольные расходы, в т.ч.:	4466,22			6056,97	4746,50				
14	Амортизация основных средств	1846,02			1846,0	1846,0				
15	Арендная плата	0			330,55	155,51				
16	Налоги	48,76			26,58	26,58				
17	Прибыль на капитальные вложения	1925,0			2069,0	2069,0				
18	Налог на прибыль	646,44			649,41	649,41				
18.1	в т.ч. налог на прибыль на капитальные вложения	481,25			517,25	517,25				
18.2	Налог на прибыль за пользование имуществом, переданным ФГУ «Приволжско-Уральское территориальное управление имущ. отношений» Минобороны РФ на безвозмездной основе	165,19			132,16	132,16				
19	Другие прочие неподконтрольные расходы	0			1228,40	0				
20	Дополнительные расходы неучтенные в предыдущем периоде регулирования	0			9011,36	0				
21	Необходимая валовая выручка, отнесенная на передачу электрической энергии	20092,41	10046,21	10046,21	31722,65	20092,41	9263,82	10828,59	100%	116,89%
22	Полезный отпуск на субабонентов, млн.кВт.ч.	20,82	10,41	10,41	19,166	19,166	11,481	7,685	92,06%	66,94%
23	Доля полезного отпуска на субабонентов, %	100	100	100	100	100	100	100	0	0
24	Заявленная мощность, МВт.	4,04	4,04	4,04	3,7242	3,7242	3,7242	3,7242	92,18%	100%
25	Средневзвешенный тариф покупки, руб./МВт.ч	1863,62	1863,62	1863,62	2380,35	2152,19	2306,08	2000,20	115,48%	86,74%
26	Ставка на содержание, руб./МВт в месяц	414577,84	414577,84	414577,84	711611,35	449591,19	414577,84	484604,53	95,70%	91,41%
27	Потери на субабонентов, млн.кВт.ч.	1,91	0,96	0,96	1,753	1,7024	0,8512	0,8512	89,13%	100%
28	Ставка на оплату технологического расхода (потерь) электроэнергии, руб./МВтч	161,03	151,09	170,97	182,94	191,17	170,97	221,54	118,72%	129,58%
29	Одноставочный тариф, руб./МВт.ч.	1126,08	938,28	1136,02	1839,34	1239,50	977,86	1630,60	110,07%	166,75%

Анализ экономической обоснованности величины прибыли, необходимой для эффективного функционирования организаций, осуществляющих регулируемую деятельность.

Балансовая прибыль, заявленная организацией при установлении тарифов на передачу электрической энергии на 2014 год (Таблица № П.1.21 к Методическим указаниям) составляет 2718,41 тыс.руб.

Инвестиционная программа Волго-Вятского филиала ОАО «Оборонэнерго» на территории Республики Татарстан на 2013-2015 гг. разработана в соответствии с положениями приказа Минэнерго РФ от 24.03.2010 № 114, утверждена приказом Министерства энергетики Российской Федерации № 658 от 26 декабря 2012 года.

Общий объем капвложений планируемых на 2014 год составляет 3915,25 тыс.руб. (без учета НДС), в том числе: амортизация – 1846 тыс.руб., прибыль – 2069 тыс.руб.

В соответствии с затратами на инвестиционную программу запланированы расходы на развитие производства из прибыли на 2014 год в размере 2069 тыс.руб., налог на прибыль на капитальные вложения в сумме 517,25 тыс.рублей.

Также в расчет тарифов включен налог на прибыль за пользование имуществом, переданным ФГУ «Приволжско-Уральское территориальное управление имущественных отношений» Минобороны РФ на безвозмездной основе в сумме 132,16 тыс.рублей.

Сравнительный анализ динамики расходов и величины необходимой валовой прибыли по отношению к предыдущему периоду регулирования.

Подконтрольные расходы на 2014 год установлены в размере 15345,91 тыс.руб. с учетом применения коэффициента индексации 0,99, в том числе:

- основные и вспомогательные материалы – 2452,53 тыс.руб.;
- работы и услуги производственного характера – 2839,50 тыс.руб.;
- затраты на оплату труда – 6869,29 тыс.руб.;
- отчисления на социальные нужды – 2041,15 тыс.руб., в процентах от сложившегося факта за 2012 год;
- прочие затраты – 1298,45 тыс.руб.

Неподконтрольные расходы на 2014 год приняты в размере 4746,50 тыс.руб., в том числе:

- амортизация основных средств – 1846,0 тыс.руб.;
- аренда транспортных средств – 155,51 тыс.руб.;
- налоги – 26,58 тыс.руб.;
- прибыль на капитальные вложения – 2069,0 тыс.руб.;
- налог на прибыль на капитальные вложения принят исходя из учтенной суммы капитальных вложений на 2014 год в размере 517,25 тыс.руб.:
- налог на прибыль за пользование имуществом, переданным ФГУ «Приволжско-Уральское территориальное управление имущественных отношений» Минобороны РФ на безвозмездной основе – в сумме 132,16 тыс.рублей.

Таким образом, экономически обоснованная сумма необходимой валовой выручки на услуги по передаче электрической энергии для Филиала «Волго-Вятский» ОАО «Оборонэнерго» на 2014 год на субабонентов составила 20092,41 тыс. рублей, что соответствует уровню 2013 года.

Анализ соответствия расчета тарифов и формы представления предложений нормативно-методическим документам по вопросам регулирования тарифов.

Расчеты тарифов соответствуют формам предоставления предложений согласно Методическим указаниям по расчету регулируемых тарифов и цен на электрическую (тепловую) энергию на розничном (потребительском) рынке, утвержденным приказом Федеральной службы по тарифам от 06.08.2004 г. № 20-э/2 и Методическим указаниям по расчету тарифов на услуги по передаче электрической энергии, устанавливаемых с применением метода долгосрочной индексации необходимой валовой выручки, утвержденным приказом Федеральной службы по тарифам от 17.02.2012 № 98-э, а также Основам ценообразования в области регулируемых цен (тарифов) в электроэнергетике, Правилам государственного регулирования (пересмотра, применения) цен (тарифов) в электроэнергетике, утвержденным постановлением Правительства Российской Федерации от 29.12.2011 № 1178.

На основании изложенного предлагается:

1. Принять в расчет тарифов на услуги по передаче электрической энергии по сетям Филиала «Волго-Вятский» ОАО «Оборонэнерго» технологический расход электрической энергии (потери) в электрических сетях на 2014 год, утвержденный приказом ФСТ России от 30.10.2013 № 194-э/1:

потери электрической энергии на объем субабонентов в размере 1,7024 млн.кВт.ч.

заявленную мощность на объем субабонентов в размере 3,7242 МВт.

2. Утвердить индивидуальные тарифы на услуги по передаче электрической энергии для Филиала «Волго-Вятский» ОАО «Оборонэнерго» в следующих размерах (без учета НДС):

Наименование сетевых организаций	с 01 января 2014 г. по 30 июня 2014 г.		
	Двухставочный тариф		Одноставочный тариф
	ставка за содержание электрических сетей	ставка на оплату технологического расхода (потерь)	
	руб./кВт·мес	руб./кВт·ч	
Филиал «Волго-Вятский» ОАО «Оборонэнерго»	414,57784	0,17097	0,97786

Наименование сетевых организаций	с 01 июля 2014 г. по 31 декабря 2014 г.		
	Двухставочный тариф		Одноставочный тариф
	ставка за содержание электрических сетей	ставка на оплату технологического расхода (потерь)	

	руб./кВт·мес	руб./кВт·ч	руб./кВт·ч
Филиал «Волго-Вятский» ОАО «Оборонэнерго»	484,60453	0,22154	1,63060

На основании заявления **ООО «Энергетическая сетевая компания»** об установлении тарифов на услуги по передаче электрической энергии на 2014 год (письмо от 30.04.2013 № 77, вх. № 2572 от 30.04.2013) приказом Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) от 08.05.2013 № 125-э открыто тарифное дело, о чем организация своевременно уведомлена.

ООО «Энергетическая сетевая компания» расположено по адресу: г. Казань, ул. Техническая, д. 9.

Руководитель организации – директор Самигуллин Радик Фоатович.

Тарифы на услуги по передаче электрической энергии по электрическим сетям, принадлежащим на праве собственности или ином законном основании, рассчитываются на основе долгосрочных параметров регулирования на 2012-2014 годы, методом долгосрочной индексации необходимой валовой выручки. Планируемый период 2014 год является третьим годом долгосрочного периода регулирования.

В соответствии с приказом ФСТ России от 17.02.2012 № 98-э «Об утверждении Методических указаний по расчету тарифов на услуги по передаче электрической энергии, устанавливаемых с применением метода долгосрочной индексации необходимой валовой выручки», долгосрочные тарифы определяются на основе долгосрочных параметров регулирования.

Постановлением Госкомитета от 16.12.2011г. № 3-12/э установлены следующие долгосрочные параметры регулирования:

Параметры	2012	2013	2014
Базовый уровень подконтрольных расходов, млн.руб.	18,22	19,13	20,08
Индекс эффективности подконтрольных расходов, %	1	1	1
Коэффициент эластичности подконтрольных расходов по количеству активов, %	75	75	75
Максимально возможная корректировка необходимой валовой выручки, осуществляемая с учётом достижения установленного уровня надёжности и качества услуг, %	1	2	2

Постановлением Госкомитета от 14.12.2012 № 3-12/э для ООО «Энергетическая сетевая компания» на 2013 год были утверждены тарифы на услуги по передаче электрической энергии в следующих размерах (без учета НДС):

с 1 января 2013 года по 30 июня 2013 года:

Одноставочный тариф	Двухставочный тариф	
	Ставка за содержание электрических сетей	Ставка за оплату потерь электрической энергии в сетях
руб./МВт.ч.	руб./МВт/месяц	руб./МВт.ч.
2049,20	739568,47	74,07

с 1 июля 2013 года по 31 декабря 2013 года:

Одноставочный	Двухставочный тариф

тариф	Ставка за содержание электрических сетей	Ставка за оплату потерь электрической энергии в сетях
руб./МВт.ч.	руб./МВт/месяц	руб./МВт.ч.
2201,58	792249,02	87,16

Организация применяет общую систему налогообложения.

Расчеты Госкомитета произведены 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 сентября 2013 года. В соответствии с изменением цен (тарифов) на продукцию (услуги) компаний инфраструктурного сектора до 2016 года, установленного Министерством экономического развития Российской Федерации, рост регулируемых тарифов сетевых организаций на 2014 год составит 104,5% к 2013 году, размер индексации тарифов с 1 июля 2014 года – 0%.

Кроме того, в соответствии с абз. б) пункта 2 постановления Правительства Российской Федерации от 24.10.2013 № 953 «О внесении изменений в основы ценообразования в области регулируемых цен (тарифов) в электроэнергетике и принятии тарифных решений» с 1 января 2014 г. тарифы устанавливаются исходя из пункта 11.1 Основ ценообразования в области регулируемых цен (тарифов) в электроэнергетике вышеуказанного постановления (с календарной разбивкой исходя из неперевышения величины тарифов в первом полугодии очередного годового периода регулирования над величиной соответствующих тарифов во втором полугодии предшествующего годового периода регулирования по состоянию на 31 декабря), а также исходя из отсутствия увеличения совокупного размера необходимой валовой выручки регулируемых организаций по отношению к размеру соответствующей выручки, учтенной при расчете указанных цен (тарифов), подлежащих применению с 1 июля 2013 года.

В соответствии с п.23 Правил государственного регулирования (пересмотра, применения) цен (тарифов) в электроэнергетике, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 29.12.2011 № 1178, экспертное заключение состоит из следующих разделов:

Оценка достоверности данных, приведенных в предложениях об установлении тарифов.

Данные, приведенные в предложениях об установлении тарифов на услуги по передаче электрической энергии, можно оценить как достоверные. Ответственность за достоверность информации несет сетевая организация.

Оценка финансового состояния организации, осуществляющей регулируемую деятельность.

По итогам работы за 2012 год выручка от оказания услуг ООО «Энергетическая сетевая компания» составила 25052 тыс.руб., что на 17% больше, чем в 2011 году. Себестоимость увеличилась на 20,7% относительно уровня 2011 года и составила 25344 тыс.руб., при этом валовый убыток составил 292 тыс.руб. Следует отметить, что себестоимость растёт более быстрыми темпами, чем выручка от оказания услуг.

С учетом управленческих расходов в сумме 3660 тыс.руб., общество получило убыток от продаж 3952 тыс.рублей.

В целом по результатам финансово-хозяйственной деятельности за 2012 год общество получило чистую прибыль в сумме 4063 тыс.рублей (за счет прочих доходов), в 2011 году у общества был убыток на 4061 тыс.рублей.

3. Анализ основных технико-экономических показателей, установленных на долгосрочный период регулирования:

№ п/п	Показатели	Ед.изм.	2012 год	2013 год	2014 год	2014г. к 2013 году (%)
1	Объем полезного отпуска электроэнергии на субабонентов	млн.кВтч.	10,02	9,622	9,627	100,05
2	Заявленная (расчетная) мощность	МВт	2,23	2,14	2,1390	99,95
3	Технологические потери электрической энергии	млн.кВтч.	0,45	0,45	0,4358	96,84

Как видно из данной таблицы, объемы полезного отпуска в течение всего долгосрочного периода регулирования сильно не меняются, заявленная мощность потребителей имеет тенденцию к снижению. Потери электрической энергии в сетях приняты со снижением на 3,16%.

Величина потерь электрической энергии на 2014 год утверждена приказом ФСТ России от 30.10.2013 № 194-э/1.

По представленным Таблицам №П.2.1. и №П.2.2. к Методическим указаниям видно, что у организации в эксплуатации находятся трансформаторные подстанции – 10 шт., масляные выключатели - 19 шт., выключателей нагрузки – 16 шт., однострансформаторная ТП – 2 шт., двухтрансформаторные ТП – 4 шт., кабельные линии 6 кВ – 8 км.

4. Анализ экономической обоснованности величины прибыли, необходимой для эффективного функционирования организаций, осуществляющих регулируемую деятельность.

Балансовая прибыль, принимаемая при установлении тарифов на передачу электрической энергии на 2014 год (Таблица № П.1.21 к Методическим указаниям) организацией не заявлена.

5. Сравнительный анализ динамики расходов и величины необходимой валовой прибыли по отношению к предыдущему периоду регулирования.

С учетом принятых ФСТ России вышеперечисленных решений при установлении тарифов на 2014 год значения по статьям затрат с разбивкой по периодам представлены в таблице

№ п.п.	Наименование показателя	Утверждено ГКРПТ на 2013 год			2012 год		Предложение организации на 2014 год	Предложение ГКРПТ на 2014 год			Рост предложения ГКРПТ 2014г к установленному 2013г.	Рост 2 полугодия 2014г.к 1 полугодию 2014г.
					утверждено	Факт (по данным организации)		2014 год	1 полугодие	2 полугодие		
	Подконтрольные расходы, в т.ч.:											
1	Сырье, основные материалы											
2	Вспомогательные материалы	2029,60			2029,60	4205,6	2029,6	2151,98				
3	Работы и услуги производственного характера	9952,70			9952,70	10583,7	9952,7	10552,85				
4	Затраты на оплату труда	3463,90			3463,90	5809,7	3463,9	3672,77				
5	Отчисления на социальные нужды	1046,10			1046,10	1754,0	1046,1	1109,18				
6	Прочие затраты	1723,60			1723,60	4462,3	1674,03	1827,36				
7	Подконтрольные расходы - всего, тыс.руб.	18215,90			18215,90	26815,2	18166,33	19314,14				
8	Индекс потребительских цен, определенный с учетом социально-экономического развития, %	107,10%					1%					
9	Индекс эффективности подконтрольных расходов, %	1%					1%					
10	Коэффициент эластичности подконтрольных расходов по количеству активов	0,75					0,75					
11	Объем условных единиц	153,59	153,59	153,59			151,74	151,74	151,74	151,74		
12	Индекс изменения количества активов, %							-0,90%				
13	Итого коэффициент индексации, %	106,03%						0,981				
14	ИТОГО подконтрольные расходы, тыс.руб.	19314,14			18215,90	26815,2	18166,33	18947,17				
15	Неподконтрольные расходы, в т.ч.:	1318,70			1548,30	1829,4	1658,94	0				
16	Амортизация основных средств	254,20			508,50	424,7	254,20	0				
17	Арендная плата	964,30			928,90	1285,2	1285,20	0				
18	Налог на имущество	100,20			110,90	119,5	119,54	0				
19	Необходимая валовая выручка, отнесенная на передачу электрической энергии	19668,54	9496,06	10172,48	19764,20	28644,6	19825,27	18947,17	9473,59	9473,59	96,33%	100%
20	Полезный отпуск на субабонентов, млн.кВт.ч.	9,622	4,811	4,811	10,02		9,627	9,627	4,814	4,814	100,05%	100%
21	Доля полезного отпуска на субабонентов, %	100	100	100	100		100	100	100	100	0	0
22	Заявленная мощность, МВт.	2,140	2,140	2,140	2,23		2,1390	2,1390	2,1390	2,1390	99,95%	100%
23	Средневзвешенный тариф покупки, руб./МВт.ч	1863,62	1863,62	1863,62				2152,19	2306,08	2000,20	115,48%	86,74%
24	Ставка на содержание, руб./МВт в месяц	765908,75	739568,47	792249,02	739568,47		772372,99	738163,08	738163,08	738163,08	96,38%	100%
25	Потери на субабонентов, млн.кВт.ч.	0,450	0,225	0,225	0,45		0,448	0,4358	0,1819	0,2539	96,84%	139,58%
26	Ставка на оплату технологического расхода (потерь) электроэнергии, руб./МВтч	80,61	74,07	87,16	74,07		х	97,43	87,16	105,49	120,87%	121,03%
27	Одноставочный тариф, руб./МВт.ч.	2124,73	2049,20	2201,58	2049,20		х	2065,55	2055,29	2073,62	97,21%	100,89%

6. Анализ экономической обоснованности расходов по статьям затрат.

Подконтрольные расходы на 2014 год установлены в размере 18947,17 тыс.руб. с учетом применения коэффициента индексации 0,981 (за счет снижения активов организации), в том числе:

- вспомогательные материалы – 2111,09 тыс.руб.;
- работы и услуги производственного характера – 10352,35 тыс.руб.;
- затраты на оплату труда – 3602,99 тыс.руб.;
- отчисления на социальные нужды – 1088,11 тыс.руб.;
- прочие затраты – 1792,63 тыс.руб.

Неподконтрольные расходы на 2014 год исключены из состава необходимой валовой выручки, так как:

- документы подтверждающие затраты по амортизации основных средств не предоставлены. Отсутствует ведомость начисления амортизации за 2012 год и оборотно-сальдовые ведомости 01 (на балансе) и 02 (амортизация) счёта за отчётный год. Отсутствует информация об использовании амортизационных отчислений.

- не предоставлен расчет налога на имущество;
- отсутствует договор и расчет арендной платы, платежные поручения банка по перечислению средств.

Таким образом, экономически обоснованная сумма необходимой валовой выручки на услуги по передаче электрической энергии для ООО «Энергетическая сетевая компания» на 2014 год на субабонентов составила 18 947,17 тыс. руб., что ниже уровня 2013 года на 3,6%.

Затраты на одну условную единицу составляют 124,9 тыс.руб./на 1 у.е., это самые высокие затраты среди всех сетевых организаций Республики Татарстан (1 место среди 52 организаций).

8. Анализ соответствия расчета тарифов и формы представления предложений нормативно-методическим документам по вопросам регулирования тарифов.

В расчете тарифов согласно Методическим указаниям по расчету регулируемых тарифов и цен на электрическую (тепловую) энергию на розничном (потребительском) рынке, утвержденным приказом Федеральной службы по тарифам от 06.08.2004 г. № 20-э/2, отсутствуют таблицы № П.1.25 «Расчет ставки по оплате технологического расхода (потерь) электрической энергии на ее передачу по сетям» и таблица № П.1.27. «Экономически обоснованные тарифы на электрическую энергию (мощность)».

На основании изложенного, Госкомитетом ПРЕДЛАГАЕТСЯ:

3. Принять в расчет тарифов на услуги по передаче электрической энергии по сетям ООО «Энергетическая сетевая компания» технологический расход электрической энергии (потери) в электрических сетях на 2014 год, утвержденный приказом ФСТ России от 30.10.2013 № 194-э/1:

Потери электрической энергии на объем субабонентов в размере 0,4358 млн.кВт.ч.

Заявленную (расчетную) мощность на объем субабонентов в размере 2,1390 МВт.

4. Утвердить индивидуальные тарифы на услуги по передаче электрической энергии для ООО «Энергетическая сетевая компания» в следующих размерах (без НДС):

Наименование сетевых организаций	с 01 января 2014 г. по 30 июня 2014 г.		
	Двухставочный тариф		Одноставочный тариф
	ставка за содержание электрических сетей	ставка на оплату технологического расхода (потерь)	
	руб./кВт·мес	руб./кВт·ч	
ООО «Энергетическая сетевая компания»	738,16308	0,08716	2,05529

Наименование сетевых организаций	с 01 июля 2014 г. по 31 декабря 2014 г.		
	Двухставочный тариф		Одноставочный тариф
	ставка за содержание электрических сетей	ставка на оплату технологического расхода (потерь)	
	руб./кВт·мес	руб./кВт·ч	
ООО «Энергетическая сетевая компания»	738,16308	0,10549	2,07362

Заявление об установлении тарифов на услуги по передаче электрической энергии **ОАО «Казанькомпрессормаш»** на 2014 год не предоставлено. Дело об установлении индивидуальных тарифов на услуги по передаче электрической энергии для ОАО «Казанькомпрессормаш» открыто приказом Госкомитета от 08.05.2013 № 125-э.

ОАО «Казанькомпрессормаш» расположено по адресу: РТ, г.Казань, ул. Халитова, 1.

Руководитель организации – управляющий директор Ибрагимов Евгений Рашитович.

Тарифы на услуги по передаче электрической энергии по электрическим сетям, принадлежащим на праве собственности или ином законном основании, рассчитываются на основе долгосрочных параметров регулирования на 2012-2014 годы, методом долгосрочной индексации необходимой валовой выручки. Планируемый период 2014 год является третьим годом долгосрочного периода регулирования.

В соответствии с приказом ФСТ России от 17.02.2012 № 98-э «Об утверждении Методических указаний по расчету тарифов на услуги по передаче электрической энергии, устанавливаемых с применением метода долгосрочной индексации необходимой валовой выручки», долгосрочные тарифы определяются на основе долгосрочных параметров регулирования.

Постановлением Госкомитета от 23.12.2011г. № 3-13/э установлены следующие долгосрочные параметры регулирования:

Параметры	2012	2013	2014

Базовый уровень подконтрольных расходов, млн.руб.	14,99	15,73	16,52
Индекс эффективности подконтрольных расходов, %	1	1	1
Коэффициент эластичности подконтрольных расходов по количеству активов, %	75	75	75
Максимально возможная корректировка необходимой валовой выручки, осуществляемая с учётом достижения установленного уровня надёжности и качества услуг, %	1	2	2

Постановлением Госкомитета от 14.12.2012 № 3-12/э для ОАО «Казанькомпрессормаш» на 2013 год были утверждены тарифы на услуги по передаче электрической энергии в следующих размерах (без НДС):

Одноставочный тариф	Двухставочный тариф	
	Ставка за содержание электрических сетей	Ставка за оплату потерь электрической энергии в сетях
руб./МВт.ч.	руб./МВт/месяц	руб./МВт.ч.
с 1 января 2013 года по 30 июня 2013 года		
250,70	91767,11	30,17
с 1 июля 2013 года по 31 декабря 2013 года		
295,04	133222,30	34,09

Организация применяет общую систему налогообложения.

Расчеты Госкомитета произведены 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 сентября 2013 года. В соответствии с изменением цен (тарифов) на продукцию (услуги) компаний инфраструктурного сектора до 2016 года, установленного Министерством экономического развития Российской Федерации, рост регулируемых тарифов сетевых организаций на 2014 год составит 104,5% к 2013 году, размер индексации тарифов с 1 июля 2014 года – 0%.

Кроме того, в соответствии с абз. б) пункта 2 постановления Правительства Российской Федерации от 24.10.2013 № 953 «О внесении изменений в основы ценообразования в области регулируемых цен (тарифов) в электроэнергетике и принятии тарифных решений» с 1 января 2014 г. тарифы устанавливаются исходя из пункта 11.1 Основ ценообразования в области регулируемых цен (тарифов) в электроэнергетике вышеуказанного постановления (с календарной разбивкой исходя из непревышения величины тарифов в первом полугодии очередного годового периода регулирования над величиной соответствующих тарифов во втором полугодии предшествующего годового периода регулирования по состоянию на 31 декабря), а также исходя из отсутствия увеличения совокупного размера необходимой валовой выручки регулируемых организаций по отношению к размеру соответствующей выручки, учтенной при расчете указанных цен (тарифов), подлежащих применению с 1 июля 2013 года.

В соответствии с п.23 Правил государственного регулирования (пересмотра, применения) цен (тарифов) в электроэнергетике, утвержденных

постановлением Правительства Российской Федерации от 29.12.2011 № 1178, экспертное заключение состоит из следующих разделов:

Оценка достоверности данных, приведенных в предложениях об установлении тарифов.

Данные, приведенные в предложениях об установлении тарифов на услуги по передаче электрической энергии, можно оценить как достоверные. Ответственность за достоверность информации несет сетевая организация.

Оценка финансового состояния организации, осуществляющей регулируемую деятельность.

Индивидуальные тарифы на услуги по передаче электрической энергии, устанавливаются Госкомитетом в размере, обеспечивающем получение организацией в расчетном периоде регулирования необходимой валовой выручки для осуществления регулируемой деятельности.

Анализ основных технико-экономических показателей, установленных на долгосрочный период регулирования:

№ п/п	Показатели	Ед.изм.	2012 год	2013 год	2014 год	2014г. к 2013 году (%)
1	Объем полезного отпуска электроэнергии на субабонентов	млн.кВтч.	77,4	66,696	66,169	99,21
2	Заявленная (расчетная) мощность	МВт	14,1	12,122	12,0302	99,24
3	Технологические потери электрической энергии	млн.кВтч.	4,03	1,220	1,1527	94,48

Как видно из данной таблицы, все технико-экономические показатели имеют тенденцию к снижению.

Величина потерь электрической энергии на 2014 год утверждена приказом ФСТ России от 30.10.2013 № 194-э/1.

Анализ экономической обоснованности расходов по статьям расходов.

С учетом принятых ФСТ России решений при установлении тарифов на 2014 год значения по статьям затрат с разбивкой по периодам представлены в таблице (Приложение 1).

Анализ экономической обоснованности величины прибыли, необходимой для эффективного функционирования организаций, осуществляющих регулируемую деятельность.

Балансовая прибыль, принимаемая при установлении тарифов на передачу электрической энергии на 2014 год (Таблица № П.1.21 к Методическим указаниям) организацией не заявлена.

Сравнительный анализ динамики расходов и величины необходимой валовой прибыли по отношению к предыдущему периоду регулирования.

Подконтрольные расходы на 2014 год установлены в размере 15729,87 тыс.руб. с учетом применения коэффициента индексации – 0,99, в том числе:

- расходы на оплату труда – 4183,99 тыс.руб.;
- отчисления на социальные нужды – 1297,11 тыс.руб.;

- прочие расходы – 10248,77 тыс.руб.

Неподконтрольные расходы на 2014 год приняты в размере 326,43 тыс.руб., которые состоят из расходов на амортизацию основных средств и налога на имущество.

Таким образом, экономически обоснованная сумма необходимой валовой выручки на услуги по передаче электрической энергии для ОАО «Казанькомпрессормаш» на 2014 год на субабонентов составила 16056,30 тыс. руб., что соответствует уровню 2013 года.

№ п.п.	Наименование показателя	Утверждено ГКРПТ на 2013 год			Предложение организации на 2013 год	Предложение ГКРПТ на 2014 год			Рост предложения ГКРПТ 2014г к установленному 2013г.	Рост 2 полугодия 2014г. к 1 полугодю 2014г.
						2014 год	1 полугодие	2 полугодие		
	Подконтрольные расходы, в т.ч.:									
1	Сырье, основные материалы									
2	Вспомогательные материалы				331,27					
3	Работы и услуги производственного характера				9451,01					
4	Затраты на оплату труда	3947,80			7053,23	4185,85				
5	Отчисления на социальные нужды	1235,70			2207,67	1310,21				
6	Прочие затраты	9801,80			9942,04	10392,70				
7	Подконтрольные расходы - всего, тыс.руб.	14985,30			28653,95	15888,76				
8	Индекс потребительских цен, определенный с учетом социально-экономического развития, %	107,10%			1%	0%				
9	Индекс эффективности подконтрольных расходов, %	1%			1%	1%				
10	Коэффициент эластичности подконтрольных расходов по количеству активов	0,75			0,75	0,75				
11	Объем условных единиц	789,49	789,49	789,49	789,49	789,49	789,49	789,49		
12	Индекс изменения количества активов, %									
13	Итого коэффициент индексации, %	106,03%			107,1%	0,99				
14	ИТОГО подконтрольные расходы, тыс.руб.	15888,76				15729,87				
15	Неподконтрольные расходы, в т.ч.:	256,85			256,85	326,43				
16	Амортизация основных средств	167,53			326,41	237,11				
17	Арендная плата	0			0	0				
18	Налог на имущество	89,32			89,32	89,32				
19	Необходимая валовая выручка, отнесенная на передачу электрической энергии	16056,30	7354,22	8702,08	28910,81	16056,30	8028,15	8028,15	100%	100%
20	Полезный отпуск на субабонентов, млн.кВт.ч.	66,696	33,348	33,348	66,169	66,169	33,085	33,085	99,21%	100%
21	Доля полезного отпуска на субабонентов, %	81,57	81,57	81,57	81,57				0	0
22	Заявленная мощность, МВт.	12,122	12,122	12,122	12,0302	12,0302	12,0302	12,0302	99,24%	100%
23	Средневзвешенный тариф покупки, руб./МВт.ч	1863,62	1863,62	1863,62	2380,35	2152,19	2306,08	2000,20	115,48%	86,74%
24	Ставка на содержание, руб./МВт в месяц	110382,60	91767,11	133222,30	200265,51	111222,17	111222,17	111222,17	100,76%	100%
25	Потери на субабонентов, млн.кВт.ч.	1,220	0,610	0,610	1,1527	1,1527	0,4891	0,6636	89,93%	122,44%
26	Ставка на оплату технологического расхода (потерь) электроэнергии, руб./МВтч	32,13	30,17	34,09	41,47	37,47	34,09	40,12	116,61%	117,68%
27	Одноставочный тариф, руб./МВт.ч.	272,87	250,70	295,04	478,39	280,15	276,75	282,78	102,66%	102,17%

Анализ соответствия расчета тарифов и формы представления предложений нормативно-методическим документам по вопросам регулирования тарифов.

Расчеты тарифов соответствуют формам предоставления предложений согласно Методическим указаниям по расчету регулируемых тарифов и цен на электрическую (тепловую) энергию на розничном (потребительском) рынке, утвержденным приказом Федеральной службы по тарифам от 06.08.2004 г. № 20-э/2 и Методическим указаниям по расчету тарифов на услуги по передаче электрической энергии, устанавливаемых с применением метода долгосрочной индексации необходимой валовой выручки, утвержденным приказом Федеральной службы по тарифам от 17.02.2012 № 98-э, а также Основам ценообразования в области регулируемых цен (тарифов) в электроэнергетике, Правилам государственного регулирования (пересмотра, применения) цен (тарифов) в электроэнергетике, утвержденным постановлением Правительства Российской Федерации от 29.12.2011 № 1178.

На основании изложенного, Госкомитетом ПРЕДЛАГАЕТСЯ:

Принять в расчет тарифов на услуги по передаче электрической энергии по сетям ОАО «Казанькомпрессормаш» технологический расход электрической энергии (потери) в электрических сетях на 2014 год, утвержденный приказом ФСТ России от 30.10.2013 № 194-э/1:

Потери электрической энергии на объем субабонентов в размере 1,1527 млн.кВт.ч.

Заявленную мощность на объем субабонентов в размере 12,0302 МВт.

Утвердить тарифы на услуги по передаче электрической энергии для ОАО «Казанькомпрессормаш» в следующих размерах (без НДС):

Наименование сетевых организаций	с 01 января 2014 г. по 30 июня 2014 г.		
	Двухставочный тариф		Одноставочный тариф
	ставка за содержание электрических сетей	ставка на оплату технологического расхода (потерь)	
	руб./кВт·мес	руб./кВт·ч	руб./кВт·ч
ОАО «Казанькомпрессормаш»	111,22217	0,03409	0,27675

Наименование сетевых организаций	с 01 июля 2014 г. по 31 декабря 2014 г.		
	Двухставочный тариф		Одноставочный тариф
	ставка за содержание электрических сетей	ставка на оплату технологического расхода (потерь)	
	руб./кВт·мес	руб./кВт·ч	руб./кВт·ч
ОАО «Казанькомпрессормаш»	111,22217	0,04012	0,28278

На основании заявления **ООО «Савиново»** об установлении тарифов на услуги по передаче электрической энергии на 2014 год (письмо от 25.04.2013 №

69, вх. № 2235 от 25.04.2013) приказом Госкомитет от 08.05.2013 № 125-э открыто тарифное дело, о чем организация своевременно уведомлена.

ООО «Савиново» расположено по адресу: Республика Татарстан, г. Казань, пр. Ямашева, 93.

Руководитель организации – директор Умаров Ильдар Авкарович.

Тарифы на услуги по передаче электрической энергии по электрическим сетям, принадлежащим на праве собственности или ином законном основании, рассчитываются на основе долгосрочных параметров регулирования на 2012-2014 годы, методом долгосрочной индексации необходимой валовой выручки. Планируемый период 2014 год является третьим годом долгосрочного периода регулирования.

В соответствии с приказом ФСТ России от 17.02.2012 № 98-э «Об утверждении Методических указаний по расчету тарифов на услуги по передаче электрической энергии, устанавливаемых с применением метода долгосрочной индексации необходимой валовой выручки», долгосрочные тарифы определяются на основе долгосрочных параметров регулирования.

Постановлением Госкомитета от 16.12.2011г. № 3-12/э установлены следующие долгосрочные параметры регулирования:

Параметры	2012	2013	2014
Базовый уровень подконтрольных расходов, млн. руб.	5,64	5,92	6,22
Индекс эффективности подконтрольных расходов, %	1	1	1
Коэффициент эластичности подконтрольных расходов по количеству активов, %	75	75	75
Максимально возможная корректировка необходимой валовой выручки, осуществляемая с учётом достижения установленного уровня надёжности и качества услуг, %	1	2	2

Постановлением Госкомитета от 14.12.2012 № 3-12/э для ООО «Савиново» на 2013 год были утверждены тарифы на услуги по передаче электрической энергии в следующих размерах (без учета НДС):

с 1 января 2013 года по 30 июня 2013 года:

Одноставочный тариф	Двухставочный тариф	
	Ставка за содержание электрических сетей	Ставка за оплату потерь электрической энергии в сетях
руб./МВт.ч.	руб./МВт/месяц	руб./МВт.ч.
339,36	73834,60	98,14

с 1 июля 2013 года по 31 декабря 2013 года:

Одноставочный тариф	Двухставочный тариф	
	Ставка за содержание электрических сетей	Ставка за оплату потерь электрической энергии в сетях
руб./МВт.ч.	руб./МВт/месяц	руб./МВт.ч.
352,12	73834,60	110,89

Организация применяет общую систему налогообложения.

Расчеты Госкомитета произведены 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 сентября 2013 года. В соответствии с изменением цен (тарифов) на продукцию

(услуги) компаний инфраструктурного сектора до 2016 года, установленного Министерством экономического развития Российской Федерации, рост регулируемых тарифов сетевых организаций на 2014 год составит 104,5% к 2013 году, размер индексации тарифов с 1 июля 2014 года – 0%.

Кроме того, в соответствии с абз. б) пункта 2 постановления Правительства Российской Федерации от 24.10.2013 № 953 «О внесении изменений в основы ценообразования в области регулируемых цен (тарифов) в электроэнергетике и принятии тарифных решений» с 1 января 2014 г. тарифы устанавливаются исходя из пункта 11.1 Основ ценообразования в области регулируемых цен (тарифов) в электроэнергетике вышеуказанного постановления (с календарной разбивкой исходя из неперевышения величины тарифов в первом полугодии очередного годового периода регулирования над величиной соответствующих тарифов во втором полугодии предшествующего годового периода регулирования по состоянию на 31 декабря), а также исходя из отсутствия увеличения совокупного размера необходимой валовой выручки регулируемых организаций по отношению к размеру соответствующей выручки, учтенной при расчете указанных цен (тарифов), подлежащих применению с 1 июля 2013 года.

В соответствии с п.23 Правил государственного регулирования (пересмотра, применения) цен (тарифов) в электроэнергетике, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 29.12.2011 № 1178, экспертное заключение состоит из следующих разделов:

Оценка достоверности данных, приведенных в предложениях об установлении тарифов.

Данные, приведенные в предложениях об установлении тарифов на услуги по передаче электрической энергии, можно оценить как достоверные. Ответственность за достоверность информации несет сетевая организация.

Оценка финансового состояния организации, осуществляющей регулируемую деятельность.

Индивидуальные тарифы на услуги по передаче электрической энергии, устанавливаются Госкомитетом в размере, обеспечивающем получение организацией в расчетном периоде регулирования необходимой валовой выручки по осуществлению регулируемой деятельности.

Анализ основных технико-экономических показателей, установленных на долгосрочный период регулирования:

№ п/п	Показатели	Ед.изм.	2012 год	2013 год	2014 год	2014г. к 2013 году (%)
1	Объем полезного отпуска электроэнергии на субабонентов	млн.кВтч.	42,35	42,35	39,00	92,09
2	Заявленная (расчетная) мощность	МВт	11,53	11,53	10,618	92,09
3	Технологические потери электрической энергии	млн.кВтч.	2,98	2,52	2,4473	97,12

Как видно из данной таблицы все технико-экономические показатели на 2014 год имеют тенденцию к снижению.

Величина потерь электрической энергии на 2014 год утверждена приказом ФСТ России от 30.10.2013 № 194-э/1.

Анализ экономической обоснованности расходов по статьям расходов.

С учетом принятых ФСТ России решений при установлении тарифов на 2014 год значения по статьям затрат с разбивкой по периодам представлены в таблице:

№ п.п.	Наименование показателя	Утверждено ГКРТТ на 2013 год			Предложение организации на 2014 год	Предложение ГКРТТ на 2014 год			Рост предложения ГКРТТ 2014г к установленному 2013г.	Рост 2 полугодия 2014г. к 1 полугодию 2014г.
						2014 год	1 полугодие	2 полугодие		
	Подконтрольные расходы, в т.ч.:									
1	Сырье, основные материалы									
2	Вспомогательные материалы				11,94					
3	Работы и услуги производственного характера				1219,11					
4	Затраты на оплату труда	1982,71			2443,70	2102,27				
5	Отчисления на социальные нужды	598,78			830,86	634,89				
6	Прочие затраты	3059,01			3828,69	3243,4				
7	Подконтрольные расходы - всего, тыс.руб.	5640,50			8334,30	5980,56				
8	Индекс потребительских цен, определенный с учетом социально-экономического развития, %	107,10%			1%	0%				
9	Индекс эффективности подконтрольных расходов, %	1%			1%	1%				
10	Коэффициент эластичности подконтрольных расходов по количеству активов	0,75			0,75	0,75				
11	Объем условных единиц	472,59	472,59	472,59	472,59	472,59	472,59	472,59		
12	Индекс изменения количества активов, %					0%				
13	Итого коэффициент индексации, %	106,03%				0,99				
14	ИТОГО подконтрольные расходы, тыс.руб.	5980,56			8334,30	5920,75				
15	Неподконтрольные расходы, в т.ч.:	4235,19			6213,81	4295,01				
16	Амортизация основных средств	44,59			364,99	104,40				
17	Арендная плата	4190,61			5848,82	4190,61				
18	Налоги	0			0	0				
19	Необходимая валовая выручка, отнесенная на передачу электрической энергии	10215,76	5107,88	5107,88	14548,11	10215,76	4703,85	5511,91	100%	117,18%
20	Полезный отпуск на субабонентов, млн.кВт.ч.	42,35	21,18	21,18	39,0	39,0	19,500	19,500	92,09%	100%
21	Доля полезного отпуска на субабонентов, %	100	100	100	99,49	99,49	99,49	99,49	-0,51	0
22	Заявленная мощность, МВт.	11,53	11,53	11,53	10,618	10,618	10,618	10,618	92,09%	100%
23	Средневзвешенный тариф покупки, руб./МВт.ч	1863,62	1863,62	1863,62	2253,31	2152,19	2306,08	2000,20	115,48%	86,74%
24	Ставка на содержание, руб./МВт в месяц	73834,60	73834,60	73834,60	114178,05	80176,43	73834,60	86518,26	108,59%	117,18%
25	Потери на субабонентов, млн.кВт.ч.	2,52	1,26	1,26	2,52	2,4473	0,9377	1,5096	97,12%	160,99%
26	Ставка на оплату технологического расхода (потерь) электроэнергии, руб./МВтч	104,51	98,14	110,89	145,60	135,05	110,89	154,85	129,22%	139,64%
27	Одноставочный тариф, руб./МВт.ч.	345,74	339,36	352,12	518,63	397,00	352,11	437,51	114,83%	124,25%

Анализ экономической обоснованности величины прибыли, необходимой для эффективного функционирования организаций, осуществляющих регулируемую деятельность.

Балансовая прибыль, принимаемая при установлении тарифов на передачу электрической энергии на 2014 год (Таблица № П.1.21 к Методическим указаниям) организацией не заявлена.

Сравнительный анализ динамики расходов и величины необходимой валовой прибыли по отношению к предыдущему периоду регулирования.

Подконтрольные расходы на 2014 год установлены в размере 5920,75 тыс.руб. с учетом применения коэффициента индексации 0,99, в том числе:

- затраты на оплату труда – 2102,27 тыс.руб.;
- отчисления на социальные нужды – 634,89 тыс.руб.;
- прочие затраты – 3243,40 тыс.руб.

Неподконтрольные расходы на 2014 год приняты в размере 4295,01 тыс.руб. на основании представленных обосновывающих документов, в том числе:

- амортизация основных средств – 104,40 тыс.руб. (амортизация ОС не относится к электросетевому хозяйству);
- арендная плата – 4190,61 тыс.руб. принята на уровне 2013 года, из заявленной суммы исключена аренда автомобиля BMW 750Li (к договорам аренды не приложены расчеты арендной платы).

Таким образом, экономически обоснованная сумма необходимой валовой выручки на услуги по передаче электрической энергии для ООО «Савиново» на 2014 год на субабонентов составила 10215,76 тыс. руб., что соответствует уровню 2013 года.

Анализ соответствия расчета тарифов и формы представления предложений нормативно-методическим документам по вопросам регулирования тарифов.

Расчеты тарифов соответствуют формам предоставления предложений согласно Методическим указаниям по расчету регулируемых тарифов и цен на электрическую (тепловую) энергию на розничном (потребительском) рынке, утвержденным приказом Федеральной службы по тарифам от 06.08.2004 г. № 20-э/2 и Методическим указаниям по расчету тарифов на услуги по передаче электрической энергии, устанавливаемых с применением метода долгосрочной индексации необходимой валовой выручки, утвержденным приказом Федеральной службы по тарифам от 17.02.2012 № 98-э, а также Основам ценообразования в области регулируемых цен (тарифов) в электроэнергетике, Правилам государственного регулирования (пересмотра, применения) цен (тарифов) в электроэнергетике, утвержденным постановлением Правительства Российской Федерации от 29.12.2011 № 1178.

На основании изложенного предлагается:

1. Принять в расчет тарифов на услуги по передаче электрической энергии по сетям ООО «Савиново» технологический расход электрической энергии (потери) в электрических сетях на 2014 год, утвержденный приказом ФСТ России от 30.10.2013 № 194-э/1:

потери электрической энергии на объем субабонентов в размере 2,4473 млн. кВт.ч.;

заявленную мощность на объем субабонентов в размере 10,618 МВт.

2. Утвердить индивидуальные тарифы на услуги по передаче электрической энергии для ООО «Савиново» в следующих размерах (без учета НДС):

Наименование сетевых организаций	с 01 января 2014 г. по 30 июня 2014 г.		
	Двухставочный тариф		Одноставочный тариф
	ставка за содержание электрических сетей	ставка на оплату технологического расхода (потерь)	
	руб./кВт·мес	руб./кВт·ч	
ООО «Савиново»	73,83460	0,11089	0,35211

Наименование сетевых организаций	с 01 июля 2014 г. по 31 декабря 2014 г.		
	Двухставочный тариф		Одноставочный тариф
	ставка за содержание электрических сетей	ставка на оплату технологического расхода (потерь)	
	руб./кВт·мес	руб./кВт·ч	
ООО «Савиново»	86,51826	0,15485	0,43751

На основании заявления **ОАО «КАПО им. С.П. Горбунова»** об установлении тарифов на услуги по передаче электрической энергии на 2014 год (письмо от 30.04.2013 № 301/13-750, вх. № 2580 от 30.04.2013) приказом Госкомитета от 08.05.2013 № 125-э открыто тарифное дело, о чем организация своевременно уведомлена.

ОАО «КАПО им. С.П. Горбунова» расположено по адресу: г.Казань, ул. Дементьева, 1.

Руководитель организации – генеральный директор Бобрышев Александр Петрович.

Тарифы на услуги по передаче электрической энергии по электрическим сетям, принадлежащим на праве собственности или ином законном основании, рассчитываются на основе долгосрочных параметров регулирования на 2012-2014 годы, методом долгосрочной индексации необходимой валовой выручки. Планируемый период 2014 год является третьим годом долгосрочного периода регулирования.

В соответствии с приказом ФСТ России от 17.02.2012 № 98-э «Об утверждении Методических указаний по расчету тарифов на услуги по передаче электрической энергии, устанавливаемых с применением метода долгосрочной индексации необходимой валовой выручки», долгосрочные тарифы определяются на основе долгосрочных параметров регулирования.

Постановлением Госкомитета от 16.12.2011г. № 3-11/э установлены следующие долгосрочные параметры регулирования:

Параметры	2012	2013	2014
Базовый уровень подконтрольных расходов, млн.руб.	7,89	8,29	8,70
Индекс эффективности подконтрольных расходов, %	1	1	1
Коэффициент эластичности подконтрольных расходов по количеству активов, %	75	75	75
Максимально возможная корректировка необходимой валовой выручки, осуществляемая с учётом достижения установленного уровня надёжности и качества услуг, %	1	2	2

Постановлением Госкомитета от 14.12.2012 № 3-12/э для ОАО «КАПО им. С.П. Горбунова» на 2013 год были утверждены тарифы на услуги по передаче электрической энергии в следующих размерах (без учета НДС):

с 1 января 2013 года по 30 июня 2013 года

Одноставочный тариф	Двухставочный тариф	
	Ставка за содержание электрических сетей	Ставка за оплату потерь электрической энергии в сетях
руб./МВт.ч.	руб./МВт/месяц	руб./МВт.ч.
179,15	58473,59	51,55

с 1 июля 2013 года по 31 декабря 2013 года

Одноставочный тариф	Двухставочный тариф	
	Ставка за содержание электрических сетей	Ставка за оплату потерь электрической энергии в сетях
руб./МВт.ч.	руб./МВт/месяц	руб./МВт.ч.
184,97	58473,48	57,36

Организация применяет общую систему налогообложения.

Расчеты Госкомитета произведены 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 сентября 2013 года. В соответствии с изменением цен (тарифов) на продукцию (услуги) компаний инфраструктурного сектора до 2016 года, установленного Министерством экономического развития Российской Федерации, рост регулируемых тарифов сетевых организаций на 2014 год составит 104,5% к 2013 году, размер индексации тарифов с 1 июля 2014 года – 0%.

Кроме того, в соответствии с абз. б) пункта 2 постановления Правительства Российской Федерации от 24.10.2013 № 953 «О внесении изменений в основы ценообразования в области регулируемых цен (тарифов) в электроэнергетике и принятия тарифных решений» с 1 января 2014 г. тарифы устанавливаются исходя из пункта 11.1 Основ ценообразования в области регулируемых цен (тарифов) в электроэнергетике вышеуказанного постановления (с календарной разбивкой исходя из непревышения величины тарифов в первом полугодии очередного годового периода регулирования над величиной соответствующих тарифов во втором полугодии предшествующего годового периода регулирования по состоянию на 31 декабря), а также исходя из отсутствия увеличения совокупного размера необходимой валовой выручки

регулируемых организаций по отношению к размеру соответствующей выручки, учтенной при расчете указанных цен (тарифов), подлежащих применению с 1 июля 2013 года.

В соответствии с п.23 Правил государственного регулирования (пересмотра, применения) цен (тарифов) в электроэнергетике, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 29.12.2011 № 1178, экспертное заключение состоит из следующих разделов:

Оценка достоверности данных, приведенных в предложениях об установлении тарифов.

Данные, приведенные в предложениях об установлении тарифов на услуги по передаче электрической энергии, можно оценить как достоверные. Ответственность за достоверность информации несет сетевая организация.

Оценка финансового состояния организации, осуществляющей регулируемую деятельность.

Индивидуальные тарифы на услуги по передаче электрической энергии, устанавливаются Госкомитетом в размере, обеспечивающем получение организацией в расчетном периоде регулирования необходимой валовой выручки для осуществления регулируемой деятельности.

Анализ основных технико-экономических показателей, установленных на долгосрочный период регулирования:

№ п/п	Показатели	Ед.изм.	2012 год	2013 год	2014 год	2014г. к 2013 году (%)
1	Объем полезного отпуска электроэнергии на субабонентов	млн.кВтч.	63,35	67,25	71,68	106,59
2	Заявленная (расчетная) мощность	МВт	11,52	12,23	13,0365	106,59
3	Технологические потери электрической энергии	млн.кВтч.	1,613	2,07	1,8063	87,26

Как видно из данной таблицы, объемы полезного отпуска и заявленной мощности имеют тенденцию к росту. Потери электрической энергии в сетях приняты со снижением на 12,74%.

Величина потерь электрической энергии на 2014 год утверждена приказом ФСТ России от 30.10.2013 № 194-э/1.

Анализ экономической обоснованности расходов по статьям расходов.

С учетом принятых ФСТ России решений при установлении тарифов на 2014 год значения по статьям затрат с разбивкой по периодам:

№ п.п.	Наименование показателя	Утверждено ГКРТТ на 2013 год			Предложение организации на 2014 год	Предложение ГКРТТ на 2014 год			Рост предложения ГКРТТ 2014г к установленному 2013г.	Рост 2 полугодия 2014г.к 1 полугодию 2014г.
						2014 год	1 полугодие	2 полугодие		
	Подконтрольные расходы, в т.ч.:									
1	Сырье, основные материалы									
2	Вспомогательные материалы									
3	Работы и услуги производственного характера				4831,64					
4	Затраты на оплату труда	2755,44			9161,16	2921,59				
5	Отчисления на социальные нужды	826,63			2599,97	876,47				
6	Прочие затраты	4310,53			14908,76	4570,39				
7	Подконтрольные расходы - всего, тыс.руб.	7892,60			31501,53	8368,45				
8	Индекс потребительских цен, определенный с учетом социально-экономического развития, %	107,10%			1%	0%				
9	Индекс эффективности подконтрольных расходов, %	1%			1%	1%				
10	Коэффициент эластичности подконтрольных расходов по количеству активов	0,75			0,75	0,75				
11	Объем условных единиц	2538,85	2538,85	2538,85	2538,85	2538,85	2538,85	2538,85		
12	Индекс изменения количества активов, %									
13	Итого коэффициент индексации, %	106,03%				0,99				
14	ИТОГО подконтрольные расходы, тыс.руб.	8368,45			31501,53	8284,76				
15	Неподконтрольные расходы, в т.ч.:	213,12			296,81	296,81				
16	Амортизация основных средств	184,79			199,13	199,13				
17	Арендная плата	0			0	0				
18	Налог на имущество	28,33			97,68	97,68				
19	Необходимая валовая выручка, отнесенная на передачу электрической энергии	8581,57	4290,78	4290,78	31798	8581,57	4573,74	4007,83	100%	87,63%
20	Полезный отпуск на субабонентов, млн.кВт.ч.	67,250	33,625	33,625	71,68	71,68	35,840	35,840	106,59%	100%
21	Доля полезного отпуска на субабонентов, %	59,14%	59,14%	59,14%	61,16%	61,16%	61,16%	61,16%	+2,02	0
22	Заявленная мощность, МВт.	12,23	12,23	12,23	13,0365	13,0365	13,0365	13,0365	106,59%	100%
23	Средневзвешенный тариф покупки, руб./МВт.ч	1863,62	1863,62	1863,62	2160	2152,19	2306,08	2000,20	115,48%	86,74%
24	Ставка на содержание, руб./МВт в месяц	58473,49	58473,49	58473,48	203173,14	54856,05	58473,48	51238,61	93,81%	87,63%
25	Потери на субабонентов, млн.кВт.ч.	2,070	1,035	1,035	1,86	1,8063	0,8915	0,9148	87,26%	102,61%
26	Ставка на оплату технологического расхода (потерь) электроэнергии, руб./МВтч	54,45	51,55	57,36	90,36	54,23	57,36	51,06	99,60%	89,02%
27	Одноставочный тариф, руб./МВт.ч.	182,06	179,15	184,97	533,78	173,95	184,98	162,88	95,55%	88,05%

Анализ экономической обоснованности величины прибыли, необходимой для эффективного функционирования организаций, осуществляющих регулируемую деятельность.

Балансовая прибыль, принимаемая при установлении тарифов на передачу электрической энергии на 2014 год (Таблица № П.1.21 к Методическим указаниям) организацией не заявлена.

Сравнительный анализ динамики расходов и величины необходимой валовой прибыли по отношению к предыдущему периоду регулирования.

Подконтрольные расходы на 2014 год установлены в размере 8284,76 тыс.руб. с учетом применения коэффициента индексации 0,99.

Неподконтрольные расходы на 2014 год приняты в размере 296,81 тыс.руб. на основании представленных обосновывающих документов, в том числе:

- амортизация основных средств – 199,13 тыс.руб.;
- налог на имущество – 97,68 тыс.руб.

Таким образом, экономически обоснованная сумма необходимой валовой выручки на услуги по передаче электрической энергии для ОАО «КАПО им. С.П. Горбунова» на 2014 год на субабонентов составила 8581,57 тыс. руб., что соответствует уровню 2013 года.

Анализ соответствия расчета тарифов и формы представления предложений нормативно-методическим документам по вопросам регулирования тарифов.

Расчеты тарифов соответствуют формам предоставления предложений согласно Методическим указаниям по расчету регулируемых тарифов и цен на электрическую (тепловую) энергию на розничном (потребительском) рынке, утвержденным приказом Федеральной службы по тарифам от 06.08.2004 г. № 20-э/2 и Методическим указаниям по расчету тарифов на услуги по передаче электрической энергии, устанавливаемых с применением метода долгосрочной индексации необходимой валовой выручки, утвержденным приказом Федеральной службы по тарифам от 17.02.2012 № 98-э, а также Основам ценообразования в области регулируемых цен (тарифов) в электроэнергетике, Правилам государственного регулирования (пересмотра, применения) цен (тарифов) в электроэнергетике, утвержденным постановлением Правительства Российской Федерации от 29.12.2011 № 1178.

На основании изложенного предлагается:

- принять в расчет тарифов на услуги по передаче электрической энергии по сетям ОАО «КАПО им. С.П. Горбунова» технологический расход электрической энергии (потери) в электрических сетях на 2014 год, утвержденный приказом ФСТ России от 30.10.2013 № 194-э/1:

потери электрической энергии на объем субабонентов в размере 1,8063 млн.кВт.ч.;

заявленную мощность на объем субабонентов в размере 13,0365 МВт.

- согласовать тарифы на услуги по передаче электрической энергии для ОАО «КАПО им. С.П. Горбунова» в следующих размерах (без учета НДС):

Наименование	с 01 января 2014 г.

сетевых организаций	по 30 июня 2014 г.		
	Двухставочный тариф		Одноставочный тариф
	ставка за содержание электрических сетей	ставка на оплату технологического расхода (потерь)	
	руб./кВт·мес	руб./кВт·ч	руб./кВт·ч
ОАО «КАПО им. С.П. Горбунова»	58,47348	0,05736	0,18498

Наименование сетевых организаций	с 01 июля 2014 г. по 31 декабря 2014 г.		
	Двухставочный тариф		Одноставочный тариф
	ставка за содержание электрических сетей	ставка на оплату технологического расхода (потерь)	
	руб./кВт·мес	руб./кВт·ч	руб./кВт·ч
ОАО «КАПО им. С.П. Горбунова»	51,23861	0,05106	0,16288

На основании заявления **ЗАО «Сетевая компания «Энерготехника»** (далее – ЗАО СК «Энерготехника») об установлении тарифов на услуги по передаче электрической энергии на 2014 год (письма от 29.04.2013 № 21/105, вх. № 2530 от 30.04.2013, от 18.11.2013 № 21/247, вх. № 5905 от 18.11.2013) приказом Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) от 08.05.2013 № 125-э открыто тарифное дело, о чем организация своевременно уведомлена.

ЗАО СК «Энерготехника» расположено по адресу: г. Казань, ул. Сибирский тракт, 34.

Руководитель организации – генеральный директор Евсеев Евгений Александрович.

Тарифы на услуги по передаче электрической энергии по электрическим сетям, принадлежащим на праве собственности или ином законном основании, рассчитываются на основе долгосрочных параметров регулирования на 2012-2014 годы, методом долгосрочной индексации необходимой валовой выручки. Планируемый период 2014 год является третьим годом долгосрочного периода регулирования.

В соответствии с приказом ФСТ России от 17.02.2012 № 98-э «Об утверждении Методических указаний по расчету тарифов на услуги по передаче электрической энергии, устанавливаемых с применением метода долгосрочной индексации необходимой валовой выручки», долгосрочные тарифы определяются на основе долгосрочных параметров регулирования.

Постановлением Госкомитета от 16.12.2011г. № 3-11/э установлены следующие долгосрочные параметры регулирования:

Параметры	2012	2013	2014

Базовый уровень подконтрольных расходов, млн.руб.	5,86	6,15	6,46
Индекс эффективности подконтрольных расходов, %	1	1	1
Коэффициент эластичности подконтрольных расходов по количеству активов, %	75	75	75
Максимально возможная корректировка необходимой валовой выручки, осуществляемая с учётом достижения установленного уровня надёжности и качества услуг, %	1	2	2

Постановлением Госкомитета от 14.12.2012 № 3-12/э для ЗАО СК «Энерготехника» на 2013 год были утверждены тарифы на услуги по передаче электрической энергии в следующих размерах (без НДС):

с 1 января 2013 года по 30 июня 2013 года

Одноставочный тариф	Двухставочный тариф	
	Ставка за содержание электрических сетей	Ставка за оплату потерь электрической энергии в сетях
руб./МВт.ч.	руб./МВт/месяц	руб./МВт.ч.
591,88	154660,06	168,22

с 1 июля 2013 года по 31 декабря 2013 года

Одноставочный тариф	Двухставочный тариф	
	Ставка за содержание электрических сетей	Ставка за оплату потерь электрической энергии в сетях
руб./МВт.ч.	руб./МВт/месяц	руб./МВт.ч.
473,51	91074,00	161,70

Организация применяет общую систему налогообложения.

Расчеты Госкомитета произведены 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 сентября 2013 года. В соответствии с изменением цен (тарифов) на продукцию (услуги) компаний инфраструктурного сектора до 2016 года, установленного Министерством экономического развития Российской Федерации, рост регулируемых тарифов сетевых организаций на 2014 год составит 104,5% к 2013 году, размер индексации тарифов с 1 июля 2014 года – 0%.

Кроме того, в соответствии с абз. б) пункта 2 постановления Правительства Российской Федерации от 24.10.2013 № 953 «О внесении изменений в основы ценообразования в области регулируемых цен (тарифов) в электроэнергетике и принятии тарифных решений» с 1 января 2014 г. тарифы устанавливаются исходя из пункта 11.1 Основ ценообразования в области регулируемых цен (тарифов) в электроэнергетике вышеуказанного постановления (с календарной разбивкой исходя из непревышения величины тарифов в первом полугодии очередного годового периода регулирования над величиной соответствующих тарифов во втором полугодии предшествующего годового периода регулирования по состоянию на 31 декабря), а также исходя из отсутствия увеличения совокупного размера необходимой валовой выручки регулируемых организаций по отношению к размеру соответствующей

выручки, учтенной при расчете указанных цен (тарифов), подлежащих применению с 1 июля 2013 года.

В соответствии с п.23 Правил государственного регулирования (пересмотра, применения) цен (тарифов) в электроэнергетике, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 29.12.2011 № 1178, экспертное заключение состоит из следующих разделов:

Оценка достоверности данных, приведенных в предложениях об установлении тарифов.

Данные, приведенные в предложениях об установлении тарифов на услуги по передаче электрической энергии, можно оценить как достоверные. Ответственность за достоверность информации несет сетевая организация.

Оценка финансового состояния организации, осуществляющей регулируемую деятельность.

Оказание услуг по передаче электрической энергии по своим сетям это не основной экономический вид деятельности данной организации.

Индивидуальные тарифы на услуги по передаче электрической энергии, устанавливаются Госкомитетом в размере, обеспечивающем получение организацией в расчетном периоде регулирования необходимой валовой выручки по осуществлению регулируемой деятельности.

Анализ основных технико-экономических показателей, установленных на долгосрочный период регулирования:

№ п/п	Показатели	Ед.изм.	2012 год	2013 год	2014 год	2014г. к 2013 году (%)
1	Объем полезного отпуска электроэнергии на субабонентов	млн.кВтч.	18,531	18,75	18,75	100
2	Заявленная (расчетная) мощность	МВт	4,23	5,50	4,8012	87,29
3	Технологические потери электрической энергии	млн.кВтч.	1,894	1,70	1,4872	87,48

Как видно из данной таблицы, заявленная мощность потребителей на 2014 год снизилась на 12,71% по отношению к 2013 году, потери снижены на 12,52%.

Величина потерь электрической энергии на 2014 год утверждена приказом ФСТ России от 30.10.2013 № 194-э/1.

Анализ экономической обоснованности расходов по статьям расходов.

С учетом принятых ФСТ России решений при установлении тарифов на 2014 год значения по статьям затрат с разбивкой по периодам представлены в таблице

(Приложение 1).

Анализ экономической обоснованности величины прибыли, необходимой для эффективного функционирования организаций, осуществляющих регулируемую деятельность.

Балансовая прибыль, заявленная организацией при установлении тарифов на передачу электрической энергии на 2014 год (Таблица № П.1.21 к Методическим

указаниям) составляет 16,74 тыс.руб., в том числе: услуги банка – 13,4 тыс.руб., налог на прибыль – 3,34 тыс.руб.

Госкомитетом данные суммы принимаются к расчету.

Сравнительный анализ динамики расходов и величины необходимой валовой прибыли по отношению к предыдущему периоду регулирования.

Необходимая валовая выручка на содержание электрических сетей на 2014 год скорректирована Госкомитетом в соответствии с абз.19 п. 38 Основ ценообразования в области регулируемых цен (тарифов) в электроэнергетике, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 29.12.2011 № 1178, с учетом следующих долгосрочных параметров регулирования:

- индекс потребительских цен – 0%, определенного в соответствии с Прогнозом социально-экономического развития на 2014 год;

- коэффициент эффективности операционных расходов – 1%;

- индекс изменения количества активов, который на 2014 год составил

(1,08%) в соответствии с абз. 2 п. 11.1 Основ ценообразования вышеуказанного постановления;

- коэффициент эластичности затрат по росту активов – 0,75;

- итого коэффициент индексации – 1,001.

№ п.п.	Наименование показателя	Утверждено ГКРТТ на 2013 год			Предложение организации на 2014 год	Предложение ГКРТТ на 2014 год			Рост предложения ГКРТТ 2014г к установленному 2013г.	Рост 2 полугодия 2014г. к 1 полугодию 2014г.
						2014 год	1 полугодие	2 полугодие		
	Подконтрольные расходы, в т.ч.:									
1	Сырье, основные материалы									
2	Вспомогательные материалы									
3	Работы и услуги производственного характера	1380,0			2313,54	1463,22				
4	Затраты на оплату труда	2572,0			4015,53	2727,10				
5	Отчисления на социальные нужды	786,0			1227,15	833,41				
6	Прочие затраты	1100,62			1898,337	1166,95				
7	Подконтрольные расходы - всего, тыс.руб.	5838,62			9503,217	6190,68				
8	Индекс потребительских цен, определенный с учетом социально-экономического развития, %	107,10%			1%	0%				
9	Индекс эффективности подконтрольных расходов, %	1%			1%	1%				
10	Коэффициент эластичности подконтрольных расходов по количеству активов	0,75			0,75	0,75				
11	Объем условных единиц	802,30	802,30	802,30	813,83	813,83	813,83	813,83		
12	Индекс изменения количества активов, %	99%				1,08%				
13	Итого коэффициент индексации	1,0603				1,001				
14	ИТОГО подконтрольные расходы, тыс.руб.	6190,68			9503,217	6196,87				
15	Неподконтрольные расходы, тыс.руб., в т.ч.:	1884,20			5671,613	1878,02				
16	Амортизация основных средств	850,72			3304,99	866,42				
17	Арендная плата	615,27			1055,48	615,27				
18	Налог на имущество	361,37			1222,21	361,37				
19	Налог на землю	24,43			26,873	18,22				
20	Прибыль на прочие цели (услуги банка)	20,25			13,4	13,4				
21	Налог на прибыль (услуги банка)	12,16			48,66	3,34				
22	Необходимая валовая выручка, отнесенная на передачу электрической энергии, тыс.руб.	8074,89	5020,27	3054,62	15174,83	8074,89	2623,59	5451,30	100%	207,78%
23	Полезный отпуск на субабонентов, млн.кВт.ч.	18,75	8,95	9,80	18,75	18,75	9,375	9,375	100%	100%
24	Доля полезного отпуска на субабонентов, %	100	100	100	100				0	0
25	Заявленная мощность, МВт.	5,50	5,41	5,59	4,8012	4,8012	4,8012	4,8012	87,27%	100%
26	Средневзвешенный тариф покупки, руб./МВт.ч	1863,62	1863,62	1863,62	2241,36	2152,19	2306,08	2000,20	115,48%	86,74%
27	Ставка на содержание, руб./МВт в месяц	122346,78	154660,06	91074,00	263386,06	140154,02	91074,00	189234,05	114,55%	207,78%
28	Потери на субабонентов, млн.кВт.ч.	1,70	0,85	0,85	1,5343	1,4872	0,6574	0,8298	87,48%	126,22%
29	Ставка на оплату технологического расхода (потерь) электроэнергии, руб./МВтч	164,96	168,22	161,70	183,41	170,71	161,70	177,05	103,48%	109,49%
30	Одноставочный тариф, руб./МВт.ч.	595,70	591,88	473,51	992,73	601,37	441,55	758,52	100,95%	171,78%

На основании данных параметров подконтрольные расходы на 2014 год приняты в размере 6196,87 тыс.руб. с учетом коэффициента индексации 1,001 к утвержденным данным за 2013 год, том числе:

- работы и услуги производственного характера – 1464,68 тыс.руб.;
- затраты на оплату труда – 2729,82 тыс.руб.;
- отчисления на социальные нужды – 834,26 тыс.руб.;
- прочие затраты – 1168,11 тыс.руб.

Неподконтрольные расходы на 2014 год приняты в размере 1878,02 тыс.руб., в том числе:

- амортизация основных средств – 866,42 тыс.руб.;
- арендная плата – 615,27 тыс.руб.;
- налог на имущество – 361,37 тыс.руб.;
- налог на землю – 18,22 тыс.руб.;
- прибыль на прочие цели (услуги банка) – 13,4 тыс.руб.
- налог на прибыль (на услуги банка) – 3,34 тыс.руб.

Дополнительные материалы по увеличению суммы амортизационных отчислений и налога на имущество на 3,5 млн.руб., предоставленные организацией письмом от 18.11.2013 № 21/247, в связи с введением в эксплуатацию новых кабельных линий и трансформаторных подстанций на объекте г.Казань, ул.Нариманова, 40, не принимаются к расчету так как не подтверждена необходимость и экономическая целесообразность по модернизации и строительству данных объектов, не внесены изменения в сводный прогнозный баланс электрической энергии (мощности) на 2014 год об увеличении объемов мощности потребителей.

В соответствии с абз. б пункта 2 постановления Правительства Российской Федерации от 01.12.2009 № 977 сетевые организации при выполнении работ по модернизации, строительству, реконструкции и техническому перевооружению объектов электросетевого хозяйства, проектный номинальный класс напряжения которых составляет менее 220 кВ должны предусмотреть данные виды работ в инвестиционной программе, утвержденной органами исполнительной власти субъектов Российской Федерации. Инвестиционная программа не предоставлена в установленном порядке.

ЗАО СК «Энерготехника» предоставила к 1 апреля 2013 года свои предложения по объемам мощности на 2014 год на уровне 2013 года. Госкомитет в соответствии с действующим законодательством направило сформированные предложения на 2014 год в ФСТ России, которые были утверждены приказом от 28.06.2013 № 123-э/1. Однако, в новом сводном прогнозном балансе на 2014 год, утвержденном 30.10.2013 № 194-э/1, ФСТ России необоснованно снизила величину мощности на 12,7% по сравнению с 2013 годом.

Необходимо отметить, что ЗАО СК «Энерготехника» нарушает действующее законодательство, не участвуя в конкурсных процедурах согласно Федеральному закону от 18 июля 2011 г. № 223-ФЗ.

Таким образом, экономически обоснованная сумма необходимой валовой выручки на услуги по передаче электрической энергии для ЗАО СК «Энерготехника» на 2014 год на субабонентов составила 8074,89 тыс. руб., что соответствует уровню 2013 года.

Анализ соответствия расчета тарифов и формы представления предложений нормативно-методическим документам по вопросам регулирования тарифов.

Расчеты тарифов соответствуют формам предоставления предложений согласно Методическим указаниям по расчету регулируемых тарифов и цен на электрическую (тепловую) энергию на розничном (потребительском) рынке, утвержденным приказом Федеральной службы по тарифам от 06.08.2004 г. № 20-э/2 и Методическим указаниям по расчету тарифов на услуги по передаче электрической энергии, устанавливаемых с применением метода долгосрочной индексации необходимой валовой выручки, утвержденным приказом Федеральной службы по тарифам от 17.02.2012 № 98-э, а также Основам ценообразования в области регулируемых цен (тарифов) в электроэнергетике, Правилам государственного регулирования (пересмотра, применения) цен (тарифов) в электроэнергетике, утвержденным постановлением Правительства Российской Федерации от 29.12.2011 № 1178.

На основании изложенного, Госкомитетом ПРЕДЛАГАЕТСЯ:

Принять в расчет тарифов на услуги по передаче электрической энергии по сетям ЗАО СК «Энерготехника» технологический расход электрической энергии (потери) в электрических сетях на 2014 год, утвержденный приказом ФСТ России от 30.10.2013 № 194-э/1:

Потери электрической энергии на объем субабонентов в размере 1,4872 млн.кВт.ч.

Заявленную мощность на объем субабонентов в размере 4,8012 МВт.

Утвердить индивидуальные тарифы на услуги по передаче электрической энергии для ЗАО СК «Энерготехника» в следующих размерах (без НДС):

Наименование сетевых организаций	с 01 января 2014 г. по 30 июня 2014 г.		
	Двухставочный тариф		Одноставочный тариф
	ставка за содержание электрических сетей	ставка на оплату технологического расхода (потерь)	
	руб./кВт·мес	руб./кВт·ч	
ЗАО СК «Энерготехника»	91,07400	0,16170	0,44155

Наименование сетевых организаций	с 01 июля 2014 г. по 31 декабря 2014 г.		
	Двухставочный тариф		Одноставочный тариф
	ставка за содержание электрических сетей	ставка на оплату технологического расхода (потерь)	
	руб./кВт·мес	руб./кВт·ч	

ЗАО СК «Энерготехника»	189,23405	0,17705	0,75852

На основании заявления **ОАО «Татнефтепром-Зюзеевнефть»** об установлении тарифов на услуги по передаче электрической энергии на 2014 год (письмо от 26.04.2013 № 891/10, вх. № 2181 от 24.04.2013) приказом Госкомитета от 26.04.2013 № 115-э открыто тарифное дело, о чем организация своевременно уведомлена.

ОАО «Татнефтепром-Зюзеевнефть» расположено по адресу: РТ, Нурлатский район, с. Мамыково.

Руководитель организации – директор Ягудин Шамил Абдулхаевич.

Тарифы на услуги по передаче электрической энергии по электрическим сетям, принадлежащим на праве собственности или ином законном основании, рассчитываются на основе долгосрочных параметров регулирования на 2012-2014 годы, методом долгосрочной индексации необходимой валовой выручки. Планируемый период 2014 год является третьим годом долгосрочного периода регулирования.

В соответствии с приказом ФСТ России от 17.02.2012 № 98-э «Об утверждении Методических указаний по расчету тарифов на услуги по передаче электрической энергии, устанавливаемых с применением метода долгосрочной индексации необходимой валовой выручки», долгосрочные тарифы определяются на основе долгосрочных параметров регулирования.

Постановлением Госкомитета от 16.12.2011г. № 3-12/э установлены следующие долгосрочные параметры регулирования:

Параметры	2012	2013	2014
Базовый уровень подконтрольных расходов, млн.руб.	6,82	7,17	7,52
Индекс эффективности подконтрольных расходов, %	1	1	1
Коэффициент эластичности подконтрольных расходов по количеству активов, %	75	75	75
Максимально возможная корректировка необходимой валовой выручки, осуществляемая с учётом достижения установленного уровня надёжности и качества услуг, %	1	2	2

Постановлением Госкомитета от 14.12.2012 № 3-12/э для ОАО «Татнефтепром-Зюзеевнефть» на 2013 год были утверждены тарифы на услуги по передаче электрической энергии в следующих размерах (без учета НДС):

с 1 января 2013 года по 30 июня 2013 года:

Одноставочный тариф	Двухставочный тариф	
	Ставка за содержание электрических сетей	Ставка за оплату потерь электрической энергии в сетях
руб./МВт.ч.	руб./МВт/месяц	руб./МВт.ч.
259,14	137510,20	29,35

с 1 июля 2013 года по 31 декабря 2013 года::

Одноставочный тариф	Двухставочный тариф	
	Ставка за содержание электрических сетей	Ставка за оплату потерь электрической энергии в сетях
руб./МВт.ч.	руб./МВт/месяц	руб./МВт.ч.
410,67	137510,19	45,55

Организация применяет общую систему налогообложения.

Расчеты Госкомитета произведены 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 сентября 2013 года. В соответствии с изменением цен (тарифов) на продукцию (услуги) компаний инфраструктурного сектора до 2016 года, установленного Министерством экономического развития Российской Федерации, рост регулируемых тарифов сетевых организаций на 2014 год составит 104,5% к 2013 году, размер индексации тарифов с 1 июля 2014 года – 0%.

Кроме того, в соответствии с абз. б) пункта 2 постановления Правительства Российской Федерации от 24.10.2013 № 953 «О внесении изменений в основы ценообразования в области регулируемых цен (тарифов) в электроэнергетике и принятии тарифных решений» с 1 января 2014 г. тарифы устанавливаются исходя из пункта 11.1 Основ ценообразования в области регулируемых цен (тарифов) в электроэнергетике вышеуказанного постановления (с календарной разбивкой исходя из неперевышения величины тарифов в первом полугодии очередного годового периода регулирования над величиной соответствующих тарифов во втором полугодии предшествующего годового периода регулирования по состоянию на 31 декабря), а также исходя из отсутствия увеличения совокупного размера необходимой валовой выручки регулируемых организаций по отношению к размеру соответствующей выручки, учтенной при расчете указанных цен (тарифов), подлежащих применению с 1 июля 2013 года.

В соответствии с п.23 Правил государственного регулирования (пересмотра, применения) цен (тарифов) в электроэнергетике, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 29.12.2011 № 1178, экспертное заключение состоит из следующих разделов:

Оценка достоверности данных, приведенных в предложениях об установлении тарифов.

Данные, приведенные в предложениях об установлении тарифов на услуги по передаче электрической энергии, можно оценить как достоверные. Ответственность за достоверность информации несет сетевая организация.

Оценка финансового состояния организации, осуществляющей регулируемую деятельность.

Индивидуальные тарифы на услуги по передаче электрической энергии, устанавливаются Госкомитетом в размере, обеспечивающем получение организацией в расчетном периоде регулирования необходимой валовой выручки по осуществлению регулируемой деятельности.

Анализ основных технико-экономических показателей, установленных на долгосрочный период регулирования:

№ п/п	Показатели	Ед.изм.	2012 год	2013 год	2014 год	2014г. к 2013 году (%)
1	Объем полезного отпуска	млн.кВтч.	20,455	20,455	27,446	134,18

	электроэнергии на субабонентов					
2	Заявленная (расчетная) мощность	МВт	4,58	4,526	4,4100	97,44
3	Технологические потери электрической энергии	млн.кВтч.	0,61	0,50	0,2506	50,12

Как видно из данной таблицы, объем полезного отпуска электрической энергии на 2014 год увеличился в 1,3 раза, при этом заявленная мощность на объем потребителей снизилась на 3%, а потери электрической энергии понижены в 2 раза.

Величина потерь электрической энергии на 2014 год утверждена приказом ФСТ России от 30.10.2013 № 194-э/1.

Анализ экономической обоснованности расходов по статьям расходов.

С учетом принятых ФСТ России решений при установлении тарифов на 2014 год значения по статьям затрат с разбивкой по периодам:

№ п.п.	Наименование показателя	Утверждено ГКРТТ на 2013 год			Предложение организации на 2014 год	Предложение ГКРТТ на 2014 год			Рост предложения ГКРТТ 2014г к установленному 2013г.	Рост 2 полугодия 2014г.к 1 полугодию 2014г.
						2014 год	1 полугодие	2 полугодие		
	Подконтрольные расходы, в т.ч.:									
1	Сырье, основные материалы									
2	Вспомогательные материалы				1973,59					
3	Работы и услуги производственного характера									
4	Затраты на оплату труда	2836,20			4956,90	3007,22				
5	Отчисления на социальные нужды	867,88			1715,08	920,21				
6	Прочие затраты	3119,90			2825,34	3307,97				
7	Подконтрольные расходы - всего, тыс.руб.	6823,98			11470,91	7235,40				
8	Индекс потребительских цен, определенный с учетом социально-экономического развития, %	107,10%			1%	0%				
9	Индекс эффективности подконтрольных расходов, %	1%			1%	1%				
10	Коэффициент эластичности подконтрольных расходов по количеству активов	0,75			0,75	0,75				
11	Объем условных единиц	271,94	271,94	271,94	271,94	271,94	271,94	271,94		
12	Индекс изменения количества активов, %					0%				
13	Итого коэффициент индексации, %	106,03%				0,99				
14	ИТОГО подконтрольные расходы, тыс.руб.	7235,40			11470,91	7163,05				
15	Неподконтрольные расходы, в т.ч.:	233,06			1517,17	305,40				
16	Амортизация основных средств	233,06			1291,18	305,40				
17	Арендная плата	0			0	0				
18	Налоги	0			225,99	0				
19	Необходимая валовая выручка, отнесенная на передачу электрической энергии	7468,45	3734,23	3734,23	12988,08	7468,45	3638,52	3829,93	100%	105,26%
20	Полезный отпуск на субабонентов, млн.кВт.ч.	20,455	10,228	10,228	27,446	27,446	13,723	13,723	134,18%	100%
21	Доля полезного отпуска на субабонентов, %	45,95	45,95	45,95	51,14	51,14	51,14	51,14	-5,19	0
22	Заявленная мощность, МВт.	4,526	4,526	4,526	4,41	4,41	4,41	4,41	97,44%	100%
23	Средневзвешенный тариф покупки, руб./МВт.ч	1863,62	1863,62	1863,62	2253,31	2152,19	2306,08	2000,20	115,48%	86,74%
24	Ставка на содержание, руб./МВт в месяц	137510,20	137510,20	137510,19	245428,57	141127,17	137510,19	144744,16	102,63%	105,26%
25	Потери на субабонентов, млн.кВт.ч.	0,500	0,250	0,250	0,2506	0,2506	0,1500	0,1006	50,12	67,07%
26	Ставка на оплату технологического расхода (потерь) электроэнергии, руб./МВтч	37,45	29,35	45,55	20,57	19,65	25,21	14,66	52,46%	58,15%
27	Одноставочный тариф, руб./МВт.ч.	402,57	259,14	410,67	493,80	291,77	290,35	293,75	72,47%	101,17%

Анализ экономической обоснованности величины прибыли, необходимой для эффективного функционирования организаций, осуществляющих регулируемую деятельность.

Балансовая прибыль, принимаемая при установлении тарифов на передачу электрической энергии на 2014 год (Таблица № П.1.21 к Методическим указаниям) организацией не заявлена.

Сравнительный анализ динамики расходов и величины необходимой валовой прибыли по отношению к предыдущему периоду регулирования.

Подконтрольные расходы на 2014 год установлены в размере 7163,05 тыс.руб. с учетом применения коэффициента индексации 0,99, в том числе:

- затраты на оплату труда – 2977,15 тыс.руб.;
- отчисления на социальные нужды – 911,01 тыс.руб.;
- прочие затраты – 3274,89 тыс.руб.

Неподконтрольные расходы на 2014 год приняты в размере 305,40 тыс.руб., которые состоят из расходов на амортизацию основных средств.

Таким образом, экономически обоснованная сумма необходимой валовой выручки на услуги по передаче электрической энергии для ОАО «Татнефтепром-Зюлеевнефть» на 2014 год на субабонентов составила 7468,45 тыс. руб., что соответствует уровню 2013 года.

Анализ соответствия расчета тарифов и формы представления предложений нормативно-методическим документам по вопросам регулирования тарифов.

Расчеты тарифов соответствуют формам предоставления предложений согласно Методическим указаниям по расчету регулируемых тарифов и цен на электрическую (тепловую) энергию на розничном (потребительском) рынке, утвержденным приказом Федеральной службы по тарифам от 06.08.2004 г. № 20-э/2 и Методическим указаниям по расчету тарифов на услуги по передаче электрической энергии, устанавливаемых с применением метода долгосрочной индексации необходимой валовой выручки, утвержденным приказом Федеральной службы по тарифам от 17.02.2012 № 98-э, а также Основам ценообразования в области регулируемых цен (тарифов) в электроэнергетике, Правилам государственного регулирования (пересмотра, применения) цен (тарифов) в электроэнергетике, утвержденным постановлением Правительства Российской Федерации от 29.12.2011 № 1178.

На основании изложенного предлагается:

- принять в расчет тарифов на услуги по передаче электрической энергии по сетям ОАО «Татнефтепром-Зюлеевнефть» технологический расход электрической энергии (потери) в электрических сетях на 2014 год, утвержденный приказом ФСТ России от 30.10.2013 № 194-э/1:

потери электрической энергии на объем субабонентов в размере 0,2506 млн.кВт.ч.;

заявленную мощность на объем субабонентов в размере 4,41 МВт.

- согласовать индивидуальные тарифы на услуги по передаче электрической энергии для ОАО «Татнефтепром-Зюлеевнефть» в следующих размерах (без учета НДС):

Наименование сетевых организаций	с 01 января 2014 г. по 30 июня 2014 г.		
	Двухставочный тариф		Одноставочный тариф
	ставка за содержание электрических сетей	ставка на оплату технологического расхода (потерь)	
	руб./кВт·мес	руб./кВт·ч	
ОАО «Татнефтепром-Зюлеевнефть»	137,51019	0,02521	0,29035

Наименование сетевых организаций	с 01 июля 2014 г. по 31 декабря 2014 г.		
	Двухставочный тариф		Одноставочный тариф
	ставка за содержание электрических сетей	ставка на оплату технологического расхода (потерь)	
	руб./кВт·мес	руб./кВт·ч	
ОАО «Татнефтепром-Зюлеевнефть»	144,74416	0,01466	0,29375

На основании заявления **ОАО «Нижекамскшина»** об установлении тарифов на услуги по передаче электрической энергии на 2014 год (письмо от 12.04.2013 № 2449/01-03, вх. № 1815 от 15.04.2013) приказом Госкомитет от 26.04.2013 № 115-э открыто тарифное дело, о чем организация своевременно уведомлена.

ОАО «Нижекамскшина» расположено по адресу: г. Нижнекамск, Промзона.

Руководитель организации – директор Шарафеев Загит Фоатович.

Тарифы на услуги по передаче электрической энергии по электрическим сетям, принадлежащим на праве собственности или ином законном основании, рассчитываются на основе долгосрочных параметров регулирования на 2012-2014 годы, методом долгосрочной индексации необходимой валовой выручки. Планируемый период 2014 год является третьим годом долгосрочного периода регулирования.

В соответствии с приказом ФСТ России от 17.02.2012 № 98-э «Об утверждении Методических указаний по расчету тарифов на услуги по передаче электрической энергии, устанавливаемых с применением метода долгосрочной индексации необходимой валовой выручки», долгосрочные тарифы определяются на основе долгосрочных параметров регулирования.

Постановлением Госкомитета от 23.12.2011г. № 3-14/э установлены следующие долгосрочные параметры регулирования:

Параметры	2012	2013	2014
Базовый уровень подконтрольных расходов, млн.руб.	6,55	6,87	7,22
Индекс эффективности подконтрольных расходов, %	1	1	1
Коэффициент эластичности подконтрольных расходов по количеству активов, %	75	75	75
Максимально возможная корректировка необходимой	1	2	2

валовой выручки, осуществляемая с учётом достижения установленного уровня надёжности и качества услуг, %			

Постановлением Госкомитета от 14.12.2012 № 3-12/э для ОАО «Нижекамскшина» на 2013 год были утверждены тарифы на услуги по передаче электрической энергии в следующих размерах (без учета НДС):

с 1 января 2013 года по 30 июня 2013 года:

Одноставочный тариф	Двухставочный тариф	
	Ставка за содержание электрических сетей	Ставка за оплату потерь электрической энергии в сетях
руб./МВт.ч.	руб./МВт/месяц	руб./МВт.ч.
167,97	31136,18	95,67

с 1 июля 2013 года по 31 декабря 2013 года::

Одноставочный тариф	Двухставочный тариф	
	Ставка за содержание электрических сетей	Ставка за оплату потерь электрической энергии в сетях
руб./МВт.ч.	руб./МВт/месяц	руб./МВт.ч.
361,83	96541,60	111,45

Организация применяет общую систему налогообложения.

Расчеты Госкомитета произведены 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 сентября 2013 года. В соответствии с изменением цен (тарифов) на продукцию (услуги) компаний инфраструктурного сектора до 2016 года, установленного Министерством экономического развития Российской Федерации, рост регулируемых тарифов сетевых организаций на 2014 год составит 104,5% к 2013 году, размер индексации тарифов с 1 июля 2014 года – 0%.

Кроме того, в соответствии с абз. б) пункта 2 постановления Правительства Российской Федерации от 24.10.2013 № 953 «О внесении изменений в основы ценообразования в области регулируемых цен (тарифов) в электроэнергетике и принятии тарифных решений» с 1 января 2014 г. тарифы устанавливаются исходя из пункта 11.1 Основ ценообразования в области регулируемых цен (тарифов) в электроэнергетике вышеуказанного постановления (с календарной разбивкой исходя из не превышения величины тарифов в первом полугодии очередного годового периода регулирования над величиной соответствующих тарифов во втором полугодии предшествующего годового периода регулирования по состоянию на 31 декабря), а также исходя из отсутствия увеличения совокупного размера необходимой валовой выручки регулируемых организаций по отношению к размеру соответствующей выручки, учтенной при расчете указанных цен (тарифов), подлежащих применению с 1 июля 2013 года.

В соответствии с п.23 Правил государственного регулирования (пересмотра, применения) цен (тарифов) в электроэнергетике, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 29.12.2011 № 1178, экспертное заключение состоит из следующих разделов:

Оценка достоверности данных, приведенных в предложениях об установлении тарифов.

Данные, приведенные в предложениях об установлении тарифов на услуги по передаче электрической энергии, можно оценить как достоверные. Ответственность за достоверность информации несет сетевая организация.

Оценка финансового состояния организации, осуществляющей регулируемую деятельность.

Индивидуальные тарифы на услуги по передаче электрической энергии, устанавливаются Госкомитетом в размере, обеспечивающем получение организацией в расчетном периоде регулирования необходимой валовой выручки для осуществления регулируемой деятельности.

Анализ основных технико-экономических показателей, установленных на долгосрочный период регулирования:

№ п/п	Показатели	Ед.изм.	2012 год	2013 год	2014 год	2014г. к 2013 году (%)
1	Объем полезного отпуска электроэнергии на субабонентов	млн.кВтч.	104,98	44,98	70,0	155,62
2	Заявленная (расчетная) мощность	МВт	20,13	9,721	8,701	89,51
3	Технологические потери электрической энергии	млн.кВтч.	6,09	2,40	3,6255	151,06

Как видно из данной таблицы, объем полезного отпуска электрической энергии и потери электрической энергии в сетях выросли в 1,5 раза по отношению к 2013 году, а заявленная мощность потребителей имеет тенденцию к снижению.

Величина потерь электрической энергии на 2014 год утверждена приказом ФСТ России от 30.10.2013 № 194-э/1.

Анализ экономической обоснованности расходов по статьям расходов.

С учетом принятых ФСТ России решений при установлении тарифов на 2014 год значения по статьям затрат с разбивкой по периодам:

№ п.п.	Наименование показателя	Утверждено ГКРТТ на 2013 год			Предложение организации на 2014 год	Предложение ГКРТТ на 2014 год			Рост предложения ГКРТТ 2014г к установленному 2013г.	Рост 2 полугодия 2014г.к 1 полугодию 2014г.
						2014 год	1 полугодие	2 полугодие		
	Подконтрольные расходы, в т.ч.:									
1	Сырье, основные материалы									
2	Вспомогательные материалы									
3	Работы и услуги производственного характера				2044,87					
4	Затраты на оплату труда	4499,12			632,03	4770,42				
5	Отчисления на социальные нужды	1394,73			195,93	1478,83				
6	Прочие затраты	653,26			5999,86	692,58				
7	Подконтрольные расходы - всего, тыс.руб.	6547,11			8872,69	6941,83				
8	Индекс потребительских цен, определенный с учетом социально-экономического развития, %	107,10%			1%	0%				
9	Индекс эффективности подконтрольных расходов, %	1%			1%	1%				
10	Коэффициент эластичности подконтрольных расходов по количеству активов	0,75			0,75	0,75				
11	Объем условных единиц	717,24	717,24	717,24	717,25	717,25	717,25	717,25		
12	Индекс изменения количества активов, %									
13	Итого коэффициент индексации, %	106,03%				0,99				
14	ИТОГО подконтрольные расходы, тыс.руб.	6941,84			8872,69	6872,41				
15	Неподконтрольные расходы, в т.ч.:	505,10			794,50	574,52				
16	Амортизация основных средств	505,10			546,34	505,10				
17	Арендная плата				0,76	0				
18	Налог на имущество				247,40	69,42				
19	Необходимая валовая выручка, отнесенная на передачу электрической энергии	7446,93	1816,05	5630,89	9667,19	7446,93	5040,05	2406,88	100%	47,76%
20	Полезный отпуск на субабонентов, млн.кВт.ч.	44,980	22,490	22,490	70,0	70,0	35,0	35,0	155,62%	100%
21	Доля полезного отпуска на субабонентов, %	10,26%	10,26%	10,26%	14,58%	14,58%	14,58%	14,58%	+4,32	0
22	Заявленная мощность, МВт.	9,721	9,721	9,721	8,701	8,701	8,701	8,701	89,50%	100%
23	Средневзвешенный тариф покупки, руб./МВт.ч	1863,62	1863,62	1863,62	1994,73	2152,19	2306,08	2000,20	115,48%	86,74%
24	Ставка на содержание, руб./МВт в месяц	63838,89	31136,18	96541,60	92586,96	71322,55	96541,60	46103,50	111,72%	47,76%
25	Потери на субабонентов, млн.кВт.ч.	2,40	1,345	1,345	3,733	3,6255	1,6915	1,9340	151,06%	114,34
26	Ставка на оплату технологического расхода (потерь) электроэнергии, руб./МВтч	103,56	95,67	111,45	106,38	111,47	111,45	110,52	107,64%	99,17%
27	Одноставочный тариф, руб./МВт.ч.	269,12	167,97	361,83	244,48	217,85	255,45	179,29	80,95%	70,19%

Анализ экономической обоснованности величины прибыли, необходимой для эффективного функционирования организаций, осуществляющих регулируемую деятельность.

Балансовая прибыль, принимаемая при установлении тарифов на передачу электрической энергии на 2014 год (Таблица № П.1.21 к Методическим указаниям) организацией не заявлена.

Сравнительный анализ динамики расходов и величины необходимой валовой прибыли по отношению к предыдущему периоду регулирования.

Подконтрольные расходы на 2014 год установлены в размере 6872,41 тыс.руб. с учетом применения коэффициента индексации 0,99, в том числе:

- затраты на оплату труда – 4722,72 тыс.руб.;
- отчисления на социальные нужды – 1464,04 тыс.руб.;
- прочие затраты – 685,65 тыс.руб.

Неподконтрольные расходы на 2014 год приняты в размере 574,52 тыс.руб., которые состоят из расходов на амортизацию основных средств и налога на имущество.

Таким образом, экономически обоснованная сумма необходимой валовой выручки на услуги по передаче электрической энергии для ОАО «Нижекамскшина» на 2014 год на субабонентов составила 7446,93 тыс. руб., что соответствует уровню 2013 года.

Анализ соответствия расчета тарифов и формы представления предложений нормативно-методическим документам по вопросам регулирования тарифов.

Расчеты тарифов соответствуют формам предоставления предложений согласно Методическим указаниям по расчету регулируемых тарифов и цен на электрическую (тепловую) энергию на розничном (потребительском) рынке, утвержденным приказом Федеральной службы по тарифам от 06.08.2004 г. № 20-э/2 и Методическим указаниям по расчету тарифов на услуги по передаче электрической энергии, устанавливаемых с применением метода долгосрочной индексации необходимой валовой выручки, утвержденным приказом Федеральной службы по тарифам от 17.02.2012 № 98-э, а также Основам ценообразования в области регулируемых цен (тарифов) в электроэнергетике, Правилам государственного регулирования (пересмотра, применения) цен (тарифов) в электроэнергетике, утвержденным постановлением Правительства Российской Федерации от 29.12.2011 № 1178.

На основании изложенного предлагается:

- принять в расчет тарифов на услуги по передаче электрической энергии по сетям ОАО «Нижекамскшина» технологический расход электрической энергии (потери) в электрических сетях на 2014 год, утвержденный приказом ФСТ России от 30.10.2013 № 194-э/1:

потери электрической энергии на объем субабонентов в размере 3,6255 млн.кВт.ч.;

заявленную мощность на объем субабонентов в размере 8,701 МВт.

- согласовать тарифы на услуги по передаче электрической энергии для ОАО «Нижекамскшина» в следующих размерах (без учета НДС):

Наименование сетевых организаций	с 01 января 2014 г. по 30 июня 2014 г.		
	Двухставочный тариф		Одноставочный тариф
	ставка за содержание электрических сетей	ставка на оплату технологического расхода (потерь)	
	руб./кВт·мес	руб./кВт·ч	руб./кВт·ч
ОАО «Нижекамскшина»	96,54160	0,11145	0,25545

Наименование сетевых организаций	с 01 июля 2014 г. по 31 декабря 2014 г.		
	Двухставочный тариф		Одноставочный тариф
	ставка за содержание электрических сетей	ставка на оплату технологического расхода (потерь)	
	руб./кВт·мес	руб./кВт·ч	руб./кВт·ч
ОАО «Нижекамскшина»	46,10350	0,11052	0,17929

На основании заявления **ОАО «Производственное объединение Елабужский автомобильный завод»** (далее – ОАО «ПО ЕлАЗ» об установлении тарифов на услуги по передаче электрической энергии на 2014 год (письмо от 29.04.2013 № 01/1-45-1107, вх. № 2463 от 29.04.2013) приказом Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) от 08.05.2013 № 125-э открыто тарифное дело, о чем организация своевременно уведомлена.

ОАО «ПО ЕлАЗ» расположено по адресу: РТ, г. Елабуга, пр. Нефтянников, д. 1.

Руководитель организации – генеральный директор Галимов Камиль Салманович.

Тарифы на услуги по передаче электрической энергии по электрическим сетям, принадлежащим на праве собственности или ином законном основании, рассчитываются на основе долгосрочных параметров регулирования на 2012-2014 годы, методом долгосрочной индексации необходимой валовой выручки. Планируемый период 2014 год является третьим годом долгосрочного периода регулирования.

В соответствии с приказом ФСТ России от 17.02.2012 № 98-э «Об утверждении Методических указаний по расчету тарифов на услуги по передаче электрической энергии, устанавливаемых с применением метода долгосрочной индексации необходимой валовой выручки», долгосрочные тарифы определяются на основе долгосрочных параметров регулирования.

Постановлением Госкомитета от 16.12.2011г. № 3-12/э установлены следующие долгосрочные параметры регулирования:

Параметры	2012	2013	2014
Базовый уровень подконтрольных расходов, млн. руб.	7,07	7,42	7,79
Индекс эффективности подконтрольных расходов, %	1	1	1
Коэффициент эластичности подконтрольных расходов	75	75	75

по количеству активов, %			
Максимально возможная корректировка необходимой валовой выручки, осуществляемая с учётом достижения установленного уровня надёжности и качества услуг, %	1	2	2

Постановлением Госкомитета от 14.12.2012 № 3-12/э для ОАО «ПО ЕлАЗ» на 2013 год были утверждены тарифы на услуги по передаче электрической энергии в следующих размерах (без учета НДС):

с 1 января 2013 года по 30 июня 2013 года:

Одноставочный тариф	Двухставочный тариф	
	Ставка за содержание электрических сетей	Ставка за оплату потерь электрической энергии в сетях
руб./МВт.ч.	руб./МВт. месяц	руб./МВт.ч.
545,29	202879,05	121,53

с 1 июля 2013 года по 31 декабря 2013 года:

Одноставочный тариф	Двухставочный тариф	
	Ставка за содержание электрических сетей	Ставка за оплату потерь электрической энергии в сетях
руб./МВт.ч.	руб./МВт. месяц	руб./МВт.ч.
527,04	202879,06	103,28

Организация применяет общую систему налогообложения.

Расчеты Госкомитета произведены 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 сентября 2013 года. В соответствии с изменением цен (тарифов) на продукцию (услуги) компаний инфраструктурного сектора до 2016 года, установленного Министерством экономического развития Российской Федерации, рост регулируемых тарифов сетевых организаций на 2014 год составит 104,5% к 2013 году, размер индексации тарифов с 1 июля 2014 года – 0%.

Кроме того, в соответствии с абз. б) пункта 2 постановления Правительства Российской Федерации от 24.10.2013 № 953 «О внесении изменений в основы ценообразования в области регулируемых цен (тарифов) в электроэнергетике и принятии тарифных решений» с 1 января 2014 г. тарифы устанавливаются исходя из пункта 11.1 Основ ценообразования в области регулируемых цен (тарифов) в электроэнергетике вышеуказанного постановления (с календарной разбивкой исходя из непревышения величины тарифов в первом полугодии очередного годового периода регулирования над величиной соответствующих тарифов во втором полугодии предшествующего годового периода регулирования по состоянию на 31 декабря), а также исходя из отсутствия увеличения совокупного размера необходимой валовой выручки регулируемых организаций по отношению к размеру соответствующей выручки, учтенной при расчете указанных цен (тарифов), подлежащих применению с 1 июля 2013 года.

В соответствии с п.23 Правил государственного регулирования (пересмотра, применения) цен (тарифов) в электроэнергетике, утвержденных

постановлением Правительства Российской Федерации от 29.12.2011 № 1178, экспертное заключение состоит из следующих разделов:

Оценка достоверности данных, приведенных в предложениях об установлении тарифов.

Данные, приведенные в предложениях об установлении тарифов на услуги по передаче электрической энергии, можно оценить как достоверные. Ответственность за достоверность информации несет сетевая организация.

Оценка финансового состояния организации, осуществляющей регулируемую деятельность.

Индивидуальные тарифы на услуги по передаче электрической энергии, устанавливаются Госкомитетом в размере, обеспечивающем получение организацией в расчетном периоде регулирования необходимой валовой выручки для осуществления регулируемой деятельности.

Анализ основных технико-экономических показателей, установленных на долгосрочный период регулирования:

№ п/п	Показатели	Ед.изм.	2012 год	2013 год	2014 год	2014г. к 2013 году (%)
1	Объем полезного отпуска электроэнергии на субабонентов	млн.кВтч.	18,32	24,359	12,321	50,58
2	Заявленная (расчетная) мощность	МВт	3,42	4,24	2,8799	67,92
3	Технологические потери электрической энергии	млн.кВтч.	1,35	1,35	1,79	132,59

Как видно из данной таблицы, объем полезного отпуска и заявленной мощности имеют тенденцию к снижению почти в 2 раза. Величина потерь электрической энергии наоборот выросла в 1,3 раза по сравнению с аналогичными периодами прошлых лет 2012-2013гг.

Величина потерь электрической энергии на 2014 год утверждена приказом ФСТ России от 30.10.2013 № 194-э/1.

Анализ экономической обоснованности расходов по статьям расходов.

С учетом принятых ФСТ России решений при установлении тарифов на 2014 год значения по статьям затрат с разбивкой по периодам представлены в таблице:

№ п.п.	Наименование показателя	Утверждено ГКРПТ на 2013 год			Факт 2012 года	Предложение организации на 2014 год	Предложение ГКРПТ на 2014 год			Темп роста 2014 год к факту 2012г.	Рост предложения ГКРПТ 2014г к установленному 2013г.	Рост 2 полугодия 2014г. к 1 полугодию 2014г.
							2014 год	1 полугодие	2 полугодие			
	Подконтрольные расходы, в т.ч.:											
1	Сырье, основные материалы	55,30			27,98	62,80	58,63			167,23%		
2	Вспомогательные материалы	225,98			83,42	256,62	239,61			229,21%		
3	Работы и услуги производственного характера	732,94			551,03	832,31	777,14			112,55%		
4	Затраты на оплату труда	2512,20			2035,23	2852,78	2663,69			104,44%		
5	Отчисления на социальные нужды	753,66			616,76	855,83	799,11			103,39%		
6	Прочие затраты	2276,79			2247,02	2585,51	2414,07			85,73%		
7	Подконтрольные расходы - всего, тыс.руб.	6556,87			5561,44	7445,85	6952,25			99,76%		
8	Индекс потребительских цен, определенный с учетом социально-экономического развития, %	107,10%				1%	0%					
9	Индекс эффективности подконтрольных расходов, %	1%				1%	1%					
10	Коэффициент эластичности подконтрольных расходов по количеству активов	0,75				0,75	0,75					
11	Объем условных единиц	891,32	891,32	891,32	891,32	891,32	891,32	891,32	891,32			
12	Индекс изменения количества активов, %						0%					
13	Итого коэффициент индексации, %	106,03%					0,798					
14	ИТОГО подконтрольные расходы, тыс.руб.	6952,25			5561,44	7445,85	5547,90			99,76%		
15	Неподконтрольные расходы, в т.ч.:	3370,24			1922,38	2348,96	1857,45			96,62%		
16	Амортизация основных средств	1432,35			910,05	786,43	882,09			96,92%		
17	Арендная плата	1396,72			914,09	982,93	859,24			94,0%		
18	Энергия на хозяйственные нужды	541,17			98,24	579,60	116,12			118,2%		
19	Необходимая валовая выручка, отнесенная на передачу электрической энергии	10322,49	5161,24	5161,24	7483,82	9794,81	7405,35	3505,63	3899,72	98,95%	71,74%	111,24%
20	Полезный отпуск на субабонентов, млн.кВт.ч.	24,359	12,180	12,180	11,086	12,321	12,321	6,161	6,161		50,58%	100%
21	Доля полезного отпуска на субабонентов, %	58,85	58,85	58,85	38,52	38,66	38,66	38,66	38,66		-20,19	0
22	Заявленная мощность, МВт.	4,24	4,24	4,24	3,42	2,8799	2,8799	2,8799	2,8799		67,92%	100%
23	Средневзвешенный тариф покупки, руб./МВт.ч	1863,62	1863,62	1863,62		1964,62	2152,19	2306,08	2000,20		115,48%	86,74%
24	Ставка на содержание, руб./МВт в месяц	202879,05	202879,05	202879,06		353723,76	214282,61	202879,06	225686,17		105,62%	111,24%
25	Потери на субабонентов, млн.кВт.ч.	1,35	0,675	0,675	0,50	1,79	1,79	0,2759	1,5141		132,59%	548,79%
26	Ставка на оплату технологического расхода (потерь) электроэнергии, руб./МВтч	112,41	121,53	103,28		285,42	312,67	103,28	491,60		305,25%	575,15%
27	Одноставочный тариф, руб./МВт.ч.	536,17	545,29	527,04		1080,39	913,71	672,33	1124,62		170,41%	167,27%

Анализ экономической обоснованности величины прибыли, необходимой для эффективного функционирования организаций, осуществляющих регулируемую деятельность.

Балансовая прибыль, принимаемая при установлении тарифов на передачу электрической энергии на 2014 год (Таблица № П.1.21 к Методическим указаниям) организацией не заявлена.

Сравнительный анализ динамики расходов и величины необходимой валовой прибыли по отношению к предыдущему периоду регулирования.

Необходимая валовая выручка на содержание электрических сетей на 2014 год скорректирована Госкомитетом в соответствии с абз.19 п. 38 Основ ценообразования в области регулируемых цен (тарифов) в электроэнергетике, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 29.12.2011 № 1178, с учетом следующих долгосрочных параметров регулирования:

- индекс потребительских цен – 0%, определенного в соответствии с Прогнозом социально-экономического развития на 2014 год;
- коэффициент эффективности операционных расходов – 1%;
- индекс изменения количества активов – 0%;
- коэффициент эластичности затрат по росту активов – 0,75.

Необходимая валовая выручка на содержание сетей на 2014 год скорректирована между субабонентами и собственным потреблением организацией пропорционально отпуску (передаче) электрической энергии согласно пункту 14 Методических указаний по расчету регулируемых тарифов и цен на электрическую (тепловую) энергию на розничном (потребительском) рынке, утвержденных приказом ФСТ России от 04.08.2004 № 20-э/2. Доля полезного отпуска электрической энергии, приходящаяся на субабонентов, на 2014 год снизилась на 20,2 процентных пункта (с 58,85% до 38,66%).

С учетом перечисленных параметров коэффициент индексации на 2014 год составил 0,798.

На основании данных параметров подконтрольные расходы на 2014 год приняты в сумме 5547,90 тыс.руб. с учетом коэффициента 0,798 к утвержденным данным за 2013 год, в том числе:

- сырье и основные материалы – 46,79 тыс.руб.;
- вспомогательные материалы – 191,21 тыс.руб.;
- расходы и услуги производственного характера – 620,16 тыс.руб.;
- затраты на оплату труда – 2125,62 тыс.руб. (не предоставлено обоснование штатной численности, отсутствует штатное расписание, отраслевое тарифное соглашение, положение о премировании, форма статистической отчетности № П-4 за 2012 год);
- отчисления на социальные нужды – 637,69 тыс.руб.;
- прочие расходы – 1926,43 тыс.руб.

Неподконтрольные расходы на 2014 год приняты в сумме 1857,45 тыс.руб., в том числе:

- амортизация основных средств принята в сумме 882,09 тыс.руб. по факту 2012 года;

- арендная плата принята в сумме 859,24 тыс.рублей в размере начисленной амортизации, предложенной организацией, за исключением общехозяйственных затрат (4%) и рентабельности (10%);

- энергия на хозяйственные нужды – 116,12 тыс.рублей с учетом ИПЦ - 111% за 2013 год, ИПЦ – 107,2% за 2014 год к факту 2012 года.

Таким образом, экономически обоснованная сумма необходимой валовой выручки на услуги по передаче электрической энергии для ОАО «ПО ЕлАЗ» на 2014 год на субабонентов составила 7 405,35 тыс. рублей.

Анализ соответствия расчета тарифов и формы представления предложений нормативно-методическим документам по вопросам регулирования тарифов.

Расчеты тарифов соответствуют формам предоставления предложений согласно Методическим указаниям по расчету регулируемых тарифов и цен на электрическую (тепловую) энергию на розничном (потребительском) рынке, утвержденным приказом Федеральной службы по тарифам от 06.08.2004 г. № 20-э/2 и Методическим указаниям по расчету тарифов на услуги по передаче электрической энергии, устанавливаемых с применением метода долгосрочной индексации необходимой валовой выручки, утвержденным приказом Федеральной службы по тарифам от 17.02.2012 № 98-э, а также Основам ценообразования в области регулируемых цен (тарифов) в электроэнергетике, Правилам государственного регулирования (пересмотра, применения) цен (тарифов) в электроэнергетике, утвержденным постановлением Правительства Российской Федерации от 29.12.2011 № 1178.

На основании изложенного предлагается:

Принять в расчет тарифов на услуги по передаче электрической энергии по сетям ОАО «ПО ЕлАЗ» технологический расход электрической энергии (потери) в электрических сетях на 2014 год, утвержденный приказом ФСТ России от 30.10.2013 № 194-э/1:

потери электрической энергии на объем субабонентов в размере 1,79 млн. кВт.ч.

заявленную мощность на объем субабонентов в размере 2,8799 МВт.

Утвердить индивидуальные тарифы на услуги по передаче электрической энергии для ОАО «ПО ЕлАЗ» в следующих размерах (без учета НДС):

Наименование сетевых организаций	с 01 января 2014 г. по 30 июня 2014 г.		
	Двухставочный тариф		Одноставочный тариф
	ставка за содержание электрических сетей	ставка на оплату технологического расхода (потерь)	
	руб./кВт·мес	руб./кВт·ч	
ОАО «ПО ЕлАЗ»	202,87906	0,10328	0,67233

Наименование сетевых организаций	с 01 июля 2014 г. по 31 декабря 2014 г.		
	Двухставочный тариф		Одноставочный тариф
	ставка за содержание электрических сетей	ставка на оплату технологического расхода (потерь)	

	руб./кВт·мес	руб./кВт·ч	руб./кВт·ч
ОАО «ПО ЕлАЗ»	225,68617	0,49160	1,12462

На основании заявления **ООО «Казанская энергетическая компания»** об установлении тарифов на услуги по передаче электрической энергии на 2014 год (письмо от 23.04.2013 № 234, вх. № 2182 от 24.04.2013) приказом Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) от 26.04.2013 № 115-э открыто тарифное дело, о чем организация своевременно уведомлена.

ООО «Казанская энергетическая компания» расположено по адресу: г. Казань, ул. Беломорская, д. 10/19-28.

Руководитель организации – генеральный директор Зиганшин Рушан Анасович.

Тарифы на услуги по передаче электрической энергии по электрическим сетям, принадлежащим на праве собственности или ином законном основании, рассчитываются на основе долгосрочных параметров регулирования на 2012-2014 годы, методом долгосрочной индексации необходимой валовой выручки. Планируемый период 2014 год является третьим годом долгосрочного периода регулирования.

В соответствии с приказом ФСТ России от 17.02.2012 № 98-э «Об утверждении Методических указаний по расчету тарифов на услуги по передаче электрической энергии, устанавливаемых с применением метода долгосрочной индексации необходимой валовой выручки», долгосрочные тарифы определяются на основе долгосрочных параметров регулирования.

Постановлением Госкомитета от 16.12.2011г. № 3-12/э установлены следующие долгосрочные параметры регулирования:

Параметры	2012	2013	2014
Базовый уровень подконтрольных расходов, млн.руб.	4,98	5,23	5,49
Индекс эффективности подконтрольных расходов, %	1	1	1
Коэффициент эластичности подконтрольных расходов по количеству активов, %	75	75	75
Максимально возможная корректировка необходимой валовой выручки, осуществляемая с учётом достижения установленного уровня надёжности и качества услуг, %	1	2	2

Постановлением Госкомитета от 14.12.2012 № 3-12/э для ООО «Казанская энергетическая компания» на 2013 год были утверждены тарифы на услуги по передаче электрической энергии в следующих размерах (без учета НДС):

с 1 января 2013 года по 30 июня 2013 года:

Одноставочный тариф	Двухставочный тариф	
	Ставка за содержание электрических сетей	Ставка за оплату потерь электрической энергии в сетях
руб./МВт.ч.	руб./МВт/месяц	руб./МВт.ч.
1284,59	387745,29	127,35

с 1 июля 2013 года по 31 декабря 2013 года::

Одноставочный	Двухставочный тариф

тариф	Ставка за содержание электрических сетей	Ставка за оплату потерь электрической энергии в сетях
руб./МВт.ч.	руб./МВт/месяц	руб./МВт.ч.
1688,89	518764,66	141,45

Организация применяет общую систему налогообложения.

Расчеты Госкомитета произведены 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 сентября 2013 года. В соответствии с изменением цен (тарифов) на продукцию (услуги) компаний инфраструктурного сектора до 2016 года, установленного Министерством экономического развития Российской Федерации, рост регулируемых тарифов сетевых организаций на 2014 год составит 104,5% к 2013 году, размер индексации тарифов с 1 июля 2014 года – 0%.

Кроме того, в соответствии с абз. б) пункта 2 постановления Правительства Российской Федерации от 24.10.2013 № 953 «О внесении изменений в основы ценообразования в области регулируемых цен (тарифов) в электроэнергетике и принятии тарифных решений» с 1 января 2014 г. тарифы устанавливаются исходя из пункта 11.1 Основ ценообразования в области регулируемых цен (тарифов) в электроэнергетике вышеуказанного постановления (с календарной разбивкой исходя из неперевышения величины тарифов в первом полугодии очередного годового периода регулирования над величиной соответствующих тарифов во втором полугодии предшествующего годового периода регулирования по состоянию на 31 декабря), а также исходя из отсутствия увеличения совокупного размера необходимой валовой выручки регулируемых организаций по отношению к размеру соответствующей выручки, учтенной при расчете указанных цен (тарифов), подлежащих применению с 1 июля 2013 года.

В соответствии с п.23 Правил государственного регулирования (пересмотра, применения) цен (тарифов) в электроэнергетике, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 29.12.2011 № 1178, экспертное заключение состоит из следующих разделов:

Оценка достоверности данных, приведенных в предложениях об установлении тарифов.

Данные, приведенные в предложениях об установлении тарифов на услуги по передаче электрической энергии, можно оценить как достоверные. Ответственность за достоверность информации несет сетевая организация.

Оценка финансового состояния организации, осуществляющей регулируемую деятельность.

Индивидуальные тарифы на услуги по передаче электрической энергии, устанавливаются Госкомитетом в размере, обеспечивающем получение организацией в расчетном периоде регулирования необходимой валовой выручки для осуществления регулируемой деятельности.

Анализ основных технико-экономических показателей, установленных на долгосрочный период регулирования:

№ п/п	Показатели	Ед.изм.	2012 год	2013 год	2014 год	2014г. к 2013 году (%)
1	Объем полезного отпуска электроэнергии на субабонентов	млн.кВтч.	5,18	5,270	7,30	138,52
2	Заявленная (расчетная) мощность	МВт	1,295	1,310	1,6175	123,47
3	Технологические потери электрической энергии	млн.кВтч.	0,400	0,400	0,340	85,0

Как видно из данной таблицы, объем полезного отпуска электрической энергии и заявленная мощность имеет тенденцию к росту. Потери электрической энергии в сетях приняты со снижением на 15%.

Величина потерь электрической энергии на 2014 год утверждена приказом ФСТ России от 30.10.2013 № 194-э/1.

Анализ экономической обоснованности расходов по статьям расходов.

С учетом принятых ФСТ России решений при установлении тарифов на 2014 год значения по статьям затрат с разбивкой по периодам:

№ п.п.	Наименование показателя	Утверждено ГКРТТ на 2013 год			Предложение организации на 2014 год	Предложение ГКРТТ на 2014 год			Рост предложения ГКРТТ 2014г к установленному 2013г.	Рост 2 полугодия 2014г.к 1 полугодию 2014г.
						2014 год	1 полугодие	2 полугодие		
	Подконтрольные расходы, в т.ч.:									
1	Сырье, основные материалы				126,50					
2	Вспомогательные материалы									
3	Работы и услуги производственного характера				1086,5					
4	Затраты на оплату труда	1563,10			2977,9	1657,35				
5	Отчисления на социальные нужды	468,93			609,4	497,21				
6	Прочие затраты	3036,94			4179,3	3220,02				
7	Подконтрольные расходы - всего, тыс.руб.	5068,97			8979,6	5374,58				
8	Индекс потребительских цен, определенный с учетом социально-экономического развития, %	107,10%			1%	0%				
9	Индекс эффективности подконтрольных расходов, %	1%			1%	1%				
10	Коэффициент эластичности подконтрольных расходов по количеству активов	0,75			0,75	0,75				
11	Объем условных единиц	213,22	213,22	213,22	210,23	210,23	210,23	210,23		
12	Индекс изменения количества активов, %									
13	Итого коэффициент индексации, %	106,03%				0,99				
14	ИТОГО подконтрольные расходы, тыс.руб.	5374,58			8979,6	5320,83				
15	Неподконтрольные расходы, в т.ч.:	1750,59			1943,6	1804,34				
16	Амортизация основных средств	0			0	0				
17	Арендная плата	1750,59			1839,8	1804,59				
18	Налоги	0			103,8	0				
19	Необходимая валовая выручка, отнесенная на передачу электрической энергии	7125,17	3047,68	4077,49	10923,2	7125,17	5034,61	2090,56	100%	93,22%
20	Полезный отпуск на субабонентов, млн.кВт.ч.	5,270	2,635	2,635	7,30	7,30	3,650	3,650	93,72%	100%
21	Доля полезного отпуска на субабонентов, %	100	100	100	100	100	100	100	0	0
22	Заявленная мощность, МВт.	1,310	1,310	1,310	1,6175	1,6175	1,6175	1,6175	100%	100%
23	Средневзвешенный тариф покупки, руб./МВт.ч	1863,62	1863,62	1863,62	1793,77	2152,19	2306,08	2000,20	115,48%	86,74%
24	Ставка на содержание, руб./МВт в месяц	453254,97	387745,29	518764,66	562761,46	367087,58	518764,66	215410,51	100,07%	93,23%
25	Потери на субабонентов, млн.кВт.ч.	0,400	0,200	0,200	0,35	0,34	0,2239	0,1161	40,67%	7,83%
26	Ставка на оплату технологического расхода (потерь) электроэнергии, руб./МВтч	134,40	127,35	141,45	86,00	100,24	141,45	63,63	74,58%	44,98%
27	Одноставочный тариф, руб./МВт.ч.	1486,43	1284,59	1688,89	1582,33	1076,29	1520,80	636,39	72,41%	41,85%

Анализ экономической обоснованности величины прибыли, необходимой для эффективного функционирования организаций, осуществляющих регулируемую деятельность.

Балансовая прибыль, принимаемая при установлении тарифов на передачу электрической энергии на 2014 год (Таблица № П.1.21 к Методическим указаниям) организацией не заявлена.

Сравнительный анализ динамики расходов и величины необходимой валовой прибыли по отношению к предыдущему периоду регулирования.

Подконтрольные расходы на 2014 год установлены в размере 5320,83 тыс.руб. с учетом применения коэффициента индексации 0,99, в том числе:

- затраты на оплату труда – 1640,78 тыс.руб.;
- отчисления на социальные нужды – 492,24 тыс.руб.;
- прочие затраты – 3187,81 тыс.руб.

Неподконтрольные расходы на 2014 год приняты в размере 1804,34 тыс.руб., которая состоит из суммы арендной платы.

Таким образом, экономически обоснованная сумма необходимой валовой выручки на услуги по передаче электрической энергии для ООО «Казанская энергетическая компания» на 2014 год на субабонентов составила 7125,17 тыс. руб., что соответствует уровню 2013 года.

Анализ соответствия расчета тарифов и формы представления предложений нормативно-методическим документам по вопросам регулирования тарифов.

Расчеты тарифов соответствуют формам предоставления предложений согласно Методическим указаниям по расчету регулируемых тарифов и цен на электрическую (тепловую) энергию на розничном (потребительском) рынке, утвержденным приказом Федеральной службы по тарифам от 06.08.2004 г. № 20-э/2 и Методическим указаниям по расчету тарифов на услуги по передаче электрической энергии, устанавливаемых с применением метода долгосрочной индексации необходимой валовой выручки, утвержденным приказом Федеральной службы по тарифам от 17.02.2012 № 98-э, а также Основам ценообразования в области регулируемых цен (тарифов) в электроэнергетике, Правилам государственного регулирования (пересмотра, применения) цен (тарифов) в электроэнергетике, утвержденным постановлением Правительства Российской Федерации от 29.12.2011 № 1178.

На основании изложенного предлагается:

- принять в расчет тарифов на услуги по передаче электрической энергии по сетям ООО «Казанская энергетическая компания» технологический расход электрической энергии (потери) в электрических сетях на 2014 год, утвержденный приказом ФСТ России от 30.10.2013 № 194-э/1:

потери электрической энергии на объем субабонентов в размере 0,34 млн.кВт.ч.;

заявленную (расчетную) мощность на объем субабонентов в размере 1,6175 МВт.

- согласовать индивидуальные тарифы на услуги по передаче электрической энергии для ООО «Казанская энергетическая компания» в следующих размерах (без учета НДС):

Наименование сетевых организаций	с 01 января 2014 г. по 30 июня 2014 г.		
	Двухставочный тариф		Одноставочный тариф
	ставка за содержание электрических сетей	ставка на оплату технологического расхода (потерь)	
	руб./кВт·мес	руб./кВт·ч	руб./кВт·ч
ООО «Казанская энергетическая компания»	518,76466	0,14145	1,52080

Наименование сетевых организаций	с 01 июля 2014 г. по 31 декабря 2014 г.		
	Двухставочный тариф		Одноставочный тариф
	ставка за содержание электрических сетей	ставка на оплату технологического расхода (потерь)	
	руб./кВт·мес	руб./кВт·ч	руб./кВт·ч
ООО «Казанская энергетическая компания»	215,41051	0,06363	0,63639

На основании заявления **Куйбышевская дирекция по энергообеспечению - структурное подразделение Трансэнерго - филиала ОАО «РЖД»** (далее – Куйбышевская дирекция) об установлении тарифов на услуги по передаче электрической энергии на 2014 год (письмо от 26.04.2013 № 642, вх. № 2374 от 29.04.2013) приказом Госкомитета от 08.05.2013 № 125-э открыто тарифное дело, о чем организация своевременно уведомлена.

Куйбышевская дирекция расположена по адресу: г. Самара, Комсомольская площадь, 2/3.

Руководитель организации – начальник Куйбышевской дирекции Ющин Владимир Викторович.

Тарифы на услуги по передаче электрической энергии по электрическим сетям, принадлежащим на праве собственности или ином законном основании, рассчитываются на основе долгосрочных параметров регулирования на 2012-2014 годы, методом долгосрочной индексации необходимой валовой выручки. Планируемый период 2014 год является третьим годом долгосрочного периода регулирования.

В соответствии с приказом ФСТ России от 17.02.2012 № 98-э «Об утверждении Методических указаний по расчету тарифов на услуги по передаче электрической энергии, устанавливаемых с применением метода долгосрочной индексации необходимой валовой выручки», долгосрочные тарифы определяются на основе долгосрочных параметров регулирования.

Постановлением Госкомитета от 23.12.2011г. № 3-14/э установлены следующие долгосрочные параметры регулирования:

Параметры	2012	2013	2014
Базовый уровень подконтрольных расходов, млн.руб.	2,94	3,09	3,24
Индекс эффективности подконтрольных расходов, %	1	1	1

Коэффициент эластичности подконтрольных расходов по количеству активов, %	75	75	75
Максимально возможная корректировка необходимой валовой выручки, осуществляемая с учётом достижения установленного уровня надёжности и качества услуг, %	1	2	2

Постановлением Госкомитета от 14.12.2012 № 3-12/э для Куйбышевской дирекции на 2013 год были утверждены тарифы на услуги по передаче электрической энергии в следующих размерах (без учета НДС):

с 1 января 2013 года по 30 июня 2013 года:

Одноставочный тариф	Двухставочный тариф	
	Ставка за содержание электрических сетей	Ставка за оплату потерь электрической энергии в сетях
руб./МВт.ч.	руб./МВт/месяц	руб./МВт.ч.
551,75	148544,29	142,12

с 1 июля 2013 года по 31 декабря 2013 года::

Одноставочный тариф	Двухставочный тариф	
	Ставка за содержание электрических сетей	Ставка за оплату потерь электрической энергии в сетях
руб./МВт.ч.	руб./МВт/месяц	руб./МВт.ч.
826,71	212369,22	156,90

Организация применяет общую систему налогообложения.

Расчеты Госкомитета произведены 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 сентября 2013 года. В соответствии с изменением цен (тарифов) на продукцию (услуги) компаний инфраструктурного сектора до 2016 года, установленного Министерством экономического развития Российской Федерации, рост регулируемых тарифов сетевых организаций на 2014 год составит 104,5% к 2013 году, размер индексации тарифов с 1 июля 2014 года – 0%.

Кроме того, в соответствии с абз. б) пункта 2 постановления Правительства Российской Федерации от 24.10.2013 № 953 «О внесении изменений в основы ценообразования в области регулируемых цен (тарифов) в электроэнергетике и принятии тарифных решений» с 1 января 2014 г. тарифы устанавливаются исходя из пункта 11.1 Основ ценообразования в области регулируемых цен (тарифов) в электроэнергетике вышеуказанного постановления (с календарной разбивкой исходя из неперевышения величины тарифов в первом полугодии очередного годового периода регулирования над величиной соответствующих тарифов во втором полугодии предшествующего годового периода регулирования по состоянию на 31 декабря), а также исходя из отсутствия увеличения совокупного размера необходимой валовой выручки регулируемых организаций по отношению к размеру соответствующей выручки, учтенной при расчете указанных цен (тарифов), подлежащих применению с 1 июля 2013 года.

В соответствии с п.23 Правил государственного регулирования (пересмотра, применения) цен (тарифов) в электроэнергетике, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 29.12.2011 № 1178, экспертное заключение состоит из следующих разделов:

Оценка достоверности данных, приведенных в предложениях об установлении тарифов.

Данные, приведенные в предложениях об установлении тарифов на услуги по передаче электрической энергии, можно оценить как достоверные. Ответственность за достоверность информации несет сетевая организация.

Оценка финансового состояния организации, осуществляющей регулируемую деятельность.

Индивидуальные тарифы на услуги по передаче электрической энергии, устанавливаются Госкомитетом в размере, обеспечивающем получение организацией в расчетном периоде регулирования необходимой валовой выручки для осуществления регулируемой деятельности.

Анализ основных технико-экономических показателей, установленных на долгосрочный период регулирования:

№ п/п	Показатели	Ед.изм.	2012 год	2013 год	2014 год	2014г. к 2013 году (%)
1	Объем полезного отпуска электроэнергии на субабонентов	млн.кВтч.	10,07	10,44	9,773	93,61
2	Заявленная (расчетная) мощность	МВт	2,72	2,56	2,1431	83,71
3	Технологические потери электрической энергии	млн.кВтч.	0,95	0,89	0,8094	90,94

Как видно из данной таблицы, все технико-экономические показатели имеют тенденцию к снижению.

Величина потерь электрической энергии на 2014 год утверждена приказом ФСТ России от 30.10.2013 № 194-э/1.

Анализ экономической обоснованности расходов по статьям расходов.

С учетом принятых ФСТ России решений при установлении тарифов на 2014 год значения по статьям затрат с разбивкой по периодам:

№ п.п.	Наименование показателя	Утверждено ГКРТТ на 2013 год			Предложение организации на 2014 год	Предложение ГКРТТ на 2014 год			Рост предложения ГКРТТ 2014г к установленному 2013г.	Рост 2 полугодия 2014г.к 1 полугодию 2014г.
						2014 год	1 полугодие	2 полугодие		
	Подконтрольные расходы, в т.ч.:									
1	Сырье, основные материалы									
2	Вспомогательные материалы				1523,27					
3	Работы и услуги производственного характера				2353,06					
4	Затраты на оплату труда	1756,11			6605,13	1862,0				
5	Отчисления на социальные нужды	526,83			1838,35	558,60				
6	Прочие затраты	658,24			1542,97	697,91				
7	Подконтрольные расходы - всего, тыс.руб.	2941,19			13862,78	3118,51				
8	Индекс потребительских цен, определенный с учетом социально-экономического развития, %	107,10%			1%	0%				
9	Индекс эффективности подконтрольных расходов, %	1%			1%	1%				
10	Коэффициент эластичности подконтрольных расходов по количеству активов	0,75			0,75	0,75				
11	Объем условных единиц	1084,96	1084,96	1084,96	1084,96	1084,96	1084,96	1084,96		
12	Индекс изменения количества активов, %									
13	Итого коэффициент индексации, %	106,03%				0,99				
14	ИТОГО подконтрольные расходы, тыс.руб.	3118,51			13862,78	3087,32				
15	Неподконтрольные расходы, в т.ч.:	2425,12			5744,52	2456,31				
16	Амортизация основных средств	1662,75			4950,55	1713,14				
17	Налог на землю, на пользователей дорог	0,16			25,43	0,16				
18	Налог на имущество	248,86			229,66	229,66				
	Энергия на хозяйственные нужды	513,35			538,88	513,35				
19	Необходимая валовая выручка, отнесенная на передачу электрической энергии	5543,63	2281,64	3261,99	19607,30	5543,63	2730,77	2812,86	100%	103,01%
20	Полезный отпуск на субабонентов, млн.кВт.ч.	10,44	5,57	4,87	9,773	9,773	4,887	4,887	93,61%	100%
21	Доля полезного отпуска на субабонентов, %	30%	30%	30%	29,45%	29,45%	29,45%	29,45%	-0,55	0
22	Заявленная мощность, МВт.	2,56	2,56	2,56	2,1431	2,1431	2,1431	2,1431	83,71%	100%
23	Средневзвешенный тариф покупки, руб./МВт.ч	1863,62	1863,62	1863,62	2566,78	2152,19	2306,08	2000,20	115,48%	86,74%
24	Ставка на содержание, руб./МВт в месяц	180456,76	148544,29	212369,22	762419,70	215561,18	212369,22	218753,14	119,45%	103,01%
25	Потери на субабонентов, млн.кВт.ч.	0,89	0,48	0,41	0,8337	0,8094	0,3325	0,4769	90,94%	143,43%
26	Ставка на оплату технологического расхода (потерь) электроэнергии, руб./МВтч	148,93	142,12	156,90	218,96	178,24	156,90	195,22	119,68%	124,42%
27	Одноставочный тариф, руб./МВт.ч.	679,93	551,75	826,71	2225,25	745,48	715,74	770,86	109,64%	107,70%

Анализ экономической обоснованности величины прибыли, необходимой для эффективного функционирования организаций, осуществляющих регулируемую деятельность.

Балансовая прибыль, принимаемая при установлении тарифов на передачу электрической энергии на 2014 год (Таблица № П.1.21 к Методическим указаниям) организацией не заявлена.

Сравнительный анализ динамики расходов и величины необходимой валовой прибыли по отношению к предыдущему периоду регулирования.

Подконтрольные расходы на 2014 год установлены в размере 3087,32 тыс.руб. с учетом применения коэффициента индексации 0,99, в том числе:

- затраты на оплату труда – 1843,38 тыс.руб.;
- отчисления на социальные нужды – 553,01 тыс.руб.;
- прочие затраты – 690,93 тыс.руб.

Неподконтрольные расходы на 2014 год приняты в размере 2456,31 тыс.руб. в том числе:

- амортизация основных средств – 1713,14 тыс.руб.;
- налоги – 229,82 тыс.руб.;
- энергия на хозяйственные нужды – 513,35 тыс.руб.

Таким образом, экономически обоснованная сумма необходимой валовой выручки на услуги по передаче электрической энергии для Куйбышевской дирекции на 2014 год на субабонентов составила 5543,63 тыс. руб., что соответствует уровню 2013 года.

Анализ соответствия расчета тарифов и формы представления предложений нормативно-методическим документам по вопросам регулирования тарифов.

Расчеты тарифов соответствуют формам предоставления предложений согласно Методическим указаниям по расчету регулируемых тарифов и цен на электрическую (тепловую) энергию на розничном (потребительском) рынке, утвержденным приказом Федеральной службы по тарифам от 06.08.2004 г. № 20-э/2 и Методическим указаниям по расчету тарифов на услуги по передаче электрической энергии, устанавливаемых с применением метода долгосрочной индексации необходимой валовой выручки, утвержденным приказом Федеральной службы по тарифам от 17.02.2012 № 98-э, а также Основам ценообразования в области регулируемых цен (тарифов) в электроэнергетике, Правилам государственного регулирования (пересмотра, применения) цен (тарифов) в электроэнергетике, утвержденным постановлением Правительства Российской Федерации от 29.12.2011 № 1178.

На основании изложенного предлагается:

- принять в расчет тарифов на услуги по передаче электрической энергии по сетям Куйбышевской дирекции технологический расход электрической энергии (потери) в электрических сетях на 2014 год, утвержденный приказом ФСТ России от 30.10.2013 № 194-э/1:

потери электрической энергии на объем субабонентов в размере 0,8094 млн.кВт.ч.

заявленную мощность на объем субабонентов в размере 2,1431 МВт.

- согласовать индивидуальные тарифы на услуги по передаче электрической энергии для Куйбышевской дирекции в следующих размерах (без учета НДС):

Наименование сетевых организаций	с 01 января 2014 г. по 30 июня 2014 г.		
	Двухставочный тариф		Одноставочный тариф
	ставка за содержание электрических сетей	ставка на оплату технологического расхода (потерь)	
	руб./кВт·мес	руб./кВт·ч	руб./кВт·ч
Куйбышевская дирекция по энергообеспечению – структурного подразделения филиала ОАО «РЖД»	212,36922	0,15690	0,71574

Наименование сетевых организаций	с 01 июля 2014 г. по 31 декабря 2014 г.		
	Двухставочный тариф		Одноставочный тариф
	ставка за содержание электрических сетей	ставка на оплату технологического расхода (потерь)	
	руб./кВт·мес	руб./кВт·ч	руб./кВт·ч
Куйбышевская дирекция по энергообеспечению – структурного подразделения филиала ОАО «РЖД»	218,75314	0,19522	0,77086

На основании заявления **ОАО «Химический завод им. Л.Я. Карпова»** об установлении тарифов на услуги по передаче электрической энергии на 2014 год (письмо от 26.04.2013 № 5/1531, вх. № 2300 от 26.04.2013) приказом Госкомитета от 08.05.2013 № 125-э открыто тарифное дело, о чем организация своевременно уведомлена.

ОАО «Химический завод им. Л.Я. Карпова» расположенное по адресу: РТ, г.Менделеевск, ул. Пионерская, д. 2.

Руководитель организации – генеральный директор Шамсин Дамир Рафисович.

Тарифы на услуги по передаче электрической энергии по электрическим сетям, принадлежащим на праве собственности или ином законном основании, рассчитываются на основе долгосрочных параметров регулирования на 2012-2014 годы, методом долгосрочной индексации необходимой валовой выручки. Планируемый период 2014 год является третьим годом долгосрочного периода регулирования.

В соответствии с приказом ФСТ России от 17.02.2012 № 98-э «Об утверждении Методических указаний по расчету тарифов на услуги по передаче электрической энергии, устанавливаемых с применением метода долгосрочной индексации необходимой валовой выручки», долгосрочные тарифы определяются на основе долгосрочных параметров регулирования.

Постановлением Госкомитета от 23.12.2011г. № 3-14/э установлены следующие долгосрочные параметры регулирования:

Параметры	2012	2013	2014

Базовый уровень подконтрольных расходов, млн.руб.	4,99	5,24	5,50
Индекс эффективности подконтрольных расходов, %	1	1	1
Коэффициент эластичности подконтрольных расходов по количеству активов, %	75	75	75
Максимально возможная корректировка необходимой валовой выручки, осуществляемая с учётом достижения установленного уровня надёжности и качества услуг, %	1	2	2

Постановлением Госкомитета от 14.12.2012 № 3-12/э для ОАО «Химический завод им. Л.Я. Карпова» на 2013 год были утверждены тарифы на услуги по передаче электрической энергии в следующих размерах (без учета НДС):

с 1 января 2013 года по 30 июня 2013 года:

Одноставочный тариф	Двухставочный тариф	
	Ставка за содержание электрических сетей	Ставка за оплату потерь электрической энергии в сетях
руб./МВт.ч.	руб./МВт/месяц	руб./МВт.ч.
78,85	32138,74	6,93

с 1 июля 2013 года по 31 декабря 2013 года::

Одноставочный тариф	Двухставочный тариф	
	Ставка за содержание электрических сетей	Ставка за оплату потерь электрической энергии в сетях
руб./МВт.ч.	руб./МВт/месяц	руб./МВт.ч.
79,75	32138,75	7,83

Организация применяет общую систему налогообложения.

Расчеты Госкомитета произведены 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 сентября 2013 года. В соответствии с изменением цен (тарифов) на продукцию (услуги) компаний инфраструктурного сектора до 2016 года, установленного Министерством экономического развития Российской Федерации, рост регулируемых тарифов сетевых организаций на 2014 год составит 104,5% к 2013 году, размер индексации тарифов с 1 июля 2014 года – 0%.

Кроме того, в соответствии с абз. б) пункта 2 постановления Правительства Российской Федерации от 24.10.2013 № 953 «О внесении изменений в основы ценообразования в области регулируемых цен (тарифов) в электроэнергетике и принятии тарифных решений» с 1 января 2014 г. тарифы устанавливаются исходя из пункта 11.1 Основ ценообразования в области регулируемых цен (тарифов) в электроэнергетике вышеуказанного постановления (с календарной разбивкой исходя из непревышения величины тарифов в первом полугодии очередного годового периода регулирования над величиной соответствующих тарифов во втором полугодии предшествующего годового периода регулирования по состоянию на 31 декабря), а также исходя из отсутствия увеличения совокупного размера необходимой валовой выручки регулируемых организаций по отношению к размеру соответствующей

выручки, учтенной при расчете указанных цен (тарифов), подлежащих применению с 1 июля 2013 года.

В соответствии с п.23 Правил государственного регулирования (пересмотра, применения) цен (тарифов) в электроэнергетике, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 29.12.2011 № 1178, экспертное заключение состоит из следующих разделов:

Оценка достоверности данных, приведенных в предложениях об установлении тарифов.

Данные, приведенные в предложениях об установлении тарифов на услуги по передаче электрической энергии, можно оценить как достоверные. Ответственность за достоверность информации несет сетевая организация.

Оценка финансового состояния организации, осуществляющей регулируемую деятельность.

Оказание услуг по передаче электрической энергии по своим сетям это не основной экономический вид деятельности данной организации.

Индивидуальные тарифы на услуги по передаче электрической энергии, устанавливаются Госкомитетом в размере, обеспечивающем получение организацией в расчетном периоде регулирования необходимой валовой выручки по осуществлению регулируемой деятельности.

Анализ основных технико-экономических показателей, установленных на долгосрочный период регулирования:

№ п/п	Показатели	Ед.изм.	2012 год	2013 год	2014 год	2014г. к 2013 году (%)
1	Объем полезного отпуска электроэнергии на субабонентов	млн.кВтч.	61,40	64,24	64,328	100,14
2	Заявленная (расчетная) мощность	МВт	11,98	11,98	11,984	100,03
3	Технологические потери электрической энергии	млн.кВтч.	0,541	0,270	0,3545	131,30

Как видно из данной таблицы, все технико-экономические показатели имеют положительную тенденцию.

Величина потерь электрической энергии на 2014 год утверждена приказом ФСТ России от 30.10.2013 № 194-э/1.

Анализ экономической обоснованности расходов по статьям расходов.

С учетом принятых ФСТ России решений при установлении тарифов на 2014 год значения по статьям затрат с разбивкой по периодам:

№ п.п.	Наименование показателя	Утверждено ГКРТТ на 2013 год			Предложение организации на 2014 год	Предложение ГКРТТ на 2014 год			Рост предложения ГКРТТ 2014г к установленному 2013г.	Рост 2 полугодия 2014г. к 1 полугодию 2014г.
						2014 год	1 полугодие	2 полугодие		
	Подконтрольные расходы, в т.ч.:									
1	Сырье, основные материалы									
2	Вспомогательные материалы									
3	Работы и услуги производственного характера									
4	Затраты на оплату труда	1297,75			2886,52	999,66				
5	Отчисления на социальные нужды	398,41			894,25	306,90				
6	Прочие затраты	3294,54			9970,26	2537,56				
7	Подконтрольные расходы - всего, тыс.руб.	4990,70			13751,03	3844,12				
8	Индекс потребительских цен, определенный с учетом социально-экономического развития, %	107,10%			1%	0%				
9	Индекс эффективности подконтрольных расходов, %	1%			1%	1%				
10	Коэффициент эластичности подконтрольных расходов по количеству активов	0,75			0,75	0,75				
11	Объем условных единиц	459,49	459,49	459,49	459,49	459,49	459,49	459,49		
12	Индекс изменения количества активов, %					0%				
13	Итого коэффициент индексации, %	77,03%				0,99				
14	ИТОГО подконтрольные расходы, тыс.руб.	3844,12			13751,03	3805,68				
15	Неподконтрольные расходы, в т.ч.:	776,15			1897,48	814,59				
16	Амортизация основных средств	596,59			1567,84	635,03				
17	Арендная плата	0			0	0				
18	Налог на имущество	179,56			329,64	179,56				
19	Необходимая валовая выручка, отнесенная на передачу электрической энергии	4620,27	2310,13	2310,13	15648,51	4620,27	2310,90	2309,37	100%	99,93%
20	Полезный отпуск на субабонентов, млн.кВт.ч.	64,240	32,120	32,120	64,328	64,328	32,164	32,164	100,14%	100%
21	Доля полезного отпуска на субабонентов, %	75,71%	75,71%	75,71%	75,03%	75,03%	75,03%	75,03%	-0,68	0
22	Заявленная мощность, МВт.	11,980	11,980	11,980	11,984	11,984	11,984	11,984	100,03%	100%
23	Средневзвешенный тариф покупки, руб./МВт.ч	1863,62	1863,62	1863,62	2558,08	2152,19	2306,08	2000,20	115,48%	86,74%
24	Ставка на содержание, руб./МВт в месяц	32138,74	32138,74	32138,75	108815,30	32128,05	32138,75	32117,34	99,97%	99,93%
25	Потери на субабонентов, млн.кВт.ч.	0,270	0,135	0,135	0,365	0,3545	0,1092	0,2453	131,30%	224,63%
26	Ставка на оплату технологического расхода (потерь) электроэнергии, руб./МВтч	7,38	6,93	7,83	14,51	11,86	7,83	15,25	160,70%	194,76%
27	Одноставочный тариф, руб./МВт.ч.	79,30	78,85	79,75	257,78	83,68	79,68	87,05	105,52%	109,24%

Анализ экономической обоснованности величины прибыли, необходимой для эффективного функционирования организаций, осуществляющих регулируемую деятельность.

Балансовая прибыль, принимаемая при установлении тарифов на передачу электрической энергии на 2014 год (Таблица № П.1.21 к Методическим указаниям) организацией не заявлена.

Сравнительный анализ динамики расходов и величины необходимой валовой прибыли по отношению к предыдущему периоду регулирования.

Подконтрольные расходы на 2014 год установлены в размере 3805,68 тыс.руб. с учетом применения коэффициента индексации 0,99, в том числе:

- затраты на оплату труда – 999,66 тыс.руб.;
- отчисления на социальные нужды – 306,90 тыс.руб.;
- прочие затраты – 2537,56 тыс.руб.

Неподконтрольные расходы на 2014 год приняты в размере 814,59 тыс.руб. ., в том числе:

- амортизация основных средств – 635,03 тыс.руб.;
- налог на имущество – 179,56 тыс.руб.

Таким образом, экономически обоснованная сумма необходимой валовой выручки на услуги по передаче электрической энергии для ОАО «Химический завод им. Л.Я. Карпова» на 2014 год на субабонентов составила 4620,27 тыс. руб., что соответствует уровню 2013 года.

Анализ соответствия расчета тарифов и формы представления предложений нормативно-методическим документам по вопросам регулирования тарифов.

Расчеты тарифов соответствуют формам предоставления предложений согласно Методическим указаниям по расчету регулируемых тарифов и цен на электрическую (тепловую) энергию на розничном (потребительском) рынке, утвержденным приказом Федеральной службы по тарифам от 06.08.2004 г. № 20-э/2 и Методическим указаниям по расчету тарифов на услуги по передаче электрической энергии, устанавливаемых с применением метода долгосрочной индексации необходимой валовой выручки, утвержденным приказом Федеральной службы по тарифам от 17.02.2012 № 98-э, а также Основам ценообразования в области регулируемых цен (тарифов) в электроэнергетике, Правилам государственного регулирования (пересмотра, применения) цен (тарифов) в электроэнергетике, утвержденным постановлением Правительства Российской Федерации от 29.12.2011 № 1178.

На основании изложенного предлагается:

- принять в расчет тарифов на услуги по передаче электрической энергии по сетям ОАО «Химический завод им. Л.Я. Карпова» технологический расход электрической энергии (потери) в электрических сетях на 2014 год, утвержденный приказом ФСТ России от 30.10.2013 № 194-э/1:

потери электрической энергии на объем субабонентов в размере 0,3545 млн.кВт.ч.;

заявленную мощность на объем субабонентов в размере 11,984 МВт.

- согласовать тарифы на услуги по передаче электрической энергии для ОАО «Химический завод им. Л.Я. Карпова» в следующих размерах (без учета НДС):

Наименование сетевых организаций	с 01 января 2014 г. по 30 июня 2014 г.		
	Двухставочный тариф		Одноставочный тариф
	ставка за содержание электрических сетей	ставка на оплату технологического расхода (потерь)	
	руб./кВт·мес	руб./кВт·ч	руб./кВт·ч
ОАО «Химический завод им. Л.Я. Карпова»	32,13875	0,00783	0,07968

Наименование сетевых организаций	с 01 июля 2014 г. по 31 декабря 2014 г.		
	Двухставочный тариф		Одноставочный тариф
	ставка за содержание электрических сетей	ставка на оплату технологического расхода (потерь)	
	руб./кВт·мес	руб./кВт·ч	руб./кВт·ч
ОАО «Химический завод им. Л.Я. Карпова»	32,11734	0,01525	0,08705

На основании заявления ЗАО «ИСК «Тандем» об установлении тарифов на услуги по передаче электрической энергии на 2014 год (письмо от 30.04.2013 № 470, вх. № 2636 от 06.05.2013) приказом Госкомитета от 08.05.2013 № 125-э открыто тарифное дело, о чем организация своевременно уведомлена.

ЗАО «ИСК «Тандем» расположено по адресу: г. Казань, пр. Ибрагимова, д.56.

Руководитель организации – генеральный директор Зарифов Шамиль Абдрахманович.

Тарифы на услуги по передаче электрической энергии по электрическим сетям, принадлежащим на праве собственности или ином законном основании, рассчитываются на основе долгосрочных параметров регулирования на 2012-2014 годы, методом долгосрочной индексации необходимой валовой выручки. Планируемый период 2014 год является третьим годом долгосрочного периода регулирования.

В соответствии с приказом ФСТ России от 17.02.2012 № 98-э «Об утверждении Методических указаний по расчету тарифов на услуги по передаче электрической энергии, устанавливаемых с применением метода долгосрочной индексации необходимой валовой выручки», долгосрочные тарифы определяются на основе долгосрочных параметров регулирования.

Постановлением Госкомитета от 16.12.2011г. № 3-12/э установлены следующие долгосрочные параметры регулирования:

Параметры	2012	2013	2014

Базовый уровень подконтрольных расходов, млн. руб.	1,68	1,77	1,86
Индекс эффективности подконтрольных расходов, %	1	1	1
Коэффициент эластичности подконтрольных расходов по количеству активов, %	75	75	75
Максимально возможная корректировка необходимой валовой выручки, осуществляемая с учётом достижения установленного уровня надёжности и качества услуг, %	1	2	2

Постановлением Госкомитета от 14.12.2012 № 3-12/э для ЗАО «ИСК «Тандем» на 2013 год были утверждены тарифы на услуги по передаче электрической энергии в следующих размерах (без учета НДС):

с 1 января 2013 года по 30 июня 2013 года:

Одноставочный тариф	Двухставочный тариф	
	Ставка за содержание электрических сетей	Ставка за оплату потерь электрической энергии в сетях
руб./МВт.ч.	руб./МВт. месяц	руб./МВт.ч.
511,10	102580,55	142,49

с 1 июля 2013 года по 31 декабря 2013 года:

Одноставочный тариф	Двухставочный тариф	
	Ставка за содержание электрических сетей	Ставка за оплату потерь электрической энергии в сетях
руб./МВт.ч.	руб./МВт. месяц	руб./МВт.ч.
515,41	102580,54	146,80

Организация применяет общую систему налогообложения.

Расчеты Госкомитета произведены 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 сентября 2013 года. В соответствии с изменением цен (тарифов) на продукцию (услуги) компаний инфраструктурного сектора до 2016 года, установленного Министерством экономического развития Российской Федерации, рост регулируемых тарифов сетевых организаций на 2014 год составит 104,5% к 2013 году, размер индексации тарифов с 1 июля 2014 года – 0%.

Кроме того, в соответствии с абз. б) пункта 2 постановления Правительства Российской Федерации от 24.10.2013 № 953 «О внесении изменений в основы ценообразования в области регулируемых цен (тарифов) в электроэнергетике и принятия тарифных решений» с 1 января 2014 г. тарифы устанавливаются исходя из пункта 11.1 Основ ценообразования в области регулируемых цен (тарифов) в электроэнергетике вышеуказанного постановления (с календарной разбивкой исходя из непревышения величины тарифов в первом полугодии очередного годового периода регулирования над величиной соответствующих тарифов во втором полугодии предшествующего годового периода регулирования по состоянию на 31 декабря), а также исходя из отсутствия увеличения совокупного размера необходимой валовой выручки регулируемых организаций по отношению к размеру соответствующей выручки, учтенной при расчете указанных цен (тарифов), подлежащих применению с 1 июля 2013 года.

В соответствии с п.23 Правил государственного регулирования (пересмотра, применения) цен (тарифов) в электроэнергетике, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 29.12.2011 № 1178, экспертное заключение состоит из следующих разделов:

Оценка достоверности данных, приведенных в предложениях об установлении тарифов.

Данные, приведенные в предложениях об установлении тарифов на услуги по передаче электрической энергии, можно оценить как достоверные. Ответственность за достоверность информации несет сетевая организация.

Оценка финансового состояния организации, осуществляющей регулируемую деятельность.

Индивидуальные тарифы на услуги по передаче электрической энергии, устанавливаются Госкомитетом в размере, обеспечивающем получение организацией в расчетном периоде регулирования необходимой валовой выручки по осуществлению регулируемой деятельности.

Анализ основных технико-экономических показателей, установленных на долгосрочный период регулирования:

№ п/п	Показатели	Ед.изм.	2012 год	2013 год	2014 год	2014г. к 2013 году (%)
1	Объем полезного отпуска электроэнергии на субабонентов	млн.кВтч.	8,565	7,998	7,969	99,64
2	Заявленная (расчетная) мощность	МВт	2,395	2,395	1,846	77,08
3	Технологические потери электрической энергии	млн.кВтч.	0,74	0,63	0,6157	97,73

Как видно из данной таблицы, объем полезного отпуска электрической энергии и заявленная мощность на 2014 год снижаются на 0,36% и 22,92%, соответственно. Потери электрической энергии имеют тенденцию к снижению.

Величина потерь электрической энергии на 2014 год утверждена приказом ФСТ России от 30.10.2013 № 194-э/1.

Анализ экономической обоснованности расходов по статьям расходов.

С учетом принятых ФСТ России решений при установлении тарифов на 2014 год значения по статьям затрат с разбивкой по периодам представлены в таблице:

№ п.п.	Наименование показателя	Утверждено ГКРТТ на 2013 год			Предложение организации на 2014 год	Предложение ГКРТТ на 2014 год			Рост предложения ГКРТТ 2014г к установленному 2013г.	Рост 2 полугодия 2014г. к 1 полугодию 2014г.
						2014 год	1 полугодие	2 полугодие		
	Подконтрольные расходы, в т.ч.:									
1	Сырье, основные материалы									
2	Вспомогательные материалы									
3	Работы и услуги производственного характера				346,75					
4	Затраты на оплату труда	975,64			1790,98	1034,47				
5	Отчисления на социальные нужды	298,55			548,04	316,55				
6	Прочие затраты	410,43			3349,49	435,17				
7	Подконтрольные расходы - всего, тыс.руб.	1684,62			6035,26	1786,19				
8	Индекс потребительских цен, определенный с учетом социально-экономического развития, %	107,10%			1%	0%				
9	Индекс эффективности подконтрольных расходов, %	1%			1%	1%				
10	Коэффициент эластичности подконтрольных расходов по количеству активов	0,75			0,75	0,75				
11	Объем условных единиц	327,45	327,45	327,45	327,45	327,45	327,45	327,45		
12	Индекс изменения количества активов, %					0%				
13	Итого коэффициент индексации, %	106,03%				0,99				
14	ИТОГО подконтрольные расходы, тыс.руб.	1786,19			6035,26	1768,33				
15	Неподконтрольные расходы, в т.ч.:	1161,99			1196,70	1179,83				
16	Амортизация основных средств	917,79			917,79	917,79				
17	Налог на имущество	222,79			222,79	222,79				
18	Налог на землю	21,41			56,12	39,25				
19	Необходимая валовая выручка, отнесенная на передачу электрической энергии	2948,16	1474,08	1474,08	7231,96	2948,16	1136,18	1811,98	100%	159,48%
20	Полезный отпуск на субабонентов, млн.кВт.ч.	7,998	3,999	3,999	7,969	7,969	3,985	3,985	99,64%	100%
21	Доля полезного отпуска на субабонентов, %	34,42	34,42	34,42	32,44	32,44	32,44	32,44	-1,98	0
22	Заявленная мощность, МВт.	2,395	2,395	2,395	1,846	1,846	1,846	1,846	77,08%	100%
23	Средневзвешенный тариф покупки, руб./МВт.ч	1863,62	1863,62	1863,62	1964,62	2152,19	2306,08	2000,20	115,48%	86,74%
24	Ставка на содержание, руб./МВт в месяц	102580,55	102580,55	102580,54	326469,84	133087,76	102580,54	163594,97	129,74%	159,48%
25	Потери на субабонентов, млн.кВт.ч.	0,63	0,315	0,315	0,634	0,6157	0,2536	0,3621	97,73%	142,78%
26	Ставка на оплату технологического расхода (потерь) электроэнергии, руб./МВтч	144,64	142,49	146,80	156,30	166,28	146,80	181,75	114,96%	123,81%
27	Одноставочный тариф, руб./МВт.ч.	513,26	511,10	515,41	1063,81	536,24	431,95	636,51	104,48%	147,36%

Анализ экономической обоснованности величины прибыли, необходимой для эффективного функционирования организаций, осуществляющих регулируемую деятельность.

Балансовая прибыль, принимаемая при установлении тарифов на передачу электрической энергии на 2014 год (Таблица № П.1.21 к Методическим указаниям) организацией не заявлена.

Сравнительный анализ динамики расходов и величины необходимой валовой прибыли по отношению к предыдущему периоду регулирования.

Подконтрольные расходы на 2014 год установлены в размере 1768,33 тыс.руб. с учетом применения коэффициента индексации 0,99, в том числе:

- затраты на оплату труда – 1024,13 тыс.руб.;
- отчисления на социальные нужды – 313,38 тыс.руб.;
- прочие затраты – 430,82 тыс.руб.

Неподконтрольные расходы на 2014 год приняты в сумме 1179,83 тыс.руб. на основании представленных обосновывающих документов, в том числе:

- амортизация основных средств – 917,79 тыс.руб.;
- налог на имущество – 222,79 тыс.рублей;
- налог на землю – 39,25 тыс.рублей.

Таким образом, экономически обоснованная сумма необходимой валовой выручки на услуги по передаче электрической энергии для ЗАО «ИСК «Тандем» на 2014 год на субабонентов составила 2948,16 тыс. руб., что соответствует уровню 2013 года.

Анализ соответствия расчета тарифов и формы представления предложений нормативно-методическим документам по вопросам регулирования тарифов.

Расчеты тарифов соответствуют формам предоставления предложений согласно Методическим указаниям по расчету регулируемых тарифов и цен на электрическую (тепловую) энергию на розничном (потребительском) рынке, утвержденным приказом Федеральной службы по тарифам от 06.08.2004 г. № 20-э/2 и Методическим указаниям по расчету тарифов на услуги по передаче электрической энергии, устанавливаемых с применением метода долгосрочной индексации необходимой валовой выручки, утвержденным приказом Федеральной службы по тарифам от 17.02.2012 № 98-э, а также Основам ценообразования в области регулируемых цен (тарифов) в электроэнергетике, Правилам государственного регулирования (пересмотра, применения) цен (тарифов) в электроэнергетике, утвержденным постановлением Правительства Российской Федерации от 29.12.2011 № 1178.

На основании изложенного предлагается:

1. Принять в расчет тарифов на услуги по передаче электрической энергии по сетям ЗАО «ИСК «Тандем» технологический расход электрической энергии (потери) в электрических сетях на 2014 год, утвержденный приказом ФСТ России от 30.10.2013 № 194-э/1:

потери электрической энергии на объем субабонентов в размере 0,6157 млн. кВт.ч.

заявленную мощность на объем субабонентов в размере 1,846 МВт.

2. Согласовать индивидуальные тарифы на услуги по передаче электрической энергии для ЗАО «ИСК «Тандем» в следующих размерах (без учета НДС):

Наименование сетевых организаций	с 01 января 2014 г. по 30 июня 2014 г.		
	Двухставочный тариф		Одноставочный тариф
	ставка за содержание электрических сетей	ставка на оплату технологического расхода (потерь)	
	руб./кВт·мес	руб./кВт·ч	
ЗАО «ИСК «Тандем»	102,58054	0,14680	0,43195

Наименование сетевых организаций	с 01 июля 2014 г. по 31 декабря 2014 г.		
	Двухставочный тариф		Одноставочный тариф
	ставка за содержание электрических сетей	ставка на оплату технологического расхода (потерь)	
	руб./кВт·мес	руб./кВт·ч	
ЗАО «ИСК «Тандем»	163,59497	0,18175	0,63651

На основании заявления **ОАО «Альметьевский трубный завод»** об установлении тарифов на услуги по передаче электрической энергии на 2014 год (письмо от 10.04.2013 №05/497, вх. № 1813 от 15.04.2013) приказом Госкомитета от 26.04.2013 № 115-э открыто тарифное дело, о чем организация своевременно уведомлена.

ОАО «Альметьевский трубный завод» расположено по адресу: г. Альметьевск, Промзона, 11.

Руководитель организации – генеральный директор Токарев Александр Михайлович.

Тарифы на услуги по передаче электрической энергии по электрическим сетям, принадлежащим на праве собственности или ином законном основании, рассчитываются на основе долгосрочных параметров регулирования на 2012-2014 годы, методом долгосрочной индексации необходимой валовой выручки. Планируемый период 2014 год является третьим годом долгосрочного периода регулирования.

В соответствии с приказом ФСТ России от 17.02.2012 № 98-э «Об утверждении Методических указаний по расчету тарифов на услуги по передаче электрической энергии, устанавливаемых с применением метода долгосрочной индексации необходимой валовой выручки», долгосрочные тарифы определяются на основе долгосрочных параметров регулирования.

Постановлением Госкомитета от 23.12.2011г. № 3-13/э установлены следующие долгосрочные параметры регулирования:

Параметры	2012	2013	2014

Базовый уровень подконтрольных расходов, млн. руб.	2,28	2,39	2,51
Индекс эффективности подконтрольных расходов, %	1	1	1
Коэффициент эластичности подконтрольных расходов по количеству активов, %	75	75	75
Максимально возможная корректировка необходимой валовой выручки, осуществляемая с учётом достижения установленного уровня надёжности и качества услуг, %	1	2	2

Постановлением Госкомитета от 14.12.2012 № 3-12/э для ОАО «Альметьевский трубный завод» на 2013 год были утверждены тарифы на услуги по передаче электрической энергии в следующих размерах (без учета НДС):

с 1 января 2013 года по 30 июня 2013 года:

Одноставочный тариф	Двухставочный тариф	
	Ставка за содержание электрических сетей	Ставка за оплату потерь электрической энергии в сетях
руб./МВт.ч.	руб./МВт. месяц	руб./МВт.ч.
156,62	33371,99	78,06

с 1 июля 2013 года по 31 декабря 2013 года:

Одноставочный тариф	Двухставочный тариф	
	Ставка за содержание электрических сетей	Ставка за оплату потерь электрической энергии в сетях
руб./МВт.ч.	руб./МВт. месяц	руб./МВт.ч.
165,40	33371,99	86,84

Организация применяет общую систему налогообложения.

Расчеты Госкомитета произведены 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 сентября 2013 года. В соответствии с изменением цен (тарифов) на продукцию (услуги) компаний инфраструктурного сектора до 2016 года, установленного Министерством экономического развития Российской Федерации, рост регулируемых тарифов сетевых организаций на 2014 год составит 104,5% к 2013 году, размер индексации тарифов с 1 июля 2014 года – 0%.

Кроме того, в соответствии с абз. б) пункта 2 постановления Правительства Российской Федерации от 24.10.2013 № 953 «О внесении изменений в основы ценообразования в области регулируемых цен (тарифов) в электроэнергетике и принятии тарифных решений» с 1 января 2014 г. тарифы устанавливаются исходя из пункта 11.1 Основ ценообразования в области регулируемых цен (тарифов) в электроэнергетике вышеуказанного постановления (с календарной разбивкой исходя из непревышения величины тарифов в первом полугодии очередного годового периода регулирования над величиной соответствующих тарифов во втором полугодии предшествующего годового периода регулирования по состоянию на 31 декабря), а также исходя из отсутствия увеличения совокупного размера необходимой валовой выручки регулируемых организаций по отношению к размеру соответствующей

выручки, учтенной при расчете указанных цен (тарифов), подлежащих применению с 1 июля 2013 года.

В соответствии с п.23 Правил государственного регулирования (пересмотра, применения) цен (тарифов) в электроэнергетике, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 29.12.2011 № 1178, экспертное заключение состоит из следующих разделов:

Оценка достоверности данных, приведенных в предложениях об установлении тарифов.

Данные, приведенные в предложениях об установлении тарифов на услуги по передаче электрической энергии, можно оценить как достоверные. Ответственность за достоверность информации несет сетевая организация.

Оценка финансового состояния организации, осуществляющей регулируемую деятельность.

Индивидуальные тарифы на услуги по передаче электрической энергии, устанавливаются Госкомитетом в размере, обеспечивающем получение организацией в расчетном периоде регулирования необходимой валовой выручки по осуществлению регулируемой деятельности.

Анализ основных технико-экономических показателей, установленных на долгосрочный период регулирования:

№ п/п	Показатели	Ед.изм.	2012 год	2013 год	2014 год	2014г. к 2013 году (%)
1	Объем полезного отпуска электроэнергии на субабонентов	млн.кВтч.	29,68	31,76	34,029	107,14
2	Заявленная (расчетная) мощность	МВт	5,83	6,23	6,6723	107,10
3	Технологические потери электрической энергии	млн.кВтч.	1,41	1,48	1,7213	116,30

Как видно из данной таблицы все технико-экономические показатели имеют тенденцию к росту.

Величина потерь электрической энергии на 2014 год утверждена приказом ФСТ России от 30.10.2013 № 194-э/1.

Анализ экономической обоснованности расходов по статьям расходов.

С учетом принятых ФСТ России решений при установлении тарифов на 2014 год значения по статьям затрат с разбивкой по периодам представлены в таблице:

№ п.п.	Наименование показателя	Утверждено ГКРТТ на 2013 год			Предложение организации на 2014 год	Предложение ГКРТТ на 2014 год			Рост предложения ГКРТТ 2014г к установленному 2013г.	Рост 2 полугодия 2014г.к 1 полугодию 2014г.
						2014 год	1 полугодие	2 полугодие		
	Подконтрольные расходы, в т.ч.:									
1	Сырье, основные материалы									
2	Вспомогательные материалы									
3	Работы и услуги производственного характера				1657,09					
4	Затраты на оплату труда	1067,12			3201,53	1084,30				
5	Отчисления на социальные нужды	336,14			1008,48	341,55				
6	Прочие затраты	876,20			3426,31	1054,83				
7	Подконтрольные расходы - всего, тыс.руб.	2279,47			9293,41	2480,68				
8	Индекс потребительских цен, определенный с учетом социально-экономического развития, %	107,10%			1%	0%				
9	Индекс эффективности подконтрольных расходов, %	1%			1%	1%				
10	Коэффициент эластичности подконтрольных расходов по количеству активов	0,75			0,75	0,75				
11	Объем условных единиц	225,07	225,07	225,07	225,07	225,07	225,07	225,07		
12	Индекс изменения количества активов, %									
13	Итого коэффициент индексации, %	101,61%				0,99%				
14	ИТОГО подконтрольные расходы, тыс.руб.	2480,68			9293,41	2455,87				
15	Неподконтрольные расходы, в т.ч.:	14,21			194,80	39,02				
16	Амортизация основных средств	11,89			172,91	36,70				
17	Арендная плата	0			0	0				
18	Налог на имущество	2,32			21,89	2,32				
19	Необходимая валовая выручка, отнесенная на передачу электрической энергии	2494,89	1247,45	1247,45	9488,21	2494,89	1247,45	1247,45	100%	100%
20	Полезный отпуск на субабонентов, млн.кВт.ч.	31,76	15,88	15,88	34,029	34,029	17,015	17,015	107,14%	100%
21	Доля полезного отпуска на субабонентов, %	53,67	53,67	53,67	54,30	54,30	54,30	54,30	+0,63	0
22	Заявленная мощность, МВт.	6,23	6,23	6,23	6,6723	6,6723	6,6723	6,6723	100,1%	100%
23	Средневзвешенный тариф покупки, руб./МВт.ч	1863,62	1863,62	1863,62	2394,05	2152,19	2306,08	2000,20	115,48%	86,74%
24	Ставка на содержание, руб./МВт в месяц	33371,99	33371,99	33371,99	118502,49	31159,79	31159,79	31159,79	93,37%	100%
25	Потери на субабонентов, млн.кВт.ч.	1,48	0,74	0,74	1,772	1,7213	0,6407	1,0806	116,30%	168,66%
26	Ставка на оплату технологического расхода (потерь) электроэнергии, руб./МВтч	82,45	78,06	86,84	124,66	108,86	86,84	127,03	132,03%	146,28%
27	Одноставочный тариф, руб./МВт.ч.	161,01	156,62	165,40	403,49	182,18	160,16	200,35	113,15%	125,09%

Анализ экономической обоснованности величины прибыли, необходимой для эффективного функционирования организаций, осуществляющих регулируемую деятельность.

Балансовая прибыль, принимаемая при установлении тарифов на передачу электрической энергии на 2014 год (Таблица № П.1.21 к Методическим указаниям) организацией не заявлена.

Сравнительный анализ динамики расходов и величины необходимой валовой прибыли по отношению к предыдущему периоду регулирования.

Подконтрольные расходы на 2014 год установлены в размере 2455,87 тыс.руб. с учетом применения коэффициента индексации – 0,99, в том числе:

- расходы на оплату труда – 1073,46 тыс.руб.;
- отчисления на социальные нужды – 338,13 тыс.руб.;
- прочие затраты – 1044,28 тыс.руб.

Неподконтрольные расходы на 2014 год приняты в размере 39,02 тыс.руб., в том числе:

- амортизация основных средств - 36,70 тыс.руб.;
- налог на имущество – 2,32 тыс.руб.

Таким образом, экономически обоснованная сумма необходимой валовой выручки на услуги по передаче электрической энергии для ОАО «Альметьевский трубный завод» на 2014 год на субабонентов составила 2494,89 тыс. руб., что соответствует уровню 2013 года.

Анализ соответствия расчета тарифов и формы представления предложений нормативно-методическим документам по вопросам регулирования тарифов.

Расчеты тарифов соответствуют формам предоставления предложений согласно Методическим указаниям по расчету регулируемых тарифов и цен на электрическую (тепловую) энергию на розничном (потребительском) рынке, утвержденным приказом Федеральной службы по тарифам от 06.08.2004 г. № 20-э/2 и Методическим указаниям по расчету тарифов на услуги по передаче электрической энергии, устанавливаемых с применением метода долгосрочной индексации необходимой валовой выручки, утвержденным приказом Федеральной службы по тарифам от 17.02.2012 № 98-э, а также Основам ценообразования в области регулируемых цен (тарифов) в электроэнергетике, Правилам государственного регулирования (пересмотра, применения) цен (тарифов) в электроэнергетике, утвержденным постановлением Правительства Российской Федерации от 29.12.2011 № 1178.

На основании изложенного предлагается:

1. Принять в расчет тарифов на услуги по передаче электрической энергии по сетям ОАО «Альметьевский трубный завод» технологический расход электрической энергии (потери) в электрических сетях на 2014 год, утвержденный приказом ФСТ России от 30.10.2013 № 194-э/1:

потери электрической энергии на объем субабонентов в размере 1,7213 млн. кВт.ч.;

заявленную мощность на объем субабонентов в размере 6,6723 МВт.

2. Утвердить индивидуальные тарифы на услуги по передаче электрической энергии для ОАО «Альметьевский трубный завод» в следующих размерах (без учета НДС):

Наименование сетевых организаций	с 01 января 2014 г. по 30 июня 2014 г.		
	Двухставочный тариф		Одноставочный тариф
	ставка за содержание электрических сетей	ставка на оплату технологического расхода (потерь)	
	руб./кВт·мес	руб./кВт·ч	
ОАО «Альметьевский трубный завод»	31,15979	0,08684	0,16016

Наименование сетевых организаций	с 01 июля 2014 г. по 31 декабря 2014 г.		
	Двухставочный тариф		Одноставочный тариф
	ставка за содержание электрических сетей	ставка на оплату технологического расхода (потерь)	
	руб./кВт·мес	руб./кВт·ч	
ОАО «Альметьевский трубный завод»	31,15979	0,12703	0,20035

На основании заявления **ООО «Электро-Энергосервис»** об установлении тарифов на услуги по передаче электрической энергии на 2014 год (письмо от 22.04.2013 № 29э, вх. № 2190 от 24.04.2013) приказом Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) от 26.04.2013 № 115-э открыто тарифное дело, о чем организация своевременно уведомлена.

ООО «Электро-Энергосервис» расположено по адресу: г. Альметьевск, Агропоселок н.п.

Руководитель организации – директор Алаев Тимур Васильевич.

Тарифы на услуги по передаче электрической энергии по электрическим сетям, принадлежащим на праве собственности или ином законном основании, рассчитываются на основе долгосрочных параметров регулирования на 2012-2014 годы, методом долгосрочной индексации необходимой валовой выручки. Планируемый период 2014 год является третьим годом долгосрочного периода регулирования.

В соответствии с приказом ФСТ России от 17.02.2012 № 98-э «Об утверждении Методических указаний по расчету тарифов на услуги по передаче электрической энергии, устанавливаемых с применением метода долгосрочной индексации необходимой валовой выручки», долгосрочные тарифы определяются на основе долгосрочных параметров регулирования.

Постановлением Госкомитета от 23.12.2011г. № 3-14/э установлены следующие долгосрочные параметры регулирования:

Параметры	2012	2013	2014
Базовый уровень подконтрольных расходов, млн.руб.	1,96	2,06	2,16
Индекс эффективности подконтрольных расходов, %	1	1	1
Коэффициент эластичности подконтрольных расходов по количеству активов, %	75	75	75
Максимально возможная корректировка необходимой валовой выручки, осуществляемая с учётом достижения установленного уровня надёжности и качества услуг, %	1	2	2

Постановлением Госкомитета от 14.12.2012 № 3-12/э для ООО «Электро-Энергосервис» на 2013 год были утверждены тарифы на услуги по передаче электрической энергии в следующих размерах (без НДС):

с 1 января 2013 года по 30 июня 2013 года

Одноставочный тариф	Двухставочный тариф	
	Ставка за содержание электрических сетей	Ставка за оплату потерь электрической энергии в сетях
руб./МВт.ч.	руб./МВт/месяц	руб./МВт.ч.
387,99	201341,15	74,27

с 1 июля 2013 года по 31 декабря 2013 года

Одноставочный тариф	Двухставочный тариф	
	Ставка за содержание электрических сетей	Ставка за оплату потерь электрической энергии в сетях
руб./МВт.ч.	руб./МВт/месяц	руб./МВт.ч.
420,40	216280,12	91,30

Организация применяет общую систему налогообложения.

Расчеты Госкомитета произведены 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 сентября 2013 года. В соответствии с изменением цен (тарифов) на продукцию (услуги) компаний инфраструктурного сектора до 2016 года, установленного Министерством экономического развития Российской Федерации, рост регулируемых тарифов сетевых организаций на 2014 год составит 104,5% к 2013 году, размер индексации тарифов с 1 июля 2014 года – 0%.

Кроме того, в соответствии с абз. б) пункта 2 постановления Правительства Российской Федерации от 24.10.2013 № 953 «О внесении изменений в основы ценообразования в области регулируемых цен (тарифов) в электроэнергетике и принятии тарифных решений» с 1 января 2014 г. тарифы устанавливаются исходя из пункта 11.1 Основ ценообразования в области регулируемых цен (тарифов) в электроэнергетике вышеуказанного постановления (с календарной разбивкой исходя из непревышения величины тарифов в первом полугодии очередного годового периода регулирования над величиной соответствующих тарифов во втором полугодии предшествующего годового периода регулирования по состоянию на 31 декабря), а также исходя из отсутствия увеличения совокупного размера необходимой валовой выручки регулируемых организаций по отношению к размеру соответствующей

выручки, учтенной при расчете указанных цен (тарифов), подлежащих применению с 1 июля 2013 года.

В соответствии с п.23 Правил государственного регулирования (пересмотра, применения) цен (тарифов) в электроэнергетике, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 29.12.2011 № 1178, экспертное заключение состоит из следующих разделов:

1. Оценка достоверности данных, приведенных в предложениях об установлении тарифов.

Данные, приведенные в предложениях об установлении тарифов на услуги по передаче электрической энергии, можно оценить как достоверные. Ответственность за достоверность информации несет сетевая организация.

2. Оценка финансового состояния организации, осуществляющей регулируемую деятельность.

Индивидуальные тарифы на услуги по передаче электрической энергии, устанавливаются Госкомитетом в размере, обеспечивающем получение организацией в расчетном периоде регулирования необходимой валовой выручки по осуществлению регулируемой деятельности.

3. Анализ основных технико-экономических показателей, установленных на долгосрочный период регулирования:

№ п/п	Показатели	Ед.изм.	2012 год	2013 год	2014 год	2014г. к 2013 году (%)
1	Объем полезного отпуска электроэнергии на субабонентов	млн.кВтч.	6,785	6,79	6,847	100,84
2	Заявленная (расчетная) мощность	МВт	0,881	0,88	1,2454	141,52
3	Технологические потери электрической энергии	млн.кВтч.	0,330	0,33	0,2604	78,91

Как видно из данной таблицы, заявленная мощность на объем потребителей увеличилась в 1,4 раза при этом полезный отпуск электрической энергии остается практически неизменным.

Величина потерь электрической энергии на 2014 год утверждена приказом ФСТ России от 30.10.2013 № 194-э/1.

7. Анализ экономической обоснованности расходов по статьям расходов.

С учетом принятых ФСТ России решений при установлении тарифов на 2014 год значения по статьям затрат с разбивкой по периодам.

№ п.п.	Наименование показателя	Утверждено ГКРТТ на 2013 год			Предложение организации на 2014 год	Предложение ГКРТТ на 2014 год			Рост предложения ГКРТТ 2014г к установленному 2013г.	Рост 2 полугодия 2014г. к 1 полугодию 2014г.
						2014 год	1 полугодие	2 полугодие		
	Подконтрольные расходы, в т.ч.:									
1	Сырье, основные материалы									
2	Вспомогательные материалы	109,28			340,38	113,54				
3	Работы и услуги производственного характера				2526,02					
4	Затраты на оплату труда	900,00			3901,98	935,10				
5	Отчисления на социальные нужды	271,80			1178,40	282,40				
6	Прочие затраты	669,71			2359,78	703,21				
7	Подконтрольные расходы - всего, тыс.руб.	1957,79			10306,56	2034,25				
8	Индекс потребительских цен, определенный с учетом социально-экономического развития, %	107,10%			1%	0%				
9	Индекс эффективности подконтрольных расходов, %	1%			1%	1%				
10	Коэффициент эластичности подконтрольных расходов по количеству активов	0,75			0,75	0,75				
11	Объем условных единиц	200,35	200,35	200,35	200,35	200,35	200,35	200,35		
12	Индекс изменения количества активов, %					0%				
13	Итого коэффициент индексации, %	103,9%				0,99				
14	ИТОГО подконтрольные расходы, тыс.руб.	2034,25			10306,56	2013,90				
15	Неподконтрольные расходы, в т.ч.:	170,79			257,54	191,14				
16	Амортизация основных средств	0			0	0				
17	Арендная плата	169,39			253,54	187,14				
18	Налоги	1,40			4	4				
19	Необходимая валовая выручка, отнесенная на передачу электрической энергии	2205,04	1063,08	1141,96	10564,1	2205,04	1102,52	1102,52	100%	100%
20	Полезный отпуск на субабонентов, млн.кВт.ч.	6,79	3,32	3,47	6,847	6,847	3,424	3,424	100,84%	100%
21	Доля полезного отпуска на субабонентов, %	100	100	100	100	100	100	100	0	0
22	Заявленная мощность, МВт.	0,88	0,88	0,88	1,2454	1,2454	1,2454	1,2454	141,52%	100%
23	Средневзвешенный тариф покупки, руб./МВт.ч	1863,62	1863,62	1863,62	2159,72	2152,19	2306,08	2000,20	115,48%	86,74%
24	Ставка на содержание, руб./МВт в месяц	208810,63	201341,15	216280,12	706874,63	147545,63	147545,63	147545,63	70,66%	100%
25	Потери на субабонентов, млн.кВт.ч.	0,33	0,16	0,17	0,2684	0,2604	0,1355	0,1249	78,91%	92,18%
26	Ставка на оплату технологического расхода (потерь) электроэнергии, руб./МВтч	83,04	74,27	91,30	84,66	81,85	91,30	72,95	98,56%	79,90%
27	Одноставочный тариф, руб./МВт.ч.	407,79	387,99	420,40	1627,54	403,90	413,34	395,00	99,04%	95,56%

4. Анализ экономической обоснованности величины прибыли, необходимой для эффективного функционирования организаций, осуществляющих регулируемую деятельность.

Балансовая прибыль, принимаемая при установлении тарифов на передачу электрической энергии на 2014 год (Таблица № П.1.21 к Методическим указаниям) организацией не заявлена.

5. Сравнительный анализ динамики расходов и величины необходимой валовой прибыли по отношению к предыдущему периоду регулирования.

Подконтрольные расходы на 2014 год установлены в размере 2013,90 тыс.руб. с учетом применения коэффициента индексации 0,99, в том числе;

- вспомогательные материалы – 112,40 тыс.руб.;
- затраты на оплату труда – 925,75 тыс.руб.;
- отчисления на социальные нужды – 279,58 тыс.руб.;
- прочие затраты – 696,17 тыс.руб.

Неподконтрольные расходы на 2014 год приняты в размере 191,14 тыс.руб. на основании представленных обосновывающих документов, в том числе:

- арендная плата – 187,14 тыс.руб.;
- налоги – 4,0 тыс.руб.

Таким образом, экономически обоснованная сумма необходимой валовой выручки на услуги по передаче электрической энергии для ООО «Электро-Энергосервис» на 2014 год на субабонентов составила 2205,04 тыс. руб., что соответствует уровню 2013 года.

6. Анализ соответствия расчета тарифов и формы представления предложений нормативно-методическим документам по вопросам регулирования тарифов.

Расчеты тарифов соответствуют формам предоставления предложений согласно Методическим указаниям по расчету регулируемых тарифов и цен на электрическую (тепловую) энергию на розничном (потребительском) рынке, утвержденным приказом Федеральной службы по тарифам от 06.08.2004 г. № 20-э/2 и Методическим указаниям по расчету тарифов на услуги по передаче электрической энергии, устанавливаемых с применением метода долгосрочной индексации необходимой валовой выручки, утвержденным приказом Федеральной службы по тарифам от 17.02.2012 № 98-э, а также Основам ценообразования в области регулируемых цен (тарифов) в электроэнергетике, Правилам государственного регулирования (пересмотра, применения) цен (тарифов) в электроэнергетике, утвержденным постановлением Правительства Российской Федерации от 29.12.2011 № 1178.

На основании изложенного, Госкомитетом ПРЕДЛАГАЕТСЯ:

Принять в расчет тарифов на услуги по передаче электрической энергии по сетям ООО «Электро-Энергосервис» технологический расход электрической энергии (потери) в электрических сетях на 2014 год, утвержденный приказом ФСТ России от 30.10.2013 № 194-э/1:

Потери электрической энергии на объем субабонентов в размере 0,2604 млн.кВт.ч.

Заявленную мощность на объем субабонентов в размере 1,2454 МВт.

Утвердить индивидуальные тарифы на услуги по передаче электрической энергии для ООО «Электро-Энергосервис» в следующих размерах (без НДС):

Наименование сетевых организаций	с 01 января 2014 г. по 30 июня 2014 г.		
	Двухставочный тариф		Одноставочный тариф
	ставка за содержание электрических сетей	ставка на оплату технологического расхода (потерь)	
	руб./кВт·мес	руб./кВт·ч	
ООО «Электро-Энергосервис»	147,54563	0,09130	0,41334

Наименование сетевых организаций	с 01 июля 2014 г. по 31 декабря 2014 г.		
	Двухставочный тариф		Одноставочный тариф
	ставка за содержание электрических сетей	ставка на оплату технологического расхода (потерь)	
	руб./кВт·мес	руб./кВт·ч	
ООО «Электро-Энергосервис»	147,54563	0,07295	0,39500

На основании заявления **ООО «ТранзитЭнергоМонтаж»** об установлении тарифов на услуги по передаче электрической энергии на 2014 год (письмо от 29.04.2013 № 1/13, вх. № 2531 от 30.04.2013) приказом Госкомитет от 08.05.2013 № 125-э открыто тарифное дело, о чем организация своевременно уведомлена.

ООО «ТранзитЭнергоМонтаж» расположено по адресу: г.Казань, ул. Мусина, д. 9, офис 7.

Руководитель организации – директор Кирышин Константин Михайлович.

Тарифы на услуги по передаче электрической энергии по электрическим сетям, принадлежащим на праве собственности или ином законном основании, рассчитываются на основе долгосрочных параметров регулирования на 2012-2014 годы, методом долгосрочной индексации необходимой валовой выручки. Планируемый период 2014 год является третьим годом долгосрочного периода регулирования.

В соответствии с приказом ФСТ России от 17.02.2012 № 98-э «Об утверждении Методических указаний по расчету тарифов на услуги по передаче электрической энергии, устанавливаемых с применением метода долгосрочной индексации необходимой валовой выручки», долгосрочные тарифы определяются на основе долгосрочных параметров регулирования.

Постановлением Госкомитета от 23.12.2011г. № 3-14/э установлены следующие долгосрочные параметры регулирования:

Параметры	2012	2013	2014
Базовый уровень подконтрольных расходов, млн.руб.	0,54	0,56	0,59
Индекс эффективности подконтрольных расходов, %	1	1	1
Коэффициент эластичности подконтрольных расходов по количеству активов, %	75	75	75
Максимально возможная корректировка необходимой валовой выручки, осуществляемая с учётом достижения установленного уровня надёжности и качества услуг, %	1	2	2

Постановлением Госкомитета от 14.12.2012 № 3-12/э для ООО «ТранзитЭнергоМонтаж» на 2013 год были утверждены тарифы на услуги по передаче электрической энергии в следующих размерах (без учета НДС):

с 1 января 2013 года по 30 июня 2013 года:

Одноставочный тариф	Двухставочный тариф	
	Ставка за содержание электрических сетей	Ставка за оплату потерь электрической энергии в сетях
руб./МВт.ч.	руб./МВт/месяц	руб./МВт.ч.
190,33	34833,87	58,15

с 1 июля 2013 года по 31 декабря 2013 года::

Одноставочный тариф	Двухставочный тариф	
	Ставка за содержание электрических сетей	Ставка за оплату потерь электрической энергии в сетях
руб./МВт.ч.	руб./МВт/месяц	руб./МВт.ч.
206,57	50196,68	48,91

Организация применяет общую систему налогообложения.

Расчеты Госкомитета произведены 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 сентября 2013 года. В соответствии с изменением цен (тарифов) на продукцию (услуги) компаний инфраструктурного сектора до 2016 года, установленного Министерством экономического развития Российской Федерации, рост регулируемых тарифов сетевых организаций на 2014 год составит 104,5% к 2013 году, размер индексации тарифов с 1 июля 2014 года – 0%.

Кроме того, в соответствии с абз. б) пункта 2 постановления Правительства Российской Федерации от 24.10.2013 № 953 «О внесении изменений в основы ценообразования в области регулируемых цен (тарифов) в электроэнергетике и принятии тарифных решений» с 1 января 2014 г. тарифы устанавливаются исходя из пункта 11.1 Основ ценообразования в области регулируемых цен (тарифов) в электроэнергетике вышеуказанного постановления (с календарной разбивкой исходя из непревышения величины тарифов в первом полугодии очередного годового периода регулирования над величиной соответствующих тарифов во втором полугодии предшествующего годового периода регулирования по состоянию на 31 декабря), а также исходя

из отсутствия увеличения совокупного размера необходимой валовой выручки регулируемых организаций по отношению к размеру соответствующей выручки, учтенной при расчете указанных цен (тарифов), подлежащих применению с 1 июля 2013 года.

В соответствии с п.23 Правил государственного регулирования (пересмотра, применения) цен (тарифов) в электроэнергетике, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 29.12.2011 № 1178, экспертное заключение состоит из следующих разделов:

Оценка достоверности данных, приведенных в предложениях об установлении тарифов.

Данные, приведенные в предложениях об установлении тарифов на услуги по передаче электрической энергии, можно оценить как достоверные. Ответственность за достоверность информации несет сетевая организация.

Оценка финансового состояния организации, осуществляющей регулируемую деятельность.

Индивидуальные тарифы на услуги по передаче электрической энергии, устанавливаются Госкомитетом в размере, обеспечивающем получение организацией в расчетном периоде регулирования необходимой валовой выручки по осуществлению регулируемой деятельности.

Анализ основных технико-экономических показателей, установленных на долгосрочный период регулирования:

№ п/п	Показатели	Ед.изм.	2012 год	2013 год	2014 год	2014г. к 2013 году (%)
1	Объем полезного отпуска электроэнергии на субабонентов	млн.кВтч.	11,60	14,47	20,86	144,16
2	Заявленная (расчетная) мощность	МВт	3,67	3,67	5,1302	139,79
3	Технологические потери электрической энергии	млн.кВтч.	0,41	0,37	0,2688	72,65

Как видно из данной таблицы, объем полезного отпуска электрической энергии в течение всего долгосрочного периода имеют тенденцию к росту. Потери электрической энергии снижены в 1,4 раза.

Величина потерь электрической энергии на 2014 год утверждена приказом ФСТ России от 30.10.2013 № 194-э/1.

Анализ экономической обоснованности расходов по статьям расходов.

С учетом принятых ФСТ России решений при установлении тарифов на 2014 год значения по статьям затрат с разбивкой по периодам:

№ п.п.	Наименование показателя	Утверждено ГКРТТ на 2013 год			Предложение организации на 2014 год	Предложение ГКРТТ на 2014 год			Рост предложения ГКРТТ 2014г к установленному 2013г.	Рост 2 полугодия 2014г. к 1 полугодию 2014г.
						2014 год	1 полугодие	2 полугодие		
	Подконтрольные расходы, в т.ч.:									
1	Сырье, основные материалы									
2	Вспомогательные материалы									
3	Работы и услуги производственного характера				928,40					
4	Затраты на оплату труда	307,0			2427,46	325,51				
5	Отчисления на социальные нужды	99,16			784,07	105,14				
6	Прочие затраты	20,0			495,69	21,21				
7	Подконтрольные расходы - всего, тыс.руб.	426,17			4635,62	451,86				
8	Индекс потребительских цен, определенный с учетом социально-экономического развития, %	107,10%			1%	0%				
9	Индекс эффективности подконтрольных расходов, %	1%			1%	1%				
10	Коэффициент эластичности подконтрольных расходов по количеству активов	0,75			0,75	0,75				
11	Объем условных единиц	238,43	238,43	238,43	252,11	252,11	252,11	252,11		
12	Индекс изменения количества активов, %					4,30%				
13	Итого коэффициент индексации, %	106,03%				1,033				
14	ИТОГО подконтрольные расходы, тыс.руб.	451,86			4635,62	466,77				
15	Неподконтрольные расходы, в т.ч.:	1431,57			1669,25	1416,66				
16	Амортизация основных средств	878,83			999,63	999,63				
17	Арендная плата	205,80			226,38	205,80				
18	Налог на имущество	346,94			346,94	211,23				
	Прочие расходы из прибыли				96,3	0				
19	Необходимая валовая выручка, отнесенная на передачу электрической энергии	1883,43	741,96	1141,47	6304,87	1883,43	941,72	941,72	100%	100,0%
20	Полезный отпуск на субабонентов, млн.кВт.ч.	14,47	7,23	7,24	20,86	20,86	10,43	10,43	144,16%	100%
21	Доля полезного отпуска на субабонентов, %	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	0	0
22	Заявленная мощность, МВт.	3,67	3,55	3,79	5,1302	5,1302	5,1302	5,1302	139,79%	100%
23	Средневзвешенный тариф покупки, руб./МВт.ч	1863,62	1863,62	1863,62	1905,72	2152,19	2306,08	2000,20	115,48%	86,74%
24	Ставка на содержание, руб./МВт в месяц	42766,44	34833,87	50196,68	102414,30	30593,84	30593,84	30593,84	71,54%	100,0%
25	Потери на субабонентов, млн.кВт.ч.	0,37	0,18	0,19	0,2768	0,2688	0,2212	0,0476	72,65%	21,52%
26	Ставка на оплату технологического расхода (потерь) электроэнергии, руб./МВтч	53,40	58,15	48,91	25,21	27,73	48,91	9,13	51,92%	18,66%
27	Одноставочный тариф, руб./МВт.ч.	183,56	190,33	206,57	327,46	118,02	139,20	99,42	64,29%	71,42%

Анализ экономической обоснованности величины прибыли, необходимой для эффективного функционирования организаций, осуществляющих регулируемую деятельность.

Балансовая прибыль, принимаемая при установлении тарифов на передачу электрической энергии на 2014 год (Таблица № П.1.21 к Методическим указаниям) организацией не заявлена.

Сравнительный анализ динамики расходов и величины необходимой валовой прибыли по отношению к предыдущему периоду регулирования.

Подконтрольные расходы на 2014 год установлены в размере 466,77 тыс.руб. с учетом применения коэффициента индексации 1,033, в том числе:

- затраты на оплату труда – 336,25 тыс.руб.;
- отчисления на социальные нужды – 108,61 тыс.руб.;
- прочие затраты – 21,91 тыс.руб.

Неподконтрольные расходы на 2014 год приняты в размере 1416,66 тыс.руб., в том числе:

- амортизация основных средств – 878,83 тыс.руб.;
- арендная плата – 205,80 тыс.руб.;
- налог на имущество – 332,03 тыс.руб.

Таким образом, экономически обоснованная сумма необходимой валовой выручки на услуги по передаче электрической энергии для ООО «ТранзитЭнергоМонтаж» на 2014 год на субабонентов составила 1883,43 тыс. руб., что соответствует уровню 2013 года.

Анализ соответствия расчета тарифов и формы представления предложений нормативно-методическим документам по вопросам регулирования тарифов.

Расчеты тарифов соответствуют формам предоставления предложений согласно Методическим указаниям по расчету регулируемых тарифов и цен на электрическую (тепловую) энергию на розничном (потребительском) рынке, утвержденным приказом Федеральной службы по тарифам от 06.08.2004 г. № 20-э/2 и Методическим указаниям по расчету тарифов на услуги по передаче электрической энергии, устанавливаемых с применением метода долгосрочной индексации необходимой валовой выручки, утвержденным приказом Федеральной службы по тарифам от 17.02.2012 № 98-э, а также Основам ценообразования в области регулируемых цен (тарифов) в электроэнергетике, Правилам государственного регулирования (пересмотра, применения) цен (тарифов) в электроэнергетике, утвержденным постановлением Правительства Российской Федерации от 29.12.2011 № 1178.

На основании изложенного предлагается:

- принять в расчет тарифов на услуги по передаче электрической энергии по сетям ООО «ТранзитЭнергоМонтаж» технологический расход электрической энергии (потери) в электрических сетях на 2014 год, утвержденный приказом ФСТ России от 30.10.2013 № 194-э/1:

потери электрической энергии на объем субабонентов в размере 0,2688 млн.кВт.ч.;

заявленную мощность на объем субабонентов в размере 5,1302 МВт.

- согласовать тарифы на услуги по передаче электрической энергии для ООО «ТранзитЭнергоМонтаж» в следующих размерах (без учета НДС):

Наименование сетевых организаций	с 01 января 2014 г. по 30 июня 2014 г.		
	Двухставочный тариф		Одноставочный тариф
	ставка за содержание электрических сетей	ставка на оплату технологического расхода (потерь)	
	руб./кВт·мес	руб./кВт·ч	руб./кВт·ч
ООО «ТранзитЭнергоМонтаж»	30,59384	0,04891	0,13920

Наименование сетевых организаций	с 01 июля 2014 г. по 31 декабря 2014 г.		
	Двухставочный тариф		Одноставочный тариф
	ставка за содержание электрических сетей	ставка на оплату технологического расхода (потерь)	
	руб./кВт·мес	руб./кВт·ч	руб./кВт·ч
ООО «ТранзитЭнергоМонтаж»	30,59384	0,00913	0,09942

Заявление об установлении тарифов на услуги по передаче электрической энергии на 2014 год не предоставлено. Дело об установлении индивидуальных тарифов на услуги по передаче электрической энергии для ООО «Жилстрой» открыто приказом Госкомитета от 08.05.2013 № 125-э.

ООО «Жилстрой» расположено по адресу: РТ, г. Казань, ул. 2-ая Азинская, д. 3В.

Руководитель организации – генеральный директор Мухаметгалиев Азат Нуртдинович.

Тарифы на услуги по передаче электрической энергии по электрическим сетям, принадлежащим на праве собственности или ином законном основании, рассчитываются на основе долгосрочных параметров регулирования на 2012-2014 годы, методом долгосрочной индексации необходимой валовой выручки. Планируемый период 2014 год является третьим годом долгосрочного периода регулирования.

В соответствии с приказом ФСТ России от 17.02.2012 № 98-э «Об утверждении Методических указаний по расчету тарифов на услуги по передаче электрической энергии, устанавливаемых с применением метода долгосрочной индексации необходимой валовой выручки», долгосрочные тарифы определяются на основе долгосрочных параметров регулирования.

Постановлением Госкомитета от 23.12.2011г. № 3-13/э установлены следующие долгосрочные параметры регулирования:

Параметры	2012	2013	2014
Базовый уровень подконтрольных расходов, млн. руб.	0,72	0,76	0,79
Индекс эффективности подконтрольных расходов, %	1	1	1
Коэффициент эластичности подконтрольных расходов по количеству активов, %	75	75	75

Максимально возможная корректировка необходимой валовой выручки, осуществляемая с учётом достижения установленного уровня надёжности и качества услуг, %	1	2	2

Постановлением Госкомитета от 14.12.2012 № 3-12/э для ООО «Жилстрой» на 2013 год были утверждены тарифы на услуги по передаче электрической энергии в следующих размерах (без учета НДС):

Одноставочный тариф	Двухставочный тариф	
	Ставка за содержание электрических сетей	Ставка за оплату потерь электрической энергии в сетях
руб./МВт.ч.	руб./МВт/месяц	руб./МВт.ч.
с 1 января 2013 года по 30 июня 2013 года		
783,23	253 962,28	89,75
с 1 июля 2013 года по 31 декабря 2013 года		
1 093,87	260 452,75	121,35

Организация применяет общую систему налогообложения.

Расчеты Госкомитета произведены 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 сентября 2013 года. В соответствии с изменением цен (тарифов) на продукцию (услуги) компаний инфраструктурного сектора до 2016 года, установленного Министерством экономического развития Российской Федерации, рост регулируемых тарифов сетевых организаций на 2014 год составит 104,5% к 2013 году, размер индексации тарифов с 1 июля 2014 года – 0%.

Кроме того, в соответствии с абз. б) пункта 2 постановления Правительства Российской Федерации от 24.10.2013 № 953 «О внесении изменений в основы ценообразования в области регулируемых цен (тарифов) в электроэнергетике и принятии тарифных решений» с 1 января 2014 г. тарифы устанавливаются исходя из пункта 11.1 Основ ценообразования в области регулируемых цен (тарифов) в электроэнергетике вышеуказанного постановления (с календарной разбивкой исходя из неперевышения величины тарифов в первом полугодии очередного годового периода регулирования над величиной соответствующих тарифов во втором полугодии предшествующего годового периода регулирования по состоянию на 31 декабря), а также исходя из отсутствия увеличения совокупного размера необходимой валовой выручки регулируемых организаций по отношению к размеру соответствующей выручки, учтенной при расчете указанных цен (тарифов), подлежащих применению с 1 июля 2013 года.

В соответствии с п.23 Правил государственного регулирования (пересмотра, применения) цен (тарифов) в электроэнергетике, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 29.12.2011 № 1178, экспертное заключение состоит из следующих разделов:

Оценка достоверности данных, приведенных в предложениях об установлении тарифов.

Организация не предоставило бухгалтерскую и статистическую отчетность за 2012 год.

Оценка финансового состояния организации, осуществляющей регулируемую деятельность.

Индивидуальные тарифы на услуги по передаче электрической энергии, устанавливаются Госкомитетом в размере, обеспечивающем получение организацией в расчетном периоде регулирования необходимой валовой выручки для осуществления регулируемой деятельности.

Анализ основных технико-экономических показателей, установленных на долгосрочный период регулирования:

№ п/п	Показатели	Ед.изм.	2012 год	2013 год	2014 год	2014г. к 2013 году (%)
1	Объем полезного отпуска электроэнергии на субабонентов	млн.кВтч.	2,150	2,150	2,150	100
2	Заявленная (расчетная) мощность	МВт	0,670	0,669	0,4778	71,42
3	Технологические потери электрической энергии	млн.кВтч.	0,160	0,140	0,1259	89,92

Как видно из данной таблицы, технико-экономические показатели имеют тенденцию к снижению.

Величина потерь электрической энергии на 2014 год утверждена приказом ФСТ России от 30.10.2013 № 194-э/1.

Анализ экономической обоснованности расходов по статьям расходов.

С учетом принятых ФСТ России решений при установлении тарифов на 2014 год значения по статьям затрат с разбивкой по периодам представлены в таблице:

№ п.п.	Наименование показателя	Утверждено ГКРТТ на 2013 год			Предложение организации на 2012 год	Предложение ГКРТТ на 2014 год			Рост предложения ГКРТТ 2014г к установленному 2013г.	Рост 2 полугодия 2014г.к 1 полугодию 2014г.
						2014 год	1 полугодие	2 полугодие		
	Подконтрольные расходы, в т.ч.:									
1	Сырье, основные материалы									
2	Вспомогательные материалы									
3	Работы и услуги производственного характера									
4	Затраты на оплату труда	546,07			546,07	579,00				
5	Отчисления на социальные нужды	164,91			164,91	174,85				
6	Прочие затраты	8,74			8,74	9,26				
7	Подконтрольные расходы - всего, тыс.руб.	719,72			719,72	763,11				
8	Индекс потребительских цен, определенный с учетом социально-экономического развития, %	107,10%			1%	0%				
9	Индекс эффективности подконтрольных расходов, %	1%			1%	1%				
10	Коэффициент эластичности подконтрольных расходов по количеству активов	0,75			0,75	0,75				
11	Объем условных единиц	60,59	60,59	60,59	60,59	60,59	60,59	60,59		
12	Индекс изменения количества активов, %									
13	Итого коэффициент индексации, %	106,03%			107,1%	0,99				
14	ИТОГО подконтрольные расходы, тыс.руб.	763,11			770,82	755,48				
15	Неподконтрольные расходы, в т.ч.:	1301,75			1309,38	1001,63				
16	Амортизация основных средств	1301,75			1309,38	1001,63				
17	Арендная плата	0			0	0				
18	Налог на имущество	0			0	0				
19	Необходимая валовая выручка, отнесенная на передачу электрической энергии	2064,86	1019,40	1045,46	2080,20	1757,11	746,67	1010,44	85,10%	135,33%
20	Полезный отпуск на субабонентов, млн.кВт.ч.	2,150	1,075	1,075	2,150	2,150	1,075	1,075	100%	100%
21	Доля полезного отпуска на субабонентов, %	49,20	49,20	49,20	49,20	49,20	49,20	49,20	0	0
22	Заявленная мощность, МВт.	0,669	0,669	0,669	0,4778	0,4778	0,4778	0,4778	71,42%	100%
23	Средневзвешенный тариф покупки, руб./МВт.ч	1863,62	1863,62	1863,62	2380,35	2152,19	2306,08	2000,20	115,48%	86,74%
24	Ставка на содержание, руб./МВт в месяц	257207,51	253962,28	260,452,75	361477,95	306458,42	260452,75	352464,09	119,15%	135,33%
25	Потери на субабонентов, млн.кВт.ч.	0,140	0,070	0,070	0,1259	0,1259	0,0566	0,0693	89,93%	122,44%
26	Ставка на оплату технологического расхода (потерь) электроэнергии, руб./МВтч	105,55	89,75	121,35	139,39	126,03	121,35	129,00	119,40%	106,30%
27	Одноставочный тариф, руб./МВт.ч.	1065,95	783,23	1093,87	1103,38	943,29	815,92	1068,95	88,49%	131,01%

Анализ экономической обоснованности величины прибыли, необходимой для эффективного функционирования организаций, осуществляющих регулируемую деятельность.

Балансовая прибыль, принимаемая при установлении тарифов на передачу электрической энергии на 2014 год (Таблица № П.1.21 к Методическим указаниям) организацией не заявлена.

Сравнительный анализ динамики расходов и величины необходимой валовой прибыли по отношению к предыдущему периоду регулирования.

Подконтрольные расходы на 2014 год установлены в размере 755,48 тыс.руб. с учетом применения коэффициента индексации 0,99, в том числе:

- затраты на оплату труда – 573,21 тыс.руб.;
- отчисления на социальные нужды – 173,10 тыс.руб.;
- прочие расходы – 9,17 тыс.руб.

Неподконтрольные расходы на 2014 год приняты в размере 1001,63 тыс.руб., которые состоят из расходов на амортизацию основных средств, которые не подтверждены.

Материалы по формированию тарифов на 2014 год с приложением экономического обоснования исходных данных организация не предоставила. Также не предоставлена бухгалтерская и статистическая отчетность организации за 2012 год.

Раскрытие информации по постановлению Правительства Российской Федерации от 21.01.2004. № 24 «Об утверждении стандартов раскрытия информации субъектами оптового и розничных рынков электрической энергии» не осуществляется.

Таким образом, сумма необходимой валовой выручки на услуги по передаче электрической энергии для ООО «Жилстрой» на 2014 год на субабонентов принята в размере 1757,11 тыс. рублей.

Затраты на одну условную единицу оборудования составили 29 тыс.руб./1 у.е., что соответствует среднему значению по всем сетевым организациям Республики Татарстан.

Анализ соответствия расчета тарифов и формы представления предложений нормативно-методическим документам по вопросам регулирования тарифов.

Расчеты тарифов соответствуют формам предоставления предложений согласно Методическим указаниям по расчету регулируемых тарифов и цен на электрическую (тепловую) энергию на розничном (потребительском) рынке, утвержденным приказом Федеральной службы по тарифам от 06.08.2004 г. № 20-э/2 и Методическим указаниям по расчету тарифов на услуги по передаче электрической энергии, устанавливаемых с применением метода долгосрочной индексации необходимой валовой выручки, утвержденным приказом Федеральной службы по тарифам от 17.02.2012 № 98-э, а также Основам ценообразования в области регулируемых цен (тарифов) в электроэнергетике, Правилам государственного регулирования (пересмотра, применения) цен (тарифов) в электроэнергетике, утвержденным постановлением Правительства Российской Федерации от 29.12.2011 № 1178.

На основании изложенного предлагается:

1. Принять в расчет тарифов на услуги по передаче электрической энергии по сетям ООО «Жилстрой» технологический расход электрической энергии (потери) в электрических сетях на 2014 год, утвержденный приказом ФСТ России от 30.10.2013 № 194-э/1:

потери электрической энергии на объем субабонентов в размере 0,1259 млн. кВт.ч.;

заявленную мощность на объем субабонентов в размере 0,4778 МВт.

2. Согласовать тарифы на услуги по передаче электрической энергии для ООО «Жилстрой» в следующих размерах (без учета НДС):

Наименование сетевых организаций	с 01 января 2014 г. по 30 июня 2014 г.		
	Двухставочный тариф		Одноставочный тариф
	ставка за содержание электрических сетей	ставка на оплату технологического расхода (потерь)	
	руб./кВт·мес	руб./кВт·ч	руб./кВт·ч
ООО «Жилстрой»	260,45275	0,12135	0,81592

Наименование сетевых организаций	с 01 июля 2014 г. по 31 декабря 2014 г.		
	Двухставочный тариф		Одноставочный тариф
	ставка за содержание электрических сетей	ставка на оплату технологического расхода (потерь)	
	руб./кВт·мес	руб./кВт·ч	руб./кВт·ч
ООО «Жилстрой»	352,46409	0,12900	1,06895

На основании заявления **ОАО «Казанский завод синтетического каучука»** об установлении тарифов на услуги по передаче электрической энергии на 2014 год (письмо от 23.04.2013 № 27/1373, вх. № 2323 от 26.04.2013) приказом Госкомитет от 08.05.2013 № 125-э открыто тарифное дело, о чем организация своевременно уведомлена.

ОАО «Казанский завод синтетического каучука» расположено по адресу: г. Казань, ул. Лебедева, д. 1.

Руководитель организации – директор Контуров Алексей Валерьевич.

Тарифы на услуги по передаче электрической энергии по электрическим сетям, принадлежащим на праве собственности или ином законном основании, рассчитываются на основе долгосрочных параметров регулирования на 2012-2014 годы, методом долгосрочной индексации необходимой валовой выручки. Планируемый период 2014 год является третьим годом долгосрочного периода регулирования.

В соответствии с приказом ФСТ России от 17.02.2012 № 98-э «Об утверждении Методических указаний по расчету тарифов на услуги по передаче электрической энергии, устанавливаемых с применением метода

долгосрочной индексации необходимой валовой выручки», долгосрочные тарифы определяются на основе долгосрочных параметров регулирования.

Постановлением Госкомитета от 16.12.2011г. № 3-12/э установлены следующие долгосрочные параметры регулирования:

Параметры	2012	2013	2014
Базовый уровень подконтрольных расходов, млн.руб.	1,59	1,67	1,75
Индекс эффективности подконтрольных расходов, %	1	1	1
Коэффициент эластичности подконтрольных расходов по количеству активов, %	75	75	75
Максимально возможная корректировка необходимой валовой выручки, осуществляемая с учётом достижения установленного уровня надёжности и качества услуг, %	1	2	2

Постановлением Госкомитета от 14.12.2012 № 3-12/э для ОАО «Казанский завод синтетического каучука» на 2013 год были утверждены тарифы на услуги по передаче электрической энергии в следующих размерах (без учета НДС):

с 1 января 2013 года по 30 июня 2013 года:

Одноставочный тариф	Двухставочный тариф	
	Ставка за содержание электрических сетей	Ставка за оплату потерь электрической энергии в сетях
руб./МВт.ч.	руб./МВт/месяц	руб./МВт.ч.
519,56	173566,32	56,78

с 1 июля 2013 года по 31 декабря 2013 года:

Одноставочный тариф	Двухставочный тариф	
	Ставка за содержание электрических сетей	Ставка за оплату потерь электрической энергии в сетях
руб./МВт.ч.	руб./МВт/месяц	руб./МВт.ч.
552,95	185949,02	57,15

Организация применяет общую систему налогообложения.

Расчеты Госкомитета произведены 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 сентября 2013 года. В соответствии с изменением цен (тарифов) на продукцию (услуги) компаний инфраструктурного сектора до 2016 года, установленного Министерством экономического развития Российской Федерации, рост регулируемых тарифов сетевых организаций на 2014 год составит 104,5% к 2013 году, размер индексации тарифов с 1 июля 2014 года – 0%.

Кроме того, в соответствии с абз. б) пункта 2 постановления Правительства Российской Федерации от 24.10.2013 № 953 «О внесении изменений в основы ценообразования в области регулируемых цен (тарифов) в электроэнергетике и принятия тарифных решений» с 1 января 2014 г. тарифы устанавливаются исходя из пункта 11.1 Основ ценообразования в области регулируемых цен (тарифов) в электроэнергетике вышеуказанного постановления (с календарной разбивкой исходя из не превышения величины тарифов в первом полугодии очередного годового периода регулирования над

величиной соответствующих тарифов во втором полугодии предшествующего годового периода регулирования по состоянию на 31 декабря), а также исходя из отсутствия увеличения совокупного размера необходимой валовой выручки регулируемых организаций по отношению к размеру соответствующей выручки, учтенной при расчете указанных цен (тарифов), подлежащих применению с 1 июля 2013 года.

В соответствии с п.23 Правил государственного регулирования (пересмотра, применения) цен (тарифов) в электроэнергетике, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 29.12.2011 № 1178, экспертное заключение состоит из следующих разделов:

Оценка достоверности данных, приведенных в предложениях об установлении тарифов.

Данные, приведенные в предложениях об установлении тарифов на услуги по передаче электрической энергии, можно оценить как достоверные. Ответственность за достоверность информации несет сетевая организация.

Оценка финансового состояния организации, осуществляющей регулируемую деятельность.

Индивидуальные тарифы на услуги по передаче электрической энергии, устанавливаются Госкомитетом в размере, обеспечивающем получение организацией в расчетном периоде регулирования необходимой валовой выручки для осуществления регулируемой деятельности.

Анализ основных технико-экономических показателей, установленных на долгосрочный период регулирования:

№ п/п	Показатели	Ед.изм.	2012 год	2013 год	2014 год	2014г. к 2013 году (%)
1	Объем полезного отпуска электроэнергии на субабонентов	млн.кВтч.	3,587	3,587	3,597	100,28
2	Заявленная (расчетная) мощность	МВт	0,797	0,797	0,80	100,38
3	Технологические потери электрической энергии	млн.кВтч.	0,110	0,110	0,0117	10,63

Как видно из данной таблицы, объемы полезного отпуска и заявленной мощности остаются практически на одном уровне в течении долгосрочного периода регулирования. Потери электрической энергии в сетях снизились в 9 раз.

Величина потерь электрической энергии на 2014 год утверждена приказом ФСТ России от 30.10.2013 № 194-э/1.

Анализ экономической обоснованности расходов по статьям расходов.

С учетом принятых ФСТ России решений при установлении тарифов на 2014 год значения по статьям затрат с разбивкой по периодам:

№ п.п.	Наименование показателя	Утверждено ГКРТТ на 2013 год			Предложение организации на 2014 год	Предложение ГКРТТ на 2014 год			Рост предложения ГКРТТ 2014г к установленному 2013г.
						2014 год	1 полугодие	2 полугодие	
	Подконтрольные расходы, в т.ч.:								
1	Сырье, основные материалы								
2	Вспомогательные материалы								
3	Работы и услуги производственного характера				272,10				
4	Затраты на оплату труда	239,03			334,51	253,44			
5	Отчисления на социальные нужды	82,94			116,07	87,94			
6	Прочие затраты	1268,15			1589,48	1344,74			
7	Подконтрольные расходы - всего, тыс.руб.	1590,12			2312,16	1686,12			
8	Индекс потребительских цен, определенный с учетом социально-экономического развития, %	107,10%			1%	0%			
9	Индекс эффективности подконтрольных расходов, %	1%			1%	1%			
10	Коэффициент эластичности подконтрольных расходов по количеству активов	0,75			0,75	0,75			
11	Объем условных единиц	519,90	518,90	518,90	518,90	518,90	518,90	518,90	
12	Индекс изменения количества активов, %								
13	Итого коэффициент индексации, %	106,03%				0,99			
14	ИТОГО подконтрольные расходы, тыс.руб.	1685,99			2312,16	1686,12			
15	Неподконтрольные расходы, в т.ч.:	33,21			33,08	33,08			
16	Амортизация основных средств	33,21			33,08	33,08			
17	Арендная плата	0			0	0			
18	Налог на имущество	0			0	0			
19	Необходимая валовая выручка, отнесенная на передачу электрической энергии	1719,20	829,99	889,21	2345,24	1719,20	892,56	826,64	100%
20	Полезный отпуск на субабонентов, млн.кВт.ч.	3,587	1,794	1,794	3,597	3,597	1,799	1,799	100,28%
21	Доля полезного отпуска на субабонентов, %	9,84	9,84	9,84	9,86	9,86	9,86	9,86	+0,02
22	Заявленная мощность, МВт.	0,797	0,797	0,797	0,80	0,80	0,80	0,80	100,38%
23	Средневзвешенный тариф покупки, руб./МВт.ч	1863,62	1863,62	1863,62		2152,19	2306,08	2000,20	115,48%
24	Ставка на содержание, руб./МВт в месяц	179757,67	173566,32	185949,02	244295,83	179083,33	185949,02	172217,65	99,62%
25	Потери на субабонентов, млн.кВт.ч.	0,110	0,055	0,055	0,0117	0,0117	0,0059	0,0059	10,63%
26	Ставка на оплату технологического расхода (потерь) электроэнергии, руб./МВтч	56,97	56,78	57,15	7,74	7,00	7,50	6,51	13,48%
27	Одноставочный тариф, руб./МВт.ч.	536,25	519,56	552,95	659,74	484,95	503,78	466,14	90,43%

Анализ экономической обоснованности величины прибыли, необходимой для эффективного функционирования организаций, осуществляющих регулируемую деятельность.

Балансовая прибыль, принимаемая при установлении тарифов на передачу электрической энергии на 2014 год (Таблица № П.1.21 к Методическим указаниям) организацией не заявлена.

Сравнительный анализ динамики расходов и величины необходимой валовой прибыли по отношению к предыдущему периоду регулирования.

Подконтрольные расходы на 2014 год установлены в размере 1686,12 тыс.руб. с учетом применения коэффициента индексации - 0%, в том числе:

- расходы на оплату труда – 253,44 тыс.руб.;
- отчисления на социальные нужды – 87,94 тыс.руб.;
- прочие расходы – 1344,74 тыс.руб.

Неподконтрольные расходы на 2014 год приняты в размере 33,08 тыс.руб., которые состоят из амортизации основных средств.

Таким образом, экономически обоснованная сумма необходимой валовой выручки на услуги по передаче электрической энергии для ОАО «Казанский завод синтетического каучука» на 2014 год на субабонентов составила 1719,20 тыс. руб., что соответствует уровню 2013 года.

Анализ соответствия расчета тарифов и формы представления предложений нормативно-методическим документам по вопросам регулирования тарифов.

Расчеты тарифов соответствуют формам предоставления предложений согласно Методическим указаниям по расчету регулируемых тарифов и цен на электрическую (тепловую) энергию на розничном (потребительском) рынке, утвержденным приказом Федеральной службы по тарифам от 06.08.2004 г. № 20-э/2 и Методическим указаниям по расчету тарифов на услуги по передаче электрической энергии, устанавливаемых с применением метода долгосрочной индексации необходимой валовой выручки, утвержденным приказом Федеральной службы по тарифам от 17.02.2012 № 98-э, а также Основам ценообразования в области регулируемых цен (тарифов) в электроэнергетике, Правилам государственного регулирования (пересмотра, применения) цен (тарифов) в электроэнергетике, утвержденным постановлением Правительства Российской Федерации от 29.12.2011 № 1178.

На основании изложенного предлагается:

- принять в расчет тарифов на услуги по передаче электрической энергии по сетям ОАО «Казанский завод синтетического каучука» технологический расход электрической энергии (потери) в электрических сетях на 2014 год, утвержденный приказом ФСТ России от 30.10.2013 № 194-э/1:

потери электрической энергии на объем субабонентов в размере 0,0117 млн.кВт.ч.;

заявленную мощность на объем субабонентов в размере 0,80 МВт.

- согласовать индивидуальные тарифы на услуги по передаче электрической энергии для ОАО «Казанский завод синтетического каучука» в следующих размерах (без учета НДС):

Наименование сетевых организаций	с 01 января 2014 г. по 30 июня 2014 г.		
	Двухставочный тариф		Одноставочный тариф
	ставка за содержание электрических сетей	ставка на оплату технологического расхода (потерь)	
	руб./кВт·мес	руб./кВт·ч	руб./кВт·ч
ОАО «Казанский завод синтетического каучука»	185,94902	0,00750	0,50378

Наименование сетевых организаций	с 01 июля 2014 г. по 31 декабря 2014 г.		
	Двухставочный тариф		Одноставочный тариф
	ставка за содержание электрических сетей	ставка на оплату технологического расхода (потерь)	
	руб./кВт·мес	руб./кВт·ч	руб./кВт·ч
ОАО «Казанский завод синтетического каучука»	172,21765	0,00651	0,46614

На основании заявления **ОАО «Производственное объединение «Завод имени Серго»** (далее – ОАО «ПОЗиС») об установлении тарифов на услуги по передаче электрической энергии на 2014 год (письмо от 24.04.2013 № 37/014, вх. № 2500 от 30.04.2013) приказом Госкомитета от 08.05.2013 № 125-э открыто тарифное дело, о чем организация своевременно уведомлена.

ОАО «ПОЗиС» расположено по адресу: г. Зеленодольск, ул. Привокзальная, 4.

Руководитель организации – генеральный директор Хасанов Радик Шавкятovich.

Тарифы на услуги по передаче электрической энергии по электрическим сетям, принадлежащим на праве собственности или ином законном основании, рассчитываются на основе долгосрочных параметров регулирования на 2012-2014 годы, методом долгосрочной индексации необходимой валовой выручки. Планируемый период 2014 год является третьим годом долгосрочного периода регулирования.

В соответствии с приказом ФСТ России от 17.02.2012 № 98-э «Об утверждении Методических указаний по расчету тарифов на услуги по передаче электрической энергии, устанавливаемых с применением метода долгосрочной индексации необходимой валовой выручки», долгосрочные тарифы определяются на основе долгосрочных параметров регулирования.

Постановлением Госкомитета от 16.12.2011г. № 3-11/э установлены следующие долгосрочные параметры регулирования:

Параметры	2012	2013	2014
Базовый уровень подконтрольных расходов, млн.руб.	1,22	1,29	1,35
Индекс эффективности подконтрольных расходов, %	1	1	1
Коэффициент эластичности подконтрольных расходов	75	75	75

по количеству активов, %			
Максимально возможная корректировка необходимой валовой выручки, осуществляемая с учётом достижения установленного уровня надёжности и качества услуг, %	1	2	2

Постановлением Госкомитета от 14.12.2012 № 3-12/э для ОАО «ПОЗиС» на 2013 год были утверждены тарифы на услуги по передаче электрической энергии в следующих размерах (без учета НДС):

с 1 января 2013 года по 30 июня 2013 года:

Одноставочный тариф	Двухставочный тариф	
	Ставка за содержание электрических сетей	Ставка за оплату потерь электрической энергии в сетях
руб./МВт.ч.	руб./МВт.месяц	руб./МВт.ч.
137,89	57843,74	22,50

с 1 июля 2013 года по 31 декабря 2013 года:

Одноставочный тариф	Двухставочный тариф	
	Ставка за содержание электрических сетей	Ставка за оплату потерь электрической энергии в сетях
руб./МВт.ч.	руб./МВт.месяц	руб./МВт.ч.
287,02	67493,69	121,63

Организация применяет общую систему налогообложения.

Расчеты Госкомитета произведены 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 сентября 2013 года. В соответствии с изменением цен (тарифов) на продукцию (услуги) компаний инфраструктурного сектора до 2016 года, установленного Министерством экономического развития Российской Федерации, рост регулируемых тарифов сетевых организаций на 2014 год составит 104,5% к 2013 году, размер индексации тарифов с 1 июля 2014 года – 0%.

Кроме того, в соответствии с абз. б) пункта 2 постановления Правительства Российской Федерации от 24.10.2013 № 953 «О внесении изменений в основы ценообразования в области регулируемых цен (тарифов) в электроэнергетике и принятии тарифных решений» с 1 января 2014 г. тарифы устанавливаются исходя из пункта 11.1 Основ ценообразования в области регулируемых цен (тарифов) в электроэнергетике вышеуказанного постановления (с календарной разбивкой исходя из не превышения величины тарифов в первом полугодии очередного годового периода регулирования над величиной соответствующих тарифов во втором полугодии предшествующего годового периода регулирования по состоянию на 31 декабря), а также исходя из отсутствия увеличения совокупного размера необходимой валовой выручки регулируемых организаций по отношению к размеру соответствующей выручки, учтенной при расчете указанных цен (тарифов), подлежащих применению с 1 июля 2013 года.

В соответствии с п.23 Правил государственного регулирования (пересмотра, применения) цен (тарифов) в электроэнергетике, утвержденных

постановлением Правительства Российской Федерации от 29.12.2011 № 1178, экспертное заключение состоит из следующих разделов:

Оценка достоверности данных, приведенных в предложениях об установлении тарифов.

Данные, приведенные в предложениях об установлении тарифов на услуги по передаче электрической энергии, можно оценить как достоверные. Ответственность за достоверность информации несет сетевая организация.

Оценка финансового состояния организации, осуществляющей регулируемую деятельность.

Индивидуальные тарифы на услуги по передаче электрической энергии, устанавливаются Госкомитетом в размере, обеспечивающем получение организацией в расчетном периоде регулирования необходимой валовой выручки для осуществления регулируемой деятельности.

Анализ основных технико-экономических показателей, установленных на долгосрочный период регулирования:

№ п/п	Показатели	Ед.изм.	2012 год	2013 год	2014 год	2014г. к 2013 году (%)
1	Объем полезного отпуска электроэнергии на субабонентов	млн.кВтч.	11,73	9,42	8,477	89,99
2	Заявленная (расчетная) мощность	МВт	1,95	1,94	1,69	87,11
3	Технологические потери электрической энергии	млн.кВтч.	0,16	0,61	0,2007	32,90

Как видно из данной таблицы, все технико-экономические показатели имеют тенденцию к снижению.

Величина потерь электрической энергии на 2014 год утверждена приказом ФСТ России от 30.10.2013 № 194-э/1.

Анализ экономической обоснованности расходов по статьям расходов.

С учетом принятых ФСТ России решений при установлении тарифов на 2014 год значения по статьям затрат с разбивкой по периодам:

№ п.п.	Наименование показателя	Утверждено ГКРТТ на 2013 год			Предложение организации на 2014 год	Предложение ГКРТТ на 2014 год			Рост предложения ГКРТТ 2014г к установленному 2013г.	Рост 2 полугодия 2014г.к 1 полугодию 2014г.
						2014 год	1 полугодие	2 полугодие		
	Подконтрольные расходы, в т.ч.:									
1	Сырье, основные материалы									
2	Вспомогательные материалы				70,93					
3	Работы и услуги производственного характера				199,81					
4	Затраты на оплату труда	382,37			2658,55	382,37				
5	Отчисления на социальные нужды	114,71			816,18	114,71				
6	Прочие затраты	727,22			3062,34	727,22				
7	Подконтрольные расходы - всего, тыс.руб.	910,91			6807,81	910,91				
8	Индекс потребительских цен, определенный с учетом социально-экономического развития, %	107,10%			1%	0%				
9	Индекс эффективности подконтрольных расходов, %	1%			1%	1%				
10	Коэффициент эластичности подконтрольных расходов по количеству активов	0,75			0,75	0,75				
11	Объем условных единиц	369,10	369,10	369,10	369,10	369,10	369,10	369,10		
12	Индекс изменения количества активов, %					0%				
13	Итого коэффициент индексации, %	106,03%				0,99				
14	ИТОГО подконтрольные расходы, тыс.руб.	965,83				901,80				
15	Неподконтрольные расходы, в т.ч.:	493,10			561,38	557,13				
16	Амортизация основных средств	126,63			127	126,63				
17	Арендная плата	126,12			130	126,12				
18	Налоги	240,35			157,27	157,27				
	Энергия на хозяйственные нужды				147,11	147,11				
19	Необходимая валовая выручка, отнесенная на передачу электрической энергии	1458,93	673,30	785,63	7369,19	1458,93	684,39	774,54	100%	113,17%
20	Полезный отпуск на субабонентов, млн.кВт.ч.	9,42	4,67	4,75	8,477	8,477	4,239	4,239	89,99%	100%
21	Доля полезного отпуска на субабонентов, %	13	13	13	11,61	11,61	11,61	11,61	-1,39	0
22	Заявленная мощность, МВт.	1,94	1,94	1,94	1,69	1,69	1,69	1,69	87,11%	100%
23	Средневзвешенный тариф покупки, руб./МВт.ч	1863,62	1863,62	1863,62	2537,3	2152,19	2306,08	2000,20	115,48%	86,74%
24	Ставка на содержание, руб./МВт в месяц	62668,71	57843,74	67493,69	363372,29	71939,35	67493,69	76385,01	114,79%	113,17%
25	Потери на субабонентов, млн.кВт.ч.	0,61	0,30	0,31	0,21	0,2007	0,1004	0,1004	32,90%	145,09%
26	Ставка на оплату технологического расхода (потерь) электроэнергии, руб./МВтч	72,87	22,50	121,63	62,86	50,95	54,60	47,36	69,92%	86,74%
27	Одноставочный тариф, руб./МВт.ч.	227,75	137,89	287,02	932,17	223,06	216,07	230,10	97,94%	106,49%

Анализ экономической обоснованности величины прибыли, необходимой для эффективного функционирования организаций, осуществляющих регулируемую деятельность.

Балансовая прибыль, принимаемая при установлении тарифов на передачу электрической энергии на 2014 год (Таблица № П.1.21 к Методическим указаниям) организацией не заявлена.

Сравнительный анализ динамики расходов и величины необходимой валовой прибыли по отношению к предыдущему периоду регулирования.

Подконтрольные расходы на 2014 год установлены в размере 901,80 тыс.руб. с учетом применения коэффициента индексации 0,99.

Неподконтрольные расходы на 2014 год приняты в сумме 557,13 тыс.руб., в том числе:

- амортизация основных средств – 126,63 тыс.руб.;
- налоги – 157,27 тыс.рублей;
- арендная плата – 126,12 тыс.руб.;
- энергия на хозяйственные нужды – 147,11 тыс.руб.

Таким образом, экономически обоснованная сумма необходимой валовой выручки на услуги по передаче электрической энергии для ОАО «ПОЗиС» на 2014 год на субабонентов составила 1458,93 тыс. руб., что соответствует уровню 2013 года.

Анализ соответствия расчета тарифов и формы представления предложений нормативно-методическим документам по вопросам регулирования тарифов.

Расчеты тарифов соответствуют формам предоставления предложений согласно Методическим указаниям по расчету регулируемых тарифов и цен на электрическую (тепловую) энергию на розничном (потребительском) рынке, утвержденным приказом Федеральной службы по тарифам от 06.08.2004 г. № 20-э/2 и Методическим указаниям по расчету тарифов на услуги по передаче электрической энергии, устанавливаемых с применением метода долгосрочной индексации необходимой валовой выручки, утвержденным приказом Федеральной службы по тарифам от 17.02.2012 № 98-э, а также Основам ценообразования в области регулируемых цен (тарифов) в электроэнергетике, Правилам государственного регулирования (пересмотра, применения) цен (тарифов) в электроэнергетике, утвержденным постановлением Правительства Российской Федерации от 29.12.2011 № 1178.

На основании изложенного предлагается:

- принять в расчет тарифов на услуги по передаче электрической энергии по сетям ОАО «ПОЗиС» технологический расход электрической энергии (потери) в электрических сетях на 2014 год, утвержденный приказом ФСТ России от 30.10.2013 № 194-э/1:

потери электрической энергии на объем субабонентов в размере 0,2007 млн.кВт.ч.;

заявленную мощность на объем субабонентов в размере 1,69 МВт.

- согласовать индивидуальные тарифы на услуги по передаче электрической энергии для ОАО «ПОЗиС» в следующих размерах (без учета НДС):

Наименование сетевых организаций	с 01 января 2014 г. по 30 июня 2014 г.		
	Двухставочный тариф		Одноставочный тариф
	ставка за содержание электрических сетей	ставка на оплату технологического расхода (потерь)	
	руб./кВт·мес	руб./кВт·ч	
ОАО «ПОЗиС»	67,49369	0,05460	0,21607

Наименование сетевых организаций	с 01 июля 2014 г. по 31 декабря 2014 г.		
	Двухставочный тариф		Одноставочный тариф
	ставка за содержание электрических сетей	ставка на оплату технологического расхода (потерь)	
	руб./кВт·мес	руб./кВт·ч	
ОАО «ПОЗиС»	76,38501	0,04736	0,23010

На основании заявления **ООО «Промстрой»** об установлении тарифов на услуги по передаче электрической энергии на 2014 год (письмо от 16.04.2013 № 96, вх. № 2262 от 25.04.2013) приказом Госкомитета от 08.05.2013 № 125-э открыто тарифное дело, о чем организация своевременно уведомлена.

ООО «Промстрой» расположено по адресу: г. Казань, ул. Журналистов, д. 62.

Руководитель организации – директор Ермолаев Илья Николаевич.

Тарифы на услуги по передаче электрической энергии по электрическим сетям, принадлежащим на праве собственности или ином законном основании, рассчитываются на основе долгосрочных параметров регулирования на 2012-2014 годы, методом долгосрочной индексации необходимой валовой выручки. Планируемый период 2014 год является третьим годом долгосрочного периода регулирования.

В соответствии с приказом ФСТ России от 17.02.2012 № 98-э «Об утверждении Методических указаний по расчету тарифов на услуги по передаче электрической энергии, устанавливаемых с применением метода долгосрочной индексации необходимой валовой выручки», долгосрочные тарифы определяются на основе долгосрочных параметров регулирования.

Постановлением Госкомитета от 16.12.2011г. № 3-12/э установлены следующие долгосрочные параметры регулирования:

Параметры	2012	2013	2014
Базовый уровень подконтрольных расходов, млн. руб.	1,23	1,29	1,36
Индекс эффективности подконтрольных расходов, %	1	1	1

Коэффициент эластичности подконтрольных расходов по количеству активов, %	75	75	75
Максимально возможная корректировка необходимой валовой выручки, осуществляемая с учётом достижения установленного уровня надёжности и качества услуг, %	1	2	2

Постановлением Госкомитета от 14.12.2012 № 3-12/э для ООО «Промстрой» на 2013 год были утверждены тарифы на услуги по передаче электрической энергии в следующих размерах (без учета НДС):

с 1 января 2013 года по 30 июня 2013 года:

Одноставочный тариф	Двухставочный тариф	
	Ставка за содержание электрических сетей	Ставка за оплату потерь электрической энергии в сетях
руб./МВт.ч.	руб./МВт/месяц	руб./МВт.ч.
955,02	294876,96	45,81

с 1 июля 2013 года по 31 декабря 2013 года:

Одноставочный тариф	Двухставочный тариф	
	Ставка за содержание электрических сетей	Ставка за оплату потерь электрической энергии в сетях
руб./МВт.ч.	руб./МВт/месяц	руб./МВт.ч.
1033,38	318359,61	51,77

Организация применяет общую систему налогообложения.

Расчеты Госкомитета произведены 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 сентября 2013 года. В соответствии с изменением цен (тарифов) на продукцию (услуги) компаний инфраструктурного сектора до 2016 года, установленного Министерством экономического развития Российской Федерации, рост регулируемых тарифов сетевых организаций на 2014 год составит 104,5% к 2013 году, размер индексации тарифов с 1 июля 2014 года – 0%.

Кроме того, в соответствии с абз. б) пункта 2 постановления Правительства Российской Федерации от 24.10.2013 № 953 «О внесении изменений в основы ценообразования в области регулируемых цен (тарифов) в электроэнергетике и принятии тарифных решений» с 1 января 2014 г. тарифы устанавливаются исходя из пункта 11.1 Основ ценообразования в области регулируемых цен (тарифов) в электроэнергетике вышеуказанного постановления (с календарной разбивкой исходя из непревышения величины тарифов в первом полугодии очередного годового периода регулирования над величиной соответствующих тарифов во втором полугодии предшествующего годового периода регулирования по состоянию на 31 декабря), а также исходя из отсутствия увеличения совокупного размера необходимой валовой выручки регулируемых организаций по отношению к размеру соответствующей выручки, учтенной при расчете указанных цен (тарифов), подлежащих применению с 1 июля 2013 года.

В соответствии с п.23 Правил государственного регулирования (пересмотра, применения) цен (тарифов) в электроэнергетике, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 29.12.2011 № 1178, экспертное заключение состоит из следующих разделов:

Оценка достоверности данных, приведенных в предложениях об установлении тарифов.

Данные, приведенные в предложениях об установлении тарифов на услуги по передаче электрической энергии, можно оценить как достоверные. Ответственность за достоверность информации несет сетевая организация.

Оценка финансового состояния организации, осуществляющей регулируемую деятельность.

Индивидуальные тарифы на услуги по передаче электрической энергии, устанавливаются Госкомитетом в размере, обеспечивающем получение организацией в расчетном периоде регулирования необходимой валовой выручки по осуществлению регулируемой деятельности.

Анализ основных технико-экономических показателей, установленных на долгосрочный период регулирования:

№ п/п	Показатели	Ед.изм.	2012 год	2013 год	2014 год	2014г. к 2013 году (%)
1	Объем полезного отпуска электроэнергии на субабонентов	млн.кВтч.	1,209	1,44	0,948	65,83
2	Заявленная (расчетная) мощность	МВт	0,36	0,37	0,241	65,14
3	Технологические потери электрической энергии	млн.кВтч.	0,04	0,04	0,0047	11,75

Как видно из данной таблицы все технико-экономические показатели на 2014 год имеют тенденцию к снижению, а потери электрической энергии снизились в 8,5 раз.

Величина потерь электрической энергии на 2014 год утверждена приказом ФСТ России от 30.10.2013 № 194-э/1.

Анализ экономической обоснованности расходов по статьям расходов.

С учетом принятых ФСТ России решений при установлении тарифов на 2014 год значения по статьям затрат с разбивкой по периодам представлены в таблице

№ п.п.	Наименование показателя	Утверждено ГКРТТ на 2013 год			Предложение организации на 2014 год	Предложение ГКРТТ на 2014 год			Рост предложения ГКРТТ 2014г к установленному 2013г.	Рост 2 полугодия 2014г.к 1 полугодию 2014г.
						2014 год	1 полугодие	2 полугодие		
	Подконтрольные расходы, в т.ч.:									
1	Сырье, основные материалы									
2	Вспомогательные материалы									
3	Работы и услуги производственного характера				246,90					
4	Затраты на оплату труда	223,56			547,75	237,04				
5	Отчисления на социальные нужды	77,34			189,53	82,00				
6	Прочие затраты	937,70			2113,11	994,24				
7	Подконтрольные расходы - всего, тыс.руб.	1238,60			3097,29	1313,28				
8	Индекс потребительских цен, определенный с учетом социально-экономического развития, %	107,10%			1%	0%				
9	Индекс эффективности подконтрольных расходов, %	1%			1%	1%				
10	Коэффициент эластичности подконтрольных расходов по количеству активов	0,75			0,75	0,75				
11	Объем условных единиц	135,30	135,30	135,30	153,39	153,39	153,39	153,39		
12	Индекс изменения количества активов, %					0%				
13	Итого коэффициент индексации, %	106,03%				0,99				
14	ИТОГО подконтрольные расходы, тыс.руб.	1313,28			3097,29	1300,15				
15	Неподконтрольные расходы, в т.ч.:	48,11			61,24	61,24				
16	Амортизация основных средств	48,11			61,24	61,24				
17	Арендная плата	0			0	0				
18	Налог на имущество	0			0	0				
19	Необходимая валовая выручка, отнесенная на передачу электрической энергии	1361,39	654,63	706,76	3137,65	1361,39	460,35	901,04	100%	195,73%
20	Полезный отпуск на субабонентов, млн.кВт.ч.	1,440	0,720	0,720	0,948	0,948	0,474	0,474	65,83%	100%
21	Доля полезного отпуска на субабонентов, %	53,53	53,53	53,53	44,89	44,89	44,89	44,89	-8,64	0
22	Заявленная мощность, МВт.	0,370	0,370	0,370	0,241	0,241	0,241	0,241	65,14%	100%
23	Средневзвешенный тариф покупки, руб./МВт.ч	1863,62	1863,62	1863,62		2152,19	2306,08	2000,20	115,48%	86,74%
24	Ставка на содержание, руб./МВт в месяц	306618,29	294876,96	318359,61	1084941,22	470743,43	318359,61	623127,25	153,53%	195,73%
25	Потери на субабонентов, млн.кВт.ч.	0,040	0,020	0,020	0,0047	0,0047	0,0024	0,0024	11,75%	100%
26	Ставка на оплату технологического расхода (потерь) электроэнергии, руб./МВтч	48,79	45,81	51,77	54,36	10,67	11,43	9,92	21,86%	86,79%
27	Одноставочный тариф, руб./МВт.ч.	994,20	955,02	1033,38	3364,11	1446,74	982,63	1910,85	145,52%	194,46%

Анализ экономической обоснованности величины прибыли, необходимой для эффективного функционирования организаций, осуществляющих регулируемую деятельность.

Балансовая прибыль, принимаемая при установлении тарифов на передачу электрической энергии на 2014 год (Таблица № П.1.21 к Методическим указаниям) организацией не заявлена.

Сравнительный анализ динамики расходов и величины необходимой валовой прибыли по отношению к предыдущему периоду регулирования.

Подконтрольные расходы на 2014 год установлены в размере 1300,15 тыс.руб. с учетом применения коэффициента индексации 0,99, в том числе:

- затраты на оплату труда – 237,04 тыс.руб.;
- отчисления на социальные нужды – 82,0 тыс.руб.;
- прочие затраты – 994,24 тыс.руб.

Неподконтрольные расходы на 2014 год приняты в размере 61,24 тыс.руб., которые состоят из расходов на амортизацию основных средств.

Таким образом, экономически обоснованная сумма необходимой валовой выручки на услуги по передаче электрической энергии для ООО «Промстрой» на 2014 год на субабонентов составила 1361,39 тыс. руб., что соответствует уровню 2013 года.

Анализ соответствия расчета тарифов и формы представления предложений нормативно-методическим документам по вопросам регулирования тарифов.

Расчеты тарифов соответствуют формам предоставления предложений согласно Методическим указаниям по расчету регулируемых тарифов и цен на электрическую (тепловую) энергию на розничном (потребительском) рынке, утвержденным приказом Федеральной службы по тарифам от 06.08.2004 г. № 20-э/2 и Методическим указаниям по расчету тарифов на услуги по передаче электрической энергии, устанавливаемых с применением метода долгосрочной индексации необходимой валовой выручки, утвержденным приказом Федеральной службы по тарифам от 17.02.2012 № 98-э, а также Основам ценообразования в области регулируемых цен (тарифов) в электроэнергетике, Правилам государственного регулирования (пересмотра, применения) цен (тарифов) в электроэнергетике, утвержденным постановлением Правительства Российской Федерации от 29.12.2011 № 1178.

На основании изложенного предлагается:

1. Принять в расчет тарифов на услуги по передаче электрической энергии по сетям ООО «Промстрой» технологический расход электрической энергии (потери) в электрических сетях на 2014 год, утвержденный приказом ФСТ России от 30.10.2013 № 194-э/1:

потери электрической энергии на объем субабонентов в размере 0,0047 млн. кВт.ч.;

заявленную мощность на объем субабонентов в размере 0,241 МВт.

2. Согласовать индивидуальные тарифы на услуги по передаче электрической энергии для ООО «Промстрой» в следующих размерах (без учета НДС):

Наименование сетевых организаций	с 01 января 2014 г. по 30 июня 2014 г.		
	Двухставочный тариф		Одноставочный тариф
	ставка за содержание электрических сетей	ставка на оплату технологического расхода (потерь)	
	руб./кВт·мес	руб./кВт·ч	
ООО «Промстрой»	318,35961	0,01143	0,98263

Наименование сетевых организаций	с 01 июля 2014 г. по 31 декабря 2014 г.		
	Двухставочный тариф		Одноставочный тариф
	ставка за содержание электрических сетей	ставка на оплату технологического расхода (потерь)	
	руб./кВт·мес	руб./кВт·ч	
ООО «Промстрой»	623,12725	0,00992	1,91085

Заявление об установлении тарифов на услуги по передаче электрической энергии на 2014 год не предоставлено. Дело об установлении индивидуальных тарифов на услуги по передаче электрической энергии для **ОАО «Судоходная компания «Татфлот»** открыто приказом Госкомитета от 08.05.2013 № 125-э.

ОАО «Судоходная компания «Татфлот» расположено по адресу: РТ, г.Казань, ул. Девятаева, д. 1.

Руководитель организации – генеральный директор Зайнутдинов Тимур Альхатович.

Тарифы на услуги по передаче электрической энергии по электрическим сетям, принадлежащим на праве собственности или ином законном основании, рассчитываются на основе долгосрочных параметров регулирования на 2012-2014 годы, методом долгосрочной индексации необходимой валовой выручки. Планируемый период 2014 год является третьим годом долгосрочного периода регулирования.

В соответствии с приказом ФСТ России от 17.02.2012 № 98-э «Об утверждении Методических указаний по расчету тарифов на услуги по передаче электрической энергии, устанавливаемых с применением метода долгосрочной индексации необходимой валовой выручки», долгосрочные тарифы определяются на основе долгосрочных параметров регулирования.

Постановлением Госкомитета от 23.12.2011г. № 3-13/э установлены следующие долгосрочные параметры регулирования:

Параметры	2012	2013	2014
Базовый уровень подконтрольных расходов, млн. руб.	1,15	1,21	1,27
Индекс эффективности подконтрольных расходов, %	1	1	1
Коэффициент эластичности подконтрольных расходов по количеству активов, %	75	75	75
Максимально возможная корректировка необходимой	1	2	2

валовой выручки, осуществляемая с учётом достижения установленного уровня надёжности и качества услуг, %			

Постановлением Госкомитета от 14.12.2012 № 3-12/э для ОАО «Судоходная компания «Татфлот» на 2013 год были утверждены тарифы на услуги по передаче электрической энергии в следующих размерах (без учета НДС):

Одноставочный тариф	Двухставочный тариф	
	Ставка за содержание электрических сетей	Ставка за оплату потерь электрической энергии в сетях
руб./МВт.ч.	руб./МВт/месяц	руб./МВт.ч.
с 1 января 2013 года по 30 июня 2013 года		
571,22	185486,46	82,46
с 1 июля 2013 года по 31 декабря 2013 года		
625,65	204446,13	83,86

Организация применяет общую систему налогообложения.

Расчеты Госкомитета произведены 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 сентября 2013 года. В соответствии с изменением цен (тарифов) на продукцию (услуги) компаний инфраструктурного сектора до 2016 года, установленного Министерством экономического развития Российской Федерации, рост регулируемых тарифов сетевых организаций на 2014 год составит 104,5% к 2013 году, размер индексации тарифов с 1 июля 2014 года – 0%.

Кроме того, в соответствии с абз. б) пункта 2 постановления Правительства Российской Федерации от 24.10.2013 № 953 «О внесении изменений в основы ценообразования в области регулируемых цен (тарифов) в электроэнергетике и принятии тарифных решений» с 1 января 2014 г. тарифы устанавливаются исходя из пункта 11.1 Основ ценообразования в области регулируемых цен (тарифов) в электроэнергетике вышеуказанного постановления (с календарной разбивкой исходя из неперевышения величины тарифов в первом полугодии очередного годового периода регулирования над величиной соответствующих тарифов во втором полугодии предшествующего годового периода регулирования по состоянию на 31 декабря), а также исходя из отсутствия увеличения совокупного размера необходимой валовой выручки регулируемых организаций по отношению к размеру соответствующей выручки, учтенной при расчете указанных цен (тарифов), подлежащих применению с 1 июля 2013 года.

В соответствии с п.23 Правил государственного регулирования (пересмотра, применения) цен (тарифов) в электроэнергетике, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 29.12.2011 № 1178, экспертное заключение состоит из следующих разделов:

Оценка достоверности данных, приведенных в предложениях об установлении тарифов.

Данные, приведенные в предложениях об установлении тарифов на услуги по передаче электрической энергии, можно оценить как достоверные. Ответственность за достоверность информации несет сетевая организация.

Оценка финансового состояния организации, осуществляющей регулируемую деятельность.

Оказание услуг по передаче электрической энергии по своим сетям это не основной экономический вид деятельности данной организации.

Индивидуальные тарифы на услуги по передаче электрической энергии, устанавливаются Госкомитетом в размере, обеспечивающем получение организацией в расчетном периоде регулирования необходимой валовой выручки по осуществлению регулируемой деятельности.

Анализ основных технико-экономических показателей, установленных на долгосрочный период регулирования:

№ п/п	Показатели	Ед.изм.	2012 год	2013 год	2014 год	2014г. к 2013 году (%)
1	Объем полезного отпуска электроэнергии на субабонентов	млн.кВтч.	2,40	2,40	2,397	99,88
2	Заявленная (расчетная) мощность	МВт	0,53	0,53	0,19	35,85
3	Технологические потери электрической энергии	млн.кВтч.	0,12	0,11	0,1165	105,91

Как видно из данной таблицы, при стабильном объеме полезного отпуска электрической энергии, заявленная мощность снизилась в 2,8 раза.

Величина потерь электрической энергии на 2014 год утверждена приказом ФСТ России от 30.10.2013 № 194-э/1.

Анализ экономической обоснованности расходов по статьям расходов.

С учетом принятых ФСТ России решений при установлении тарифов на 2014 год значения по статьям затрат с разбивкой по периодам представлены в таблице:

№ п.п.	Наименование показателя	Утверждено ГКРТТ на 2013 год			Предложение организации на 2014 год	Предложение ГКРТТ на 2014 год			Рост предложения ГКРТТ 2014г к установленному 2013г.	Рост 2 полугодия 2014г. к 1 полугодию 2014г.
						2014 год	1 полугодие	2 полугодие		
	Подконтрольные расходы, в т.ч.:									
1	Сырье, основные материалы	47,10			126,43	49,94				
2	Вспомогательные материалы									
3	Работы и услуги производственного характера	311,55			411,32	330,34				
4	Затраты на оплату труда	561,54			597,63	595,40				
5	Отчисления на социальные нужды	173,52			184,67	183,98				
6	Прочие затраты	54,85			355,45	58,16				
7	Подконтрольные расходы - всего, тыс.руб.	1148,56			1675,50	1217,82				
8	Индекс потребительских цен, определенный с учетом социально-экономического развития, %	107,10%			1%	0%				
9	Индекс эффективности подконтрольных расходов, %	1%			1%	1%				
10	Коэффициент эластичности подконтрольных расходов по количеству активов	0,75			0,75	0,75				
11	Объем условных единиц	120,45	120,45	120,45	120,45	120,45	120,45	120,45		
12	Индекс изменения количества активов, %					0%				
13	Итого коэффициент индексации, %	106,03%				0,99				
14	ИТОГО подконтрольные расходы, тыс.руб.	1217,82			1675,50	1205,64				
15	Неподконтрольные расходы, в т.ч.:	22,17			60,41	34,35				
16	Амортизация основных средств	17,93			56,16	30,11				
17	Арендная плата	0			0	0				
18	Налог на имущество	4,24			4,24	4,24				
19	Необходимая валовая выручка, отнесенная на передачу электрической энергии	1239,99	589,85	650,14	1735,91	1239,99	233,07	1006,92	100%	432,02%
20	Полезный отпуск на субабонентов, млн.кВт.ч.	2,40	1,20	1,20	2,397	2,397	1,199	1,199	99,88%	100%
21	Доля полезного отпуска на субабонентов, %	0,45	0,45	0,45					0	0
22	Заявленная мощность, МВт.	0,53	0,53	0,53	0,19	0,19	0,19	0,19	35,85%	100%
23	Средневзвешенный тариф покупки, руб./МВт.ч	1863,62	1863,62	1863,62	2380,35	2152,19	2306,08	2000,20	115,48%	86,74%
24	Ставка на содержание, руб./МВт в месяц	194966,30	185486,46	204446,13	761364,04	543855,26	204446,13	883264,40	278,95%	432,03%
25	Потери на субабонентов, млн.кВт.ч.	0,11	0,05	0,05	0,1165	0,1165	0,0436	0,0729	105,91%	167,20%
26	Ставка на оплату технологического расхода (потерь) электроэнергии, руб./МВтч	83,16	82,46	83,86	115,69	104,60	83,86	121,69	125,78%	145,11%
27	Одноставочный тариф, руб./МВт.ч.	599,82	571,22	625,65	839,89	621,91	278,33	961,84	103,68%	345,57%

Анализ экономической обоснованности величины прибыли, необходимой для эффективного функционирования организаций, осуществляющих регулируемую деятельность.

Балансовая прибыль, принимаемая при установлении тарифов на передачу электрической энергии на 2014 год (Таблица № П.1.21 к Методическим указаниям) организацией не заявлена.

Сравнительный анализ динамики расходов и величины необходимой валовой прибыли по отношению к предыдущему периоду регулирования.

Подконтрольные расходы на 2014 год установлены в размере 1205,64 тыс.руб. с учетом применения коэффициента индексации 0,99, в том числе:

- сырье, основные материалы – 49,94 тыс.руб.;
- работы и услуги производственного характера – 330,34 тыс.руб.;
- затраты на оплату труда – 595,40 тыс.руб.;
- отчисления на социальные нужды – 183,98 тыс.руб.;
- прочие расходы – 58,16 тыс.руб.

Неподконтрольные расходы на 2014 год приняты в размере 34,35 тыс.руб., в том числе:

- амортизация основных средств – 30,11 тыс.руб.;
- налог на имущество – 4,24 тыс.руб.

Таким образом, экономически обоснованная сумма необходимой валовой выручки на услуги по передаче электрической энергии для ОАО «Судоходная компания «Татфлот» на 2014 год на субабонентов составила 1239,99 тыс. руб., что соответствует уровню 2013 года.

Анализ соответствия расчета тарифов и формы представления предложений нормативно-методическим документам по вопросам регулирования тарифов.

Расчеты тарифов соответствуют формам предоставления предложений согласно Методическим указаниям по расчету регулируемых тарифов и цен на электрическую (тепловую) энергию на розничном (потребительском) рынке, утвержденным приказом Федеральной службы по тарифам от 06.08.2004 г. № 20-э/2 и Методическим указаниям по расчету тарифов на услуги по передаче электрической энергии, устанавливаемых с применением метода долгосрочной индексации необходимой валовой выручки, утвержденным приказом Федеральной службы по тарифам от 17.02.2012 № 98-э, а также Основам ценообразования в области регулируемых цен (тарифов) в электроэнергетике, Правилам государственного регулирования (пересмотра, применения) цен (тарифов) в электроэнергетике, утвержденным постановлением Правительства Российской Федерации от 29.12.2011 № 1178.

На основании изложенного предлагается:

1. Принять в расчет тарифов на услуги по передаче электрической энергии по сетям ОАО «Судоходная компания «Татфлот» технологический расход электрической энергии (потери) в электрических сетях на 2014 год, утвержденный приказом ФСТ России от 30.10.2013 № 194-э/1:

потери электрической энергии на объем субабонентов в размере 0,1165 млн. кВт.ч.;

заявленную мощность на объем субабонентов в размере 0,19 МВт.

2. Согласовать тарифы на услуги по передаче электрической энергии для ОАО «Судоходная компания «Татфлот» в следующих размерах (без учета НДС):

Наименование сетевых организаций	с 01 января 2014 г. по 30 июня 2014 г.		
	Двухставочный тариф		Одноставочный тариф
	ставка за содержание электрических сетей	ставка на оплату технологического расхода (потерь)	
	руб./кВт·мес	руб./кВт·ч	руб./кВт·ч
ОАО «Судоходная компания «Татфлот»	204,44613	0,08386	0,27833

Наименование сетевых организаций	с 01 июля 2014 г. по 31 декабря 2014 г.		
	Двухставочный тариф		Одноставочный тариф
	ставка за содержание электрических сетей	ставка на оплату технологического расхода (потерь)	
	руб./кВт·мес	руб./кВт·ч	руб./кВт·ч
ОАО «Судоходная компания «Татфлот»	883,26440	0,12169	0,96184

На основании заявления **Федерального казенного предприятия «Казанский государственный казенный пороховой завод»** (далее – ФКП «КГКПЗ») об установлении тарифов на услуги по передаче электрической энергии на 2014 год (письмо от 30.04.2013 № 226/17, вх. № 2590 от 30.04.2013) приказом Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) от 08.05.2013 № 125-э открыто тарифное дело, о чем организация своевременно уведомлена.

ФКП «КГКПЗ» расположено по адресу: г. Казань, ул. 1 Мая, 14.

Руководитель организации – генеральный директор Гиниятов Халил Зиннурович.

Тарифы на услуги по передаче электрической энергии по электрическим сетям, принадлежащим на праве собственности или ином законном основании, рассчитываются на основе долгосрочных параметров регулирования на 2012-2014 годы, методом долгосрочной индексации необходимой валовой выручки. Планируемый период 2014 год является третьим годом долгосрочного периода регулирования.

В соответствии с приказом ФСТ России от 17.02.2012 № 98-э «Об утверждении Методических указаний по расчету тарифов на услуги по передаче электрической энергии, устанавливаемых с применением метода долгосрочной индексации необходимой валовой выручки», долгосрочные тарифы определяются на основе долгосрочных параметров регулирования.

Постановлением Госкомитета от 23.12.2011г. № 3-13/э установлены следующие долгосрочные параметры регулирования:

Параметры	2012	2013	2014
Базовый уровень подконтрольных расходов, млн.руб.	0,56	0,59	0,62
Индекс эффективности подконтрольных расходов, %	1	1	1
Коэффициент эластичности подконтрольных расходов по количеству активов, %	75	75	75
Максимально возможная корректировка необходимой валовой выручки, осуществляемая с учётом достижения установленного уровня надёжности и качества услуг, %	1	2	2

Постановлением Госкомитета от 14.12.2012 № 3-12/э для ФКП «КГКПЗ» на 2013 год были утверждены тарифы на услуги по передаче электрической энергии в следующих размерах (без НДС):

с 1 января 2013 года по 30 июня 2013 года

Одноставочный тариф	Двухставочный тариф	
	Ставка за содержание электрических сетей	Ставка за оплату потерь электрической энергии в сетях
руб./МВт.ч.	руб./МВт/месяц	руб./МВт.ч.
191,73	37480,81	53,22

с 1 июля 2013 года по 31 декабря 2013 года

Одноставочный тариф	Двухставочный тариф	
	Ставка за содержание электрических сетей	Ставка за оплату потерь электрической энергии в сетях
руб./МВт.ч.	руб./МВт/месяц	руб./МВт.ч.
446,25	77168,10	98,81

Организация применяет общую систему налогообложения.

Расчеты Госкомитета произведены 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 сентября 2013 года. В соответствии с изменением цен (тарифов) на продукцию (услуги) компаний инфраструктурного сектора до 2016 года, установленного Министерством экономического развития Российской Федерации, рост регулируемых тарифов сетевых организаций на 2014 год составит 104,5% к 2013 году, размер индексации тарифов с 1 июля 2014 года – 0%.

Кроме того, в соответствии с абз. б) пункта 2 постановления Правительства Российской Федерации от 24.10.2013 № 953 «О внесении изменений в основы ценообразования в области регулируемых цен (тарифов) в электроэнергетике и принятии тарифных решений» с 1 января 2014 г. тарифы устанавливаются исходя из пункта 11.1 Основ ценообразования в области регулируемых цен (тарифов) в электроэнергетике вышеуказанного постановления (с календарной разбивкой исходя из непревышения величины тарифов в первом полугодии очередного годового периода регулирования над величиной соответствующих тарифов во втором полугодии предшествующего

годового периода регулирования по состоянию на 31 декабря), а также исходя из отсутствия увеличения совокупного размера необходимой валовой выручки регулируемых организаций по отношению к размеру соответствующей выручки, учтенной при расчете указанных цен (тарифов), подлежащих применению с 1 июля 2013 года.

В соответствии с п.23 Правил государственного регулирования (пересмотра, применения) цен (тарифов) в электроэнергетике, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 29.12.2011 № 1178, экспертное заключение состоит из следующих разделов:

Оценка достоверности данных, приведенных в предложениях об установлении тарифов.

Данные, приведенные в предложениях об установлении тарифов на услуги по передаче электрической энергии, можно оценить как достоверные. Ответственность за достоверность информации несет сетевая организация.

Оценка финансового состояния организации, осуществляющей регулируемую деятельность.

Индивидуальные тарифы на услуги по передаче электрической энергии, устанавливаются Госкомитетом в размере, обеспечивающем получение организацией в расчетном периоде регулирования необходимой валовой выручки по осуществлению регулируемой деятельности.

Анализ основных технико-экономических показателей, установленных на долгосрочный период регулирования:

№ п/п	Показатели	Ед.изм.	2012 год	2013 год	2014 год	2014г. к 2013 году (%)
1	Объем полезного отпуска электроэнергии на субабонентов	млн.кВтч.	4,4	2,452	2,600	106,04
2	Заявленная (расчетная) мощность	МВт	1,355	0,920	0,920	100,0
3	Технологические потери электрической энергии	млн.кВтч.	0,145	0,142	0,1457	102,61

Как видно из данной таблицы объем полезного отпуска электроэнергии на 2014 год увеличился на 6% по отношению к 2013 году, заявленная мощность осталась на том же уровне, потери электрической энергии в сетях выросли на 2,6%.

Величина потерь электрической энергии на 2014 год утверждена приказом ФСТ России от 30.10.2013 № 194-э/1.

8. Анализ экономической обоснованности расходов по статьям расходов.

С учетом принятых ФСТ России решений при установлении тарифов на 2014 год значения по статьям затрат с разбивкой по периодам представлены в таблице.

Анализ экономической обоснованности величины прибыли, необходимой для эффективного функционирования организаций, осуществляющих регулируемую деятельность.

Балансовая прибыль, принимаемая при установлении тарифов на передачу электрической энергии на 2014 год (Таблица № П.1.21 к Методическим указаниям) организацией не заявлена.

Сравнительный анализ динамики расходов и величины необходимой валовой прибыли по отношению к предыдущему периоду регулирования.

Подконтрольные расходы на 2014 год установлены в размере 587,12 тыс.руб. с учетом коэффициента индексации – 0,99, в том числе:

- затраты на оплату труда приняты в сумме 366,64 тыс.руб. (численность принята в доле из расчета 23,4 человека (начальник цеха - 0,2 чел.; зам.начальника цеха - 0,2 чел.; начальник участка – 1 чел., мастер – 4 чел., начальник электротехнической лаборатории – 1 чел., электромонтеры – 17 чел.);

- отчисления на социальные нужды – 112,56 тыс.руб.;

- прочие затраты – 107,92 тыс.руб.

Неподконтрольные расходы на 2014 год приняты в размере 599,08 тыс.руб. в том числе:

- амортизация основных средств – 495,40 тыс.руб.;

- налог на имущество – 99,08 тыс.руб.;

- налоги – 4,60 тыс.руб.

Таким образом, экономически обоснованная сумма необходимой валовой выручки на услуги по передаче электрической энергии для ФКП «КГКПЗ» на 2014 год на субабонентов составила 1186,20 тыс. рублей.

№ п.п.	Наименование показателя	Утверждено ГКРПТ на 2013 год			Предложение организации на 2014 год	Предложение ГКРПТ на 2014 год			Рост предложения ГКРПТ 2014г к установленному 2013г.	Рост 2 полугодия 2014г. к 1 полугодию 2014г.
						2014 год	1 полугодие	2 полугодие		
	Подконтрольные расходы, в т.ч.:									
1	Сырье, основные материалы									
2	Вспомогательные материалы				31,57					
3	Работы и услуги производственного характера									
4	Затраты на оплату труда	349,28			1670,84	370,34				
5	Отчисления на социальные нужды	107,23			517,63	113,70				
6	Прочие затраты	102,82			67,85	109,01				
7	Подконтрольные расходы - всего, тыс.руб.	559,33			2287,89	593,05				
8	Индекс потребительских цен, определенный с учетом социально-экономического развития, %	107,10%			1%	0%				
9	Индекс эффективности подконтрольных расходов, %	1%			1%	1%				
10	Коэффициент эластичности подконтрольных расходов по количеству активов	0,75			0,75	0,75				
11	Объем условных единиц	883,20	883,20	883,20	883,20	883,20	883,20	883,20		
12	Индекс изменения количества активов, %					0%				
13	Итого коэффициент индексации, %	106,03%				0,99				
14	ИТОГО подконтрольные расходы, тыс.руб.	593,05			2287,89	587,12				
15	Неподконтрольные расходы, в т.ч.:	39,81			291,72	599,08				
16	Амортизация основных средств	35,21			49,29	495,40				
17	Арендная плата	0			0	0				
18	Налоги	4,60			220,03	4,60				
	Налог на имущество				22,40	99,08				
19	Необходимая валовая выручка, отнесенная на передачу электрической энергии	632,86	206,89	425,97	2579,61	1186,20	425,97	760,23	187,43%	178,47%
20	Полезный отпуск на субабонентов, млн.кВт.ч.	2,452	1,226	1,226	2,600	2,600	1,300	1,300	106,04%	100%
21	Доля полезного отпуска на субабонентов, %	19,62	19,62	19,62	18,57	18,57	18,57	18,57	-1,05	0
22	Заявленная мощность, МВт.	0,920	0,920	0,920	0,92	0,920	0,920	0,920	100%	100%
23	Средневзвешенный тариф покупки, руб./МВт.ч	1863,62	1863,62	1863,62	2380,35	2152,19	2306,08	2000,20	115,48%	86,74%
24	Ставка на содержание, руб./МВт в месяц	57324,46	37480,81	77168,10	233660,33	107445,65	77168,10	137723,20	187,43%	178,47%
25	Потери на субабонентов, млн.кВт.ч.	0,130	0,065	0,065	0,1457	0,1457	0,0558	0,0899	112,08%	161,11%
26	Ставка на оплату технологического расхода (потерь) электроэнергии, руб./МВтч	76,02	53,22	98,81	133,39	120,61	98,91	138,39	158,66%	139,92%
27	Одноставочный тариф, руб./МВт.ч.	334,12	191,73	446,25	1125,55	576,84	426,58	723,18	172,64%	169,53%

Анализ соответствия расчета тарифов и формы представления предложений нормативно-методическим документам по вопросам регулирования тарифов.

Расчеты тарифов соответствуют формам предоставления предложений согласно Методическим указаниям по расчету регулируемых тарифов и цен на электрическую (тепловую) энергию на розничном (потребительском) рынке, утвержденным приказом Федеральной службы по тарифам от 06.08.2004 г. № 20-э/2 и Методическим указаниям по расчету тарифов на услуги по передаче электрической энергии, устанавливаемых с применением метода долгосрочной индексации необходимой валовой выручки, утвержденным приказом Федеральной службы по тарифам от 17.02.2012 № 98-э, а также Основам ценообразования в области регулируемых цен (тарифов) в электроэнергетике, Правилам государственного регулирования (пересмотра, применения) цен (тарифов) в электроэнергетике, утвержденным постановлением Правительства Российской Федерации от 29.12.2011 № 1178.

На основании изложенного, Госкомитетом ПРЕДЛАГАЕТСЯ:

Принять в расчет тарифов на услуги по передаче электрической энергии по сетям ФКП «КГКПЗ» технологический расход электрической энергии (потери) в электрических сетях на 2014 год, утвержденный приказом ФСТ России от 30.10.2013 № 194-э/1:

Потери электрической энергии на объем субабонентов в размере 0,1457 млн.кВт.ч.

Заявленную мощность на объем субабонентов в размере 0,92 МВт.

Утвердить индивидуальные тарифы на услуги по передаче электрической энергии для ФКП «КГКПЗ» в следующих размерах (без НДС):

Наименование сетевых организаций	с 01 января 2014 г. по 30 июня 2014 г.		
	Двухставочный тариф		Одноставочный тариф
	ставка за содержание электрических сетей	ставка на оплату технологического расхода (потерь)	
	руб./кВт·мес	руб./кВт·ч	
Федеральное казенное предприятие «Казанский государственный казенный пороховой завод»	77,16810	0,09891	0,42658

Наименование сетевых организаций	с 01 июля 2014 г. по 31 декабря 2014 г.		
	Двухставочный тариф		Одноставочный тариф
	ставка за содержание электрических сетей	ставка на оплату технологического расхода (потерь)	
	руб./кВт·мес	руб./кВт·ч	
Федеральное казенное предприятие «Казанский государственный казенный пороховой завод»	137,72320	0,13839	0,72318

Заявление об установлении тарифов на услуги по передаче электрической энергии на 2014 год не предоставлено. Дело об установлении индивидуальных тарифов на услуги по передаче электрической энергии для **ООО «Перекрыватель»** открыто приказом Госкомитета от 08.05.2013 № 125-э.

ООО «Перекрыватель» расположено по адресу: РТ, г.Азнакаево, Лениногорский тракт,15.

Руководитель организации – директор Старов Виктор Александрович.

Тарифы на услуги по передаче электрической энергии по электрическим сетям, принадлежащим на праве собственности или ином законном основании, рассчитываются на основе долгосрочных параметров регулирования на 2012-2014 годы, методом долгосрочной индексации необходимой валовой выручки. Планируемый период 2014 год является третьим годом долгосрочного периода регулирования.

В соответствии с приказом ФСТ России от 17.02.2012 № 98-э «Об утверждении Методических указаний по расчету тарифов на услуги по передаче электрической энергии, устанавливаемых с применением метода долгосрочной индексации необходимой валовой выручки», долгосрочные тарифы определяются на основе долгосрочных параметров регулирования.

Постановлением Госкомитета от 23.12.2011г. № 3-14/э установлены следующие долгосрочные параметры регулирования:

Параметры	2012	2013	2014
Базовый уровень подконтрольных расходов, млн.руб.	0,92	0,96	1,01
Индекс эффективности подконтрольных расходов, %	1	1	1
Коэффициент эластичности подконтрольных расходов по количеству активов, %	75	75	75
Максимально возможная корректировка необходимой валовой выручки, осуществляемая с учётом достижения установленного уровня надёжности и качества услуг, %	1	2	2

Постановлением Госкомитета от 14.12.2012 № 3-12/э для ООО «Перекрыватель» на 2013 год были утверждены тарифы на услуги по передаче электрической энергии в следующих размерах (без учета НДС):

Одноставочный тариф	Двухставочный тариф	
	Ставка за содержание электрических сетей	Ставка за оплату потерь электрической энергии в сетях
руб./МВт.ч.	руб./МВт/месяц	руб./МВт.ч.
с 1 января 2013 года по 30 июня 2013 года:		
221,25	67,322,96	41,22
с 1 июля 2013 года по 31 декабря 2013 года:		
245,20	75117,37	44,37

Организация применяет общую систему налогообложения.

Расчеты Госкомитета произведены 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 сентября 2013 года. В соответствии с изменением цен (тарифов) на продукцию

(услуги) компаний инфраструктурного сектора до 2016 года, установленного Министерством экономического развития Российской Федерации, рост регулируемых тарифов сетевых организаций на 2014 год составит 104,5% к 2013 году, размер индексации тарифов с 1 июля 2014 года – 0%.

Кроме того, в соответствии с абз. б) пункта 2 постановления Правительства Российской Федерации от 24.10.2013 № 953 «О внесении изменений в основы ценообразования в области регулируемых цен (тарифов) в электроэнергетике и принятии тарифных решений» с 1 января 2014 г. тарифы устанавливаются исходя из пункта 11.1 Основ ценообразования в области регулируемых цен (тарифов) в электроэнергетике вышеуказанного постановления (с календарной разбивкой исходя из неперевышения величины тарифов в первом полугодии очередного годового периода регулирования над величиной соответствующих тарифов во втором полугодии предшествующего годового периода регулирования по состоянию на 31 декабря), а также исходя из отсутствия увеличения совокупного размера необходимой валовой выручки регулируемых организаций по отношению к размеру соответствующей выручки, учтенной при расчете указанных цен (тарифов), подлежащих применению с 1 июля 2013 года.

В соответствии с п.23 Правил государственного регулирования (пересмотра, применения) цен (тарифов) в электроэнергетике, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 29.12.2011 № 1178, экспертное заключение состоит из следующих разделов:

1. Оценка достоверности данных, приведенных в предложениях об установлении тарифов.

Данные, приведенные в предложениях об установлении тарифов на услуги по передаче электрической энергии, можно оценить как достоверные. Ответственность за достоверность информации несет сетевая организация.

2. Оценка финансового состояния организации, осуществляющей регулируемую деятельность.

Индивидуальные тарифы на услуги по передаче электрической энергии, устанавливаются Госкомитетом в размере, обеспечивающем получение организацией в расчетном периоде регулирования необходимой валовой выручки по осуществлению регулируемой деятельности.

3. Анализ основных технико-экономических показателей, установленных на долгосрочный период регулирования:

№ п/п	Показатели	Ед.изм.	2012 год	2013 год	2014 год	2014г. к 2013 году (%)
1	Объем полезного отпуска электроэнергии на субабонентов	млн.кВтч.	5,761	5,89	5,885	99,92
2	Заявленная (расчетная) мощность	МВт	1,28	1,31	1,311	100,08
3	Технологические потери электрической энергии	млн.кВтч.	0,14	0,14	0,1088	77,71

Как видно из данной таблицы объемы полезного отпуска и заявленная мощность на 2014 год практически не меняются, потери электрической энергии в сетях приняты со снижением почти в 1,3 раза.

Величина потерь электрической энергии на 2014 год утверждена приказом ФСТ России от 30.10.2013 № 194-э/1.

Анализ экономической обоснованности расходов по статьям расходов.

С учетом принятых ФСТ России решений при установлении тарифов на 2014 год значения по статьям затрат с разбивкой по периодам:

№ п.п.	Наименование показателя	Утверждено ГКРПТ на 2013 год			Предложение организации на 2014 год	Предложение ГКРПТ на 2014 год			Рост предложения ГКРПТ 2014г к установленному 2013г.	Рост 2 полугодия 2014г. к 1 полугодию 2014г.
						2014 год	1 полугодие	2 полугодие		
	Подконтрольные расходы, в т.ч.:									
1	Сырье, основные материалы									
2	Вспомогательные материалы				18,71					
3	Работы и услуги производственного характера				187,10					
4	Затраты на оплату труда	494,44			1450,03	524,25				
5	Отчисления на социальные нужды	150,31			308,72	159,37				
6	Прочие затраты	180,44			0	191,32				
7	Подконтрольные расходы - всего, тыс.руб.	825,19			1964,55	874,93				
8	Индекс потребительских цен, определенный с учетом социально-экономического развития, %	107,10%			1%	0%				
9	Индекс эффективности подконтрольных расходов, %	1%			1%	1%				
10	Коэффициент эластичности подконтрольных расходов по количеству активов	0,75			0,75	0,75				
11	Объем условных единиц	169,29	169,29	169,29	169,29	169,29	169,29	169,29		
12	Индекс изменения количества активов, %					0%				
13	Итого коэффициент индексации, %	106,03%				0,99				
14	ИТОГО подконтрольные расходы, тыс.руб.	874,94			1964,55	866,18				
15	Неподконтрольные расходы, в т.ч.:	244,65			654,85	253,40				
16	Амортизация основных средств	151,10			561,30	159,85				
17	Арендная плата	0			0	0				
18	Налоги	93,55			93,55	93,55				
19	Необходимая валовая выручка, отнесенная на передачу электрической энергии	1119,58	529,16	590,42	2619,40	1119,58	590,87	528,71	100%	89,48%
20	Полезный отпуск на субабонентов, млн.кВт.ч.	5,89	2,95	2,94	5,885	5,885	2,943	2,943	99,92%	100%
21	Доля полезного отпуска на субабонентов, %	93,55	93,55	93,55					0	0
22	Заявленная мощность, МВт.	1,31	1,31	1,31	1,311	1,311	1,311	1,311	100%	100%
23	Средневзвешенный тариф покупки, руб./МВт.ч	1863,62	1863,62	1863,62	2380,35	2152,19	2306,08	2000,20	115,48%	86,74%
24	Ставка на содержание, руб./МВт в месяц	71220,17	67322,96	75117,37	166501,40	71165,78	75117,37	67214,18	99,92%	89,48%
25	Потери на субабонентов, млн.кВт.ч.	0,14	0,07	0,07	0,1088	0,1088	0,0566	0,0522	77,71%	92,23%
26	Ставка на оплату технологического расхода (потерь) электроэнергии, руб./МВтч	42,80	41,22	44,37	44,01	39,79	44,37	35,47	92,97%	79,94%
27	Однотарифный тариф, руб./МВт.ч.	232,88	221,25	245,20	489,10	230,03	245,18	215,15	98,78%	87,75%

Анализ экономической обоснованности величины прибыли, необходимой для эффективного функционирования организаций, осуществляющих регулируемую деятельность.

Балансовая прибыль, принимаемая при установлении тарифов на передачу электрической энергии на 2014 год (Таблица № П.1.21 к Методическим указаниям) организацией не заявлена.

Сравнительный анализ динамики расходов и величины необходимой валовой прибыли по отношению к предыдущему периоду регулирования.

Подконтрольные расходы на 2014 год установлены в размере 866,18 тыс.руб. с учетом применения коэффициента индексации 0,99, в том числе:

- затраты на оплату труда – 524,25 тыс.руб.;
- отчисления на социальные нужды – 159,37 тыс.руб.;
- прочие затраты – 191,32 тыс.руб.

Неподконтрольные расходы на 2014 год приняты в размере 253,40 тыс.руб., которые состоят из:

- амортизация основных средств – 159,85 тыс.руб.;
- налоги -93,55 тыс.руб.

Таким образом, экономически обоснованная сумма необходимой валовой выручки на услуги по передаче электрической энергии для ООО «Перекрыватель» на 2014 год на субабонентов составила 1119,58 тыс. руб., что соответствует уровню 2013 года.

Анализ соответствия расчета тарифов и формы представления предложений нормативно-методическим документам по вопросам регулирования тарифов.

Расчеты тарифов соответствуют формам предоставления предложений согласно Методическим указаниям по расчету регулируемых тарифов и цен на электрическую (тепловую) энергию на розничном (потребительском) рынке, утвержденным приказом Федеральной службы по тарифам от 06.08.2004 г. № 20-э/2 и Методическим указаниям по расчету тарифов на услуги по передаче электрической энергии, устанавливаемых с применением метода долгосрочной индексации необходимой валовой выручки, утвержденным приказом Федеральной службы по тарифам от 17.02.2012 № 98-э, а также Основам ценообразования в области регулируемых цен (тарифов) в электроэнергетике, Правилам государственного регулирования (пересмотра, применения) цен (тарифов) в электроэнергетике, утвержденным постановлением Правительства Российской Федерации от 29.12.2011 № 1178.

На основании изложенного предлагается:

- принять в расчет тарифов на услуги по передаче электрической энергии по сетям ООО «Перекрыватель» технологический расход электрической энергии (потери) в электрических сетях на 2014 год, утвержденный приказом ФСТ России от 30.10.2013 № 194-э/1:

потери электрической энергии на объем субабонентов в размере 0,1088 млн.кВт.ч.;

заявленную мощность на объем субабонентов в размере 1,311 МВт.

- согласовать тарифы на услуги по передаче электрической энергии для ООО «Перекрыватель» в следующих размерах (без учета НДС):

Наименование сетевых организаций	с 01 января 2014 г. по 30 июня 2014 г.		
	Двухставочный тариф		Одноставочный тариф
	ставка за содержание электрических сетей	ставка на оплату технологического расхода (потерь)	
	руб./кВт·мес	руб./кВт·ч	руб./кВт·ч
ООО «Перекрыватель»	75,11737	0,04437	0,24518

Наименование сетевых организаций	с 01 июля 2014 г. по 31 декабря 2014 г.		
	Двухставочный тариф		Одноставочный тариф
	ставка за содержание электрических сетей	ставка на оплату технологического расхода (потерь)	
	руб./кВт·мес	руб./кВт·ч	руб./кВт·ч
ООО «Перекрыватель»	67,21418	0,03547	0,21515

На основании заявления **ОАО «Международный аэропорт «Казань»** об установлении тарифов на услуги по передаче электрической энергии на 2014 год (письмо от 23.04.2013 № 1182-ФО, вх. № 2464 от 29.04.2013) приказом Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) от 08.05.2013 № 125-э открыто тарифное дело, о чем организация своевременно уведомлена.

ОАО «Международный аэропорт «Казань» расположено по адресу: РТ, Лаишевский район, аэропорт.

Руководитель организации – генеральный директор Старостин Алексей Александрович.

Тарифы на услуги по передаче электрической энергии по электрическим сетям, принадлежащим на праве собственности или ином законном основании, рассчитываются на основе долгосрочных параметров регулирования на 2012-2014 годы, методом долгосрочной индексации необходимой валовой выручки. Планируемый период 2014 год является третьим годом долгосрочного периода регулирования.

В соответствии с приказом ФСТ России от 17.02.2012 № 98-э «Об утверждении Методических указаний по расчету тарифов на услуги по передаче электрической энергии, устанавливаемых с применением метода долгосрочной индексации необходимой валовой выручки», долгосрочные тарифы определяются на основе долгосрочных параметров регулирования.

Постановлением Госкомитета от 23.12.2011г. № 3-13/э установлены следующие долгосрочные параметры регулирования:

Параметры	2012	2013	2014
Базовый уровень подконтрольных расходов, млн. руб.	1,02	1,07	1,13

Индекс эффективности подконтрольных расходов, %	1	1	1
Коэффициент эластичности подконтрольных расходов по количеству активов, %	75	75	75
Максимально возможная корректировка необходимой валовой выручки, осуществляемая с учётом достижения установленного уровня надёжности и качества услуг, %	1	2	2

Постановлением Госкомитета от 14.12.2012 № 3-12/э для ОАО «Международный аэропорт «Казань» на 2013 год были утверждены тарифы на услуги по передаче электрической энергии в следующих размерах (без учета НДС):

с 1 января 2013 года по 30 июня 2013 года:

Одноставочный тариф	Двухставочный тариф	
	Ставка за содержание электрических сетей	Ставка за оплату потерь электрической энергии в сетях
руб./МВт.ч.	руб./МВт/месяц	руб./МВт.ч.
295,15	136065,67	53,78

с 1 июля 2013 года по 31 декабря 2013 года:

Одноставочный тариф	Двухставочный тариф	
	Ставка за содержание электрических сетей	Ставка за оплату потерь электрической энергии в сетях
руб./МВт.ч.	руб./МВт/месяц	руб./МВт.ч.
302,14	136065,68	60,77

Организация применяет общую систему налогообложения.

Расчеты Госкомитета произведены 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 сентября 2013 года. В соответствии с изменением цен (тарифов) на продукцию (услуги) компаний инфраструктурного сектора до 2016 года, установленного Министерством экономического развития Российской Федерации, рост регулируемых тарифов сетевых организаций на 2014 год составит 104,5% к 2013 году, размер индексации тарифов с 1 июля 2014 года – 0%.

Кроме того, в соответствии с абз. б) пункта 2 постановления Правительства Российской Федерации от 24.10.2013 № 953 «О внесении изменений в основы ценообразования в области регулируемых цен (тарифов) в электроэнергетике и принятии тарифных решений» с 1 января 2014 г. тарифы устанавливаются исходя из пункта 11.1 Основ ценообразования в области регулируемых цен (тарифов) в электроэнергетике вышеуказанного постановления (с календарной разбивкой исходя из непревышения величины тарифов в первом полугодии очередного годового периода регулирования над величиной соответствующих тарифов во втором полугодии предшествующего годового периода регулирования по состоянию на 31 декабря), а также исходя из отсутствия увеличения совокупного размера необходимой валовой выручки регулируемых организаций по отношению к размеру соответствующей выручки, учтенной при расчете указанных цен (тарифов), подлежащих применению с 1 июля 2013 года.

В соответствии с п.23 Правил государственного регулирования (пересмотра, применения) цен (тарифов) в электроэнергетике, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 29.12.2011 № 1178, экспертное заключение состоит из следующих разделов:

Оценка достоверности данных, приведенных в предложениях об установлении тарифов.

Данные, приведенные в предложениях об установлении тарифов на услуги по передаче электрической энергии, можно оценить как достоверные. Ответственность за достоверность информации несет сетевая организация.

Оценка финансового состояния организации, осуществляющей регулируемую деятельность.

Индивидуальные тарифы на услуги по передаче электрической энергии, устанавливаются Госкомитетом в размере, обеспечивающем получение организацией в расчетном периоде регулирования необходимой валовой выручки для осуществления регулируемой деятельности.

Анализ основных технико-экономических показателей, установленных на долгосрочный период регулирования:

№ п/п	Показатели	Ед.изм.	2012 год	2013 год	2014 год	2014г. к 2013 году (%)
1	Объем полезного отпуска электроэнергии на субабонентов	млн.кВтч.	4,15	4,60	4,771	103,72
2	Заявленная (расчетная) мощность	МВт	0,613	0,680	0,842	123,82
3	Технологические потери электрической энергии	млн.кВтч.	0,170	0,150	0,1651	110,07

Как видно из данной таблицы, все технико-экономические показатели имеют тенденцию к росту.

Величина потерь электрической энергии на 2014 год утверждена приказом ФСТ России от 30.10.2013 № 194-э/1.

Анализ экономической обоснованности расходов по статьям расходов.

С учетом принятых ФСТ России решений при установлении тарифов на 2014 год значения по статьям затрат с разбивкой по периодам представлены в таблице:

№ п.п.	Наименование показателя	Утверждено ГКРТТ на 2013 год			Предложение организации на 2014 год	Предложение ГКРТТ на 2014 год			Рост предложения ГКРТТ 2014г к установленному 2013г.	Рост 2 полугодия 2014г. к 1 полугодию 2014г.
						2014 год	1 полугодие	2 полугодие		
	Подконтрольные расходы, в т.ч.:									
1	Сырье, основные материалы				48,48					
2	Вспомогательные материалы				27,51					
3	Работы и услуги производственного характера				4,84					
4	Затраты на оплату труда	682,12			539,98	723,25				
5	Отчисления на социальные нужды	207,36			164,15	219,86				
6	Прибыль на поощрение и % за кредит	0			68,80	0				
7	Прочие затраты	133,44			375,85	141,49				
8	Подконтрольные расходы - всего, тыс.руб.	1022,92			1229,26	1084,60				
9	Индекс потребительских цен, определенный с учетом социально-экономического развития, %	107,10%			1%	0%				
10	Индекс эффективности подконтрольных расходов, %	1%			1%	1%				
11	Коэффициент эластичности подконтрольных расходов по количеству активов	0,75			0,75	0,75				
12	Объем условных единиц	1427,09	1427,09	1427,09	1544,94	1544,94	1544,94	1544,94		
13	Индекс изменения количества активов, %									
14	Итого коэффициент индексации, %	106,03%				0,99				
15	ИТОГО подконтрольные расходы, тыс.руб.	1084,60			1160,46	1073,75				
16	Неподконтрольные расходы, в т.ч.:	25,70			76,65	36,55				
17	Амортизация основных средств	25,70			76,65	36,55				
18	Арендная плата	0			0	0				
19	Необходимая валовая выручка, отнесенная на передачу электрической энергии	1110,30	555,15	555,15	1305,91	1110,30	555,15	555,15	100%	100,0%
20	Полезный отпуск на субабонентов, млн.кВт.ч.	4,600	2,300	2,300	4,771	4,771	2,386	2,386	103,72%	100%
21	Доля полезного отпуска на субабонентов, %	31,08%	31,08%	31,08%	14,07%	14,07%	14,07%	14,07%	-17,01	0
22	Заявленная мощность, МВт.	0,680	0,680	0,680	0,842	0,842	0,842	0,842	123,82%	100%
23	Средневзвешенный тариф покупки, руб./МВт.ч	1863,62	1863,62	1863,62	2290	2152,19	2306,08	2000,20	115,48%	86,74%
24	Ставка на содержание, руб./МВт в месяц	136065,67	136065,67	136065,68	129246,83	109887,17	109887,17	109887,17	80,76%	100,0%
25	Потери на субабонентов, млн.кВт.ч.	0,150	0,075	0,075	0,17	0,1651	0,0629	0,1022	110,07%	162,48%
26	Ставка на оплату технологического расхода (потерь) электроэнергии, руб./МВтч	57,27	53,78	60,77	81,60	74,48	60,77	85,72	130,05%	141,06%
27	Одноставочный тариф, руб./МВт.ч.	298,64	295,15	302,14	355,32	307,19	293,49	318,44	102,86%	108,50%

Анализ экономической обоснованности величины прибыли, необходимой для эффективного функционирования организаций, осуществляющих регулируемую деятельность.

Балансовая прибыль, заявленная организацией при установлении тарифов на передачу электрической энергии на 2014 год (Таблица № П.1.21 к Методическим указаниям) составляет 68,80 тыс.рублей.

Госкомитет не принимает данную величину прибыли, так как при формировании базового уровня подконтрольных расходов на 2012 год она не была учтена.

Сравнительный анализ динамики расходов и величины необходимой валовой прибыли по отношению к предыдущему периоду регулирования.

Подконтрольные расходы на 2014 год установлены в размере 1073,75 тыс.руб. с учетом применения коэффициента индексации 0,99, в том числе:

- затраты на оплату труда – 716,02 тыс.руб.;
- отчисления на социальные нужды – 217,66 тыс.руб.;
- прочие затраты – 140,07 тыс.руб.

Неподконтрольные расходы на 2014 год приняты в размере 36,55 тыс.руб., которые состоят из амортизационных отчислений.

Таким образом, экономически обоснованная сумма необходимой валовой выручки на услуги по передаче электрической энергии для ОАО «Международный аэропорт «Казань» на 2014 год на субабонентов составила 1110,30 тыс. руб., что соответствует уровню 2013 года.

Анализ соответствия расчета тарифов и формы представления предложений нормативно-методическим документам по вопросам регулирования тарифов.

Расчеты тарифов соответствуют формам предоставления предложений согласно Методическим указаниям по расчету регулируемых тарифов и цен на электрическую (тепловую) энергию на розничном (потребительском) рынке, утвержденным приказом Федеральной службы по тарифам от 06.08.2004 г. № 20-э/2 и Методическим указаниям по расчету тарифов на услуги по передаче электрической энергии, устанавливаемых с применением метода долгосрочной индексации необходимой валовой выручки, утвержденным приказом Федеральной службы по тарифам от 17.02.2012 № 98-э, а также Основам ценообразования в области регулируемых цен (тарифов) в электроэнергетике, Правилам государственного регулирования (пересмотра, применения) цен (тарифов) в электроэнергетике, утвержденным постановлением Правительства Российской Федерации от 29.12.2011 № 1178.

На основании изложенного предлагается:

1. Принять в расчет тарифов на услуги по передаче электрической энергии по сетям ОАО «Международный аэропорт «Казань» технологический расход электрической энергии (потери) в электрических сетях на 2014 год, утвержденный приказом ФСТ России от 30.10.2013 № 194-э/1:

потери электрической энергии на объем субабонентов в размере 0,1651 млн. кВт.ч.;

заявленную мощность на объем субабонентов в размере 0,842 МВт.

2. Согласовать тарифы на услуги по передаче электрической энергии для ОАО «Международный аэропорт «Казань» в следующих размерах (без учета НДС):

Наименование сетевых организаций	с 01 января 2014 г. по 30 июня 2014 г.		
	Двухставочный тариф		Одноставочный тариф
	ставка за содержание электрических сетей	ставка на оплату технологического расхода (потерь)	
	руб./кВт·мес	руб./кВт·ч	руб./кВт·ч
ОАО «Международный аэропорт «Казань»	109,88717	0,06077	0,29349

Наименование сетевых организаций	с 01 июля 2014 г. по 31 декабря 2014 г.		
	Двухставочный тариф		Одноставочный тариф
	ставка за содержание электрических сетей	ставка на оплату технологического расхода (потерь)	
	руб./кВт·мес	руб./кВт·ч	руб./кВт·ч
ОАО «Международный аэропорт «Казань»	109,88717	0,08572	0,31844

На основании заявления **ООО «Минисервис – Агентство»** об установлении тарифов на услуги по передаче электрической энергии на 2014 год (письмо от 26.04.2013 № 38, вх. № 2417 от 29.04.2013) приказом Госкомитета от 08.05.2013 № 125-э открыто тарифное дело, о чем организация своевременно уведомлена.

ООО «Минисервис – Агентство» расположено по адресу: г. Набережные Челны, проспект Казанский, 226.

Руководитель организации – директор Залялетдинова Глера Нурулловна.

Тарифы на услуги по передаче электрической энергии по электрическим сетям, принадлежащим на праве собственности или ином законном основании, рассчитываются на основе долгосрочных параметров регулирования на 2012-2014 годы, методом долгосрочной индексации необходимой валовой выручки. Планируемый период 2014 год является третьим годом долгосрочного периода регулирования.

В соответствии с приказом ФСТ России от 17.02.2012 № 98-э «Об утверждении Методических указаний по расчету тарифов на услуги по передаче электрической энергии, устанавливаемых с применением метода долгосрочной индексации необходимой валовой выручки», долгосрочные тарифы определяются на основе долгосрочных параметров регулирования.

Постановлением Госкомитета от 23.12.2011г. № 3-13/э установлены следующие долгосрочные параметры регулирования:

Параметры	2012	2013	2014
Базовый уровень подконтрольных расходов, млн.руб.	0,75	0,78	0,82

Индекс эффективности подконтрольных расходов, %	1	1	1
Коэффициент эластичности подконтрольных расходов по количеству активов, %	75	75	75
Максимально возможная корректировка необходимой валовой выручки, осуществляемая с учётом достижения установленного уровня надёжности и качества услуг, %	1	2	2

Постановлением Госкомитета от 14.12.2012 № 3-12/э для ООО «Минисервис – Агентство» на 2013 год были утверждены тарифы на услуги по передаче электрической энергии в следующих размерах (без учета НДС):

с 1 января 2013 года по 30 июня 2013 года:

Одноставочный тариф	Двухставочный тариф	
	Ставка за содержание электрических сетей	Ставка за оплату потерь электрической энергии в сетях
руб./МВт.ч.	руб./МВт/месяц	руб./МВт.ч.
453,71	94494,53	126,89

с 1 июля 2013 года по 31 декабря 2013 года:

Одноставочный тариф	Двухставочный тариф	
	Ставка за содержание электрических сетей	Ставка за оплату потерь электрической энергии в сетях
руб./МВт.ч.	руб./МВт/месяц	руб./МВт.ч.
541,72	113739,58	129,42

Организация применяет общую систему налогообложения.

Расчеты Госкомитета произведены 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 сентября 2013 года. В соответствии с изменением цен (тарифов) на продукцию (услуги) компаний инфраструктурного сектора до 2016 года, установленного Министерством экономического развития Российской Федерации, рост регулируемых тарифов сетевых организаций на 2014 год составит 104,5% к 2013 году, размер индексации тарифов с 1 июля 2014 года – 0%.

Кроме того, в соответствии с абз. б) пункта 2 постановления Правительства Российской Федерации от 24.10.2013 № 953 «О внесении изменений в основы ценообразования в области регулируемых цен (тарифов) в электроэнергетике и принятия тарифных решений» с 1 января 2014 г. тарифы устанавливаются исходя из пункта 11.1 Основ ценообразования в области регулируемых цен (тарифов) в электроэнергетике вышеуказанного постановления (с календарной разбивкой исходя из непревышения величины тарифов в первом полугодии очередного годового периода регулирования над величиной соответствующих тарифов во втором полугодии предшествующего годового периода регулирования по состоянию на 31 декабря), а также исходя из отсутствия увеличения совокупного размера необходимой валовой выручки регулируемых организаций по отношению к размеру соответствующей выручки, учтенной при расчете указанных цен (тарифов), подлежащих применению с 1 июля 2013 года.

В соответствии с п.23 Правил государственного регулирования (пересмотра, применения) цен (тарифов) в электроэнергетике, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 29.12.2011 № 1178, экспертное заключение состоит из следующих разделов:

Оценка достоверности данных, приведенных в предложениях об установлении тарифов.

Данные, приведенные в предложениях об установлении тарифов на услуги по передаче электрической энергии, можно оценить как достоверные. Ответственность за достоверность информации несет сетевая организация.

Оценка финансового состояния организации, осуществляющей регулируемую деятельность.

Индивидуальные тарифы на услуги по передаче электрической энергии, устанавливаются Госкомитетом в размере, обеспечивающем получение организацией в расчетном периоде регулирования необходимой валовой выручки для осуществления регулируемой деятельности.

Анализ основных технико-экономических показателей, установленных на долгосрочный период регулирования:

№ п/п	Показатели	Ед.изм.	2012 год	2013 год	2014 год	2014г. к 2013 году (%)
1	Объем полезного отпуска электроэнергии на субабонентов	млн.кВтч.	2,90	3,08	3,039	98,67
2	Заявленная (расчетная) мощность	МВт	0,84	0,89	0,8852	99,46
3	Технологические потери электрической энергии	млн.кВтч.	0,22	0,22	0,2088	94,91

Как видно из данной таблицы, все технико-экономические показатели имеют тенденцию к снижению.

Величина потерь электрической энергии на 2014 год утверждена приказом ФСТ России от 30.10.2013 № 194-э/1.

Анализ экономической обоснованности расходов по статьям расходов.

С учетом принятых ФСТ России решений при установлении тарифов на 2014 год значения по статьям затрат с разбивкой по периодам:

№ п.п.	Наименование показателя	Утверждено ГКРПТ на 2013 год			Предложение организации на 2014 год	Предложение ГКРПТ на 2014 год			Рост предложения ГКРПТ 2014г к установленному 2013г.	Рост 2 полугодия 2014г. к 1 полугодию 2014г.
						2014 год	1 полугодие	2 полугодие		
	Подконтрольные расходы, в т.ч.:									
1	Сырье, основные материалы									
2	Вспомогательные материалы				149,08					
3	Работы и услуги производственного характера									
4	Затраты на оплату труда	94,13			399,92	99,80				
5	Отчисления на социальные нужды	28,61			121,57	30,34				
6	Прочие затраты	477,72			1714,46	506,52				
7	Подконтрольные расходы - всего, тыс.руб.	600,46			2385,03	636,66				
8	Индекс потребительских цен, определенный с учетом социально-экономического развития, %	107,10%			1%	0%				
9	Индекс эффективности подконтрольных расходов, %	1%			1%	1%				
10	Коэффициент эластичности подконтрольных расходов по количеству активов	0,75			0,75	0,75				
11	Объем условных единиц	17,07	17,07	17,07	18,29	18,29	18,29	18,29		
12	Индекс изменения количества активов, %					5,36%				
13	Итого коэффициент индексации, %	106,03%				1				
14	ИТОГО подконтрольные расходы, тыс.руб.	636,66			2385,03	636,66				
15	Неподконтрольные расходы, в т.ч.:	473,0			559,56	473,0				
16	Амортизация основных средств	191,23			194,24	191,23				
17	Арендная плата	136,74			189,81	136,74				
18	Налоги	145,02			175,51	145,03				
19	Необходимая валовая выручка, отнесенная на передачу электрической энергии	1109,66	515,94	593,72	2944,59	1109,66	604,09	505,57	100%	83,69%
20	Полезный отпуск на субабонентов, млн.кВт.ч.	3,08	1,64	1,44	3,039	3,039	1,520	1,520	98,67%	100%
21	Доля полезного отпуска на субабонентов, %	97,07%	97,07%	97,07%	98,60%	98,60%	98,60%	98,60%	+1,53	0
22	Заявленная мощность, МВт.	0,89	0,91	0,87	0,8852	0,8852	0,8852	0,8852	99,46%	100%
23	Средневзвешенный тариф покупки, руб./МВт.ч	1863,62	1863,62	1863,62	2181	2152,19	2306,08	2000,20	115,48%	86,74%
24	Ставка на содержание, руб./МВт в месяц	103900,82	94494,53	113739,58	277205,72	104464,15	113739,58	95188,72	100,54%	83,69%
25	Потери на субабонентов, млн.кВт.ч.	0,22	0,12	0,10	0,2088	0,2088	0,0853	0,1235	94,91%	144,78%
26	Ставка на оплату технологического расхода (потерь) электроэнергии, руб./МВтч	128,04	126,89	129,42	149,85	147,87	129,42	162,60	115,49%	125,64%
27	Одноставочный тариф, руб./МВт.ч.	488,32	453,71	541,72	1118,78	513,01	526,98	495,32	105,06%	93,99%

Анализ экономической обоснованности величины прибыли, необходимой для эффективного функционирования организаций, осуществляющих регулируемую деятельность.

Балансовая прибыль, принимаемая при установлении тарифов на передачу электрической энергии на 2014 год (Таблица № П.1.21 к Методическим указаниям) организацией не заявлена.

Сравнительный анализ динамики расходов и величины необходимой валовой прибыли по отношению к предыдущему периоду регулирования.

Подконтрольные расходы на 2014 год установлены в размере 636,66 тыс.руб. с учетом применения коэффициента индексации 1, в том числе:

- затраты на оплату труда – 99,80 тыс.руб.;
- отчисления на социальные нужды – 30,34 тыс.руб.;
- прочие затраты – 506,52 тыс.руб.

Неподконтрольные расходы на 2014 год приняты в размере 473,0 тыс.руб. в том числе:

- амортизация основных средств – 191,23 тыс.руб.;
- арендная плата – 136,74 тыс.руб.;
- налоги – 145,03 тыс.руб.

Таким образом, экономически обоснованная сумма необходимой валовой выручки на услуги по передаче электрической энергии для ООО «Минисервис – Агентство» на 2014 год на субабонентов составила 1109,66 тыс. руб., что соответствует уровню 2013 года.

Анализ соответствия расчета тарифов и формы представления предложений нормативно-методическим документам по вопросам регулирования тарифов.

Расчеты тарифов соответствуют формам предоставления предложений согласно Методическим указаниям по расчету регулируемых тарифов и цен на электрическую (тепловую) энергию на розничном (потребительском) рынке, утвержденным приказом Федеральной службы по тарифам от 06.08.2004 г. № 20-э/2 и Методическим указаниям по расчету тарифов на услуги по передаче электрической энергии, устанавливаемых с применением метода долгосрочной индексации необходимой валовой выручки, утвержденным приказом Федеральной службы по тарифам от 17.02.2012 № 98-э, а также Основам ценообразования в области регулируемых цен (тарифов) в электроэнергетике, Правилам государственного регулирования (пересмотра, применения) цен (тарифов) в электроэнергетике, утвержденным постановлением Правительства Российской Федерации от 29.12.2011 № 1178.

На основании изложенного предлагается:

- принять в расчет тарифов на услуги по передаче электрической энергии по сетям ООО «Минисервис – Агентство» технологический расход электрической энергии (потери) в электрических сетях на 2014 год, утвержденный приказом ФСТ России от 30.10.2013 № 194-э/1:

потери электрической энергии на объем субабонентов в размере 0,2088 млн.кВт.ч.;

заявленную мощность на объем субабонентов в размере 0,8852 МВт.

- согласовать индивидуальные тарифы на услуги по передаче электрической энергии для ООО «Минисервис – Агентство» в следующих размерах (без учета НДС):

Наименование сетевых организаций	с 01 января 2014 г. по 30 июня 2014 г.		
	Двухставочный тариф		Одноставочный тариф
	ставка за содержание электрических сетей	ставка на оплату технологического расхода (потерь)	
	руб./кВт·мес	руб./кВт·ч	
ООО «Минисервис – Агентство»	113,73958	0,12942	0,52698

Наименование сетевых организаций	с 01 июля 2014 г. по 31 декабря 2014 г.		
	Двухставочный тариф		Одноставочный тариф
	ставка за содержание электрических сетей	ставка на оплату технологического расхода (потерь)	
	руб./кВт·мес	руб./кВт·ч	
ООО «Минисервис – Агентство»	95,18872	0,16260	0,49532

Заявление об установлении тарифов на услуги по передаче электрической энергии на 2014 год не предоставлено. Дело об установлении индивидуальных тарифов на услуги по передаче электрической энергии для **ОАО «СМП - Нефтегаз»** открыто приказом Госкомитета от 08.05.2013 № 125-э.

ОАО «СМП - Нефтегаз» расположено по адресу: РТ, г.Альметьевск, пр. Строителей, д. 57.

Руководитель организации – генеральный директор Шабалин Олег Николаевич.

Тарифы на услуги по передаче электрической энергии по электрическим сетям, принадлежащим на праве собственности или ином законном основании, рассчитываются на основе долгосрочных параметров регулирования на 2012-2014 годы, методом долгосрочной индексации необходимой валовой выручки. Планируемый период 2014 год является третьим годом долгосрочного периода регулирования.

В соответствии с приказом ФСТ России от 17.02.2012 № 98-э «Об утверждении Методических указаний по расчету тарифов на услуги по передаче электрической энергии, устанавливаемых с применением метода долгосрочной индексации необходимой валовой выручки», долгосрочные тарифы определяются на основе долгосрочных параметров регулирования.

Постановлением Госкомитета от 23.12.2011г. № 3-14/э установлены следующие долгосрочные параметры регулирования:

Параметры	2012	2013	2014
Базовый уровень подконтрольных расходов, млн.руб.	1,08	1,14	1,19
Индекс эффективности подконтрольных расходов, %	1	1	1

Коэффициент эластичности подконтрольных расходов по количеству активов, %	75	75	75
Максимально возможная корректировка необходимой валовой выручки, осуществляемая с учётом достижения установленного уровня надёжности и качества услуг, %	1	2	2

Постановлением Госкомитета от 14.12.2012 № 3-12/э для ОАО «СМП - Нефтегаз» на 2013 год были утверждены тарифы на услуги по передаче электрической энергии в следующих размерах (без учета НДС):

Одноставочный тариф	Двухставочный тариф	
	Ставка за содержание электрических сетей	Ставка за оплату потерь электрической энергии в сетях
руб./МВт.ч.	руб./МВт/месяц	руб./МВт.ч.
с 1 января 2013 года по 30 июня 2013 года:		
95,01	23588,06	36,02
с 1 июля 2013 года по 31 декабря 2013 года:		
99,45	23588,06	40,61

Организация применяет общую систему налогообложения.

Расчеты Госкомитета произведены 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 сентября 2013 года. В соответствии с изменением цен (тарифов) на продукцию (услуги) компаний инфраструктурного сектора до 2016 года, установленного Министерством экономического развития Российской Федерации, рост регулируемых тарифов сетевых организаций на 2014 год составит 104,5% к 2013 году, размер индексации тарифов с 1 июля 2014 года – 0%.

Кроме того, в соответствии с абз. б) пункта 2 постановления Правительства Российской Федерации от 24.10.2013 № 953 «О внесении изменений в основы ценообразования в области регулируемых цен (тарифов) в электроэнергетике и принятии тарифных решений» с 1 января 2014 г. тарифы устанавливаются исходя из пункта 11.1 Основ ценообразования в области регулируемых цен (тарифов) в электроэнергетике вышеуказанного постановления (с календарной разбивкой исходя из неперевышения величины тарифов в первом полугодии очередного годового периода регулирования над величиной соответствующих тарифов во втором полугодии предшествующего годового периода регулирования по состоянию на 31 декабря), а также исходя из отсутствия увеличения совокупного размера необходимой валовой выручки регулируемых организаций по отношению к размеру соответствующей выручки, учтенной при расчете указанных цен (тарифов), подлежащих применению с 1 июля 2013 года.

В соответствии с п.23 Правил государственного регулирования (пересмотра, применения) цен (тарифов) в электроэнергетике, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 29.12.2011 № 1178, экспертное заключение состоит из следующих разделов:

Оценка достоверности данных, приведенных в предложениях об установлении тарифов.

Данные, приведенные в предложениях об установлении тарифов на услуги по передаче электрической энергии, можно оценить как достоверные. Ответственность за достоверность информации несет сетевая организация.

Оценка финансового состояния организации, осуществляющей регулируемую деятельность.

Индивидуальные тарифы на услуги по передаче электрической энергии, устанавливаются Госкомитетом в размере, обеспечивающем получение организацией в расчетном периоде регулирования необходимой валовой выручки по осуществлению регулируемой деятельности.

Анализ основных технико-экономических показателей, установленных на долгосрочный период регулирования:

№ п/п	Показатели	Ед.изм.	2012 год	2013 год	2014 год	2014г. к 2013 году (%)
1	Объем полезного отпуска электроэнергии на субабонентов	млн.кВтч.	16,033	16,96	16,867	99,45
2	Заявленная (расчетная) мощность	МВт	3,42	3,53	3,514	99,55
3	Технологические потери электрической энергии	млн.кВтч.	0,41	0,37	0,3589	97,0

Как видно из данной таблицы все технико-экономические показатели на 2014 год имеют тенденцию к снижению.

Величина потерь электрической энергии на 2014 год утверждена приказом ФСТ России от 30.10.2013 № 194-э/1.

Анализ экономической обоснованности расходов по статьям расходов.

С учетом принятых ФСТ России решений при установлении тарифов на 2014 год значения по статьям затрат с разбивкой по периодам:

№ п.п.	Наименование показателя	Утверждено ГКРТТ на 2013 год			Предложение организации на 2014 год	Предложение ГКРТТ на 2014 год			Рост предложения ГКРТТ 2014г к установленному 2013г.	Рост 2 полугодия 2014г.к 1 полугодию 2014г.
						2014 год	1 полугодие	2 полугодие		
	Подконтрольные расходы, в т.ч.:									
1	Сырье, основные материалы									
2	Вспомогательные материалы									
3	Работы и услуги производственного характера									
4	Затраты на оплату труда	818,89			1348,46	686,56				
5	Отчисления на социальные нужды	245,67			260,38	205,97				
6	Прочие затраты	19,30			1838,10	16,17				
7	Подконтрольные расходы - всего, тыс.руб.	1083,85			3446,94	908,70				
8	Индекс потребительских цен, определенный с учетом социально-экономического развития, %	107,10%			1%	0%				
9	Индекс эффективности подконтрольных расходов, %	1%			1%	1%				
10	Коэффициент эластичности подконтрольных расходов по количеству активов	0,75			0,75	0,75				
11	Объем условных единиц	306,99	306,99	306,99	306,99	306,99	306,99	306,99		
12	Индекс изменения количества активов, %					0%				
13	Итого коэффициент индексации, %	83,84%				0,99				
14	ИТОГО подконтрольные расходы, тыс.руб.	908,70			3446,94	899,61				
15	Неподконтрольные расходы, в т.ч.:	90,49			114,29	99,58				
16	Амортизация основных средств	58,66			82,47	66,70				
17	Арендная плата	0			0	0				
18	Налоги	32,88			32,88	32,88				
19	Необходимая валовая выручка, отнесенная на передачу электрической энергии	999,19	499,60	499,60	3561,23	999,19	497,33	501,86	100%	100,91%
20	Полезный отпуск на субабонентов, млн.кВт.ч.	16,96	8,47	8,49	16,867	16,867	8,434	8,434	99,45%	100%
21	Доля полезного отпуска на субабонентов, %	82,39							0	0
22	Заявленная мощность, МВт.	3,53	3,53	3,53	3,514	3,514	3,514	3,514	99,55%	100%
23	Средневзвешенный тариф покупки, руб./МВт.ч	1863,62	1863,62	1863,62	2380,35	2152,19	2306,08	2000,20	115,48%	86,74%
24	Ставка на содержание, руб./МВт в месяц	23588,06	23588,06	23588,06	84453,38	23695,46	23588,06	23802,85	100,46%	100,91%
25	Потери на субабонентов, млн.кВт.ч.	0,37	0,19	0,19	0,3589	0,3589	0,1485	0,2104	97,0%	141,68%
26	Ставка на оплату технологического расхода (потерь) электроэнергии, руб./МВтч	38,32	36,02	40,61	83,12	45,79	40,61	49,90	119,49%	122,88%
27	Одноставочный тариф, руб./МВт.ч.	97,23	95,01	99,45	294,26	105,03	99,58	109,41	108,02%	109,87%

Анализ экономической обоснованности величины прибыли, необходимой для эффективного функционирования организаций, осуществляющих регулируемую деятельность.

Балансовая прибыль, принимаемая при установлении тарифов на передачу электрической энергии на 2014 год (Таблица № П.1.21 к Методическим указаниям) организацией не заявлена.

Сравнительный анализ динамики расходов и величины необходимой валовой прибыли по отношению к предыдущему периоду регулирования.

Подконтрольные расходы на 2014 год установлены в размере 899,61 тыс.руб. с учетом применения коэффициента индексации 0,99, в том числе:

- затраты на оплату труда – 679,69 тыс.руб.;
- отчисления на социальные нужды – 203,91 тыс.руб.;
- прочие затраты – 16,01 тыс.руб.

Неподконтрольные расходы на 2014 год приняты в размере 99,58 тыс.руб., которые состоят из расходов на амортизацию основных средств и налога на имущество.

Таким образом, экономически обоснованная сумма необходимой валовой выручки на услуги по передаче электрической энергии для ОАО «СМП - Нефтегаз» на 2014 год на субабонентов составила 999,19 тыс. руб., что соответствует уровню 2013 года.

Анализ соответствия расчета тарифов и формы представления предложений нормативно-методическим документам по вопросам регулирования тарифов.

Расчеты тарифов соответствуют формам предоставления предложений согласно Методическим указаниям по расчету регулируемых тарифов и цен на электрическую (тепловую) энергию на розничном (потребительском) рынке, утвержденным приказом Федеральной службы по тарифам от 06.08.2004 г. № 20-э/2 и Методическим указаниям по расчету тарифов на услуги по передаче электрической энергии, устанавливаемых с применением метода долгосрочной индексации необходимой валовой выручки, утвержденным приказом Федеральной службы по тарифам от 17.02.2012 № 98-э, а также Основам ценообразования в области регулируемых цен (тарифов) в электроэнергетике, Правилам государственного регулирования (пересмотра, применения) цен (тарифов) в электроэнергетике, утвержденным постановлением Правительства Российской Федерации от 29.12.2011 № 1178.

На основании изложенного предлагается:

- принять в расчет тарифов на услуги по передаче электрической энергии по сетям ОАО «СМП - Нефтегаз» технологический расход электрической энергии (потери) в электрических сетях на 2014 год, утвержденный приказом ФСТ России от 30.10.2013 № 194-э/1:

потери электрической энергии на объем субабонентов в размере 0,3589 млн.кВт.ч.;

заявленную мощность на объем субабонентов в размере 3,514 МВт.

- согласовать тарифы на услуги по передаче электрической энергии для ОАО «СМП - Нефтегаз» в следующих размерах (без учета НДС):

Наименование сетевых организаций	с 01 января 2014 г. по 30 июня 2014 г.		
	Двухставочный тариф		Одноставочный тариф
	ставка за содержание электрических сетей	ставка на оплату технологического расхода (потерь)	
	руб./кВт·мес	руб./кВт·ч	руб./кВт·ч
ОАО «СМП - Нефтегаз»	23,58806	0,04061	0,09958

Наименование сетевых организаций	с 01 июля 2014 г. по 31 декабря 2014 г.		
	Двухставочный тариф		Одноставочный тариф
	ставка за содержание электрических сетей	ставка на оплату технологического расхода (потерь)	
	руб./кВт·мес	руб./кВт·ч	руб./кВт·ч
ОАО «СМП - Нефтегаз»	23,80285	0,04990	0,10941

На основании заявления **ООО «Савиново-Челны»** об установлении тарифов на услуги по передаче электрической энергии на 2014 год (письмо от 29.04.2013 № 3, вх. № 2444 от 29.04.2013) приказом Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) от 08.05.2013 № 125-э открыто тарифное дело, о чем организация своевременно уведомлена.

ООО «Савиново-Челны» расположенное по адресу: г. Набережные Челны, Бульвар Цветочный, д.23, кв. 181.

Руководитель организации – директор Газимов Галиагзам Хасанович.

Тарифы на услуги по передаче электрической энергии по электрическим сетям, принадлежащим на праве собственности или ином законном основании, рассчитываются на основе долгосрочных параметров регулирования на 2012-2014 годы, методом долгосрочной индексации необходимой валовой выручки. Планируемый период 2014 год является третьим годом долгосрочного периода регулирования.

В соответствии с приказом ФСТ России от 17.02.2012 № 98-э «Об утверждении Методических указаний по расчету тарифов на услуги по передаче электрической энергии, устанавливаемых с применением метода долгосрочной индексации необходимой валовой выручки», долгосрочные тарифы определяются на основе долгосрочных параметров регулирования.

Постановлением Госкомитета от 16.12.2011г. № 3-11/э установлены следующие долгосрочные параметры регулирования:

Параметры	2012	2013	2014
Базовый уровень подконтрольных расходов, млн.руб.	0,91	0,95	1,00
Индекс эффективности подконтрольных расходов, %	1	1	1
Коэффициент эластичности подконтрольных расходов по количеству активов, %	75	75	75
Максимально возможная корректировка необходимой	1	2	2

валовой выручки, осуществляемая с учётом достижения установленного уровня надёжности и качества услуг, %			

Постановлением Госкомитета от 14.12.2012 № 3-12/э для ООО «Савиново-Челны» на 2013 год были утверждены тарифы на услуги по передаче электрической энергии в следующих размерах (без учета НДС):

с 1 января 2013 года по 30 июня 2013 года:

Одноставочный тариф	Двухставочный тариф	
	Ставка за содержание электрических сетей	Ставка за оплату потерь электрической энергии в сетях
руб./МВт.ч.	руб./МВт.месяц	руб./МВт.ч.
210,10	49722,84	60,93

с 1 июля 2013 года по 31 декабря 2013 года:

Одноставочный тариф	Двухставочный тариф	
	Ставка за содержание электрических сетей	Ставка за оплату потерь электрической энергии в сетях
руб./МВт.ч.	руб./МВт.месяц	руб./МВт.ч.
208,87	48749,35	63,08

Организация применяет общую систему налогообложения.

Расчеты Госкомитета произведены 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 сентября 2013 года. В соответствии с изменением цен (тарифов) на продукцию (услуги) компаний инфраструктурного сектора до 2016 года, установленного Министерством экономического развития Российской Федерации, рост регулируемых тарифов сетевых организаций на 2014 год составит 104,5% к 2013 году, размер индексации тарифов с 1 июля 2014 года – 0%.

Кроме того, в соответствии с абз. б) пункта 2 постановления Правительства Российской Федерации от 24.10.2013 № 953 «О внесении изменений в основы ценообразования в области регулируемых цен (тарифов) в электроэнергетике и принятии тарифных решений» с 1 января 2014 г. тарифы устанавливаются исходя из пункта 11.1 Основ ценообразования в области регулируемых цен (тарифов) в электроэнергетике вышеуказанного постановления (с календарной разбивкой исходя из неперевышения величины тарифов в первом полугодии очередного годового периода регулирования над величиной соответствующих тарифов во втором полугодии предшествующего годового периода регулирования по состоянию на 31 декабря), а также исходя из отсутствия увеличения совокупного размера необходимой валовой выручки регулируемых организаций по отношению к размеру соответствующей выручки, учтенной при расчете указанных цен (тарифов), подлежащих применению с 1 июля 2013 года.

В соответствии с п.23 Правил государственного регулирования (пересмотра, применения) цен (тарифов) в электроэнергетике, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 29.12.2011 № 1178, экспертное заключение состоит из следующих разделов:

Оценка достоверности данных, приведенных в предложениях об установлении тарифов.

Данные, приведенные в предложениях об установлении тарифов на услуги по передаче электрической энергии, можно оценить как достоверные. Ответственность за достоверность информации несет сетевая организация.

Оценка финансового состояния организации, осуществляющей регулируемую деятельность.

Индивидуальные тарифы на услуги по передаче электрической энергии, устанавливаются Госкомитетом в размере, обеспечивающем получение организацией в расчетном периоде регулирования необходимой валовой выручки по осуществлению регулируемой деятельности.

Анализ основных технико-экономических показателей, установленных на долгосрочный период регулирования:

№ п/п	Показатели	Ед.изм.	2012 год	2013 год	2014 год	2014г. к 2013 году (%)
1	Объем полезного отпуска электроэнергии на субабонентов	млн.кВтч.	6,50	6,50	5,348	82,28
2	Заявленная (расчетная) мощность	МВт	1,62	1,62	1,63	100,62
3	Технологические потери электрической энергии	млн.кВтч.	0,24	0,22	0,1457	66,23

Как видно из данной таблицы, потери электрической энергии снижаются более быстрыми темпами, чем объем полезного отпуска. Заявленная мощность остается на одном уровне в течение всего долгосрочного периода регулирования.

Величина потерь электрической энергии на 2014 год утверждена приказом ФСТ России от 30.10.2013 № 194-э/1.

Анализ экономической обоснованности расходов по статьям расходов.

С учетом принятых ФСТ России решений при установлении тарифов на 2014 год значения по статьям затрат с разбивкой по периодам:

№ п.п.	Наименование показателя	Утверждено ГКРТТ на 2013 год			Предложение организации на 2014 год	Предложение ГКРТТ на 2014 год			Рост предложения ГКРТТ 2014г к установленному 2013г.	Рост 2 полугодия 2014г.к 1 полугодию 2014г.
						2014 год	1 полугодие	2 полугодие		
	Подконтрольные расходы, в т.ч.:									
1	Сырье, основные материалы									
2	Вспомогательные материалы									
3	Работы и услуги производственного характера				1277,0					
4	Затраты на оплату труда	203,05			1506,0	203,05				
5	Отчисления на социальные нужды	61,32			454,8	61,32				
6	Прочие затраты	356,79			1168,95	356,79				
7	Подконтрольные расходы - всего, тыс.руб.	621,17			4406,75	621,17				
8	Индекс потребительских цен, определенный с учетом социально-экономического развития, %	107,10%			1%	0%				
9	Индекс эффективности подконтрольных расходов, %	1%			1%	1%				
10	Коэффициент эластичности подконтрольных расходов по количеству активов	0,75			0,75	0,75				
11	Объем условных единиц	103,25	103,25	103,25	103,25	103,25	103,25	103,25		
12	Индекс изменения количества активов, %					0%				
13	Итого коэффициент индексации, %	106,03%				0,99				
14	ИТОГО подконтрольные расходы, тыс.руб.	658,62			4406,75	614,96				
15	Неподконтрольные расходы, в т.ч.:	298,53			8962,65	342,19				
16	Амортизация основных средств	217,73			1224,9	217,73				
17	Арендная плата	80,80			1607,4	124,46				
18	Налоги	0			0	0				
	Недополученный доход				6130,35	0				
19	Необходимая валовая выручка, отнесенная на передачу электрической энергии	957,15	483,31	473,84	13369,40	957,15	476,77	480,38	100%	100,76%
20	Полезный отпуск на субабонентов, млн.кВт.ч.	6,50	3,25	3,25	5,348	5,348	2,674	2,674	82,28%	100%
21	Доля полезного отпуска на субабонентов, %	100	100	100	100	100	100	100	0	0
22	Заявленная мощность, МВт.	1,62	1,62	1,62	1,63	1,63	1,63	1,63	100,62%	100%
23	Средневзвешенный тариф покупки, руб./МВт.ч	1863,62	1863,62	1863,62	1561,66	2152,19	2306,08	2000,20	115,48%	86,74%
24	Ставка на содержание, руб./МВт в месяц	49236,09	49722,84	48749,35	683507,16	48934,05	48749,35	49118,75	99,39%	100,76%
25	Потери на субабонентов, млн.кВт.ч.	0,22	0,11	0,11	0,1457	0,1457	0,0731	0,0726	66,23%	99,32%
26	Ставка на оплату технологического расхода (потерь) электроэнергии, руб./МВтч	62,00	60,93	63,08	292,01	58,63	63,08	54,27	94,56%	86,03%
27	Одноставочный тариф, руб./МВт.ч.	209,26	210,10	208,87	2542,43	237,61	241,38	233,92	113,55%	96,91%

Анализ экономической обоснованности величины прибыли, необходимой для эффективного функционирования организаций, осуществляющих регулируемую деятельность.

Балансовая прибыль, принимаемая при установлении тарифов на передачу электрической энергии на 2014 год (Таблица № П.1.21 к Методическим указаниям) организацией не заявлена.

Сравнительный анализ динамики расходов и величины необходимой валовой прибыли по отношению к предыдущему периоду регулирования.

Подконтрольные расходы на 2014 год установлены в размере 614,96 тыс.руб. с учетом применения коэффициента индексации 0,99, в том числе:

- затраты на оплату труда – 201,02 тыс.руб.;
- отчисления на социальные нужды – 60,71 тыс.руб.;
- прочие затраты – 353,23 тыс.руб.

Неподконтрольные расходы на 2014 год приняты в сумме 342,19 тыс.руб., в том числе:

- амортизация основных средств – 217,73 тыс.руб.;
- арендная плата – 124,46 тыс.рублей.

Таким образом, экономически обоснованная сумма необходимой валовой выручки на услуги по передаче электрической энергии для ООО «Савиново-Челны» на 2014 год на субабонентов составила 957,15 тыс. руб., что соответствует уровню 2013 года.

Анализ соответствия расчета тарифов и формы представления предложений нормативно-методическим документам по вопросам регулирования тарифов.

Расчеты тарифов соответствуют формам предоставления предложений согласно Методическим указаниям по расчету регулируемых тарифов и цен на электрическую (тепловую) энергию на розничном (потребительском) рынке, утвержденным приказом Федеральной службы по тарифам от 06.08.2004 г. № 20-э/2 и Методическим указаниям по расчету тарифов на услуги по передаче электрической энергии, устанавливаемых с применением метода долгосрочной индексации необходимой валовой выручки, утвержденным приказом Федеральной службы по тарифам от 17.02.2012 № 98-э, а также Основам ценообразования в области регулируемых цен (тарифов) в электроэнергетике, Правилам государственного регулирования (пересмотра, применения) цен (тарифов) в электроэнергетике, утвержденным постановлением Правительства Российской Федерации от 29.12.2011 № 1178.

На основании изложенного предлагается:

- принять в расчет тарифов на услуги по передаче электрической энергии по сетям ООО «Савиново-Челны» технологический расход электрической энергии (потери) в электрических сетях на 2014 год, утвержденный приказом ФСТ России от 30.10.2013 № 194-э/1:

потери электрической энергии на объем субабонентов в размере 0,1457 млн.кВт.ч.;

заявленную мощность на объем субабонентов в размере 1,63 МВт.

- согласовать индивидуальные тарифы на услуги по передаче электрической энергии для ООО «Савиново-Челны» в следующих размерах (без учета НДС):

Наименование сетевых организаций	с 01 января 2014 г. по 30 июня 2014 г.		
	Двухставочный тариф		Одноставочный тариф
	ставка за содержание электрических сетей	ставка на оплату технологического расхода (потерь)	
	руб./кВт·мес	руб./кВт·ч	
ООО «Савиново-Челны»	48,74935	0,06308	0,24138

Наименование сетевых организаций	с 01 июля 2014 г. по 31 декабря 2014 г.		
	Двухставочный тариф		Одноставочный тариф
	ставка за содержание электрических сетей	ставка на оплату технологического расхода (потерь)	
	руб./кВт·мес	руб./кВт·ч	
ООО «Савиново-Челны»	49,11875	0,05427	0,23392

На основании заявления **ООО «Аметист»** об установлении тарифов на услуги по передаче электрической энергии на 2014 год (письмо от 29.04.2013 № 156, вх. № 2535 от 30.04.2013) приказом Госкомитета от 08.05.2013 № 125-э открыто тарифное дело, о чем организация своевременно уведомлена.

ООО «Аметист» расположено по адресу: г. Нижнекамск, ул. Первопроходцев, д. 7.

Руководитель организации – генеральный директор Багаутдинова Тамара Алексеевна.

Тарифы на услуги по передаче электрической энергии по электрическим сетям, принадлежащим на праве собственности или ином законном основании, рассчитываются на основе долгосрочных параметров регулирования на 2012-2014 годы, методом долгосрочной индексации необходимой валовой выручки. Планируемый период 2014 год является третьим годом долгосрочного периода регулирования.

В соответствии с приказом ФСТ России от 17.02.2012 № 98-э «Об утверждении Методических указаний по расчету тарифов на услуги по передаче электрической энергии, устанавливаемых с применением метода долгосрочной индексации необходимой валовой выручки», долгосрочные тарифы определяются на основе долгосрочных параметров регулирования.

Постановлением Госкомитета от 23.12.2011г. № 3-13/э установлены следующие долгосрочные параметры регулирования:

Параметры	2012	2013	2014
Базовый уровень подконтрольных расходов, млн.руб.	0,75	0,79	0,83
Индекс эффективности подконтрольных расходов, %	1	1	1

Коэффициент эластичности подконтрольных расходов по количеству активов, %	75	75	75
Максимально возможная корректировка необходимой валовой выручки, осуществляемая с учётом достижения установленного уровня надёжности и качества услуг, %	1	2	2

Постановлением Госкомитета от 14.12.2012 № 3-12/э для ООО «Аметист» на 2013 год были утверждены тарифы на услуги по передаче электрической энергии в следующих размерах (без учета НДС):

с 1 января 2013 года по 30 июня 2013 года:

Одноставочный тариф	Двухставочный тариф	
	Ставка за содержание электрических сетей	Ставка за оплату потерь электрической энергии в сетях
руб./МВт.ч.	руб./МВт.месяц	руб./МВт.ч.
143,10	57153,69	37,60

с 1 июля 2013 года по 31 декабря 2013 года:

Одноставочный тариф	Двухставочный тариф	
	Ставка за содержание электрических сетей	Ставка за оплату потерь электрической энергии в сетях
руб./МВт.ч.	руб./МВт.месяц	руб./МВт.ч.
138,37	54506,12	38,33

Организация применяет общую систему налогообложения.

Расчеты Госкомитета произведены 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 сентября 2013 года. В соответствии с изменением цен (тарифов) на продукцию (услуги) компаний инфраструктурного сектора до 2016 года, установленного Министерством экономического развития Российской Федерации, рост регулируемых тарифов сетевых организаций на 2014 год составит 104,5% к 2013 году, размер индексации тарифов с 1 июля 2014 года – 0%.

Кроме того, в соответствии с абз. б) пункта 2 постановления Правительства Российской Федерации от 24.10.2013 № 953 «О внесении изменений в основы ценообразования в области регулируемых цен (тарифов) в электроэнергетике и принятии тарифных решений» с 1 января 2014 г. тарифы устанавливаются исходя из пункта 11.1 Основ ценообразования в области регулируемых цен (тарифов) в электроэнергетике вышеуказанного постановления (с календарной разбивкой исходя из непревышения величины тарифов в первом полугодии очередного годового периода регулирования над величиной соответствующих тарифов во втором полугодии предшествующего годового периода регулирования по состоянию на 31 декабря), а также исходя из отсутствия увеличения совокупного размера необходимой валовой выручки регулируемых организаций по отношению к размеру соответствующей выручки, учтенной при расчете указанных цен (тарифов), подлежащих применению с 1 июля 2013 года.

В соответствии с п.23 Правил государственного регулирования (пересмотра, применения) цен (тарифов) в электроэнергетике, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 29.12.2011 № 1178, экспертное заключение состоит из следующих разделов:

Оценка достоверности данных, приведенных в предложениях об установлении тарифов.

Данные, приведенные в предложениях об установлении тарифов на услуги по передаче электрической энергии, можно оценить как достоверные. Ответственность за достоверность информации несет сетевая организация.

Оценка финансового состояния организации, осуществляющей регулируемую деятельность.

Индивидуальные тарифы на услуги по передаче электрической энергии, устанавливаются Госкомитетом в размере, обеспечивающем получение организацией в расчетном периоде регулирования необходимой валовой выручки по осуществлению регулируемой деятельности.

Анализ основных технико-экономических показателей, установленных на долгосрочный период регулирования:

№ п/п	Показатели	Ед.изм.	2012 год	2013 год	2014 год	2014г. к 2013 году (%)
1	Объем полезного отпуска электроэнергии на субабонентов	млн.кВтч.	7,58	7,75	8,053	103,91
2	Заявленная (расчетная) мощность	МВт	1,17	1,19	1,272	106,89
3	Технологические потери электрической энергии	млн.кВтч.	0,17	0,16	0,1527	95,44

Как видно из данной таблицы объёмные технико-экономические показатели имеют тенденцию к росту, кроме величины потерь электрической энергии, динамика которых при реализации энергосберегающих мероприятий снижается.

Величина потерь электрической энергии на 2014 год утверждена приказом ФСТ России от 30.10.2013 № 194-э/1.

Анализ экономической обоснованности расходов по статьям расходов.

С учетом принятых ФСТ России решений при установлении тарифов на 2014 год значения по статьям затрат с разбивкой по периодам:

№ п.п.	Наименование показателя	Утверждено ГКРПТ на 2013 год			Предложение организации на 2014 год	Предложение ГКРПТ на 2014 год			Рост предложения ГКРПТ 2014г к установленному 2013г.	Рост 2 полугодия 2014г. к 1 полугодию 2014г.
						2014 год	1 полугодие	2 полугодие		
	Подконтрольные расходы, в т.ч.:									
1	Сырье, основные материалы									
2	Вспомогательные материалы									
3	Работы и услуги производственного характера	162,01			308,34	171,78				
4	Затраты на оплату труда	451,69			706,45	478,93				
5	Отчисления на социальные нужды	138,22			211,95	146,54				
6	Прочие затраты	0			0	0				
7	Подконтрольные расходы - всего, тыс.руб.	751,92			1226,74	797,25				
8	Индекс потребительских цен, определенный с учетом социально-экономического развития, %	107,10%			1%	0%				
9	Индекс эффективности подконтрольных расходов, %	1%			1%	1%				
10	Коэффициент эластичности подконтрольных расходов по количеству активов	0,75			0,75	0,75				
11	Объем условных единиц	95,25	95,25	95,25	95,25	95,25	95,25	95,25		
12	Индекс изменения количества активов, %									
13	Итого коэффициент индексации, %	106,03%				0,99%				
14	ИТОГО подконтрольные расходы, тыс.руб.	797,25			1226,74	797,25				
15	Неподконтрольные расходы, в т.ч.:	0			0	0				
16	Амортизация основных средств	0			0	0				
17	Арендная плата	0			0	0				
18	Налог на имущество	0			0	0				
19	Необходимая валовая выручка, отнесенная на передачу электрической энергии	797,25	408,08	389,17	1226,74	797,25	415,99	381,26	100%	91,65%
20	Полезный отпуск на субабонентов, млн.кВт.ч.	7,75	3,86	3,89	8,053	8,053	4,027	4,027	103,91%	100%
21	Доля полезного отпуска на субабонентов, %	76,85	76,85	76,85	80,59	80,59	80,59	80,59	+3,74	0
22	Заявленная мощность, МВт.	1,19	1,19	1,19	1,272	1,272	1,272	1,272	106,89%	100%
23	Средневзвешенный тариф покупки, руб./МВт.ч	1863,62	1863,62	1863,62	2418	2152,19	2306,08	2000,20	115,48%	86,74%
24	Ставка на содержание, руб./МВт в месяц	55829,90	57153,69	54506,12	80368,19	52230,74	54506,12	49955,36	93,55%	91,65%
25	Потери на субабонентов, млн.кВт.ч.	0,16	0,08	0,08	0,1571	0,1527	0,0669	0,0858	95,44%	128,25%
26	Ставка на оплату технологического расхода (потерь) электроэнергии, руб./МВтч	37,96	37,60	38,33	47,17	40,81	38,33	42,61	107,51%	111,17%
27	Одноставочный тариф, руб./МВт.ч.	140,83	143,10	138,37	199,50	139,81	141,64	137,30	99,28%	96,94%

Анализ экономической обоснованности величины прибыли, необходимой для эффективного функционирования организаций, осуществляющих регулируемую деятельность.

Балансовая прибыль, принимаемая при установлении тарифов на передачу электрической энергии на 2014 год (Таблица № П.1.21 к Методическим указаниям) организацией не заявлена.

Сравнительный анализ динамики расходов и величины необходимой валовой прибыли по отношению к предыдущему периоду регулирования.

Подконтрольные расходы на 2014 год установлены в размере 797,25 тыс.руб. с учетом применения индекса потребительских цен - 0%, определенного в соответствии с макроэкономическими показателями Прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на 2014 год.

Неподконтрольные расходы на 2014 год не заявлены и приняты в размере 0 тыс.руб.

Таким образом, экономически обоснованная сумма необходимой валовой выручки на услуги по передаче электрической энергии для ООО «Аметист» на 2014 год на субабонентов составила 797,25 тыс. руб., что соответствует уровню 2013 года.

Анализ соответствия расчета тарифов и формы представления предложений нормативно-методическим документам по вопросам регулирования тарифов.

Расчеты тарифов соответствуют формам предоставления предложений согласно Методическим указаниям по расчету регулируемых тарифов и цен на электрическую (тепловую) энергию на розничном (потребительском) рынке, утвержденным приказом Федеральной службы по тарифам от 06.08.2004 г. № 20-э/2 и Методическим указаниям по расчету тарифов на услуги по передаче электрической энергии, устанавливаемых с применением метода долгосрочной индексации необходимой валовой выручки, утвержденным приказом Федеральной службы по тарифам от 17.02.2012 № 98-э, а также Основам ценообразования в области регулируемых цен (тарифов) в электроэнергетике, Правилам государственного регулирования (пересмотра, применения) цен (тарифов) в электроэнергетике, утвержденным постановлением Правительства Российской Федерации от 29.12.2011 № 1178.

На основании изложенного предлагается:

- принять в расчет тарифов на услуги по передаче электрической энергии по сетям ООО «Аметист» технологический расход электрической энергии (потери) в электрических сетях на 2014 год, утвержденный приказом ФСТ России от 30.10.2013 № 194-э/1:

потери электрической энергии на объем субабонентов в размере 0,1527 млн.кВт.ч.;

заявленную (расчетную) мощность на объем субабонентов в размере 1,272 МВт.

- согласовать индивидуальные тарифы на услуги по передаче электрической энергии для ООО «Аметист» в следующих размерах (без учета НДС):

Наименование сетевых организаций	с 01 января 2014 г. по 30 июня 2014 г.		
	Двухставочный тариф		Одноставочный тариф
	ставка за содержание электрических сетей	ставка на оплату технологического расхода (потерь)	
	руб./кВт·мес	руб./кВт·ч	
ООО «Аметист»	54,50612	0,03833	0,14164

Наименование сетевых организаций	с 01 июля 2014 г. по 31 декабря 2014 г.		
	Двухставочный тариф		Одноставочный тариф
	ставка за содержание электрических сетей	ставка на оплату технологического расхода (потерь)	
	руб./кВт·мес	руб./кВт·ч	
ООО «Аметист»	49,95536	0,04261	0,13730

На основании заявления **ОАО «Завод Электрон»** об установлении тарифов на услуги по передаче электрической энергии на 2014 год (письмо от 16.04.2013 № 373/275, вх. № 1878 от 16.04.2013) приказом Госкомитета от 26.04.2013 № 115-э открыто тарифное дело, о чем организация своевременно уведомлена.

ОАО «Завод «Электрон» расположено по адресу: г. Казань, ул. Короленко, д. 58.

Руководитель организации – генеральный директор Ураев Николай Николаевич.

Тарифы на услуги по передаче электрической энергии по электрическим сетям, принадлежащим на праве собственности или ином законном основании, рассчитываются на основе долгосрочных параметров регулирования на 2012-2014 годы, методом долгосрочной индексации необходимой валовой выручки. Планируемый период 2014 год является третьим годом долгосрочного периода регулирования.

В соответствии с приказом ФСТ России от 17.02.2012 № 98-э «Об утверждении Методических указаний по расчету тарифов на услуги по передаче электрической энергии, устанавливаемых с применением метода долгосрочной индексации необходимой валовой выручки», долгосрочные тарифы определяются на основе долгосрочных параметров регулирования.

Постановлением Госкомитета от 23.12.2011г. № 3-14/э установлены следующие долгосрочные параметры регулирования:

Параметры	2012	2013	2014
Базовый уровень подконтрольных расходов, млн.руб.	0,64	0,67	0,71
Индекс эффективности подконтрольных расходов, %	1	1	1
Коэффициент эластичности подконтрольных расходов по количеству активов, %	75	75	75
Максимально возможная корректировка необходимой	1	2	2

валовой выручки, осуществляемая с учётом достижения установленного уровня надёжности и качества услуг, %			

Постановлением Госкомитета от 14.12.2012 № 3-12/э для ОАО «Завод «Электрон» на 2013 год были утверждены тарифы на услуги по передаче электрической энергии в следующих размерах (без учета НДС):

с 1 января 2013 года по 30 июня 2013 года:

Одноставочный тариф	Двухставочный тариф	
	Ставка за содержание электрических сетей	Ставка за оплату потерь электрической энергии в сетях
руб./МВт.ч.	руб./МВт.месяц	руб./МВт.ч.
280,93	72057,36	59,43

с 1 июля 2013 года по 31 декабря 2013 года:

Одноставочный тариф	Двухставочный тариф	
	Ставка за содержание электрических сетей	Ставка за оплату потерь электрической энергии в сетях
руб./МВт.ч.	руб./МВт.месяц	руб./МВт.ч.
273,31	69494,41	60,44

Организация применяет общую систему налогообложения.

Расчеты Госкомитета произведены 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 сентября 2013 года. В соответствии с изменением цен (тарифов) на продукцию (услуги) компаний инфраструктурного сектора до 2016 года, установленного Министерством экономического развития Российской Федерации, рост регулируемых тарифов сетевых организаций на 2014 год составит 104,5% к 2013 году, размер индексации тарифов с 1 июля 2014 года – 0%.

Кроме того, в соответствии с абз. б) пункта 2 постановления Правительства Российской Федерации от 24.10.2013 № 953 «О внесении изменений в основы ценообразования в области регулируемых цен (тарифов) в электроэнергетике и принятии тарифных решений» с 1 января 2014 г. тарифы устанавливаются исходя из пункта 11.1 Основ ценообразования в области регулируемых цен (тарифов) в электроэнергетике вышеуказанного постановления (с календарной разбивкой исходя из не превышения величины тарифов в первом полугодии очередного годового периода регулирования над величиной соответствующих тарифов во втором полугодии предшествующего годового периода регулирования по состоянию на 31 декабря), а также исходя из отсутствия увеличения совокупного размера необходимой валовой выручки регулируемых организаций по отношению к размеру соответствующей выручки, учтенной при расчете указанных цен (тарифов), подлежащих применению с 1 июля 2013 года.

В соответствии с п.23 Правил государственного регулирования (пересмотра, применения) цен (тарифов) в электроэнергетике, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 29.12.2011 № 1178, экспертное заключение состоит из следующих разделов:

Оценка достоверности данных, приведенных в предложениях об установлении тарифов.

Данные, приведенные в предложениях об установлении тарифов на услуги по передаче электрической энергии, можно оценить как достоверные. Ответственность за достоверность информации несет сетевая организация.

Оценка финансового состояния организации, осуществляющей регулируемую деятельность.

Оказание услуг по передаче электрической энергии по своим сетям это не основной экономический вид деятельности данной организации.

Индивидуальные тарифы на услуги по передаче электрической энергии, устанавливаются Госкомитетом в размере, обеспечивающем получение организацией в расчетном периоде регулирования необходимой валовой выручки по осуществлению регулируемой деятельности.

Анализ основных технико-экономических показателей, установленных на долгосрочный период регулирования:

№ п/п	Показатели	Ед.изм.	2012 год	2013 год	2014 год	2014г. к 2013 году (%)
1	Объем полезного отпуска электроэнергии на субабонентов	млн.кВтч.	3,33	3,33	3,264	98,02
2	Заявленная (расчетная) мощность	МВт	0,85	0,85	0,852	100,24
3	Технологические потери электрической энергии	млн.кВтч.	0,12	0,11	0,1049	95,36

Как видно из данной таблицы, объем полезного отпуска электрической энергии и потери на 2014 год снижаются на 1,98% и 4,64%, соответственно.

Величина потерь электрической энергии на 2014 год утверждена приказом ФСТ России от 30.10.2013 № 194-э/1.

Анализ экономической обоснованности расходов по статьям расходов.

С учетом принятых ФСТ России решений при установлении тарифов на 2014 год значения по статьям затрат с разбивкой по периодам:

№ п.п.	Наименование показателя	Утверждено ГКРТТ на 2013 год			Предложение организации на 2014 год	Предложение ГКРТТ на 2014 год			Рост предложения ГКРТТ 2014г к установленному 2013г.	Рост 2 полугодия 2014г.к 1 полугодию 2014г.
						2014 год	1 полугодие	2 полугодие		
	Подконтрольные расходы, в т.ч.:									
1	Сырье, основные материалы									
2	Вспомогательные материалы	225,69			265,23	225,69				
3	Работы и услуги производственного характера	14,53			29,55	14,53				
4	Затраты на оплату труда	119,81			861,12	119,81				
5	Отчисления на социальные нужды	36,66			262,17	36,66				
6	Прочие затраты	244,57				244,57				
7	Подконтрольные расходы - всего, тыс.руб.	641,26			1804,18	641,26				
8	Индекс потребительских цен, определенный с учетом социально-экономического развития, %	107,10%			1%	0%				
9	Индекс эффективности подконтрольных расходов, %	1%			1%	1%				
10	Коэффициент эластичности подконтрольных расходов по количеству активов	0,75			0,75	0,75				
11	Объем условных единиц	945,65	945,65	945,65	945,64	945,64	945,64	945,64		
12	Индекс изменения количества активов, %					0%				
13	Итого коэффициент индексации, %	106,03%				0,99%				
14	ИТОГО подконтрольные расходы, тыс.руб.	679,92				634,84				
15	Неподконтрольные расходы, в т.ч.:	41,99			87,07	87,07				
16	Амортизация основных средств	27,29			52,86	52,86				
17	Арендная плата	0			0	0				
18	Налоги	14,70			34,21	34,21				
19	Необходимая валовая выручка, отнесенная на передачу электрической энергии	721,91	367,49	354,42	1891,25	721,91	355,26	366,65	100%	103,21%
20	Полезный отпуск на субабонентов, млн.кВт.ч.	3,33	1,67	1,67	3,264	3,264	1,632	1,632	98,02%	100%
21	Доля полезного отпуска на субабонентов, %	10,97	10,97	10,97	10,97				0	0
22	Заявленная мощность, МВт.	0,85	0,85	0,85	0,852	0,852	0,852	0,852	100,2%	100%
23	Средневзвешенный тариф покупки, руб./МВт.ч	1863,62	1863,62	1863,62	2361,82	2152,19	2306,08	2000,20	115,48%	86,74%
24	Ставка на содержание, руб./МВт в месяц	70775,89	72057,36	69494,41	184981,42	70609,35	69494,41	71724,29	99,76%	103,21%
25	Потери на субабонентов, млн.кВт.ч.	0,11	0,05	0,05	0,108	0,1049	0,0428	0,0621	95,36%	145,09%
26	Ставка на оплату технологического расхода (потерь) электроэнергии, руб./МВтч	59,94	59,43	60,44	78,15	69,17	60,44	76,14	115,39%	125,97%
27	Одноставочный тариф, руб./МВт.ч.	276,73	280,93	273,31	657,58	290,34	278,12	300,81	104,91%	108,15%

Анализ экономической обоснованности величины прибыли, необходимой для эффективного функционирования организаций, осуществляющих регулируемую деятельность.

Балансовая прибыль, принимаемая при установлении тарифов на передачу электрической энергии на 2014 год (Таблица № П.1.21 к Методическим указаниям) организацией не заявлена.

Сравнительный анализ динамики расходов и величины необходимой валовой прибыли по отношению к предыдущему периоду регулирования.

Подконтрольные расходы на 2014 год установлены в размере 634,84 тыс.руб. с учетом применения коэффициента индексации 0,99, в том числе:

- вспомогательные материалы – 225,69 тыс.руб.;
- работы и услуги производственного характера – 14,53 тыс.руб.;
- затраты на оплату труда – 119,81 тыс.руб.;
- отчисления на социальные нужды – 36,66 тыс.руб.;
- прочие затраты – 244,57 тыс.руб.

Неподконтрольные расходы на 2014 год приняты в сумме 87,07 тыс.руб., в том числе:

- амортизация основных средств – 52,86 тыс.руб.;
- налоги – 34,21 тыс.рублей.

Таким образом, экономически обоснованная сумма необходимой валовой выручки на услуги по передаче электрической энергии для ОАО «Завод «Электрон» на 2014 год на субабонентов составила 721,91 тыс. руб., что соответствует уровню 2013 года.

Анализ соответствия расчета тарифов и формы представления предложений нормативно-методическим документам по вопросам регулирования тарифов.

Расчеты тарифов соответствуют формам предоставления предложений согласно Методическим указаниям по расчету регулируемых тарифов и цен на электрическую (тепловую) энергию на розничном (потребительском) рынке, утвержденным приказом Федеральной службы по тарифам от 06.08.2004 г. № 20-э/2 и Методическим указаниям по расчету тарифов на услуги по передаче электрической энергии, устанавливаемых с применением метода долгосрочной индексации необходимой валовой выручки, утвержденным приказом Федеральной службы по тарифам от 17.02.2012 № 98-э, а также Основам ценообразования в области регулируемых цен (тарифов) в электроэнергетике, Правилам государственного регулирования (пересмотра, применения) цен (тарифов) в электроэнергетике, утвержденным постановлением Правительства Российской Федерации от 29.12.2011 № 1178.

На основании изложенного предлагается:

- принять в расчет тарифов на услуги по передаче электрической энергии по сетям ОАО «Завод «Электрон» технологический расход электрической энергии (потери) в электрических сетях на 2014 год, утвержденный приказом ФСТ России от 30.10.2013 № 194-э/1:

потери электрической энергии на объем субабонентов в размере 0,1049 млн.кВт.ч.;

заявленную мощность на объем субабонентов в размере 0,852 МВт.

- согласовать индивидуальные тарифы на услуги по передаче электрической энергии для ОАО «Завод «Электрон» в следующих размерах (без учета НДС):

Наименование сетевых организаций	с 01 января 2014 г. по 30 июня 2014 г.		
	Двухставочный тариф		Одноставочный тариф
	ставка за содержание электрических сетей	ставка на оплату технологического расхода (потерь)	
	руб./кВт·мес	руб./кВт·ч	
ОАО «Завод «Электрон»	69,49441	0,06044	0,27812

Наименование сетевых организаций	с 01 июля 2014 г. по 31 декабря 2014 г.		
	Двухставочный тариф		Одноставочный тариф
	ставка за содержание электрических сетей	ставка на оплату технологического расхода (потерь)	
	руб./кВт·мес	руб./кВт·ч	
ОАО «Завод «Электрон»	71,72429	0,07614	0,30081

На основании заявления МУП «Горсвет» об установлении тарифов на услуги по передаче электрической энергии на 2014 год (письмо от 26.04.2013 № 03/156, вх. № 2652 от 26.04.2013) приказом Госкомитета от 08.05.2013 № 125-э открыто тарифное дело, о чем организация своевременно уведомлена.

МУП «Горсвет» расположено по адресу: г. Набережные Челны, Промкомзона, 5-ый проезд, база № 1.

Руководитель организации – директор Логинов Николай Семенович.

Тарифы на услуги по передаче электрической энергии по электрическим сетям, принадлежащим на праве собственности или ином законном основании, рассчитываются на основе долгосрочных параметров регулирования на 2012-2014 годы, методом долгосрочной индексации необходимой валовой выручки. Планируемый период 2014 год является третьим годом долгосрочного периода регулирования.

В соответствии с приказом ФСТ России от 17.02.2012 № 98-э «Об утверждении Методических указаний по расчету тарифов на услуги по передаче электрической энергии, устанавливаемых с применением метода долгосрочной индексации необходимой валовой выручки», долгосрочные тарифы определяются на основе долгосрочных параметров регулирования.

Постановлением Госкомитета от 23.12.2011г. № 3-14/э установлены следующие долгосрочные параметры регулирования:

Параметры	2012	2013	2014
Базовый уровень подконтрольных расходов, млн.руб.	0,63	0,67	0,70
Индекс эффективности подконтрольных расходов, %	1	1	1
Коэффициент эластичности подконтрольных расходов	75	75	75

по количеству активов, %			
Максимально возможная корректировка необходимой валовой выручки, осуществляемая с учётом достижения установленного уровня надёжности и качества услуг, %	1	2	2

Постановлением Госкомитета от 14.12.2012 № 3-12/э для МУП «Горсвет» на 2013 год были утверждены тарифы на услуги по передаче электрической энергии в следующих размерах (без учета НДС):

с 1 января 2013 года по 30 июня 2013 года:

Одноставочный тариф	Двухставочный тариф	
	Ставка за содержание электрических сетей	Ставка за оплату потерь электрической энергии в сетях
руб./МВт.ч.	руб./МВт/месяц	руб./МВт.ч.
543,25	149763,39	73,85

с 1 июля 2013 года по 31 декабря 2013 года:

Одноставочный тариф	Двухставочный тариф	
	Ставка за содержание электрических сетей	Ставка за оплату потерь электрической энергии в сетях
руб./МВт.ч.	руб./МВт/месяц	руб./МВт.ч.
635,28	173035,19	84,71

Организация применяет общую систему налогообложения.

Расчеты Госкомитета произведены 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 сентября 2013 года. В соответствии с изменением цен (тарифов) на продукцию (услуги) компаний инфраструктурного сектора до 2016 года, установленного Министерством экономического развития Российской Федерации, рост регулируемых тарифов сетевых организаций на 2014 год составит 104,5% к 2013 году, размер индексации тарифов с 1 июля 2014 года – 0%.

Кроме того, в соответствии с абз. б) пункта 2 постановления Правительства Российской Федерации от 24.10.2013 № 953 «О внесении изменений в основы ценообразования в области регулируемых цен (тарифов) в электроэнергетике и принятии тарифных решений» с 1 января 2014 г. тарифы устанавливаются исходя из пункта 11.1 Основ ценообразования в области регулируемых цен (тарифов) в электроэнергетике вышеуказанного постановления (с календарной разбивкой исходя из не превышения величины тарифов в первом полугодии очередного годового периода регулирования над величиной соответствующих тарифов во втором полугодии предшествующего годового периода регулирования по состоянию на 31 декабря), а также исходя из отсутствия увеличения совокупного размера необходимой валовой выручки регулируемых организаций по отношению к размеру соответствующей выручки, учтенной при расчете указанных цен (тарифов), подлежащих применению с 1 июля 2013 года.

В соответствии с п.23 Правил государственного регулирования (пересмотра, применения) цен (тарифов) в электроэнергетике, утвержденных

постановлением Правительства Российской Федерации от 29.12.2011 № 1178, экспертное заключение состоит из следующих разделов:

Оценка достоверности данных, приведенных в предложениях об установлении тарифов.

Данные, приведенные в предложениях об установлении тарифов на услуги по передаче электрической энергии, можно оценить как достоверные. Ответственность за достоверность информации несет сетевая организация.

Оценка финансового состояния организации, осуществляющей регулируемую деятельность.

Индивидуальные тарифы на услуги по передаче электрической энергии, устанавливаются Госкомитетом в размере, обеспечивающем получение организацией в расчетном периоде регулирования необходимой валовой выручки для осуществления регулируемой деятельности.

Анализ основных технико-экономических показателей, установленных на долгосрочный период регулирования:

№ п/п	Показатели	Ед.изм.	2012 год	2013 год	2014 год	2014г. к 2013 году (%)
1	Объем полезного отпуска электроэнергии на субабонентов	млн.кВтч.	1,23	1,33	1,200	90,23
2	Заявленная (расчетная) мощность	МВт	0,35	0,35	0,317	90,57
3	Технологические потери электрической энергии	млн.кВтч.	0,14	0,06	0,0489	81,50

Как видно из данной таблицы, все технико-экономические показатели имеют тенденцию к снижению.

Величина потерь электрической энергии на 2014 год утверждена приказом ФСТ России от 30.10.2013 № 194-э/1.

Анализ экономической обоснованности расходов по статьям расходов.

С учетом принятых ФСТ России решений при установлении тарифов на 2014 год значения по статьям затрат с разбивкой по периодам:

№ п.п.	Наименование показателя	Утверждено ГКРПТ на 2013 год			Предложение организации на 2014 год	Предложение ГКРПТ на 2014 год			Рост предложения ГКРПТ 2014г к установленному 2013г.	Рост 2 полугодия 2014г.к 1 полугодию 2014г.
						2014 год	1 полугодие	2 полугодие		
	Подконтрольные расходы, в т.ч.:									
1	Сырье, основные материалы				4881,0					
2	Вспомогательные материалы									
3	Работы и услуги производственного характера									
4	Затраты на оплату труда	436,76			4555,6	463,10				
5	Отчисления на социальные нужды	131,90			1375,79	139,85				
6	Прочие затраты	63,61			3339,41	67,45				
	Прибыль на прочие цели (услуги банка)	0,77			0,83	0,81				
7	Подконтрольные расходы - всего, тыс.руб.	633,04			14152,63	671,21				
8	Индекс потребительских цен, определенный с учетом социально-экономического развития, %	107,10%			1%	0%				
9	Индекс эффективности подконтрольных расходов, %	1%			1%	1%				
10	Коэффициент эластичности подконтрольных расходов по количеству активов	0,75			0,75	0,75				
11	Объем условных единиц	231,90	231,90	231,90	776,40	776,40	776,40	776,40		
12	Индекс изменения количества активов, %									
13	Итого коэффициент индексации, %	106,03%				0,99				
14	ИТОГО подконтрольные расходы, тыс.руб.	671,21			14152,63	664,50				
15	Неподконтрольные расходы, в т.ч.:	6,67			1347,15	13,38				
16	Амортизация основных средств	5,31			969,69	12,02				
17	Арендная плата	0			0	0				
18	Налог на имущество	1,36			100,87	1,36				
	Энергия на хозяйственные нужды	0			276,59	0				
19	Необходимая валовая выручка, отнесенная на передачу электрической энергии	677,88	314,50	363,37	15499,78	677,88	329,11	348,77	100%	105,97%
20	Полезный отпуск на субабонентов, млн.кВт.ч.	1,33	0,67	0,66	1,200	1,200	0,600	0,600	90,23%	100%
21	Доля полезного отпуска на субабонентов, %	20,51	20,51	20,51	16,27	16,27	16,27	16,27	-4,24	0
22	Заявленная мощность, МВт.	0,35	0,35	0,35	0,317	0,317	0,317	0,317	90,57%	100%
23	Средневзвешенный тариф покупки, руб./МВт.ч	1863,62	1863,62	1863,62	2936,11	2152,19	2306,08	2000,20	115,48%	86,74%
24	Ставка на содержание, руб./МВт в месяц	161399,29	149763,39	173035,19	4074600,42	178201,89	173035,19	183368,60	110,41%	105,97%
25	Потери на субабонентов, млн.кВт.ч.	0,06	0,03	0,03	0,0489	0,0489	0,0220	0,0269	81,50%	122,27%
26	Ставка на оплату технологического расхода (потерь) электроэнергии, руб./МВтч	79,28	73,85	84,71	119,65	87,70	84,71	89,54	110,62%	105,70%
27	Одноставочный тариф, руб./МВт.ч.	588,96	543,25	635,28	13036,13	652,60	633,23	670,82	110,81%	153,31%

Анализ экономической обоснованности величины прибыли, необходимой для эффективного функционирования организаций, осуществляющих регулируемую деятельность.

Балансовая прибыль, заявленная организацией при установлении тарифов на передачу электрической энергии на 2014 год (Таблица № П.1.21 к Методическим указаниям) в виде услуг банка составляет 0,83 тыс.рублей.

Госкомитетом приняты услуги банка в сумме 0,81 тыс.руб. на уровне 2013 года.

Сравнительный анализ динамики расходов и величины необходимой валовой прибыли по отношению к предыдущему периоду регулирования.

Подконтрольные расходы на 2014 год установлены в размере 664,50 тыс.руб. на уровне 2013 года с учетом применения коэффициента индексации 0,99.

Неподконтрольные расходы на 2014 год приняты в размере 13,38 тыс.руб., в том числе:

- амортизация основных средств – 12,02 тыс.руб.;
- налог на имущество – 1,36 тыс.руб.

Таким образом, экономически обоснованная сумма необходимой валовой выручки на услуги по передаче электрической энергии для МУП «Горсвет» на 2014 год на субабонентов составила 677,88 тыс. руб., что соответствует уровню 2013 года.

Анализ соответствия расчета тарифов и формы представления предложений нормативно-методическим документам по вопросам регулирования тарифов.

Расчеты тарифов соответствуют формам предоставления предложений согласно Методическим указаниям по расчету регулируемых тарифов и цен на электрическую (тепловую) энергию на розничном (потребительском) рынке, утвержденным приказом Федеральной службы по тарифам от 06.08.2004 г. № 20-э/2 и Методическим указаниям по расчету тарифов на услуги по передаче электрической энергии, устанавливаемых с применением метода долгосрочной индексации необходимой валовой выручки, утвержденным приказом Федеральной службы по тарифам от 17.02.2012 № 98-э, а также Основам ценообразования в области регулируемых цен (тарифов) в электроэнергетике, Правилам государственного регулирования (пересмотра, применения) цен (тарифов) в электроэнергетике, утвержденным постановлением Правительства Российской Федерации от 29.12.2011 № 1178.

На основании изложенного предлагается:

- принять в расчет тарифов на услуги по передаче электрической энергии по сетям МУП «Горсвет» технологический расход электрической энергии (потери) в электрических сетях на 2014 год, утвержденный приказом ФСТ России от 30.10.2013 № 194-э/1:

потери электрической энергии на объем субабонентов в размере 0,0489 млн.кВт.ч.;

заявленную мощность на объем субабонентов в размере 0,317 МВт.

- согласовать индивидуальные тарифы на услуги по передаче электрической энергии для МУП «Горсвет» в следующих размерах (без учета НДС):

Наименование сетевых организаций	с 01 января 2014 г. по 30 июня 2014 г.		
	Двухставочный тариф		Одноставочный тариф
	ставка за содержание электрических сетей	ставка на оплату технологического расхода (потерь)	
	руб./кВт·мес	руб./кВт·ч	
МУП «Горсвет»	173,03519	0,08471	0,63323

Наименование сетевых организаций	с 01 июля 2014 г. по 31 декабря 2014 г.		
	Двухставочный тариф		Одноставочный тариф
	ставка за содержание электрических сетей	ставка на оплату технологического расхода (потерь)	
	руб./кВт·мес	руб./кВт·ч	
МУП «Горсвет»	183,36860	0,08954	0,67082

На основании заявления **ОАО «Научно-производственное объединение «Государственный институт прикладной оптики»** об установлении тарифов на услуги по передаче электрической энергии на 2014 год (письмо от 25.04.2013 № 790-1259, вх. № 2294 от 26.04.2013) приказом Госкомитет от 08.05.2013 № 125-э открыто тарифное дело, о чем организация своевременно уведомлена.

ОАО «НПО «Государственный институт прикладной оптики» расположено по адресу: РТ, г. Казань, ул. Н.Липатова, д. 2.

Руководитель организации – директор Иванов Владимир Петрович.

Тарифы на услуги по передаче электрической энергии по электрическим сетям, принадлежащим на праве собственности или ином законном основании, рассчитываются на основе долгосрочных параметров регулирования на 2012-2014 годы, методом долгосрочной индексации необходимой валовой выручки. Планируемый период 2014 год является третьим годом долгосрочного периода регулирования.

В соответствии с приказом ФСТ России от 17.02.2012 № 98-э «Об утверждении Методических указаний по расчету тарифов на услуги по передаче электрической энергии, устанавливаемых с применением метода долгосрочной индексации необходимой валовой выручки», долгосрочные тарифы определяются на основе долгосрочных параметров регулирования.

Постановлением Госкомитета от 23.12.2011г. № 3-13/э установлены следующие долгосрочные параметры регулирования:

Параметры	2012	2013	2014
Базовый уровень подконтрольных расходов, млн.руб.	0,62	0,65	0,68
Индекс эффективности подконтрольных расходов, %	1	1	1

Коэффициент эластичности подконтрольных расходов по количеству активов, %	75	75	75
Максимально возможная корректировка необходимой валовой выручки, осуществляемая с учётом достижения установленного уровня надёжности и качества услуг, %	1	2	2

Постановлением Госкомитета от 14.12.2012 № 3-12/э для ОАО «НПО «Государственный институт прикладной оптики» на 2013 год были утверждены тарифы на услуги по передаче электрической энергии в следующих размерах (без учета НДС):

с 1 января 2013 года по 30 июня 2013 года:

Одноставочный тариф	Двухставочный тариф	
	Ставка за содержание электрических сетей	Ставка за оплату потерь электрической энергии в сетях
руб./МВт.ч.	руб./МВт/месяц	руб./МВт.ч.
346,30	143722,21	11,95

с 1 июля 2013 года по 31 декабря 2013 года:

Одноставочный тариф	Двухставочный тариф	
	Ставка за содержание электрических сетей	Ставка за оплату потерь электрической энергии в сетях
руб./МВт.ч.	руб./МВт/месяц	руб./МВт.ч.
548,20	223847,03	12,39

Организация применяет общую систему налогообложения.

Расчеты Госкомитета произведены 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 сентября 2013 года. В соответствии с изменением цен (тарифов) на продукцию (услуги) компаний инфраструктурного сектора до 2016 года, установленного Министерством экономического развития Российской Федерации, рост регулируемых тарифов сетевых организаций на 2014 год составит 104,5% к 2013 году, размер индексации тарифов с 1 июля 2014 года – 0%.

Кроме того, в соответствии с абз. б) пункта 2 постановления Правительства Российской Федерации от 24.10.2013 № 953 «О внесении изменений в основы ценообразования в области регулируемых цен (тарифов) в электроэнергетике и принятии тарифных решений» с 1 января 2014 г. тарифы устанавливаются исходя из пункта 11.1 Основ ценообразования в области регулируемых цен (тарифов) в электроэнергетике вышеуказанного постановления (с календарной разбивкой исходя из непревышения величины тарифов в первом полугодии очередного годового периода регулирования над величиной соответствующих тарифов во втором полугодии предшествующего годового периода регулирования по состоянию на 31 декабря), а также исходя из отсутствия увеличения совокупного размера необходимой валовой выручки регулируемых организаций по отношению к размеру соответствующей выручки, учтенной при расчете указанных цен (тарифов), подлежащих применению с 1 июля 2013 года.

В соответствии с п.23 Правил государственного регулирования (пересмотра, применения) цен (тарифов) в электроэнергетике, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 29.12.2011 № 1178, экспертное заключение состоит из следующих разделов:

Оценка достоверности данных, приведенных в предложениях об установлении тарифов.

Данные, приведенные в предложениях об установлении тарифов на услуги по передаче электрической энергии, можно оценить как достоверные. Ответственность за достоверность информации несет сетевая организация.

Оценка финансового состояния организации, осуществляющей регулируемую деятельность.

Индивидуальные тарифы на услуги по передаче электрической энергии, устанавливаются Госкомитетом в размере, обеспечивающем получение организацией в расчетном периоде регулирования необходимой валовой выручки по осуществлению регулируемой деятельности.

Анализ основных технико-экономических показателей, установленных на долгосрочный период регулирования:

№ п/п	Показатели	Ед.изм.	2012 год	2013 год	2014 год	2014г. к 2013 году (%)
1	Объем полезного отпуска электроэнергии на субабонентов	млн.кВтч.	1,86	1,504	1,489	99,0
2	Заявленная (расчетная) мощность	МВт	0,38	0,30	0,3018	100,6
3	Технологические потери электрической энергии	млн.кВтч.	0,01	0,01	0,0105	105,0

Как видно из данной таблицы, объем полезного отпуска и заявленной мощности в 2013 году снизился в 1,2 раза, потери электрической энергии практически не меняются и находятся на одном уровне.

Величина потерь электрической энергии на 2014 год утверждена приказом ФСТ России от 30.10.2013 № 194-э/1.

Анализ экономической обоснованности расходов по статьям расходов.

С учетом принятых ФСТ России решений при установлении тарифов на 2014 год значения по статьям затрат с разбивкой по периодам:

№ п.п.	Наименование показателя	Утверждено ГКРПТ на 2013 год			Предложение организации на 2014 год	Предложение ГКРПТ на 2014 год			Рост предложения ГКРПТ 2014г к установленному 2013г.	Рост 2 полугодия 2014г. к 1 полугодию 2014г.
						2014 год	1 полугодие	2 полугодие		
	Подконтрольные расходы, в т.ч.:									
1	Сырье, основные материалы									
2	Вспомогательные материалы									
3	Работы и услуги производственного характера									
4	Затраты на оплату труда	307,31			588,14	325,84				
5	Отчисления на социальные нужды	93,73			179,39	99,38				
6	Прочие затраты	216,08			466,10	229,10				
7	Подконтрольные расходы - всего, тыс.руб.	617,12			1233,63	654,32				
8	Индекс потребительских цен, определенный с учетом социально-экономического развития, %	107,10%			1%	0%				
9	Индекс эффективности подконтрольных расходов, %	1%			1%	1%				
10	Коэффициент эластичности подконтрольных расходов по количеству активов	0,75			0,75	0,75				
11	Объем условных единиц	19,10	19,10	19,10	19,10	19,10	19,10	19,10		
12	Индекс изменения количества активов, %					0%				
13	Итого коэффициент индексации, %	106,033%				0,99				
14	ИТОГО подконтрольные расходы, тыс.руб.	654,32			1233,63	647,78				
15	Неподконтрольные расходы, в т.ч.:	7,30			13,84	13,84				
16	Амортизация основных средств	7,30			13,84	13,84				
17	Арендная плата	0			0	0				
18	Налог на имущество	0			0	0				
19	Необходимая валовая выручка, отнесенная на передачу электрической энергии	661,62	258,70	402,92	1247,47	661,62	405,34	256,28	100%	63,22%
20	Полезный отпуск на субабонентов, млн.кВт.ч.	1,504	0,752	0,752	1,489	1,489	0,745	0,745	99,00%	100%
21	Доля полезного отпуска на субабонентов, %	26,37	26,37	26,37	25,73	25,73	25,73	25,73	-0,64	0
22	Заявленная мощность, МВт.	0,300	0,300	0,300	0,3018	0,3018	0,3018	0,3018	100,6%	100%
23	Средневзвешенный тариф покупки, руб./МВт.ч	1863,62	1863,62	1863,62	2204	2152,19	2306,08	2000,20	115,48%	86,74%
24	Ставка на содержание, руб./МВт в месяц	183784,62	143722,21	223847,03	342646,90	182687,21	223847,03	141527,39	99,40%	63,23%
25	Потери на субабонентов, млн.кВт.ч.	0,010	0,005	0,005	0,0105	0,0105	0,0040	0,0065	105,0%	162,5%
26	Ставка на оплату технологического расхода (потерь) электроэнергии, руб./МВтч	12,17	11,95	12,39	15,54	15,18	12,39	17,46	124,73%	140,92%
27	Одноставочный тариф, руб./МВт.ч.	452,08	364,30	548,20	848,94	459,52	556,84	361,69	101,65%	64,95%

Анализ экономической обоснованности величины прибыли, необходимой для эффективного функционирования организаций, осуществляющих регулируемую деятельность.

Балансовая прибыль, принимаемая при установлении тарифов на передачу электрической энергии на 2014 год (Таблица № П.1.21 к Методическим указаниям) организацией не заявлена.

Сравнительный анализ динамики расходов и величины необходимой валовой прибыли по отношению к предыдущему периоду регулирования.

Подконтрольные расходы на 2014 год установлены в размере 647,78 тыс.руб. с учетом применения коэффициента индексации 0,99, в том числе:

- затраты на оплату труда – 325,84 тыс.руб.;
- отчисления на социальные нужды – 99,38 тыс.руб.;
- прочие затраты – 229,10 тыс.руб.

Неподконтрольные расходы на 2014 год приняты в размере 13,84 тыс.руб., которые состоят из расходов на амортизацию основных средств на основании представленных обосновывающих документов.

Таким образом, экономически обоснованная сумма необходимой валовой выручки на услуги по передаче электрической энергии для ОАО «НПО «Государственный институт прикладной оптики» на 2014 год на субабонентов составила 661,62 тыс. руб., что соответствует уровню 2013 года.

Анализ соответствия расчета тарифов и формы представления предложений нормативно-методическим документам по вопросам регулирования тарифов.

Расчеты тарифов соответствуют формам предоставления предложений согласно Методическим указаниям по расчету регулируемых тарифов и цен на электрическую (тепловую) энергию на розничном (потребительском) рынке, утвержденным приказом Федеральной службы по тарифам от 06.08.2004 г. № 20-э/2 и Методическим указаниям по расчету тарифов на услуги по передаче электрической энергии, устанавливаемых с применением метода долгосрочной индексации необходимой валовой выручки, утвержденным приказом Федеральной службы по тарифам от 17.02.2012 № 98-э, а также Основам ценообразования в области регулируемых цен (тарифов) в электроэнергетике, Правилам государственного регулирования (пересмотра, применения) цен (тарифов) в электроэнергетике, утвержденным постановлением Правительства Российской Федерации от 29.12.2011 № 1178.

На основании изложенного предлагается:

- принять в расчет тарифов на услуги по передаче электрической энергии по сетям ОАО «НПО «Государственный институт прикладной оптики» технологический расход электрической энергии (потери) в электрических сетях на 2014 год, утвержденный приказом ФСТ России от 30.10.2013 № 194-э/1:

потери электрической энергии на объем субабонентов в размере 0,0105 млн.кВт.ч.;

заявленную мощность на объем субабонентов в размере 0,3018 МВт.

- согласовать тарифы на услуги по передаче электрической энергии для ОАО «НПО «Государственный институт прикладной оптики» в следующих размерах (без учета НДС):

Наименование сетевых организаций	с 01 января 2014 г. по 30 июня 2014 г.		
	Двухставочный тариф		Одноставочный тариф
	ставка за содержание электрических сетей	ставка на оплату технологического расхода (потерь)	
	руб./кВт·мес	руб./кВт·ч	руб./кВт·ч
ОАО «Научно-производственное объединение «Государственный институт прикладной оптики»	223,84703	0,01239	0,55684

Наименование сетевых организаций	с 01 июля 2014 г. по 31 декабря 2014 г.		
	Двухставочный тариф		Одноставочный тариф
	ставка за содержание электрических сетей	ставка на оплату технологического расхода (потерь)	
	руб./кВт·мес	руб./кВт·ч	руб./кВт·ч
ОАО «Научно-производственное объединение «Государственный институт прикладной оптики»	141,52739	0,01746	0,36169

На основании заявления **ОАО «Казанское научно-производственное объединение вычислительной техники и информатики»** (далее – ОАО «КНПО ВТИ») об установлении тарифов на услуги по передаче электрической энергии на 2014 год (письмо от 14.06.2013 № НПО-204, вх. № 3253 от 14.06.2013) приказом Госкомитета от 08.05.2013 № 125-э открыто тарифное дело, о чем организация своевременно уведомлена.

ОАО «КНПО ВТИ» расположено по адресу: РТ, г. Казань, пр-т Х. Ямашева, д. 36.

Руководитель организации – генеральный директор Ермак Виктор Гаврилович.

Тарифы на услуги по передаче электрической энергии по электрическим сетям, принадлежащим на праве собственности или ином законном основании, рассчитываются на основе долгосрочных параметров регулирования на 2012-2014 годы, методом долгосрочной индексации необходимой валовой выручки. Планируемый период 2014 год является третьим годом долгосрочного периода регулирования.

В соответствии с приказом ФСТ России от 17.02.2012 № 98-э «Об утверждении Методических указаний по расчету тарифов на услуги по передаче электрической энергии, устанавливаемых с применением метода долгосрочной индексации необходимой валовой выручки», долгосрочные тарифы определяются на основе долгосрочных параметров регулирования.

Постановлением Госкомитета от 16.12.2011г. № 3-11/э установлены следующие долгосрочные параметры регулирования:

Параметры	2012	2013	2014
Базовый уровень подконтрольных расходов, млн.руб.	0,58	0,61	0,64
Индекс эффективности подконтрольных расходов, %	1	1	1

Коэффициент эластичности подконтрольных расходов по количеству активов, %	75	75	75
Максимально возможная корректировка необходимой валовой выручки, осуществляемая с учётом достижения установленного уровня надёжности и качества услуг, %	1	2	2

Постановлением Госкомитета от 14.12.2012 № 3-12/э для ОАО «КНПО ВТИ» на 2013 год были утверждены тарифы на услуги по передаче электрической энергии в следующих размерах (без учета НДС):

с 1 января 2013 года по 30 июня 2013 года:

Одноставочный тариф	Двухставочный тариф	
	Ставка за содержание электрических сетей	Ставка за оплату потерь электрической энергии в сетях
руб./МВт.ч.	руб./МВт/месяц	руб./МВт.ч.
289,95	96201,80	0,00

с 1 июля 2013 года по 31 декабря 2013 года:

Одноставочный тариф	Двухставочный тариф	
	Ставка за содержание электрических сетей	Ставка за оплату потерь электрической энергии в сетях
руб./МВт.ч.	руб./МВт/месяц	руб./МВт.ч.
317,34	105290,91	0,00

Организация применяет общую систему налогообложения.

Расчеты Госкомитета произведены 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 сентября 2013 года. В соответствии с изменением цен (тарифов) на продукцию (услуги) компаний инфраструктурного сектора до 2016 года, установленного Министерством экономического развития Российской Федерации, рост регулируемых тарифов сетевых организаций на 2014 год составит 104,5% к 2013 году, размер индексации тарифов с 1 июля 2014 года – 0%.

Кроме того, в соответствии с абз. б) пункта 2 постановления Правительства Российской Федерации от 24.10.2013 № 953 «О внесении изменений в основы ценообразования в области регулируемых цен (тарифов) в электроэнергетике и принятии тарифных решений» с 1 января 2014 г. тарифы устанавливаются исходя из пункта 11.1 Основ ценообразования в области регулируемых цен (тарифов) в электроэнергетике вышеуказанного постановления (с календарной разбивкой исходя из непревышения величины тарифов в первом полугодии очередного годового периода регулирования над величиной соответствующих тарифов во втором полугодии предшествующего годового периода регулирования по состоянию на 31 декабря), а также исходя из отсутствия увеличения совокупного размера необходимой валовой выручки регулируемых организаций по отношению к размеру соответствующей выручки, учтенной при расчете указанных цен (тарифов), подлежащих применению с 1 июля 2013 года.

В соответствии с п.23 Правил государственного регулирования (пересмотра, применения) цен (тарифов) в электроэнергетике, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 29.12.2011 № 1178, экспертное заключение состоит из следующих разделов:

Оценка достоверности данных, приведенных в предложениях об установлении тарифов.

Данные, приведенные в предложениях об установлении тарифов на услуги по передаче электрической энергии, можно оценить как достоверные. Ответственность за достоверность информации несет сетевая организация.

Оценка финансового состояния организации, осуществляющей регулируемую деятельность.

Индивидуальные тарифы на услуги по передаче электрической энергии, устанавливаются Госкомитетом в размере, обеспечивающем получение организацией в расчетном периоде регулирования необходимой валовой выручки для осуществления регулируемой деятельности.

Анализ основных технико-экономических показателей, установленных на долгосрочный период регулирования:

№ п/п	Показатели	Ед.изм.	2012 год	2013 год	2014 год	2014г. к 2013 году (%)
1	Объем полезного отпуска электроэнергии на субабонентов	млн.кВтч.	2,15	2,15	1,941	90,28
2	Заявленная (расчетная) мощность	МВт	0,54	0,54	0,485	89,81
3	Технологические потери электрической энергии	млн.кВтч.	0,15	0,0	0	0

Как видно из данной таблицы, основные технико-экономические показатели имеют тенденцию к снижению. Потери электрической энергии в сетях приняты на уровне нуля.

Величина потерь электрической энергии на 2014 год утверждена приказом ФСТ России от 30.10.2013 № 194-э/1.

Анализ экономической обоснованности расходов по статьям расходов.

С учетом принятых ФСТ России решений при установлении тарифов на 2014 год значения по статьям затрат с разбивкой по периодам:

№ п.п.	Наименование показателя	Утверждено ГКРПТ на 2013 год			Предложение организации на 2014 год	Предложение ГКРПТ на 2014 год			Рост предложения ГКРПТ 2014г к установленному 2013г.	Рост 2 полугодия 2014г. к 1 полугодию 2014г.
						2014 год	1 полугодие	2 полугодие		
	Подконтрольные расходы, в т.ч.:									
1	Сырье, основные материалы									
2	Вспомогательные материалы									
3	Работы и услуги производственного характера				656,63					
4	Затраты на оплату труда	422,92			835,61	448,42				
5	Отчисления на социальные нужды	127,72			252,33	126,44				
6	Прочие затраты	27,09			403,78	37,71				
7	Подконтрольные расходы - всего, тыс.руб.	577,73			2148,35	612,57				
8	Индекс потребительских цен, определенный с учетом социально-экономического развития, %	107,10%			1%	0%				
9	Индекс эффективности подконтрольных расходов, %	1%			1%	1%				
10	Коэффициент эластичности подконтрольных расходов по количеству активов	0,75			0,75	0,75				
11	Объем условных единиц	70,44	70,44	70,44	70,44	70,44	70,44	70,44		
12	Индекс изменения количества активов, %									
13	Итого коэффициент индексации, %	106,03%				0,99				
14	ИТОГО подконтрольные расходы, тыс.руб.	612,57			2148,35	606,44				
15	Неподконтрольные расходы, в т.ч.:	40,27			46,40	46,40				
16	Амортизация основных средств	40,27			46,40	46,40				
17	Арендная плата	0			0	0				
18	Налог на имущество	0			0	0				
19	Необходимая валовая выручка, отнесенная на передачу электрической энергии	652,84	311,69	341,14	2194,75	652,84	306,40	346,44	100%	113,06%
20	Полезный отпуск на субабонентов, млн.кВт.ч.	2,15	1,08	1,08	1,941	1,941	0,971	0,971	90,28%	100%
21	Доля полезного отпуска на субабонентов, %	89,96%	89,96%	89,96%	79,65%	79,65%	79,65%	79,65%	-10,31	0
22	Заявленная мощность, МВт.	0,54	0,54	0,54	0,485	0,485	0,485	0,485	89,81%	100%
23	Средневзвешенный тариф покупки, руб./МВт.ч	1863,62	1863,62	1863,62		2152,19	2306,08	2000,20	115,48%	86,74%
24	Ставка на содержание, руб./МВт в месяц	100746,36	96201,80	105290,91	376051,55	112171,82	105290,91	119052,73	111,34%	113,07%
25	Потери на субабонентов, млн.кВт.ч.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0%	0%
26	Ставка на оплату технологического расхода (потерь) электроэнергии, руб./МВтч	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0%	0%
27	Одноставочный тариф, руб./МВт.ч.	303,64	289,95	317,34	1127,57	336,34	315,71	356,97	110,77%	113,07%

Анализ экономической обоснованности величины прибыли, необходимой для эффективного функционирования организаций, осуществляющих регулируемую деятельность.

Балансовая прибыль, принимаемая при установлении тарифов на передачу электрической энергии на 2014 год (Таблица № П.1.21 к Методическим указаниям) организацией не заявлена.

Сравнительный анализ динамики расходов и величины необходимой валовой прибыли по отношению к предыдущему периоду регулирования.

Подконтрольные расходы на 2014 год установлены в размере 606,44 тыс.руб. с учетом применения коэффициента индексации 0,99, в том числе:

- затраты на оплату труда – 443,94 тыс.руб.;
- отчисления на социальные нужды – 125,17 тыс.руб.;
- прочие затраты – 37,33 тыс.руб.

Неподконтрольные расходы на 2014 год приняты в размере 46,40 тыс.руб., которые состоят из амортизационных отчислений на основании представленных обосновывающих документов.

Таким образом, экономически обоснованная сумма необходимой валовой выручки на услуги по передаче электрической энергии для ОАО «КНПО ВТИ» на 2014 год на субабонентов составила 652,84 тыс. руб., что соответствует уровню 2013 года.

Анализ соответствия расчета тарифов и формы представления предложений нормативно-методическим документам по вопросам регулирования тарифов.

Расчеты тарифов соответствуют формам предоставления предложений согласно Методическим указаниям по расчету регулируемых тарифов и цен на электрическую (тепловую) энергию на розничном (потребительском) рынке, утвержденным приказом Федеральной службы по тарифам от 06.08.2004 г. № 20-э/2 и Методическим указаниям по расчету тарифов на услуги по передаче электрической энергии, устанавливаемых с применением метода долгосрочной индексации необходимой валовой выручки, утвержденным приказом Федеральной службы по тарифам от 17.02.2012 № 98-э, а также Основам ценообразования в области регулируемых цен (тарифов) в электроэнергетике, Правилам государственного регулирования (пересмотра, применения) цен (тарифов) в электроэнергетике, утвержденным постановлением Правительства Российской Федерации от 29.12.2011 № 1178.

На основании изложенного предлагается:

- принять в расчет тарифов на услуги по передаче электрической энергии по сетям ОАО «КНПО ВТИ» технологический расход электрической энергии (потери) в электрических сетях на 2014 год, утвержденный приказом ФСТ России от 30.10.2013 № 194-э/1:

потери электрической энергии в сетях в размере ноль;

заявленную мощность на объем субабонентов в размере 0,485 МВт.

- согласовать тарифы на услуги по передаче электрической энергии для ОАО «КНПО ВТИ» в следующих размерах (без учета НДС):

Наименование	с 01 января 2014 г.

сетевых организаций	по 30 июня 2014 г.		
	Двухставочный тариф		Одноставочный тариф
	ставка за содержание электрических сетей	ставка на оплату технологического расхода (потерь)	
	руб./кВт·мес	руб./кВт·ч	руб./кВт·ч
ОАО «Казанское научно-производственное объединение вычислительной техники и информатики»	105,29091	0,00	0,31571

Наименование сетевых организаций	с 01 июля 2014 г. по 31 декабря 2014 г.		
	Двухставочный тариф		Одноставочный тариф
	ставка за содержание электрических сетей	ставка на оплату технологического расхода (потерь)	
	руб./кВт·мес	руб./кВт·ч	руб./кВт·ч
ОАО «Казанское научно-производственное объединение вычислительной техники и информатики»	119,05273	0,00	0,35697

На основании заявления **ЗАО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ»** об установлении тарифов на услуги по передаче электрической энергии на 2014 год (письмо от 30.04.2013 № 92-113-27-2262) приказом Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) от 08.05.2013 № 125-э открыто тарифное дело, о чем организация своевременно уведомлена.

ЗАО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» расположено по адресу: Республика Татарстан, Промышленно-коммунальная зона, промзона, Хлебный проезд-27.

Руководитель организации – генеральный директор Хусаинов Уел Галимович.

Тарифы на услуги по передаче электрической энергии по электрическим сетям, принадлежащим на праве собственности или ином законном основании, рассчитываются на основе долгосрочных параметров регулирования на 2012-2014 годы, методом долгосрочной индексации необходимой валовой выручки. Планируемый период 2014 год является третьим годом долгосрочного периода регулирования.

В соответствии с приказом ФСТ России от 17.02.2012 № 98-э «Об утверждении Методических указаний по расчету тарифов на услуги по передаче электрической энергии, устанавливаемых с применением метода долгосрочной индексации необходимой валовой выручки», долгосрочные тарифы определяются на основе долгосрочных параметров регулирования.

Постановлением Госкомитета от 16.12.2011г. № 3-12/э установлены следующие долгосрочные параметры регулирования:

Параметры	2012	2013	2014
Базовый уровень подконтрольных расходов, млн.руб.	0,44	0,47	0,49
Индекс эффективности подконтрольных расходов, %	1	1	1

Коэффициент эластичности подконтрольных расходов по количеству активов, %	75	75	75
Максимально возможная корректировка необходимой валовой выручки, осуществляемая с учётом достижения установленного уровня надёжности и качества услуг, %	1	2	2

Постановлением Госкомитета от 14.12.2012 № 3-12/э для ЗАО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» на 2013 год были утверждены тарифы на услуги по передаче электрической энергии в следующих размерах (без НДС):

с 1 января 2013 года по 30 июня 2013 года

Одноставочный тариф	Двухставочный тариф	
	Ставка за содержание электрических сетей	Ставка за оплату потерь электрической энергии в сетях
руб./МВт.ч.	руб./МВт/месяц	руб./МВт.ч.
98,55	24843,73	47,13

с 1 июля 2013 года по 31 декабря 2013 года

Одноставочный тариф	Двухставочный тариф	
	Ставка за содержание электрических сетей	Ставка за оплату потерь электрической энергии в сетях
руб./МВт.ч.	руб./МВт/месяц	руб./МВт.ч.
104,68	24843,74	53,26

Организация применяет общую систему налогообложения.

Расчеты Госкомитета произведены 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 сентября 2013 года. В соответствии с изменением цен (тарифов) на продукцию (услуги) компаний инфраструктурного сектора до 2016 года, установленного Министерством экономического развития Российской Федерации, рост регулируемых тарифов сетевых организаций на 2014 год составит 104,5% к 2013 году, размер индексации тарифов с 1 июля 2014 года – 0%.

Кроме того, в соответствии с абз. б) пункта 2 постановления Правительства Российской Федерации от 24.10.2013 № 953 «О внесении изменений в основы ценообразования в области регулируемых цен (тарифов) в электроэнергетике и принятии тарифных решений» с 1 января 2014 г. тарифы устанавливаются исходя из пункта 11.1 Основ ценообразования в области регулируемых цен (тарифов) в электроэнергетике вышеуказанного постановления (с календарной разбивкой исходя из непревышения величины тарифов в первом полугодии очередного годового периода регулирования над величиной соответствующих тарифов во втором полугодии предшествующего годового периода регулирования по состоянию на 31 декабря), а также исходя из отсутствия увеличения совокупного размера необходимой валовой выручки регулируемых организаций по отношению к размеру соответствующей выручки, учтенной при расчете указанных цен (тарифов), подлежащих применению с 1 июля 2013 года.

В соответствии с п.23 Правил государственного регулирования (пересмотра, применения) цен (тарифов) в электроэнергетике, утвержденных

постановлением Правительства Российской Федерации от 29.12.2011 № 1178, экспертное заключение состоит из следующих разделов:

Оценка достоверности данных, приведенных в предложениях об установлении тарифов.

Данные, приведенные в предложениях об установлении тарифов на услуги по передаче электрической энергии, можно оценить как достоверные. Ответственность за достоверность информации несет сетевая организация.

Оценка финансового состояния организации, осуществляющей регулируемую деятельность.

Оказание услуг по передаче электрической энергии по своим сетям это не основной экономический вид деятельности данной организации.

Индивидуальные тарифы на услуги по передаче электрической энергии, устанавливаются Госкомитетом в размере, обеспечивающем получение организацией в расчетном периоде регулирования необходимой валовой выручки по осуществлению регулируемой деятельности.

3. Анализ основных технико-экономических показателей, установленных на долгосрочный период регулирования:

№ п/п	Показатели	Ед.изм.	2012 год	2013 год	2014 год	2014г. к 2013 году (%)
1	Объем полезного отпуска электроэнергии на субабонентов	млн.кВтч.	8,68	9,798	10,896	111,21
2	Заявленная (расчетная) мощность	МВт	1.50	1,69	1,8792	111,20
3	Технологические потери электрической энергии	млн.кВтч.	0,32	0,28	0,2424	86,57

Как видно из данной таблицы, объем полезного отпуска электрической энергии и заявленной мощности имеют тенденцию к росту в течение всего долгосрочного периода регулирования. Потери электрической энергии приняты со снижением на 13,43%.

Величина потерь электрической энергии на 2014 год утверждена приказом ФСТ России от 30.10.2013 № 194-э/1.

Анализ экономической обоснованности расходов по статьям расходов.

С учетом принятых ФСТ России решений при установлении тарифов на 2014 год значения по статьям затрат с разбивкой по периодам.

№ п.п.	Наименование показателя	Утверждено ГКРПТ на 2013 год			Предложение организации на 2014 год	Предложение ГКРПТ на 2014 год			Рост предложения ГКРПТ 2014г к установленному 2013г.	Рост 2 полугодия 2014г. к 1 полугодию 2014г.
						2014 год	1 полугодие	2 полугодие		
	Подконтрольные расходы, в т.ч.:									
1	Сырье, основные материалы									
2	Вспомогательные материалы	137,30				145,58				
3	Работы и услуги производственного характера									
4	Затраты на оплату труда	194,65			236	206,39				
5	Отчисления на социальные нужды	59,76			71	63,36				
6	Прочие затраты	52,26			183	55,41				
7	Подконтрольные расходы - всего, тыс.руб.	443,97			490,0	470,74				
8	Индекс потребительских цен, определенный с учетом социально-экономического развития, %	107,10%			1%	0%				
9	Индекс эффективности подконтрольных расходов, %	1%			1%	1%				
10	Коэффициент эластичности подконтрольных расходов по количеству активов	0,75			0,75	0,75				
11	Объем условных единиц	1431,50	1431,50	1431,50	1431,48	1431,48	1431,48	1431,48		
12	Индекс изменения количества активов, %					0%				
13	Итого коэффициент индексации, %	106,03%				0,99				
14	ИТОГО подконтрольные расходы, тыс.руб.	470,74			490,0	466,03				
15	Неподконтрольные расходы, в т.ч.:	33,09			37,80	37,80				
16	Амортизация основных средств	13,7			35,80	35,80				
17	Арендная плата	19,39			0	0				
18	Налоги	0			2	2				
19	Необходимая валовая выручка, отнесенная на передачу электрической энергии	503,83	251,92	251,92	527,80	503,83	251,92	251,92	100%	100%
20	Полезный отпуск на субабонентов, млн.кВт.ч.	9,798	4,899	4,899	10,896	10,896	5,448	5,448	111,21%	100%
21	Доля полезного отпуска на субабонентов, %	8,53	8,53	8,53	7,08	7,08	7,08	7,08	-1,45	0
22	Заявленная мощность, МВт.	1,690	1,690	1,690	1,8792	1,8792	1,8792	1,8792	111,20%	100%
23	Средневзвешенный тариф покупки, руб./МВт.ч	1863,62	1863,62	1863,62	4533,70	2152,19	2306,08	2000,20	115,48%	86,74%
24	Ставка на содержание, руб./МВт в месяц	24843,74	24843,73	24843,74	22438,63	22342,40	22342,40	22342,40	89,93%	100%
25	Потери на субабонентов, млн.кВт.ч.	0,280	0,140	0,140	0,25	0,2424	0,1258	0,1166	85,57%	92,69%
26	Ставка на оплату технологического расхода (потерь) электроэнергии, руб./МВтч	50,19	47,13	53,26	135,07	47,88	53,26	42,80	95,39%	80,36%
27	Однотарифный тариф, руб./МВт.ч.	101,62	98,55	104,68	181,51	94,12	99,50	89,04	92,61%	89,48%

Анализ экономической обоснованности величины прибыли, необходимой для эффективного функционирования организаций, осуществляющих регулируемую деятельность.

Балансовая прибыль, принимаемая при установлении тарифов на передачу электрической энергии на 2014 год (Таблица № П.1.21 к Методическим указаниям) организацией не заявлена.

Сравнительный анализ динамики расходов и величины необходимой валовой прибыли по отношению к предыдущему периоду регулирования.

Подконтрольные расходы на 2014 год установлены в размере 466,03 тыс.руб. с учетом применения коэффициента индексации 0,99, в том числе:

- вспомогательные материалы – 144,12 тыс.руб.;
- затраты на оплату труда – 204,33 тыс.руб.;
- отчисления на социальные нужды – 62,73 тыс.руб.;
- прочие затраты – 54,85 тыс.руб.

Неподконтрольные расходы на 2014 год приняты в размере 37,80 тыс.руб., в том числе:

- амортизация основных средств – 35,80 тыс.руб.;
- налоги – 2,0 тыс.руб.;

Таким образом, экономически обоснованная сумма необходимой валовой выручки на услуги по передаче электрической энергии для ЗАО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» на 2014 год на субабонентов составила 503,83 тыс. руб., что соответствует уровню 2013 года.

Анализ соответствия расчета тарифов и формы представления предложений нормативно-методическим документам по вопросам регулирования тарифов.

Расчеты тарифов соответствуют формам предоставления предложений согласно Методическим указаниям по расчету регулируемых тарифов и цен на электрическую (тепловую) энергию на розничном (потребительском) рынке, утвержденным приказом Федеральной службы по тарифам от 06.08.2004 г. № 20-э/2 и Методическим указаниям по расчету тарифов на услуги по передаче электрической энергии, устанавливаемых с применением метода долгосрочной индексации необходимой валовой выручки, утвержденным приказом Федеральной службы по тарифам от 17.02.2012 № 98-э, а также Основам ценообразования в области регулируемых цен (тарифов) в электроэнергетике, Правилам государственного регулирования (пересмотра, применения) цен (тарифов) в электроэнергетике, утвержденным постановлением Правительства Российской Федерации от 29.12.2011 № 1178.

На основании изложенного, Госкомитетом ПРЕДЛАГАЕТСЯ:

Принять в расчет тарифов на услуги по передаче электрической энергии по сетям ЗАО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» технологический расход электрической энергии (потери) в электрических сетях на 2014 год, утвержденный приказом ФСТ России от 30.10.2013 № 194-э/1:

Потери электрической энергии на объем субабонентов в размере 0,2424 млн.кВт.ч.

Заявленную мощность на объем субабонентов в размере 1,8792 МВт.

Утвердить индивидуальные тарифы на услуги по передаче электрической энергии для ЗАО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» в следующих размерах (без НДС):

Наименование сетевых организаций	с 01 января 2014 г. по 30 июня 2014 г.		
	Двухставочный тариф		Одноставочный тариф
	ставка за содержание электрических сетей	ставка на оплату технологического расхода (потерь)	
	руб./кВт·мес	руб./кВт·ч	
ЗАО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ»	22,34240	0,05326	0,09950

Наименование сетевых организаций	с 01 июля 2014 г. по 31 декабря 2014 г.		
	Двухставочный тариф		Одноставочный тариф
	ставка за содержание электрических сетей	ставка на оплату технологического расхода (потерь)	
	руб./кВт·мес	руб./кВт·ч	
ЗАО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ»	22,34240	0,04280	0,08904

На основании заявления ООО «Теплосервис» об установлении тарифов на услуги по передаче электрической энергии на 2014 год (письмо от 22.04.2013 № 6, вх. № 2073 от 22.04.2013) приказом Госкомитета от 26.04.2013 № 115-э открыто тарифное дело, о чем организация своевременно уведомлена.

ООО «Теплосервис» расположено по адресу: с. Актаныш, ул. Механизаторов, д. 12.

Руководитель организации – директор Нагимов Дилфат Мисхатович.

Тарифы на услуги по передаче электрической энергии по электрическим сетям, принадлежащим на праве собственности или ином законном основании, рассчитываются на основе долгосрочных параметров регулирования на 2012-2014 годы, методом долгосрочной индексации необходимой валовой выручки. Планируемый период 2014 год является третьим годом долгосрочного периода регулирования.

В соответствии с приказом ФСТ России от 17.02.2012 № 98-э «Об утверждении Методических указаний по расчету тарифов на услуги по передаче электрической энергии, устанавливаемых с применением метода долгосрочной индексации необходимой валовой выручки», долгосрочные тарифы определяются на основе долгосрочных параметров регулирования.

Постановлением Госкомитета от 23.12.2011г. № 3-13/э установлены следующие долгосрочные параметры регулирования:

Параметры	2012	2013	2014
Базовый уровень подконтрольных расходов, млн.руб.	0,35	0,37	0,39
Индекс эффективности подконтрольных расходов, %	1	1	1
Коэффициент эластичности подконтрольных расходов	75	75	75

по количеству активов, %			
Максимально возможная корректировка необходимой валовой выручки, осуществляемая с учётом достижения установленного уровня надёжности и качества услуг, %	1	2	2

Постановлением Госкомитета от 14.12.2012 № 3-12/э для ООО «Теплосервис» на 2013 год были утверждены тарифы на услуги по передаче электрической энергии в следующих размерах (без учета НДС):

с 1 января 2013 года по 30 июня 2013 года:

Одноставочный тариф	Двухставочный тариф	
	Ставка за содержание электрических сетей	Ставка за оплату потерь электрической энергии в сетях
руб./МВт.ч.	руб./МВт/месяц	руб./МВт.ч.
396,17	100063,40	127,28

с 1 июля 2013 года по 31 декабря 2013 года:

Одноставочный тариф	Двухставочный тариф	
	Ставка за содержание электрических сетей	Ставка за оплату потерь электрической энергии в сетях
руб./МВт.ч.	руб./МВт/месяц	руб./МВт.ч.
432,65	107479,87	143,83

Организация применяет общую систему налогообложения.

Расчеты Госкомитета произведены 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 сентября 2013 года. В соответствии с изменением цен (тарифов) на продукцию (услуги) компаний инфраструктурного сектора до 2016 года, установленного Министерством экономического развития Российской Федерации, рост регулируемых тарифов сетевых организаций на 2014 год составит 104,5% к 2013 году, размер индексации тарифов с 1 июля 2014 года – 0%.

Кроме того, в соответствии с абз. б) пункта 2 постановления Правительства Российской Федерации от 24.10.2013 № 953 «О внесении изменений в основы ценообразования в области регулируемых цен (тарифов) в электроэнергетике и принятии тарифных решений» с 1 января 2014 г. тарифы устанавливаются исходя из пункта 11.1 Основ ценообразования в области регулируемых цен (тарифов) в электроэнергетике вышеуказанного постановления (с календарной разбивкой исходя из непревышения величины тарифов в первом полугодии очередного годового периода регулирования над величиной соответствующих тарифов во втором полугодии предшествующего годового периода регулирования по состоянию на 31 декабря), а также исходя из отсутствия увеличения совокупного размера необходимой валовой выручки регулируемых организаций по отношению к размеру соответствующей выручки, учтенной при расчете указанных цен (тарифов), подлежащих применению с 1 июля 2013 года.

В соответствии с п.23 Правил государственного регулирования (пересмотра, применения) цен (тарифов) в электроэнергетике, утвержденных

постановлением Правительства Российской Федерации от 29.12.2011 № 1178, экспертное заключение состоит из следующих разделов:

Оценка достоверности данных, приведенных в предложениях об установлении тарифов.

Данные, приведенные в предложениях об установлении тарифов на услуги по передаче электрической энергии, можно оценить как достоверные. Ответственность за достоверность информации несет сетевая организация.

Оценка финансового состояния организации, осуществляющей регулируемую деятельность.

Оказание услуг по передаче электрической энергии по своим сетям это не основной экономический вид деятельности данной организации.

Индивидуальные тарифы на услуги по передаче электрической энергии, устанавливаются Госкомитетом в размере, обеспечивающем получение организацией в расчетном периоде регулирования необходимой валовой выручки по осуществлению регулируемой деятельности.

Анализ основных технико-экономических показателей, установленных на долгосрочный период регулирования:

№ п/п	Показатели	Ед.изм.	2012 год	2013 год	2014 год	2014г. к 2013 году (%)
1	Объем полезного отпуска электроэнергии на субабонентов	млн.кВтч.	1,354	1,354	1,269	93,72
2	Заявленная (расчетная) мощность	МВт	0,303	0,303	0,303	100
3	Технологические потери электрической энергии	млн.кВтч.	0,105	0,105	0,0427	40,66

Как видно из данной таблицы, объем полезного отпуска на 2014 год снизился на 6,3%, потери электрической энергии в 2,5 раза. Заявленная мощность в течение всего долгосрочного периода регулирования сохраняется на одном уровне.

Величина потерь электрической энергии на 2014 год утверждена приказом ФСТ России от 30.10.2013 № 194-э/1.

Анализ экономической обоснованности расходов по статьям расходов.

С учетом принятых ФСТ России решений при установлении тарифов на 2014 год значения по статьям затрат с разбивкой по периодам:

№ п.п.	Наименование показателя	Утверждено ГКРТТ на 2013 год			Предложение организации на 2014 год	Предложение ГКРТТ на 2014 год			Рост предложения ГКРТТ 2014г к установленному 2013г.	Рост 2 полугодия 2014г.к 1 полугодию 2014г.
						2014 год	1 полугодие	2 полугодие		
	Подконтрольные расходы, в т.ч.:									
1	Сырье, основные материалы									
2	Вспомогательные материалы									
3	Работы и услуги производственного характера									
4	Затраты на оплату труда	178,27			211,08	189,02				
5	Отчисления на социальные нужды	53,84			63,75	57,08				
6	Прочие затраты	122,10			144,65	127,46				
7	Подконтрольные расходы - всего, тыс.руб.	354,21			419,48	373,56				
8	Индекс потребительских цен, определенный с учетом социально-экономического развития, %	107,10%			1%	0%				
9	Индекс эффективности подконтрольных расходов, %	1%			1%	1%				
10	Коэффициент эластичности подконтрольных расходов по количеству активов	0,75			0,75	0,75				
11	Объем условных единиц	35,14	35,14	35,14	35,14	35,14	35,14	35,14		
12	Индекс изменения количества активов, %					0%				
13	Итого коэффициент индексации, %	106,03%				0,99				
14	ИТОГО подконтрольные расходы, тыс.руб.	375,56			419,48	369,82				
15	Неподконтрольные расходы, в т.ч.:	2			9,74	7,74				
16	Амортизация основных средств	0			0	0				
17	Арендная плата	0			7,74	5,74				
18	Налоги	2			2	2				
19	Необходимая валовая выручка, отнесенная на передачу электрической энергии	377,56	182,04	195,53	429,22	377,56	195,40	182,16	100%	93,22%
20	Полезный отпуск на субабонентов, млн.кВт.ч.	1,354	0,677	0,677	1,269	1,269	0,635	0,635	93,72%	100%
21	Доля полезного отпуска на субабонентов, %	80,26	80,26	80,26	80,26	80,26	80,26	80,26	0	0
22	Заявленная мощность, МВт.	0,303	0,303	0,303	0,303	0,303	0,303	0,303	100%	100%
23	Средневзвешенный тариф покупки, руб./МВт.ч	1863,62	1863,62	1863,62	2888	2152,19	2306,08	2000,20	115,48%	86,74%
24	Ставка на содержание, руб./МВт в месяц	103771,63	100063,40	107479,87	116501,65	103839,38	107479,87	100198,90	100,07%	93,23%
25	Потери на субабонентов, млн.кВт.ч.	0,105	0,052	0,052	0,044	0,0427	0,0396	0,0031	40,67%	7,83%
26	Ставка на оплату технологического расхода (потерь) электроэнергии, руб./МВтч	135,56	127,28	143,83	100,14	72,42	143,83	9,86	53,42%	6,85%
27	Одноставочный тариф, руб./МВт.ч.	414,41	396,17	432,65	433,94	369,94	451,79	296,95	89,26%	65,72%

Анализ экономической обоснованности величины прибыли, необходимой для эффективного функционирования организаций, осуществляющих регулируемую деятельность.

Балансовая прибыль, принимаемая при установлении тарифов на передачу электрической энергии на 2014 год (Таблица № П.1.21 к Методическим указаниям) организацией не заявлена.

Сравнительный анализ динамики расходов и величины необходимой валовой прибыли по отношению к предыдущему периоду регулирования.

Подконтрольные расходы на 2014 год установлены в размере 369,82 тыс.руб. с учетом применения коэффициента индексации 0,99, в том числе:

- затраты на оплату труда – 189,02 тыс.руб.;
- отчисления на социальные нужды – 57,08 тыс.руб.;
- прочие расходы – 127,46 тыс.руб.

Неподконтрольные расходы на 2014 год приняты в размере 7,74 тыс.руб., в том числе:

- арендная плата – 5,74 тыс.руб.;
- налоги – 2,0 тыс.руб.

Таким образом, экономически обоснованная сумма необходимой валовой выручки на услуги по передаче электрической энергии для ООО «Теплосервис» на 2014 год на субабонентов составила 377,56 тыс. руб., что соответствует уровню 2013 года.

Анализ соответствия расчета тарифов и формы представления предложений нормативно-методическим документам по вопросам регулирования тарифов.

Расчеты тарифов соответствуют формам предоставления предложений согласно Методическим указаниям по расчету регулируемых тарифов и цен на электрическую (тепловую) энергию на розничном (потребительском) рынке, утвержденным приказом Федеральной службы по тарифам от 06.08.2004 г. № 20-э/2 и Методическим указаниям по расчету тарифов на услуги по передаче электрической энергии, устанавливаемых с применением метода долгосрочной индексации необходимой валовой выручки, утвержденным приказом Федеральной службы по тарифам от 17.02.2012 № 98-э, а также Основам ценообразования в области регулируемых цен (тарифов) в электроэнергетике, Правилам государственного регулирования (пересмотра, применения) цен (тарифов) в электроэнергетике, утвержденным постановлением Правительства Российской Федерации от 29.12.2011 № 1178.

На основании изложенного предлагается:

- принять в расчет тарифов на услуги по передаче электрической энергии по сетям ООО «Теплосервис» технологический расход электрической энергии (потери) в электрических сетях на 2014 год, утвержденный приказом ФСТ России от 30.10.2013 № 194-э/1:

потери электрической энергии на объем субабонентов в размере 0,0427 млн.кВт.ч.;

заявленную мощность на объем субабонентов в размере 0,303 МВт.

- согласовать индивидуальные тарифы на услуги по передаче электрической энергии для ООО «Теплосервис» в следующих размерах (без учета НДС):

Наименование сетевых организаций	с 01 января 2014 г. по 30 июня 2014 г.		
	Двухставочный тариф		Одноставочный тариф
	ставка за содержание электрических сетей	ставка на оплату технологического расхода (потерь)	
	руб./кВт·мес	руб./кВт·ч	
ООО «Теплосервис»	107,47987	0,14383	0,45179

Наименование сетевых организаций	с 01 июля 2014 г. по 31 декабря 2014 г.		
	Двухставочный тариф		Одноставочный тариф
	ставка за содержание электрических сетей	ставка на оплату технологического расхода (потерь)	
	руб./кВт·мес	руб./кВт·ч	
ООО «Теплосервис»	100,19890	0,00986	0,29695

На основании заявления МУП ПО «Казэнерго» об установлении тарифов на услуги по передаче электрической энергии на 2014 год (письмо от 30.04.2013 № 2429/05-10, вх. № 2589 от 30.04.2013) приказом Госкомитета от 08.05.2013 № 125-э открыто тарифное дело, о чем организация своевременно уведомлена.

МУП ПО «Казэнерго» расположено по адресу: г. Казань, ул. Г.Тукая, д. 162.

Руководитель организации – генеральный директор Елисеев Юрий Дмитриевич.

Тарифы на услуги по передаче электрической энергии по электрическим сетям, принадлежащим на праве собственности или ином законном основании, рассчитываются на основе долгосрочных параметров регулирования на 2012-2014 годы, методом долгосрочной индексации необходимой валовой выручки. Планируемый период 2014 год является третьим годом долгосрочного периода регулирования.

В соответствии с приказом ФСТ России от 17.02.2012 № 98-э «Об утверждении Методических указаний по расчету тарифов на услуги по передаче электрической энергии, устанавливаемых с применением метода долгосрочной индексации необходимой валовой выручки», долгосрочные тарифы определяются на основе долгосрочных параметров регулирования.

Постановлением Госкомитета от 16.12.2011г. № 3-12/э установлены следующие долгосрочные параметры регулирования:

Параметры	2012	2013	2014
Базовый уровень подконтрольных расходов, млн.руб.	0,30	0,32	0,33

Индекс эффективности подконтрольных расходов, %	1	1	1
Коэффициент эластичности подконтрольных расходов по количеству активов, %	75	75	75
Максимально возможная корректировка необходимой валовой выручки, осуществляемая с учётом достижения установленного уровня надёжности и качества услуг, %	1	2	2

Постановлением Госкомитета от 14.12.2012 № 3-12/э для МУП ПО «Казэнерго» на 2013 год были утверждены тарифы на услуги по передаче электрической энергии в следующих размерах (без учета НДС):

с 1 января 2013 года по 30 июня 2013 года:

Одноставочный тариф	Двухставочный тариф	
	Ставка за содержание электрических сетей	Ставка за оплату потерь электрической энергии в сетях
руб./МВт.ч.	руб./МВт/месяц	руб./МВт.ч.
395,08	92346,93	78,32

с 1 июля 2013 года по 31 декабря 2013 года:

Одноставочный тариф	Двухставочный тариф	
	Ставка за содержание электрических сетей	Ставка за оплату потерь электрической энергии в сетях
руб./МВт.ч.	руб./МВт/месяц	руб./МВт.ч.
448,70	104859,97	80,70

Организация применяет общую систему налогообложения.

Расчеты Госкомитета произведены 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 сентября 2013 года. В соответствии с изменением цен (тарифов) на продукцию (услуги) компаний инфраструктурного сектора до 2016 года, установленного Министерством экономического развития Российской Федерации, рост регулируемых тарифов сетевых организаций на 2014 год составит 104,5% к 2013 году, размер индексации тарифов с 1 июля 2014 года – 0%.

Кроме того, в соответствии с абз. б) пункта 2 постановления Правительства Российской Федерации от 24.10.2013 № 953 «О внесении изменений в основы ценообразования в области регулируемых цен (тарифов) в электроэнергетике и принятия тарифных решений» с 1 января 2014 г. тарифы устанавливаются исходя из пункта 11.1 Основ ценообразования в области регулируемых цен (тарифов) в электроэнергетике вышеуказанного постановления (с календарной разбивкой исходя из непревышения величины тарифов в первом полугодии очередного годового периода регулирования над величиной соответствующих тарифов во втором полугодии предшествующего годового периода регулирования по состоянию на 31 декабря), а также исходя из отсутствия увеличения совокупного размера необходимой валовой выручки регулируемых организаций по отношению к размеру соответствующей выручки, учтенной при расчете указанных цен (тарифов), подлежащих применению с 1 июля 2013 года.

В соответствии с п.23 Правил государственного регулирования (пересмотра, применения) цен (тарифов) в электроэнергетике, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 29.12.2011 № 1178, экспертное заключение состоит из следующих разделов:

Оценка достоверности данных, приведенных в предложениях об установлении тарифов.

Данные, приведенные в предложениях об установлении тарифов на услуги по передаче электрической энергии, можно оценить как достоверные. Ответственность за достоверность информации несет сетевая организация.

Оценка финансового состояния организации, осуществляющей регулируемую деятельность.

Индивидуальные тарифы на услуги по передаче электрической энергии, устанавливаются Госкомитетом в размере, обеспечивающем получение организацией в расчетном периоде регулирования необходимой валовой выручки для осуществления регулируемой деятельности.

Анализ основных технико-экономических показателей, установленных на долгосрочный период регулирования:

№ п/п	Показатели	Ед.изм.	2012 год	2013 год	2014 год	2014г. к 2013 году (%)
1	Объем полезного отпуска электроэнергии на субабонентов	млн.кВтч.	1,07	1,07	1,074	100,37
2	Заявленная (расчетная) мощность	МВт	0,31	0,31	0,3071	99,06
3	Технологические потери электрической энергии	млн.кВтч.	0,05	0,05	0	0

Как видно из данной таблицы, объемы полезного отпуска и заявленной мощности остаются практически на одном уровне в течение долгосрочного периода регулирования. Потери электрической энергии на 2014 год равны нулю.

Величина потерь электрической энергии на 2014 год утверждена приказом ФСТ России от 30.10.2013 № 194-э/1.

Анализ экономической обоснованности расходов по статьям расходов.

С учетом принятых ФСТ России решений при установлении тарифов на 2014 год значения по статьям затрат с разбивкой по периодам:

№ п.п.	Наименование показателя	Утверждено ГКРТТ на 2013 год			Предложение организации на 2014 год	Предложение ГКРТТ на 2014 год			Рост предложения ГКРТТ 2014г к установленному 2013г.	Рост 2 полугодия 2014г.к 1 полугодию 2014г.
						2014 год	1 полугодие	2 полугодие		
	Подконтрольные расходы, в т.ч.:									
1	Сырье, основные материалы									
2	Вспомогательные материалы	4,38			4,65	4,65				
3	Работы и услуги производственного характера	33,85			35,90	35,90				
4	Затраты на оплату труда	194,70			206,44	206,44				
5	Отчисления на социальные нужды	58,80			62,35	62,35				
6	Прочие затраты	10,26			10,88	10,88				
7	Подконтрольные расходы - всего, тыс.руб.	301,99			320,22	320,22				
8	Индекс потребительских цен, определенный с учетом социально-экономического развития, %	107,10%			1%	0%				
9	Индекс эффективности подконтрольных расходов, %	1%			1%	1%				
10	Коэффициент эластичности подконтрольных расходов по количеству активов	0,75			0,75	0,75				
11	Объем условных единиц	81,09	81,09	81,09	81,09	81,09	81,09	81,09		
12	Индекс изменения количества активов, %									
13	Итого коэффициент индексации, %	106,03%				0,99				
14	ИТОГО подконтрольные расходы, тыс.руб.	320,22			320,22	317,02				
15	Неподконтрольные расходы, в т.ч.:	46,58			49,78	49,78				
16	Амортизация основных средств	39,93			43,13	43,13				
17	Арендная плата	0,03			0	0				
18	Налоги	6,15			6,15	6,15				
	Налог на имущество	0,47			0,5	0,5				
19	Необходимая валовая выручка, отнесенная на передачу электрической энергии	366,80	171,77	195,04	370	366,80	193,21	173,59	100%	89,85%
20	Полезный отпуск на субабонентов, млн.кВт.ч.	1,07	0,54	0,53	1,074	1,074	0,537	0,537	100,37%	100%
21	Доля полезного отпуска на субабонентов, %	27,05	27,05	27,05	26,70	26,70	26,70	26,70	-0,35	0
22	Заявленная мощность, МВт.	0,31	0,31	0,31	0,3071	0,3071	0,3071	0,3071	99,06%	100%
23	Средневзвешенный тариф покупки, руб./МВт.ч	1863,62	1863,62	1863,62	4003,97	2152,19	2306,08	2000,20	115,48%	86,74%
24	Ставка на содержание, руб./МВт в месяц	98603,45	92346,93	859,97	99533,27	99533,27	104859,97	94206,57	100,94%	89,84%
25	Потери на субабонентов, млн.кВт.ч.	0,05	0,02	0,02	0	0	0	0	0	0
26	Ставка на оплату технологического расхода (потерь) электроэнергии, руб./МВтч	79,51	78,32	80,70	0	0	0	0	0	0
27	Одноставочный тариф, руб./МВт.ч.	422,32	395,08	448,70	341,53	341,53	359,80	323,25	80,87%	89,84%

Анализ экономической обоснованности величины прибыли, необходимой для эффективного функционирования организаций, осуществляющих регулируемую деятельность.

Балансовая прибыль, принимаемая при установлении тарифов на передачу электрической энергии на 2014 год (Таблица № П.1.21 к Методическим указаниям) организацией не заявлена.

Сравнительный анализ динамики расходов и величины необходимой валовой прибыли по отношению к предыдущему периоду регулирования.

Подконтрольные расходы на 2014 год установлены в размере 317,02 тыс.руб. с учетом применения коэффициента индексации 0,99, в том числе:

- вспомогательные материалы – 4,60 тыс.руб.;
- работы и услуги производственного характера – 35,54 тыс.руб.;
- затраты на оплату труда – 204,38 тыс.руб.;
- отчисления на социальные нужды – 61,73 тыс.руб.;
- прочие затраты – 10,77 тыс.руб.

Неподконтрольные расходы на 2014 год приняты в размере 49,78 тыс.руб., в том числе:

- амортизация основных средств – 43,13 тыс.руб.;
- налоги – 6,65 тыс.руб.

Таким образом, экономически обоснованная сумма необходимой валовой выручки на услуги по передаче электрической энергии для МУП ПО «Казэнерго» на 2014 год на субабонентов составила 366,80 тыс. руб., что соответствует уровню 2013 года.

Анализ соответствия расчета тарифов и формы представления предложений нормативно-методическим документам по вопросам регулирования тарифов.

Расчеты тарифов соответствуют формам предоставления предложений согласно Методическим указаниям по расчету регулируемых тарифов и цен на электрическую (тепловую) энергию на розничном (потребительском) рынке, утвержденным приказом Федеральной службы по тарифам от 06.08.2004 г. № 20-э/2 и Методическим указаниям по расчету тарифов на услуги по передаче электрической энергии, устанавливаемых с применением метода долгосрочной индексации необходимой валовой выручки, утвержденным приказом Федеральной службы по тарифам от 17.02.2012 № 98-э, а также Основам ценообразования в области регулируемых цен (тарифов) в электроэнергетике, Правилам государственного регулирования (пересмотра, применения) цен (тарифов) в электроэнергетике, утвержденным постановлением Правительства Российской Федерации от 29.12.2011 № 1178.

На основании изложенного предлагается:

- принять в расчет тарифов на услуги по передаче электрической энергии по сетям МУП ПО «Казэнерго» технологический расход электрической энергии (потери) в электрических сетях на 2014 год, утвержденный приказом ФСТ России от 30.10.2013 № 194-э/1:

потери электрической энергии на объем субабонентов равны нулю;

заявленную мощность на объем субабонентов в размере 0,3071 МВт.

- согласовать индивидуальные тарифы на услуги по передаче электрической энергии для МУП ПО «Казэнерго» в следующих размерах (без учета НДС):

Наименование сетевых организаций	с 01 января 2014 г. по 30 июня 2014 г.		
	Двухставочный тариф		Одноставочный тариф
	ставка за содержание электрических сетей	ставка на оплату технологического расхода (потерь)	
	руб./кВт·мес	руб./кВт·ч	
МУП ПО «Казэнерго»	104,85997	0,00	0,35980

Наименование сетевых организаций	с 01 июля 2014 г. по 31 декабря 2014 г.		
	Двухставочный тариф		Одноставочный тариф
	ставка за содержание электрических сетей	ставка на оплату технологического расхода (потерь)	
	руб./кВт·мес	руб./кВт·ч	
МУП ПО «Казэнерго»	94,20657	0,00	0,32325

На основании заявления **ОАО «Альметьевские тепловые сети»** об установлении тарифов на услуги по передаче электрической энергии на 2014 год (письмо от 26.04.2013 № 1112-Исх.П/06, вх. № 2391 от 29.04.2013) приказом Госкомитета от 08.05.2013 № 125-э открыто тарифное дело, о чем организация своевременно уведомлена.

ОАО «Альметьевские тепловые сети» расположено по адресу: Республика Татарстан, г. Альметьевск, ул. Р.Фахретдина, д. 4.

Руководитель организации – директор Юрченко Василий Григорьевич.

Тарифы на услуги по передаче электрической энергии по электрическим сетям, принадлежащим на праве собственности или ином законном основании, рассчитываются на основе долгосрочных параметров регулирования на 2012-2014 годы, методом долгосрочной индексации необходимой валовой выручки. Планируемый период 2014 год является третьим годом долгосрочного периода регулирования.

В соответствии с приказом ФСТ России от 17.02.2012 № 98-э «Об утверждении Методических указаний по расчету тарифов на услуги по передаче электрической энергии, устанавливаемых с применением метода долгосрочной индексации необходимой валовой выручки», долгосрочные тарифы определяются на основе долгосрочных параметров регулирования.

Постановлением Госкомитета от 23.12.2011г. № 3-14/э установлены следующие долгосрочные параметры регулирования:

Параметры	2012	2013	2014

Базовый уровень подконтрольных расходов, млн.руб.	0,28	0,30	0,31
Индекс эффективности подконтрольных расходов, %	1	1	1
Коэффициент эластичности подконтрольных расходов по количеству активов, %	75	75	75
Максимально возможная корректировка необходимой валовой выручки, осуществляемая с учётом достижения установленного уровня надёжности и качества услуг, %	1	2	2

Постановлением Госкомитета от 14.12.2012 № 3-12/э для ОАО «Альметьевские тепловые сети» на 2013 год были утверждены тарифы на услуги по передаче электрической энергии в следующих размерах (без учета НДС):

с 1 января 2013 года по 30 июня 2013 года:

Одноставочный тариф	Двухставочный тариф	
	Ставка за содержание электрических сетей	Ставка за оплату потерь электрической энергии в сетях
руб./МВт.ч.	руб./МВт/месяц	руб./МВт.ч.
270,11	110877,70	7,38

с 1 июля 2013 года по 31 декабря 2013 года:

Одноставочный тариф	Двухставочный тариф	
	Ставка за содержание электрических сетей	Ставка за оплату потерь электрической энергии в сетях
руб./МВт.ч.	руб./МВт/месяц	руб./МВт.ч.
315,08	129448,24	8,34

Организация применяет общую систему налогообложения.

Расчеты Госкомитета произведены 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 сентября 2013 года. В соответствии с изменением цен (тарифов) на продукцию (услуги) компаний инфраструктурного сектора до 2016 года, установленного Министерством экономического развития Российской Федерации, рост регулируемых тарифов сетевых организаций на 2014 год составит 104,5% к 2013 году, размер индексации тарифов с 1 июля 2014 года – 0%.

Кроме того, в соответствии с абз. б) пункта 2 постановления Правительства Российской Федерации от 24.10.2013 № 953 «О внесении изменений в основы ценообразования в области регулируемых цен (тарифов) в электроэнергетике и принятии тарифных решений» с 1 января 2014 г. тарифы устанавливаются исходя из пункта 11.1 Основ ценообразования в области регулируемых цен (тарифов) в электроэнергетике вышеуказанного постановления (с календарной разбивкой исходя из непревышения величины тарифов в первом полугодии очередного годового периода регулирования над величиной соответствующих тарифов во втором полугодии предшествующего годового периода регулирования по состоянию на 31 декабря), а также исходя из отсутствия увеличения совокупного размера необходимой валовой выручки регулируемых организаций по отношению к размеру соответствующей

выручки, учтенной при расчете указанных цен (тарифов), подлежащих применению с 1 июля 2013 года.

В соответствии с п.23 Правил государственного регулирования (пересмотра, применения) цен (тарифов) в электроэнергетике, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 29.12.2011 № 1178, экспертное заключение состоит из следующих разделов:

Оценка достоверности данных, приведенных в предложениях об установлении тарифов.

Данные, приведенные в предложениях об установлении тарифов на услуги по передаче электрической энергии, можно оценить как достоверные. Ответственность за достоверность информации несет сетевая организация.

Оценка финансового состояния организации, осуществляющей регулируемую деятельность.

Индивидуальные тарифы на услуги по передаче электрической энергии, устанавливаются Госкомитетом в размере, обеспечивающем получение организацией в расчетном периоде регулирования необходимой валовой выручки по осуществлению регулируемой деятельности.

Анализ основных технико-экономических показателей, установленных на долгосрочный период регулирования:

№ п/п	Показатели	Ед.изм.	2012 год	2013 год	2014 год	2014г. к 2013 году (%)
1	Объем полезного отпуска электроэнергии на субабонентов	млн.кВтч.	1,185	1,185	1,265	106,75
2	Заявленная (расчетная) мощность	МВт	0,234	0,234	0,2502	106,92
3	Технологические потери электрической энергии	млн.кВтч.	0,005	0,005	0,005	100,00

Как видно из данной таблицы технико-экономические показатели имеют тенденцию к росту, кроме потерь электрической энергии, которые остаются на одном уровне.

Величина потерь электрической энергии на 2014 год утверждена приказом ФСТ России от 30.10.2013 № 194-э/1.

Анализ экономической обоснованности расходов по статьям расходов.

С учетом принятых ФСТ России решений при установлении тарифов на 2014 год значения по статьям затрат с разбивкой по периодам:

№ п.п.	Наименование показателя	Утверждено ГКРПТ на 2013 год			Предложение организации на 2014 год	Предложение ГКРПТ на 2014 год			Рост предложения ГКРПТ 2014г к установленному 2013г.	Рост 2 полугодия 2014г. к 1 полугодию 2014г.
						2014 год	1 полугодие	2 полугодие		
	Подконтрольные расходы, в т.ч.:									
1	Сырье, основные материалы									
2	Вспомогательные материалы	10,68			179,21	11,32				
3	Работы и услуги производственного характера	9,99			208,72	10,59				
4	Затраты на оплату труда	202,11			4260,52	214,30				
5	Отчисления на социальные нужды	61,04			1290,10	64,72				
6	Прочие затраты	0,20			2,22	0,21				
7	Подконтрольные расходы - всего, тыс.руб.	284,02			5940,77	301,14				
8	Индекс потребительских цен, определенный с учетом социально-экономического развития, %	107,10%			1%	0%				
9	Индекс эффективности подконтрольных расходов, %	1%			1%	1%				
10	Коэффициент эластичности подконтрольных расходов по количеству активов	0,75			0,75	0,75				
11	Объем условных единиц	67,30	67,30	67,30	67,30	67,30	67,30	67,30		
12	Индекс изменения количества активов, %					0%				
13	Итого коэффициент индексации, %	106,03%				0,99				
14	ИТОГО подконтрольные расходы, тыс.руб.	301,14			5940,77	298,13				
15	Неподконтрольные расходы, в т.ч.:	36,28			344,75	39,29				
16	Амортизация основных средств	36,28			344,75	39,29				
17	Арендная плата	0			0	0				
18	Налоги	0			0	0				
19	Необходимая валовая выручка, отнесенная на передачу электрической энергии	337,42	155,67	181,75	6285,52	337,42	194,33	143,09	100%	73,63%
20	Полезный отпуск на субабонентов, млн.кВт.ч.	1,185	0,593	0,593	1,265	1,265	0,633	0,633	106,75%	100%
21	Доля полезного отпуска на субабонентов, %	24,89	24,89	24,89	26,09	26,09	26,09	26,09	+1,2	0
22	Заявленная мощность, МВт.	0,234	0,234	0,234	0,2502	0,2502	0,2502	0,2502	106,92%	100%
23	Средневзвешенный тариф покупки, руб./МВт.ч	1863,62	1863,62	1863,62	2380,35	2152,19	2306,08	2000,20	115,48%	86,74%
24	Ставка на содержание, руб./МВт в месяц	120162,97	110877,70	129448,24	2193418,60	112383,43	129448,24	95318,61	93,53%	73,63%
25	Потери на субабонентов, млн.кВт.ч.	0,005	0,003	0,003	0,0053	0,005	0,0023	0,0027	100%	117,39%
26	Ставка на оплату технологического расхода (потерь) электроэнергии, руб./МВтч	7,86	7,38	8,34	9,97	8,51	8,34	8,58	108,27%	102,88%
27	Одноставочный тариф, руб./МВт.ч.	292,60	270,11	315,08	4978,76	275,24	315,58	234,81	94,07%	74,41%

Анализ экономической обоснованности величины прибыли, необходимой для эффективного функционирования организаций, осуществляющих регулируемую деятельность.

Балансовая прибыль, заявленная организацией при установлении тарифов на передачу электрической энергии на 2014 год (Таблица № П.1.21 к Методическим указаниям) составляет 1290,10 тыс.руб.

Госкомитет не принимает данную величину прибыли, так как при формировании базового уровня подконтрольных расходов на 2012 год они не были учтены.

Сравнительный анализ динамики расходов и величины необходимой валовой прибыли по отношению к предыдущему периоду регулирования.

Подконтрольные расходы на 2014 год установлены в размере 301,14 тыс.руб. с учетом применения индекса потребительских цен - 0%, определенного в соответствии с макроэкономическими показателями Прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на 2014 год.

Неподконтрольные расходы на 2014 год приняты в размере 36,28 тыс.руб., которые состоят из расходов на амортизацию основных средств.

Таким образом, экономически обоснованная сумма необходимой валовой выручки на услуги по передаче электрической энергии для ОАО «Альметьевские тепловые сети» на 2014 год на субабонентов составила 337,42 тыс. руб., что соответствует уровню 2013 года.

Анализ соответствия расчета тарифов и формы представления предложений нормативно-методическим документам по вопросам регулирования тарифов.

Расчеты тарифов соответствуют формам предоставления предложений согласно Методическим указаниям по расчету регулируемых тарифов и цен на электрическую (тепловую) энергию на розничном (потребительском) рынке, утвержденным приказом Федеральной службы по тарифам от 06.08.2004 г. № 20-э/2 и Методическим указаниям по расчету тарифов на услуги по передаче электрической энергии, устанавливаемых с применением метода долгосрочной индексации необходимой валовой выручки, утвержденным приказом Федеральной службы по тарифам от 17.02.2012 № 98-э, а также Основам ценообразования в области регулируемых цен (тарифов) в электроэнергетике, Правилам государственного регулирования (пересмотра, применения) цен (тарифов) в электроэнергетике, утвержденным постановлением Правительства Российской Федерации от 29.12.2011 № 1178.

На основании изложенного предлагается:

- принять в расчет тарифов на услуги по передаче электрической энергии по сетям ОАО «Альметьевские тепловые сети» технологический расход электрической энергии (потери) в электрических сетях на 2014 год, утвержденный приказом ФСТ России от 30.10.2013 № 194-э/1:

потери электрической энергии на объем субабонентов в размере 0,005 млн.кВт.ч.;

заявленную мощность на объем субабонентов в размере 0,2502 МВт.

- согласовать индивидуальные тарифы на услуги по передаче электрической энергии для ОАО «Альметьевские тепловые сети» в следующих размерах (без учета НДС):

Наименование сетевых организаций	с 01 января 2014 г. по 30 июня 2014 г.		
	Двухставочный тариф		Одноставочный тариф
	ставка за содержание электрических сетей	ставка на оплату технологического расхода (потерь)	
	руб./кВт·мес	руб./кВт·ч	
ОАО «Альметьевские тепловые сети»	129,44824	0,00834	0,31558

Наименование сетевых организаций	с 01 июля 2014 г. по 31 декабря 2014 г.		
	Двухставочный тариф		Одноставочный тариф
	ставка за содержание электрических сетей	ставка на оплату технологического расхода (потерь)	
	руб./кВт·мес	руб./кВт·ч	
ОАО «Альметьевские тепловые сети»	95,31861	0,00858	0,23481

На основании заявления **ОАО «Теплоконтроль»** об установлении тарифов на услуги по передаче электрической энергии на 2014 год (письмо от 23.04.2013 № 9951/15-35, вх. № 2132 от 23.04.2013) приказом Госкомитета от 26.04.2013 № 115-э открыто тарифное дело, о чем организация своевременно уведомлена.

ОАО «Теплоконтроль» расположено по адресу: г. Казань, ул. Владимира Кулагина, д. 1.

Руководитель организации – генеральный директор Абдуллин Альберт Галиуллович.

Тарифы на услуги по передаче электрической энергии по электрическим сетям, принадлежащим на праве собственности или ином законном основании, рассчитываются на основе долгосрочных параметров регулирования на 2012-2014 годы, методом долгосрочной индексации необходимой валовой выручки. Планируемый период 2014 год является третьим годом долгосрочного периода регулирования.

В соответствии с приказом ФСТ России от 17.02.2012 № 98-э «Об утверждении Методических указаний по расчету тарифов на услуги по передаче электрической энергии, устанавливаемых с применением метода долгосрочной индексации необходимой валовой выручки», долгосрочные тарифы определяются на основе долгосрочных параметров регулирования.

Постановлением Госкомитета от 23.12.2011г. № 3-14/э установлены следующие долгосрочные параметры регулирования:

Параметры	2012	2013	2014

Базовый уровень подконтрольных расходов, млн.руб.	0,30	0,31	0,33
Индекс эффективности подконтрольных расходов, %	1	1	1
Коэффициент эластичности подконтрольных расходов по количеству активов, %	75	75	75
Максимально возможная корректировка необходимой валовой выручки, осуществляемая с учётом достижения установленного уровня надёжности и качества услуг, %	1	2	2

Постановлением Госкомитета от 14.12.2012 № 3-12/э для ОАО «Теплоконтроль» на 2013 год были утверждены тарифы на услуги по передаче электрической энергии в следующих размерах (без учета НДС):

с 1 января 2013 года по 30 июня 2013 года:

Одноставочный тариф	Двухставочный тариф	
	Ставка за содержание электрических сетей	Ставка за оплату потерь электрической энергии в сетях
руб./МВт.ч.	руб./МВт/месяц	руб./МВт.ч.
217,38	12828,70	149,51

с 1 июля 2013 года по 31 декабря 2013 года:

Одноставочный тариф	Двухставочный тариф	
	Ставка за содержание электрических сетей	Ставка за оплату потерь электрической энергии в сетях
руб./МВт.ч.	руб./МВт/месяц	руб./МВт.ч.
398,08	34299,60	216,61

Организация применяет общую систему налогообложения.

Расчеты Госкомитета произведены 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 сентября 2013 года. В соответствии с изменением цен (тарифов) на продукцию (услуги) компаний инфраструктурного сектора до 2016 года, установленного Министерством экономического развития Российской Федерации, рост регулируемых тарифов сетевых организаций на 2014 год составит 104,5% к 2013 году, размер индексации тарифов с 1 июля 2014 года – 0%.

Кроме того, в соответствии с абз. б) пункта 2 постановления Правительства Российской Федерации от 24.10.2013 № 953 «О внесении изменений в основы ценообразования в области регулируемых цен (тарифов) в электроэнергетике и принятии тарифных решений» с 1 января 2014 г. тарифы устанавливаются исходя из пункта 11.1 Основ ценообразования в области регулируемых цен (тарифов) в электроэнергетике вышеуказанного постановления (с календарной разбивкой исходя из непревышения величины тарифов в первом полугодии очередного годового периода регулирования над величиной соответствующих тарифов во втором полугодии предшествующего годового периода регулирования по состоянию на 31 декабря), а также исходя из отсутствия увеличения совокупного размера необходимой валовой выручки регулируемых организаций по отношению к размеру соответствующей выручки, учтенной при расчете указанных цен (тарифов), подлежащих применению с 1 июля 2013 года.

В соответствии с п.23 Правил государственного регулирования (пересмотра, применения) цен (тарифов) в электроэнергетике, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 29.12.2011 № 1178, экспертное заключение состоит из следующих разделов:

Оценка достоверности данных, приведенных в предложениях об установлении тарифов.

Данные, приведенные в предложениях об установлении тарифов на услуги по передаче электрической энергии, можно оценить как достоверные. Ответственность за достоверность информации несет сетевая организация.

Оценка финансового состояния организации, осуществляющей регулируемую деятельность.

Оказание услуг по передаче электрической энергии по своим сетям это не основной экономический вид деятельности данной организации.

Индивидуальные тарифы на услуги по передаче электрической энергии, устанавливаются Госкомитетом в размере, обеспечивающем получение организацией в расчетном периоде регулирования необходимой валовой выручки по осуществлению регулируемой деятельности.

Анализ основных технико-экономических показателей, установленных на долгосрочный период регулирования:

№ п/п	Показатели	Ед.изм.	2012 год	2013 год	2014 год	2014г. к 2013 году (%)
1	Объем полезного отпуска электроэнергии на субабонентов	млн.кВтч.	4,60	2,495	2,495	100
2	Заявленная (расчетная) мощность	МВт	2,03	1,10	1,10	100
3	Технологические потери электрической энергии	млн.кВтч.	0,417	0,290	0,2331	80,38

Как видно из данной таблицы, объем полезного отпуска электрической энергии и заявленной мощности на 2014 год остались на уровне 2013 года, потери электрической энергии снижены почти в 1,25 раза.

Величина потерь электрической энергии на 2014 год утверждена приказом ФСТ России от 30.10.2013 № 194-э/1.

Анализ экономической обоснованности расходов по статьям расходов.

С учетом принятых ФСТ России решений при установлении тарифов на 2014 год значения по статьям затрат с разбивкой по периодам:

№ п.п.	Наименование показателя	Утверждено ГКРТТ на 2013 год			Предложение организации на 2014 год	Предложение ГКРТТ на 2014 год			Рост предложения ГКРТТ 2014г к установленному 2013г.	Рост 2 полугодия 2014г.к 1 полугодию 2014г.
						2014 год	1 полугодие	2 полугодие		
	Подконтрольные расходы, в т.ч.:									
1	Сырье, основные материалы									
2	Вспомогательные материалы									
3	Работы и услуги производственного характера				50,88					
4	Затраты на оплату труда	175,14			378,62	153,75				
5	Отчисления на социальные нужды	53,42			115,48	46,94				
6	Прочие затраты	67,05			93,25	58,84				
7	Подконтрольные расходы - всего, тыс.руб.	295,61			638,23	259,53				
8	Индекс потребительских цен, определенный с учетом социально-экономического развития, %	107,10%			1%	0%				
9	Индекс эффективности подконтрольных расходов, %	1%			1%	1%				
10	Коэффициент эластичности подконтрольных расходов по количеству активов	0,75			0,75	0,75				
11	Объем условных единиц	76,80	76,80	76,80	70,80	70,80	70,80	70,80		
12	Индекс изменения количества активов, %	87,79				0%				
13	Итого коэффициент индексации, %	87,89%				0,99				
14	ИТОГО подконтрольные расходы, тыс.руб.	259,53			638,23	256,93				
15	Неподконтрольные расходы, в т.ч.:	51,52			52,94	54,12				
16	Амортизация основных средств	0,68			0,23	0,23				
17	Арендная плата	50,84			52,25	52,02				
18	Налоги	0			1,87	1,87				
19	Необходимая валовая выручка, отнесенная на передачу электрической энергии	311,05	84,67	226,38	691,17	311,05	226,38	84,67	100%	37,40%
20	Полезный отпуск на субабонентов, млн.кВт.ч.	2,495	1,248	1,248	2,495	2,495	1,248	1,248	100%	100%
21	Доля полезного отпуска на субабонентов, %	30,61	30,61	30,61	30,61	30,61	30,61	30,61	0	0
22	Заявленная мощность, МВт.	1,100	1,100	1,100	1,10	1,10	1,10	1,10	100%	100%
23	Средневзвешенный тариф покупки, руб./МВт.ч	1863,62	1863,62	1863,62	3008	2152,19	2306,08	2000,20	115,48%	86,74%
24	Ставка на содержание, руб./МВт в месяц	23564,15	12828,70	34299,60	52361,36	23564,39	34299,60	12829,19	89,93%	54,92%
25	Потери на субабонентов, млн.кВт.ч.	0,290	0,145	0,145	0,24	0,2331	0,1172	0,1159	80,38%	98,89%
26	Ставка на оплату технологического расхода (потерь) электроэнергии, руб./МВтч	183,06	149,51	216,61	289,35	201,07	216,61	185,87	109,83%	85,80%
27	Одноставочный тариф, руб./МВт.ч.	307,73	217,38	398,08	566,37	325,74	398,07	253,74	105,85%	63,74%

Анализ экономической обоснованности величины прибыли, необходимой для эффективного функционирования организаций, осуществляющих регулируемую деятельность.

Балансовая прибыль, принимаемая при установлении тарифов на передачу электрической энергии на 2014 год (Таблица № П.1.21 к Методическим указаниям) организацией не заявлена.

Сравнительный анализ динамики расходов и величины необходимой валовой прибыли по отношению к предыдущему периоду регулирования.

Подконтрольные расходы на 2014 год установлены в размере 256,93 тыс.руб. с учетом применения коэффициента индексации 0,99, в том числе:

- затраты на оплату труда – 152,21 тыс.руб.;
- отчисления на социальные нужды – 46,47 тыс.руб.;
- прочие расходы – 58,25 тыс.руб.

Неподконтрольные расходы на 2014 год приняты в размере 54,12 тыс.руб., в том числе:

- амортизация основных средств – 0,23 тыс.руб.;
- арендная плата – 52,02 тыс.руб.;
- налоги – 1,87 тыс.руб.

Таким образом, экономически обоснованная сумма необходимой валовой выручки на услуги по передаче электрической энергии для ОАО «Теплоконтроль» на 2014 год на субабонентов составила 311,05 тыс. руб., что соответствует уровню 2013 года.

Анализ соответствия расчета тарифов и формы представления предложений нормативно-методическим документам по вопросам регулирования тарифов.

Расчеты тарифов соответствуют формам предоставления предложений согласно Методическим указаниям по расчету регулируемых тарифов и цен на электрическую (тепловую) энергию на розничном (потребительском) рынке, утвержденным приказом Федеральной службы по тарифам от 06.08.2004 г. № 20-э/2 и Методическим указаниям по расчету тарифов на услуги по передаче электрической энергии, устанавливаемых с применением метода долгосрочной индексации необходимой валовой выручки, утвержденным приказом Федеральной службы по тарифам от 17.02.2012 № 98-э, а также Основам ценообразования в области регулируемых цен (тарифов) в электроэнергетике, Правилам государственного регулирования (пересмотра, применения) цен (тарифов) в электроэнергетике, утвержденным постановлением Правительства Российской Федерации от 29.12.2011 № 1178.

На основании изложенного предлагается:

- принять в расчет тарифов на услуги по передаче электрической энергии по сетям ОАО «Теплоконтроль» технологический расход электрической энергии (потери) в электрических сетях на 2014 год, утвержденный приказом ФСТ России от 30.10.2013 № 194-э/1:

потери электрической энергии на объем субабонентов в размере 0,2331 млн.кВт.ч.

заявленную мощность на объем субабонентов в размере 1,10 МВт.

- согласовать индивидуальные тарифы на услуги по передаче электрической энергии для ОАО «Теплоконтроль» в следующих размерах (без учета НДС):

Наименование сетевых организаций	с 01 января 2014 г. по 30 июня 2014 г.		
	Двухставочный тариф		Одноставочный тариф
	ставка за содержание электрических сетей	ставка на оплату технологического расхода (потерь)	
	руб./кВт·мес	руб./кВт·ч	
ОАО «Теплоконтроль»	34,29960	0,21661	0,39807

Наименование сетевых организаций	с 01 июля 2014 г. по 31 декабря 2014 г.		
	Двухставочный тариф		Одноставочный тариф
	ставка за содержание электрических сетей	ставка на оплату технологического расхода (потерь)	
	руб./кВт·мес	руб./кВт·ч	
ОАО «Теплоконтроль»	12,82919	0,18587	0,25374

На основании заявления **Азнакаевского предприятия тепловых сетей – филиала ОАО «Водоканалсервис»** об установлении тарифов на услуги по передаче электрической энергии на 2014 год (письмо от 22.04.2013 № 333, вх.№ 2066 от 22.04.2013) приказом Госкомитета от 26.04.2013 № 115-э открыто тарифное дело, о чем организация своевременно уведомлена.

Азнакаевское предприятие тепловых сетей – филиала ОАО «Водоканалсервис» расположено по адресу: г. Азнакаево, ул. Гагарина, д.14.

Руководитель организации – директор Халимов Азат Хайдарович.

Тарифы на услуги по передаче электрической энергии по электрическим сетям, принадлежащим на праве собственности или ином законном основании, рассчитываются на основе долгосрочных параметров регулирования на 2012-2014 годы, методом долгосрочной индексации необходимой валовой выручки. Планируемый период 2014 год является третьим годом долгосрочного периода регулирования.

В соответствии с приказом ФСТ России от 17.02.2012 № 98-э «Об утверждении Методических указаний по расчету тарифов на услуги по передаче электрической энергии, устанавливаемых с применением метода долгосрочной индексации необходимой валовой выручки», долгосрочные тарифы определяются на основе долгосрочных параметров регулирования.

Постановлением Госкомитета от 23.12.2011г. № 3-13/э установлены следующие долгосрочные параметры регулирования:

Параметры	2012	2013	2014
Базовый уровень подконтрольных расходов, млн.руб.	0,30	0,31	0,33
Индекс эффективности подконтрольных расходов, %	1	1	1

Коэффициент эластичности подконтрольных расходов по количеству активов, %	75	75	75
Максимально возможная корректировка необходимой валовой выручки, осуществляемая с учётом достижения установленного уровня надёжности и качества услуг, %	1	2	2

Постановлением Госкомитета от 14.12.2012 № 3-12/э для Азнакаевского предприятия тепловых сетей – филиала ОАО «Водоканалсервис» на 2013 год были утверждены тарифы на услуги по передаче электрической энергии в следующих размерах (без учета НДС):

с 1 января 2013 года по 30 июня 2013 года:

Одноставочный тариф	Двухставочный тариф	
	Ставка за содержание электрических сетей	Ставка за оплату потерь электрической энергии в сетях
руб./МВт.ч.	руб./МВт/месяц	руб./МВт.ч.
147,68	39 461,02	46,36

с 1 июля 2013 года по 31 декабря 2013 года:

Одноставочный тариф	Двухставочный тариф	
	Ставка за содержание электрических сетей	Ставка за оплату потерь электрической энергии в сетях
руб./МВт.ч.	руб./МВт/месяц	руб./МВт.ч.
161,99	41 294,03	52,62

Организация применяет общую систему налогообложения.

Расчеты Госкомитета произведены 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 сентября 2013 года. В соответствии с изменением цен (тарифов) на продукцию (услуги) компаний инфраструктурного сектора до 2016 года, установленного Министерством экономического развития Российской Федерации, рост регулируемых тарифов сетевых организаций на 2014 год составит 104,5% к 2013 году, размер индексации тарифов с 1 июля 2014 года – 0%.

Кроме того, в соответствии с абз. б) пункта 2 постановления Правительства Российской Федерации от 24.10.2013 № 953 «О внесении изменений в основы ценообразования в области регулируемых цен (тарифов) в электроэнергетике и принятии тарифных решений» с 1 января 2014 г. тарифы устанавливаются исходя из пункта 11.1 Основ ценообразования в области регулируемых цен (тарифов) в электроэнергетике вышеуказанного постановления (с календарной разбивкой исходя из не превышения величины тарифов в первом полугодии очередного годового периода регулирования над величиной соответствующих тарифов во втором полугодии предшествующего годового периода регулирования по состоянию на 31 декабря), а также исходя из отсутствия увеличения совокупного размера необходимой валовой выручки регулируемых организаций по отношению к размеру соответствующей выручки, учтенной при расчете указанных цен (тарифов), подлежащих применению с 1 июля 2013 года.

В соответствии с п.23 Правил государственного регулирования (пересмотра, применения) цен (тарифов) в электроэнергетике, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 29.12.2011 № 1178, экспертное заключение состоит из следующих разделов:

Оценка достоверности данных, приведенных в предложениях об установлении тарифов.

Данные, приведенные в предложениях об установлении тарифов на услуги по передаче электрической энергии, можно оценить как достоверные. Ответственность за достоверность информации несет сетевая организация.

Оценка финансового состояния организации, осуществляющей регулируемую деятельность.

Индивидуальные тарифы на услуги по передаче электрической энергии, устанавливаются Госкомитетом в размере, обеспечивающем получение организацией в расчетном периоде регулирования необходимой валовой выручки по осуществлению регулируемой деятельности.

Анализ основных технико-экономических показателей, установленных на долгосрочный период регулирования:

№ п/п	Показатели	Ед.изм.	2012 год	2013 год	2014 год	2014г. к 2013 году (%)
1	Объем полезного отпуска электроэнергии на субабонентов	млн.кВтч.	2,98	2,125	2,133	100,38
2	Заявленная (расчетная) мощность	МВт	0,65	0,469	0,4684	99,87
3	Технологические потери электрической энергии	млн.кВтч.	0,08	0,06	0,0573	95,50

Как видно из данной таблицы объем полезного отпуска электрической энергии на 2014 год вырос по сравнению с 2012 годом на 0,38%, однако по сравнению с 2013 годом произошло снижение на 28,42%. Заявленная мощность и потери электрической энергии имеют тенденцию к снижению.

Величина потерь электрической энергии на 2014 год в размере 0,0573 утверждена приказом ФСТ России от 30.10.2013 № 194-э/1.

Анализ экономической обоснованности расходов по статьям расходов.

С учетом принятых ФСТ России решений при установлении тарифов на 2014 год значения по статьям затрат с разбивкой по периодам:

№ п.п.	Наименование показателя	Утверждено ГКРТТ на 2013 год			Предложение организации на 2014 год	Предложение ГКРТТ на 2014 год			Рост предложения ГКРТТ 2014г к установленному 2013г.	Рост 2 полугодия 2014г. к 1 полугодию 2014г.
						2014 год	1 полугодие	2 полугодие		
	Подконтрольные расходы, в т.ч.:									
1	Сырье, основные материалы									
2	Вспомогательные материалы									
3	Работы и услуги производственного характера									
4	Затраты на оплату труда	114,90			226,83	123,06				
5	Отчисления на социальные нужды	34,70			39,20	37,16				
6	Прочие затраты	62,58			154,37	62,58				
7	ИТОГО Подконтрольные расходы	212,18			420,40	227,24				
8	Индекс потребительских цен, определенный на 2014г. с учетом социально-экономического развития, %	107,10%				0%				
9	Подконтрольны расходы с учетом ИПЦ на 2014г.	227,24			420,40	227,24			100,00%	
10	Объем условных единиц	48,37	48,37	48,37	51,34	51,34	51,34	51,34	106,14%	
11	Индекс эффективности подконтрольных расходов, %	1				4,61				
12	Коэффициент эластичности подконтрольных расходов по количеству активов	0,75				0,75				
	Итого коэффициент индексации					1,036				
13	Неподконтрольные расходы, в т.ч.:	0			16,91	0				
14	Прибыль, отнесенная на передачу электрической энергии	0			16,91	0				
15	Необходимая валовая выручка, отнесенная на передачу электрической энергии	227,24	111,04	116,20	437,31	235,42	116,05	173,59	103,60%	149,58%
16	Полезный отпуск на субабонентов, млн.кВт.ч.	2,125	1,063	1,063	2,125	2,133	1,067	1,067	100,37%	100,00%
17	Доля полезного отпуска на субабонентов, %	37,91%	37,91%	37,91%	17,58%	17,58%	17,58%	17,58%	-20,33	0
18	Заявленная мощность, МВт.	0,469	0,469	0,469	0,4684	0,4684	0,4684	0,4684	99,87%	100,00%
19	Средневзвешенный тариф покупки, руб./МВт.ч	1863,63	1863,63	1863,63		2152,19	2306,08	2000,20	115,48%	86,74%
20	Ставка на содержание, руб./МВт в месяц	40 377,53	39 461,02	41 294,03	77802,09	41883,72	41294,03	42473,41	103,73%	102,86%
21	Потери на субабонентов, млн.кВт.ч.	0,060	0,030	0,030	0,59	0,0573	0,0243	0,0330	95,5%	135,80%
22	Ставка на оплату технологического расхода (потерь) электроэнергии, руб./МВтч	49,49	46,36	52,62	52,62	57,82	52,62	61,82	116,83%	117,48%
19	Одноставочный тариф, руб./МВт.ч.	156,43	147,68	161,99	197,75	168,19	161,44	173,75	107,52%	107,63%

Анализ экономической обоснованности величины прибыли, необходимой для эффективного функционирования организаций, осуществляющих регулируемую деятельность.

Балансовая прибыль, заявленная организацией при установлении тарифов на передачу электрической энергии на 2014 год (Таблица № П.1.21 к Методическим указаниям) составляет 16,91 тыс.рублей.

Госкомитет не принимает данную величину прибыли, так как при формировании базового уровня подконтрольных расходов на 2012 год они не были учтены.

Сравнительный анализ динамики расходов и величины необходимой валовой прибыли по отношению к предыдущему периоду регулирования.

Подконтрольные расходы на 2014 год установлены в размере 235,42 тыс.руб. с учетом применения коэффициента индексации 1,036, в том числе:

- затраты на оплату труда – 127,49 тыс.руб.;
- отчисления на социальные нужды – 38,50 тыс.руб.;
- прочие расходы – 69,43 тыс.руб.

Неподконтрольные расходы на 2014 год в размере 16,91 тыс.руб. не приняты, в связи с не предоставлением обосновывающих документов.

Таким образом, экономически обоснованная сумма необходимой валовой выручки на услуги по передаче электрической энергии для Азнакаевского предприятия тепловых сетей – филиала ОАО «Водоканалсервис» на 2014 год на субабонентов составила 235,42 тыс. рублей.

Анализ соответствия расчета тарифов и формы представления предложений нормативно-методическим документам по вопросам регулирования тарифов.

Расчеты тарифов соответствуют формам предоставления предложений согласно Методическим указаниям по расчету регулируемых тарифов и цен на электрическую (тепловую) энергию на розничном (потребительском) рынке, утвержденным приказом Федеральной службы по тарифам от 06.08.2004 г. № 20-э/2 и Методическим указаниям по расчету тарифов на услуги по передаче электрической энергии, устанавливаемых с применением метода долгосрочной индексации необходимой валовой выручки, утвержденным приказом Федеральной службы по тарифам от 17.02.2012 № 98-э, а также Основам ценообразования в области регулируемых цен (тарифов) в электроэнергетике, Правилам государственного регулирования (пересмотра, применения) цен (тарифов) в электроэнергетике, утвержденным постановлением Правительства Российской Федерации от 29.12.2011 № 1178.

На основании изложенного предлагается:

- принять в расчет тарифов на услуги по передаче электрической энергии по сетям Азнакаевского предприятия тепловых сетей – филиала ОАО «Водоканалсервис» технологический расход электрической энергии (потери) в электрических сетях на 2014 год, утвержденный приказом ФСТ России от 30.10.2013 № 194-э/1:

- потери электрической энергии на объем субабонентов в размере 0,0573 млн.кВт.ч.;

заявленную мощность на объем субабонентов в размере 0,4684 МВт.

- согласовать индивидуальные тарифы на услуги по передаче электрической энергии для Азнакаевского предприятия тепловых сетей – филиала ОАО «Водоканалсервис в следующих размерах (без учета НДС):

Наименование сетевых организаций	с 01 января 2014 г. по 30 июня 2014 г.		
	Двухставочный тариф		Одноставочный тариф
	ставка за содержание электрических сетей	ставка на оплату технологического расхода (потерь)	
	руб./кВт·мес	руб./кВт·ч	руб./кВт·ч
Азнакаевское предприятие тепловых сетей – филиала ОАО «Водоканалсервис» - ОАО «Сетевая компания»	41,29403	0,05262	0,16144

Наименование сетевых организаций	с 01 июля 2014 г. по 31 декабря 2014 г.		
	Двухставочный тариф		Одноставочный тариф
	ставка за содержание электрических сетей	ставка на оплату технологического расхода (потерь)	
	руб./кВт·мес	руб./кВт·ч	руб./кВт·ч
Азнакаевское предприятие тепловых сетей – филиала ОАО «Водоканалсервис» - ОАО «Сетевая компания»	42,47341	0,06182	0,17375

На основании заявления **ОАО «Казанское моторостроительное производственное объединение»** (далее - ОАО «КМПО») об установлении тарифов на услуги по передаче электрической энергии на 2014 год (письмами от 30.05.2013 № 35-0/174, от 27.09.2013 № 35-0/2251) приказом Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) от 08.05.2013 № 125-э открыто тарифное дело, о чем организация своевременно уведомлена.

ОАО «КМПО» расположено по адресу г. Казань, ул.Дементьева, дом 1.

Руководитель организации – генеральный директор Каримуллин Дамир Заутдатович.

Организация применяет общую систему налогообложения. Ответственность за достоверность предоставленной информации несет сетевая организация.

Расчет тарифов и форма представления предложений соответствует Основам ценообразования в области регулируемых цен (тарифов) в электроэнергетике, Правилам государственного регулирования (пересмотра, применения) цен (тарифов) в электроэнергетике, утвержденным ППРФ № 1178 и Методическим указаниям по расчету регулируемых тарифов и цен на электрическую (тепловую) энергию на розничном (потребительском) рынке, утвержденным приказом Федеральной службы по тарифам от 06.08.2004 г. № 20-э/2 (далее – Методические указания).

В соответствии с п.23 Правил государственного регулирования (пересмотра, применения) цен (тарифов) в электроэнергетике, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 29.12.2011 № 1178, экспертное заключение состоит из следующих разделов:

Оценка достоверности данных, приведенных в предложениях об установлении тарифов.

Данные, приведенные в предложениях об установлении тарифов на услуги по передаче электрической энергии, можно оценить как достоверные. Ответственность за достоверность информации несет сетевая организация.

Оценка финансового состояния организации, осуществляющей регулируемую деятельность.

Индивидуальные тарифы на услуги по передаче электрической энергии, устанавливаются Госкомитетом в размере, обеспечивающем получение организацией в расчетном периоде регулирования необходимой валовой выручки для осуществления регулируемой деятельности.

Анализ основных технико-экономических показателей, установленных на долгосрочный период регулирования:

Объем полезного отпуска электрической энергии на субабонентов заявлен в размере 7,50 млн.кВт.ч, заявленная мощность потребителей – 3,007 МВт.

Величина потерь электрической энергии на 2014 год утверждена приказом ФСТ России от 30.10.2013 № 194-э/1.

Анализ экономической обоснованности расходов по статьям расходов.

С учетом принятых ФСТ России решений при установлении тарифов на 2014 год значения по статьям затрат с разбивкой по периодам представлены в таблице.

На 2014 год приняты следующие значения по статьям затрат (на субабонентов):

№№ п.п.	Наименование показателя	Предло- жение организа- ции на 2014 год	Предложение ГКРТТ		
			2014 год	с 01.01.2014 по 30.06.2014	с 01.07.2014 по 31.12.2014
1	Сырье, основные материалы				
2	Вспомогательные материалы				
3	Работы и услуги производственного характера	132,63			
4	Затраты на оплату труда	712,89	712,89		
5	Отчисления на социальные нужды	215,29	215,29		
6	Амортизация основных средств	176,55	176,55		
7	Налог на имущество	0	0		
8	Прочие затраты - всего	1672,88	37,98		
14	Необходимая валовая выручка, отнесенная на передачу электрической энергии, тыс.руб.	2910,24	1142,71	571,355	571,355
15	Необходимая валовая выручка,	3855,56	1937,73	997,28	

	отнесенная на передачу электрической энергии с учетом стоимости потерь, тыс.руб.				940,79
16	Полезный отпуск с учетом собственного потребления, млн.кВт.ч	58,57	58,57	29,285	29,285
	Объем условных единиц	1031,821	1031,821	1031,821	1031,821
17	Полезный отпуск на субабонентов, млн.кВтч.	7,50	7,50	3,75	3,75
18	Доля полезного отпуска на субабонентов, %	12,8	12,8	12,8	12,8
19	Заявленная мощность, МВт.	3,007	3,007	3,007	3,007
20	Средневзвешенный тариф покупки, руб./МВт.ч	2440,52	2152,19	2306,08	2000,20
21	Ставка на содержание, руб./МВт в месяц	80651,72	31668,05	31668,05	31668,05
22	Потери на субабонентов, млн.кВт.ч.	0,3873	0,3694	0,1847	0,1847
23	Ставка на оплату технологического расхода (потерь) электроэнергии, руб./МВт.ч	126,04	106,00	113,58	98,52
24	Одноставочный тариф, руб./МВт.ч	514,07	258,36	265,94	250,88

Анализ экономической обоснованности величины прибыли, необходимой для эффективного функционирования организаций, осуществляющих регулируемую деятельность.

Балансовая прибыль, принимаемая при установлении тарифов на передачу электрической энергии на 2014 год (Таблица № П.1.21 к Методическим указаниям) организацией не заявлена.

Сравнительный анализ динамики расходов и величины необходимой валовой прибыли по отношению к предыдущему периоду регулирования.

Уполномоченным по делу об установлении тарифов на услуги по передаче электрической энергии по сетям ОАО «КМПО» на 2014 год рассмотрены предоставленные расчеты и проведена оценка экономической обоснованности затрат в соответствии с главой 25 Налогового Кодекса Российской Федерации, постановлением Правительства Российской Федерации от 29.12.2011 № 1178 и Методическим указанием.

В соответствии с п. 12 вышеуказанных Основ ценообразования Госкомитет при регулировании цен (тарифов) по сетям ОАО «КМПО» на текущий период регулирования применил метод экономически обоснованных расходов (затрат).

Рассмотрев предоставленные материалы, Госкомитетом проведена оценка экономической обоснованности расходов, включаемых в необходимую валовую выручку на услуги по передаче электрической энергии, в результате на 2014 год приняты следующие значения по статьям затрат (на долю субабонентов):

- затраты на оплату труда и отчисления на социальные нужды приняты на уровне предложенном организацией в размере 928,18 тыс.руб. с учетом численности 28 человек со среднемесячной зарплатой 16570 рублей;

- расходы на эксплуатацию, текущий и капитальный ремонт электросетевого оборудования в сумме 132,63 тыс.руб. не приняты, так как не предоставлены обосновывающие материалы (отсутствуют договора, акты о приеме выполненных работ, не подтверждена необходимость проведения заявленного объема работ, не представлены результаты конкурсных процедур, не обоснована стоимость этих работ);

- амортизация основных средств принята в сумме 176,55 тыс.руб. на основании предоставленных обосновывающих документов;

- прочие затраты приняты в размере 37,98 тыс.руб., в которые входят расходы на коммунальные услуги, остальные затраты (сырьё и материалы, услуги сторонних организаций) не приняты, в связи с отсутствием обоснованности и экономической целесообразности.

Таким образом, экономически обоснованная сумма необходимой валовой выручки на услуги по передаче электрической энергии для ОАО «КМПО» на 2014 год на субабонентов составила 1 142,71 тыс. руб., в том числе на первое полугодие 2014 года 571,355 тыс.руб., на второе полугодие 2014 года – 571,355 тыс.руб. (1,1 тыс.руб. на 1 у.е.).

Анализ соответствия расчета тарифов и формы представления предложений нормативно-методическим документам по вопросам регулирования тарифов.

Расчеты тарифов соответствуют формам предоставления предложений согласно Методическим указаниям по расчету регулируемых тарифов и цен на электрическую (тепловую) энергию на розничном (потребительском) рынке, утвержденным приказом Федеральной службы по тарифам от 06.08.2004 г. № 20-э/2, а также Основам ценообразования в области регулируемых цен (тарифов) в электроэнергетике, Правилам государственного регулирования (пересмотра, применения) цен (тарифов) в электроэнергетике, утвержденным постановлением Правительства Российской Федерации от 29.12.2011 № 1178.

На основании изложенного, Госкомитетом ПРЕДЛАГАЕТСЯ:

Принять в расчет тарифов на услуги по передаче электрической энергии по сетям ОАО «КМПО» технологический расход электрической энергии (потери) в электрических сетях на 2014 год, утвержденный приказом ФСТ России от 30.10.2013 № 194-э/1:

Потери электрической энергии на объем субабонентов в размере 0,3694 млн.кВт.ч.

Заявленную мощность на объем субабонентов в размере 3,007 МВт.

Утвердить тарифы на услуги по передаче электрической энергии для ОАО «КМПО» в следующих размерах (без НДС):

с 01 января 2014 года по 30 июня 2014 года:

Двухставочный тариф		Одноставочный тариф
ставка за содержание электрических сетей	ставка на оплату технологического расхода (потерь)	

руб./кВт в месяц	руб./кВт.ч	руб./кВт.ч
31,66805	0,11358	0,26594

с 01 июля 2014 года по 31 декабря 2014 года

Двухставочный тариф		Одноставочный тариф
ставка за содержание электрических сетей	ставка на оплату технологического расхода (потерь)	
руб./кВт в месяц	руб./кВт.ч	руб./кВт.ч
31,66805	0,09852	0,25088

5,10 и 12 декабря 2013 г. вопрос «О внесении изменений в постановление Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 14 декабря 2012 г. № 3-12/э «Об установлении индивидуальных тарифов на услуги по передаче электрической энергии для взаиморасчетов между сетевыми организациями на территории Республики Татарстан» был рассмотрен на заседаниях Согласительной комиссии. Члены Согласительной комиссии согласовали предлагаемые тарифы и рекомендовали рассмотреть вопрос на заседании Правления Госкомитета.

Выступили:

Зубова Н.Д. отметила, что в соответствии с директивой НП «Совет рынка» голосует против (замечания в письменном виде прилагаются).

Голосовали за утверждение постановления Госкомитета «О внесении изменений в постановление Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 14 декабря 2012 г. № 3-12/э «Об установлении индивидуальных тарифов на услуги по передаче электрической энергии для взаиморасчетов между сетевыми организациями на территории Республики Татарстан».

Форма голосования открытая:

«за» – семь членов Правления Госкомитета;

«против» - один член Правления Госкомитета;

«воздержались» - нет (лист согласования прилагается).

Решили:

1.1. Внести в постановление Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 14 декабря 2012 г. № 3-12/э «Об установлении индивидуальных тарифов на услуги по передаче электрической энергии для взаиморасчетов между сетевыми организациями на территории Республики Татарстан» (в редакции постановления Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 11 января 2013 г. № 3-2/э) следующие изменения:

пункт 4 признать утратившим силу;

приложение 2 изложить в новой редакции согласно приложению 1;

приложение 3 изложить в новой редакции согласно приложению 2;

приложение 4 изложить в новой редакции согласно приложению 3.

Установить индивидуальные тарифы на услуги по передаче электрической энергии для взаиморасчетов между сетевыми организациями ОАО «Казанское моторостроительное производственное объединение» и ОАО «Сетевая компания» согласно приложению 4.

Слушали:

Прокопчук М.П. доложила о проекте постановления Госкомитета «О внесении изменений в постановление Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 25 декабря 2012 г. № 3-19/э «Об установлении индивидуальных тарифов на услуги по передаче электрической энергии для взаиморасчетов между сетевыми организациями ОАО «Нижнекамскнефтехим» и ОАО «Сетевая компания».

На основании заявления **ОАО «Нижнекамскнефтехим»** об установлении тарифов на услуги по передаче электрической энергии на 2014 год (письмо от 15.04.2013 № 11935, вх. № 1811 от 15.04.2013) приказом Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) от 26.04.2013 № 115-э открыто тарифное дело, о чем организация своевременно уведомлена.

ОАО «Нижнекамскнефтехим» расположено по адресу: г. Нижнекамск, ОАО «Нижнекамскнефтехим».

Руководитель организации – генеральный директор Нестеров Олег Николаевич.

Тарифы на услуги по передаче электрической энергии по электрическим сетям, принадлежащим на праве собственности или ином законном основании, рассчитываются на основе долгосрочных параметров регулирования на 2012-2014 годы, методом долгосрочной индексации необходимой валовой выручки. Планируемый период 2014 год является третьим годом долгосрочного периода регулирования.

В соответствии с приказом ФСТ России от 17.02.2012 № 98-э «Об утверждении Методических указаний по расчету тарифов на услуги по передаче электрической энергии, устанавливаемых с применением метода долгосрочной индексации необходимой валовой выручки», долгосрочные тарифы определяются на основе долгосрочных параметров регулирования.

Постановлением Госкомитета от 25.12.2012г. № 3-19/э установлены следующие долгосрочные параметры регулирования:

Параметры	2012	2013	2014
Базовый уровень подконтрольных расходов, млн.руб.	18,26	19,36	20,23
Индекс эффективности подконтрольных расходов, %	1	1	1
Коэффициент эластичности подконтрольных расходов по количеству активов, %	75	75	75
Максимально возможная корректировка необходимой валовой выручки, осуществляемая с учётом достижения установленного уровня надёжности и качества услуг, %	1	2	2

Постановлением Госкомитета от 25.12.2012 № 3-19/э для ОАО «Нижнекамскнефтехим» на 2013 год были утверждены тарифы на услуги по передаче электрической энергии в следующих размерах (без НДС):
с 1 января 2013 года по 30 июня 2013 года

Одноставочный тариф	Двухставочный тариф	
	Ставка за содержание электрических сетей	Ставка за оплату потерь электрической энергии в сетях
руб./МВт.ч.	руб./МВт/месяц	руб./МВт.ч.
152,73	43962,25	89,17

с 1 июля 2013 года по 31 декабря 2013 года

Одноставочный тариф	Двухставочный тариф	
	Ставка за содержание электрических сетей	Ставка за оплату потерь электрической энергии в сетях
руб./МВт.ч.	руб./МВт/месяц	руб./МВт.ч.
164,32	43962,75	100,76

Организация применяет общую систему налогообложения.

Расчеты Госкомитета произведены 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 сентября 2013 года. В соответствии с изменением цен (тарифов) на продукцию (услуги) компаний инфраструктурного сектора до 2016 года, установленного Министерством экономического развития Российской Федерации, рост регулируемых тарифов сетевых организаций на 2014 год составит 104,5% к 2013 году, размер индексации тарифов с 1 июля 2014 года – 0%.

Кроме того, в соответствии с абз. б) пункта 2 постановления Правительства Российской Федерации от 24.10.2013 № 953 «О внесении изменений в основы ценообразования в области регулируемых цен (тарифов) в электроэнергетике и принятии тарифных решений» с 1 января 2014 г. тарифы устанавливаются исходя из пункта 11.1 Основ ценообразования в области регулируемых цен (тарифов) в электроэнергетике вышеуказанного постановления (с календарной разбивкой исходя из неперевышения величины тарифов в первом полугодии очередного годового периода регулирования над величиной соответствующих тарифов во втором полугодии предшествующего годового периода регулирования по состоянию на 31 декабря), а также исходя из отсутствия увеличения совокупного размера необходимой валовой выручки регулируемых организаций по отношению к размеру соответствующей выручки, учтенной при расчете указанных цен (тарифов), подлежащих применению с 1 июля 2013 года.

В соответствии с п.23 Правил государственного регулирования (пересмотра, применения) цен (тарифов) в электроэнергетике, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 29.12.2011 № 1178, экспертное заключение состоит из следующих разделов:

Оценка достоверности данных, приведенных в предложениях об установлении тарифов.

Данные, приведенные в предложениях об установлении тарифов на услуги по передаче электрической энергии, можно оценить как достоверные. Ответственность за достоверность информации несет сетевая организация.

Оценка финансового состояния организации, осуществляющей регулируемую деятельность.

Оказание услуг по передаче электрической энергии по своим сетям это не основной экономической вид деятельности данной организации.

Индивидуальные тарифы на услуги по передаче электрической энергии, устанавливаются Госкомитетом в размере, обеспечивающем получение организацией в расчетном периоде регулирования необходимой валовой выручки для осуществления регулируемой деятельности.

Анализ основных технико-экономических показателей, установленных на долгосрочный период регулирования:

№ п/п	Показатели	Ед.изм.	2012 год	2013 год	2014 год	2014г. к 2013 году (%)
1	Объем полезного отпуска электроэнергии на субабонентов	млн.кВтч.	489,14	418,57	1670,41	399,08
2	Заявленная (расчетная) мощность	МВт	49,19	50,43	196,657	389,96
3	Технологические потери электрической энергии	млн.кВтч.	30,62	22,63	21,9871	97,16

Как видно из данной таблицы, объем полезного отпуска электрической энергии и величина заявленной мощности выросли почти в 4 раза. Потери электрической энергии в сетях при реализации энергосберегающих мероприятий имеет тенденцию к снижению.

Величина потерь электрической энергии на 2014 год утверждена приказом ФСТ России от 30.10.2013 № 194-э/1.

Анализ экономической обоснованности расходов по статьям расходов.

С учетом принятых ФСТ России решений при установлении тарифов на 2014 год значения по статьям затрат с разбивкой по периодам представлены в таблице.

Анализ экономической обоснованности величины прибыли, необходимой для эффективного функционирования организаций, осуществляющих регулируемую деятельность.

Балансовая прибыль, принимаемая при установлении тарифов на передачу электрической энергии на 2014 год (Таблица № П.1.21 к Методическим указаниям) организацией не заявлена.

Сравнительный анализ динамики расходов и величины необходимой валовой прибыли по отношению к предыдущему периоду регулирования.

Необходимая валовая выручка на содержание электрических сетей на 2014 год скорректирована Госкомитетом в соответствии с абз.19 п. 38 Основ ценообразования в области регулируемых цен (тарифов) в электроэнергетике, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от

29.12.2011 № 1178, с учетом следующих долгосрочных параметров регулирования:

- индекс потребительских цен – 0%, определенного в соответствии с Прогнозом социально-экономического развития на 2014 год;

- коэффициент эффективности операционных расходов – 1%;

- индекс изменения количества активов, который на 2014 год составил

(+16,63%) в соответствии с абз. 2 п. 11.1 Основ ценообразования вышеуказанного постановления;

- коэффициент эластичности затрат по росту активов – 0,75;

- итого коэффициент индексации – 1,155 (увеличение активов);

- коэффициент изменений соотношения между субабонентами и собственным потреблением организацией пропорционально отпуску (передаче) электрической энергии согласно пункту 14 Методических указаний по расчету регулируемых тарифов и цен на электрическую (тепловую) энергию на розничном (потребительском) рынке, утвержденных приказом ФСТ России от 04.08.2004 № 20-э/2, который составил – 1,229 (доля полезного отпуска электрической энергии, приходящаяся на субабонентов, на 2014 год увеличилась на 22,9 процентных пункта с 14,46% до 37,36%).

На основании данных параметров подконтрольные расходы на 2014 год приняты в размере 23 410,23 тыс.руб. с учетом коэффициента индексации 1,155 к утвержденным данным за 2013 год, том числе:

- затраты на оплату труда – 3 035,21 тыс.руб.;

- отчисления на социальные нужды – 158,27 тыс.руб. на уровне предложенном организацией с учетом коэффициента 1,155;

- прочие расходы – 20 216,75 тыс.руб., из них:

Неподконтрольные расходы на 2014 год приняты в сумме 46761,16 тыс.руб., в том числе:

- амортизация основных средств – 44218,26 тыс.руб. (включена амортизация ЗРУ-110 кВ в сумме 38371,26 тыс.руб.);

- налог на имущество – 2542,90 тыс.руб.

Увеличение на 2014 год расходов по амортизации основных средств и налогу на имущество в 5,6 раза произошло за счет приобретения ОАО «Нижекамскнефтехим» недвижимого имущества, принадлежащего ОАО «ТГК-16»:

- здание ЗРУ-110;

- земельный участок площадью 12277 кв.м.;

- оборудование ЗРУ-110 кВ, находящейся на территории филиала ОАО «ТГК-16» Нижекамской ТЭЦ (ПТК-1),

общей стоимостью 1 180 000,0 тыс.рублей.

Данное решение принято на заседании Совета директоров ОАО «Нижекамскнефтехим» протокол № 06 от 30 ноября 2012 года.

Все вопросы, связанные с увеличением объемов полезного отпуска электрической энергии и мощности потребителей в 4 раза (за счет транзита

ОАО «Сетевая компания») и приобретением ЗРУ-110 кВ ОАО «НКНХ», согласованы с ОАО «Сетевая компания» (котлодержателем).

Таким образом, экономически обоснованная сумма необходимой валовой выручки на услуги по передаче электрической энергии для ОАО «Нижнекамскнефтехим» на 2014 год на субабонентов составила 70 171,39 тыс. рублей.

№ п.п.	Наименование показателя	Утверждено ГКРТТ на 2013 год			Предложение организации на 2014 год	Предложение ГКРТТ на 2014 год			Рост предложения ГКРТТ 2014г к установленному 2013г.	Рост 2 полугодия 2014г. к 1 полугодию 2014г.
						2014 год	1 полугодие	2 полугодие		
	Подконтрольные расходы, в т.ч.:									
1	Сырье, основные материалы									
2	Вспомогательные материалы									
3	Работы и услуги производственного характера									
4	Затраты на оплату труда	2478,44			19574,80	2627,89				
5	Отчисления на социальные нужды	743,53			137,03	137,03				
6	Прочие затраты	16508,23			79578,39	17503,68				
7	Подконтрольные расходы - всего, тыс.руб.	18259,57			99290,22	20268,60				
8	Индекс потребительских цен, определенный с учетом социально-экономического развития, %	107,10%			1%	0%				
9	Индекс эффективности подконтрольных расходов, %	1%			1%	1%				
10	Коэффициент эластичности подконтрольных расходов по количеству активов	0,75			0,75	0,75				
11	Объем условных единиц	3730,27	3730,27	3730,27	4557,14	4557,14	4557,14	4557,14		
12	Индекс изменения количества активов, %	0,99				16,63%				
13	Итого коэффициент индексации, %	1,0603				1,155				
14	ИТОГО подконтрольные расходы, тыс.руб.	19360,44			99290,22	23410,23				
15	Неподконтрольные расходы, в т.ч.:	8344,93			59690,38	46761,16				
16	Амортизация основных средств	5847,00			57147,48	44218,26				
17	Арендная плата	1470,63			0	0				
18	Налог на имущество	1027,30			2542,90	2542,90				
19	Необходимая валовая выручка, отнесенная на передачу электрической энергии	26604,50	13302,25	13302,25	158980,60	70171,39	35085,70	35085,70	263,76%	100%
20	Полезный отпуск на субабонентов, млн.кВт.ч.	418,57	209,285	209,285	1670,41	1670,41	835,205	835,205	399,08%	100%
21	Доля полезного отпуска на субабонентов, %	14,46%	14,46%	14,46%	37,36%	37,36%	37,36%	37,36%	+22,9	0
22	Заявленная мощность, МВт.	50,43	50,43	50,43	196,657	196,657	196,657	196,657	389,96%	100%
23	Средневзвешенный тариф покупки, руб./МВт.ч	1863,62	1863,62	1863,62	1299,86	2152,19	2306,08	2000,20	115,48%	86,74%
24	Ставка на содержание, руб./МВт в месяц	43962,75	43962,75	43962,75	67367,97	29735,10	29735,10	29735,10	67,64%	100,0%
25	Потери на субабонентов, млн.кВт.ч.	22,63	11,315	11,315	22,64	21,9871	10,9936	10,9936	97,15%	100,0%
26	Ставка на оплату технологического расхода (потерь) электроэнергии, руб./МВтч	94,96	89,17	100,76	17,62	28,33	30,35	26,33	29,83%	86,75%
27	Одноставочный тариф, руб./МВт.ч.	158,52	152,73	164,32	112,79	70,34	72,36	68,34	44,37%	94,44%

Анализ соответствия расчета тарифов и формы представления предложений нормативно-методическим документам по вопросам регулирования тарифов.

Расчеты тарифов соответствуют формам предоставления предложений согласно Методическим указаниям по расчету регулируемых тарифов и цен на электрическую (тепловую) энергию на розничном (потребительском) рынке, утвержденным приказом Федеральной службы по тарифам от 06.08.2004 г. № 20-э/2 и Методическим указаниям по расчету тарифов на услуги по передаче электрической энергии, устанавливаемых с применением метода долгосрочной индексации необходимой валовой выручки, утвержденным приказом Федеральной службы по тарифам от 17.02.2012 № 98-э, а также Основам ценообразования в области регулируемых цен (тарифов) в электроэнергетике, Правилам государственного регулирования (пересмотра, применения) цен (тарифов) в электроэнергетике, утвержденным постановлением Правительства Российской Федерации от 29.12.2011 № 1178.

На основании изложенного, Госкомитетом ПРЕДЛАГАЕТСЯ:

Принять в расчет тарифов на услуги по передаче электрической энергии по сетям ОАО «Нижнекамскнефтехим» технологический расход электрической энергии (потери) в электрических сетях на 2014 год, утвержденный приказом ФСТ России от 30.10.2013 № 194-э/1:

Потери электрической энергии на объем субабонентов в размере 21,9871 млн.кВт.ч.

Заявленную мощность на объем субабонентов в размере 196,657 МВт.

Утвердить тарифы на услуги по передаче электрической энергии для ОАО «Нижнекамскнефтехим» в следующих размерах (без НДС):

Наименование сетевых организаций	с 01 января 2014 г. по 30 июня 2014 г.		
	Двухставочный тариф		Одноставочный тариф
	ставка за содержание электрических сетей	ставка на оплату технологического расхода (потерь)	
	руб./кВт·мес	руб./кВт·ч	руб./кВт·ч
ОАО «Нижнекамскнефтехим»	29,73510	0,03035	0,07236

Наименование сетевых организаций	с 01 июля 2014 г. по 31 декабря 2014 г.		
	Двухставочный тариф		Одноставочный тариф
	ставка за содержание электрических сетей	ставка на оплату технологического расхода (потерь)	
	руб./кВт·мес	руб./кВт·ч	руб./кВт·ч
ОАО «Нижнекамскнефтехим»	29,73510	0,02633	0,06834

12 декабря 2013 г. вопрос «О внесении изменений в постановление Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 25 декабря

2012 г. № 3-19/э «Об установлении индивидуальных тарифов на услуги по передаче электрической энергии для взаиморасчетов между сетевыми организациями ОАО «Нижнекамскнефтехим» и ОАО «Сетевая компания» был рассмотрен на заседании Согласительной комиссии. Члены Согласительной комиссии согласовали предлагаемые тарифы и рекомендовали рассмотреть вопрос на заседании Правления Госкомитета.

Выступили:

Зубова Н.Д. отметила, что в соответствии с директивой НП «Совет рынка» голосует против (замечания в письменном виде прилагаются).

Голосовали за утверждение постановления Госкомитета «О внесении изменений в постановление Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 25 декабря 2012 г. № 3-19/э «Об установлении индивидуальных тарифов на услуги по передаче электрической энергии для взаиморасчетов между сетевыми организациями ОАО «Нижнекамскнефтехим» и ОАО «Сетевая компания».

Форма голосования открытая:

«за» – семь членов Правления Госкомитета;

«против» - один член Правления Госкомитета;

«воздержались» - нет (лист согласования прилагается).

Решили:

2.1. Внести в постановление Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 25 декабря 2012 г. № 3-19/э «Об установлении индивидуальных тарифов на услуги по передаче электрической энергии для взаиморасчетов между сетевыми организациями ОАО «Нижнекамскнефтехим» и ОАО «Сетевая компания» следующие изменения:

пункт 4 признать утратившим силу;

приложение 2 изложить в новой редакции согласно приложению 5;

приложение 3 изложить в новой редакции согласно приложению 6;

приложение 4 изложить в новой редакции согласно приложению 7.

Слушали:

Прокопчук М.П. доложила о проекте постановления Госкомитета «Об установлении индивидуальных тарифов на услуги по передаче электрической энергии для взаиморасчетов между сетевыми организациями ООО «ТранснефтьЭлектросетьСервис» и ОАО «Сетевая компания».

На основании заявления ООО «ТранснефтьЭлектросетьСервис» (далее – ООО «ТЭС») об установлении индивидуальных тарифов на услуги по передаче электрической энергии на долгосрочный период регулирования 2014-2016 годы приказом Государственного комитета Республики Татарстан по

тарифам (далее – Госкомитет) от 29.08.2013 № 237 открыто тарифное дело, о чем организация своевременно уведомлена.

ООО «ТЭС» расположено по адресу г. Самара, ул. Речная, дом 27.

Руководитель организации – генеральный директор Быков Сергей Владимирович.

Тарифное дело представлено письмами от 26.04.2013 № 04-01-08/21/950, дополнительные материалы от 19.08.2013 № 04-01-08/21/1780, от 27.09.2013 № 04-01-08/21/2143, от 08.10.2013 № 04-01-08/21/2223.

Приказом ФСТ России от 16.03.2012 № 166-э общество с ограниченной ответственностью «ТранснефтьЭлектросетьСервис» внесено в Реестр субъектов естественных монополий, в отношении которых осуществляются государственное регулирование и контроль.

Постановлением Госкомитета от 01.11.2013 № 3-5/э для ООО «ТранснефтьЭлектросетьСервис» на 2013 год были утверждены тарифы на услуги по передаче электрической энергии в следующих размерах (без НДС):

Двухставочный тариф		Одноставочный тариф
ставка за содержание электрических сетей	ставка на оплату технологического расхода (потерь)	
руб./кВт в месяц	руб./кВт.ч	руб./кВт.ч
16, 9356	0,00	0,0232

Тарифы на услуги по передаче электрической энергии по электрическим сетям, принадлежащим на праве собственности или ином законном основании, рассчитываются на основе долгосрочных параметров регулирования на 2014-2016 годы, методом долгосрочной индексации необходимой валовой выручки. Планируемый период 2014 год является первым годом долгосрочного периода регулирования.

В соответствии с приказом ФСТ России от 17.02.2012 № 98-э «Об утверждении Методических указаний по расчету тарифов на услуги по передаче электрической энергии, устанавливаемых с применением метода долгосрочной индексации необходимой валовой выручки», долгосрочные тарифы определяются на основе долгосрочных параметров регулирования.

Параметры	2014	2015	2016
Базовый уровень подконтрольных расходов, млн.руб.	1,30	1,33	1,40
Индекс эффективности подконтрольных расходов, %	1	1	1
Коэффициент эластичности подконтрольных расходов по количеству активов, %	75	75	75
Максимально возможная корректировка необходимой валовой выручки, осуществляемая с учётом достижения установленного уровня надёжности и качества услуг, %	1	2	2

Организация применяет общую систему налогообложения.

Расчеты Госкомитета произведены 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 сентября 2013 года. В соответствии с изменением цен (тарифов) на продукцию

(услуги) компаний инфраструктурного сектора до 2016 года, установленного Министерством экономического развития Российской Федерации, рост регулируемых тарифов сетевых организаций на 2014 год составит 104,5% к 2013 году, размер индексации тарифов с 1 июля 2014 года – 0%.

Кроме того, в соответствии с абз. б) пункта 2 постановления Правительства Российской Федерации от 24.10.2013 № 953 «О внесении изменений в основы ценообразования в области регулируемых цен (тарифов) в электроэнергетике и принятии тарифных решений» с 1 января 2014 г. тарифы устанавливаются исходя из пункта 11.1 Основ ценообразования в области регулируемых цен (тарифов) в электроэнергетике вышеуказанного постановления (с календарной разбивкой исходя из непревышения величины тарифов в первом полугодии очередного годового периода регулирования над величиной соответствующих тарифов во втором полугодии предшествующего годового периода регулирования по состоянию на 31 декабря), а также исходя из отсутствия увеличения совокупного размера необходимой валовой выручки регулируемых организаций по отношению к размеру соответствующей выручки, учтенной при расчете указанных цен (тарифов), подлежащих применению с 1 июля 2013 года.

В соответствии с п.23 Правил государственного регулирования (пересмотра, применения) цен (тарифов) в электроэнергетике, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 29.12.2011 № 1178, экспертное заключение состоит из следующих разделов:

Оценка достоверности данных, приведенных в предложениях об установлении тарифов.

Данные, приведенные в предложениях об установлении тарифов на услуги по передаче электрической энергии, можно оценить как достоверные. Ответственность за достоверность информации несет сетевая организация.

Оценка финансового состояния организации, осуществляющей регулируемую деятельность.

Индивидуальные тарифы на услуги по передаче электрической энергии, устанавливаются Госкомитетом в размере, обеспечивающем получение организацией в расчетном периоде регулирования необходимой валовой выручки для осуществления регулируемой деятельности.

Анализ основных технико-экономических показателей, установленных на долгосрочный период регулирования:

№ п/п	Показатели	Ед.изм.	2014 год	2015 год	2016 год
1	Объем полезного отпуска электроэнергии на субабонентов	млн.кВтч.	440,153	440,153	440,153
2	Заявленная (расчетная) мощность	МВт	50,5927	50,5927	50,5927
3	Технологические потери электрической энергии	млн.кВтч.	5,304	5,304	5,304
		%	1,21	1,21	1,21

Как видно из данной таблицы, все технико-экономические показатели на долгосрочный период регулирования не меняются.

Норматив технологических потерь электрической энергии на 2013 год утвержден приказом Минэнерго Российской Федерации от 09.07.2013 № 361 в размере 1,21% от отпуска электрической энергии в сеть.

Анализ экономической обоснованности расходов по статьям расходов.

С учетом принятых ФСТ России решений при установлении тарифов на 2014 год значения по статьям затрат с разбивкой по периодам представлены в таблице

Анализ экономической обоснованности величины прибыли, необходимой для эффективного функционирования организаций, осуществляющих регулируемую деятельность.

Балансовая прибыль, принимаемая при установлении тарифов на передачу электрической энергии на 2014 год (Таблица № П.1.21 к Методическим указаниям) организацией не заявлена.

Сравнительный анализ динамики расходов и величины необходимой валовой прибыли по отношению к предыдущему периоду регулирования.

Подконтрольные расходы на 2014 год установлены в сумме 1299,68 тыс.руб. с учетом применения индекса потребительских цен - 0%, определенного в соответствии с макроэкономическими показателями Прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на 2014 год, в том числе:

- работы и услуги производственного характера – 87,4 тыс.руб.;
- фонд оплаты труда – 504,2 тыс.руб.;
- отчисления на социальные нужды – 153,28 тыс.руб.;
- прочие затраты – 554,8 тыс.руб.

Неподконтрольные расходы на 2014 год приняты в сумме 8788,52 тыс.руб., которые состоят из арендной платы электросетевого оборудования состоящей из амортизации основных средств и налога на имущество.

№ п.п	Наименование показателя	Утверждено ГКРТТ на 2013 год	Предложение организации на 2014 год	Предложение ГКРТТ на 2014 год			Предложение ГКРТТ на 2015 год	Предложение ГКРТТ на 2016 год	Рост предложения ГКРТТ 2014г к установленному 2013г.	Рост 2 полугодия 2014г.к 1 полугодию 2014г.
				2014 год	1 полугодие	2 полугодие				
	Подконтрольные расходы, в т.ч.:									
1	Сырье, основные материалы									
2	Вспомогательные материалы									
3	Работы и услуги производственного характера	87,4	1046,26	87,4			89,59	93,89		
4	Затраты на оплату труда	504,2	6665,27	504,2			516,81	541,62		
5	Отчисления на социальные нужды	153,28	1732,97	153,28			157,11	164,65		
6	Прочие затраты	554,8	1255,91	554,8			568,67	595,97		
7	Подконтрольные расходы - всего, тыс.руб.	1299,68	10700,41	1299,68			1332,18	1395,71		
8	Индекс потребительских цен, определенный с учетом социально-экономического развития, %			0%			102,5%	104,8%		
9	Индекс эффективности подконтрольных расходов, %	1%		1%			1%	1%		
10	Коэффициент эластичности подконтрольных расходов по количеству активов	0,75		0,75			0,75	0,75		
11	Объем условных единиц	932,8	932,8	932,8	932,8	932,8	932,8	932,8		
12	Индекс изменения количества активов, %									
13	Итого коэффициент индексации, %			0%						
14	ИТОГО подконтрольные расходы, тыс.руб.	1299,68	10700,41	1299,68			1332,18	1395,71		
15	Неподконтрольные расходы, в т.ч.:	8788,52	9263,10	8788,52			8788,52	8788,52		
16	Амортизация основных средств	0	0	0			0	0		
17	Арендная плата	8788,52	9263,10	8788,52			8788,52	8788,52		
18	Налог на имущество	0	0	0			0	0		
19	Необходимая валовая выручка, отнесенная на передачу электрической энергии	10088,20	19963,51	10088,20	5044,10	5044,10	10120,70	10184,23	100,0%	100,0%
20	Полезный отпуск на субабонентов, млн.кВт.ч.	434,849	434,849	434,849	217,4245	217,4245	434,849	434,849	100,0%	100,0%
21	Доля полезного отпуска на субабонентов, %	100	100	100	100	100	100	100	0	0
22	Заявленная мощность, МВт.	49,64	50,5927	50,5927	50,5927	50,5927	50,5927	50,5927	101,92%	100,0%
23	Средневзвешенный тариф покупки, руб./МВт.ч		1632,40	2152,19	2306,08	2000,20	2063,21	2197,44	0	86,74%
24	Ставка на содержание, руб./МВт в месяц	16935,60	32882,72	16616,69	16616,69	16616,69	16670,22	16774,87	98,12%	100,0%
25	Потери на субабонентов, млн.кВт.ч.	0	5,304	5,1737	2,58685	2,58685	5,1737	5,1737	0%	100,0%
26	Ставка на оплату технологического расхода (потерь) электроэнергии, руб./МВтч	0	19,91	25,61	27,44	23,80	29,87	31,87	0%	86,73%
27	Одноставочный тариф, руб./МВт.ч.	23,20	65,82	48,81	50,64	47,00	47,82	49,56	210,38%	92,81%

Таким образом, экономически обоснованная сумма необходимой валовой выручки на услуги по передаче электрической энергии для ООО «ТранснефтьЭлектросетьСервис» на долгосрочный период регулирования составит:

Наименование сетевой организации	Год	НВВ сетевой организации без учета оплаты потерь
		тыс.руб.
ООО «ТранснефтьЭлектросетьСервис»	2014	10088,20
	2015	10120,70
	2016	10184,23

2014 год - 10088,20 тыс. руб., что соответствует уровню 2013 года;

2015 год - 10120,70 тыс.руб. с учетом применения к подконтрольным расходам индекса потребительских цен – 102,5% к уровню 2014 года, определенного макроэкономическими показателями Прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на 2015 год;

2016 год - 10184,23 тыс.руб. с учетом применения к подконтрольным расходам индекса потребительских цен – 104,8% к уровню 2015 года, определенного макроэкономическими показателями Прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на 2016 год.

Анализ соответствия расчета тарифов и формы представления предложений нормативно-методическим документам по вопросам регулирования тарифов.

Расчеты тарифов соответствуют формам предоставления предложений согласно Методическим указаниям по расчету регулируемых тарифов и цен на электрическую (тепловую) энергию на розничном (потребительском) рынке, утвержденным приказом Федеральной службы по тарифам от 06.08.2004 г. № 20-э/2 и Методическим указаниям по расчету тарифов на услуги по передаче электрической энергии, устанавливаемых с применением метода долгосрочной индексации необходимой валовой выручки, утвержденным приказом Федеральной службы по тарифам от 17.02.2012 № 98-э, а также Основам ценообразования в области регулируемых цен (тарифов) в электроэнергетике, Правилам государственного регулирования (пересмотра, применения) цен (тарифов) в электроэнергетике, утвержденным постановлением Правительства Российской Федерации от 29.12.2011 № 1178.

На основании изложенного, Госкомитетом ПРЕДЛАГАЕТСЯ:

Принять в расчет тарифов на услуги по передаче электрической энергии по сетям ООО «ТранснефтьЭлектросетьСервис» на 2014-2016 гг. технологический расход электрической энергии (потери) в электрических сетях на 2014 год, утвержденный приказом ФСТ России от 30.10.2013 № 194-э:

Потери электрической энергии в размере 5,1737 млн.кВт.ч.

Заявленную мощность на объем потребителей в размере 50,5927 МВт.

Утвердить тарифы на услуги по передаче электрической энергии для ООО «ТранснефтьЭлектросетьСервис» на долгосрочный период регулирования 2014-2016 годы в следующих размерах (без НДС):

(без учета НДС)

Наименование сетевой организации	Год	с 01 января по 30 июня			с 01 июля по 31 декабря		
		Двухставочный тариф		Односта- вочный тариф	Двухставочный тариф		Односта- вочный тариф
		ставка за содержание электрическ их сетей	ставка на оплату технологическ ого расхода (потерь)		ставка за содержание электрическ их сетей	ставка на оплату технологическо го расхода (потерь)	
		руб./кВт·мес	руб./кВт·ч		руб./кВт·мес	руб./кВт·ч	
ООО «ТранснефтьЭлектросетьСервис»	2014	16,61669	0,02744	0,05064	16,61669	0,02380	0,04700
	2015	16,61669	0,02380	0,04700	16,72376	0,02530	0,04865
	2016	16,72376	0,02530	0,04865	16,82598	0,02699	0,05048

Долгосрочные параметры регулирования для территориальных сетевых организаций,
в отношении которых, тарифы на услуги по передаче электрической энергии
устанавливаются на основе долгосрочных параметров регулирования деятельности
территориальных сетевых организаций

(без учета НДС)

№ п/ п	Наименование сетевой организации в Республике Татарстан	Год	Базовый уровень подконтроль- ных расходов	Индекс эффектив- ности подконт- рольных расходов	Коэффициент эластичности подконт- рольных расходов по количеству активов	Величина технологического расхода (потерь) электрической энергии	Уровень надежности реализуемых товаров (услуг)	Уровень качества реализуемых товаров (услуг)
			млн.руб.	%	%	млн.кВт·ч		
1.	ООО «ТранснефтьЭлек тросетьСервис»	2014	1,30	1	75	5,1737	1,1	1,0102
		2015	×	1	75	5,1737	1,1	1,0102
		2016	×	1	75	5,1737	1,1	1,0102

10 декабря 2013 г. вопрос «О согласовании индивидуальных тарифов на услуги по передаче электрической энергии для взаиморасчетов между сетевыми организациями ООО «ТранснефтьЭлектросетьСервис» и ОАО «Сетевая компания» был рассмотрен на заседании Согласительной комиссии. Члены Согласительной комиссии согласовали предлагаемые тарифы и рекомендовали рассмотреть вопрос на заседании Правления Госкомитета.

Выступили:

Зубова Н.Д. отметила, что в соответствии с директивой НП «Совет рынка» голосует против (замечания в письменном виде прилагаются).

Голосовали за утверждение постановления Госкомитета «Об установлении индивидуальных тарифов на услуги по передаче электрической энергии для взаиморасчетов между сетевыми организациями ООО «ТранснефтьЭлектросетьСервис» и ОАО «Сетевая компания».

Форма голосования открытая:

«за» – семь членов Правления Госкомитета;

«против» - один член Правления Госкомитета;

«воздержались» - нет (лист согласования прилагается).

Решили:

3.1. Установить индивидуальные тарифы на услуги по передаче электрической энергии для взаиморасчетов между сетевыми организациями ООО «ТранснефтьЭлектросетьСервис» и ОАО «Сетевая компания» согласно приложениям 8-10.

Слушали:

Прокопчук М.П. доложила о проекте постановления Госкомитета «О внесении изменений в постановление Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 24 декабря 2012 г. № 3-11/э «Об установлении индивидуальных тарифов на услуги по передаче электрической энергии для взаиморасчетов между сетевыми организациями ООО «Энерготехснаб» и ОАО «Сетевая компания».

На основании заявления **ООО «Энерготехснаб»** об установлении тарифов на услуги по передаче электрической энергии на 2014 год (письмо от 24.04.2013 № 17, вх. № 2129 от 25.04.2013) приказом Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) от 08.05.2013 № 125-э открыто тарифное дело, о чем организация своевременно уведомлена.

ООО «Энерготехснаб» расположено по адресу: г. Чистополь, ул. Энгельса, 127.

Руководитель организации – директор Коновалов Евгений Николаевич.

Тарифы на услуги по передаче электрической энергии по электрическим сетям, принадлежащим на праве собственности или ином законном основании,

рассчитываются на основе долгосрочных параметров регулирования на 2013-2015 годы, методом долгосрочной индексации необходимой валовой выручки. Планируемый период 2014 год является третьим годом долгосрочного периода регулирования.

В соответствии с приказом ФСТ России от 17.02.2012 № 98-э «Об утверждении Методических указаний по расчету тарифов на услуги по передаче электрической энергии, устанавливаемых с применением метода долгосрочной индексации необходимой валовой выручки», долгосрочные тарифы определяются на основе долгосрочных параметров регулирования.

Постановлением Госкомитета от 14.12.2012г. № 3-11/э установлены следующие долгосрочные параметры регулирования:

Параметры	2013	2014	2015
Базовый уровень подконтрольных расходов, млн.руб.	3,86	4,03	4,22
Индекс эффективности подконтрольных расходов, %	1	1	1
Коэффициент эластичности подконтрольных расходов по количеству активов, %	75	75	75
Максимально возможная корректировка необходимой валовой выручки, осуществляемая с учётом достижения установленного уровня надёжности и качества услуг, %	1	2	2

Постановлением Госкомитета от 14.12.2012 № 3-11/э для ООО «Энерготехснаб» на 2013 год были утверждены тарифы на услуги по передаче электрической энергии в следующих размерах (без НДС):

с 1 января 2013 года по 30 июня 2013 года

Одноставочный тариф	Двухставочный тариф	
	Ставка за содержание электрических сетей	Ставка за оплату потерь электрической энергии в сетях
руб./МВт.ч.	руб./МВт/месяц	руб./МВт.ч.
763,33	543471,74	59,06

с 1 июля 2013 года по 31 декабря 2013 года

Одноставочный тариф	Двухставочный тариф	
	Ставка за содержание электрических сетей	Ставка за оплату потерь электрической энергии в сетях
руб./МВт.ч.	руб./МВт/месяц	руб./МВт.ч.
827,42	543471,74	66,56

Организация применяет общую систему налогообложения.

Расчеты Госкомитета произведены 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 сентября 2013 года. В соответствии с изменением цен (тарифов) на продукцию (услуги) компаний инфраструктурного сектора до 2016 года, установленного Министерством экономического развития Российской Федерации, рост регулируемых тарифов сетевых организаций на 2014 год составит 104,5% к 2013 году, размер индексации тарифов с 1 июля 2014 года – 0%.

Кроме того, в соответствии с абз. б) пункта 2 постановления Правительства Российской Федерации от 24.10.2013 № 953 «О внесении изменений в основы ценообразования в области регулируемых цен (тарифов) в электроэнергетике и принятии тарифных решений» с 1 января 2014 г. тарифы устанавливаются исходя из пункта 11.1 Основ ценообразования в области регулируемых цен (тарифов) в электроэнергетике вышеуказанного постановления (с календарной разбивкой исходя из неперевышения величины тарифов в первом полугодии очередного годового периода регулирования над величиной соответствующих тарифов во втором полугодии предшествующего годового периода регулирования по состоянию на 31 декабря), а также исходя из отсутствия увеличения совокупного размера необходимой валовой выручки регулируемых организаций по отношению к размеру соответствующей выручки, учтенной при расчете указанных цен (тарифов), подлежащих применению с 1 июля 2013 года.

В соответствии с п.23 Правил государственного регулирования (пересмотра, применения) цен (тарифов) в электроэнергетике, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 29.12.2011 № 1178, экспертное заключение состоит из следующих разделов:

Оценка достоверности данных, приведенных в предложениях об установлении тарифов.

Данные, приведенные в предложениях об установлении тарифов на услуги по передаче электрической энергии, можно оценить как достоверные. Ответственность за достоверность информации несет сетевая организация.

Оценка финансового состояния организации, осуществляющей регулируемую деятельность.

Индивидуальные тарифы на услуги по передаче электрической энергии, устанавливаются Госкомитетом в размере, обеспечивающем получение организацией в расчетном периоде регулирования необходимой валовой выручки по осуществлению регулируемой деятельности.

Анализ основных технико-экономических показателей, установленных на долгосрочный период регулирования:

№ п/п	Показатели	Ед.изм.	2012 год	2013 год	2014 год	2014г. к 2013 году (%)
1	Объем полезного отпуска электроэнергии на субабонентов	млн.кВтч.	6,87	6,99	6,870	98,28
2	Заявленная (расчетная) мощность	МВт	0,784	0,78	0,8192	105,03
3	Технологические потери электрической энергии	млн.кВтч.	0,376	0,25	0,2238	89,52

Как видно из данной таблицы, заявленная мощность потребителей на 2014 год увеличилась на 5,03%, объем полезного отпуска и потери электрической энергии снизились на 1,72% и 10,48%, соответственно.

Величина потерь электрической энергии на 2014 год утверждена приказом ФСТ России от 30.10.2013 № 194-э/1.

Анализ экономической обоснованности расходов по статьям расходов.

С учетом принятых ФСТ России решений при установлении тарифов на 2014 год значения по статьям затрат с разбивкой по периодам представлены в таблице.

Анализ экономической обоснованности величины прибыли, необходимой для эффективного функционирования организаций, осуществляющих регулируемую деятельность.

Балансовая прибыль, заявлена организацией при установлении тарифов на передачу электрической энергии на 2014 год (Таблица № П.1.21 к Методическим указаниям) составляет 250,31 тыс.руб.

На 2014 год прибыль на прочие цели (услуги банка) принята в сумме 128,63 тыс.руб. на уровне 2013 года.

Сравнительный анализ динамики расходов и величины необходимой валовой прибыли по отношению к предыдущему периоду регулирования.

Подконтрольные расходы на 2014 год установлены в размере 3331,21 тыс.руб. с учетом применения коэффициента индексации 0,99, в том числе:

- вспомогательные материалы – 285,77 тыс.руб.;
- работы и услуги производственного характера – 1862,72 тыс.руб.;
- затраты на оплату труда – 677,16 тыс.руб.;
- отчисления на социальные нужды – 205,86 тыс.руб.;
- прочие затраты – 171,06 тыс.руб.;
- прибыль на прочие цели (услуги банка) - 128,63 тыс.руб.

Неподконтрольные расходы на 2014 год приняты в размере 1781,77 тыс.руб., в том числе:

- амортизация основных средств – 398,25 тыс.руб.;
- арендная плата – 770,42 тыс.руб.;
- энергия на хозяйственные нужды – 533,20 тыс.руб.;
- налоги – 79,90 тыс.руб.

Таким образом, экономически обоснованная сумма необходимой валовой выручки на услуги по передаче электрической энергии для ООО «Энерготехснаб» на 2014 год на субабонентов составила 5112,98 тыс. руб., что соответствует уровню 2013 года.

№ п.п.	Наименование показателя	Утверждено ГКРПТ на 2013 год			Предложение организации на 2014 год	Предложение ГКРПТ на 2014 год			Рост предложения ГКРПТ 2014г к установленному 2013г.	Рост 2 полугодия 2014г. к 1 полугодию 2014г.
						2014 год	1 полугодие	2 полугодие		
	Подконтрольные расходы, в т.ч.:									
1	Сырье, основные материалы									
2	Вспомогательные материалы	288,66			288,82	288,66				
3	Работы и услуги производственного характера	1881,54			3388,48	1881,54				
4	Затраты на оплату труда	684,0			1317,04	684,0				
5	Отчисления на социальные нужды	207,94			400,38	207,94				
6	Прочие затраты	172,79			967,0	172,79				
	Прибыль на прочие цели	129,93			250,31	129,93				
7	Подконтрольные расходы - всего, тыс.руб.	3364,86			6612,03	3364,86				
8	Индекс потребительских цен, определенный с учетом социально-экономического развития, %	107,10%			1%	0%				
9	Индекс эффективности подконтрольных расходов, %	1%			1%	1%				
10	Коэффициент эластичности подконтрольных расходов по количеству активов	0,75			0,75	0,75				
11	Объем условных единиц	357,87	357,87	357,87	357,87	357,87	357,87	357,87		
12	Индекс изменения количества активов, %					0%				
13	Итого коэффициент индексации, %	100%				0,99				
14	ИТОГО подконтрольные расходы, тыс.руб.	3364,86			6612,03	3331,21				
15	Неподконтрольные расходы, в т.ч.:	1748,12			2039,70	1781,77				
16	Амортизация основных средств	398,25			398,25	398,25				
17	Арендная плата	770,42			859,17	770,42				
18	Налоги	79,9			239,01	79,9				
	Энергия на хозяйственные нужды	499,55			543,27	533,20				
19	Необходимая валовая выручка, отнесенная на передачу электрической энергии	5112,98	2556,49	2556,49	8651,73	5112,98	2671,27	2441,71	100%	91,41%
20	Полезный отпуск на субабонентов, млн.кВт.ч.	6,99	3,63	3,36	6,870	6,870	3,435	3,435	98,28%	100%
21	Доля полезного отпуска на субабонентов, %	96	96	96	96,22	96,22	96,22	96,22	+0,22	0
22	Заявленная мощность, МВт.	0,78	0,78	0,78	0,8192	0,8192	0,8192	0,8192	105,03%	100%
23	Средневзвешенный тариф покупки, руб./МВт.ч	1863,62	1863,62	1863,62	2380,35	2152,19	2306,08	2000,20	115,48%	86,74%
24	Ставка на содержание, руб./МВт в месяц	543471,74	543471,74	543471,74	880099,49	520119,22	543471,74	496766,70	95,70%	91,41%
25	Потери на субабонентов, млн.кВт.ч.	0,25	0,13	0,12	0,23	0,2238	0,0991	0,1247	89,52%	125,83%
26	Ставка на оплату технологического расхода (потерь) электроэнергии, руб./МВтч	62,66	59,06	66,56	79,69	70,11	66,56	72,59	111,88%	109,05%
27	Одноставочный тариф, руб./МВт.ч.	794,13	763,33	827,42	1339,04	814,36	844,22	783,42	102,54%	92,79%

Анализ соответствия расчета тарифов и формы представления предложений нормативно-методическим документам по вопросам регулирования тарифов.

Расчеты тарифов соответствуют формам предоставления предложений согласно Методическим указаниям по расчету регулируемых тарифов и цен на электрическую (тепловую) энергию на розничном (потребительском) рынке, утвержденным приказом Федеральной службы по тарифам от 06.08.2004 г. № 20-э/2 и Методическим указаниям по расчету тарифов на услуги по передаче электрической энергии, устанавливаемых с применением метода долгосрочной индексации необходимой валовой выручки, утвержденным приказом Федеральной службы по тарифам от 17.02.2012 № 98-э, а также Основам ценообразования в области регулируемых цен (тарифов) в электроэнергетике, Правилам государственного регулирования (пересмотра, применения) цен (тарифов) в электроэнергетике, утвержденным постановлением Правительства Российской Федерации от 29.12.2011 № 1178.

На основании изложенного, Госкомитетом ПРЕДЛАГАЕТСЯ:

Принять в расчет тарифов на услуги по передаче электрической энергии по сетям ООО «Энерготехснаб» технологический расход электрической энергии (потери) в электрических сетях на 2014 год, утвержденный приказом ФСТ России от 30.10.2013 № 194-э/1:

Потери электрической энергии на объем субабонентов в размере 0,2238 млн.кВт.ч.

Заявленную мощность на объем субабонентов в размере 0,8192 МВт.

Утвердить индивидуальные тарифы на услуги по передаче электрической энергии для ООО «Энерготехснаб» в следующих размерах (без НДС):

Наименование сетевых организаций	с 01 января 2014 г. по 30 июня 2014 г.		
	Двухставочный тариф		Одноставочный тариф
	ставка за содержание электрических сетей	ставка на оплату технологического расхода (потерь)	
	руб./кВт·мес	руб./кВт·ч	
ООО «Энерготехснаб»	543,47174	0,06656	0,84422

Наименование сетевых организаций	с 01 июля 2014 г. по 31 декабря 2014 г.		
	Двухставочный тариф		Одноставочный тариф
	ставка за содержание электрических сетей	ставка на оплату технологического расхода (потерь)	
	руб./кВт·мес	руб./кВт·ч	
ООО «Энерготехснаб»	496,76670	0,07259	0,78342

10 декабря 2013 г. вопрос «О внесении изменений в постановление Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 24 декабря

2012 г. № 3-11/э «Об установлении индивидуальных тарифов на услуги по передаче электрической энергии для взаиморасчетов между сетевыми организациями ООО «Энерготехснаб» и ОАО «Сетевая компания» был рассмотрен на заседании Согласительной комиссии. Члены Согласительной комиссии согласовали предлагаемые тарифы и рекомендовали рассмотреть вопрос на заседании Правления Госкомитета.

Выступили:

Зубова Н.Д. отметила, что в соответствии с директивой НП «Совет рынка» голосует против (замечания в письменном виде прилагаются).

Голосовали за утверждение постановления Госкомитета «О внесении изменений в постановление Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 24 декабря 2012 г. № 3-11/э «Об установлении индивидуальных тарифов на услуги по передаче электрической энергии для взаиморасчетов между сетевыми организациями ООО «Энерготехснаб» и ОАО «Сетевая компания».

Форма голосования открытая:

«за» – семь членов Правления Госкомитета;

«против» - один член Правления Госкомитета;

«воздержались» - нет (лист согласования прилагается).

Решили:

4.1. Внести в постановление Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 24 декабря 2012 г. № 3-11/э «Об установлении индивидуальных тарифов на услуги по передаче электрической энергии для взаиморасчетов между сетевыми организациями ООО «Энерготехснаб» и ОАО «Сетевая компания» следующие изменения:

пункты 2, 3 изложить в следующей редакции:

«2. Установить долгосрочные параметры регулирования для ООО «Энерготехснаб» на 2013-2015 гг. согласно приложению 4 к настоящему постановлению.

3. Определить необходимую валовую выручку ООО «Энерготехснаб» на долгосрочный период регулирования (без учета оплаты потерь) согласно приложению 5 к настоящему постановлению.»;

пункт 4 признать утратившим силу;

приложение 2 изложить в новой редакции согласно приложению 11;

приложение 4 изложить в новой редакции согласно приложению 12;

приложение 5 изложить в новой редакции согласно приложению 13.

Слушали:

Мартынова Е.В. доложила о проекте постановления Госкомитета «Об установлении тарифов на тепловую энергию, поставляемую ООО «УК «Индустриальный парк – Сервис» потребителям».

ООО «Управляющая компания «Индустриальный парк - Сервис» (далее ООО «УК «Индустриальный парк - Сервис»), расположенное по адресу Нижнекамский район, п.г.т. Камские Поляны, а/я 219, представило в Государственный комитет Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) расчеты по установлению тарифа на тепловую энергию, отпускаемую потребителям. на 2014-2016 годы.

Руководитель организации – директор Соловьев Сергей Степанович.

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 работает по общей системе налогообложения.

Организация занимается производством и передачей тепловой энергии.

Источником теплоснабжения является 1 котельная.

Котельная передана в ООО «УК «Индустриальный парк - Сервис» по договору доверительного управления муниципальным имуществом, являющимся муниципальной собственностью муниципального образования «п.г.т. Камские Поляны» Нижнекамского района РТ. Договор заключен от 18.11.2011 г. №12 с Исполнительным комитетом муниципального образования «п.г.т. Камские Поляны» Нижнекамского муниципального района Республики Татарстан.

Средняя загруженность котельной 89,3%.

Протяженность тепловых сетей составляет в 2-хтрубном исчислении 1527,4м

Баланс производства тепловой энергии

Гкал.

№ п./п.	Показатели	2012 год (факт)	2013 год (утв.)	2014 год (прогноз)	2014 год (принято ГКРТТ)	Откло- нение гр.7/гр .5	2015 год	2016 год
1	2	4	5	6	7	8	9	10
1	Выработка тепловой энергии	127898,8	128641,15	127789,82	123 640,99	96,1	123 640,99	123 640,99
2	собственные нужды котельных	1651,0	1646,0	711,64	711,64	43,2	711,64	711,64
3.	Отпуск тепловой энергии в сеть, в т.ч.:	126 247,80	126995,15	127078,18	123 205,49	97,0	123 205,49	123 205,49
3.1.	по СЦТ 1 «индустриальный парк»	2 164,00	3248	6026,14	6 026,14	185,5	6 026,14	6 026,14
3.2.	по СЦТ 2 «п.г.т. Камские Поляны»	124 083,80	123747,15	121052,04	117 179,35	94,7	117 179,35	117 179,35
4.	Потери, в т.ч.:	27617,0	27777,0	27282,05	21 061,20	75,8	21 061,20	21 061,20
4.1.	по СЦТ 1 «индустриальный парк»	148,0	148,0	276,14	276,14	186,6	276,14	276,14
4.2.	по СЦТ 2 «п.г.т. Камские Поляны»	27469,0	27629,0	27005,91	21 061,20	76,2	21 061,20	21 061,20

5.	Полезный отпуск, в т.ч.:	98630,8	99218,15	99796,13	101868,15	102,7	101868,15	101868,15
5.1.	по СЦТ 1 «индустриальный парк»	2016,0	3100,0	5750,0	5750,0	185,48	5750,0	5750,0
5.2.	по СЦТ 2 «п.г.т. Камские Поляны»	96614,8	96118,15	94046,13	96118,15	100,0	96118,15	96118,15

При расчете тарифа на 2014 год приняты следующие показатели:

- выработка тепловой энергии – 123640,99 Гкал,
- собственные нужды котельных – 711,64 Гкал (0,6%) по предложению организации;
- потери тепловой энергии – 21061,20 Гкал (20,4%) приняты на уровне 2013г.;
- полезный отпуск – 101 868,15 Гкал (79,1%), в том числе:

По СЦТ-1 «индустриальный парк сервис» - 5750,0 Гкал - по предложению организации;

По СЦТ-2 «п.г.т. Камские Поляны» - 96118,15 Гкал на уровне 2013г.

По итогам финансово-хозяйственной деятельности за 2012 г. согласно отчетной калькуляции организацией в сфере теплоснабжения (тепловая энергия) получен убыток в размере 21092,44 тыс. руб., согласно бухгалтерской отчетности (форма №2) получена валовая прибыль в сумме 6730 тыс. руб., по представленным документам в тарифном деле прибыль отражена в сумме 812,91 тыс. руб.

В 2012 году наблюдается снижение полезного отпуска на 7330,21 Гкал (7,8%). При этом организацией превышены расходы к утвержденным значениям по следующим статьям затрат фонд заработной платы с отчислениями на 2 831,57 тыс. руб., сырье и материалы на 1 558,68 тыс. руб., прочие общехозяйственные расходы на 1 143,28 тыс. руб.

Необходимая валовая выручка (НВВ) и проекты тарифов по представленному проекту организации на 2014-2016 годы составили:

Год	НВВ, тыс. руб.	Проект тарифа на 1 полугодие, руб./Гкал	Отклонение к уровню 2 полугодия предшествующего года	Проект тарифа на 2 полугодие, руб./Гкал	Отклонение к 1 полугодию
2014	98 741,06	683,63	99,3%	848,02	117,9%
2015	118 288,03	848,02	100%	951,64	112,2%
2016	130 134,89	951,64	100%	1069,63	112,4%

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

В соответствии с параметрами прогноза социально–экономического развития Российской Федерации на 2014 год и на плановый период 2015 и 2016 годов, одобренного на заседании Правительства Российской Федерации 19.09.2013г., применяются следующие индексы-дефляторы:

	2014 год	2015 год	2016 год
- природный газ с 1 июля	100,0%	104,8%	104,9%
- электрическая энергия	107,2%	106,3%	106,7%
- индекс потребительских цен	104,8%	104,6%	104,3%
- индекс цен промышленных производителей	104,8%	105,2%	104,6%

ООО «Управляющая компания «Индустриальный парк - Сервис» подало заявление на долгосрочный период регулирования методом индексации установленных тарифов. В соответствии с п.26 Правил регулирования цен (тарифов) в сфере теплоснабжения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения», при формировании тарифов на 2014-2016 годы применен метод индексации установленных тарифов.

Значения по статьям затрат ООО «Управляющая компания «Индустриальный парк - Сервис» с календарной разбивкой на первый период долгосрочного регулирования (на 2014 год) представлены в таблице.

Калькуляция расходов, связанных с производством и передачей тепловой энергии
на долгосрочный период регулирования 2014-2016г.

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии										
			Долгосрочный период регулирования										
			2014 год	I-е полугодие	II-е полугодие	2015 год		I-е полугодие	II-е полугодие	2016 год		I-е полугодие	II-е полугодие
2	Выработано	Гкал	123 640,99	70 320,46	53 320,53	123 640,99		70 319,96	53 321,03	123 640,99		70 319,96	53 321,03
3	Собственные нужды котельных	Гкал	711,64	412,75	298,89	711,64		412,25	299,39	711,64		412,25	299,39
4	Покупка тепловой энергии	Гкал	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
	Отпуск тепловой энергии	Гкал	123 205,49	72 483,17	50 722,32	123 205,49		72 483,17	50 722,32	123 205,49		72 483,17	50 722,32
5	Потери	Гкал	21 061,20	10 741,21	10 319,99	21 061,20		10 741,21	10 319,99	21 061,20		10 741,21	10 319,99
5.1	Горячая вода	Гкал	21 061,20	10 741,21	10 319,99	21 061,20		10 741,21	10 319,99	21 061,20		10 741,21	10 319,99
6	Полезный отпуск теплоэнергии	Гкал	101 868,15	59 166,50	42 701,65	101 868,15		59 166,50	42 701,65	101 868,15		59 166,50	42 701,65
6.1	Горячая вода	Гкал	101 868,15	59 166,50	42 701,65	101 868,15		59 166,50	42 701,65	101 868,15		59 166,50	42 701,65
	По СЦТ 1		5 750,00	3 450,00	2 300,00	5 750,00		3 450,00	2 300,00	5 750,00		3 450,00	2 300,00
	по СЦТ 2		96 118,15	55 716,50	40 401,65	96 118,15		55 716,50	40 401,65	96 118,15		55 716,50	40 401,65
7	Расходы на приобретение энергетических ресурсов, в т. ч.:		71 042,95	40 073,00	30 969,95	72 907,94	1,026	41 131,16	31 776,77	76 611,03	1,051	43 218,63	33 392,40
7.1	Топливо на технологические цели, всего, в т.ч.е:	тыс.руб.	63 430,11	35 520,86	27 909,25	64 825,58		36 302,32	28 523,25	68 002,03		38 081,14	29 920,89
7.1.1	Газ природный	тыс.руб.	63 430,11	35 520,86	27 909,25	64 825,58	1,022	36 302,32	28 523,25	68 002,03	1,049	38 081,14	29 920,89
7.2	Электроэнергия	тыс.руб.	7 019,94	3 959,25	3 060,70	7 462,20	1,063	4 208,68	3 253,52	7 962,17		4 490,66	3 471,51
7.2.1	Электроэнергия на технологические цели		7 019,94	3 959,25	3 060,70	7 462,20	1,063	4 208,68	3 253,52	7 962,17	1,067	4 490,66	3 471,51
7.3	Вода на технологические цели	тыс.руб.	592,89	592,89	0,00	620,16	1,046	620,16	0,00	646,83	1,043	646,83	0,00
8.	Индекс потребительских цен на расчетный период регулирования (ИПЦ)		1,048			1,046				1,043			
9.	Индекс эффективности операционных расходов (ИР)	%	1	1	1	1		1	1	1		1	1
10.	Индекс изменения количества активов (ИКА)		0	0	0	0		0	0	0		0	0
11.	Кроличество условных единиц, относительно к активам, необходимым		0	0	0	0		0	0	0		0	0

	для осуществления регулируемой деятельности												
12.	Установленная тепловая мощность источника тепловой энергии		56,60	56,60	56,60	56,60		56,60	56,60	56,60		56,60	56,60
13.	Коэффициент эластичности затрат по посту активов		1,00			0,75		0,75	0,75	0,75		0,75	0,75
8	Операционные расходы, в т. ч.:		12 360,04	7 101,26	5 258,79	12 799,32	1,036	7 551,60	5 247,72	13 216,19	1,033	7 929,72	5 286,48
8.1	Сырье, основные материалы, в т.ч.:	тыс.руб.	978,29	586,97	391,32	0,00							
8.1.2	Вспомогательные материалы (химреагенты)	тыс.руб.	978,29	586,97	391,32	0,00							
8.1.3	Водоотведение	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00							
8.2	Основная и дополнительная оплата труда производственных рабочих	тыс.руб.	2 204,51	1 212,48	992,03	0,00							
8.4	Затраты на ремонт	тыс.руб.	3 046,87	1 584,37	1 462,50	0,00							
8.6	Общепроизводственные (цеховые) расходы, в т.ч.:	тыс.руб.	2 163,94	1 348,51	815,43	0,00							
8.6.1	Фонд оплаты труда	тыс.руб.	1 491,63	820,40	671,23	0,00							
8.6.3	Затраты на ремонт	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00							
8.6.4	Водоснабжение и водоотведение	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00							
8.6.5	Расходы на охрану труда	тыс.руб.	97,32	68,13	29,20	0,00							
8.6.6	Прочие расходы	тыс.руб.	574,99	459,99	115,00	0,00							
8.7	Общехозяйственные расходы, всего, в том числе:	тыс.руб.	3 966,44	2 368,92	1 597,52	0,00							
8.7.1	Фонд оплаты труда АУП	тыс.руб.	3 407,75	1 921,97	1 485,78	0,00							
8.7.3	Затраты на ремонт	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00							
8.7.4	Водоснабжение и водоотведение	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00							
8.7.5	Целевые средства на НИОКР	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00							
8.7.6	Прочие расходы	тыс.руб.	558,69	446,95	111,74	0,00							
	Неподконтрольные		2 884,67	1 564,01	1 320,66	2 884,67		1 564,01	1 320,66	2 884,67		1 564,01	1 320,66

	расходы, в т. ч.:												
9	Амортизации основных средств, в т. ч.:		268,96	134,48	134,48	268,96		134,48	134,48	268,96		134,48	134,48
9.2	Амортизация (общехоз.расходы)	тыс.руб.	49,10	24,55	24,55	49,10		24,55	24,55	49,10		24,55	24,55
9.3	Амортизация (Общепроизв.)	тыс.руб.	219,86	109,93	109,93	219,86		109,93	109,93	219,86		109,93	109,93
10.	Отчисления на соц. нужды	тыс.руб.	2 145,38	1 194,36	951,01	2 145,38		1 194,36	951,01	2 145,38		1 194,36	951,01
10.1.	Отчисления на соц. нужды с оплаты производственных рабочих	тыс.руб.	665,76	366,17	299,59	665,76		366,17	299,59	665,76		366,17	299,59
10.2.	Отчисления на соц. Нужды цеховые	тыс.руб.	450,47	247,76	202,71	450,47		247,76	202,71	450,47		247,76	202,71
10.3.	Отчисления на соц. Нужды (АУП)	тыс.руб.	1 029,14	580,43	448,71	1 029,14		580,43	448,71	1 029,14		580,43	448,71
11.	Арендная плата	тыс.руб.	240,00	120,00	120,00	240,00		120,00	120,00	240,00		120,00	120,00
13.	Непроизводственные расходы (налоги и другие обязательные платежи и сборы) всего, в т. ч.:	тыс.руб.	38,77	19,39	19,39	38,77		19,39	19,39	38,77		19,39	19,39
13.1.	транспортный налог	тыс.руб.	17,47	8,74	8,74	17,47		8,74	8,74	17,47		8,74	8,74
13.3.	налог на имущество	тыс.руб.	21,30	10,65	10,65	21,30		10,65	10,65	21,30		10,65	10,65
14.	Плата за предельно допустимые выбросы (сбросы) загрязняющих веществ	тыс.руб.	10,89	5,45	5,45	10,89		5,45	5,45	10,89		5,45	5,45
15.	Средства на обязательное страхование	тыс.руб.	110,67	55,33	55,33	110,67		55,33	55,33	110,67		55,33	55,33
16.	Внерелизационные расходы:	тыс.руб.	70,00	35,00	35,00	70,00		35,00	35,00	70,00		35,00	35,00
16.2.	услуги банка	тыс.руб.	70,00	35,00	35,00	70,00		35,00	35,00	70,00		35,00	35,00
11	Всего расходов	тыс.руб.	86 287,66	48 738,27	37 549,39	88 591,93	1,027	50 246,77	38 345,15	92 711,89		52 712,35	39 999,53
12	Прибыль, (-) убыток без учета налогов	тыс.руб.		0,00	0,00			0,00	0,00			0,00	0,00
	Нормативный уровень прибыли	тыс.руб.	0,000			0,000				0,000			
	результаты деятельности до перехода к регулированию цен (тарифов) на основе долгосрочных		923,68	923,68	0,00								

	параметров регулирования												
16	НВВ (Горячая вода) производство	тыс.руб.	87 211,34	49 661,95	37 549,39	88 591,93		50 246,77	38 345,15	92 711,89		52 712,35	39 999,53
	НВВ по СЦТ 1		3 959,43	2 340,27	1 619,16	3 986,64		2 304,28	1 682,36	4 172,03		2 398,92	1 773,11
	НВВ по СЦТ 2		83 251,91	47 321,67	35 930,23	84 605,29		47 942,50	36 662,79	88 539,85		50 313,43	38 226,42
16.1	Горячая вода*	тыс.руб.											
17	Тариф	руб./Гкал											
17.1	Горячая вода на производство	руб./Гкал	707,85	685,15	740,29	719,06		693,22	755,98	752,50		727,24	788,60
			107,9%	99,4%	108,0%	101,6%		96,4%	109,1%	108,6%		96,2%	108,4%
	Расходы по передаче тепловой энергии	тыс.руб.	25 828,97	15 526,50	10 302,47	27 017,10	1,046	15 739,73	11 277,38	28 178,84	1,043	15 906,39	12 272,45
	СЦТ 1	тыс.руб.	1 164,67	727,92	436,75	1 218,25		776,39	441,86	1 270,63		783,98	486,65
	СЦТ 2	тыс.руб.	24 664,30	14 798,58	9 865,72	25 798,86		14 963,34	10 835,52	26 908,21		15 122,41	11 785,80
	НВВ на производство и передачу	тыс.руб.	113 040,31	65 188,45	47 851,86	115 609,03		65 986,50	49 622,53	120 890,73		68 618,75	52 271,98
	Тарифы на производство и передачу	руб./Гкал											
	СЦТ 1	руб./Гкал	891,15	889,33	893,87	905,20		892,95	923,57	946,55		922,58	982,51
			100,5%	91,9%	100,5%	101,6%		99,90%	103,4%	104,6%		99,9%	106,5%
	СЦТ 2	руб./Гкал	1 122,75	1 114,93	1 133,52	1 148,63		1 129,03	1 175,65	1 201,11		1 174,44	1 237,88
			101,7%	93,5%	101,7%	102,3%		99,6%	104,1%	104,6%		99,9%	105,4%

Справочно: Калькуляция расходов, связанных с производством и передачей тепловой энергии за 2012 – 2014г.г

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии								
			Базовый период 2013г.		Период регулирования 2014г.			Утверждено органом регулирования**			
			Год	II-е полугодие	Год	II-е полугодие	II-е полугодие	Год	Отклонение к 2013г., %	I-е полугодие	II-е полугодие
2	Выработано	Гкал	128 641,15	53 873,65	127 789,82	53 514,01	53 761,99	123 640,99	96,1	70 320,46	51 021,21
3	Собственные нужды котельных	Гкал	1 646,00	690,00	711,64	299,39	299,39	711,64	43,2	412,75	298,89
4	Покупка тепловой энергии	Гкал	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,0		
	Отпуск тепловой энергии		126 995,15	53 183,65	127 078,18	53 214,62	53 462,60	123 205,49	97,0	72 483,17	50 722,32
	Горячая вода		126 995,15	53 183,65	127 078,18	53 214,62	53 462,60	123 205,49	97,0	72 483,17	50 722,32
	По СЦТ 1		3 248,00	1 212,00	6 026,14	0,00	2 423,99	6 026,14	185,5	3 536,00	2 490,14
	по СЦТ 2		123 747,15	51 971,65	121 052,04	53 214,62	51 038,61	117 179,35	94,7	68 947,17	48 232,18
5	Потери	Гкал	27 777,00	11 632,00	27 282,05	123,99	11 474,72	21 061,20	75,8	10 741,21	10 319,99
5.1	Горячая вода	Гкал	27 777,00	11 632,00	27 282,05	123,99	11 474,72	21 061,20	75,8	10 741,21	10 319,99
	По СЦТ 1		148,00	62,00	276,14		123,99	276,14	186,6	86,00	190,14
	по СЦТ 2		27 629,00	11 570,00	27 005,91		11 350,73	21 061,20	76,2	13 230,67	7 830,53
6	Полезный отпуск теплоэнергии	Гкал	99 218,15	41 551,65	99 796,13	53 090,63	41 987,88	101 868,15	102,7	59 166,50	42 701,65
6.1	Горячая вода	Гкал	99 218,15	41 551,65	99 796,13	53 090,63	41 987,88	101 868,15	102,7	59 166,50	42 701,65
	По СЦТ 1		3 100,00	1 150,00	5 750,00		2 300,00	5 750,00	185,5	3 450,00	2 300,00

	по СЦТ 2		96 118,15	40 401,65	94 046,13	53 214,62	39 687,88	96 118,15	100,0	55 716,50	40 401,65
7	Топливо на технологические цели, всего, в том числе:	тыс.руб.	59 342,09	27 250,20	68 597,60	27 146,36	31 218,31	63 430,11	106,9	35 520,86	27 909,25
7.1	Газ природный	тыс.руб.	59 342,09	27 250,20	68 597,60	27 146,36	31 218,31	63 430,11	106,9	35 520,86	27 909,25
	объем топлива		17 522,06	7 443,62	17 406,25		7 195,78	17 406,25		9 747,50	7 658,75
7.6	Дизельное топливо	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0		
8	Сырье, основные материалы, в том числе:	тыс.руб.	0,00	0,00	3 310,51	3 177,08	3 310,51	1 571,18	0,0	1 179,86	391,32
8.1	Вода на технологические цели	тыс.руб.	0,00	0,00	646,05	620,01	646,05	592,89	0,0	592,89	
	объем							16,05		16,05	
8.2	Вспомогательные материалы (химреагенты)	тыс.руб.	0,00	0,00	2 664,46	2 557,06	2 664,46	978,29	0,0	586,97	391,32
8.3	Водоотведение	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0		
9	Основная и дополнительная оплата труда производственных рабочих	тыс.руб.	1 147,39	541,12	2 549,31	1 240,54	1 308,77	2 204,51	192,1	1 212,48	992,03
10	Отчисления на соц. нужды с оплаты производственных рабочих	тыс.руб.	346,51	163,42	769,89	374,64	395,25	665,76	192,1	366,17	299,59
11	Электроэнергия на технологические цели	тыс.руб.	6 327,21	2 865,61	5 700,00	2 268,90	2 541,16	7 019,94	110,9	3 959,25	3 060,70
	объем		2 817,12	1 197,28	2 971,36		1 242,10	2 933,00		1 654,21	1 278,79
	цена		2 245,98	2 393,43	1 918,31		2 045,87			2 393,43	2 393,43
12	Расходы по содержанию и эксплуатации оборудования в том числе:	тыс.руб.	7 266,65	1 231,88	3 371,49	1 608,08	1 675,62	3 046,87	41,9	1 584,37	1 462,50
12.1	Амортизация производственного оборудования	тыс.руб.	30,59	15,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00
12.2	Затраты на ремонт	тыс.руб.	7 236,06	1 216,58	3 371,49	1 608,08	1 675,62	3 046,87	42,1	1 584,37	1 462,50
13	Оплата покупной тепловой энергии	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0		
14	Расходы по подготовке и освоению производства (пусконаладочные работы)	тыс.руб.	817,40	817,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0		
15	Общепроизводственные (цеховые) расходы, всего, в том числе:	тыс.руб.	2 499,32	970,90	3 819,06	1 862,05	1 956,26	2 663,51	106,6	1 620,82	1 042,69
15.1	Фонд оплаты труда	тыс.руб.	1 423,31	481,06	2 068,54	1 006,59	1 061,95	1 491,63	104,8	820,40	671,23
15.2	Отчисления на соц. нужды	тыс.руб.	429,84	145,28	624,70	303,99	320,71	450,47	104,8	247,76	202,71
15.3	Амортизация	тыс.руб.	9,66	4,83	49,10	24,55	24,55	49,10	508,3	24,55	24,55
15.4	Электроэнергия на хозяйственные нужды	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0		
15.5	Затраты на ремонт	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0		
15.6	Водоснабжение и	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0		

	водоотведение										
15.7	Расходы на охрану труда	тыс.руб.	87,86	73,93	222,58	109,00	113,58	97,32	110,8	68,13	29,20
15.8	Прочие расходы	тыс.руб.	548,65	265,80	854,14	417,92	435,47	574,99	104,8	459,99	115,00
16	Общехозяйственные расходы, всего, в т. .е:	тыс.руб.	5 552,51	2 836,29	9 970,10	4 857,23	5 100,66	5 615,77	101,1	3 259,45	2 356,32
16.1	Фонд оплаты труда АУП	тыс.руб.	3 251,67	1 681,57	6 509,61	3 167,70	3 341,92	3 407,75	104,8	1 921,97	1 485,78
16.2	Отчисления на соц. нужды	тыс.руб.	982,00	507,83	1 965,90	956,64	1 009,26	1 029,14	104,8	580,43	448,71
16.3	Амортизация	тыс.руб.	4,64	2,32	219,86	109,93	109,93	219,86	4 738,4	109,93	109,93
16.6	Водоснабжение и водоотведение	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0		
16.8	Средства на страхование	тыс.руб.	105,60	53,10	131,80	82,55	82,55	110,67	104,8	55,33	55,33
16.9	Плата за предельно допустимые выбросы (сбросы) загрязняющих веществ	тыс.руб.	6,82	3,41	10,89	5,45	5,45	10,89	159,7	5,45	5,45
16.10	Арендная плата	тыс.руб.	240,00	120,00	240,00	120,00	120,00	240,00	100,0	120,00	120,00
16.11	Лизинговые платежи	тыс.руб.	387,94	303,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0		
16.12	Непроизводственные расходы (налоги и другие обязательные платежи и сборы) всего, в том числе:	тыс.руб.	40,74	20,37	40,06	20,03	20,03	38,77	95,2	19,39	19,39
16.12.1	транспортный налог	тыс.руб.	17,74	8,87	18,76	9,38	9,38	17,47	98,5	8,74	8,74
16.12.3	налог на имущество	тыс.руб.	23,00	11,50	21,30	10,65	10,65	21,30	92,6	10,65	10,65
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	0,0		
16.13	Прочие расходы	тыс.руб.	533,10	144,37	851,97	394,94	411,53	558,69	104,8	446,95	111,74
17	Всего расходов по полной себестоимости	тыс.руб.	83 299,09	36 676,82	98 087,96	42 534,88	47 506,55	86 217,66	103,5	48 703,27	37 514,39
	Внереализационные расходы	тыс.руб.						70,00		35,00	35,00
18	Прибыль, (-) убыток	тыс.руб.	0,00	0,00	653,10	571,60	571,60		0,0	0,00	0,00
19	Товарная продукция	тыс.руб.	83 299,09	36 676,82	98 741,06	43 106,48	48 078,15	86 287,66	103,6	48 738,27	37 549,39
20	Недополученный по независящим причинам доход (с приложением обосновывающих документов)	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	923,68	0,0	923,68	0,00
22	НВВ на производство т/энергии, в т.ч.	тыс.руб.	83 299,09	36 676,82	98 741,06	43 106,48	48 078,15	87 211,34	104,7	49 661,95	37 549,39
	<i>НВВ по СЦТ 1</i>	<i>тыс.руб.</i>	<i>2 130,42</i>	<i>844,40</i>	<i>4 452,41</i>		<i>2 073,17</i>	<i>3 959,43</i>		<i>2 340,27</i>	<i>1 619,16</i>
	<i>НВВ по СЦТ 2</i>	<i>тыс.руб.</i>	<i>81 168,65</i>	<i>35 832,41</i>	<i>94 288,65</i>		<i>46 004,98</i>	<i>83 251,91</i>		<i>47 321,67</i>	<i>35 930,23</i>
22.1	Горячая вода*	тыс.руб.	83 299,07	36 676,81	98 741,06	0,00	48 078,15		0,0		
23	Тариф на производство	руб./Гкал	655,92	689,63	739,49	810,05	899,29	707,85	107,9	685,15	740,29
	<i>отклонение</i>			<i>109,2%</i>			<i>130,7%</i>			<i>99,4%</i>	<i>108,0%</i>
	<i>Расходы по передаче тепловой энергии</i>		25 532,93	12 597,97	30 943,44		18 766,02	25 828,97	101,2	15 526,50	10 302,47

	<i>СЦТ 1</i>		619,57	268,97	1 669,66		734,48	1 164,67	1,9	727,92	436,75
	<i>СЦТ 2</i>		24 913,36	12 329,00	30 082,37		13 555,79	24 664,30	1,0	14 798,58	9 865,72
23.1	Горячая вода	руб./Гкал									
	<i>СЦТ 1</i>		887,09	968,15	1 064,71		1 220,72	891,15	1,0	889,33	893,87
	<i>отклонение</i>									91,9%	100,5%
	<i>СЦТ 2</i>		1 103,66	1 192,07	1 322,45		1 500,73		0,0	1 114,93	1 133,52
										93,5%	101,7%

Справочно: Калькуляция расходов, связанных с производством и передачей тепловой энергии за 2012 – 2014гг. (Приложение №2).

I. Расходы на приобретение энергетических ресурсов приняты в сумме 71042,95 тыс. руб., в том числе:

1. Расходы на топливо (природный газ) на технологические цели приняты в сумме 63 430,11 тыс. руб. с ростом к уровню 2013 года на 106,9%.

Объем газа принят по предложению организации в количестве 17405,25 тыс.м³. Цена на газ с 1 июля 2014 года составит 3664,10 руб./тыс.м³ (без учета НДС) на уровне 2 полугодия 2013 года (4, 5, 6 группа потребления).

2. Расходы на электроэнергию на технологические цели приняты в сумме 7 019,94 тыс. руб. Рост к уровню 2013 года на 110,9%.

Объем электрической энергии принят в количестве 2933,0 тыс. кВтч по заключению тех. аудита.

3. Затраты на воду на технологические цели приняты в сумме 592,89 тыс. руб. Объем воды на технологические нужды принят в количестве 16,05 тыс.м³. по предложению организации. Цена на воду принята согласно установленных тарифов поставщика воды ООО «Водоканал-КП» (

II. Операционные (подконтрольные) расходы на первый год долгосрочного периода регулирования (базовый уровень операционных расходов) приняты в сумме 12 360,04 тыс. руб., в том числе:

1. Сырье, основные материалы приняты в сумме 978,19 тыс. руб., в том числе:

- вспомогательные материалы (хим. реагенты) приняты на уровне факта 2012 года с учетом индексации в сумме 978,29 тыс. руб.

2. Фонд оплаты труда основного производственного персонала принят в сумме 2169,94 тыс. руб. Численность персонала принята в количестве 11 чел., среднемесячная заработная плата составит 16700,90 руб.

3. Фонд оплаты труда цехового персонала принят в сумме 1491,63 тыс. руб. на уровне 2013 г. и с учетом индексации. Численность принята в количестве 9 человек. Средняя заработная плата составляет 13811,39 руб.;

4. Фонд оплаты труда АУП принят в сумме 3407,75 тыс. руб. на уровне 2013 года и с учетом индексации, рост к уровню 2013 года 104,8%. Численность принята 17 чел., среднемесячная заработная плата 16704,65 руб.

5. Расходы на ремонт приняты в сумме 3046,87 тыс. руб.

- материалы приняты по предложению организации с учетом индексации в сумме 474,49 тыс. руб.,

- фонд заработной платы ремонтного персонала принят на уровне 2013 года в сумме 1037,89 тыс. руб., с учетом индексации. Численность принята 7 чел. Средняя заработная плата составляет 12355,83 руб.;

- услуги сторонних организаций приняты в размере по предложению организации в сумме 1221,05 тыс. руб., согласно представленным обосновывающим документам.

6. Расходы на охрану труда приняты на уровне 2013 года с учетом индексации в сумме 97,32 тыс. руб.

7. Прочие общепроизводственные (цеховые) расходы приняты в сумме 574,99 тыс. руб. на уровне 2013 года с учетом индексации.

8. Прочие общехозяйственные расходы приняты в сумме 558,69 тыс. руб. на уровне 2013 г. с учетом индексации.

III. Неподконтрольные расходы приняты в сумме 2687,85 тыс. руб., в том числе:

1. Амортизации основных средств принята в сумме 268,96 тыс. руб. по предложению организации, в том числе:

1.1. амортизационные отчисления общепроизводственного (цехового) оборудования приняты в сумме 49,10 тыс. руб.;

1.2. амортизационные отчисления общехозяйственного оборудования в сумме 219,86 тыс. руб.

2. Арендная плата принята в сумме 240,00 тыс. руб. на аренду помещений под офис по предложению организации;

3. Отчисления на социальные нужды приняты в размере 30,2% от ФОТ в сумме 1842,76 тыс. руб., в том числе:

- производственного персонала в сумме 363,14 тыс. руб.;

- цехового персонала в сумме 450,47 тыс. руб.;

- административно-управленческого персонала в сумме 1029,14 тыс. руб.

4. Непроизводственные расходы (налоги и другие обязательные платежи и сборы) приняты в сумме 38,77 тыс. руб., в том числе:

- транспортный налог принят в размере 17,47 тыс. руб. по факту 2012г.;

- налог на имущество -21,30 тыс. руб. по предложению организации.

5. Плата за предельно допустимые выбросы (сбросы) загрязняющих веществ приняты в сумме 10,89 тыс. руб. по предложению организации;

6. Средства на страхование приняты в сумме 110,67 тыс. руб. с учетом факта 2012 г.

7. Внереализационные налоги и обязательные сборы и платежи по организации:

- услуги банка в сумме 70,0 тыс. руб.;

8. Прибыль, заявленная организацией в сумме 653,10 тыс. руб. не принята.

9. Результаты деятельности до перехода к регулированию цен (тарифов) на основе долгосрочных параметров регулирования на 2014 год приняты в сумме 923,68 тыс. руб.

10. Расходы на содержание сетей (услуги ООО «ТеплоСервис») приняты в сумме 24664,30 тыс. руб.

9. Величина годовой необходимой валовой выручки на первый период долгосрочного регулирования (на 2014 год) для расчета тарифов принята составила 110667,12 тыс. руб., в том числе НВВ на производство тепловой энергии – 85696,57 тыс. руб.;

- НВВ на производство и передаче

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

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

№ п/п	Наименование расхода	Долгосрочный период регулирования				
		2014 год	2015 год	откл. ст.4/ст.3, %	2016 год	откл. ст.4/ст.3, %
1	2	3	4	5	6	7
1	Расходы на топливо	63 430,11	64 825,58	1,022	68 002,03	1,049
2	Расходы на электроэнергию	7 019,94	7 462,20	1,063	7 962,17	1,067
3	Расходы на холодную воду	592,89	620,16	1,046	646,83	1,043
4	ИТОГО	70 832,85	72 688,185	1,026	76 381,826	1,051

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

№ п/п	Параметры расчета расходов	Единица измерения	Долгосрочный период регулирования		
			2014 год	2015 год	2016 год
1	Индекс потребительских цен на расчетный период регулирования (ИПЦ)	%	4,8%	4,6%	4,3%
2	Индекс эффективности операционных расходов (ИР)	%	1%	1%	1%
3	Индекс изменения количества активов (ИКА)	Гкал/ч	0,00	0,00	0,00
3.1	Установленная тепловая мощность источника тепловой энергии	Гкал/ч	56,60	56,60	56,60
4	Коэффициент эластичности затрат по посту активов			0,75	0,75
5	Операционные (подконтрольные) расходы	тыс. руб.	12 360,04	12 799,32	13 216,19
	Рост, в %			103,6%	103,3%

ООО «Управляющая компания «Индустриальный парк - Сервис» не имеет утвержденной в установленном порядке инвестиционной программы, а так же программы в области энергосбережения и повышения энергетической энергоэффективности, разработанной в соответствии с законодательством Российской Федерации.

Для расчета долгосрочных тарифов методом индексации установленных тарифов необходимая валовая выручка определяется на основе долгосрочных параметров регулирования, которые в течение долгосрочного периода регулирования не меняются.

- базовый уровень операционных расходов (величина операционных расходов, определенная на 2014 год);

- индекс эффективности операционных расходов принят 1% в соответствии с методическими указаниями;

- прогнозные параметры регулирования в соответствии с параметрами 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.

2014 год

2015 год

2016 год

- природный газ с 1 июля	100,0%	104,8%	104,9%
- электрическая энергия	107,2%	106,3%	106,7%
- индекс потребительских цен	104,8%	104,6%	104,3%
- индекс цен промышленных производителей	104,8%	105,2%	104,6%

3. Расчет необходимой валовой выручки методом индексации установленных тарифов:

№ п/п	Наименование расхода	Долгосрчный период регулирования		
		2014 год	2015 год	2016 год
1	Расходы на приобретение (производство) энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя, топлива	71 042,95	72 907,94	76 611,03
2	Операционные (подконтрольные) расходы	12 360,04	12 799,32	13 216,19
3	Неподконтрольные расходы	2 687,85	2 687,85	2 687,85
4	НВВ на содержание тепловых сетей	23805,87	24900,94	25971,68
	Результаты деятельности до перехода к регулированию цен (тарифов) на основе долгосрочных параметров регулирования	923,68	0	0
6	ИТОГО необходимая валовая выручка	113 040,31	115 609,03	120 890,73

Величина необходимой валовой выручки для расчета тарифов на долгосрочный период регулирования принята:

На 2014 год - в сумме 113 040,31 тыс. руб.;

На 2015 год - в сумме 115 609,03 тыс. руб.;

На 2016 год - в сумме 120 890,73 тыс. руб.

Предлагается установить тарифы на тепловую энергию на 2014 год поставляемую потребителям ООО «Управляющая компания «Индустриальный парк - Сервис»:

на 2014 год:

на производство:

с 1 января 2014 года – 685,15 руб./Гкал (без учета НДС) со снижением к уровню 01.12.2013 года 97,9%;

с 1 июля 2014 года – 740,29 руб./Гкал (без учета НДС) с ростом 108,0% к I полугодию 2014 года.

По СЦТ-1 «индустриальный парк сервис»

с 1 января 2014 года – 889,33 руб./Гкал (без учета НДС) со снижением 91,9% к уровню 01.12.2013 г.;

с 1 июля 2014 года – 893,87 руб./Гкал (без учета НДС) с ростом 100,5% к I полугодию 2014 года.

По СЦТ-2 «п.г.т. Камские Поляны»

с 1 января 2014 года – 1114,93 руб./Гкал (без учета НДС) со снижением к уровню 01.12.2013 г. 93,5%;

с 1 июля 2014 года – 1133,52 руб./Гкал (без учета НДС) с ростом 101,7% к I полугодию 2014 года.

на 2015 год:

на производство:

с 1 января 2015 года – 693,22 руб./Гкал (без учета НДС) со снижением к уровню 01.12.2014 года 96,4%;

с 1 июля 2015 года – 755,98 руб./Гкал (без учета НДС) с ростом 109,1% к I полугодию 2015 года.

По СЦТ-1 «индустриальный парк сервис»

с 1 января 2015 года – 892,95 руб./Гкал (без учета НДС) 99,9% к уровню утвержденного тарифа на 31.12.2014 г.;

с 1 июля 2015 года – 923,57 руб./Гкал (без учета НДС) с ростом 103,4% к I полугодию 2015 года.

По СЦТ-2 «п.г.т. Камские Поляны»

с 1 января 2015 года – 1129,03 руб./Гкал (без учета НДС) со снижением к уровню 01.12.2014 г. 99,6%;

с 1 июля 2015 года – 1175,65 руб./Гкал (без учета НДС) с ростом 104,1% к I полугодию 2015 года.

на 2016 год:

с 1 января 2016 года – 727,24 руб./Гкал (без учета НДС) со снижением к уровню 01.12.2015 года 96,2%;

с 1 июля 2016 года – 788,60 руб./Гкал (без учета НДС) с ростом 108,4% к I полугодию 2015 года.

По СЦТ-1 «индустриальный парк сервис»

с 1 января 2016 года – 922,58 руб./Гкал (без учета НДС) 99,9% к уровню утвержденного тарифа на 31.12.2015 г.;

с 1 июля 2016 года – 982,51 руб./Гкал (без учета НДС) с ростом 106,5% к I полугодию 2016 года.

По СЦТ-2 «п.г.т. Камские Поляны»

с 1 января 2015 года – 1174,44 руб./Гкал (без учета НДС) 99,9% к уровню утвержденного тарифа на 31.12.2015 г.;

с 1 июля 2016 года – 1237,88 руб./Гкал (без учета НДС) с ростом 105,4% к I полугодию 2016 года.

Тарифы для населения

на 2014 год

- с 1 января 2014 года – 1315,62 руб./Гкал (с учетом НДС);

- с 1 июля по 31 декабря 2014 года – 1337,55 руб./Гкал (с учетом НДС);

на 2015 год

- с 1 января 2014 года – 1332,26 руб./Гкал (с учетом НДС);

- с 1 июля по 31 декабря 2014 года – 1387,27 руб./Гкал (с учетом НДС).

на 2016 год

- с 1 января 2014 года – 1385,84 руб./Гкал (с учетом НДС);

- с 1 июля по 31 декабря 2014 года – 1460,70 руб./Гкал (с учетом НДС).

10 декабря 2013 г. вопрос «О согласовании тарифов на тепловую энергию, поставляемую ООО «УК «Индустриальный парк – Сервис» 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 ООО «УК «Индустриальный парк – Сервис» потребителям».

Форма голосования открытая:

«за» – единогласно (лист согласования прилагается).

Решили:

5.1. Установить тарифы на тепловую энергию, поставляемую ООО «УК «Индустриальный парк – Сервис» потребителям, согласно приложению 14-15.

Слушали:

Мартынова Е.В. доложила о проекте постановления Госкомитета «Об установлении тарифов на теплоноситель, поставляемый ООО «Управляющая компания «Индустриальный парк-Сервис» потребителям».

На основании заявления общества с ограниченной ответственностью «УК «Индустриальный парк-Сервис» об установлении тарифов на теплоноситель (химически очищенная вода), на 2014 год, приказом Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 30.04.2013 №122 «Об открытии дел об установлении тарифов на теплоноситель и назначении уполномоченных» открыто тарифное дело №20-159/тэ.

ООО «УК «Индустриальный парк-Сервис» (Республика Татарстан, Нижнекамский район, пгт. Камские Поляны, руководитель – Соловьёв Сергей Степанович) представило в Государственный комитет Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) расчеты по установлению тарифа на химически очищенную воду, отпускаемую потребителям.

Организация применяет общую систему налогообложения.

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

ООО «УК «Индустриальный парк-Сервис» осуществляет услуги по поставке теплоносителя потребителям с 2012 года по тарифам, установленным Госкомитетом.

Уполномоченным по делу об установлении тарифа на теплоноситель был проведен анализ экономической обоснованности расходов, учтенных при формировании тарифа на теплоноситель, а также фактических расходов организации при осуществлении этого вида деятельности в 2012 году.

По результатам деятельности организации выручка от реализации теплоносителя в 2012 году составила 5 144 тыс. рублей, что больше утверждённой на 51%.

Себестоимость сетевой воды вместе с управленческими расходами составила 2 406,47 тыс. рублей, что на 29,5% ниже утверждённой. Управленческие расходы распределены по видам деятельности пропорционально выручке в соответствии с положением об учётной политике организации.

Прибыль организации от реализации сетевой воды по итогам 2012 года составила 2737,53 тыс. рублей.

Увеличение доходов по сравнению с утверждёнными обусловлено увеличением объёмов теплоносителя, отпущенного потребителю в 2012 году на 50%. Снижение расходов связано с уменьшением расходов на химреагенты по сравнению с утверждёнными на 79%.

С октября 2013 года ООО «УК «Индустриальный парк-Сервис» осуществляет услуги по поставке теплоносителя по тарифу 117,50 руб. /м³ (без учета НДС).

ООО «УК «Индустриальный парк-Сервис» не имеет утверждённой в установленном порядке инвестиционной программы на 2014 год.

Предложенный проект тарифа на тепловую энергию на 2014 год составил:

1 полугодие 2014 года - 261,26 руб./Гкал (без учета НДС) с ростом 222,3% к действующему тарифу;

2 полугодие 2014 года – 276,76 руб./м³ (без учёта НДС) с ростом 105,9% к тарифу 1 полугодия 2014 года.

Расчет тарифа на период регулирования произведен предприятием в ценах 2013 года.

Уполномоченным по делу об установлении тарифа на теплоноситель, отпускаемый ООО «УК «Индустриальный парк-Сервис», рассмотрены представленные расчеты и обосновывающие материалы, проведена оценка экономической обоснованности затрат в соответствии с Федеральным законом от 27.07.2010 №190-ФЗ «О теплоснабжении», в соответствии с Методическими указаниями по расчёту регулируемых цен (тарифов) в сфере теплоснабжения, утверждёнными приказом ФСТ России от 13 июня 2013 г. № 760-э и Прогнозом социально-экономического развития Российской Федерации на 2013 год и плановый период 2014-2015 годов.

При этом индексы-дефляторы, определенные в Прогнозе следующие:

- электрическая энергия – 112,0%;
- индексы потребительских цен – 107,1%;
- индексы цен промышленных производителей – 104,9%.

Годовой объем отпуска теплоносителя для расчета тарифа на 2014 год принят по факту 2012 года.

тыс.м³

№ п/ п	Базовый период (факт 2012 года)	Базовый период (утверждено на 2013 год)	Предложе ния организац ии (2014 год)	Утверждено Госкомитетом на 2014 год	Откл .%

		все го	в том чис ле вод а	всего	в том числе вода	все го	в том чис ле вод а	всего	в том числе вода	всег о
1	Производ ство теплоноси теля, всего:	22, 94	22, 94	22,94	22,94	15, 3	15,3	22,94	22,94	22,94
4	Отпуск теплоноси теля в сеть	22, 94	22, 94	22,94	22,94	15, 3	15,3	22,94	22,94	22,94
6	Объем возвращен ного теплоноси теля	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7	Полезный отпуск теплоноси теля потребите лям	22, 94	22, 94	22,94	22,94	15, 3	15,3	22,94	22,94	22,94

Значения по статьям затрат на теплоноситель ООО «УК «Индустриальный парк-Сервис» представлены в таблице.

Калькуляция затрат на производство химически очищенной воды на 2014 год

№ п/п	Показатели	Единицы измерения	Предбазовый период	Базовый период			Период регулирования			Утверждено на 2014			Откл.
			2012 год	1 полугодие 2013 года	2 полугодие 2013 года	Год 2013	1 полугодие 2014 года	2 полугодие 2014 года	Год 2014	1 полугодие 2014 года	2 полугодие 2014 года	Год 2014	%
1	2	3	5.1	5.1	5.2	5	5.1	5.2	5	5.1	5.2	5	
1	Расходы на производство воды, вырабатываемой на водоподготовительных установках источника тепловой энергии, в том числе:	тыс. руб.	2861,40	1296,2	1348,18	2644,38	1992,39	2123,87	4116,26	1298,65	1347,78	2646,43	100,1
1.1	Стоимость исходной воды	тыс. руб.	625,21	413,01	465,01	878,02	309,04	310,97	620,01	444,76	444,76	889,52	101,3
	Цена			34,31	38,63					36,94	36,94	36,94	
	Объём			12,04	12,04	24,08				12,04	12,04	24,08	100,0
1.2	Стоимость реагентов, а также фильтрующих и ионообменных материалов, используемых при водоподготовке	тыс. руб.	760,63	413,59	413,59	827,18	1239,97	1247,62	2487,59	433,44	433,44	866,88	104,8
1.3	Стоимость инструментов, приспособлений, инвентаря, приборов, лабораторного оборудования и другого имущества, не являющихся амортизируемым имуществом, используемых при водоподготовке	тыс. руб.	94,99	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
1.4	Расходы на электрическую энергию (мощность) и тепловую энергию (мощность), используемую при водоподготовке	тыс. руб.	269,61	102,67	102,67	205,34	103,71	104,37	208,08	115,75	104,37	220,12	107,2
1.5	Стоимость транспортировки и очистки сточных вод, возникающих в процессе водоподготовки	тыс. руб.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
1.6	Расходы на оплату труда персонала, участвующего в процессе водоподготовки	тыс. руб.	491,16	142,25	142,25	284,50	159,10	159,10	318,20	149,08	149,08	298,16	104,8
1.7	Амортизация основных фондов, участвующих в процессе водоподготовки	тыс. руб.	10,08			0			0			0	
1.8	Прочие расходы, относимые на процесс водоподготовки, в том числе:	тыс. руб.	609,71	224,68	224,67	449,35	180,57	301,81	482,38	155,62	216,13	371,75	82,7
1.8.1	Расходы на ремонт основных фондов	тыс. руб.	166,08	11,18	11,17	22,35	14,38	135,62	150	11,71	11,71	23,42	104,8
1.8.2	Водный налог (плата за пользование водными объектами)	тыс. руб.	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
1.8.3	Общехозяйственные расходы	тыс. руб.	443,64	213,5	213,50	427,00	166,19	166,19	332,38	143,91	204,42	348,33	81,6

2	Объем воды, вырабатываемой на водоподготовительных установках источника тепловой энергии	тыс. куб. м	22,926	11,47	11,47	22,940	7,626	7,674	15,300	11,47	11,47	22,940	100,0
3	Расходы на приобретение химически очищенной воды у других организаций	тыс. руб.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
4	Объем приобретения химически очищенной воды у других организаций	тыс. куб. м	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
5	Расходы на мероприятия, необходимые для доведения воды до установленных законодательством Российской Федерации параметров качества теплоносителя	тыс. руб.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
6	Необходимая валовая выручка, относимая на производство теплоносителя	тыс. руб.	2861,40	1296,20	1348,48	2643,98	1992,39	2123,87	4116,26	1298,65	1347,78	2646,43	100,1
7	Стоимость 1 куб. м воды, вырабатываемой на водоподготовительных установках источника тепловой энергии и (или) приобретаемой у других организаций	руб./куб. м	124,81	113,01	117,56	115,26	261,26	276,76	269,04	113,22	117,50	115,36	100,1
8	Тариф на теплоноситель, поставляемый теплоснабжающей организацией, владеющей источником (источниками) тепловой энергии, на котором производится теплоноситель	руб./куб. м	124,81	113,01	117,56	115,26	261,26	276,76	269,04	113,22	117,50	115,36	100,1

Справочно:

Расходы на производство воды, вырабатываемой на водоподготовительных установках источника тепловой энергии, в том числе:

1. Стоимость исходной воды составит 889,52 тыс. рублей с ростом 101,3% к 2013 году. Объем исходной воды принят по фактическому расходу за 2012 год в размере 24,08 тыс. м³. Цена исходной воды принята по тарифам, установленным на Госкомитетом для ООО «Водоканал-КП» на 2014 год (договор на поставку хозяйственной питьевой воды №2 от 20 декабря 2012 года) – 36,94 тыс. руб./м³.

2. Расходы на реагенты на 2014 год приняты в сумме 866,88 тыс. рублей с ростом 104,8% к уровню, утверждённому на 2013 год.

3. Расходы на электроэнергию, израсходованную на водоподготовку, приняты в сумме 220,12 тыс. рублей. Объем принят по факту 2012 года – 91,10 тыс. Квт*ч, цена – 2,42 руб./кВт*ч с учётом среднегодового роста цены на электроэнергию;

4. Расходы на оплату труда персонала приняты на 2014 год в сумме 229,00 тыс. рублей на уровне 2013 года, с учётом индексации 104,8%. Среднемесячная заработная плата составит 15902,88 рублей, среднесписочная численность - 1,2 штатных единицы, отнесённых на этот вид деятельности;

5. Отчисления на социальные нужды приняты в сумме 69,16 тыс. руб. - 30,2% от фонда оплаты труда.

5. Расходы на ремонт на 2014 год, приняты в сумме 23,42 тыс. руб. на уровне 2013 года с учётом индексации 104,8%.

6. Общехозяйственные расходы, распределённые в соответствии с учётной политикой пропорционально выручке по видам деятельности, по итогам 2012 года составили 5% от общехозяйственных расходов организации. На 2014 год общехозяйственные расходы приняты в сумме 348,33 тыс. рублей по предложению организации. Расходы приняты со снижением к 2013 году 81,6%.

7. Общая сумма расходов на производство химически очищенной воды принята на 2014 год в сумме 2646,43 тыс. рублей с ростом 100,1% к утверждённому на 2013 год затратам.

Сумма необходимой валовой выручки составит 2646,43 тыс. рублей.

Предлагается установить тариф на химически очищенную воду, поставляемую ООО «УК «Индустриальный парк-Сервис», на 2014 год:

с 1 января 2014 года – 113,22 руб./м³ (без учета НДС) со снижением 96,4% к уровню тарифа, действующего на 31.12.2013;

с 1 июля 2014 года – 117,50 руб./м³ (без учета НДС) – с ростом 103,8%, к 1 полугодию 2014 г.

10 октября 2013 г. вопрос «О согласовании тарифов на теплоноситель, поставляемый ООО «Управляющая компания «Индустриальный парк-Сервис» 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 теплоноситель, поставляемый ООО «Управляющая компания «Индустриальный парк-Сервис» потребителям».

Форма голосования открытая:

«за» – единогласно (лист согласования прилагается).

Решили:

6.1. Установить тарифы на теплоноситель, поставляемый ООО «Управляющая компания «Индустриальный парк-Сервис» потребителям согласно приложению 16.

Слушали:

Мартынова Е.В. доложила о проекте постановления Госкомитета «Об установлении тарифов на тепловую энергию, поставляемую теплоснабжающими организациями потребителям».

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 %;
- электрическая энергия – 107,2%;
- индекс потребительских цен – 104,8%;
- индекс цен промышленных производителей – 104,8%.

ОАО «Красноборские коммунальные сети» расположено по адресу: Агрызский муниципальный район, с. Красный Бор, ул. Восточная, д.14. За установлением тарифа на тепловую энергию в 2013 году обратилось впервые.

Руководитель ОАО «Красноборские коммунальные сети» – директор Новокрещенов Александр Алексеевич.

Постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитета) от 29.08.2013 № 5-16/тэ организации был установлен тариф на тепловую энергию на 2013 год со дня опубликования по 31 декабря 2013 года – 1300,46 руб./Гкал (без учета НДС).

На 2014 год ОАО «Красноборские коммунальные сети» не представило в Госкомитет свои предложения об установлении тарифа на тепловую энергию, поставляемую потребителям.

В соответствии с 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.

Организация применяет общую систему налогообложения.

Источниками тепловой энергии являются 1 котельная и 1 топочная, находящиеся в собственности организации.

Загруженность котельных 46,5%.

Протяженность сетей отопления в двухтрубном исчислении составляет 898 м.

Баланс производства тепловой энергии (Гкал):

№ п/п	Показатели	Прогноз организации на 2013г.	Утвержд. на 2013г.	Принято ГКРТТ на 2014г.	2014г. к 2013г. (%)
1	Производство тепловой энергии	1837,61	1837,61	1837,61	100%
	Собственные нужды котельной	37,70	37,70	37,70	100%
2	Потери	68,60	68,60	68,60	100%
3	Полезный отпуск , в том числе:	1731,31	1731,31	1731,31	100%
3.1.	собственное потребление	120,00	120,00	120,00	100%
3.2.	бюджетным потребителям	1445,60	1445,60	1445,60	100%
3.3.	прочим потребителям	165,71	165,71	165,71	100%

При расчете тарифа на 2014 год приняты следующие показатели баланса тепловой энергии по предложению организации:

- производство тепловой энергии – 1837,61 Гкал;
- собственные нужды котельных – 37,70 Гкал (2%);
- потери тепловой энергии – 68,6 Гкал (4%),
- полезный отпуск – 1731,31 Гкал,

в том числе:

- собственное потребление – 120 Гкал (7%),
- отпуск бюджетным потребителям – 1445,6 Гкал (83%) – школа, д.сад, Исполком СП, д.культуры, подростковый клуб-оздоровительный лагерь;
- отпуск прочим потребителям – 165,71 Гкал (10%) - сбербанк, почта.

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.

Уполномоченным по делу об установлении тарифа на тепловую энергию, поставляемую ОАО «Красноборские 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 «Красноборские коммунальные сети» с разбивкой по периодам регулирования на 2014 год:

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат ОАО «Красноборские коммунальные сети», Агрызский МР	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии										
			Предложение организации на 2013			Утверждено на 2013 (29.08.2013 №5-16/ТЭ)			Утверждено на 2014				
			Год 2013	І пг.	ІІ пг.	Год 2013	І пг.	ІІ пг.	Год 2014	2014 к 2013 (%)	І пг.	ІІ пг.	Индек с
1	Является ли плательщиком НДС	да, нет	да	да	да	да	да	да	да		да	да	
2	Выработано ТЭ в горячей воде	Гкал	1837,61	1098,80	738,81	1837,61	1098,80	738,81	1837,61	100,0	1102,57	735,04	
3	Собственные нужды котельных	Гкал	37,70	18,85	18,85	37,70	18,85	18,85	37,70	100,0	22,62	15,08	
4	Потери	Гкал	68,60	41,16	27,44	68,60	41,16	27,44	68,60	100,0	41,16	27,44	
5	Полезный отпуск теплоэнергии	Гкал	1731,31	1038,79	692,52	1731,31	1038,79	692,52	1731,31	100,0	1038,79	692,52	
	в т.ч.: собственное потребление	Гкал	120,00	72,0	48,00	120	72,00	48,00	120	100,0	72,00	48,00	
	бюджетным потребителям	Гкал	1445,60	867,36	578,24	1445,60	867,36	578,24	1445,60	100,0	867,36	578,24	
	прочим потребителям	Гкал	165,71	99,43	66,28	165,71	99,43	66,28	165,71	100,0	99,43	66,28	
6	Топливо - Газ природный, в т.ч.:	тыс.руб.	1069,72	641,83	427,89	1062,19	601,83	460,36	1150,90	108,4	690,54	460,36	
6.2	Объем газа	тыс.м³	254,80	152,88	101,92	254,80	152,88	101,92	254,80	100,0	152,88	101,92	
6.3	Цена газа (5;6 гр.без НДС)	руб./тыс. м³	4198,29	4198,29	4198,29	4168,71	3936,60	4516,86	4516,86	108,4	4516,86	4516,86	1,000
7	Сырье, основные материалы, в т.ч.:	тыс.руб.	21,24	12,81	8,43	19,88	11,42	8,46	21,24	106,8	12,78	8,46	
7.1	Вода на технологические цели	тыс.руб.	11,64	7,02	4,63	10,79	6,13	4,66	11,64	108,0	6,99	4,66	
	объем воды	тыс.м³	0,73	0,44	0,29	0,73	0,44	0,29	0,73	100,0	0,44	0,29	
	Тариф (собственное водоснабжение)	руб./м³	15,95	15,95	15,95	14,77	13,99	15,95	15,95	108,0	15,95	15,95	
7.3	Водоотведение	тыс.руб.	9,60	5,79	3,81	9,10	5,29	3,81	9,60	105,5	5,79	3,81	
	объем	тыс.м³	0,58	0,35	0,23	0,58	0,35	0,23	0,58	100,0	0,35	0,23	
	Тариф (собственное водоотведение)	руб./м³	16,55	16,55	16,55	15,68	15,19	16,55	16,55	100,0	16,55	16,55	
8	ФОТ производственных рабочих	тыс.руб.	350,08	175,04	175,04	262,55	157,53	105,02	275,15	104,8	165,09	110,06	1,048
9	Отчисления на соц. нужды	тыс.руб.	105,72	52,86	52,86	79,29	47,57	31,72	83,10	104,8	49,86	33,24	
10	Электроэнергия на тех. цели	тыс.руб.	240,99	134,88	106,11	194,47	111,93	82,54	208,47	107,2	125,08	83,39	
	Количество электроэнергии	тыс.кВтч	56,20	33,72	22,48	46,06	27,64	18,42	46,06	100,0	27,64	18,42	
	Тариф на электроэнергию (НН)	руб.кВтч	4,29	4,00	4,72	4,22	4,05	4,48	4,53	107,2	4,53	4,53	1,072
11	Содерж. и экспл. оборудования в т.ч.:	тыс.руб.	424,88	204,74	220,14	238,39	143,03	95,36	239,13	100,3	143,48	95,65	
11.1	Амортизация производственного оборудования	тыс.руб.	409,46	204,74	204,72	222,97	133,78	89,19	222,97	100,0	133,78	89,19	
11.2	Затраты на ремонт	тыс.руб.	15,42	0,00	15,42	15,42	9,25	6,17	16,16	104,8	9,70	6,46	1,048
12	Общепроизвод. расходы, в т.ч.:	тыс.руб.	76,15	41,03	35,12	38,80	23,28	15,52	55,63	143,4	23,28	32,36	
12.1	Амортизация	тыс.руб.	46,53	23,26	23,27	9,18	5,51	3,67	9,18	100,0	5,51	3,67	
12.2	Расходы на охрану труда	тыс.руб.	5,92	3,55	2,37	5,92	3,55	2,37	6,20	104,8	3,55	2,65	1,048
12.3	Прочие расходы	тыс.руб.	23,70	14,22	9,48	23,70	14,22	9,48	40,25	169,8	14,22	26,03	1,048
13	Общехозяйственные расходы, в т.ч.:	тыс.руб.	612,38	330,87	281,52	257,13	155,51	101,62	264,25	102,8	140,80	123,45	
13.1	Фонд оплаты труда АУП	тыс.руб.	195,04	146,28	48,76	97,52	58,52	39,00	102,20	104,8	51,10	51,10	1,048
13.2	Отчисления на соц. нужды	тыс.руб.	58,90	44,18	14,73	29,45	17,67	11,78	30,86	104,8	15,43	15,43	

13.3	Амортизация	тыс.руб.	116,92	58,46	58,46	48,79	29,27	19,52	48,79	100,0	29,27	19,52	
13.4	Электроэнергия	тыс.руб.	10,72	6,00	4,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00	
13.5	Плата за ПДВ загрязняющих веществ	тыс.руб.	7,50	3,75	3,75	7,50	5,32	2,18	7,50	0,0	4,50	3,00	
13.6	Непроизв. расходы (налоги и платежи), в т.ч.:	тыс.руб.	73,90	36,95	36,95	52,67	32,00	20,67	52,67	100,0	27,16	25,51	
13.6.1	транспортный налог	тыс.руб.	4,00	2,00	2,00	4,00	3,00	1,00	4,00	100,0	2,00	2,00	
13.6.2	земельный налог	тыс.руб.	2,00	1,00	1,00	2,00	1,00	1,00	2,00	100,0	1,00	1,00	
13.6.3	налог на имущество	тыс.руб.	67,90	33,95	33,95	46,67	28,00	18,67	46,67	100,0	24,16	22,51	
13.7	Прочие расходы	тыс.руб.	149,40	35,25	114,15	21,20	12,72	8,48	22,22	104,8	13,33	8,89	1,048
16	Всего расходов по полной себестоимости	тыс.руб.	2901,17	1594,06	1307,10	2152,70	1252,10	900,60	2297,86	106,7	1350,90	946,96	
17	Прибыль, (-) убыток	тыс.руб.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
21	НВВ	тыс.руб.	2901,17	1594,06	1307,10	2152,70	1252,10	900,60	2297,86	106,7	1350,90	946,96	
22	Тариф	руб./Гкал	1675,71	1534,54	1887,46	1243,39	1205,34	1300,46	1327,24	106,7	1300,46	1367,40	
23	рост к предыдущему периоду регулирования	%									100,0	105,1	

Справочно:

1. Расходы на топливо (газ природный) для технологических целей приняты в сумме 1150,9 тыс. руб. Объем газа принят по предложению организации 254,8 тыс. м3. Средневзвешенная цена газа для 5 и 6 групп потребления на 2014г. принята в размере 4516,86 руб./тыс.м3 (без НДС). Рост расходов на топливо составляет 108,4%.

2. Расходы на сырье и основные материалы приняты в сумме 21,24 тыс.руб., в том числе:

- вода на технологические цели – 11,64 тыс.руб.;
- водоотведение – 9,60 тыс.руб.

Объемы воды (0,73 тыс.м3) на технологические цели и водоотведения (0,58 тыс.м3) приняты по предложению организации. Цены на воду и водоотведение ОАО «Красноборские коммунальные сети» учтены согласно постановлению Госкомитета от 15.11.2013 № 10-41/кс

3. Фонд оплаты труда производственных рабочих принят в сумме 275,15 тыс. руб. на уровне 2013г. с индексацией 104,8%. Численность персонала – 4 оператора, средняя заработная плата с учетом продолжительности работы - 9 месяцев - 7643,06 руб.

4. Отчисления на соц. нужды от фонда заработной платы приняты в сумме 83,1 тыс.руб. (30,2% от ФОТ).

5. Расходы на электрическую энергию на технологические цели приняты в сумме 208,47 тыс. руб. Количество электроэнергии принято по заключению отдела техаудита 46,06 тыс. кВтч по тарифу (НН), дифференцированному по зонам суток 4,53 руб./ кВтч (без НДС) с учетом индексации 107,2%.

6. Амортизация производственного оборудования принята в сумме 222,97 тыс.руб. на утвержденном уровне 2013г.

7. Расходы материалов на ремонт приняты в сумме 16,16 тыс.руб. на утвержденном уровне 2013г. с учетом индексации 104,8% на ремонт тепловых сетей в соответствии с утвержденной программой энергосбережения на 2014 год

8. Общепроизводственные (цеховые) расходы приняты в сумме 40,22 тыс. руб., в том числе:

- амортизация основных средств цехового назначения (трактор МТЗ 82) принята в сумме 9,18 тыс.руб. на утвержденном уровне 2013г.;

- расходы на охрану труда – 6,2 тыс.руб. на утвержденном уровне 2013г. с учетом индексации 104,8%,;

- прочие общепроизводственные расходы приняты в сумме 40,25 тыс.руб. с ростом 169,8% к 2013г., согласно представленным документам, в т.ч.:

-тех.обслуживание газового хозяйства – 36,25 тыс.руб.;

- проверка дымоходов – 4 тыс.руб.

9. Общехозяйственные расходы.

Предприятие оказывает услуги водоснабжения, водоотведения, и с 29 августа 2013г. – услуги теплоснабжения.

В соответствии с учетной политикой организации общехозяйственные расходы распределяются по видам деятельности пропорционально заработной

плате основных производственных рабочих. По данным организации доля общехозяйственных расходов по деятельности «теплоснабжение» составляет 26%.

Общехозяйственные расходы, отнесенные на теплоснабжение приняты в сумме 264,25 тыс.руб., в т.ч.:

- фонд оплаты труда АУП – 102,2 тыс. руб., на утвержденном уровне 2013г. с учетом индексации 104,8%. К расчету принята 1 ставка бухгалтера, среднемесячная заработная плата – 8516,7 руб.:

- отчисления на соц. нужды – 30,86 тыс. руб. (30,2% от ФОТ);

- амортизация основных средств общехозяйственного назначения принята в сумме 48,79 тыс.руб., на уровне утвержденных затрат 2013 г.;

- электроэнергия на хозяйственные нужды не принята, т.к. учтена в затратах на водоснабжение и водоотведение организации в полном объеме;

- плата за выбросы загрязняющих веществ – 7,5 тыс.руб. на уровне учтенных затрат 2013г.;

- транспортный налог принят в сумме 4 тыс.руб. на уровне учтенных затрат 2013г.;

- земельный налог - 2 тыс.руб. на уровне учтенных затрат 2013г.;

- налог на имущество принят в сумме 46,67 тыс.руб. в части имущества теплового хозяйства;

- прочие общехозяйственные расходы приняты в сумме 22,22 тыс. руб. на утвержденном уровне 2013г. с учетом индексации 104,8%, в т.ч.:

(тыс.руб.)

Консультационные услуги (ЗАО 2К АУДИТ)	9,00
Командировочные расходы	2,00
Содержание и ремонт оргтехники	2,00
ГСМ	9,22
Итого:	22,22

10. Валовая прибыль организацией не заявлена.

12. Величина годовой НВВ для расчета тарифа принята в размере 2297,86 тыс. руб.

Предлагается согласовать тариф на тепловую энергию, поставляемую ОАО «Красноборские коммунальные сети» потребителям:

- с 1 января 2014 года – 1300,46 руб./Гкал (без учета НДС) на уровне утвержденного тарифа на 2013 год;

- с 1 июля 2014 года – 1367,40 руб./Гкал (без учета НДС) с ростом 105,1% к I полугодию 2014 года.

Приказом Госкомитета от 27.11.2013 №365 **ООО «Тепло»** Агрызского муниципального района открыто тарифное дело № 20-177/тэ для установления тарифов на тепловую энергию на 2014 год, в соответствии с законодательством, открытие дела об установлении цен (тарифов) осуществлено по инициативе органа регулирования.

ООО «Тепло», расположено по адресу: РТ, Агрызский район, г.Агрыз, ул. Ф.Энгельса, д. 27.

Руководитель организации – Директор Закиров Фарит Радикович.

Организация работает по упрощенной системе налогообложения.

Организация занимается производством и передачей собственной тепловой энергии.

Источниками теплоснабжения являются 76 котельных, имущественная принадлежность котельных подтверждается договорами аренды муниципального имущества от 02 сентября 2013 года № 014-014 и от 02 сентября 2013 года № 014-015.

Согласно представленным в технических характеристиках данным средняя загруженность котельной составляет 91,9% при общей присоединенной нагрузке 6,42 Гкал/час.

Протяженность тепловых сетей составляет 16,828 км в двухтрубном исчислении.

Баланс производства тепловой энергии:

№ п/п	Показатели	Единица измерения	Прогноз организации на 2013 год	Утверждено ГКРТТ на 2013 год	Утверждено ГКРТТ на 2014 год	Отклонение к 2013 году (%)
1	Выработка тепловой энергии	Гкал	18920,96	18920,96	18920,96	100,0
2	Собственные нужды котельной	Гкал	0,0	0,0	0,0	0,0
3	Потери	Гкал	2106,96	2106,96	2106,96	100,0
4	Полезный отпуск, в том числе:	Гкал	16814,0	16814,0	16814,0	100,0
4.1	бюджетные потребители	Гкал	16814,0	16814,0	16814,0	100,0

При расчете тарифов на 2014 год приняты следующие показатели:

- выработка тепловой энергии – 18920,96 Гкал;
- потери тепловой энергии – 2106,96 Гкал (11,1%);
- полезный отпуск – 16814,0 Гкал (88,9%), в том числе:
- бюджетным потребителям – 16814,0 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.

Для расчета тарифов на 2014 год применялся метод экономически обоснованных расходов (затрат).

Значения по статьям затрат ООО «Тепло»:

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии								
			Прогноз организации на 2013 год			Утверждено ГКРТТ 2013 год		Утверждено ГКРТТ 2014 год			Отклонение к утвержденному на 2013 год. (тыс.руб.)
			Год	I-е полугодие	II-е полугодие (с учетом индексации)	Год	(II-е полугодие)	Год	(I-е полугодие)	(I-е полугодие)	
1	Является ли организация плательщиком НДС	да, нет		да	да		да		да	да	
2	Выработано	Гкал	18920,96	11540,05	7380,91	18920,96	7967,86	18920,96	10953,10	7967,86	100,0
3	Собственные нужды котельных	Гкал	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0
4	Потери	Гкал	2106,96	1285,05	821,91	2106,96	821,91	2106,96	1285,05	821,91	100,0
5	Полезный отпуск теплоэнергии	Гкал	16814,00	10255,00	6559,00	16814,00	7145,95	16814,00	9668,05	7145,95	100,0
5.1	Горячая вода, в том числе:	Гкал	16814,00	10255,00	6559,00	16814,00	7145,95	16814,00	9668,05	7145,95	100,0
5.1.1	бюджет	Гкал	16814,00	10255,00	6559,00	16814,00	7145,95	16814,00	9668,05	7145,95	100,0
6	Топливо на технологические цели, всего, в том числе:	тыс.руб.	10441,73	6367,66	9294,28	14966,95	6648,00	16159,39	9943,65	6215,74	108,0
6.1	Газ природный	тыс.руб.	10441,73	6367,66	4685,18	14966,95	6648,00	16159,39	9943,65	6215,74	108,0
6.1.1	Объем газа	тыс.руб.	2381,00	1452,00	1068,35	2926,79	1204,09	2926,80	1801,00	1125,80	100,0
6.1.2	Цена газа	тыс.руб.	4385,44	4385,44	4609,10	5113,78	5521,18	5521,18	5521,18	5521,18	108,0
7	Сырье, основные материалы, в том числе:	тыс.руб.	178,20	103,95	77,37	132,66	42,94	138,54	81,49	57,05	104,4
7.1	Вода на технологические цели	тыс.руб.	178,20	103,95	77,37	132,66	42,94	138,54	81,49	57,05	104,4
	Объем воды	тыс.м3	0,0	0,0	0,0	4,39	1,37	4,390	2,634	1,756	100,0
8	Основная и дополнительная оплата труда производственных рабочих	тыс.руб.	12880,00	7612,00	5557,74	6343,63	2428,63	6480,14	2794,92	3685,22	102,2
9	Отчисления на соц. нужды с оплаты производственных рабочих	тыс.руб.	3889,76	2298,82	1678,44	1915,78	733,45	1957,00	844,07	1112,94	102,2
10	Электроэнергия на технологические цели	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0
11	Расходы по содержанию и эксплуатации оборудования в том числе:	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0
11.1	Амортизация производственного оборудования	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0
11.2	Затраты на ремонт	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0
12	Оплата покупной тепловой энергии	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0
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	0,0
14	Общепроизводственные (цеховые) расходы, всего, в том числе:	тыс.руб.	381,00	254,00	132,33	381,00	117,24	381,00	263,76	117,24	100,0
14.1	Прочие расходы	тыс.руб.	381,00	254,00	132,33	381,00	117,24	381,00	263,76	117,24	100,0
15	Общехозяйственные расходы, всего, в том числе:	тыс.руб.	3882,93	1941,46	2043,01	1922,42	995,50	1270,76	908,12	362,63	66,1
15.1	Фонд оплаты труда АУП	тыс.руб.	2364,00	1182,00	1247,01	1377,46	715,06	876,95	662,40	214,55	63,7
15.2	Отчисления на соц. нужды	тыс.руб.	713,93	356,96	376,60	415,99	215,95	264,84	200,04	64,79	63,7
15.3	Прочие расходы	тыс.руб.	805,00	402,50	419,41	128,97	64,49	128,97	45,68	83,29	100,0
16	Всего расходов по полной себестоимости	тыс.руб.	31653,62	18577,90	18783,17	25662,44	10965,75	26386,83	14836,01	11550,82	102,8
17	Прибыль, (-) убыток	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0

19	Товарная продукция	тыс.руб.	31653,62	18577,90	18783,17	25662,44	10965,75	26386,83	14836,01	11550,82	102,8
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	0,0
21	НВВ	тыс.руб.	31653,62	18577,90	18783,17	25662,44	10965,75	26386,83	14836,01	11550,82	102,8
22	Тариф	руб./Гкал	1882,58	1811,59	2863,73	1526,25	1534,54	1569,34	1534,54	1616,42	105,3

Справочно:

1. Расходы на топливо для технологических целей составили 16159,39 тыс. руб., объем газа принят в размере 2926,79 тыс.м.3 (при норме расхода условного топлива – 175,7 кг.у.т./Гкал.) – на уровне 2013 года при неизменной выработке тепловой энергии в 2014 году. Цена на газ принята с учетом услуг по транспортировке газа по газораспределительным сетям и снабженческо-сбытовых услуг, с учетом групп потребителей по каждой котельной (5, 6, 7 группы) и составляет 5521,18 руб. тыс. м.3, (с учетом НДС).

2. Расходы на сырье и материалы приняты в сумме 138,54 тыс. руб., в том числе:

- расходы на воду на технологические цели приняты в сумме 138,5 тыс. руб. и сформированы из расчета объема воды на технологические нужды (по расчету отдела технического аудита) в размере 4,39 тыс.м.3 и тарифа на воду ООО «Водоканал».

- расходы на водоотведение не заявлены.

3. Фонд оплаты труда производственного персонала принят в сумме 6480,14 тыс. руб., Численность ППП принята в количестве 86 человек – на уровне 2013 года (операторы котельных – 80 чел., мастера участков – 4 чел., электрогазосварщик – 1, электромонтер – 1 чел.), среднемесячная заработная плата составляет 9418,81 руб.

4. Отчисления на социальные нужды приняты в размере 30,2% от ФОТ производственного персонала и составят 1957,0 тыс. руб.

5. Общепроизводственные (цеховые) расходы приняты в сумме 381,0 тыс. руб.- на уровне 2013 года:

- прочие общепроизводственные расходы – арендная плата, согласно представленных договоров арендной платы муниципального имущества от 02 сентября 2013 года № 014-014 и от 02 сентября 2013 года № 014-015 на сумму 381,0 тыс. руб. (расчет арендной платы прилагается в производственной программе).

6. Общехозяйственные расходы приняты в сумме 1270,76 тыс. руб., в том числе:

- фонд оплаты труда АУП принят в сумме 876,95 тыс. руб., к расчету принята численность 4,25 чел., среднемесячная заработная плата 17195,10 руб.;

- отчисления на соц.нужды приняты в сумме 264,84 тыс. руб.;

- прочие расходы приняты в сумме 128,97 тыс. руб.- на уровне 2013 года, в том числе:

- расходы на ГСМ – 128,97 тыс. руб.

7. Валовая прибыль не принята.

8. Величина годовой суммы НВВ для расчета тарифов принята в размере 26386,83 тыс. руб.

Предлагается согласовать тариф на тепловую энергию, отпускаемую ООО «Тепло» потребителям в следующем размере:

с 1 января 2014 года – 1534,54 руб./Гкал (с учетом НДС) на уровне утвержденного тарифа с 01.07.2013 года;

с 1 июля 2014 года – 1616,42 руб./Гкал (с учетом НДС) с ростом 105,3% к I полугодю 2014 года.

На основании заявления **ООО «Теплосбыт»** 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 № 20-1/тэ, о чем организация своевременно уведомлена.

ООО «Теплосбыт» расположено по адресу: РТ, Агрызский муниципальный район, г. Агрыз, ул. Гагарина, д. 54.

Руководитель организации – Директор Закиров Фарид Радикович.

Организация применяет общую систему налогообложения.

Организация занимается производством и передачей тепловой энергии.

Источником теплоснабжения являются 10 котельных, из которых 9 эксплуатируются по договору аренды с ООО «Тепловые сети» от 01 октября 2012 г № 5, 1 котельная по договору аренды муниципального имущества от 02 сентября 2013 г. № 014-015.

Средняя загруженность котельных – 62,1%.

Протяженность тепловых сетей составляет 19,132 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	50052,0	52269,68	61989,0	57567,0	110,0
2	собственные нужды котельных	945,0	968,86	5800,0	1378,0	142,2
3	Потери	2338,0	2852,12	2676,0	2676,0	93,6
4	Полезный отпуск, в том числе:	46769	48442,7	53513,0	53513,0	110,5
4.1	население	43411,0	41462,0	33745,0	33745,0	81,4
4.2	бюджетные потребители	939,0	6619,0	9957,0	9957,0	150,4
4.3	прочие потребители	2419,0	361,7	9811,0	9811,0	2712,5

Справочно:

На 2014 год представлены уточненные данные по поставке тепловой энергии в разрезе потребителей (планируемый полезный отпуск тепловой энергии на 2014 год письменно подтвержден Исполнительным комитетом Агрызского муниципального района), в том числе:

- полезный отпуск по группе «население» снизился на 7717,0 Гкал (18,6%), в связи с установкой двухконтурных котлов в многоквартирных жилых домах;

- по бюджетным потребителям увеличение на 3338,0 Гкал (50,4%) – уточнены потребители и объемы потребляемой тепловой энергии, установлены приборы учета тепловой энергии;

- по прочим потребителям увеличение на 9449,3 Гкал – приняты к учету все подключенные к котельным потребители.

При расчете тарифа на 2014 год приняты следующие показатели:

- выработка тепловой энергии – 57567,0 Гкал;

- собственные нужды котельных – 1378,0 Гкал (2,4%) - приняты по расчету отдела технического аудита;

- потери тепловой энергии – 2676,0 Гкал (4,8%) – приняты по предложению организации;

- полезный отпуск – 53513,0 Гкал (92,8%), в т.ч. реализуется:

- населению – 33745,0 Гкал (63,1%);

- бюджетные потребители – 9957,0 Гкал (18,6%);

- прочим потребителям – 9811,0 Гкал (18,3%).

По итогам финансово-хозяйственной деятельности в сфере теплоснабжения за 2012 год организацией отражена прибыль в сумме 470,0 тыс. руб., при утвержденной сумме прибыли 100,0 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 77479,39 тыс. руб. Предложенный организацией проект тарифов на тепловую энергию на 2014 год составил:

- с 1 января – 1343,47 руб./Гкал (без учета НДС) с ростом на 120,4% к тарифу, утвержденному с 01.07.2013 г.;

- с 1 июля – 1570,58 руб./Гкал (без учета НДС) с ростом 116,9% 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 ООО «Теплосбыт» с календарной разбивкой на 2014 год:

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии									
			Утверждено на 2013 год		Проект организации на 2014 год			Отклонен ие к базовому периоду (среднего довые), %	Утверждено органом регулирования на 2014 год			
			Год	II-е полугодие	Год	I-е полугодие	II-е полугодие (с учетом индексации)		Год	Отклонен ие к базовому периоду (среднего довые), %	(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		нет		да	да		да		да	да
2	Выработано	Гкал	52269,68	26134,39	61989,00	33497,00	28492,00	118,6	57567,00	110,1	31188,80	26378,20
3	Собственные нужды котельных	Гкал	968,86	484,43	5800,00	3135,00	2665,00	598,6	1378,00	142,2	826,80	551,20
4	Потери	Гкал	2858,12	1429,06	2676,00	1446,00	1230,00	93,6	2676,00	93,6	1446,00	1230,00
5	Полезный отпуск теплоэнергии	Гкал	48442,70	24220,90	53513,00	28916,00	24597,00	110,5	53513,00	110,5	28916,00	24597,00
5.1	Горячая вода, в том числе:	Гкал	48442,70	24220,90	53513,00	28916,00	24597,00	110,5	53513,00	110,5	28916,00	24597,00
5.1.1	население	Гкал	41462,00	20731,00	33745,00	16875,00	16870,00	81,4	33745,00	81,4	16875,00	16870,00
5.1.2	бюджет	Гкал	6619,00	3309,00	9957,00	6056,00	3901,00	150,4	9957,00	150,4	6056,00	3901,00
5.1.3	прочие	Гкал	361,70	180,90	9811,00	5985,00	3826,00	2 712,5	9811,00	2 712,5	5985,00	3826,00
6	Топливо на технологические цели, всего, в том числе:	тыс.руб.	38993,80	19496,90	44177,59	23870,68	23352,95	113,3	37993,72	97,4	20020,67	17973,04
6.1	Газ природный	тыс.руб.	38993,80	19496,90	44177,59	23870,68	23352,95	113,3	37993,72	97,4	20020,67	17973,04
6.1.1	Объем газа	тыс.м.3	7315,91	3657,96	10103,00	5459,00	4644,00	138,1	8476,85	115,9	4466,85	4010,00
6.1.2	Цена газа	руб.тыс.м.3	5330,00	5330,00	4372,72	4372,72	5028,63	82,0	4482,06	84,1	4482,06	4482,06
7	Сырье, основные материалы, в том числе:	тыс.руб.	1160,36	580,38	1658,66	895,56	795,16	142,9	930,65	80,2	469,99	460,66
7.1	Вода на технологические цели	тыс.руб.	697,78	348,98	920,70	497,48	441,00	131,9	640,79	91,8	314,12	326,67
7.2	Вспомогательные материалы (химреагенты)	тыс.руб.	0,00	0,00	16,28	8,14	8,48	0,0	16,28	0,0	8,14	8,14
7.3	Водоотведение	тыс.руб.	462,57	231,40	721,68	389,94	345,67	156,0	273,58	59,1	147,73	125,85
8	Основная и дополнительная оплата труда производственных рабочих	тыс.руб.	7215,40	3607,70	7980,00	3990,00	4209,45	110,6	7619,46	105,6	3139,40	4480,06
9	Отчисления на соц. нужды с оплаты производственных рабочих	тыс.руб.	2179,05	1089,53	2409,96	1204,98	1271,25	110,6	2301,08	105,6	948,10	1352,98
10	Электроэнергия на технологические цели	тыс.руб.	7473,12	3736,57	5303,75	2865,76	2730,55	71,0	5304,10	71,0	2865,95	2438,15
10.1	Количество электроэнергии	тыс. кВт.ч.	1563,42	781,71	1315,50	710,80	604,70	84,1	1315,50	84,1	710,80	604,70
11	Расходы по содержанию и эксплуатации оборудования в том числе:	тыс.руб.	331,00	166,00	4312,76	2156,38	2246,95	1 302,9	3240,40	979,0	2904,22	336,18
11.1	Амортизация производственного оборудования	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,00
11.2	Затраты на ремонт	тыс.руб.	331,00	166,00	4312,76	2156,38	2246,95	1 302,9	3240,40	979,0	2904,22	336,18

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.	3057,13	1438,41	2727,11	1382,05	1418,08	89,2	1783,40	58,3	599,23	1184,17
14.1	Фонд оплаты труда	тыс.руб.	1164,00	582,00	1954,00	977,00	1030,74	167,9	1229,18	105,6	375,75	853,43
14.2	Отчисления на соц. нужды	тыс.руб.	351,53	175,76	590,11	295,05	311,28	167,9	371,21	105,6	113,48	257,74
14.3	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
14.4	Прочие расходы	тыс.руб.	1541,60	680,65	183,00	110,00	76,07	11,9	183,00	11,9	110,00	73,00
15	Общехозяйственные расходы, всего, в том числе:	тыс.руб.	2982,09	1487,89	4924,87	2462,43	2587,14	165,1	1882,29	63,1	1293,75	588,54
15.1	Фонд оплаты труда АУП	тыс.руб.	977,00	488,50	3334,00	1667,00	1758,69	341,2	1031,71	105,6	769,39	262,32
15.2	Отчисления на соц. нужды	тыс.руб.	295,05	147,53	1006,87	503,43	531,12	341,2	311,58	105,6	232,36	79,22
15.3	Электроэнергия	тыс.руб.	23,90	11,95	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,00
15.4	Плата за предельно допустимые выбросы (сбросы) загрязняющих веществ	тыс.руб.	90,00	45,00	90,00	45,00	45,00	100,0	45,00	50,0	45,00	0,00
15.5	Арендная плата	тыс.руб.	1421,50	710,75	240,00	120,00	120,00	16,9	240,00	16,9	120,00	120,00
15.6	Непроизводственные расходы (налоги и другие обязательные платежи и сборы) всего, в том числе:	тыс.руб.	59,00	29,50	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,00
15.6.1	транспортный налог	тыс.руб.	19,00	9,50	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,00
15.6.2	земельный налог	тыс.руб.	40,00	20,00	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,00
15.7	Прочие расходы	тыс.руб.	115,64	54,66	254,00	127,00	132,33	219,6	254,00	219,6	127,00	127,00
16	Всего расходов по полной себестоимости	тыс.руб.	63391,95	31603,38	73494,71	38827,85	38611,54	115,9	61055,09	96,3	32241,30	28813,79
17	Прибыль, (-) убыток	тыс.руб.	384,00	284,00	40,00	20,00	20,00	10,4	40,00	10,4	20,00	20,00
18	Товарная продукция	тыс.руб.	63775,95	31887,38	73534,71	38847,85	38631,54	115,3	61095,09	95,8	32261,30	28833,79
19	НВВ	тыс.руб.	63775,95	31887,38	73534,71	38847,85	38631,54	115,3	61095,09	95,8	32261,30	28833,79
20	Тариф	руб./Гкал	1316,52	1316,52	1374,15	1343,47	1570,58	104,4	1141,69	86,7	1115,69	1172,25
21	рост тарифа с 1 июля 2014 года											105,1

Справочно:

1. Расходы на топливо (газ природный) для технологических целей приняты в сумме 37993,72 тыс. руб. Объем газа принят по расчету в размере 8476,85 тыс.м3. (при норме расхода условного топлива 167,9 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 (4,5группы) и составила 4482,06 руб. тыс.м3.(без учета НДС). Снижение к проекту организации 6183,87 тыс. руб.

2. Расходы на сырье и материалы приняты в сумме 930,65 тыс. руб., со снижением к проекту организации на 728,0 тыс. руб., в том числе:

- расходы на воду для технологических целей составили 640,8 тыс. руб., объем воды принят в размере 19,586 тыс. м3 – по расчету отдела технического аудита, поставщик ООО «Водоканал»;

- хим.реагенты – 16,28 тыс. руб. – по предложению организации;

расходы на водоотведение приняты в соответствии с объемами воды на технологические нужды и составили 273,58 тыс. руб.

3. Фонд оплаты труда производственных рабочих принят в сумме 7619,46 тыс. руб., со снижением к проекту организации на 360,54 тыс. руб. К расчету принята численность в количестве 47 человек – по предложению организации (операторы котельных – 38 чел., слесарь по ремонту оборудования – 3 чел., слесарь КИПиА – 2 чел., слесарь по обслуживанию тепловых сетей – 4 чел.). Среднемесячная заработная плата составила 13509,68 руб.

4. Отчисления на социальные нужды приняты в размере 30,2% от фонда заработной платы рабочего персонала в сумме 2301,08 тыс. руб.

5. Расходы на электрическую энергию на технологические цели приняты в сумме 5304,1 тыс. руб. Количество электроэнергии принято в размере 1315,5 тыс. кВт.ч. – по предложению организации. Тариф одноставочный (НН), по данным мониторинга цен на электроэнергию за 2013 год ОАО «Татэнергосбыт» без учета НДС.

6. Затраты на ремонт приняты в сумме 3240,4 тыс. руб., со снижением к проекту организации на 1072,36 тыс. руб., в том числе:

- материалы на сумму 314,4 тыс. руб. – по предложению организации с учетом индекса-дефлятора 1,048 (ремонт котлов – 3 ед., ремонт насосов – 2 ед., ремонт запорной арматуры – 20ед., ремонт фильтров – 2ед.);

- фонд заработной платы в сумме 2247,3 тыс. руб. (численность 18 чел., среднемесячная заработная плата 10404,17 руб.) Снижение к проекту 834,7 тыс. руб.;

- отчисления в размере 30,2% – 678,7 тыс. руб.

7. Общепроизводственные (цеховые) расходы приняты в сумме 1783,4 тыс. руб., со снижением к проекту организации на 943,7 тыс. руб., в том числе:

- фонд оплаты труда цехового персонала 1229,18 тыс. руб. К расчету на 2014 год принят персонал в количестве 7 чел. (мастер участка – 2 чел., мастер КИПиА – 1 чел., диспетчер – 2 чел., машинист экскаватора – 1 чел., водитель 1 чел.), среднемесячная заработная плата 14633,10 руб.;

- отчисления на социальные нужды – 371,21 тыс. руб. (30,2%);
- прочие общепроизводственные расходы в сумме 183,0 тыс. руб. – по предложению организации (согласно представленным документам), в том числе:

Наименование статей расходов	(тыс. руб.)
Тех.обслуживание газового хозяйства	83,0
ГСМ	100,0
ИТОГО	183,0

8. Общехозяйственные расходы приняты в сумме 1882,29 тыс. руб., со снижением к предложению организации на 3042,6 тыс. руб., в том числе:

- фонд оплаты труда АУП в сумме 1031,71 тыс. руб. К расчету принята численность 5 чел. с учетом фактической численности, среднемесячная заработная плата – 17195,17 руб.;
- отчисления на социальные нужды – 311,58 тыс. руб. (30,2%);
- плата за предельно допустимые выбросы принята с учетом факта 2012 года, сумме 45,0 тыс. руб.;
- арендная плата 240,0 тыс. руб. – принята по предложению организации;
- прочие общехозяйственные расходы 254,0 тыс. руб. – по предложению организации - согласно представленных документов, в том числе:

Наименование статей расходов	(тыс. руб.)
ОАО «Таттелеком»	120,0
Канц.товары	60,0
Содержание и ремонт орг. техники	14,0
Командировочные	60,0
ИТОГО	254,0

9. Внебюджетные расходы приняты в сумме 40,0 тыс. руб. – по предложению организации, в том числе:

- услуги банка 40,0 тыс. руб.

10. Валовая прибыль не заявлена.

11. Величина годовой НВВ для расчета тарифов принята в сумме 61095,09 тыс. руб., со снижением к проекту организации на 16384,3 тыс. руб.

Предлагается согласовать тарифы на тепловую энергию на 2014 год, поставляемую потребителям ООО «Теплосбыт»:

с 1 января 2014 года – 1115,69 руб./Гкал (без учета НДС) на уровне утвержденного тарифа с 01.07.2013 года;

с 1 июля 2014 года – 1172,25 руб./Гкал (без учета НДС) с ростом 105,1% к I полугодию 2014 года.

Тарифы для населения:

с 1 января 2014 года – 1316,51 руб./Гкал на уровне утвержденного тарифа с 01.07.2013 года;

с 1 июля 2014 года – 1383,26 руб./Гкал с ростом 105,1% 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 **ООО «Жилбытсервис - М»** открыто тарифное дело № 20-95/тэ для установления тарифов на тепловую энергию на 2014 год.

ООО «Жилбытсервис - М», расположено по адресу: Республика Татарстан, г. Альметьевск, ул. Тимирязева, д. 17.

Руководитель организации – Генеральный директор Муфазалов Закван Вафинович.

Организация работает по упрощенной системе налогообложения.

Организация занимается производством и передачей собственной тепловой энергии.

Источником теплоснабжения являются 2 котельные (расположены по адресу г. Альметьевск, ул. Пушкина д. 64 и д. 66).

Протяженность тепловых сетей составляет 163 м.

Загруженность котельных 11,6%, КПД котлов 89%.

Баланс производства тепловой энергии:

№ п/п	Показатели	2012г. (факт)	Принято ГКРПТ на 2013г.	Принято ГКРПТ на 2014г.	Отклонение (%)
1	Выработка тепловой энергии (Гкал)	1359,3	2216,28	2216,28	100,0
3	Потери (Гкал)	37,3	26,83	26,83	100,0
4	Полезный отпуск (Гкал), в том числе:	1322,0	2189,45	2189,45	100,0
4.1	население	486,0	737,17	737,17	100,0
4.2	прочие потребители	836,0	1452,28	1452,28	100,0

При расчете тарифа на 2014 год приняты следующие показатели:

- выработка тепловой энергии – 2216,28 Гкал,
 - потери тепловой энергии – 26,83 Гкал (1,2%),
 - полезный отпуск – 2189,45 Гкал (98,8%),
- в т.ч. реализуется:
- население – 737,17 Гкал (33,7%);
 - прочие потребители – 1452,28 Гкал (66,3%).

По итогам финансово-хозяйственной деятельности в сфере теплоснабжения за 2012 год организацией отражен убыток в сумме 56,1 тыс. руб., при утвержденной сумме прибыли 16,05 тыс. руб.

Уполномоченным по делу об установлении тарифа на тепловую энергию, отпускаемую ООО «Жилбытсервис - М», рассмотрены и изучены представленные в Госкомитет отчетные документы за 2012 год (Калькуляция расходов, связанных с производством и передачей тепловой энергии - факт 2012 года, форма 46-ТЭ - информация о фактическом полезном отпуске за 2012

год, информация о фактически сложившихся ценах и объёмах потребления топлива по итогам 12 месяцев 2012 года) 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.

При формировании тарифов на 2014 год применялся метод экономически обоснованных расходов.

Значения по статьям затрат «Жилбытсервис - М» с календарной разбивкой на 2014 год представлены в таблице.

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии								
			Утверждено на 2012 г. (план)		Утверждено на 2013 год			Утверждено органом регулирования на 2014г.			
			среднегодовые	(01.09-1.12)	Год	I-е полугодие	II-е полугодие	Год	Отклоне-ние к 2013г. (среднегодовые), %	I-е полугодие	
1	Является ли организация плательщиком НДС	да, нет	нет			нет	нет	нет		нет	нет
2	Выработано	Гкал	2238,65	716,38	2216,28	1327,07	889,21	2216,28	100,00	1329,75	886,53
3	Собственные нужды котельных	Гкал	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Потери	Гкал	49,20	15,74	26,83	13,41	13,41	26,83	100,00	16,10	10,73
4.1	Горячая вода	Гкал	49,20	15,74	26,83	13,41	13,41	26,83	100,00	16,10	10,73
5	Полезный отпуск теплоэнергии	Гкал	2189,45	700,64	2189,45	1313,65	875,80	2189,45	100,00	1313,65	875,80
5.1	Горячая вода, в том числе:	Гкал	2189,45	700,64	2189,45	1313,65	875,80	2189,45	100,00	1313,65	875,80
5.1.1	население	Гкал	737,17	248,73	737,17	488,44	248,73	737,17	100,00	488,44	248,73
5.1.2	бюджет	Гкал	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.3	прочие	Гкал	1452,28	451,90	1452,28	825,22	627,06	1452,28	100,00	825,22	627,06
6	Топливо на технологические цели, всего, в том числе:	тыс.руб.	1396,58	470,67	1503,46	939,88	563,58	1589,68	105,7	1065,41	524,27
6.1	Газ природный	тыс.руб.	1396,58	470,67	1503,46	939,88	563,58	1589,68	105,7	1065,41	524,27
6.2	цена	руб./тыс. м3	4391,75	4625,32	4860,85	4626,77	5308,76	5242,65	107,9	5242,65	5242,65
6.3	объем	тыс. м3	318,00	101,76	309,30	203,14	106,16	303,22	98,03	203,22	100,00
7	Сырье, основные материалы, в том числе:	тыс.руб.	19,17	6,56	43,51	25,38	18,13	36,26	83,3	20,34	15,92
7.1	Вода на технологические цели	тыс.руб.	18,67	6,39	19,55	11,28	8,27	11,16	57,1	6,24	4,92
7.2	Вспомогательные материалы (химреагенты)	тыс.руб.	0,00	0,00	23,44	13,80	9,64	24,57	104,8	13,80	10,77
7.3	Водоотведение	тыс.руб.	0,50	0,17	0,52	0,30	0,22	0,53	101,9	0,30	0,23
8	Основная и дополнительная оплата труда производственных рабочих	тыс.руб.	482,72	161,22	498,46	289,80	208,66	522,39	104,80	246,76	275,63
9	Отчисления на соц. нужды с оплаты производственных рабочих	тыс.руб.	164,12	54,81	149,54	86,94	62,60	157,76	105,50	74,52	83,24
10	Электроэнергия на технологические цели	тыс.руб.	105,35	37,60	97,62	55,87	41,75	104,26	106,80	62,55	41,71
	объем	тыс. кВт	28,93	13,89	25,87	15,52	10,35	25,87	100,00	15,52	10,35
11	Расходы по содержанию и эксплуатации оборудования в том числе:	тыс.руб.	178,78	57,96	128,48	71,17	57,31	132,54	103,16	80,89	51,65
11.1	Амортизация производственного оборудования	тыс.руб.	46,53	14,89	44,00	22,00	22,00	44,00	100,00	22,00	22,00
11.2	Затраты на ремонт	тыс.руб.	132,25	43,07	84,48	49,17	35,31	88,54	104,80	58,89	29,65
12	Оплата покупной тепловой энергии	тыс.руб.	0,00	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	0,00
14	Общепроизводственные (цеховые) расходы, всего, в том числе:	тыс.руб.	271,27	89,53	292,49	164,42	128,07	306,81	104,90	164,42	142,39

14.1	Фонд оплаты труда	тыс.руб.	107,46	35,89	110,94	64,50	46,44	116,27	104,80	64,50	51,77
14.2	Отчисления на соц. нужды	тыс.руб.	36,54	12,20	33,28	19,35	13,93	34,88	104,80	19,35	15,53
14.4	Электроэнергия на хозяйственные нужды	тыс.руб.	0,00	0,00	11,66	5,50	6,16	12,50	107,20	5,50	7,00
14.5	Расходы на охрану труда	тыс.руб.	11,10	3,62	11,30	6,58	4,72	11,84	104,80	6,58	5,26
14.7	Прочие расходы	тыс.руб.	116,17	37,82	125,31	68,49	56,82	131,32	104,80	68,49	62,83
15	Общехозяйственные расходы, всего, в том числе:	тыс.руб.	264,81	88,28	358,89	182,24	176,65	371,11	103,41	182,23	188,88
15.1	Фонд оплаты труда АУП	тыс.руб.	133,91	44,72	139,36	67,00	72,36	146,05	104,80	67,00	79,05
15.2	Отчисления на соц. нужды	тыс.руб.	45,69	15,20	41,81	20,10	21,71	43,81	104,80	20,10	23,71
15.3	Амортизация	тыс.руб.	9,20	2,94	9,00	4,50	4,50	9,00	100,00	4,50	4,50
15.5	Средства на страхование	тыс.руб.	0,00	0,00	90,00	45,00	45,00	90,00	100,00	45,00	45,00
15.6	Плата за предельно допустимые выбросы (сбросы) загрязняющих веществ	тыс.руб.	4,55	1,82	4,55	2,28	2,27	4,55	100,00	2,28	2,27
15.7	Непроизводственные расходы (налоги и другие обязательные платежи и сборы) всего, в том числе:	тыс.руб.	0,76	0,30	0,75	0,45	0,30	0,75	100,00	0,45	0,30
15.8.1	транспортный налог	тыс.руб.	0,76	0,30	0,75	0,45	0,30	0,75	100,00	0,45	0,30
15.9	Прочие расходы	тыс.руб.	70,70	23,30	73,42	42,91	30,51	76,94	104,80	42,90	34,04
16	Всего расходов по полной себестоимости	тыс.руб.	2882,78	966,65	3072,45	1815,70	1256,75	3220,79	104,83	1897,12	1323,67
17	Прибыль, (-) убыток	тыс.руб.	16,05	6,22	16,05	8,00	8,05	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Товарная продукция	тыс.руб.	2898,83	972,87	3088,50	1823,70	1264,80	3220,79	104,28	1897,12	1323,67
21	НВВ	тыс.руб.	2898,83	972,87	3088,50	1823,70	1264,80	3220,79	104,28	1897,12	1323,67
22	Тариф	руб./Гкал	1324,00	1388,54	1410,63	1388,27	1444,16	1471,05	104,28	1444,16	1511,38
24	Рост со 2 полугодия 2013 г.		%				104,0				104,7

Справочно:

1. Расходы на природный газ приняты в сумме 1589,68 тыс. руб., исходя из объема газа в количестве 303,2 тыс.м3 (при удельном расходе условного топлива 157,3 кг.у.т./Гкал). Цена газа на 2014 год с учетом транспортировки по газораспределительным сетям и снабженческо-сбытовыми услугами принята в сумме 5242,65 руб./тыс. м3 (с учетом НДС) и групп потребления (котельные относятся к V группе).

2. Расходы на сырье и материалы приняты в сумме 36,26 тыс. руб., в том числе:

- расходы на воду для технологических целей составили 11,16 тыс. руб. Объем воды принят в количестве 0,28 тыс.м3, поставщик воды ОАО «Альметьевск-водоканал»;

- хим.реагенты 24,57 тыс. руб. – на уровне 2013 года с учетом индекса-дефлятора 1,048;

- расходы на водоотведение 0,53 тыс. руб.

3. Фонд оплаты труда принят на уровне 2013 года в сумме 522,39 тыс. руб. с учетом индекса-дефлятора 1,048. Производственный персонал учтен в количестве 4-х человек, среднемесячная заработная плата составит 10883,13 руб.

4. Отчисления на социальные нужды приняты в размере 30,0% от фонда заработной платы и составили 157,76 тыс. руб.

5. Расходы на покупку электрической энергии на технологические цели приняты в сумме 104,26 тыс. руб. Объем электрической энергии принят в количестве 25,87 тыс. кВт.ч. на уровне 2013 года. Тариф одноставочный (СН2), по данным мониторинга цен на электроэнергию за 2013 год ОАО «Татэнергообит», со среднегодовым ростом 107,1%.

6. Амортизация производственного оборудования принята в размере 44,0 тыс. руб. на уровне 2013 года.

7. Расходы на ремонт составили 88,54 тыс. руб. К расчету приняты:

- материалы для текущего ремонта на уровне 2013 года с учетом индекса-дефлятора 1,048 в сумме 88,54 тыс. руб.;

8. Общепроизводственные (цеховые) расходы приняты в сумме 306,81 тыс. руб., в том числе:

- фонд оплаты труда в сумме 116,27 тыс. руб. (1 чел., среднемесячная заработная плата 9689,17 руб.);

- отчисления на социальные нужды в сумме 34,88 тыс. руб.;

- электроэнергия на цеховые нужды 12,5 тыс. руб. – на уровне 2013 года;

- расходы на охрану труда 11,84 тыс. руб.;

- прочие общепроизводственные расходы (тех. обслуживание газового хозяйства, тех. обслуживание КИПиА) приняты в сумме 131,32 тыс. руб. – на уровне 2013 года с учетом индекса-дефлятора 1,048.

9. Общехозяйственные расходы приняты в сумме 371,11 тыс. руб., в том числе:

- ФОТ АУП принят в сумме 146,05 тыс. руб. (1 чел., среднемесячная заработная плата 12170,83 руб.);

- отчисления на социальные нужды учтены в размере 30,0% от ФОТ и составят 43,81 тыс. руб.;
- амортизация 9,0 тыс. руб. – на уровне 2013 года;
- средства на страхование котельных – 90,0 тыс. руб. на уровне 2013 года;
- плата за предельно допустимые выбросы учтена на сумму 4,55 тыс. руб. по факту 2012 года;
- транспортный налог на сумму 0,75 тыс. руб. на уровне 2013 года;
- прочие расходы приняты в сумме 76,94 тыс. руб. – на уровне 2013 года с учетом индекса-дефлятора 1,048.

Таким образом, величина годовой НВВ для расчета тарифов принята в сумме 3220,79 тыс. руб.

Предлагается согласовать тарифы на тепловую энергию, отпускаемую ООО «Жилбытсервис - М» потребителям:

с 1 января 2014 года – 1444,16 руб./Гкал (с учетом НДС) на уровне утвержденного тарифа с 01.07.2013 года;

с 1 июля 2014 года – 1511,38 руб./Гкал (с учетом НДС) с ростом 104,7% к тарифу с 1 января 2014 года.

Тарифы для населения:

с 1 января 2014 года – 1444,16 руб./Гкал. на уровне утвержденного тарифа с 01.07.2013 года;

с 1 июля 2014 года – 1511,38 руб./Гкал.

На основании заявления **ООО «Альтехносервис»** 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 № 20-45/тэ, о чем организация своевременно уведомлена.

ООО «Альтехносервис» расположено по адресу РТ, г. Альметьевск, ул. Чкалова, база ГУП АПТС .

Руководитель организации – Директор Шарифуллин Ильдар Нафисуллович.

Организация применяет упрощенную систему налогообложения.

Организация занимается производством и передачей тепловой энергии.

Источником теплоснабжения являются 10 котельных: 3 котельные эксплуатируются по договору безвозмездного пользования с Исполкомом Альметьевского МР РТ, 3 - эксплуатируются по договорам аренды с палатой земельных и имущественных отношений Альметьевского муниципального района РТ и 4 котельные с ИП «Юрченко Н.А.».

Организацией не корректно представлена присоединенная нагрузка, в связи с чем рассчитать загруженность котельных не представляется возможным.

Протяженность тепловых сетей составляет 6624,6 м. в двухтрубном исчислении.

Баланс производства тепловой энергии (Гкал):

(Гкал)

№ п/п	Показатели	2012 (факт.)	2013 (утв.)	2014 (прог.)	2014г. (принято ГКРТТ)	Отклонен ие к 2013 году (%)
1	Выработка тепловой энергии	18464,94	17675,82	20365,22	20330,82	115,0
2	собственные нужды котельных	291,5	291,5	306,5	306,5	105,1
3	Потери	1107,8	1107,8	1234,2	1200,0	108,3
4	Полезный отпуск, в том числе:	17065,64	16276,52	18824,32	18824,32	115,7
4.1	население	8634,19	8229,74	9296,39	9296,39	113,0
4.2	бюджетные потребители	6243,79	6288,13	6840,79	6840,79	108,8
4.3	прочие потребители	2187,66	1758,65	2687,14	2687,14	152,8

Справочно:

На 2014 год в связи с увеличением котельных организация планирует увеличение поставки тепловой энергии на 2547,8 Гкал, в том числе:

- по группе «население» на 1066,65 Гкал (13,0%), подключены жилые дома ООО "УК АЛСУ" и жилой дом № 65 по ул. Фахретдина.;

- по бюджетным потребителям на 552,66 Гкал (8,8%) – подключен МОУ Лицей интернат №1;

- по прочим потребителям на 928,49 Гкал (52,8%) – подключены объекты: ИП «Нуриева Х.З.», ООО «Строительно монтажный трест» и ООО «СМ-2».

При расчете тарифа на 2014 год приняты следующие показатели:

- выработка тепловой энергии – 20330,82 Гкал;
- собственные нужды котельных – 306,5 Гкал (1,5%) - приняты по предложению организации;

- потери тепловой энергии – 1200,0 Гкал (6,0%) – приняты по расчету отдела технического аудита, с учетом соответствующей процентной величины фактических потерь в 2012 году.

- полезный отпуск – 18824,32 Гкал (92,5%), в т.ч. реализуется:

- населению – 9296,39 Гкал (49,4%);

- бюджетные потребители – 6840,79 Гкал (36,3%);

- прочим потребителям – 2687,14 Гкал (14,3%).

По итогам финансово-хозяйственной деятельности в сфере теплоснабжения за 2012 год организацией отражена прибыль в сумме 842,2 тыс. руб., при утвержденной сумме прибыли 278,9 тыс. руб.

Экономия по статьям:

- электроэнергия на технологические цели на 557,5 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 34672,9 тыс. руб. Предложенный организацией проект тарифов на тепловую энергию на 2014 год составил:

- с 1 января – 1527,05 руб./Гкал (с учетом НДС) на уровне тарифа, утвержденного с 01.07.2013 г.;

- с 1 июля – 2312,26 руб./Гкал (с учетом НДС) с ростом 151,4% 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 ООО «Альтехносервис» 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	П-е полугодие	Год	І-е полугодие	ІІ-е полугодие		Год	Отклонение к базовому периоду (среднегодовые), %	(І-е полугодие)	(ІІ-е полугодие)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	Является ли организация плательщиком НДС	да, нет		нет		нет	нет				нет	нет
2	Выработано	Гкал	17675,82	7157,48	20365,22	12064,54	8300,68	115,2	20330,82	115,0	12188,34	8142,48
3	Собственные нужды котельных	Гкал	291,50	107,20	306,50	192,70	113,80	105,1	306,50	105,1	192,70	113,80
4	Потери	Гкал	1107,80	596,20	1234,40	596,20	638,20	111,4	1200,00	108,3	720,00	480,00
4.1	Горячая вода	Гкал	1107,80	596,20	1234,40	596,20	638,20	111,4	1200,00	108,3	720,00	480,00
5	Полезный отпуск теплоэнергии	Гкал	16276,52	6454,08	18824,32	11275,64	7548,68	115,7	18824,32	115,7	11275,64	7548,68
5.1	Горячая вода, в том числе:	Гкал	16276,52	6454,08	18824,32	11275,64	7548,68	115,7	18824,32	115,7	11275,64	7548,68
5.1. 1	население	Гкал	8229,74	3260,84	9296,39	5214,25	4082,14	113,0	9296,39	113,0	5214,25	4082,14
5.1. 2	бюджет	Гкал	6288,13	2517,58	6840,79	4251,91	2588,88	108,8	6840,79	108,8	4251,91	2588,88
5.1. 3	прочие	Гкал	1758,65	675,66	2687,14	1809,48	877,66	152,8	2687,14	152,8	1809,48	877,66
6	Топливо на технологические цели, всего, в том числе:	тыс.руб.	12524,71	5307,35	15047,88	8957,62	7003,80	120,1	15016,91	119,9	8945,63	6071,28
6.1	Газ природный	тыс.руб.	12524,71	5307,35	15047,88	8957,62	7003,80	120,1	15016,91	119,9	8945,63	6071,28
6.1. 1	Объем газа	тыс.м3	2554,40	997,65	2847,51	1686,89	1160,62	111,5	2831,76	110,9	1686,89	1144,87
6.1. 2	Цена газа	руб.тыс.м3	4903,19	5319,85	5319,85	5319,85	5591,16	108,5	5303,03	108,2	5303,03	5303,03
7	Сырье, основные материалы, в том числе:	тыс.руб.	539,07	217,84	559,31	313,65	255,98	103,8	525,16	97,4	289,98	235,19
7.1	Вода на технологические цели	тыс.руб.	362,54	153,38	336,77	202,12	140,30	92,9	343,34	94,7	201,97	141,38
7.2	Вспомогательные материалы (химреагенты)	тыс.руб.	79,50	39,60	102,54	39,50	65,69	129,0	83,32	104,8	39,50	43,82
7.3	Водоотведение	тыс.руб.	97,03	24,86	120,00	72,02	49,99	123,7	98,50	101,5	48,51	49,99
8	Основная и дополнительная оплата труда производственных	тыс.руб.	1672,32	820,29	2307,27	1153,63	1217,08	138,0	2216,27	132,5	1315,24	901,03

	рабочих											
9	Отчисления на соц. нужды с оплаты производственных рабочих	тыс.руб.	505,04	247,73	696,79	348,40	367,56	138,0	669,31	132,5	397,20	272,11
10	Электроэнергия на технологические цели	тыс.руб.	2414,88	1032,33	3424,95	1802,44	1817,21	141,8	2497,88	103,4	1498,73	999,15
10.1	Количество электроэнергии	тыс.кВт.ч.	419,72	167,89	574,09	302,16	271,92	136,8	405,50	96,6	243,30	162,20
11	Расходы по содержанию и эксплуатации оборудования в том числе:	тыс.руб.	296,03	48,74	874,73	139,30	760,47	295,5	382,14	122,8	48,74	333,4
11.1	Амортизация производственного оборудования	тыс.руб.	97,48	48,74	278,60	139,30	139,30	285,8	107,58	110,4	48,74	58,84
11.2	Затраты на ремонт	тыс.руб.	198,55	0,00	596,13	0,00	621,17	300,2	274,56	128,8	0,00	274,56
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.	2644,10	1008,03	4877,59	1474,40	3551,76	184,5	3822,91	144,6	2223,39	1599,52
14.1	Фонд оплаты труда	тыс.руб.	329,83	170,57	474,94	237,47	250,53	144,0	345,70	104,8	237,47	108,23
14.2	Отчисления на соц. нужды	тыс.руб.	99,61	51,51	143,43	71,72	75,66	144,0	104,40	104,8	71,72	32,69
14.3	Амортизация	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,00
14.3	Электроэнергия на хозяйственные нужды	тыс.руб.	34,64	15,25	44,12	23,27	23,36	127,4	37,13	107,2	23,27	13,86
14.4	Водоснабжение и водоотведение	тыс.руб.	31,17	5,38	34,16	20,47	14,27	109,6	34,74	111,5	20,47	14,27
14.5	Прочие расходы, в том числе:	тыс.руб.	2148,86	765,32	4180,93	1121,48	3187,94	194,6	3300,93	153,6	1870,46	1430,47
14.5.1	Аренда котельных	тыс.руб.	1415,70	707,85	3152,26	844,01	2308,25	222,7	2659,3	187,8	1329,65	1329,65
15	Общехозяйственные расходы, всего, в том числе:	тыс.руб.	1455,47	564,05	3037,27	1443,94	1667,88	208,7	1828,24	125,6	914,53	913,71

15.1	Фонд оплаты труда АУП	тыс.руб.	642,39	209,38	1564,89	782,44	825,48	243,6	897,65	139,7	448,83	448,82
15.2	Отчисления на соц. нужды	тыс.руб.	194,00	63,23	472,60	236,30	249,29	243,6	271,09	139,7	135,55	135,54
15.3	Амортизация	тыс.руб.	0,00	0,00	6,16	3,08	3,08	0,0	6,16	0,0	3,08	3,08
15.4	Средства на страхование	тыс.руб.	3,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,00
15.5	Плата за предельно допустимые выбросы (сбросы) загрязняющих веществ	тыс.руб.	28,86	13,86	13,86	13,86	0,00	48,0	13,86	48,0	13,86	0,00
15.6	Арендная плата	тыс.руб.	44,90	0,00	261,36	130,68	130,68	582,1	71,26	158,7	35,63	35,63
15.7	Непроизводственные расходы (налоги и другие обязательные платежи и сборы) всего, в том числе:	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,00
15.8	Прочие расходы	тыс.руб.	542,19	277,58	718,41	277,58	459,34	132,5	568,22	104,8	277,58	290,64
16	Всего расходов по полной себестоимости	тыс.руб.	22051,62	9246,36	30825,79	15633,38	16641,74	139,8	26958,82	122,3	15633,43	11325,39
17	Внереализационные расходы	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0	18,90	0,0	0,00	18,90
18	Прибыль, (-) убыток	тыс.руб.	1849,46	609,32	2397,79	1585,05	812,74	129,6	2378,89	128,6	1585,05	793,84
18.1	капитальные вложения (инвестиции)	тыс.руб.	1617,06	609,32	2165,39	1585,05	580,34	133,9	2165,39	133,9	1585,05	580,34
19	Товарная продукция	тыс.руб.	23901,08	9855,68	33223,58	17218,43	17454,48	139,0	29356,61	122,8	17218,48	12138,13
20	НВВ	тыс.руб.	23901,08	9855,68	33223,58	17218,43	17454,48	139,0	29356,61	122,8	17218,48	12138,13
21	Тариф	руб./Гкал	1468,44	1527,05	1764,93	1527,05	2312,26	120,2	1559,50	106,2	1527,05	1607,98
22	рост тарифа с 1 июля 2014 года											105,3

Справочно:

1. Расходы на топливо (газ природный) для технологических целей приняты в сумме 15016,9 тыс. руб. Объем газа принят по расчету отдела технического аудита в размере 2831,76 тыс.м³. (при групповой норме расхода условного топлива 159,8 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 группы) и составила 5303,03 руб. тыс.м³.(с учетом НДС), среднегодовой рост 108,2%.

2. Расходы на сырье и материалы приняты в сумме 525,16 тыс. руб., со снижением к проекту организации на 34,2 тыс. руб., в том числе:

- расходы на воду для технологических целей составили 343,34 тыс. руб., объем воды принят в размере 8,620 тыс. м³ – по предложению организации и тарифа 1 м³ воды – ОАО «Альметьевск Водоканал».

- хим.реагенты – 83,32 тыс. руб. – на уровне 2013 года, с учетом индекса-дефлятора 1,048;

расходы на водоотведение приняты в соответствии с объемами воды на технологические нужды и составили 98,5 тыс. руб.

3. Фонд оплаты труда производственных рабочих составил 2216,27 тыс. руб. К расчету принята численность в количестве 18 человек, с учетом фактической численности в 2012 году (операторы котельных – 11 чел., слесарь ремонтник – 3 чел., аппаратчик ХВО – 1 чел., слесарь КИПиА – 2 чел., электромонтер – 1 чел.). Среднемесячная заработная плата составила 10260,51 руб. ФОТ принят с учетом перевода операторов на ремонтные работы по окончании отопительного сезона (12 мес.).

4. Отчисления на социальные нужды приняты в размере 30,2% от фонда заработной платы рабочего персонала в сумме 669,31 тыс. руб.

5. Расходы на электрическую энергию на технологические цели приняты в сумме 2497,88 тыс. руб. Количество электроэнергии принято в размере 405,5 тыс. кВт.ч. – по расчету отдела технического аудита, в соответствии с фактическим удельным показателем расхода электроэнергии за 2012 год. Тариф одноставочный (СН2 и НН), по данным мониторинга цен на электроэнергию за 2013 год ОАО «Татэнергосбыт», со среднегодовым ростом 107,1%. Снижение к проекту 927,1 тыс. руб.

6. Амортизация производственного оборудования принята в сумме 107,6 тыс. руб. - согласно представленного расчета амортизационных отчислений, с учетом факта 2012 года - ввод основных средств не подтверждается.

7. Затраты на ремонт приняты в сумме 274,56 тыс. руб., со снижением к проекту организации на 321,57 тыс. руб., в том числе:

- материалы для текущего ремонта на сумму 274,56 тыс. руб. – с учетом фактических затрат в 2012 году и с учетом увеличения котельных, согласно представленного годового графика планово-предупредительного ремонта котельных (ремонт котлов – 3 ед., ремонт насосов – 3 ед., ремонт эл.двигателей – 1 ед., ремонт умягчителя воды - 1 ед.).

8. Общепроизводственные (цеховые) расходы приняты в сумме 3822,91 тыс. руб., со снижением к проекту организации на 1054,68 тыс. руб., в том числе:

- фонд оплаты труда цехового персонала 345,7 тыс. руб. К расчету на 2014 год принят персонал в количестве 2-х чел. (мастер котельных – 2 чел.) на уровне численности утвержденной в 2013 году, среднемесячная заработная плата 14404,17 руб.;

- отчисления на социальные нужды – 104,4 тыс. руб. (30,2%);

- электроэнергия на цеховые нужды – 37,13 тыс. руб. – на уровне 2013 года, среднегодовой рост 107,2%;

- водоснабжение и водоотведение 34,74 тыс. руб. – по предложению организации;

- прочие общепроизводственные расходы в сумме 3300,93 тыс. руб., со снижением к проекту на 880,0 тыс. руб. (согласно представленным документам), в том числе:

Наименование статей расходов	(тыс. руб.)
Арендная плата за котельные (с учетом увеличения арендуемых котельных, всего 7 арендуемых котельных: 3 котельные аренда с Палатой земельных и имущественных отношений и 4 котельные с ИП «Юрченко Н.А.»)	2659,3
Аварийно-техническое обслуживание	262,0
Тех.обслуживание КИПиА	148,8
Страхование котельных	133,1
Обучение операторов, мастеров, слесарей	97,7
ИТОГО	3300,93

Арендная плата за котельные принята без учета рентабельности. Не принята режимная наладка котлов в сумме 440,0 тыс. руб. – не представлены режимные карты котлов.

9. Общехозяйственные расходы приняты в сумме 1828,24 тыс. руб., со снижением к предложению организации на 1208,0 тыс. руб., в том числе:

- фонд оплаты труда АУП в сумме 897,65 тыс. руб. К расчету принята численность 4 чел. с учетом фактической численности (к расчету дополнительно принят 1 чел. – инженер по охране труда с возложением обязанностей инженера по сбыту), среднемесячная заработная плата – 18701,04 руб. Снижение к проекту 667,2 тыс. руб.;

- отчисления на социальные нужды – 281,09 тыс. руб. (30,2%);

- амортизация ОС общехозяйственного назначения в сумме 6,16 тыс. руб. – по предложению организации;

- плата за предельно допустимые выбросы приняты согласно представленного расчета в сумме 13,86 тыс. руб.;

- арендная плата офисного помещения – 71,3 тыс. руб., принята без учета рентабельности и коэффициентов престижности. Снижение к проекту 190,1 тыс. руб.

- прочие общехозяйственные расходы 568,2 тыс. руб., согласно представленных документов, в том числе:

Наименование статей расходов	(тыс. руб.)
Услуги автотранспорта (услуги сторонних организаций)	448,9
Услуги связи и интернета	64,3
Канц.товары	30,0
Командировочные услуги	25,0
ИТОГО	568,2

10. Внереализационные расходы приняты в сумме 18,9 тыс. руб., в том числе:

- услуги банка 18,9 тыс. руб.

11. Валовая прибыль принята в сумме 2378,89 тыс. руб., в том числе:

- прибыль на развитие производства (кап. вложения) 2165,39 тыс. руб. – согласно защищенной инвестиционной программы на 2014 год;

- налог, уплачиваемый в связи с применением упрощенной системы налогообложения 213,5 тыс. руб.

12. Величина годовой НВВ для расчета тарифов принята в сумме 29356,61 тыс. руб., со снижением к проекту организации на 5316,29 тыс. руб.

Предлагается установить тарифы на тепловую энергию на 2014 год, поставляемую потребителям ООО «Альтехносервис»:

с 1 января 2014 года – 1527,05 руб./Гкал (с учетом НДС) на уровне утвержденного тарифа с 01.07.2013 года;

с 1 июля 2014 года – 1607,98 руб./Гкал (с учетом НДС) с ростом 105,3% к I полугодию 2014 года.

Тарифы для населения:

с 1 января 2014 года – 1527,05 руб./Гкал на уровне утвержденного тарифа с 01.07.2013 года;

с 1 июля 2014 года – 1607,98 руб./Гкал с ростом 105,3% к I полугодию 2014 года.

На основании заявления **ОАО «Бугульминское 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 25.04.2013г. № 105 «Об открытии тарифного дела и назначении уполномоченного по делу об установлении тарифов на тепловую энергию» открыто тарифное дело № 20-11/тэ, о чем организация своевременно уведомлена.

ОАО «Бугульминское предприятие тепловых сетей» расположенное по адресу г. Бугульма, ул. Гафиатуллина, 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 Нуриахметов Азат Рауфович.

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.

Организация применяет общую систему налогообложения.

Организация занимается производством и передачей собственной тепловой энергии.

Источником теплоснабжения являются 23 котельных. Загруженность котельных 72,9%. В 2013 году эксплуатировалось 29 котельных, в 2014 году закрывает 6 котельных (СПК «Горный», «Урал», СПК «Восточный», СПК «Бугульминский», СПК «Заря», С. Соколк).

Протяженность тепловых сетей по результатам энергетической экспертизы ГБУ «Управления рационального использования ТЭР» составляет 300 334 м. трубопроводов горячей воды и 308 м. пара (в однотрубном исчислении с учетом закрытия 6-ти котельных)

Суммарная установленная мощность котельных предприятия с учетом закрытия 6 котельных – 264,202 Гкал/час.

При расчете тарифов на 2014 год приняты следующие показатели:

- выработка тепловой энергии – 419667,00Гкал,
- собственные нужды котельных - 17097,68Гкал (4%) по результатам энергетической экспертизы ГБУ «Управления рационального использования ТЭР»,
- потери тепловой энергии – 76575,32Гкал (18,3%) по результатам энергетической экспертизы ГБУ «Управления рационального использования ТЭР»,
- полезный отпуск – 325994,00Гкал (79,3%), со снижением 93% к уровню 2013 года, в т. ч. реализуется:
 - население - 212206,00Гкал;
 - бюджетным потребителям – 76306,00Гкал;
 - прочие потребители – 37482,00Гкал.

Снижение полезного отпуска тепловой энергии связано с переводом населения на индивидуальное отопление.

Баланс производства тепловой энергии

№ п/п	Показатели	Утверждено на 2012г.	Факт 2012г.	Принято ГКРТТ на 2013г.	Прогноз организации на 2014г.	Принято ГКРТТ на 2014г.	Гкал.
							Отклонение 2013г./2012г. (%)
1	Выработка тепловой энергии	537742,60	488030,69	474747,00	424229,00	422913,00	89,1
2	собственные нужды котельных	18087,00	17922,0	16204,00	17520,00	16204,00	100,0
3	Потери	82295,00	99808,00	82295,00	80715,00	80715,00	98,1
4	Полезный отпуск, в т. ч.:	437360,60	370300,69	376248,00	325994,00	325994,00	86,6

4.1	собственное потребление	1997,00	0	0	0	0	-
4.2	население	305100,00	243774,64	247080,00	212206,00	212206,00	85,8
4.3	бюджетные потребители	91063,60	85468,49	88895,00	76306,00	76306,00	85,8
4.4	прочие потребители	39200,00	41057,56	40273,00	37482,00	37482,00	93,07

Итоги финансово-хозяйственной деятельности за 2012 год - согласно отчету о прибылях и убытках форма №2, по ОАО «Бугульминское предприятие тепловых сетей» получен убыток в сумме 24855 тыс. руб. по причине снижения дохода от реализации тепловой энергии. Снижение полезного отпуска от принятого значения на 67060 Гкал. (15,3%).

Выполнение инвестиционной программы за 2012 год составило 7221,24 тыс. руб., при плане 7223,97 тыс. руб., источник финансирования – «амортизация», что составило 99%. Все запланированные мероприятия выполнены.

По итогам 10-ти месяцев 2013 года отчет по выполнению мероприятий по инвест. программе за 2013 год организацией освоено на сумму 1101,22 тыс. руб., что составляет 24% от плана (план 4576,95 тыс. руб. - источник «амортизация»).

Необходимая валовая выручка по представленному проекту организации на 2014 год с учетом индексации составила 595671,17 тыс. руб. Предложенный организацией проект тарифов на тепловую энергию на 2014 год составил:

- с 1 января 2014 года:

Горячая вода – 1354,65 руб./Гкал (без учета НДС) 100% к уровню тарифа на 31.12.2013г.;

Пар от 7,0 до 13,0 кг/кв. см – 1398,50 руб./Гкал (без учета НДС) 100% к 01.09.2012г.;

- с 1 июля 2013 года:

Горячая вода – 2681,84 руб./Гкал (без учета НДС) с ростом 198% к 01.01.2014г.;

Пар от 7,0 до 13,0 кг/кв. см - 1611,48 руб./Гкал (без учета НДС) с ростом 174,2% к 01.01.2014г.

Уполномоченным по делу об установлении тарифа на тепловую энергию, отпускаемую ОАО «Бугульминское 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.

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 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 ОАО «Бугульминское предприятие тепловых сетей» с разбивкой по этапам роста тарифов на 2014 год представлены таблицей.

Калькуляция расходов, связанных с производством и передачей тепловой энергии

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии									
			Базовый период – 2013 год			Предложение организации			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	Выработано	Гкал	474 747,00	281 118,30	193 628,70	424 229,00	264 418,31	159 810,69	419 667,00	88,40	266 631,02	153 035,98
3	Собственные нужды котельных	Гкал	16 204,00	11 112,00	5 092,00	17 520,00	10 109,00	7 411,00	17 097,68	105,52	10 942,52	6 155,16
5	Потери	Гкал	82 295,00	48 515,00	33 780,00	80 715,00	44 566,00	36 149,00	76 575,32	93,05	45 945,19	30 630,13
5.1	Горячая вода	Гкал	82 295,00	48 515,00	33 780,00	80 715,00	44 566,00	36 149,00	76 575,32	93,05	45 945,19	30 630,13
6	Полезный отпуск теплоэнергии	Гкал	376 248,00	221 491,30	154 756,70	325 994,00	209 743,31	116 250,69	325 994,00	86,64	209 743,31	116 250,69
6.1	Горячая вода	Гкал	373 375,04	220 042,54	153 332,50	323 129,40	208 302,71	114 826,69	323 129,40	86,54	208 302,71	114 826,69
6.2	Отборный пар в том числе: от 7,0 до 13,0 кгс/кв.см*	Гкал	2 872,96	1 448,76	1 424,20	2 864,60	1 440,60	1 424,00	2 864,60	99,71	1 440,60	1 424,00
7	Топливо на технологические цели, всего, в том числе:	тыс.руб.	270 635,02	153 535,77	117 099,25	300 936,51	168 802,40	132 134,11	258 492,72	95,51	167 503,28	90 989,44
7.1	Газ природный	тыс.руб.	270 635,02	153 535,77	117 099,25	300 936,51	168 802,40	132 134,11	258 492,72	95,51	167 503,28	90 989,44
	объем		66 631,20	40 061,94	26 569,26	64 509,10	38 357,93	26 151,17	58 731,29	88,14	38 057,88	20 673,41
8	Сырье, основные материалы, в т. ч.:	тыс.руб.	19 181,39	11 009,08	8 172,31	19 656,30	10 405,69	9 250,61	16 158,16	84,24	9 443,41	6 714,75
8.1	Вода на технологические цели	тыс.руб.	15 797,00	8 503,68	7 293,32	15 537,26	8 609,53	6 927,74	12 895,92	81,64	7 615,70	5 280,22
	объем								461,39		276,83	184,56
8.2	Вспомогательные материалы (химреагенты)	тыс.руб.	2 489,58	1 895,61	593,97	2 730,83	1 013,16	1 717,66	2 436,66	97,87	1 340,16	1 096,50
8.3	Водоотведение	тыс.руб.	894,81	609,79	285,02	1 388,21	783,00	605,21	825,58	92,26	487,55	338,03
	объем		81,13			123,65			62,41		37,45	24,96
9	Основная и дополнительная оплата труда производственных рабочих	тыс.руб.	19 908,08	11 549,84	8 358,24	18 691,99	9 151,66	9 540,33	18 997,81	95,43	11 398,69	7 599,13
10	Отчисления на соц. нужды с оплаты производственных рабочих	тыс.руб.	6 008,48	3 485,87	2 522,61	5 644,98	2 763,80	2 881,18	5 737,34	95,49	3 442,40	2 294,94
11	Электроэнергия на технологические цели	тыс.руб.	74 127,71	48 446,64	25 681,07	79 292,59	39 158,41	40 134,19	73 815,10	99,58	47 241,66	26 573,44
	объем		16 616,00	10 766,63	5 849,37	18 884,33	9 860,72	9 023,61	17 170,00		10 988,80	6 181,20
12	Расходы по содержанию	тыс.руб.	23 810,37	12 217,34	11 593,03	33 374,86	8 244,61	25 130,25	23 090,53	96,98	13 582,54	9 508,00

	и эксплуатации оборудования в т.ч.:											
12.1	Амортизация производственного оборудования	тыс.руб.	7 161,90	3 490,08	3 671,82	8 191,63	4 032,95	4 158,68	7 683,22	107,28	3 910,95	3 772,27
12.2	Затраты на ремонт	тыс.руб.	16 648,47	8 727,26	7 921,21	25 183,24	4 211,66	20 971,57	15 407,31	92,54	9 671,59	5 735,73
15	Общепроизводственные (цеховые) расходы, всего, в том числе:	тыс.руб.	54 621,06	28 028,72	26 467,73	64 660,88	28 344,51	36 189,98	43 583,16	79,79	23 257,94	20 325,22
15.1	Фонд оплаты труда	тыс.руб.	32 218,15	18 567,12	13 651,03	38 182,94	18 580,51	19 602,43	26 281,32	81,57	11 904,19	14 377,12
15.2	Отчисления на соц. нужды	тыс.руб.	9 723,79	5 603,76	4 120,03	11 531,25	5 611,31	5 919,94	7 936,96	81,62	3 595,07	4 341,89
15.3	Амортизация	тыс.руб.	675,26	441,08	234,18	820,81	416,49	404,32	820,81	121,55	416,49	404,32
15.4	Электроэнергия на хозяйственные нужды	тыс.руб.	554,85	319,44	235,41	531,42	256,09	275,33	494,24	89,08	271,83	222,41
	объем		124,61			126,39			115,21		63,36	51,84
15.5	Затраты на ремонт	тыс.руб.	225,60	225,60	0,00	807,78	235,41	572,37	236,43	104,80	141,86	94,57
15.6	Водоснабжение и водоотведение	тыс.руб.	7,32	3,66	3,66	7,83	3,67	4,15	0,00	0,00	0,00	0,00
15.7	Расходы на охрану труда	тыс.руб.	1 534,96	620,28	914,68	1 823,27	476,80	1 346,47	1 534,96	100,00	650,05	884,91
15.8	Прочие расходы	тыс.руб.	9 556,52	2 247,78	7 308,74	10 829,19	2 764,22	8 064,97	6 278,45	65,70	6 278,45	0,00
16	Общехозяйственные расходы, всего, в т.ч.:	тыс.руб.	20 880,91	11 413,80	9 467,11	24 475,93	10 699,79	13 776,14	15 226,58	72,92	8 085,16	7 141,42
16.1	Фонд оплаты труда АУП	тыс.руб.	10 925,37	5 954,78	4 970,59	12 878,91	6 267,11	6 611,80	7 426,89	67,98	3 713,44	3 713,44
16.2	Отчисления на соц. нужды	тыс.руб.	3 297,40	1 797,22	1 500,18	3 889,43	1 892,67	1 996,76	2 242,92	68,02	1 121,46	1 121,46
16.3	Амортизация	тыс.руб.	158,90	81,80	77,10	95,29	47,70	47,59	95,29	59,97	47,70	47,59
16.4	Электроэнергия	тыс.руб.	295,54	162,44	133,10	258,06	121,52	136,54	263,20	89,06	157,79	105,41
	объем		66,42						61,30		36,78	24,52
16.5	Затраты на ремонт	тыс.руб.	469,05	469,05	0,00	620,47	180,82	439,65	491,56	104,80	294,94	196,63
16.6	Водоснабжение и водоотведение	тыс.руб.	54,70	26,72	27,98	55,15	25,45	29,70	40,55	74,14	19,86	20,69
16.8	Средства на страхование	тыс.руб.	325,00	325,00	0,00	610,00	105,00	505,00	325,00	100,00	325,00	0,00
16.9	Плата за предельно допустимые выбросы (сбросы) загрязняющих веществ	тыс.руб.	112,57	112,15	0,42	203,16	102,55	100,61	112,57	100,00	93,29	19,28
16.10	Арендная плата	тыс.руб.	1 917,94	958,97	958,97	1 856,51	428,26	1 428,26	2 101,81	109,59	1 050,90	1 050,90
16.12	Непроизводственные расходы (налоги и другие обязательные платежи и сборы) всего,	тыс.руб.	775,30	428,66	346,64	800,26	424,45	375,81	800,26	103,22	424,45	375,81

	в т.ч.:											
16.12.1	транспортный налог	тыс.руб.	198,32	99,16	99,16	197,06	98,53	98,53	197,06	99,36	98,53	98,53
16.12.2	земельный налог	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
16.12.3	налог на имущество	тыс.руб.	576,98	329,50	247,48	603,20	325,92	277,28	603,20	104,55	325,92	277,28
16.13	Прочие расходы	тыс.руб.	2 549,15	1 097,01	1 452,14	3 208,69	1 104,27	2 104,42	1 326,53	52,04	836,32	490,21
17	Всего расходов по полной себестоимости	тыс.руб.	489 173,03	279 687,06	209 361,35	546 734,04	277 570,87	269 036,78	455 101,41	93,03	283 955,09	171 146,33
	Внереализационные расходы								423,35		211,68	211,68
18	Прибыль, (-) убыток	тыс.руб.	2 274,25	1 994,49	279,76	16 723,36	6 557,86	10 165,50		0,00	0,00	0,00
18.1	капитальные вложения (инвестиции)	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	5 400,00	0,00	5 400,00		0,00		
20	Недополученный по независящим причинам доход (с приложением обосновывающих документов)	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	32 213,77	0,00	32 213,77	0,00	0,00		
22	НВВ	тыс.руб.	491 447,28	281 681,55	209 641,11	595 671,17	284 128,73	311 416,04	455 524,76	92,69	284 166,76	171 358,00
22.1	Горячая вода*	тыс.руб.	487 489,00	279 839,64	207 649,36	564 595,14	282 091,86	307 947,18	451 194,78	92,55	282 092,34	169 102,44
22.2	Отборный пар*											
22.2.3	от 7,0 до 13,0 кгс/кв.см*	тыс.руб.	3 833,66	1 841,91	1 991,75	5 196,93	2 014,68	3 468,86	4 329,98	112,95	2 074,42	2 255,57
23	Тариф	руб./Гкал										
23.1	Горячая вода	руб./Гкал	1 305,63	1 271,75	1 354,24	1 747,27	1 354,24	2 681,84	1 396,33	106,95	1 354,24	1 472,68
							100,00%	198,03%			100,00%	108,7%
23.2.	Отборный пар от 7,0 до 13,0 кгс/кв.см	руб./Гкал	1 334,39	1 271,37	1 398,50	1 814,19	1 398,50	2 436,00	1 511,55	113,28	1 439,97	1 583,96
											103,0%	110,0%

Справочно:

1. Расходы на топливо на технологические цели (на газ) приняты в сумме 258 492,72 тыс. руб.

Расчетный объем природного газа принят 58731,29 тыс.м³ по результатам энергетической экспертизы ГБУ «Управления рационального использования ТЭР». Средневзвешенная цена газа на 2014 год составляет 4401,28 руб./тыс. м³ (без учета НДС) для групп потребления по каждой котельной (3,4,5,6 группа).

Расходы по топливу приняты со снижением к уровню 2013 г. 95,5%.

2. Сырье, основные материалы приняты в сумме 16 158,16 тыс. руб., в том числе:

- вода на технологические цели принята в сумме 12895,928 тыс. руб. с учетом индексации 104,2%, поставщик ООО «Бугульма-Водоканал». Объем принят по заключению тех. аудита 461,39 тыс. м³;

- вспомогательные материалы (хим. реагенты) приняты в сумме 2436,66 тыс. руб. на уровне факта 2012г.;

- водоотведение принято в сумме 825,58 тыс. руб., поставщик ООО «Бугульма-Водоканал». Объем принят по предложению организации (письмо №1661 от 05.12.2013г.) – 62,41 тыс. м³;

3. Фонд оплаты труда производственных рабочих принят в сумме 18997,81 тыс. руб. Численность персонала 112 чел. по предложению организации, среднемесячная заработная плата составила 14135,28 руб.

4. Отчисления на социальные нужды определены в размере 30,2% ФОТ и составляют 5737,34 тыс. руб.

5. Электроэнергия на технологические цели принята в сумме 73 815,10 тыс. руб., исходя из среднееотпускных тарифов (уровень напряжения СН2, НН). Объем электроэнергии на выработку и передачу тепловой энергии принят по заключению тех. аудита в объеме 17170 тыс. кВт*ч.

6. Расходы по содержанию и эксплуатации оборудования приняты в сумме 23090,53 тыс. руб., в том числе:

- амортизация производственного оборудования приняты из расчета ввода реконструированных основных средств по инвестиционной программе за 2013 года в объеме тарифных источников в сумме 7683,22 тыс. руб., рост 107,3% к уровню 2013г.;

- расходы на ремонт приняты в сумме 15 407,31 тыс. руб. на уровне факта 2012 г., с учетом закрытия 6 котельных и вывода из эксплуатации 46,6 км в двухтрубном исчислении.

В том числе: фонд оплаты труда в сумме 4333,59 тыс. руб. с учетом индексации из расчета 23 человек ремонтного персонала (по факту 2012г.);

Отчисления на социальные нужды - в сумме 1308,74 тыс. руб.;

материалы и услуги сторонних организаций для выполнения ремонтных работ – приняты в сумме 9764,98 тыс. руб.

Справочно фактические расходы на ремонт за 2012 год составили – 15407,31 тыс. руб. (78,9%) при плане 19517,82 тыс. руб.

8. Общепроизводственные (цеховые) расходы приняты в сумме 43583,16 тыс. руб. в том числе:

- фонд оплаты труда цехового персонала принят в сумме 23808,39 тыс. руб. с учетом индексации. Численность принята 128 чел., в том числе 110 чел. со среднемесячной заработной платой 18036,65 руб. и 18 чел. слесарей по контрольно-измерительным приборам и автоматике со среднемесячной заработной платой 11448,75 тыс. руб.

- отчисления на социальные нужды в размере 30,2% от ФОТ – 7936,96 тыс. руб.;

- амортизация – 820,81 тыс. руб. по предложению организации, рост к уровню 2013г. 121,5% - в январе 2013 года организация приобрела экскаватор 1027,17 тыс. руб.;

- электроэнергия на хозяйственные нужды принята в сумме 494,65 тыс. руб., объем электроэнергии принят по факту 2012г. – 115,21 тыс. кВт*ч.;

- расходы на ремонт цехового оборудования приняты в сумме 236,43 тыс. руб. на уровне 2013 г. с учетом индексации факта 2012г.;

- расходы на охрану труда приняты в сумме 1534,96 тыс. руб. на уровне 2013 г.;

- прочие расходы приняты в сумме 6278,45 тыс. руб., в том числе:

ГСМ	2 770,11
Производство анализов	77,46
Опломбировка счетчиков	2,55
Утилизация отходов, размещение ТБО	49,25
Тех. обслуживание техники и оборудования	1 814,39
Дератизация, дезинсекция	18,00
Охрана объектов	348,00
Услуги связи, телевидения, радиосвязи	185,65
Мойка а/транспорта, химчистка	241,12
Паспорт ПДВ, ВСС	44,05
абон. плата за обслуживание "ГРАНД-СМЕТЫ"	10,63
тревожная кнопка (ТК)	129,98
ТО охранной сигнализации (ТК)	22,42
предрейсовый осмотр водителей, ТО алкотестера	24,28
Материалы, комплектующие, хоз. инвентарь	550,00
Типография	13,00
Служебные разъезды (проездные билеты)	21,60
расходные, комплектующие АСУ	2,65
ВСЕГО	6 278,45

9. Общехозяйственные расходы приняты в сумме 15 266,58 тыс. руб., в том числе:

- фонд оплаты труда АУП принят в сумме 7426,89 тыс. руб. Численность принята в соответствии с приказом Госстроя РФ от 12.10.1999 №74 «Об утверждении нормативов численности руководителей, специалистов и служащих коммунальных теплоэнергетических предприятий» - 24 чел., среднемесячная заработная плата 25787,81 руб.

- отчисления на социальные нужды в размере 30,2% от ФОТ – 2242,92 тыс. руб.;
- амортизация по предложению организации – 95,29 тыс. руб.;
- электроэнергия в сумме 263,19 тыс. руб., объем 61,3 тыс. кВт*ч. по предложению организации;
- расходы на ремонт общехозяйственного оборудования в сумме 491,56 тыс. руб. на уровне 2013 года с учетом индексации;
- водоснабжение и водоотведение – 40,55 тыс. руб. на уровне 2013 года с учетом индексации;
- средства на страхования 325,00 тыс. руб. на уровне 2013г.;
- плата за предельно допустимые выбросы (сбросы) загрязняющих веществ – 112,57 тыс. руб. на уровне 2013 г.;
- арендная плата за земельные участки по договорам аренды с Палатой имущественных и земельных отношений Бугульминского района РТ принята в сумме 2101,81 тыс. руб., в том числе:
 - договор аренды №183 от 06.12.2007г. – 67,76 тыс. руб.;
 - договор аренды №169 от 29.11.2012г. – 1617,13 тыс. руб.;
 - договора аренды №2015/6 от 29.11.2012г. – 16,92 тыс. руб.;
 - договор аренды (ГЖФ) от 01.01.2013г. №071-4969/Г – 400 тыс. руб.
- непроизводственные расходы (налоги и другие обязательные платежи и сборы) всего по предложению организации – 800,26 тыс. руб., в том числе:
 - транспортный налог – 197,06 тыс. руб.;
 - налог на имущество – 603,20 тыс. руб.;
- прочие расходы приняты в сумме 1326,53 тыс. руб., в том числе:

Дератизация, дезинсекция	3,50
Услуги связи	230,00
Обслуживание программы «Такс Нет»	6,00
ТО пожарной сигнализации	73,09
Сопровождение программного комплекса "1С:П"	16,00
ТО компьютеров, копировальной техники, ККМ	46,60
Консультант +	137,94
Аудиторские услуги, консультационные услуги, нотариус	184,46
Лицензирование программных продуктов	129,32
Производство лабораторных анализов	7,00
Командировочные расходы	42,33
Канцтовары, бумага	125,10
Подписка, почтовые расходы, типография, редакция	143,68
Материалы, хоз. инвентарь	120,00
Расходные, комплектующие АСУ и ВТ	61,49
ВСЕГО	1 326,53

10. Внереализационные расходы приняты в сумме 423,35 тыс. руб., в том числе: - услуги банка – 300 тыс. руб.;

- содержание законсервированных объектов – 123,35 тыс. руб.;

11. Валовая прибыль заявлена организацией в сумме 16723,36 тыс. руб., в том числе на развитие производства в сумме 5400 тыс. руб. на выполнение мероприятий утвержденной инвестиционной программы 2013-2015г.г.

Данные расходы не приняты. Для финансирования инвестиционной программы ОАО «Бугульминское предприятие тепловых сетей» рекомендовано привлечь заемные средства для выполнения инвестиционной программы.

Организацией заявлен недополученный доход в сумме 32213,77 тыс. руб. (затраты, заявленные организацией в производственной программе на установку тарифа на 2012 год и неучтенные в тарифе). Данные расходы не приняты в связи с отсутствием подтверждающих документов, расчетов и данных бухгалтерской отчетности.

Величина годовой суммы необходимой валовой выручки для расчета тарифов принята в сумме 455 524,76 тыс. руб.

Предлагается установить тарифы на тепловую энергию на 2014 год, отпускаемую ОАО «Бугульминское предприятие тепловых сетей» потребителям:

- с 1 января 2014 года:

Горячая вода – 1354,24 руб./Гкал (без учета НДС) на уровне действующего тарифа на 31 декабря 2013г.;

Пар от 7,0 до 13,0 кг/кв. см – 1439,97 руб./Гкал (без учета НДС) с ростом 103% к уровню 31 декабря 2013г.;

- с 1 июля 2014 года:

Горячая вода – 1474,68 руб./Гкал (без учета НДС) с ростом 108,7% к I полугодию 2014 г.;

Пар от 7,0 до 13,0 кг/кв. см – 1583,96 руб./Гкал (без учета НДС) с ростом 110,0% к I полугодию 2014 г.

Тарифы для населения

- с 1 января 2014 года: горячая вода – 1598,00 руб./Гкал (с учетом НДС);

- с 1 июля 2014 года: горячая вода – 1737,76 руб./Гкал (с учетом НДС).

Рекомендации

В связи с закрытием котельных и выводом из эксплуатации тепловых сетей ОАО «Бугульминское предприятие тепловых сетей» рекомендовано провести оптимизацию численности персонала.

На основании заявления **ОАО «Коммунальные сети Верхнеуслонского района»** об установлении тарифов на тепловую энергию, производимую в режиме некомбинированной выработки на 2014 год, приказом Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 30.04.2013г. № 121 «Об открытии тарифного дела и назначении уполномоченного по делу об установлении тарифов на тепловую энергию» открыто тарифное дело № 20-100/тэ, о чем организация своевременно уведомлена.

В соответствии с пункта 3 Регламента рассмотрения дел об установлении тарифов и (или) их предельных уровней на электрическую (тепловую) энергию (мощность) и на услуги, оказываемые на оптовом и розничных рынках электрической (тепловой) энергии (мощности), утвержденного Приказом Федеральной службы по тарифам от 8 апреля 2005 г. №130-э, Госкомитет отказал в принятии тарифного дела ОАО «Коммунальные сети

Верхнеуслонского района» на 2013 год в связи с пропуском сроков подачи заявления.

Постановлением Госкомитета от 19.12.2012 №5-33/э для ОАО «Коммунальные сети Верхнеуслонского района» на 2013 год установлен тариф на тепловую энергию в размере 1427,83 руб./Гкал (без учета НДС) – на уровне установленного тарифа с 1 сентября 2012 года.

ОАО «Коммунальные сети Верхнеуслонского района» расположенное по адресу Верхнеуслонский район, с. Верхний Услон, ул. Чехова, д.11 представило в Государственный комитет Республики Татарстан по тарифам (далее - Госкомитет) расчеты по установлению тарифа на тепловую энергию, отпускаемую потребителям.

Руководитель организации – генеральный директор Харитонов Михаил Андреевич.

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.

Организация применяет общую систему налогообложения.

Организация занимается производством и передачей собственной тепловой энергии.

Источником теплоснабжения являются 10 котельных, загруженность котельных 42,3%.

Протяженность тепловых сетей составляет 7964,6 м в двухтрубном исчислении.

Справочно: в 2012 году эксплуатировалось 15 котельных, загруженность котельных 50,9%, протяженность тепловых сетей составляла 10200 м в двухтрубном исчислении.

Баланс производства тепловой энергии Гкал:

№ п/п	Показатели	принято ГКРТТ 2012г.	2012г. (факт.)	принято ГКРТТ 2013г.	Прогноз 2014г.	принято ГКРТТ 2014г.	Откло- нение к 2013г., %
1	Выработка тепловой энергии	25289,24	23958,88	25289,24	23666,59	23666,59	93,6
2	собственные нужды котельных	328,36	0	328,36	538,50	538,5	164,2
3	Потери	1868,20	1770,20	1868,20	1513,05	15013,05	81,0
4	Полезный отпуск, в т.ч.:	23092,68	22860,53	23092,68	21615,04	21615,04	91,4
4.1	собственное потребление	0	1130,15	0	1649,24	1649,24	0
4.2	население	8277,12	21730,38	8277,12	5616,24	5616,24	67,9
4.3	бюджетные потребители	14252,14	7359,67	14252,14	14292,63	14292,63	100,3
4.4	прочие потребители	563,42	427,02	563,42	56,93	56,93	10,1

При расчете тарифов на 2014 год приняты следующие показатели:

- выработка тепловой энергии – 25289,24 Гкал,
- собственные нужды котельных – 538,50 Гкал (2%) по предложению организации;
- потери тепловой энергии – 1513,05 Гкал (6%),
- полезный отпуск – 21671,97 Гкал (91,3%), в том числе реализуется:
- собственное потребление - 1649,24 Гкал. (7%),
- население – 5616,24 Гкал (24%);
- бюджетным потребителям – 14292,63 Гкал (60%);
- прочие потребители - 56,93 Гкал (0,2%).

По итогам финансово-хозяйственной деятельности за 2012 год согласно представленной отчетности в сфере теплоснабжения предприятие от основной деятельности (теплоснабжение) имеет прибыль в сумме 2897,16 тыс. руб. при утвержденной в тарифе 291,43 тыс. руб.

Прибыль по итогам года получена за счет снижения затрат в себестоимости продукции, в том числе расходов на топливо в сумме 1576,0 тыс. руб., на электроэнергию в сумме 301,5 тыс. руб., и снижению расходов по заработной плате в сумме 936,9 тыс. руб. при увеличении прочих расходов в сумме 1027,5 тыс. руб.

Фактические затраты на топливо в сумме 8723,98 тыс. руб., ниже принятых на 1576,04 тыс. руб. Объем потребленного газа по факту ниже учтенного объема в тарифном решении на 456,93 тыс. м3 и составил 2305,31 тыс. м3.

Кроме того, в 2012 году наблюдается снижение полезного отпуска тепловой энергии на 1362,3 Гкал (на 6%).

По итогам финансово-хозяйственной деятельности за 2012 год согласно отчету о прибылях и убытках форма №2 ОАО «Коммунальные сети Верхнеуслонского района» получена валовая прибыль в сумме 1052 тыс. руб. по причине снижения расходов общецеховых расходов, кроме того в 2012 году наблюдается снижение полезного отпуска от принятого значения на 232,2 Гкал.(1%).

На 2014 год полезный отпуск снижается на 1477,6 Гкал (8,6%) к уровню 2013 года в связи переводом потребителя на индивидуальное отопление.

ОАО «Коммунальные сети Верхнеуслонского района» не имеет утвержденной в установленном порядке инвестиционной программы, а так же программы в области энергосбережения и повышения энергетической энергоэффективности, разработанной в соответствии с законодательством Российской Федерации.

Необходимая валовая выручка по представленному проекту организации на 2014 год составила 38431,89 тыс. руб. Предложенный организацией проект тарифов на тепловую энергию на 2014 год составил:

- с 1 января по 30 июня 2014г. – 1612,94 руб./Гкал (без учета НДС) с ростом 113,0%;
- с 1 июля по 31 декабря 2014г. – 1872,66 руб./Гкал (без учета НДС) с ростом 116%.

Уполномоченным по делу об установлении тарифа на тепловую энергию, отпускаемую ОАО «Коммунальные сети Верхнеуслонского 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.

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 ОАО «Коммунальные сети Верхнеуслонского района» с разбивкой по этапам роста тарифов на 2014 год:

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии									
			Принято на 2013 год			Предложение организации			Предложение ГК РТТ			
			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	25 289,24	14 768,92	10 520,32	23 723,52	13 221,57	10 501,95	23 627,02	93,43	13 235,90	10 391,11
3	Собственные нужды котельных	Гкал	328,36	0,00	328,36	538,50	296,40	242,10	503,00	153,19	296,77	206,23
5	Потери	Гкал	1 868,20	1 120,92	747,28	1 513,05	843,42	669,63	1 508,98	80,77	890,30	618,68
5.1	Горячая вода	Гкал	1 868,20	1 120,92	747,28	1 513,05	843,42	669,63	1 508,98	80,77	890,30	618,68
5.2	Отборный пар	Гкал	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Полезный отпуск теплоэнергии	Гкал	23 656,10	13 648,00	9 444,68	21 671,97	12 081,75	9 590,21	21 615,04	91,37	12 048,84	9 566,20
6.1	Горячая вода	Гкал	23 092,68	13 648,00	9 444,68	21 615,04	12 048,84	9 566,20	21 615,04	93,60	12 048,84	9 566,20
	собственное потребление	Гкал				1 649,24	907,20	742,04	1 649,24	0,00	907,20	742,04
	население	Гкал	8 277,12			5 616,24	3 246,32	2 369,92	5 616,24	67,85	3 246,32	2 369,92
	бюджетные потребители	Гкал	14 252,14			14 292,63	7 862,40	6 430,23	14 292,63	100,28	7 862,40	6 430,23
6.2	прочие потребители	Гкал	563,42	0,00	0,00	56,93	32,92	24,01	56,93	10,10	32,92	24,01
7	Топливо на технологические цели, всего, в т.ч.:	тыс.руб.	10 300,02	5 932,91	4 367,12	9 851,26	6 109,19	4 303,38	10 351,00	100,49	6 210,60	4 140,40
7.1	Газ природный	тыс.руб.	10 300,02	5 932,91	4 367,12	9 851,26	6 109,19	4 303,38	10 351,00	100,49	6 210,60	4 140,40
	объем		2 762,24	1 658,26	1 103,98	2 230,82			2 230,82		1 338,49	892,33
8	Сырье, основные материалы, в т.ч.:	тыс.руб.	1 094,27	633,01	461,26	377,02	280,76	100,30	289,56	26,46	170,84	118,72
8.1	Вода на технологические цели	тыс.руб.	1 055,32	610,25	445,07	339,74	263,94	78,98	250,49	23,74	147,79	102,70
	объем		27,00			8,51			7,72		4,55	3,16
8.2	Вспомогательные материалы (химреагенты)	тыс.руб.	38,94	22,76	16,19	37,28	16,82	21,32	39,07	100,32	23,05	16,02
9	Основная и дополнительная оплата труда производственных рабочих	тыс.руб.	4 367,09	2 572,18	1 794,91	5 994,00	3 395,50	2 741,42	4 256,72	97,47	2 511,47	1 745,26
10	Отчисления на соц. нужды с оплаты производственных рабочих	тыс.руб.	1 493,54	879,69	613,86	2 049,95	1 161,26	937,56	1 455,80	97,47	858,92	596,88
11	Электроэнергия на технологические цели	тыс.руб.	2 563,49	1 443,24	1 120,25	2 460,69	1 430,30	1 154,05	2 543,33	99,21	1 500,56	1 042,76
	объем		548,49			507,65	295,06	212,59	507,65	92,55	299,51	208,14

12	Расходы по содержанию и эксплуатации оборудования в т.ч.:	тыс.руб.	3 494,23	2 013,42	1 480,81	2 812,70	1 429,08	1 401,23	2 830,31	81,00	1 475,85	1 354,46
12.1	Амортизация производственного оборудования	тыс.руб.	2 345,00	1 290,00	1 055,00	2 311,70	1 155,85	1 155,85	2 311,70	98,58	1 155,85	1 155,85
12.2	Затраты на ремонт	тыс.руб.	1 149,23	723,42	425,81	501,00	273,23	245,38	518,61	45,13	320,00	198,61
15	Общепроизводственные (цеховые) расходы, всего, в т.ч.:	тыс.руб.	5 149,63	3 127,92	2 021,71	5 765,27	2 646,19	3 275,90	3 450,88	67,01	1 577,78	1 873,09
15.1	Фонд оплаты труда	тыс.руб.	983,32	646,86	336,46	2 245,98	1 122,99	1 184,75	626,30	63,69	369,52	256,78
15.2	Отчисления на соц. нужды	тыс.руб.	336,30	221,23	115,07	768,13	384,06	405,19	214,20	63,69	126,38	87,82
15.3	Амортизация	тыс.руб.	41,00	17,40	23,60	23,60	11,80	11,80	23,60	57,56	11,80	11,80
15.4	Электроэнергия на хозяйственные нужды	тыс.руб.	135,19	78,60	56,59	188,26	102,08	96,53	195,54	144,64	115,37	80,17
15.5	Затраты на ремонт	тыс.руб.	15,95	9,46	6,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15.6	Водоснабжение и водоотведение	тыс.руб.	149,39	86,10	63,29	0,76	0,38	0,40	0,66	0,44	0,32	0,33
	Лизинговые платежи	тыс.руб.	1 402,00	701,00	701,00				1 423,32		711,66	711,66
15.7	Расходы на охрану труда	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	2,60	0,00	2,71	2,71	0,00	1,60	1,11
15.8	Прочие расходы	тыс.руб.	2 086,49	1 367,27	719,22	2 535,94	1 024,88	1 574,52	964,56	46,23	241,14	723,42
16	Общехозяйственные расходы, всего, в т.ч.:	тыс.руб.	2 834,79	1 406,43	1 428,35	6 544,79	3 034,93	3 696,37	4 606,75	162,51	2 240,67	2 378,03
16.1	Фонд оплаты труда АУП	тыс.руб.	1 176,79	503,03	673,76	4 033,00	2 016,50	2 127,41	2 588,39	219,95	1 527,15	1 061,24
16.2	Отчисления на соц. нужды	тыс.руб.	402,46	172,04	230,43	1 379,29	689,64	727,57	885,23	219,95	522,29	362,94
16.3	Амортизация	тыс.руб.	75,00	36,60	38,40	38,40	19,20	19,20	38,40	51,20	19,20	19,20
16.4	Электроэнергия	тыс.руб.	39,84	22,09	17,76	176,62	94,81	91,63	190,53	478,18	114,32	76,21
16.5	Затраты на ремонт	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	17,61	0,00	18,35	18,46	0,00	18,46	0,00
16.6	Водоснабжение и водоотведение	тыс.руб.	28,97	0,84	28,13	2,62	1,31	1,37	2,27	7,84	0,97	13,24
16.9	Плата за предельно допустимые выбросы (сбросы) загрязняющих веществ	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	3,30	1,65	1,65	3,30	0,00	1,65	1,65
16.10	Арендная плата	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	4,00	0,00	4,00	0,00	0,00		
16.11	Лизинговые платежи	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	186,73	0,00	0,00	186,73

16.12	Непроизводственные расходы (налоги и другие обязательные платежи и сборы) всего, в том числе:	тыс.руб.	155,06	76,02	79,04	73,27	39,52	33,75	73,27	47,25	36,64	36,64
16.12.1	транспортный налог	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	6,50	0,00	6,50	6,50	0,00	3,25	3,25
16.12.2	земельный налог	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
16.12.3	налог на имущество	тыс.руб.	155,06	76,02	79,04	66,77	39,52	27,25	66,77	43,06	33,39	33,39
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.	768,50	595,82	172,68	816,68	172,29	671,45	620,18	80,70	0,00	620,18
17	Всего расходов по полной себестоимости	тыс.руб.	31 297,06	18 008,79	13 288,27	35 941,67	19 487,20	17 699,83	29 784,35	95,17	16 546,69	13 249,60
	Внерелизационные расходы								101,40		0,00	101,40
18	Прибыль, (-) убыток	тыс.руб.	291,30	174,66	116,64	259,40	0,00	259,40	0,00	0,00		
18.1	капитальные вложения (инвестиции)	тыс.руб.	291,30	174,66	116,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
19	Товарная продукция	тыс.руб.	31 588,36	18 183,45	13 404,91	36 201,07	19 487,20	17 959,23	29 784,35	94,29	16 546,69	13 351,00
20	Недополученный по независящим причинам доход (с приложением обосновывающих документов)	тыс.руб.	1 384,06	1 303,57	80,49	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.	32 972,42	19 487,02	13 485,40	36 201,07	19 487,20	17 959,23	29 784,35	90,33	16 546,69	13 351,00
23	Тариф (горячая вода)	руб./Гкал	1 393,82	1 427,83	1 427,83	1 670,41	1 612,94	1 872,66	1 377,95	98,86	1 373,30	1 395,64
				0,00	0,00		113,0%	116,1%			96,2%	101,6%

Справочно:

1. Расходы на топливо на технологические цели (на газ) приняты в сумме 10351,00 тыс. руб.

Объема природного газа 2230,82 тыс.м3 по предложению организации, Средневзвешенная цена газа на 2014 год составляет 4992,6 руб./тыс. м3 (без учета НДС) для групп потребления по каждой котельной (5,6,7 группа).

Необходимо отметить, что определение объема отпуска из сети ведется расчетным способом, что ведет к искажению данных об удельном расходе топлива на производство тепловой энергии.

2 Сырье, основные материалы приняты в сумме 315,30 тыс. руб. со снижением к предложению организации 83,6%, в том числе:

- вода на технологические цели принята в сумме 276,23 тыс. руб. исходя из объема 8,51 тыс.м3 и тарифа 32,46 руб./м3 принятого на 2014 год;

- вспомогательные материалы (хим. реагенты) приняты в сумме 39,07 тыс. руб. по предложению организации с учетом индексации, рост к уровню 2013 года 100,3%.

3. Основная заработная плата производственных рабочих принята в сумме 4256,72 тыс. руб. Численность принята 33 чел. с учетом факта 2012г., среднемесячная заработная плата 10749,29 руб.

4 Отчисления на социальные нужды 30,2% от ФОТ и приняты в сумме 1285,53 тыс. руб.

5. Электрическая энергия на технологические цели принята в сумме 2543,45 тыс. руб.

Объем электрической энергии принят в размере 507,65 тыс. кВт*ч по заключению по результатам энергетической экспертизы ГБУ «Управления рационального использования ТЭР», тариф дифференцируемый по зонам суток, средняя цена по всем зонам суток 5,01 руб. кВт*ч с учетом индекса-дефлятора.

6. Расходы по содержанию и эксплуатации оборудования приняты в сумме 2830,31 тыс. руб., в том числе:

- амортизация производственного оборудования принята в размере 2311,70 тыс. руб. по предложению организации;

- затраты на ремонтные работы (материалы) по предложению организации с учетом индексации и приняты в сумме 518,61 тыс. руб.;

7. Общепроизводственные расходы приняты в сумме 3425,83 тыс. руб., в том числе:

- фонд оплаты труда организации и принят в сумме 626,30 тыс. руб., численность 4 человек по факту 2012г. (по данным, представленным в отчетной калькуляции за 2012г.), среднемесячная заработная плата 113047,79 руб.

- отчисления на социальные нужды – 189,14 тыс. руб.;

- амортизация цехового оборудования – 23,60 тыс. руб. по предложению организации;

- электроэнергия на хозяйственные нужды принята в сумме 195,55 тыс. руб., объем принят по предложению организации 39,03 тыс. Квт*ч;

- лизинговые платежи по договорам финансовой аренды котельного оборудования с ОАО «Таткоммунпромкомплект» согласно графиков платежей в сумме 1423,32 тыс. руб.;

- расходы на охрану труда – 2,71 тыс. руб

- прочие расходы приняты в сумме 964,56 тыс. руб., в том числе

Режимно-наладочные работы котельного оборудования	58,37
НОУ «Рег.учебный центр»	34,03
Ф-л «ЦЛАТИ по РТ»	4,40
Ульяновский центр стандартизации	31,02
Тех. обслуживание КИПиА	52,40
Испытание эл. оборудования и эл. установок	26,20
Поверка приборов учета	44,45
Диагностика и наладка газовых горелок	34,93
Техобслуживание газового хоз-ва	50,36
Услуги связи	5,4
Страхование автотранспорта	5,24
Страхование пожароопасных объектов	5,76
Услуги автотранспорта (ГСМ, запчасти)	236,61
Коммунальные услуги (отопление)	263,05
Вывоз и утилизация ТБО	1,26
Материалы, зап. части	111,09
ВСЕГО	964,56

8. Общехозяйственные расходы приняты в сумме 4503,22 тыс. руб. в том числе:

- фонд оплаты труда АУП принят в сумме 2588,39 тыс. руб., расходы по ФОТ согласно штатному расписанию с учетом доли на теплоснабжение-65%.

- отчисления на социальные нужды – 781,69 тыс. руб.;

- амортизация по предложению организации – 3,40 тыс. руб.; по предложению организации;

- электроэнергия на общехозяйственные нужды – 190,53 тыс. руб., объем по факту 2012г. – 38,03 тыс. Квт*ч.;

- расходы на ремонт – 18,46 тыс. руб. по факту с учетом индексации;

- расходы на водоотведение и водоснабжение – 2,27 тыс. руб.;

- лизинговые платежи по договору финансовой аренды с ГУП РТ «Татлизинг» (автотранспорт УАЗ 2206) в сумме 186,73 тыс. руб.

- неподконтрольные расходы (налоги и другие обязательные платежи и сборы) всего – 73,27 тыс. руб., в том числе: транспортный налог – 6,5 тыс. руб., налог на имущество – 66,77 тыс. руб.

- прочие расходы в сумме 620,37 тыс. руб., в том числе

Подготовка кадров	26,62
Страховка имущества	14,15
Услуги связи, подписка	89,02
ООО «Консультант Плюс и ИТ»	16,49
Обслуживание 1С	18,47
ЗАО «Торус Телеком»	72,31
Материалы для автотранспорта	47,13
Услуги договорные (юридические, консультационные)	66,17
Услуги автотранспорта (ГСМ)	182,61
Коммунальные услуги (отопление, вывоз и утилизация ТБО)	35,97
Канц. товары и хоз. товары	52,86
ВСЕГО	620,18

9. Внебюджетные расходы (услуги банка) приняты в сумме 101,4 тыс. руб. по предложению организации.

10. Валовая прибыль заявлена в сумме 158,00 тыс. руб. не принята.

Величина годовой суммы необходимой валовой выручки для расчета тарифов принята в сумме 29784,35 тыс. руб.

Предлагается согласовать тарифы на тепловую энергию, ОАО «Коммунальные сети Верхнеуслонского района» потребителям:

с 1 января по 30 июня 2014 года – 1373,30 руб./Гкал (без учета НДС) со снижением 96,2% к уровню установленного тарифа на 31.12.2013 год;

с 1 июля по 31 декабря 2014 года – 1395,64 руб./Гкал (без учета НДС) с ростом 101,6% к I полугодю 2014 года.

Тарифы для населения:

с 1 января по 30 июня 2014 года – 1620,50 руб./Гкал (с учетом НДС) со снижением 96,2% к уровню установленного тарифа на 31.12.2013 год;

с 1 июля по 31 декабря 2014 года – 1646,86 руб./Гкал (с учетом НДС) с ростом 101,6% к I полугодю 2014 года.

Рекомендации:

Необходимо провести расчет и утверждение нормативов технологических потерь при передаче тепловой энергии и нормативы удельного расхода топлива в соответствии с регламентирующими документами.

На основании заявления **ОАО «Елабужское 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 26.04.2013г. № 113 «Об открытии тарифного дела и назначении уполномоченного по делу об установлении тарифов на тепловую энергию» открыто тарифное дело № 20-49/тэ, о чем организация своевременно уведомлена.

ОАО «Елабужское предприятие тепловых сетей» расположено по адресу: г.Елабуга, ул. Интернациональная, д. 9а.

Руководитель организации – генеральный директор Васев Андрей Владимирович.

Организация работает по общей системе налогообложения.

Источником теплоснабжения являются 5 котельных (в 2013 году – 7 котельных).

Протяженность тепловых сетей составляет 53132 м. в двухтрубном исчислении, в том числе: сети отопления – 43016,5 м, сети ГВС – 10115,5 м.

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)	347526,6	360146,4	357187,2	357061,3	99,1
2	собственные нужды котельных (Гкал)	19455,6	8630,5	10890,5	10890,5	126,2
3	Потери (Гкал)	70366,0	50619,9	48647,5	48521,6	95,9
4	Полезный отпуск (Гкал), в том числе:	257705,0	300895,9	297649,2	297649,2	98,9
4.1	собственное потребление	0,0	3124,7	0,0	0,0	
4.2	население	204785,8	235320,5	233736,6	233736,6	99,3
4.3	бюджетные организации	35614,3	40860,8	40799,3	40799,3	99,8
4.4	прочие потребители	17304,9	21590,0	23113,3	23113,3	107,1

При расчете тарифа на 2014 год приняты следующие показатели:

выработка тепловой энергии – 357061,3 Гкал, в том числе:

- собственные нужды котельной 10890,5 Гкал (3,1%);
- потери приняты согласно техническому заключению ГБУ «Управления рационального использования ТЭР» в количестве 48521,63 Гкал (13,6%);
- полезный отпуск 297649,2 Гкал (83,4%),
в т.ч. реализуется:
 - населению 233736,6 Гкал (78,5%)
 - бюджетным потребителям 40799,3 Гкал (13,7%);
 - прочие потребители 23113,3 Гкал (7,8%).

По итогам финансово-хозяйственной деятельности в сфере теплоснабжения согласно фактическим отчетным данным, представленные в отдел мониторинга за 2012 год организацией получен убыток в сумме 81395,64 тыс. рублей. За счет снижения полезного отпуска тепловой энергии на 14,5% не получен доход в сумме 51828,02 тыс. руб. Рост на собственные нужды котельных от утвержденного показателя составил 115,9% или 2668,61 Гкал. Отклонение от утвержденного показателя по потерям составил рост 139,2% или 50567,0 Гкал.

Превышение затрат к плану 2012 года произошло по статьям: ремонт основных средств, амортизационные отчисления, общепроизводственные и общехозяйственные расходы.

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 463928,27 тыс. руб. Предложенный организацией проект тарифа на тепловую энергию на 2014 год составил:

с 1 января – 1409,63 руб./Гкал (без учета НДС) на уровне тарифа, утвержденного с 01.07.2013 г.;

с 1 июля – 1750,23 руб./Гкал (без учета НДС) с ростом 124,2% к I полугодию 2014 года;

Уполномоченным по делу об установлении тарифа на тепловую энергию, отпускаемую ОАО «Елабужское 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.

Значения по статьям затрат ОАО «Елабужское предприятие тепловых сетей» 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	І-е полугодие	П-е полугодие (с учетом индексации)	Год	Отклонение к базовому периоду (среднегодовые), %	І-е полугодие	П-е полугодие
1	Является ли организация плательщиком НДС	да, нет		да		да	да			да	да
2	Выработано	Гкал	360146,44	157494,45	357187,24	199096,34	158090,90	357061,34	99,1%	199024,86	158036,48
3	Собственные нужды котельных	Гкал	8630,50	3780,16	10890,46	5652,77	5237,69	10890,46	126,2%	5652,77	5237,69
4	Потери	Гкал	50619,90	22171,56	48647,53	26015,99	22631,54	48521,63	95,9%	25944,52	22577,11
5	Полезный отпуск теплоэнергии	Гкал	300895,94	131542,73	297649,25	167427,57	130221,68	297649,25	98,9%	167427,57	130221,68
5.1	Горячая вода	Гкал	300895,94	131542,73	297649,25	167427,57	130221,68	297649,25	98,9%	167427,57	130221,68
5.1.1	собственное потребление	Гкал	3124,67	1294,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00
5.1.2	население	Гкал	235320,46	104273,10	233736,64	130501,82	103234,82	233736,64	99,3%	130501,82	103234,82
5.1.3	бюджетные потребители	Гкал	40860,80	17030,15	40799,35	23545,45	17253,90	40799,35	99,8%	23545,45	17253,90
5.1.4	прочие потребители	Гкал	21590,01	8945,46	23113,26	13380,30	9732,96	23113,26	107,1%	13380,30	9732,96
6	Топливо на технологические цели, всего, в том числе:	тыс.руб.	209566,34	96209,48	237268,46	123896,29	113372,17	222154,85	106,0%	126628,27	95526,59
6.1	Газ природный	тыс.руб.	209566,34	96209,48	237268,46	123896,29	113372,17	222154,85	106,0%	126628,27	95526,59
6.2	цена	руб./тыс.м3	4024,47	4345,34	4634,16	4345,34	4997,14	4344,69	108,0%	4344,69	4344,69
6.3	объем	тыс.руб.	52072,97	22140,84	51199,85	28512,43	22687,42	51132,44	98,2%	29145,49	21986,95
7	Сырье, основные материалы, в том числе:	тыс.руб.	12492,72	5811,48	13279,34	6971,09	6308,25	10689,67	85,6%	6067,38	4622,29
7.1	Вода на технологические цели	тыс.руб.	9025,69	4166,10	9582,74	5027,50	4555,23	8543,68	94,7%	4869,90	3673,78
7.1.1	Тариф на воду	руб.м3	26,21	27,62	28,16	27,62	28,78	25,11	95,8%	25,11	25,11
7.2	Вспомогательные материалы (химреагенты)	тыс.руб.	790,04	409,77	830,20	415,80	414,40	671,39	85,0%	382,69	288,70
7.3	Водоотведение	тыс.руб.	2676,99	1235,61	2866,39	1527,78	1338,61	1474,60	55,1%	814,79	659,81
7.3.1	Количество стоков	тыс.м3	144,89	63,46	144,45	78,47	65,98	80,76	55,7%	46,03	34,73
7.3.2	Тариф на услуги водоотведения	руб.м3	18,48	19,47	19,84	19,47	20,29	18,26	98,8%	17,70	19,00
8	Основная и дополнительная оплата труда производ. рабочих	тыс.руб.	25533,44	12013,60	19461,74	9420,25	10041,49	19847,29	77,7%	9923,64	9923,64
9	Отчисления на соц. нужды с оплаты производственных рабочих	тыс.руб.	7711,10	3628,11	5877,45	2844,92	3032,53	5993,88	77,7%	2996,94	2996,94
10	Электроэнергия на технологические цели	тыс.руб.	45015,02	20571,26	54115,05	27523,73	26591,32	50826,40	112,9%	28971,05	21855,35
10.1	Количество электроэнергии	тыс.кВт.ч	11148,68	4783,12	12548,18	6806,47	5741,71	12548,18	112,6%	7152,46	5395,72
10.2	Тариф на электроэнергию	руб.кВт.ч	4,04	4,30	4,31	4,04	4,63	4,05	100,3%	4,05	4,05
11	Расходы по содержанию и эксплуатации оборудования в т.ч.:	тыс.руб.	30681,85	15465,29	33261,46	16207,53	17053,93	33324,50	108,6%	21704,10	11620,40

11.1	Амортизация производственного оборудования	тыс.руб.	11438,14	5719,08	13157,10	6578,55	6578,55	13157,10	115,0%	6578,55	6578,55
11.2	Затраты на ремонт	тыс.руб.	19243,71	9746,21	20104,36	9628,98	10475,38	20167,40	104,8%	15125,55	5041,85
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.	36181,04	16399,19	50653,21	24350,58	26302,63	41289,10	114,1%	21151,61	20137,50
14.1	Фонд оплаты труда	тыс.руб.	21252,67	10717,87	28427,27	13711,94	14715,33	22272,80	104,8%	11136,40	11136,40
14.2	Отчисления на соц. нужды	тыс.руб.	6418,31	3236,80	8585,04	4141,01	4444,03	6726,39	104,8%	3363,19	3363,19
14.3	Амортизация	тыс.руб.	386,91	193,46	719,28	359,64	359,64	719,28	185,9%	359,64	359,64
14.4	Электроэнергия на хозяйственные нужды	тыс.руб.	1321,20	589,80	1066,95	534,70	532,25	1321,95	100,1%	660,97	660,97
14.5	Расходы на охрану труда	тыс.руб.	290,94	153,53	483,10	356,22	126,88	422,08	145,1%	211,04	211,04
14.6	Прочие расходы	тыс.руб.	6511,02	1507,73	11371,58	5247,08	6124,49	9826,61	150,9%	5420,36	4406,25
15	Общехозяйственные расходы, всего, в том числе:	тыс.руб.	29842,18	15328,26	45576,58	22433,54	23143,04	30713,52	102,9%	15929,28	14784,25
16.1	Фонд оплаты труда АУП	тыс.руб.	14679,43	7969,25	23201,99	11235,10	11966,89	15384,04	104,8%	7692,02	7692,02
16.2	Отчисления на соц. нужды	тыс.руб.	4433,19	2406,71	7007,00	3393,00	3614,00	4645,98	104,8%	2322,99	2322,99
16.3	Амортизация	тыс.руб.	677,64	338,82	1790,49	895,25	895,25	1790,49	264,2%	895,25	895,25
16.8	Средства на страхование	тыс.руб.	471,89	0,00	104,81	89,29	15,52	104,81	22,2%	52,41	52,41
16.9	Плата за предельно допустимые выбросы (сбросы) загрязняющих веществ	тыс.руб.	201,73	98,14	254,08	131,72	122,37	220,65	109,4%	110,33	110,33
16.10	Арендная плата	тыс.руб.	1120,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00
16.12	Непроизводственные расходы (налоги и другие обязательные платежи и сборы), в том числе:	тыс.руб.	2720,84	1360,42	3290,66	1714,51	1576,14	2842,40	104,5%	1421,20	1421,20
16.12.1	транспортный налог	тыс.руб.	229,40	114,70	187,26	93,63	93,63	187,26	81,6%	93,63	93,63
16.12.2	земельный налог	тыс.руб.	1490,64	745,32	1490,64	745,32	745,32	1117,98	75,0%	558,99	558,99
16.12.3	налог на имущество	тыс.руб.	1000,00	500,00	1612,76	875,56	737,19	1537,16	153,7%	768,58	768,58
16.12.4	другие налоги и обязательные сборы и платежи по организации	тыс.руб.	0,80	0,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00
16.13	Прочие расходы	тыс.руб.	5536,69	3154,92	9927,56	4974,68	4952,88	5725,15	103,4%	3435,09	2290,06
17	Всего расходов по полной себестоимости	тыс.руб.	397023,69	185426,67	459493,28	233647,92	225845,36	414839,22	104,5%	233372,26	181466,96
18	Прибыль, (-) убыток	тыс.руб.	2462,06	0,00	4434,99	2363,04	2071,94	229,80	9,3%	103,41	126,39
18.1	капитальные вложения (инвестиции)	тыс.руб.	11438,10	7478,10	15472,00	8900,00	6572,00	0,00	0,0%		
19	Товарная продукция	тыс.руб.	399485,75	185426,67	463928,27	236010,97	227917,30	415069,02	103,9%	233475,67	181593,35

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.	399485,75	185426,67	463928,27	236010,97	227917,30	415069,02	103,9%	233475,67	181593,35
23	Тариф	руб./Гкал	1327,65	1409,63	1558,64	1409,63	1750,23	1394,49	105,0%	1394,49	1394,49

Справочно:

1. Расходы на топливо (газ природный) для технологических целей приняты в сумме 222154,85 тыс. руб. Объем газа согласно техническому заключению ГБУ «Управления рационального использования ТЭР» принят в размере 51132,44 тыс.м3. Средневзвешенная цена газа на 2014 год рассчитана с учетом групп потребителей (III, IV, V группы) и принята в размере 4344,69 руб./тыс.м3(без учета НДС).

2. Расходы на сырье и материалы (хим. реагенты) приняты в сумме 10689,67 тыс. руб. в том числе:

- расходы на воду для технологических целей составили 8543,68 тыс. рублей. Объем воды принят согласно техническому заключению ГБУ «Управления рационального использования ТЭР» в количестве 340,25 тыс.м3;

- расходы на вспомогательные материалы приняты по факту организации с учетом индексации 104,8% в сумме 671,39 тыс. руб.;

- расходы на услуги водоотведения составили 1474,60 тыс. рублей. Объем стоков принят по факту организации 2012 года в количестве 80,76 тыс.м3.

3. Фонд оплаты труда производственных рабочих принят в сумме 19847,29 тыс. руб., по предложению с учетом индексации. К расчету принята штатная численность в количестве 96 человек, среднемесячная заработная плата составит 17228,50 рублей.

4. Отчисления на социальные нужды приняты в размере 30,2% от фонда заработной платы рабочего персонала в сумме 5993,88 тыс. руб.

5. Расходы на электрическую энергию на технологические цели приняты в сумме 50826,40 тыс. рублей. Электрическая энергия учтена в количестве 12548,18 тыс. кВт.ч. по предложению организации и одноставочного тарифа среднего напряжения (СН2).

6. Расходы на содержание и эксплуатацию оборудования приняты в сумме 33324,50 тыс. руб., в том числе:

- амортизационные отчисления приняты в сумме 13157,10 тыс. руб. по предложению организации;

- затраты на ремонт приняты с учетом индекса-дефлятора 1,048 в сумме 20167,40 тыс. руб., с учётом следующих расходов:

- ФОТ ремонтного персонала принят на уровне 2013 года (16 штат. ед.) в сумме 3528,95 тыс. руб., среднемесячная заработная плата составит 18379,90 руб.;

- отчисления на социальные нужды 1065,75 тыс. руб.;

- материалы на текущий ремонт в сумме 1398,50 тыс. руб.;

- услуги сторонних организаций на сумму 14174,20 тыс.рублей.

7. Общепроизводственные (цеховые) расходы приняты в сумме 41289,10 тыс. руб., в том числе:

- фонд оплаты труда (93 шт.ед.) принят на уровне 2013 года с учетом индексации в сумме 22272,80 тыс. руб., среднемесячная заработная плата составит 19957,70 руб.;

- отчисления на социальные нужды приняты в сумме 6726,39 тыс. руб.;

- амортизация принята по предложению организации в сумме 719,28 тыс. руб.;
- электроэнергия на хозяйственные нужды в сумме 1321,95 тыс. руб.;
- расходы на охрану труда приняты по факту организации 2012 года с учетом индекса-дефлятора 1,048 на сумму 422,08 тыс. руб.;
- прочие общепроизводственные расходы учтены в сумме 9826,61 тыс. руб., в том числе:

	тыс.руб.
Аренда имущества, оборудования, земли	2629,60
Услуги собственного автотранспорта (ГСМ, запчасти)	3971,90
Вывоз отходов спец. предприятиями	41,92
Услуги дератизации и дезинфекции	21,68
Услуги по техобслуживанию ВТ и ОТ АСУ	242,27
Услуги по ТО оборудования связи	151,09
Поверка средств измерений	699,49
Услуги по испытаниям и лабораторным анализам	384,20
Услуги по тестированию оборудования	700,38
Разработка экологической документации	54,52
МБП	406,44
Услуги автотранспорта сторонними организациями	523,12
Итого	9826,61

8. Общехозяйственные расходы приняты в сумме 30713,52 тыс. руб. в том числе:

Аудиторские услуги	153,01
Оформление ордеров на проведение зем. работ	418,06
ГСМ	729,33
Канцтовары	197,08
Командировочные расходы	48,22
Охранные услуги	2477,90
Услуги сторожевой и пожарной охраны	381,05
Информационные услуги (обновление1С Предприятие, Консультант+)	111,6
Обслуживание программного продукта «Гранд-Смета»	36,16
Услуги связи	811,39
Подготовка кадров	260,88
Проведение и утверждение расчетов нормативов тех. Потерь при передаче тепловой энергии по сетям	35,63
Подписка	46,12
Ведение реестра	18,72
Итого	5725,15

- ФОТ АУП (45 шт.ед.) учтен в сумме 15384,04 тыс. руб. на уровне 2013 года с учетом индексации, средняя заработная плата составит 28488,90 руб.;
- отчисления на социальные нужды приняты в сумме 4645,98 тыс. руб.;

- амортизация на сумму 1790,49 тыс. руб. по предложению организации;
- средства на страхование в сумме 104,81 тыс. руб. по предложению организации;
- плата за предельно допустимые выбросы в сумме 220,65 тыс. руб. по факту 2012 года;
- транспортный налог в сумме 187,26 тыс. руб. по предложению организации;
- налог на имущество в сумме 11170,98 тыс. руб. по факту 2012 года;
- прочие общехозяйственные расходы учтены на сумму 5725,15 тыс. руб.

9. Внереализационные расходы приняты в сумме 229,80 тыс. руб. Учтены следующие расходы: услуги банка в сумме 229,8 тыс.рублей.

10. Величина годовой НВВ для расчета тарифов принята в размере 415069,02 тыс. рублей.

Предлагается согласовать тарифы на тепловую энергию на 2014 год, поставляемую ОАО «Елабужское предприятие тепловых сетей» потребителям:

с 1 января 2014 года – 1394,49 руб./Гкал (без учета НДС) со снижением на 1,1% к утвержденному тарифу с 01.07.2013 года;

с 1 июля 2014 года – 1394,49 руб./Гкал (без учета НДС) на уровне I полугодия 2014 года;

Тарифы для населения:

с 1 января 2014 года – 1645,50 руб./Гкал (с учетом НДС) со снижением на 1,1% к утвержденному тарифу с 01.07.2013 года;

с 1 июля 2014 года – 1645,50 руб./Гкал (с учетом НДС) на уровне I полугодия 2014 года.

Выступили:

Камалетдинов И.И. отметил, что при расчете тарифа не полностью учтены расходы по статьям затрат – прочие затраты. Дополнительные материалы представлены.

Штром А.Л. предложил отложить рассмотрение вопроса об установлении тарифа на тепловую энергию для ОАО «Елабужское предприятие тепловых сетей» до следующего заседания Правления Госкомитета.

На основании заявления **ОАО «Куйбышевско–Затонские 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 №20-113/тэ, о чем организация своевременно уведомлена.

ОАО «Куйбышевско-Затонские коммунальные сети», расположено по адресу Камско-Устьинский район, пгт Куйбышевский Затон, ул. Ленина, д.12, представило в Государственный комитет Республики Татарстан по тарифам (далее - Госкомитет) расчеты по установлению тарифа на тепловую энергию, отпускаемую потребителям.

Руководитель организации – генеральный директор Хахалев Олег Николаевич.

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 1 котельная.

Протяженность тепловых сетей составляет 7430,0 м.

Средняя загруженность котельных 46,5%.

Баланс производства тепловой энергии:

№ п/п	Показатели	Утверждено на 2012 г.	Факт 2012 г.	Принято ГКРТТ на 2013г.	Предложение организации на 2014 год	Утверждено на 2014 год	Отклонение 2014г./2013г., (%)
1	Выработка тепловой энергии (Гкал)	10060	8269,00	8889,37	8889,37	8889,37	100,0
2	собственные нужды котельных (Гкал)	0	0	0	0		0
3	Потери (Гкал)	860,00	683,00	620,00	620,00	620,00	100,0
4	Полезный отпуск (Гкал), в том числе:	9200	7586,00	8269,37	8269,37	8269,37	100,0
4.1	собственное потребление	251,00	0	0	0	0	0
4.2	население	6524,00	5099,00	6059,21	5743,84	5743,84	94,8
4.3	бюджетные потребители	1671,00	2058,00	1804,13	2067,18	2067,18	114,6
4.4	прочие потребители	754,00	429,00	406,03	458,35	458,35	112,9

При расчете тарифа на 2014 год приняты следующие показатели:

- выработка тепловой энергии – 8889,37 Гкал, в т.ч.:
- потери 620,00 Гкал (6,9%);
- полезный отпуск 8269,37 Гкал (93%) в т.ч. реализуется:
- населению 5743,84 Гкал (69,5 %);
- бюджетным потребителям 2067,18 Гкал (25,0%);
- прочим потребителям 458,35 Гкал (5,5%).

По итогам работы за 2012 г. по виду деятельности теплоснабжение по данным калькуляции предприятием отражен убыток в сумме 1 610,00 тыс. руб., который был получен из-за снижения доходов по сравнению с утверждёнными на 15%.

Расходы организации составили 10994,00 тыс. руб., что меньше утверждённых на 124,46 тыс. руб., в том числе по статьям: расходы на топливо – на 100,38 тыс. руб., электроэнергия на технологические цели – на 353,36 тыс. руб., ремонт основных средств – на 476,85 тыс. руб., заработная плата и

отчисления на социальные нужды общепроизводственного персонала – на 168,64 тыс. руб.

Превышение расходов над утверждёнными произошло по статьям: фонд оплаты труд производственного персонала – на 60,44 тыс. руб., амортизация производственного оборудования – 166,00 тыс. руб., прочие общепроизводственные расходы – на 210,08 тыс. руб., фонд оплаты труда и отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала - 592,22 тыс. руб.

В 2012 году полезный отпуск потребителям оказался ниже утверждённого на 1614,00 Гкал, в том числе населению – на 1425,00 Гкал, прочим потребителям на 325,00 Гкал. По бюджетным потребителям полезный отпуск вырос на 387,00 Гкал.

Необходимая валовая выручка по представленному проекту организации на 2014 год составила 12537,26 тыс. руб. Предложенный организацией проект тарифа на тепловую энергию на 2013 год составил:

- с 1 января 2014 года 1257,77 руб./Гкал (без учета НДС) на уровне тарифа, действующего на 31.12.2013;

- с 1 июля 2014 года 1863,38 руб./Гкал (без учета НДС) с ростом 148,1% к I полугодию 2014 года.

Уполномоченным по делу об установлении тарифа на тепловую энергию, отпускаемую ОАО «Куйбышевско-Затонские 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 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 «Куйбышевско-Затонские коммунальные сети» на 2014 год:

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Факт 2012г.	Базовый период 2013г.		Предложение организации			Утверждено органом регулирования			
				Год	II-е полугодие	Год	I-е полугодие	II-е полугодие	Год	Отклонение к 2013г., %	(I-е полугодие)	(II-е полугодие)
1	Является ли организация плательщиком НДС	да, нет	нет		да		да	да			-	-
2	Выработано	Гкал	8269,00	8889,37	3037,60	8889,37	5073,66	3815,71	8889,37	100	5073,66	3815,71
3	Собственные нужды котельных	Гкал		0,00		0,00		0,00	0,00			
4	Покупка тепловой энергии	Гкал		0,00		0,00		0,00	0,00			
5	Потери	Гкал	683,00	620,00	288,23	620,00	331,77	288,23	620,00	100	331,77	288,23
5.1	Горячая вода	Гкал	683,00	620,00	288,23	620,00	331,77	288,23	620,00	100	331,77	288,23
6	Полезный отпуск теплоэнергии	Гкал	7586,00	8269,37	2749,37	8269,37	4741,89	3527,48	8269,37	100	4741,89	3527,48
6.1	Горячая вода	Гкал	7586,00	8269,37	2749,37	8269,37	4741,89	3527,48	8269,37	100	4741,89	3527,48
7	Топливо на технологические цели, всего, в том числе:	тыс.руб.	6129,00	6214,48	2672,23	6337,14	3714,26	3016,30	6178,34	99,4	3702,20	2476,13
7.1	Газ природный	тыс.руб.	6129,00	6214,48	2672,23	6337,14	3714,26	3016,30	6178,34	99,4	3702,20	2476,13
	Объём		1377,00	1216,16	362,06	1377,00	826,20		1377,00		826,20	550,80
8	Сырье, основные материалы, в том числе:	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00
9	Основная и дополнительная оплата труда производственных рабочих	тыс.руб.	684,00	641,27	267,13	527,00	319,00	219,44	564,19	88,0	282,09	282,09
10	Отчисления на соц. нужды с оплаты производственных рабочих	тыс.руб.	206,57	193,66	80,67	159,15	96,34	66,27	170,38	88,0	85,19	85,19
11	Электроэнергия на технологические цели	тыс.руб.	1029,00	705,65	301,65	861,65	517,21	385,77	918,71	130,2	551,24	367,47
	Объём		215,51	186,73		215,51			186,73		112,04	74,69
12	Расходы по содержанию и эксплуатации оборудования в том числе:	тыс.руб.	845,00	618,83	336,75	1712,80	160,00	1603,20	997,80	161,2	429,84	567,96
12.1	Амортизация производственного оборудования	тыс.руб.	514,00	329,00	247,85	512,80	160,00	352,80	512,80	155,9	256,40	256,40
12.2	Затраты на ремонт	тыс.руб.	331,00	289,83	88,90	1200,00	0,00	1250,40	485,00	167,8	173,44	311,56
13	Оплата покупной тепловой энергии	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0		
14	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		

15	Общепроизводственные (цеховые) расходы, всего, в том числе:	тыс.руб.	516,00	325,01	197,44	750,69	357,35	411,36	712,05	219,1	356,03	356,03
15.1	Фонд оплаты труда	тыс.руб.	0,00	84,17	43,53	176,00	88,00	92,84	177,77	211,2	88,88	88,88
15.2	Отчисления на соц. нужды	тыс.руб.	0,00	25,42	13,15	53,15	26,58	28,04	53,69	211,2	26,84	26,84
15.8	Прочие расходы	тыс.руб.	516,00	215,42	140,76	521,54	242,77	290,48	480,60	223,1	240,30	240,30
16	Общехозяйственные расходы, всего, в том числе:	тыс.руб.	1584,71	943,53	636,76	1550,71	760,06	830,69	1028,35	109,0	530,18	498,16
16.1	Фонд оплаты труда АУП	тыс.руб.	807,00	351,56	146,45	807,00	403,50	425,69	496,55	141,2	248,27	248,27
16.2	Отчисления на соц. нужды	тыс.руб.	243,71	106,17	44,23	243,71	121,86	128,56	149,96	141,2	74,98	74,98
16.8	Средства на страхование	тыс.руб.	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.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30,00		10,00	20,00
16.12	Непроизводственные расходы (налоги и другие обязательные платежи и сборы) всего, в т.ч.:	тыс.руб.	0,00	16,00	8,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
16.12.1	транспортный налог	тыс.руб.	0,00	16,00	8,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
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.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
16.13	Прочие расходы	тыс.руб.	534,00	469,80	438,08	500,00	234,70	276,44	351,84	74,9	196,93	154,91
17	Всего расходов по полной себестоимости	тыс.руб.	10994,28	9642,44	4492,63	11899,15	5924,22	6533,04	10569,82	108,2	5936,78	4633,05
	Внереализационные расходы	тыс.руб.							30,00		27,44	2,56
18	Прибыль, (-) убыток	тыс.руб.	-1610,00	10,00	10,00	80,00	40,00	40,00	0,00		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			
22	НВВ	тыс.руб.	9384,28	9652,44	3458,06	11979,15	5964,22	6573,04	10599,82	109,8	5964,22	4635,61
23	Тариф (горячая вода)	руб./Гкал	1237,05	1167,25	1257,76	1448,62	1257,77	1863,38	1265,12		1257,77	1314,14
											100%	104,5%

Справочно:

1. Расходы на природный газ приняты в сумме 6178,34 тыс. руб. Объем газа учтен в количестве 1377,00 тыс.м3 по факту 2012 года, цена с учетом транспортировки газа по газораспределительным сетям и снабженческо-сбытовым услугам для 4 группы потребления – 4481,00 тыс. руб.

2. Фонд оплаты труда производственного персонала принят в сумме 564,19 тыс. руб. исходя из численности производственного персонала в количестве 6 человек по предложению организации, и отопительного сезона - 8 месяцев. Среднемесячная заработная плата составит 11753,86 руб. с учетом индекса-дефлятора 104,8%.

3. Отчисления на социальные нужды приняты в размере 30,2% от ФОТ производственного персонала и составят 170,38 тыс. руб.

4. Затраты на электроэнергию на технологические цели приняты в сумме 918,72 тыс. руб. Электрическая энергия учтена в количестве 186,73 тыс. кВт*ч согласно заключению технического аудита и цены по всем зонам суток, которая согласно мониторингу ОАО «Татэнергосбыт» составляет 4,92 руб./кВт*ч для низкого уровня напряжения.

5. Расходы по содержанию и эксплуатации оборудования приняты в сумме 997,80 тыс. руб., в том числе:

- амортизационные отчисления приняты в сумме 512,80 тыс. руб. на основании подтверждающих документов (справки об основных средствах);
- расходы на ремонт приняты в сумме 485,00 тыс. руб., (на материалы) с учётом факта 2012 года.

Справочно: в 2012 году при плановых расходах на ремонт 807,85 тыс. руб. затраты составили 331,00 тыс. руб. (41%).

6. Общепроизводственные расходы приняты в сумме 712,05 тыс. руб., в том числе:

- фонд оплаты труда цехового персонала в количестве 2 человек – 177,77 тыс. руб. по предложению организации с учетом индекса-дефлятора. Среднемесячная заработная плата составит 7406,96 тыс. руб.;

- отчисления на социальные нужды – 53,69 тыс. руб.;

- прочие расходы приняты в сумме 480,60 тыс. руб., в том числе:

- обслуживание узла учета – 57,00 тыс. руб.,

- страхование опасных объектов – 10 тыс. руб.,

- аттестация и обучение персонала – 23 тыс. руб.,

- аренда земли (договор с палатой имущественных и земельных отношений) – 150 тыс. руб.

- тех. обслуживание газовых приборов – 126 тыс. руб.,

- проверка счетчиков – 15,53 тыс. руб.,

- аренда трактора – 24 тыс. руб.,

- ГСМ – 53 тыс. руб.,

7. Общехозяйственные расходы приняты в размере 1028,35 тыс. руб., в том числе:

- фонд оплаты труда АУП, принят в доле, приходящейся на теплоснабжение, и составил 496,55 тыс. руб.;

- отчисления на социальные нужды – 149,96 тыс. руб.;
- плата за предельно допустимые выбросы принята в сумме 30 тыс. руб. по факту 2012 года;

- прочие расходы приняты в сумме 351,84 тыс. руб., в том числе информационные услуги и услуги связи, канцелярские расходы – 40,81 тыс. руб., программное обеспечение – 25 тыс. руб., ведение реестра -13,62 тыс. руб., аттестация, подготовка кадров - 28,77 тыс. руб. материалы и запчасти – 129,64 тыс. руб., ГСМ – 114,0 тыс. руб.

Внереализационные расходы приняты в сумме 30 тыс. руб. – услуги банка.

Величина годовой НВВ для расчета тарифов принята в размере 10599,82 тыс. руб.

Предлагается согласовать тарифы на тепловую энергию на 2014 год поставляемую потребителям ОАО «Куйбышевско-Затонские коммунальные сети»:

- с 1 января 2014 года – 1257,77 руб./Гкал (без учета НДС) на уровне тарифа, действующего на 31.12. 2013 г.;

- с 1 июля 2014 года – 1314,14 руб./Гкал (без учета НДС) с ростом к 1 полугодию 2014 года 104,5%.

Тарифы для населения:

- с 1 января 2014 года – 1484,17 руб./Гкал (с учетом НДС) на уровне тарифа, действующего на 31.12. 2013 г.;

- с 1 июля 2014 года – 1550,69 руб./Гкал (с учетом НДС) с ростом к 1 полугодию 2014 года 104,5%.

На основании заявления **ОАО «Коммунальные сети Черемшанского 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 №20-128/тэ, о чем организация своевременно уведомлена.

ОАО «Коммунальные сети Черемшанского района» расположено по адресу Республика Татарстан, Черемшанский район, с.Черемшан, ул.Титова, 25 представило в Государственный комитет Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) расчеты по установлению тарифа на тепловую энергию, отпускаемую потребителям.

Руководитель организации – генеральный директор Мингазов Ильнар Мингалиевич.

Организация применяет упрощенную систему налогообложения.

Организация занимается производством и передачей тепловой энергии.

Источником теплоснабжения являются 3 котельные (средняя загруженность котельных 88,9%):

- котельные по адресам РТ, с. Черемшан, ул. Дзержинского, д. 37 и Больничный городок находятся на балансе предприятия;

- котельная по адресу ул. Техническая, д. 2 по договору лизинга от 24.11.2006 № ЛД03411 с ОАО «Таткоммунпромкомплект».

Протяженность тепловых сетей составляет 3986 м в двухтрубном исчислении.

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)	7238,0	8410,3	7989,6	7989,6	95,0
2	собственные нужды котельных (Гкал)	151,0	151,0	151,0	151,0	100,0
3	Потери (Гкал)	402,0	468,78	443,6	443,6	94,6
4	Полезный отпуск, в том числе (Гкал):	6685,0	7790,52	7395,0	7395,0	94,9
4.1	собственное потребление	525,0	525,0	525,0	525,0	100,0
4.2	бюджетные потребители	5260,0	5973,12	5739,0	5739,0	96,1
4.3	население	69,0	91,0	91,0	91,0	100,0
4.4	прочие потребители	831,0	1201,4	1040,0	1040,0	86,6

При расчете тарифа на 2014 год приняты следующие показатели:

- выработка тепловой энергии – 7989,6 Гкал,
- собственные нужды котельных – 151,0 Гкал (1,89%);
- потери тепловой энергии – 443,6 Гкал (5,55%);
- полезный отпуск – 7395,0 Гкал (92,56%), в т.ч.:
- собственное потребление – 525,0 Гкал (7,1%);
- бюджетные потребители – 5739,0 Гкал (77,6%);
- население – 91,0 Гкал (1,2%);
- прочие потребители – 1040,0 Гкал (14,1%).

По итогам финансово-хозяйственной деятельности за 2012 год по регулируемому виду деятельности – «теплоснабжение», согласно представленной производственной программы организация отразила убыток в сумме 1227,50 тыс.руб, по данным отдела мониторинга убыток организации от реализации услуги потребителям составил 1111,50 тыс.руб. («Калькуляции расходов, связанных с производством и передачей тепловой энергии»).

Убыток, отраженный организацией в 2012г. связан с уменьшением полезного отпуска на 1172,3 Гкал (13,9%). Снижение полезного отпуска произошло в связи с уходом потребителя (Черемшанского АТП) и установкой приборов учета тепловой энергии.

В целом за 2012 год организация имеет чистую прибыль в сумме 5 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 ОАО «Коммунальные сети Черемшанского района» на 2014 год составила 12050,85 тыс.руб. Предложенный организацией проект тарифов на тепловую энергию на 2014 год составил:

- с 1 января года – 1498,33 руб./Гкал (с учетом НДС) – на уровне тарифа действующего на 31.12.2013;

- с 1 июля года – 1847,33 руб./Гкал (с учетом НДС) – с ростом 113,36% к 1 полугодю 2014 г.

Уполномоченным по делу об установлении тарифа на тепловую энергию, отпускаемую ОАО «Коммунальные сети Черемшанского 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.

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 «Коммунальные сети Черемшанского района» с разбивкой по периодам на 2014 год^

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии								
			Базовый период		Период регулирования			Утверждено органом регулирования			
			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	нет
2	Выработано	Гкал	8410,30	3285,58	7989,60	4933,90	3055,70	7989,60	95,0	4933,90	3055,70
3	Собственные нужды котельных	Гкал	151,00	60,40	151,00	90,60	60,40	151,00	100,0	93,25	57,75
4	Покупка тепловой энергии	Гкал	0,00		0,00		0,00	0,00	0,0	0,00	0,00
5	Потери	Гкал	468,78	172,38	443,60	274,05	169,55	443,60	94,6	273,94	169,66
5.1	Горячая вода	Гкал	468,78	172,38	443,60	274,05	169,55	443,60	94,6	273,94	169,66
6	Полезный отпуск теплоэнергии	Гкал	7790,52	3052,80	7395,00	4569,25	2825,75	7395,00	94,9	4566,71	2828,29
6.1	Горячая вода	Гкал	7790,52	3052,80	7395,00	4569,25	2825,75	7395,00	94,9	4566,71	2828,29
	собственное потребление	Гкал	525,00	205,75	525,00	319,25	205,75	525,00	100,0	324,21	200,79
	бюджетные потребители	Гкал	5973,12	2340,56	5739,00	3583,18	2155,82	5739,00	96,1	3544,06	2194,94
	население	Гкал	91,00	35,66	91,00	56,82	34,18	91,00	100,0	56,20	34,80
	прочие потребители	Гкал	1201,40	470,83	1040,00	610,00	430,00	1040,00	86,6	642,24	397,76
7	Топливо на технологические цели, всего, в том числе:	тыс.руб.	5826,80	2469,42	6209,45	3626,52	2582,93	5872,55	100,79	3626,52	2246,03
7.1	Газ природный	тыс.руб.	5826,80	2469,42	6209,45	3626,52	2582,93	5872,55	100,79	3626,52	2246,03
	цена газа	руб./тыс.м3	4893,18	5308,76	5613,32	5308,76	6105,07	5308,76	108,49	5308,76	5308,76
	объем газа	тыс.м3	1190,80	465,16	1106,20	683,12	423,08	1106,20	92,90	683,12	423,08
8	Сырье, основные материалы, в том числе:	тыс.руб.	225,27	96,06	237,43	137,33	100,10	227,91	101,17	137,16	90,75
8.1	Вода на технологические цели	тыс.руб.	90,28	38,53	97,07	56,92	40,15	87,17	96,56	51,75	35,42
	объем воды	тыс.м3	3,84	1,55	3,84	2,29	1,55	3,84	100,00	2,29	1,55
	тариф		23,51	24,86	25,28	24,86	25,90	22,70	96,56	22,60	22,85
8.2	Вспомогательные материалы (химреагенты)	тыс.руб.	42,02	17,67	44,02	25,60	18,41	44,04	104,80	27,19	16,84
8.3	Водоотведение	тыс.руб.	92,97	39,86	96,34	54,81	41,53	96,70	104,01	58,22	38,49
	объем водоотведения		2,66	1,12	2,66	1,54	1,12	2,66	100,00	1,64	1,02
	тариф		34,95	35,59	36,22	35,59	37,08	36,35	104,01	35,44	37,83
9	Основная и дополнительная оплата труда производственных рабочих	тыс.руб.	832,49	332,04	735,74	385,44	350,30	745,91	89,60	372,96	372,96
10	Отчисления на соц. нужды с оплаты производственных рабочих	тыс.руб.	251,41	100,28	222,19	116,40	105,79	225,27	89,60	112,63	112,63
11	Электроэнергия на технологические цели	тыс.руб.	1163,52	485,50	1303,13	759,37	543,76	923,46	79,37	570,27	353,19
	объем электроэнергии		225,00	87,75	225,00	137,25	87,75	166,99	74,22	103,12	63,87
	тариф		5,17	5,53	5,79	5,53	6,20	5,53	106,94	5,53	5,53

12	Расходы по содержанию и эксплуатации оборудования в том числе:	тыс.руб.	615,42	249,59	738,90	365,83	385,89	726,02	117,97	379,96	346,07
12.1	Амортизация производственного оборудования	тыс.руб.	169,47	67,79	169,47	101,68	67,79	169,47	100,00	101,68	67,79
12.2	Затраты на ремонт	тыс.руб.	445,95	181,80	569,43	264,15	318,10	556,55	124,80	278,28	278,28
13	Общепроизводственные (цеховые) расходы, всего, в том числе:	тыс.руб.	661,59	244,77	776,15	394,38	384,44	565,54	85,48	297,24	268,30
13.1	Фонд оплаты труда	тыс.руб.	72,19	28,79	73,77	43,40	32,04	76,23	105,60	38,12	38,12
13.2	Отчисления на соц. нужды	тыс.руб.	21,80	8,69	22,28	13,11	9,68	23,02	105,60	11,51	11,51
13.3	Амортизация	тыс.руб.	115,00	46,00	115,00	69,00	46,00	115,00	100,00	69,00	46,00
13.4	Водоснабжение и водоотведение	тыс.руб.	27,56	11,94	28,47	16,53	12,44	27,75	100,71	16,85	10,91
13.5	Прочие расходы	тыс.руб.	425,05	149,35	536,62	252,34	284,28	323,53	76,12	161,77	161,77
14	Общехозяйственные расходы, всего, в том числе:	тыс.руб.	1708,38	554,79	1827,85	1060,97	766,88	1878,88	109,98	1345,70	533,18
14.1	Фонд оплаты труда АУП	тыс.руб.	314,02	125,24	320,91	188,78	132,13	557,75	177,61	278,87	278,87
14.2	Отчисления на соц. нужды	тыс.руб.	94,83	37,82	96,91	57,01	39,90	168,44	177,61	84,22	84,22
14.3	Амортизация	тыс.руб.	38,68	15,47	38,68	23,21	15,47	38,68	100,00	19,34	19,34
14.4	Электроэнергия	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	55,92	0,00	39,45	16,47
14.5	Средства на страхование	тыс.руб.	36,00	0,00	36,00	36,00	0,00	36,00	100,00	18,00	18,00
14.6	Плата за предельно допустимые выбросы (сбросы) загрязняющих веществ	тыс.руб.	45,17	0,00	27,12	0,00	27,12	27,12	60,04	13,56	13,56
14.7	Арендная плата	тыс.руб.	0,00	0,00	130,00	0,00	130,00		0,00	0,00	0,00
14.8	Лизинговые платежи	тыс.руб.	784,91	233,46	784,91	551,45	233,46	784,91	100,00	784,91	0,00
14.9	Непроизводственные расходы (налоги и другие обязательные платежи и сборы) всего, в том числе:	тыс.руб.	77,50	0,00	70,05	30,05	40,00	70,05	90,39	35,03	35,03
14.10.1	транспортный налог	тыс.руб.	29,66	0,00	35,80	15,80	20,00	35,80	120,70	17,90	17,90
14.10.2	земельный налог	тыс.руб.	47,84	0,00	34,25	14,25	20,00	34,25	71,59	17,13	17,13
14.11	Прочие расходы	тыс.руб.	317,27	142,80	323,27	174,47	148,80	140,02	44,13	72,32	67,70
15	Всего расходов по полной себестоимости	тыс.руб.	11284,89	4532,45	12050,85	6846,25	5220,10	11165,54	98,94	6842,44	4323,10
16	Прибыль, (-) убыток	тыс.руб.	90,30	41,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
17	Товарная продукция	тыс.руб.	11375,19	4574,10	12050,85	6846,25	5220,10	11165,54	98,16	6842,44	4323,10
18	НВВ	тыс.руб.	11375,19	4574,10	12050,85	6846,25	5220,10	11165,54	98,16	6842,44	4323,10
19	Тариф	руб./Гкал	1460,13	1498,33	1629,59	1498,33	1847,33	1509,88	103,41	1498,33	1528,52
19.1	Тариф для населения					1498,33	1847,33			1498,33	1528,52

Справочно:

1. Расходы на топливо для технологических целей приняты в сумме 5872,55 тыс. руб., со снижением на 336,9 тыс.руб. к предложению организации. Объем газа принят по предложению организации в размере 5308,76 тыс.м3. Цена газа для 5 группы потребления на 2014г. принята в размере 5308,76 руб./тыс.м3 (с учетом НДС) на уровне 2 полугодия 2013 г.

Расходы на топливо приняты с ростом 100,79% к уровню 2013г.

2. Расходы на сырье и основные материалы приняты в сумме 227,91 тыс.руб., со снижением к предложению организации на 9,52 тыс.руб., в том числе:

- вода на технологические цели принята в сумме 87,17 тыс.руб. Объем воды принят по предложению организации в размере 3,84 тыс.м3. Цена воды принята по тарифам ОАО «Коммунальные сети Черемшанского района»;

- расходы на хим.реагенты приняты в сумме 44,04 тыс.руб., на уровне 2013г., с учетом индексации;

- расходы на водоотведение приняты в сумме 96,70 тыс.руб. Объем стоков по предложению организации в размере 2,66 тыс.м.3, поставщик услуги водоотведения ОАО «Коммунальные сети Черемшанского района».

Расходы на сырье и основные материалы приняты с ростом 101,2% к уровню 2013г.

3. Фонд оплаты труда производственных рабочих принят в сумме 745,91 тыс. руб., с учетом индексации. Численность ППП принята согласно штатному расписанию в количестве 7 человек (5 – операторы котельной, 1-электрогазосварщик, 1 – слесарь КИПиА). Среднемесячная заработная плата составляет 8879,9 руб.

4. Отчисления на соц. нужды приняты в размере 30,2% от фонда заработной платы в сумме 225,27 тыс.руб.

5. Расходы на электрическую энергию на технологические цели приняты в сумме 923,46 тыс. руб., со снижением к предложению организации на 379,67 тыс.руб.

Количество электроэнергии принято по заключению тех.аудита 166,99 тыс. кВтч. Расчет по средневзвешенному двухставочному тарифу (НН), в размере 5,53 руб./ кВтч.(с учетом НДС).

Расходы на электрическую энергию на технологические цели приняты со снижением 20,63% к уровню 2013г.

6. Расходы по содержанию и эксплуатации оборудования приняты в сумме 726,02 тыс. руб., со снижением к предложению организации на 12,88 тыс.руб. в т.ч.:

- амортизация производственного оборудования принята по предложению организации в сумме 169,47 тыс.руб.;

- материалы для текущего ремонта приняты в сумме 207,69 тыс. руб. – на уровне 2013г., с учетом индексации;

- фонд оплаты труда ремонтного персонала в количестве 4 чел. (согласно штатному расписанию) принят в сумме 348,86 тыс. руб., с учетом ЕСН (30,2%), с учетом индексации;

- услуги по техобслуживанию КИПиА на сумму 128,15 тыс.руб. учтены в прочих общепроизводственных расходах.

Расходы по содержанию и эксплуатации оборудования приняты с ростом 117,97% к уровню 2013г.

7. Общепроизводственные (цеховые) расходы приняты в сумме 565,54 тыс. руб., со снижением к предложению организации на 210,60 тыс.руб., в том числе:

- фонд оплаты труда принят в сумме 76,23 тыс.руб., с учетом индексации (1 человек – мастер, среднемесячная заработная плата составляет 6352,72 руб.);

- отчисления на соц. нужды приняты в сумме 23,02 тыс.руб.;

- амортизация принята на уровне 2013г. в сумме 115,0 тыс.руб.;

- расходы на водоснабжение и водоотведение приняты в сумме 27,75 тыс.руб., в том числе:

затраты на воду приняты в сумме 10,67 тыс.руб., объем воды принят по предложению организации в размере 0,47 тыс.м³;

затраты на водоотведение приняты в сумме 17,09 тыс.руб., объем стоков принят по предложению организации в размере 0,47 тыс.м³.

- прочие общепроизводственные расходы приняты в сумме 323,53 тыс. руб., с учетом индексации:

Наименование статей расходов	Принято ГКРТТ по статьям затрат, 2014г. (тыс.руб.)
Техническое обслуживание КИПиА	128,15
ГСМ	157,20
Запчасти	38,19

8. Общехозяйственные расходы приняты в сумме 1878,88 тыс. руб., с ростом к предложению организации на 51,03 тыс.руб., в том числе:

- фонд оплаты АУП учтен в доле, приходящейся на тепловую энергию (33,06%) с учетом индексации, в сумме 557,75 тыс.руб.;

- отчисления на социальные нужды – 168,44 тыс. руб. (30,2%);

- амортизация принята на уровне 2013г. в сумме 38,68 тыс.руб.;

- расходы на электроэнергию приняты в сумме 55,92 тыс. руб. Количество электроэнергии принято по факту 2012г. – 11,55 кВтч.;

- средства на страхование приняты в размере 36,0 тыс.руб. по предложению организации;

- плата за предельно допустимые выбросы (сбросы) загрязняющих веществ принята в размере 27,12 тыс.руб. по предложению организации;

- аренда котельного оборудования в сумме 130 тыс.руб. не принята в связи с отсутствием обоснованных расчетов стоимости арендной платы;

- лизинговые платежи приняты на уровне 2013 г. в сумме 784,91 тыс.руб., согласно графика платежей по договору лизинга от 24.11.2006 № ЛД03411 с ОАО «Таткоммунпромкомплект»;

- транспортный налог принят по предложению организации в размере 35,80 тыс.руб.;

- земельный налог принят по предложению организации в размере 34,25 тыс.руб.;

- прочие общехозяйственные расходы приняты в доле, приходящейся на тепловую энергию (33,06%) с учетом индексации, в сумме 140,02 тыс. руб.:

Наименование статей расходов	Принято ГКРТТ по статьям затрат, 2014г. (тыс.руб.)
Услуги банка	33,92
Подготовка кадров	14,08
Услуги связи (телефон, интернет, сотовая связь)	27,16
Канц. товары и почтово-телеграф. расходы	42,45
Услуги договорные (консультационные)	22,41

9. Валовая прибыль организацией не заявлена.

10. Величина годовой суммы НВВ для расчета тарифов принята в размере 11165,54 тыс. руб.

Предлагается согласовать тарифы на тепловую энергию, отпускаемую ОАО «Коммунальные сети Черемшанского района» потребителям на 2014 год:

- с 1 января 2014 года – 1498,33 руб./Гкал (с учетом НДС) – на уровне тарифа, утвержденного на 31.12.2013;

- с 1 июля 2014 года – 1528,52 руб./Гкал (с учетом НДС) – с ростом на 102,02% к уровню I полугодия 2014 года.

Тарифы для населения на 2014 год:

- с 1 января 2014 года – 1498,33 руб./Гкал (с учетом НДС) – на уровне тарифа, утвержденного на 31.12.2013;

- с 1 июля 2014 года – 1528,52 руб./Гкал (с учетом НДС) – с ростом 102,02% к I полугодию 2014 г.

На основании заявления филиала **ООО УК «ПРОСТО МОЛОКО»** Казанский молочный комбинат об установлении тарифов на тепловую энергию, производимую в режиме некомбинированной выработки на 2014 год, приказом Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 28.11.2013г. № 368 «Об открытии дела об установлении тарифов на тепловую энергию, поставляемую филиалом ООО УК «ПРОСТО МОЛОКО» Казанский молочный комбинат потребителям, на 2014 год и назначении уполномоченного по делу» открыто тарифное дело № 20-176/тэ, о чем организация своевременно уведомлена.

Филиал ООО УК «ПРОСТО МОЛОКО» Казанский молочный комбинат расположено по адресу: г. Казань, ул. Арбузова, д. 7.

Руководитель – директор филиала Каримов Разиф Галеевич.

Организация для утверждения тарифа обратилась впервые (заявление от 26.11.2013г. вх. №6089).

Организация работает по общей системе налогообложения.

Организация занимается производством и передачей собственной тепловой энергии. Источником теплоснабжения является 1 котельных. Средняя загруженность котельной – 54,0%.

Протяженность тепловых сетей составляет 4354,0 м. в двухтрубном исчислении, в том числе: сети отопления – 2206,0 м, сети ГВС – 619,0 м, паропровод – 909,0 м; конденсатопровод – 620,0 м.

Баланс производства тепловой энергии (Гкал)^

№ п/п	Показатели	Прогноз организации на 2014г.	Принято ГКРПТ на 2014г.	Отклоне ние (%)
1	Выработка тепловой энергии (Гкал)	87190,1	82377,0	94,5
2	собственные нужды котельных (Гкал)	3990,1	3990,1	100,0
3	Потери (Гкал)	6650,3	1837,2	27,6
4	Полезный отпуск (Гкал), в том числе:	76549,7	76549,7	100,0
4.1	Собственное потребление	66913,5	66913,5	100,0
4.1.1	горячая вода	6021,3	6021,3	100,0
4.1.2	отборный пар (от 7,0 до 13,0 кгс/см ²)	60892,2	60892,2	100,0
4.2	Население	8092,0	8092,0	100,0
4.3	Бюджетные потребители	335,0	335,0	100,0
4.4	Прочие потребители	1209,2	1209,2	100,0

При расчете тарифа на 2014 год приняты следующие показатели:

выработка тепловой энергии 82377,0 Гкал, в том числе:

- собственные нужды котельной 3990,1 Гкал (4,8%) по предложению организации;

- потери учтены в объеме 1837,2 Гкал (2,2%) согласно техническому заключению;

- полезный отпуск учтен в объеме 76549,7 Гкал (92,9%) по предложению организации, в т.ч. реализуется:

- на собственное потребление 66913,5 Гкал (87,4%) из них:

в горячей воде 6021,3 Гкал;

в отборном паре 60892,2 Гкал;

- населению 8092,0 Гкал (10,6%);

- бюджетным потребителям 335,0 Гкал (0,4%);

- -прочим потребителям 1209,2 Гкал (1,6%).

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 110518,71 тыс. руб. Предложенный организацией проект тарифа на 2014 год составил:

с 1 января – 1345,47 руб./Гкал (без учета НДС);

с 1 июля – 1630,27 руб./Гкал (без учета НДС) с ростом 121,16% к I полугодью 2014 года;

Уполномоченным по делу об установлении тарифа на тепловую энергию, отпускаемую филиалом ООО УК «ПРОСТО МОЛОКО» Казанский молочный комбинат, 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».

Значения по статьям затрат филиала ООО УК «ПРОСТО МОЛОКО» Казанский молочный комбинат с календарной разбивкой на 2014 год:

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии							
			Предложение организации на 2014 год			Утверждено органом регулирования на 2014 год				
			Год	I-е полугодие	II-е полугодие (с учетом индексации)	Год	Отклонение к предложению организации (среднегодовые), тыс.руб.	Отклонение к предложению организации (среднегодовые), %	I-е полугодие	II-е полугодие
1	Является ли организация плательщиком НДС	да, нет		да	да				да	да
2	Выработано	Гкал	87190,09	52472,40	34717,69	82376,99	-4813,10	94,5%	49461,27	32915,72
3	Собственные нужды котельных	Гкал	3990,10	2496,10	1494,00	3990,10	0,00	100,0%	2496,10	1494,00
4	Потери	Гкал	6650,30	4160,30	2490,00	1837,20	-4813,10	27,6%	1149,17	688,03
5	Полезный отпуск теплоэнергии	Гкал	76549,69	45816,00	30733,69	76549,69	0,00	100,0%	45816,00	30733,69
5.1	Горячая вода	Гкал	15657,48	9289,30	6368,18	15657,48	0,00	100,0%	9289,30	6368,18
5.1.1	собственное потребление	Гкал	6021,30	3622,30	2399,00	6021,30	0,00	100,0%	3622,30	2399,00
5.1.2	население	Гкал	8092,00	4865,00	3227,00	8092,00	0,00	100,0%	4865,00	3227,00
5.1.3	бюджетные потребители	Гкал	335,00	192,00	143,00	335,00	0,00	100,0%	192,00	143,00
5.1.4	прочие потребители	Гкал	1209,18	610,00	599,18	1209,18	0,00	100,0%	610,00	599,18
5.2	Отборный пар в том числе:	Гкал	60892,21	36526,70	24365,51	60892,21	0,00	100,0%	36526,70	24365,51
6.2.1	от 7,0 до 13,0 кгс/кв.см	Гкал	60892,21	36526,70	24365,51	60892,21	0,00	100,0%	36526,70	24365,51
6	Топливо на технологические цели, всего, в том числе:	тыс.руб.	51455,18	30873,10	20582,07	49874,63	-1580,55	96,9%	29924,78	19949,85
6.1	Газ природный	тыс.руб.	51455,18	30873,10	20582,07	49874,63	-1580,55	96,9%	29924,78	19949,85
6.1.1	Цена газа	руб.тыс.м3	4362,57	4362,58	4362,55	4316,02	-46,55	98,9%	4316,02	4316,02
6.1.2	Объем газа	тыс.м3	11794,70	7076,80	4717,90	11555,70	-239,00	98,0%	6933,42	4622,28
7	Сырье, основные материалы, в том числе:	тыс.руб.	4016,18	2409,74	1681,53	1167,25	-2848,93	29,1%	689,88	477,38

7.1	Вода на технологические цели	тыс.руб.	2226,57	1335,97	933,35	671,08	-1555,49	30,1%	396,00	275,09
7.1.1	Объем воды	тыс.м3	161,58	96,95	64,63	47,90	-113,69	29,6%	28,74	19,16
7.1.2	Тариф на водоснабжение	руб.	13,78	13,78	14,44	14,01	0,23	101,7%	13,78	14,36
7.2	Вспомогательные материалы (химреагенты)	тыс.руб.	105,55	63,33	44,24	110,62	5,07	104,8%	66,37	44,25
7.3	Водоотведение	тыс.руб.	1684,06	1010,44	703,94	385,56	-1298,50	22,9%	227,51	158,04
7.3.1	Объем стоков	тыс.м3	148,90	89,34	59,56	33,53	-115,37	22,5%	20,12	13,41
7.3.2	Тариф на водоотведение	руб.	11,31	11,31	11,82	11,50	0,19	101,7%	11,31	11,79
8	Основная и дополнительная оплата труда производственных рабочих	тыс.руб.	5739,94	2869,97	3030,69	4654,83	-1085,11	81,1%	2327,42	2327,42
9	Отчисления на соц. нужды с оплаты производственных рабочих	тыс.руб.	1744,94	872,47	921,33	1415,07	-329,87	81,1%	707,53	707,53
10	Электроэнергия на технологические цели	тыс.руб.	8133,84	4880,30	3253,55	3892,81	-4241,03	47,9%	1646,48	2246,34
10.1	Количество электроэнергии	тыс.кВт.ч	3588,09	2152,85	1435,24	1717,40	-1870,69	47,9%	726,38	991,02
10.2	Тариф на электроэнергию	руб.кВт.ч	2,27	2,27	2,27	2,27	0,00	100,0%	2,27	2,27
11	Расходы по содержанию и эксплуатации оборудования в том числе:	тыс.руб.	2939,50	1478,50	1531,13	1973,87	-965,63	67,1%	1136,82	837,05
11.1	Амортизация производственного оборудования	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
11.2	Затраты на ремонт	тыс.руб.	2939,50	1478,50	1531,13	1973,87	-965,63	67,1%	1136,82	837,05
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, всего, в том числе:	тыс.руб.	2972,83	1501,76	1545,18	2823,09	-149,73	95,0%	1411,55	1411,55
14.1	Фонд оплаты труда	тыс.руб.	672,00	336,00	354,82	480,00	-192,00	71,4%	240,00	240,00

14.2	Отчисления на соц. нужды	тыс.руб.	204,29	102,14	107,86	145,92	-58,37	71,4%	72,96	72,96
14.7	Расходы на охрану труда	тыс.руб.	65,86	32,93	34,51	69,02	3,16	104,8%	34,51	34,51
14.8	Прочие расходы	тыс.руб.	2030,68	1030,69	1047,99	2128,15	97,47	104,8%	1064,08	1064,08
15	Общехозяйственные расходы, всего, в том числе:	тыс.руб.	33360,30	16680,15	17480,63	22927,66	-10432,64	68,7%	12609,87	10317,79
15.9	Плата за предельно допустимые выбросы (сбросы) загрязняющих веществ	тыс.руб.	6,90	3,45	3,45	6,90	0,00	100,0%	3,45	3,45
15.13	Прочие расходы	тыс.руб.	33353,40	16676,70	17477,18	22920,76	-10432,64	68,7%	12606,42	10314,34
16	Всего расходов по полной себестоимости	тыс.руб.	110362,71	61566,00	50026,11	88729,22	-21633,49	80,4%	50454,32	38274,90
17	Внереализационные расходы	тыс.руб.	156,00	78,00	78,00	156,00	0,00	100,0%	93,60	62,40
18	Товарная продукция	тыс.руб.	110518,71	61644,00	50104,11	88885,22	-21633,49	80,4%	50547,92	38337,30
21	НВВ	тыс.руб.	110518,71	61644,00	50104,11	88885,22	-21633,49	80,4%	50547,92	38337,30
22.1	Горячая вода*	тыс.руб.				14890,98			8624,09	6266,88
22.2	Отборный пар*									
22.2.3	от 7,0 до 13,0 кгс/кв.см*	тыс.руб.				73994,24			41923,82	32070,42
22	Тариф	руб./Гкал	1443,75	1345,47	1630,27	1161,14	-282,61	80,4%	1103,28	1247,40
22.1	Горячая вода	руб./Гкал	0,00	0,00	0,00	951,05			928,39	984,09
22.2	Отборный пар									
22.2.3	от 7,0 до 13,0 кгс/кв.см	руб./Гкал	0,00	0,00	0,00	1215,17			1147,76	1316,22

Справочно:

1. Расходы на топливо (газ природный) для технологических целей приняты в сумме 49874,63 тыс. рублей. Объем газа принят согласно техническому заключению в количестве 11555,70 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 III группе) в размере 4316,02 руб./тыс.м3

2. Расходы на сырье и материалы (хим. реагенты) приняты в сумме 1167,25 тыс. руб. в том числе:

- расходы на воду для технологических целей с учетом индексации с 1 июля 2014 года на 104,2% составили 671,08 тыс. рублей. Объем воды принят согласно техническому заключению в количестве 47,90 тыс.м3.

- вспомогательные материалы приняты в сумме 110,62 тыс. руб. по предложению организации с учетом индекса-дефлятора 1,048;

- расходы на услуги водоотведения составили 385,56 тыс. руб. с учетом индексации с 1 июля 2014 года на 104,2%. Объем стоков принят в количестве 33,53 тыс.м3.

3. Фонд оплаты труда производственных рабочих принят с учетом индексации в сумме 4654,83 тыс. рублей. К расчету принята численность в количестве 22-ти человек, среднемесячная заработная плата составит 17631,90 рублей.

4. Отчисления на социальные нужды приняты в размере 30,4% от фонда заработной платы рабочего персонала в сумме 1415,07 тыс. руб.

5. Расходы на электрическую энергию на технологические цели приняты в сумме 2744,14 тыс. рублей. Электрическая энергия учтена в количестве 1210,64 тыс. кВт.ч и одноставочного тарифа высокого напряжения (ВН).

6. Затраты на ремонт приняты с учетом индекса-дефлятора 1,048 в сумме 1973,87 тыс. руб. в том числе учтены:

- материал на текущий ремонт в сумме 759,49 тыс. руб.;

- услуги сторонних организации (подрядчик ООО ИнтерМонтажСтрой) в сумме 1214,38 тыс. рублей.

7. Общепроизводственные (цеховые) расходы приняты в сумме 2823,09 тыс. руб., в том числе:

- фонд оплаты труда (1 штат.ед.) принят в сумме 480,00 тыс. руб.;

- отчисления на социальные нужды приняты в сумме 145,92 тыс. руб.;

- расходы на охрану труда приняты по предложению организации с учетом индекса-дефлятора 1,048 на сумму 69,02 тыс. руб.;

- прочие общепроизводственные расходы учтены по предложению организации с учетом индекса-дефлятора 1,048 в сумме 2128,15 тыс. рублей.

Техническое обслуживание системы водоподготовки	1682,8 6
Техническое обслуживание газового хозяйства	152,38
Поверка технического состояния систем дымоотвода и вентиляции от газовых котлов	32,07

Техническое обслуживание КИПиА	226,37
Заправка огнетушителей	2,83
Услуги по организации и проведению предаттестационной подготовки	31,64
Итого	2128,15

8. Общехозяйственные расходы (согласно учетной политике общехозяйственные расходы распределяются пропорционально заработной платы основного производства и составляет 8,65% на производство и передачу тепловой энергии) приняты в сумме 22927,66 тыс. руб. в том числе:

- плата за предельно допустимые выбросы принята по предложению организации в сумме 6,90 тыс. руб.;

- прочие общехозяйственные расходы учтены в сумме 22920,76 тыс. руб. в том числе:

	Принятые общехозяйственные расходы от предложения организации	тыс.руб. Распределе ние расходов на тепловую энергию (8,65%)
ФОТ АУП с отчислениями	59 551,74	5 398,48
Аренда имущества	181 454,23	16 449,19
Коммунальные услуги	3 986,17	361,35
Консультационные услуги	2 104,20	190,75
Клиринговые услуги	2 511,86	227,71
Мобильная связь	416,40	37,75
Интернет	209,26	18,97
Услуги связи	745,79	67,61
Канцтовары	1 118,89	101,43
Охрана	48,00	4,35
Обслуживание орг. техники	696,80	63,17
Итого	252 843,35	22 920,76

9. Внереализационные расходы (услуги банка) приняты в сумме 156,00 тыс. руб. Организацией услуги банка в сумме 156,0 тыс. руб. заявлены в валовой прибыли, данные расходы перенесены во внереализационные расходы.

10. Величина годовой НВВ для расчета тарифов принята в размере 88885,22 тыс. рублей.

Предлагается установить тарифы на тепловую энергию на 2014 год, поставляемую филиалом ООО УК «ПРОСТО МОЛОКО» Казанский молочный комбинат потребителям в размере:

на тепловую энергию в виде горячей воды:

с 1 января 2014 года – 928,39 руб./Гкал (без учета НДС);

с 1 июля 2014 года – 984,09 руб./Гкал (без учета НДС) с ростом 106,0% к I полугодию 2014 года.

Тарифы для населения:

с 1 января 2014 года – 1095,50 руб./Гкал;

с 1 июля 2014 года – 1161,23 руб./Гкал с ростом 106,0% к I полугодию 2014 года.

На основании заявления **ОАО «Ремонтно-эксплуатационное управление»** в лице филиала «Казанский» 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 № 20-14/тэ, о чем организация своевременно уведомлена.

Филиал ОАО «Ремонтно-эксплуатационное управление» «Казанский» (далее – филиал ОАО «РЭУ» «Казанский») расположен по адресу: г. Казань, ул. Гвардейская, д. 53.

Руководитель организации – директор филиала Минуллин Рустам Равильевич.

ОАО «Ремонтно-эксплуатационное управление» (далее – ОАО «РЭУ») с 1 июля 2011г. в соответствии с Распоряжением Правительства Российской Федерации от 15.04.11г. №643-Р определен единственным поставщиком тепловой энергии и горячей воды для объектов Центрального военного округа. Производство и передача тепловой энергии является основным видом экономической деятельности ОАО «РЭУ».

Организация применяет общую систему налогообложения.

Организация занимается производством и передачей тепловой энергии (отопление и горячее водоснабжение).

Источником теплоснабжения в 2014 году являются 8 котельных (в 2013 году – 8 котельных), эксплуатируемых на праве безвозмездного пользования на основании государственного контракта с Министерством обороны РФ от 01.11.2012г. №3-ТХ, действующему до 15.08.2015г. Котельная военного городка №38 в п. Дербышки использует в качестве топлива уголь, остальные 7 котельных работают на газе природном.

Средняя загруженность котельных 54,6%.

Справочно: при расчете тарифов на тепловую энергию на 2013 г. учтено 8 котельных, в т.ч. котельная п.Новый Высокогорского муниципального района, отапливающая жилые дома.

Приказом Министра обороны Российской Федерации от 3.04.2012 № 771 котельная п.Новый (2998 Гкал) передана в собственность Республики Татарстан. Вместе с тем по договору безвозмездного пользования от 07.09.2012 №7/БП-38 принята в эксплуатацию котельная библиотеки Дома Офицеров по ул. Петербургская г.Казани с полезным отпуском тепловой энергии 225 Гкал.

Протяженность тепловых сетей составляет 16 км в двухтрубном исчислении (без учета сетей ГВС).

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	121649	66772,13	59448,11	59448,11	89
2	собственные нужды котельных	2776	1535,76	1902,34	1902,34	123,9
3	Потери в сетях	11776	6610,44	5944,8	5944,8	89,9
4	Полезный отпуск, в том числе:	107097	58625,93	51600,97	51600,97	88
4.1	собственное потребление	22	22	22	22	100
4.2	население	34747	24252,94	29311,99	29311,99	86,6
4.3	бюджетные потребители	69700	33821,48	20994,67	20994,67	86,7
4.4	прочие потребители	2627	529,52	1272,31	1272,31	240,3

На 2014 год организация заявляет снижение полезного отпуска на 11% (7324 Гкал) к утвержденным значениям 2013 года в связи с передачей котельной п.Новый в собственность Республики Татарстан; отключением общежития КВВКУ и освобождением учебных и хозяйственных площадей КВВКУ (Оренб.тракт).

При расчете тарифа на 2014 год приняты следующие показатели:

- выработка тепловой энергии – 59448,11 Гкал;
- собственные нужды котельной – 1902,34 Гкал (3%);
- потери тепловой энергии – 5944,8 Гкал (10%);
- полезный отпуск – 51600,97 Гкал;

в т.ч. :

- собственное потребление - 22 Гкал (0,04%), на уровне 2013г.;
- отпуск населению – 20994,67 Гкал (41%), со снижением на 3258,3 Гкал (13%), в связи с передачей котельной п.Новый в собственность Республики Татарстан (790,5 Гкал.), отключением общежития Казанского высшего военного командного училища (623 Гкал); корректировкой расчетных величин отопления и горячего водоснабжения по всем жилым домам со снижением на 1845 Гкал в соответствии с договорами ООО «УК ЖКХ Приволжского района», ОАО «Славянка».

- бюджетным потребителям (объектам Минобороны РФ) – 29311,99 Гкал (57%), со снижением на 4509 Гкал (13%) за счет передачи котельной п.Новый в собственность Республики Татарстан и ликвидацией филиала ФБУ - войсковой части №96133 (2207,5 Гкал.), освобождением учебных и хозяйственных площадей КВВКУ (2301,5 Гкал);

- прочим потребителям – 1272,31 Гкал (2%), с ростом на 743 Гкал (в 2,4 раза) в связи с подключением новых организаций.

По результатам финансово-хозяйственной деятельности за 2012 год филиалом ОАО «РЭУ» «Казанский» отражен убыток в сумме 35,1 млн.рублей. Увеличение фактических расходов по сравнению с плановыми составило 3907,46 тыс.руб. по причине снижения полезного отпуска тепловой энергии на 31 152 Гкал (26%) в связи с передачей в государственную собственность Республики Татарстан котельных военных городков:

- котельная Октябрьского военного городка по ул. Н.Ершова;
- котельная военного госпиталя по ул. К.Маркса;
- котельная в пос. Аракчино.

Организации рекомендуется при планировании финансово-хозяйственной деятельности учитывать тарифные последствия проводимых мероприятий.

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 составила 88320,26 тыс. рублей. Предложенные организацией проекты тарифов на тепловую энергию на 2014 год составили:

- с 01.01.2014 года 1183,75 руб./Гкал (без учета НДС) – на уровне утвержденного тарифа с 01.07.2013 года;
- с 01.07.2014 года - 2396,97 руб./Гкал (без учета НДС) – с ростом 202,5% к I полугодию 2014 г.

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», с разбивкой по периодам на 2014 год:

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат Филиала ОАО «РЭУ» «Казанский» (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.энергия в горячей воде)	Гкал	66 772,13	27 990,75	59 448,11	33 624,65	25 823,46	59 448,11	89,0	33 624,65	25 823,46	
3	Собственные нужды котельных	Гкал	1 535,76	643,75	1 902,34	1 075,99	826,35	1 902,34	123,9	1 075,99	826,35	
5	Потери в сетях	Гкал	6 610,44	2 770,91	5 944,80	3 362,46	2 582,34	5 944,80	89,9	3 362,46	2 582,34	
6	Полезный отпуск теплоэнергии	Гкал	58 625,93	24 576,09	51 600,97	29 186,20	22 414,77	51 600,97	88,0	29 186,20	22 414,77	
6.1	Горячая вода	Гкал	58 625,93	24 576,09	51 600,97	29 186,20	22 414,77	51 600,97	88,0	29 186,20	22 414,77	
	в т.ч.: собственное потребление	Гкал	22,00	11,00	22,00	12,44	9,56	22,00	100,0	12,44	9,56	
	население	Гкал	24 252,94	10 191,75	20 994,67	11 251,84	9 742,83	20 994,67	86,6	11 251,84	9 742,83	
	бюджетные организации	Гкал	33 821,48	14 159,85	29 311,99	17 158,88	12 153,11	29 311,99	86,7	17 158,88	12 153,11	
	прочие потребители	Гкал	529,52	213,49	1 272,31	763,04	509,27	1 272,31	240,3	763,04	509,27	
7	Топливо на тех.цели, в т.ч.:	тыс.руб.	40 412,01	18 309,72	60 656,62	32 916,27	27 740,35	40 233,34	99,6	22 756,52	17 476,83	
7.1	Газ природный	тыс.руб.	40 292,56	18 258,16	60 266,94	32 687,09	27 579,85	40 138,37	99,6	22 702,80	17 435,57	
	Объем газа	тыс.м³	9 675,80	4 056,20	12 589,60	7 261,70	5 327,90	8 949,07	92,5	5 061,71	3 887,36	
	Цена газа (5 гр.)	руб./тыс.м³	4 164,26	4 501,30	4 787,04	4 501,30	5 176,50	4 485,20	107,7	4 485,20	4 485,20	1,000
7.2	Уголь	тыс.руб.	119,45	51,55	389,68	229,18	160,50	94,97	79,5	53,72	41,26	
	Кол-во	т	66,40	28,40	72,87	43,73	29,14	52,90	79,7	29,92	22,98	
	Цена угля	руб./т	1 798,93	1 815,29	5 347,60	5 240,72	5 508,00	1 795,33	99,8	1 795,33	1 795,33	0,998
8	Сырье, основ.материалы, в т.ч.:	тыс.руб.	1 169,60	585,40	4 026,56	1 971,99	2 054,57	1 196,82	102,3	666,93	529,89	
8.1	Вода на технологические цели	тыс.руб.	757,20	379,20	1 484,24	726,96	757,28	770,95	101,8	428,25	342,70	
	объем воды	тыс.м³	40,06	20,06	70,74	34,95	35,79	40,06	100,0	22,66	17,40	
	тариф (ОАО «Славянка»)	руб./м³	18,90	18,90	20,98	20,80	21,16	19,24	101,8	18,90	19,69	1,042
8.2	Химреагенты	тыс.руб.	200,00	100,00	1 786,96	875,10	911,86	209,60	104,8	118,55	91,05	1,048
8.3	Водоотведение	тыс.руб.	212,40	106,20	755,36	369,93	385,44	216,28	101,8	120,14	96,14	
	объем стоков	тыс.м³	20,00	10,00	60,60	30,30	30,30	20,00	100,0	11,31	8,69	
	тариф (ОАО «Славянка»)	руб./м³	10,62	10,62	12,46	12,21	12,72	10,81	101,8	10,62	11,07	1,042
9	ФОТ производственных рабочих	тыс.руб.	8 686,24	3 696,24	9 299,54	4 525,33	4 774,22	8 110,43	93,4	4 055,22	4 055,22	1,048
10	Отчисления на соц. нужды	тыс.руб.	2 623,24	1 116,26	2 808,46	1 366,65	1 441,81	2 449,35	93,4	1 224,67	1 224,67	
11	Электроэнергия на тех.цели	тыс.руб.	8 144,13	3 489,33	15 467,03	7 934,84	7 532,19	6 625,20	81,3	3 747,30	2 877,90	
	Количество электроэнергии	тыс.кВтч	1 802,85	722,85	2 766,04	1 497,14	1 268,90	1 367,31	75,8	773,37	593,94	
	Тариф на эл.энергию (НН)	руб.кВтч	4,52	4,83	5,59	5,30	5,94	4,85	107,2	4,85	4,85	1,072
12	Расходы по сод.и экспл.оборуд., в т.ч.:	тыс.руб.	816,00	471,00	3 284,41	816,96	2 467,45	816,00	100,0	408,00	408,00	

12.1	Амортизация произв.оборудования	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0			
12.2	Затраты на ремонт	тыс.руб.	816,00	471,00	3 284,41	816,96	2 467,45	816,00	100,0	408,00	408,00	
13	Общепроиз.(цеховые) расх., в т.ч.:	тыс.руб.	1 640,82	907,37	11 046,56	5 160,60	5 885,96	1 734,79	105,7	1 005,88	728,91	
13.1	Фонд оплаты труда	тыс.руб.	892,47	429,47	1 615,72	786,24	829,48	935,31	104,8	467,65	467,65	1,048
13.2	Отчисления на соц. нужды	тыс.руб.	269,53	129,70	487,95	237,44	250,50	282,46	104,8	141,23	141,23	
13.3	Эл.энергия на хоз.нужды	тыс.руб.	16,36	7,36	30,98	15,90	15,08	17,54	107,2	9,92	7,62	1,072
13.4	Водоснабжение и водоотведение	тыс.руб.	0,00	0,00	32,70	16,02	16,69	0,00	0,0	0,00	0,00	
13.5	Расходы на охрану труда	тыс.руб.	0,00	0,00	554,06	150,00	404,06	14,82	0,0	8,38	6,44	1,048
13.6	Прочие расходы	тыс.руб.	462,46	340,84	8 325,15	3 955,00	4 370,15	484,66	104,8	378,69	105,97	1,048
14	Общехозяйственные расходы, в т.ч.:	тыс.руб.	957,34	516,74	3 634,24	1 759,68	1 830,92	1 335,39	139,5	684,64	624,15	
14.1	Фонд оплаты труда АУП	тыс.руб.	621,30	321,30	1 116,88	543,50	573,39	651,12	104,8	325,56	325,56	1,048
14.2	Отчисления на соц. нужды	тыс.руб.	187,63	97,03	337,30	164,14	173,16	196,64	104,8	98,32	98,32	
	Амортизация	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0			
14.3	Электроэнергия	тыс.руб.	10,60	5,60	19,90	10,23	9,68	11,37	107,2	6,43	4,94	1,072
14.4	Водоснабжение и водоотведение	тыс.руб.	2,77	2,77	3,19	1,46	1,73	2,89	104,2	1,63	1,25	1,042
14.5	Средства на страхование	тыс.руб.	42,82	42,82	408,49	204,25	204,25	350,14	817,7	198,04	152,10	
14.6	Плата за ПДВ загряз. веществ	тыс.руб.	0,00	0,00	120,00	60,00	60,00	26,60	0,0	0	0	
14.7	Прочие расходы	тыс.руб.	92,21	47,21	1 628,47	776,12	808,72	96,64	104,8	54,66	41,98	1,048
15	Всего расходов по полной себестоимости	тыс.руб.	64 449,38	29 092,06	110 223,42	56 452,32	53 727,47	62 501,32	97,0	34 549,16	27 925,56	
16	Расходы на содержание тепловых сетей МУП «ПО «Казэнерго»		0	0	0	0	0	799,99	0,0	0,00	799,99	
17	Прибыль, (-) убыток	тыс.руб.	0	0	-21 903,16	-21 903,16	0	0,00	0,0	0,00	0,00	
18	НВВ	тыс.руб.	64 449,38	29 092,06	88 320,26	34 549,16	53 727,47	63 301,31	98,2	34 549,16	28 725,55	
19	Тариф	руб./Гкал	1 099,33	1 183,75	1 711,60	1 183,75	2 396,97	1 226,75	111,6	1 183,75	1 281,55	
20	Рост к предыдущему периоду	%		114,0		100,0	202,5			100,0	108,3	
21	Тариф (с НДС)	руб./Гкал								1396,83	1512,23	

Справочно:

1. Расходы на топливо приняты в сумме 40233,34 тыс.руб., в т.ч.:

- расходы на газ природный для технологических целей приняты в сумме 40138,37 тыс. руб. Объем газа принят по заключению отдела тех. аудита в объеме 8949,07 тыс.м3. Средняя цена газа для 5 группы потребления на 2014г. принята в размере 4485,20 руб./тыс.м3 (без НДС);

- расходы на уголь приняты в сумме 94,97 тыс. руб. Количество угля принято в размере 52,9 тонны согласно заключению отдела тех. аудита. Цена угля принята в размере 1795,33 руб./т на уровне 2013г. с индексацией 99,8%. Организация приобретает уголь марки ДПК по договору от 17.01.2013г. № ПОСТ 0650/13 с ООО «ИК «Таврический».

2. Расходы на сырье и материалы приняты в сумме 1196,82 тыс. руб., в том числе:

- расходы на воду для технологических целей приняты в сумме 770,95 тыс. руб. Объем воды – 40,06 тыс.м3 по тарифу на воду ОАО «Славянка» с учетом индексации 104,2% с 01.07.2014;

- вспомогательные материалы (соль техническая) приняты в сумме 209,6 тыс.руб. на утвержденном уровне 2013г. с индексацией 104,8%;

- расходы на водоотведение приняты в сумме 216,28 тыс. руб. Объем стоков принят в размере 20 тыс.м3 по тарифу на водоотведение ОАО «Славянка» с учетом индексации 104,2% с 01.07.2014;

3. Фонд оплаты труда производственных рабочих принят в сумме 8110,43 тыс. руб. К расчету принята численность в количестве 59 человек, в том числе: операторы – 46 ед., аппаратчики химводоочистки – 5 ед., слесари – 8 ед. Среднемесячная заработная плата -11454 руб. с учетом индексации 104,8 % к 2013 году.

4. Отчисления на социальные нужды от фонда заработной платы рабочего персонала приняты в сумме 2449,35 тыс.руб. (30,2% от ФОТ).

5. Расходы на электрическую энергию на технологические цели приняты в сумме 6625,2 тыс. руб. Количество электроэнергии принято в размере 1367,31 тыс. кВтч. Средневзвешенный тариф ОАО «Оборонэнергосбыт» низкого напряжения с индексацией 107,2% к 2013 году учтен в размере 4,85 руб./ кВтч (без НДС).

6. Расходы на ремонт котельного оборудования приняты в сумме 816 тыс. руб., в т.ч.: замена насосов, вентиляторов, задвижек, запорной арматуры в котельных, согласно плану капитального ремонта, дефектной ведомости и сметам.

7. Общепроизводственные (цеховые) расходы приняты в сумме 1734,79 тыс. руб., в том числе:

- фонд оплаты труда цехового персонала – 935,31 тыс.руб. на утвержденном уровне 2013г. с индексацией 104,8%. К расчету принята численность в количестве 6 человек., в т.ч.: начальник котельной – 1 ед.,

персонал вспомогательного участка – 5 ед., среднемесячная заработная плата – 24094,3 рубля;

- отчисления на социальные нужды – 282,46 тыс.руб.(30,2%);

- расходы на охрану труда приняты в сумме 14,82 тыс.руб. на уровне фактических показателей 2012г. с индексацией;

- электроэнергия на хозяйственные нужды – 17,54 тыс.руб., на уровне 2013г. с индексацией 107,2%;, объем -3,6 тыс. кВтч;

- прочие общепроизводственные расходы приняты в сумме 484,66 тыс.руб. на основании представленных документов с учетом индексации 104,8% к утвержденным затратам 2013 г., в т.ч.:

Техническое обслуживание газового оборудования	93
Техническое обслуживание КИП и А	200
Поверка и ремонт КИПиА	44
Экспертиза промышленной безопасности здания котельной по ул. Гвардейской	77
Проверка дымоходов и вентканалов	50
ГСМ	20,66
Итого:	484,66

8. Общехозяйственные расходы приняты в сумме 1335,39 тыс. руб., в том числе:

- фонд оплаты труда АУП принят в сумме 651,12 тыс. руб. на уровне 2013 с индексацией 104,8%;

- отчисления на социальные нужды – 196,64 тыс. руб. (30,2% от ФОТ);

- электроэнергия на хозяйственные нужды – 11,37 тыс.руб. – на уровне 2013г. с индексацией 107,2%;

- водоснабжение и водоотведение – 2,89 тыс.руб. – на уровне 2013г. с индексацией 104,2%;

- средства на страхование котельных приняты в сумме 350,14 тыс.руб. в соответствии с договором от 24.10.2012 № 1286F916R006 с СОАО «ВСК»;

- плата за негативное воздействие на окружающую среду принята в сумме 26,6 тыс. руб. в пределах нормативного значения. Не принята сумма 93,4 тыс.руб. поскольку относится к сверхлимитным выбросам (сбросам) загрязняющих веществ согласно представленным документам;

- прочие общехозяйственные расходы приняты в сумме 96,64 тыс.руб. на уровне 2013г. с индексацией, в т.ч.

Услуги банка по зарплатному проекту	63,13
Канцелярские расходы	33,51
Итого	96,64

9. Расходы на содержание тепловых сетей МУП «ПО «Казэнерго» учтены в размере 799,99 тыс.руб. с учетом присоединенной нагрузки 4,250 Гкал/час.

10. Валовая прибыль организацией не заявлена.

11. Величина годовой суммы НВВ для расчета тарифов на 2014 год составляет 63301,31 тыс. руб.

Предлагается согласовать тарифы на тепловую энергию, поставляемую ОАО «РЭУ» потребителям:

с 1 января 2014 года – 1183,75 руб./Гкал (без учета НДС) на уровне утвержденного тарифа с 01.07.2013 года;

с 1 июля 2014 года – 1281,55 руб./Гкал (без учета НДС) с ростом на 108,3% к I полугодию 2014 года.

Тарифы на тепловую энергию, поставляемую ОАО «РЭУ» населению с учетом НДС:

с 1 января 2014 года – 1396,83 руб./Гкал (с учетом НДС) на уровне утвержденного тарифа с 01.07.2013 года;

с 1 июля 2014 года – 1512,23 руб./Гкал (с учетом НДС) с ростом 108,3% к I полугодию 2014 года.

На основании заявления **Казанского территориального участка Горьковской Дирекции по тепловодоснабжению-структурного подразделения Центральной дирекции по тепловодоснабжению-филиала ОАО «РЖД»** об установлении тарифов на тепловую энергию, производимую в режиме некомбинированной выработки на 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 №20-141/тэ, о чем организация своевременно уведомлена.

Казанский территориальный участок Горьковской Дирекции по тепловодоснабжению-структурного подразделения Центральной дирекции по тепловодоснабжению-филиала ОАО «РЖД» расположенный по адресу Республика Татарстан, г. Казань, ул. Революционная, д. 82, представил в Государственный комитет Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) расчеты по установлению тарифа на тепловую энергию, отпускаемую потребителям.

Руководитель организации – Леванов Владимир Константинович.

Организация применяет общую систему налогообложения.

Организация занимается производством и передачей тепловой энергии.

Источником теплоснабжения являются 2 котельные, которые числятся на балансе предприятия (средняя загруженность котельных 43,7%).

Протяженность сетей в двухтрубном исчислении составляет 3019 м., в том числе:

сети отопления - 2574 м;

сети горячего водоснабжения – 445 м.

При расчете тарифа на 2014 год приняты следующие показатели:

- выработка тепловой энергии – 67200,60 Гкал,
- собственные нужды котельных – 1500,10 Гкал (2,2%);
- потери тепловой энергии – 3332,30 Гкал (5,0%),
- полезный отпуск – 62368,20 Гкал (92,8%), в т.ч.:
 - собственное потребление – 57120,40 Гкал (91,6%).

- население – 4160,00 Гкал (6,7%);
- прочие потребители – 1087,80 Гкал (1,7%);

Увеличение полезного отпуска в 2014 г. на 1001,84 Гкал (1,63%) связано с подключением новых объектов жилищно-коммунального характера (жилые дома).

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.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
1	Выработка тепловой энергии (Гкал)	58146,54	64945,80	68234,03	67200,60	103,47
2	собственные нужды котельных (Гкал)	1242,30	1500,00	1500,10	1500,10	100,01
3	Потери (Гкал)	3221,24	2079,44	4365,73	3332,30	160,25
4	Полезный отпуск, в том числе (Гкал):	53683,00	61366,36	62368,20	62368,20	101,63
4.1	собственное потребление	44380,00	57120,40	57120,40	57120,40	101,63
	население	3691,00	3429,58	4160,00	4160,00	121,30
	прочие потребители	5612,00	816,38	1087,80	1087,80	133,25

По итогам финансово-хозяйственной деятельности за 2012 год по регулируемому виду деятельности – «теплоснабжение», предприятием отражен убыток от реализации услуги потребителям 1978,34 тыс. руб.

Убыток, отраженный организацией от реализации тепловой энергии потребителям в 2012г. связан с превышением расходов статье затрат «основная и дополнительная оплата труда производственных рабочих», с учетом ЕСН.

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 Казанским территориальным участком Горьковской Дирекции по тепловодоснабжению-структурного подразделения Центральной дирекции по тепловодоснабжению-филиала ОАО «РЖД» на 2014 год составила 1229,88 тыс.руб. Предложенный организацией проект тарифов на тепловую энергию на 2014 год составил:

- с 1 января года – 1184,19 руб./Гкал (без учета НДС) – на уровне тарифа действующего на 31.12.2013;

- с 1 июля года – 1708,92 руб./Гкал (без учета НДС) – с ростом 144,31% к 1 полугодия 2014 г.

Уполномоченным по делу об установлении тарифа на тепловую энергию, отпускаемую Казанским территориальным участком Горьковской Дирекции по тепловодоснабжению-структурного подразделения 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 цен (тарифов) в сфере теплоснабжения, утвержденными приказом Федеральной службы по тарифам от 13.06.2013 № 760-э.

В соответствии с макроэкономическими показателями Прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на 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 %;
- электрическая энергия – 107,2%;
- индекс потребительских цен – 104,8%;
- индекс цен промышленных производителей – 104,8%.

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 Казанского территориального участка Горьковской Дирекции по тепловодоснабжению-структурного подразделения Центральной дирекции по тепловодоснабжению-филиала ОАО «РЖД» с разбивкой по периодам на 2014 год представлены в таблице.

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии								
			Базовый период		Период регулирования			Утверждено органом регулирования			
			Год	II-е полугодие	Год	I-е полугодие	II-е полугодие	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			-	
2	Выработано	Гкал	64945,80	26248,35	68234,03	33298,74	34935,29	67200,60	103,47	40040,96	27159,64
3	Собственные нужды котельных	Гкал	1500,00	672,45	1500,10	672,45	827,65	1500,10	100,01	893,82	606,28
5	Потери	Гкал	2079,44	932,22	4365,73	2000,71	2365,02	3332,30	160,25	1985,53	1346,77
5.1	Горячая вода	Гкал	2079,44	932,22	4365,73	2000,71	2365,02	3332,30	160,25	1985,53	1346,77
6	Полезный отпуск теплоэнергии	Гкал	61366,36	24643,68	62368,20	30625,58	31742,62	62368,20	101,63	37161,61	25206,59
6.1	Горячая вода	Гкал	61366,36	24643,68	62368,20	30625,58	31742,62	62368,20	101,63	37161,61	25206,59
6.1.1	собственное потребление	Гкал	57120,40	22773,35	57120,40	27729,68	29390,72	57120,40	100,00	34034,75	23085,65
6.1.2	население	Гкал	3429,58	1588,03	4160,00	2251,00	1909,00	4160,00	121,30	2478,70	1681,30
6.1.3	прочие	Гкал	816,38	282,30	1087,80	644,90	442,90	1087,80	133,25	648,16	439,64
7	Топливо на технологические цели, всего, в том числе:	тыс.руб.	37806,62	16773,08	44693,40	19179,13	25514,27	41365,45	109,41	24647,28	16718,17
7.1	Газ природный	тыс.руб.	37806,62	16773,08	44693,40	19179,13	25514,27	41365,45	109,41	24647,28	16718,17
7.1.2	Объем газа	тыс.м3	9100,00	3731,00	9201,32	4266,20	4935,12	9201,32	101,11	5482,53	3718,79
7.1.1	Цена газа	руб.тыс.м3	4154,57	4495,60	4857,28	4495,60	5169,94	4495,60	108,21	4495,60	4495,60
8	Сырье, основные материалы, в том числе:	тыс.руб.	1157,96	499,23	3290,93	1518,74	1772,19	2653,80	229,18	1528,26	1125,54
8.1	Вода на технологические цели	тыс.руб.	437,48	177,49	1689,48	799,24	890,24	1370,20	313,21	799,24	570,96
8.1.1	Объем воды	тыс.м3	32,21	12,88	120,00	58,00	62,00	97,76	303,49	58,00	39,76
8.1.2	Тариф на водоснабжение	руб.	13,58	13,78	13,78	13,78	14,36	14,02	103,20	13,78	14,36
8.2	Вспомогательные материалы (химреагенты)	тыс.руб.	475,72	219,72	399,56	154,00	245,56	268,20	56,38	134,10	134,10
8.3	Водоотведение	тыс.руб.	244,76	102,02	1201,89	565,50	636,39	1015,40	414,86	594,92	420,48
8.3.1	Объем стоков	тыс.м3	22,55	9,02	104,00	50,00	54,00	88,28	391,49	52,60	35,68
8.3.2	Тариф на водоотведение	руб.	10,85	11,31	11,56	11,31	11,79	11,50	105,97	11,31	11,79
9	Основная и дополнительная оплата труда производственных рабочих	тыс.руб.	6548,67	2445,09	9655,13	3142,43	6512,70	6863,01	104,80	3431,50	3431,50
10	Отчисления на соц. нужды с оплаты производственных рабочих	тыс.руб.	1977,70	738,42	2915,85	949,01	1966,84	2086,35	105,49	1043,18	1043,18
11	Электроэнергия на технологические цели	тыс.руб.	4564,12	2109,56	5718,71	2833,60	2885,11	4980,81	109,13	2967,78	2013,03
11.1	Количество электроэнергии	тыс.кВт.ч	1886,13	818,93	2100,00	1100,00	1000,00	1933,55	102,51	1152,09	781,46
11.2	Тариф на электроэнергию	руб.кВт.ч	2,42	2,58	2,72	2,58	2,89	2,58	106,45	2,58	2,58

12	Расходы по содержанию и эксплуатации оборудования в том числе:	тыс.руб.	3106,13	446,26	4965,47	1064,04	3901,43	2030,63	65,37	1198,21	832,42
12.1	Амортизация производственного оборудования	тыс.руб.	2234,46	0,00	1508,05	754,02	754,03	1508,05	0,00	754,02	754,03
12.2	Затраты на ремонт	тыс.руб.	871,67	446,26	3457,42	310,02	3147,40	522,58	59,95	444,19	78,39
15	Общепроизводственные (цеховые) расходы, всего, в том числе:	тыс.руб.	1922,49	989,99	2276,99	1000,21	1276,78	1577,33	82,05	1189,43	387,89
15.1	Фонд оплаты труда	тыс.руб.	851,52	440,36	1096,35	480,00	616,35	594,93	69,87	297,46	297,46
15.2	Отчисления на соц. нужды	тыс.руб.	257,16	132,99	331,10	144,96	186,14	180,86	70,33	90,43	90,43
15.8	Прочие расходы	тыс.руб.	813,82	416,64	849,55	375,25	474,30	801,54	98,49	801,54	0,00
16	Общехозяйственные расходы, всего, в том числе:	тыс.руб.	1436,29	729,48	3188,67	1047,14	2141,53	1755,12	122,20	1287,77	467,35
16.1	Фонд оплаты труда АУП	тыс.руб.	428,45	221,57	1320,02	570,00	750,02	449,02	104,80	224,51	224,51
16.2	Отчисления на соц. нужды	тыс.руб.	129,39	66,91	398,65	172,14	226,51	136,50	105,49	68,25	68,25
16.8	Средства на страхование котельных	тыс.руб.	0,00	0,00	400,00	200,00	200,00	129,60	0,00	129,60	0,00
16.12	Непроизводственные расходы (налоги и другие обязательные платежи и сборы) всего, в том числе:	тыс.руб.	730,00	365,00	860,00	0,00	860,00	860,00	117,81	860,00	0,00
16.12.3	налог на имущество	тыс.руб.	730,00	365,00	860,00	0,00	860,00	860,00	117,81	860,00	0,00
16.13	Прочие расходы	тыс.руб.	148,45	76,00	210,00	105,00	105,00	180,00	121,25	5,41	174,59
17	Всего расходов по полной себестоимости	тыс.руб.	58519,99	24731,11	76705,16	30734,30	45970,86	63312,49	108,19	37293,41	26019,08
18	Прибыль, (-) убыток	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
18.1	Финансовый результат организации от реализации услуги потребителям	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
19	Товарная продукция	тыс.руб.	58519,99	24731,11	76705,16	30734,30	45970,86	63312,49	108,19	37293,41	26019,08
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 на производство и передачу тепловой энергии	тыс.руб.	58519,99	24731,11	76705,16	30734,30	45970,86	63312,49	108,19	37293,41	26019,08
	НВВ на услуги по содержанию сетей (МУП «ПО Казэнерго»)	тыс.руб.						93,36	0,00		93,36
	Общая сумма НВВ	тыс.руб.	58519,99	24731,11	76705,16	30734,30	45970,86	63405,85	108,35	37293,41	26112,44
23	Тариф	руб./Гкал	953,62	1003,55	1229,88	1003,55	1448,24	1016,64	106,61	1003,55	1035,94
23.1	тариф для населения			1184,19		1184,19	1708,92			1184,19	1222,41

Справочно:

1. Расходы на топливо для технологических целей приняты в сумме 41365,45 тыс. руб., со снижением на 3327,95 тыс.руб. к предложению организации. Объем газа принят по предложению организации в размере 9201,32 тыс.м³. Цена газа для 4 группы потребления на 2014г. принята в размере 4495,60 руб./тыс.м³ (без учета НДС) на уровне 2 полугодия 2013 г.

Расходы на топливо приняты с ростом 109,4% к уровню 2013г.

2. Расходы на сырье и основные материалы приняты в сумме 2653,80 тыс.руб., со снижением к предложению организации на 637,14 тыс.руб., в том числе:

- вода на технологические цели принята в сумме 1370,20 тыс.руб. Объем воды принят по заключению тех. аудита в размере 97,76 тыс.м³. Цена воды принята по тарифам МУП «Водоканал» с учетом индексации;

- расходы на хим. реагенты приняты в сумме 268,20 тыс.руб., на уровне факта 2012г., с учетом индексации;

- расходы на водоотведение приняты в сумме 1015,40 тыс.руб. Объем стоков по факту 2012г. в размере 88,28 тыс.м³, поставщик услуги водоотведения МУП «Водоканал».

Расходы на сырье и основные материалы приняты с ростом 229,18% к уровню 2013г.

3. Фонд оплаты труда производственных рабочих принят в сумме 6863,01 тыс. руб., с учетом индексации. Численность ППП принята в количестве 45 человек (на уровне 2013г.): 1 бригадир, 14 операторов котельной, 8 аппаратчиков химводоочистки, 2 электромонтера, 2 электрогазосварщика, 2 слесаря КИПа, 12 слесарей, 4 ремонтника теплового пункта), среднемесячная заработная плата – 12709,27.

Рост к уровню 2013 г. составил 104,8%.

4. Отчисления на соц. нужды приняты в размере 30,4% от фонда заработной платы в сумме 2086,35 тыс.руб.

5. Расходы на электрическую энергию на технологические цели приняты в сумме 4980,81 тыс. руб., со снижением к предложению организации на 737,90 тыс.руб.

Количество электроэнергии принято по заключению тех.аудита 1933,55 тыс. кВтч. Расчет по средневзвешенному двухставочному тарифу (НН), в размере 2,58 руб./ кВтч.

Расходы на электрическую энергию на технологические цели приняты с ростом 109,1% к уровню 2013г.

6. Расходы по содержанию и эксплуатации оборудования приняты в сумме 2030,63 тыс. руб., со снижением к предложению организации на 2934,84 тыс.руб. в т.ч.:

- амортизация производственного оборудования принята по предложению организации в сумме 1508,05 тыс.руб.;

- материалы для текущего ремонта приняты на уровне 2012г., с учетом индексации в сумме 522,58 тыс. руб.

Справочно: в целях модернизации и реконструкции основных средств организации рекомендуется использовать амортизационные отчисления. Кроме того, организацией не представлен отчет об использовании амортизационных отчислений за 2012г. и план на 2013г.

Расходы по содержанию и эксплуатации оборудования приняты со снижением 37,63% к уровню 2013г.

7. Общепроизводственные (цеховые) расходы приняты в сумме 1576,14 тыс. руб., том числе:

- фонд оплаты труда принят в сумме 594,93 тыс.руб., с учетом индексации. Численность принята согласно штатному расписанию (2 человека, среднемесячная заработная плата составляет 24788,7 руб.);

- отчисления на соц. нужды приняты в сумме 180,86 тыс.руб.;

- прочие общепроизводственные расходы приняты согласно представленным документам, с учетом индексации и составили 801,54 тыс. руб., в том числе:

Наименование статей расходов	Принято ГКРТТ по статьям затрат, 2014г. (тыс.руб.)
Тех. обслуживание газового хозяйства	153,99
Тех. обслуживание автоматики безопасности котлов	420,55
Поверка и ремонт средств измерения	162,99
Медосмотры	64,00

Общепроизводственные расходы приняты со снижением 18,02% к уровню 2013 г.

8. Общехозяйственные расходы приняты в сумме 1755,12 тыс. руб., том числе:

- фонд оплаты труда АУП принят в сумме 449,02 тыс. руб., на уровне 2013г., с учетом индексации (3 человека);

- отчисления на социальные нужды – 136,50 тыс. руб. (30,4%);

- средства на страхование котельных приняты в размере 129,60 тыс.руб. (договор с ООО «Росгосстрах»). Учтены расходы на страхование котельных, систем газопотребления предприятия (по 2м котельным);

- налог на имущество принят по предложению организации в размере 860,0 тыс.руб.;

- прочие общехозяйственные расходы приняты в сумме 180,0 тыс. руб., в том числе охрана труда – 100 тыс.руб., командировочные – 80,0 тыс.руб., согласно представленным документам.

9. Валовая прибыль организацией не заявлена.

10. НВВ на содержание сетей МУП «ПО «Казэнерго» учтена в сумме 93,36 тыс. руб. (годовая присоединённая нагрузка 0,496 Гкал/час/мес.).

Таким образом, экономически обоснованная сумма необходимой валовой выручки организации составила 63312,49 тыс. рублей.

Предлагается установить тарифы на тепловую энергию в горячей воде, отпускаемую Казанским территориальным участком Горьковской Дирекции по тепловодоснабжению-структурного подразделения Центральной дирекции по тепловодоснабжению-филиала ОАО «РЖД» потребителям:

с 1 января 2014 года – 1003,55 руб./Гкал (без учета НДС) на уровне утвержденного тарифа с 01.07.2013 года;

с 1 июля 2014 года – 1035,94 руб./Гкал (без учета НДС) с ростом 103,2% к тарифу с 1 января 2013 года.

Тарифы для населения:

с 1 января 2014 года – 1184,19 руб./Гкал на уровне утвержденного тарифа с 01.07.2013 года;

с 1 июля 2014 года – 1222,41 руб./Гкал.

12 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» – единогласно (лист согласования прилагается).

Решили:

7.1. Установить тарифов на тепловую энергию, поставляемую теплоснабжающими организациями потребителям, согласно приложению 17.

7.2. Отложить рассмотрение вопроса об установлении тарифа на тепловую энергию для ОАО «Елабужское предприятие тепловых сетей».

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 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 **ООО «Многоотраслевое производственное предприятие жилищно-коммунального хозяйства»** 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 ОАО «Многоотраслевое

производственное предприятие жилищно-коммунального хозяйства»» 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 ООО «Многоотраслевое производственное предприятие жилищно-коммунального хозяйства» выполнено в соответствии с приказом Госкомитета от 23.10.2013 № 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 «Многоотраслевое производственное предприятие жилищно-коммунального хозяйства» на 2014 год использовался метод экономически обоснованных расходов (затрат).

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 «Многоотраслевое производственное предприятие жилищно-коммунального хозяйства» являются население, бюджетные и прочие организации пгт.Аксубаево Аксубаевского муниципального района.

№ п/п	Наименование показателя	Ед.изм.	Прогноз ОКК на 2014	По итогам экспертизы Госкомитета	Отклонение от прогноза ОКК
1	Полезный отпуск воды	тыс.куб.м.	454,88	454,88	100%
2	Величина тарифа	руб./куб.м.	19,26	16,33	84,8%
3	Товарная продукция	тыс.руб.	8 762,46	7 429,80	84,8%

ООО «Многоотраслевое производственное предприятие жилищно-коммунального хозяйства» вновь созданная организация. Ранее услуги водоснабжения оказывала организация ОАО «Аксубаевское МПП ЖКХ».

Подъем воды осуществляется из подземных источников насосами в количестве 13 единиц. Имеются 4 резервных насоса.

Транспортировка воды до потребителей осуществляется по водопроводным сетям протяженностью 65,7 км. Протяженность сетей, нуждающихся в замене 5 км, т.е. износ сетей составляет 7,6%.

Насосное оборудование и водопроводные сети находятся на обслуживании предприятия.

Обоснование обеспечения прогнозируемого объема реализации:

Показатели	Ед. изм.	2014 год

1. Поднято воды	тыс.куб.м	478,18
2. Подано воды в сеть с учетом отпуска воды другим водопроводам	тыс.куб.м	478,18
2.1. Потери воды	тыс.куб.м	23,30
	%	4,83
2.2. Полезный отпуск воды (с учетом отпуска воды другим водопроводам), всего, в том числе:	тыс.куб.м	454,88
2.2.1. Расход на собственные нужды предприятия	тыс.куб.м	0
2.2.2. Отпуск воды по категориям потребителей всего, в том числе:	тыс.куб.м	454,88
2.2.2.1. По группе потребителей «финансируемых из бюджета всех уровней»	тыс.куб.м	154,10
2.2.2.2. По группе потребителей «Население»	тыс.куб.м	245,98
	%	54
2.2.2.3. По группе потребителей «Прочие»	тыс.куб.м	54,80

Планируемый объем и качество оказываемых услуг ООО «Многоотраслевое производственное предприятие жилищно-коммунального хозяйства» рассчитаны в соответствии с технологическими регламентами, экологическими нормативами и имеющимися производственными возможностями предприятия.

Производственная программа предприятия по водоснабжению рассчитана, исходя из потребности абонентов Аксубаевского муниципального района, 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

№ п/п	Показатели	Единица измерения	План ОКК на регулируемый период 2014 год	Расчет Госкомитета	
				с 1 января по 31 декабря 2014 года	% отклонения от плана предприятия
1	Является ли организация плательщиком НДС	да/нет	нет	нет	х
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ	х			
2	Реализовано воды, в том числе:	тыс. м3	454,88	454,88	100%
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	454,88	454,88	100%
2.3.1	население	тыс. м3	245,98	245,98	100%
2.3.2	бюджетные организации	тыс. м3	154,10	154,10	100%
2.3.3	прочие потребители	тыс. м3	54,80	54,80	100%
3	Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по холодному водоснабжению	тыс.м3/час	0,05	0,05	100%
4	Подъем воды (РПВ) - всего:	тыс.руб.	6210,80	4453,81	72%
4.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	5785,85	3992,41	69%
4.1.1	затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс.руб.	0,00	0,00	0%
4.1.2	расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	828,00	600,00	72%
4.1.3	отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	210,19	181,20	86%
4.1.4	амортизация основных средств производственного назначения	тыс.руб.	0,00	0,00	0%
4.1.5	аренда основного оборудования	тыс.руб.	3719,76	2328,00	63%
4.1.6	текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения	тыс.руб.	138,37	138,37	100%
4.1.7	оплата воды, полученной со стороны	тыс.руб.	0,00	0,00	0%

4.1.8	услуги по транспортированию неочищенной воды, оказываемые сторонними организациями	тыс.руб.	0,00	0,00	0%
4.1.9	цеховые расходы	тыс.руб.	561,91	508,88	91%
4.1.10	прочие прямые расходы	тыс.руб.	327,63	235,96	72%
4.2	Косвенные (общексплуатационные расходы)	тыс.руб.	424,95	461,41	109%
5	Очистка воды (РОВ) - всего:	тыс.руб.	0,00	0,00	0%
6	Транспортирование воды (РТВ) - всего:	тыс.руб.	2302,36	2835,76	123%
6.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	1877,42	2374,36	126%
6.1.1	затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс.руб.	0,00	0,00	0%
6.1.2	расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	696,00	660,00	95%
6.1.3	отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	253,68	199,32	79%
6.1.4	амортизация основных средств производственного назначения	тыс.руб.	0,00	0,00	0%
6.1.5	аренда основного оборудования	тыс.руб.	0,00	732,00	0%
6.1.6	текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения	тыс.руб.	38,20	38,20	100%
6.1.7	услуги по транспортированию воды, оказываемые сторонними организациями	тыс.руб.	0,00	0,00	0%
6.1.8	цеховые расходы	тыс.руб.	561,91	508,88	91%
6.1.9	прочие прямые расходы	тыс.руб.	327,63	235,96	72%
6.2	Косвенные (общексплуатационные расходы)	тыс.руб.	424,95	461,41	109%
7	Расходы на весь технологический процесс - всего:	тыс.руб.	8513,16	7289,57	86%
7.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	7663,27	6366,76	83%
7.1.1	материалы (химические реагенты)	тыс.руб.	0,00	0,00	0%

7.1.2	затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс.руб.	0,00	0,00	0%
7.1.3	расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	1524,00	1260,00	83%
7.1.4	отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	463,87	380,52	82%
7.1.5	амортизация основных средств производственного назначения	тыс.руб.	0,00	0,00	0%
7.1.6	аренда основного оборудования	тыс.руб.	3719,76	3060,00	82%
7.1.7	текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения	тыс.руб.	176,57	176,57	100%
7.1.7.1	капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс.руб.	0,00	176,57	100%
7.1.8	оплата воды, полученной со стороны	тыс.руб.	0,00	0,00	0%
7.1.9	услуги, оказываемые сторонними организациями, стоимость которых регулируется	тыс.руб.	0,00	0,00	0%
7.1.10	цеховые расходы	тыс.руб.	1123,81	1017,75	91%
7.1.11	прочие прямые расходы	тыс.руб.	655,26	471,92	72%
7.2	Косвенные (общексплуатационные расходы)	тыс.руб.	849,89	922,81	109%
8	Валовая прибыль:	тыс.руб.	249,30	137,80	55%
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.			
8.5	Налоги, сборы, платежи, относимые на финансовый результат:	тыс.руб.	249,30	137,80	55%
8.5.1	налог на прибыль при ОСН	тыс.руб.			
8.5.2	единый налог при УСН	тыс.руб.	249,30	137,80	55%
9	Убыток	тыс.руб.			
10	Внереализационные расходы	тыс.руб.			

11	Товарная продукция	тыс.руб.	8762,46	7427,37	85%
12	Предусмотренные в затратах организации средства на реализацию производственной программы по источникам финансирования	тыс.руб.	176,57	176,57	100%
12.1	амортизация	тыс.руб.			
12.2	прибыль (без учета налога на прибыль)	тыс.руб.			
12.3	ремонтный фонд	тыс.руб.	176,57	176,57	0%
13	Предусмотренные в затратах организации средства на реализацию инвестиционной программы по источникам финансирования	тыс.руб.	0,00	0,00	0%
14	Среднеотпускной тариф без учета инвестиционной надбавки	руб/м3	19,26	16,33	85%

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 сумме 1524,0 тыс.руб. при численности 11 человек.

Госкомитетом затраты на оплату труда основного производственного персонала учтены в размере 1200,0 тыс.руб. (отклонение от прогноза организации составляет -324 тыс.руб.) при численности 10 человек в соответствии со штатным расписанием организации.

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Подъем воды			
Машинист насосной установки	4	10,00	480,00
Слесарь-ремонтник	1	10,00	120,00
Транспортирование воды			
Электрогазосварщик	1	11,00	132,00
Слесарь-ремонтник	4	11,00	528,00
Итого	10	10,00	1200,00

Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда производственного персонала составляют 30,2%.

2. Аренда основного оборудования.

Организацией затраты на аренду основного оборудования заявлены в сумме 3719,76 тыс.руб. в год. Госкомитетом затраты по данной статье приняты в размере 3060,0 тыс.руб. в год (отклонение от прогноза предприятия составляет -659,76 тыс.руб.), в соответствии с договором аренды систем водоснабжения. В арендную плату включены затраты:

- на покупную электрическую энергию 2196 тыс.руб. (объем покупной электрической энергии составляет 388 тыс.кВт х 5,66 руб. в соответствии с ведомостями электропотребления);

- амортизационные отчисления основных средств 864 тыс.руб. на уровне амортизационных отчислений основных средств организации-арендодателя.

Наименование оборудования	Ежемесячная арендная платы (тыс.руб.)	Сумма арендной платы в год (тыс.руб.)	№ договоров аренды оборудования	Наименование организации - арендодателя
Водопроводные башни	194,00	2 328,00	б/н от 01.07.2013г.	ОАО «Аксубаевское МПП ЖКХ»
Водопроводные сети	61,00	732,00	б/н от 01.07.2013г.	ОАО «Аксубаевское МПП ЖКХ»
Итого	255	3060,0	х	х

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

Организацией затраты на текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств заявлены в сумме 176,57 тыс.руб. Госкомитетом приняты затраты на уровне прогноза организации. Согласно договору аренды за технически исправное состояние арендованного имущества ответственность несет арендатор.

№ п/п	Мероприятия по капитальному ремонту	Прогноз ОКК тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение от прогноза ОКК
1	Ремонт водопроводных сетей на водозаборе №4	38,20	38,20	100%
2	Ремонт водопровода (замена стальных труб на полиэтиленовые), ул. Космонавтов-250м., ул. Дружбы-300м., ул. Мичурина-600м	138,37	138,37	100%

4. Цеховые расходы.

Организацией цеховые затраты заявлены в сумме 1123,81 тыс.руб. Госкомитетом приняты затраты в размере 1017,75 тыс.руб. (отклонение от прогноза организации составляет -106,06 тыс.руб.). По статьям затрат:

- оплата труда – 1 шт.ед. водителя перенесена в общеэксплуатационные расходы;

- договорные услуги – в соответствии с договором аренды автотранспорта от 01.07.2013г.

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз ОКК тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение от прогноза ОКК
1	Заработная плата цехового персонала	529,18	448,80	84,8%
2	Отчисления на социальное страхование	159,80	135,54	84,8%
3	ГСМ	247,32	245,89	99,4%
4	Охрана труда, в том числе спецжиры, спецодежда, профосмотры, моющие средства	26,50	26,50	100%
5	Договорные услуги (аренда техники 1ед. УАЗ и 1 ед. экскаватор ЭО-3323)	161,02	144,00	89,4%
Итого		1 123,81	1017,75	-106,06, 90,5%

Заработная плата цехового персонала:

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Мастер	1	13,20	158,40
Токарь	1	11,00	132,00
Тракторист ЭО	1	13,20	158,40
Итого	3	12,46	448,80

5. Прочие прямые затраты.

Организацией прочие затраты заявлены в сумме 655,26 тыс.руб. Госкомитетом приняты затраты в размере 471,92 тыс.руб. (отклонение от прогноза организации составляет -183,34 тыс.руб.).

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз ОКК тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение от прогноза ОКК
1	Услуги ЕРЦ (водоснабжение частный сектор)	81,00	81,00	100%
2	Лабораторно-инструментальные анализы воды	88,00	87,32	99,2%
3	Оценка запасов воды	118,00	118,00	100%
4	Водный налог	44,00	44,00	100%
5	Лицензия на пользование недрами	142,00	141,6	99,7%
6	Тех. паспорт БТИ и прочие	182,26	0	0%
Итого		655,26	471,92	-183,34, 72%

6. Общеэксплуатационные расходы.

Организацией заявлены общеэксплуатационные расходы в сумме 1888,65 тыс.руб. Госкомитетом приняты затраты в размере 2050,69 тыс.руб. (отклонение от прогноза организации составляет +162,04 тыс.руб.). По статьям затрат:

- оплата труда – увеличение за счет перераспределения (из цеховых затрат услуг водоснабжения и водоотведения перенесены 2 ед.водителей);
- налоги и платежи, относимые на себестоимость – все имущество находится в аренде, поэтому транспортный и земельный налоги оплачивает арендодатель.

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз ОКК тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение от прогноза ОКК
1	Заработная плата АУП	1 047,60	1 333,20	127,3%
2	Отчисления на социальное страхование	316,38	402,63	127,3%
3	Электроэнергия на общеэксплуатационные расходы	96,13	95,66	99,5%
4	Услуги связи	31,77	31,77	100%
5	Канц. товары и почтово-телеграф. расходы	21,18	21,18	100%
6	Услуги договорные (консультационные, аудиторские, юридические, отправка отчетов, публикация и пр.)	143,25	143,25	100%
7	Налоги и платежи, относимые на себестоимость	209,34	0	0%
8	Прочие расходы (командировочные)	23,00	23,00	100%
Итого		1888,65	2050,69	+162,04 108,5%

Заработная плата АУП:

Наименование специальностей	Численность	Среднемесячная	Годовой

	(чел.)	зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Директор	1	40,00	480,00
Бухгалтер	1	13,20	158,40
Экономист	1	15,40	184,80
Главный инженер	1	18,70	224,40
Водитель	1	11,70	140,40
Водитель КАМАЗ	1	12,10	145,20
Итого	6	18,52	1333,20

Предприятие оказывает услуги водоснабжения, водоотведения, теплоснабжения и прочие услуги. Согласно учетной политики предприятия доля общеэксплуатационных расходов по водоснабжению составляет 45%. Таким образом, общеэксплуатационные расходы составляют 922,81 тыс.руб.

Анализ экономической обоснованности величины прибыли, необходимой для эффективного функционирования регулируемой организации

Заявленный организацией уровень величины прибыли составляет 249,3 тыс.руб. Госкомитетом величина прибыли учтена в размере 137,80 (согласно налоговой декларации) и предусматривается:

на выплату налога на прибыль при упрощенной системе налогообложения 137,80 тыс. руб.

Технологические и экономические показатели деятельности ООО «Многоотраслевое производственное предприятие жилищно-коммунального хозяйства»:

Направление показателей	Наименование показателя	Ед. изм.	2014
Технологические показатели			
Потери	Уровень потерь	%	5%
	Коэффициент потерь	тыс.куб.м/км	0,35
	Удельное водопотребление	куб.м/чел	23,65
Аварийность	Аварийность систем коммунальной инфраструктуры	ед./км	0
	Количество аварий на системах коммунальной инфраструктуры	ед.	0
Износ	Износ систем коммунальной инфраструктуры, в том числе:	%	58%
	оборудование водозаборов	%	58%
	оборудование системы очистки воды	%	0%
	оборудование системы транспортирования воды	%	58%
Сети водоснабжения	Удельный вес сетей, нуждающихся в замене	%	8%
	Протяженность сетей, нуждающихся в замене	км	5,00
Производственные мощности	Уровень загрузки производственных мощностей	%	100%
	оборудование водозаборов	%	100%
	оборудование системы очистки воды	%	0%
	оборудование транспортировки воды	%	100%

Экономические показатели			
Экономические показатели	Расходы на энергию в структуре себестоимости товара (услуги)	%	0
	Расходы на зарплату в структуре себестоимости товара (услуги)	%	17,28
	Доля амортизации в структуре себестоимости продукта	%	0
	Расходы на ремонт в структуре себестоимости товара (услуги)	%	2,42
Коэффициенты основных средств	Фондоотдача	Доли ед.	0
	Фондоемкость	Доли ед.	0
Коэффициенты использования трудовых ресурсов	Эффективность использования персонала (трудоемкость производства)	Км/чел	6,57
	Производительность труда	тыс.куб.м/чел	45,49

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

Наименование организации	Одноставочный тариф на питьевую воду с 1 января по 31 декабря 2014 года
ООО «Многоотраслевое производственное предприятие жилищно-коммунального хозяйства» (организация применяет упрощенную систему налогообложения)	16,33

Данный тариф согласован с руководителем предприятия ООО «Многоотраслевое производственное предприятие жилищно-коммунального хозяйства» и руководством Аксубаевского муниципального образования.

В Госкомитет для установления тарифа на 2014 год **ОАО «Многоотраслевое производственное предприятие жилищно-коммунального хозяйства»** 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, 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 ООО «Многоотраслевое производственное предприятие жилищно-коммунального хозяйства» выполнено в соответствии с приказом Госкомитета от 23.10.2013 № 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 «Многоотраслевое производственное предприятие жилищно-коммунального хозяйства» на 2014 год использовался метод экономически обоснованных расходов (затрат).

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

ООО «Многоотраслевое производственное предприятие жилищно-коммунального хозяйства» оказывает услуги водоотведения и очистки сточных вод населению, бюджетным и прочим потребителям пгт. Аксубаево.

№ п/п	Наименование показателя	Ед.изм.	Прогноз ОКК на 2014	По итогам экспертизы Госкомитета	Отклонение от прогноза ОКК
1	Полезный отпуск воды	тыс.куб.м.	173,28	173,28	100%
2	Величина тарифа	руб./куб.м.	24,87	19,69	79,2%
3	Товарная продукция	тыс.руб.	4 309,05	3411,23	79,2%

ООО «Многоотраслевое производственное предприятие жилищно-коммунального хозяйства» вновь созданная организация. Ранее услуги водоснабжения оказывала организация ОАО «Аксубаевское МПП ЖКХ».

Транспортирование стоков и очистка на очистных сооружениях

На обслуживании предприятия находятся канализационные сети, оборудование КНС и биологические очистные сооружения.

Транспортирование канализационных стоков от потребителей происходит по канализационным сетям протяженностью 16,2, в том числе протяженность напорных сетей 7,6 км, безнапорных сетей – 8,6 км. Нуждающиеся в замене 0,19 км сетей.

Сточные воды поступают на 4 канализационные насосные станции, а затем на очистные сооружения. Очистка принятых стоков осуществляется биологическим способом. Производительность БОС составляет 16,8 тыс.куб.м/сутки. В состав БОС входят: приемная камера, 4 решетки, 4 сооружения по обработке осадка, 2 песколовки, 6 аэротенков, 6 отстойников.

Обоснование обеспечения прогнозируемого объема реализации:

Показатели	Единицы	2014 год
1. Принято сточных вод по категориям потребителей всего; в том числе:	тыс. куб. м	173,28
1.1. По группе потребителей «финансируемых из бюджета всех уровней»	тыс. куб. м	100,302
1.2. По группе потребителей «Население»	тыс. куб. м	47,778
	%	27,6
1.3. По группе потребителей «Прочие»	тыс. куб. м	25,20
2. Пропущено сточных вод	тыс. куб. м	173,28
3. Сброшено после очистки	тыс. куб. м	173,28

Планируемый объем и качество оказываемых услуг ООО «Многоотраслевое производственное предприятие жилищно-коммунального

хозяйства» рассчитаны в соответствии с технологическими регламентами, экологическими нормативами и имеющимися производственными возможностями предприятия.

Производственная программа предприятия по водоотведению рассчитана, исходя из потребности абонентов Аксубаевского 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	Единица измерения	План ОКК на регулируемый период 2014 год	Расчет Госкомитета	
				с 1 января по 31 декабря 2014 года	% отклонения от плана предприятия
1	Является ли организация плательщиком НДС	да/нет	нет	нет	
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ	х			
2	Пропущено сточных вод всего , в том числе:	тыс. м3	173,28	173,28	100%
2.1	Хозяйственные нужды предприятия	тыс. м3			
2.2	Принято сточных вод от других канализаций	тыс. м3			
2.3	Объем реализации товаров и услуг потребителям, в том числе:	тыс. м3	173,28	173,28	100%
2.3.1	население	тыс. м3	47,78	47,78	100%
2.3.2	бюджетные организации	тыс. м3	100,30	100,30	100%
2.3.3	прочие потребители	тыс. м3	25,20	25,20	100%
3	Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по водоотведению	тыс.м3/час	0,02	0,02	100%
4	Прием и транспортирование (перекачка) стоков (РПС) - всего	тыс.руб.	2307,41	1905,31	83%
4.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	2071,33	1648,98	80%
4.1.1	затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс.руб.	0,00	0,00	0%
4.1.2	расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	696,00	396,00	57%
4.1.3	отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	210,19	119,59	57%
4.1.4	амортизация основных средств производственного назначения	тыс.руб.	0,00	0,00	0%
4.1.5	аренда основного оборудования	тыс.руб.	851,00	822,60	97%
4.1.6	текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения	тыс.руб.	0,00	0,00	0%

4.1.7	услуги по транспортированию стоков, оказываемые сторонними организациями	тыс.руб.	0,00	0,00	0%
4.1.8	цеховые расходы	тыс.руб.	314,14	310,78	99%
4.1.9	прочие прямые расходы	тыс.руб.	0,00	0,00	0%
4.2	Косвенные (общеексплуатационные расходы)	тыс.руб.	236,08	256,34	109%
5	Очистка стоков и утилизация сточной жидкости (РОС) - всего	тыс.руб.	1862,78	1429,36	77%
5.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	1626,70	1173,03	72%
5.1.1	материалы (химические реагенты)	тыс.руб.	0,00	0,00	0%
5.1.2	затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс.руб.	0,00	0,00	0%
5.1.3	расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	825,80	480,00	58%
5.1.4	отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	249,28	144,96	58%
5.1.5	амортизация основных средств производственного назначения	тыс.руб.	0,00	0,00	0%
5.1.6	аренда основного оборудования	тыс.руб.	0,00	0,00	0%
5.1.7	текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения	тыс.руб.	219,00	219,00	100%
5.1.8	услуги по очистке стоков и утилизации сточной жидкости	тыс.руб.	0,00	0,00	0%
5.1.9	цеховые расходы	тыс.руб.	332,61	329,07	99%
5.1.10	прочие прямые расходы	тыс.руб.	0,00	0,00	0%
5.2	Косвенные (общеексплуатационные расходы)	тыс.руб.	236,08	256,34	109%
6	Утилизация осадка и его захоронение (РУО) - всего	тыс.руб.	0,00	0,00	0%
7	Расходы на весь технологический процесс - всего:	тыс.руб.	4170,19	3334,67	80%
7.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	3698,03	2822,00	76%

7.1.1	материалы (химические реагенты)	тыс.руб.	0,00	0,00	0%
7.1.2	затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс.руб.	0,00	0,00	0%
7.1.3	расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	1521,80	876,00	58%
7.1.4	отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	459,48	264,55	58%
7.1.5	амортизация основных средств производственного назначения	тыс.руб.	0,00	0,00	0%
7.1.6	аренда основного оборудования	тыс.руб.	851,00	822,60	97%
7.1.7	текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения	тыс.руб.	219,00	219,00	100%
7.1.7.1	капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс.руб.	219,00	219,00	100%
7.1.8	услуги, оказываемые сторонними организациями, стоимость которых регулируется	тыс.руб.	0,00	0,00	0%
7.1.9	цеховые расходы	тыс.руб.	646,75	639,85	99%
7.1.10	прочие прямые расходы	тыс.руб.	0,00	0,00	0%
7.2	Косвенные (общексплуатационные расходы)	тыс.руб.	472,16	512,67	109%
8	Валовая прибыль:	тыс.руб.	138,50	76,56	55%
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.			
8.5	Налоги, сборы, платежи, относимые на финансовый результат:	тыс.руб.	138,50	76,56	55%
8.5.1	налог на прибыль при ОСН	тыс.руб.			
8.5.2	единый налог при УСН	тыс.руб.	138,5	76,56	55%
9	Убыток	тыс.руб.			
10	Внереализационные расходы	тыс.руб.			

11	Товарная продукция	тыс.руб.	4308,69	3411,23	79%
12	Предусмотренные в затратах организации средства на реализацию производственной программы по источникам финансирования	тыс.руб.	219,00	219,00	100%
12.1	амортизация	тыс.руб.	0,00	0,00	0%
12.2	прибыль (без учета налога на прибыль)	тыс.руб.	0,00	0,00	0%
12.3	ремонтный фонд	тыс.руб.	219,00	219,00	100%
13	Предусмотренные в затратах организации средства на реализацию инвестиционной программы по источникам финансирования	тыс.руб.	0,00	0,00	0%
14	Среднеотпускной тариф без учета инвестиционной надбавки	руб/м3	24,87	19,69	79%

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 сумме 1521,80 тыс.руб. при численности 11 человек.

Госкомитетом затраты на оплату труда основного производственного персонала учтены в размере 876 тыс.руб. (отклонение от прогноза организации составляет -645,8 тыс.руб.) при численности 7 человек в соответствии со штатным расписанием организации.

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Прием и транспортирование (перекачка) стоков			
Электрогазосварщик	1	11,00	132,00
Слесарь-ремонтник канализационного оборудования	2	11,00	264,00
Очистка стоков и утилизация сточной жидкости			
Оператор очистных сооружений	4	10,00	480,00
Итого	7	10,43	876,0

Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда производственного персонала составляют 30,2%.

2. Аренда основного оборудования.

Организацией затраты на аренду основного оборудования заявлены в сумме 851,0 тыс.руб. в год. Госкомитетом затраты по данной статье приняты в размере 822,6 тыс.руб. (отклонение от прогноза предприятия составляет -28,4 тыс.руб.). В арендную плату включены затраты:

- на покупную электрическую энергию 403,9 тыс.руб. (объем покупной электрической энергии составляет 72,5 тыс.кВт х 5,21 руб. в соответствии с ведомостями электропотребления);

- амортизационные отчисления основных средств 418,7 тыс.руб. на уровне амортизационных отчислений основных средств организации-арендодателя.

Наименование оборудования	Ежемесячная арендная платы (тыс.руб.)	Сумма арендной платы в год (тыс.руб.)	№ договоров аренды оборудования	Наименование организации - арендодателя
Водопроводные сети	68,55	822,60	б/н от 01.07.2013г.	ОАО «Аксубаевское МПП ЖКХ»

3. Затраты на текущий и капитальный ремонт.

Организацией затраты на текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств заявлены в сумме 219,0 тыс.руб. Госкомитетом приняты затраты на уровне прогноза организации. Согласно договору аренды за технически исправное состояние арендованного имущества ответственность несет арендатор.

№ п/п	Мероприятия по капитальному ремонту	Прогноз ОКК тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение от прогноза ОКК
1	Реконструкция емкостей-отстойников на БОС	219,0	219,0	100%

4. Цеховые расходы.

Организацией цеховые затраты заявлены в сумме 646,75 тыс.руб. Госкомитетом приняты затраты в размере 639,85 тыс.руб. (отклонение от прогноза организации составляет -6,9 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	308,88	303,60	98,3%
2	Отчисления на социальное страхование	93,28	91,69	98,3%
3	ГСМ	93,60	93,57	100%
4	Охрана труда, в т.ч. спецжиры, спецодежда и профосмотры	32,19	32,19	100%
5	Договорные услуги (аренда техники 1ед. ЗИЛ и 1 ед. экскаватор ЭО-2621)	118,8	118,80	100%
Итого		646,75	639,85	-6,9, 98,9%

Заработная плата цехового персонала:

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Водитель	1	12,10	145,20
Тракторист ЭО	1	13,20	158,40
Итого	2	12,65	303,60

5. Общеэксплуатационные расходы.

Организацией заявлены общеэксплуатационные расходы в сумме 1888,65 тыс.руб. Госкомитетом приняты затраты в размере 2050,69 тыс.руб. (отклонение от прогноза организации составляет +162,04 тыс.руб.). По статьям затрат:

- оплата труда – увеличение за счет перераспределения (из цеховых затрат услуг водоснабжения и водоотведения перенесены 2 ед.водителей);
- налоги и платежи, относимые на себестоимость – все имущество находится в аренде, поэтому транспортный и земельный налоги оплачивает арендодатель.

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз ОКК тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение от прогноза ОКК
1	Заработная плата АУП	1 047,60	1 333,20	127,3%
2	Отчисления на социальное страхование	316,38	402,63	127,3%

3	Электроэнергия на общеексплуатационные расходы	96,13	95,66	99,5%
4	Услуги связи	31,77	31,77	100%
5	Канц. товары и почтово-телеграф. расходы	21,18	21,18	100%
6	Услуги договорные (консультационные, аудиторские, юридические, отправка отчетов, публикация и пр.)	143,25	143,25	100%
7	Налоги и платежи, относимые на себестоимость	209,34	0	0%
8	Прочие расходы (командировочные)	23,00	23,00	100%
Итого		1888,65	2050,69	+162,04 108,5%

Заработная плата АУП:

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Директор	1	40,00	480,00
Бухгалтер	1	13,20	158,40
Экономист	1	15,40	184,80
Главный инженер	1	18,70	224,40
Водитель	1	11,70	140,40
Водитель КАМАЗ	1	12,10	145,20
Итого	6	18,52	1333,20

Предприятие оказывает услуги водоснабжения, водоотведения, теплоснабжения и прочие услуги. Согласно учетной политики предприятия доля общеэксплуатационных расходов по водоотведению составляет 25%. Таким образом, общеэксплуатационные расходы составляют 512,67 тыс.руб.

Анализ экономической обоснованности величины прибыли, необходимой для эффективного функционирования регулируемой организации

Заявленный организацией уровень величины прибыли составляет 138,5 тыс.руб. Госкомитетом величина прибыли учтена в размере 76,56 (согласно налоговой декларации) и предусматривается:

на выплату налога на прибыль при упрощенной системе налогообложения 76,56 тыс. руб.

Технологические и экономические показатели деятельности ООО «Многоотраслевое производственное предприятие жилищно-коммунального хозяйства»:

Направление показателей	Наименование показателя	Ед. изм.	2014
Технологические показатели			
Аварийность	Аварийность систем коммунальной инфраструктуры	ед./км	0
	Количество аварий на системах коммунальной инфраструктуры	ед.	0
Износ	Износ систем коммунальной инфраструктуры, в том числе:	%	28%

	оборудование системы транспортировки стоков	%	28%
	оборудование очистных сооружений	%	28%
Канализационные сети	Удельный вес сетей, нуждающихся в замене	%	1%
	Протяженность сетей, нуждающихся в замене	км	0,19
Производственные мощности	Уровень загрузки оборудования транспортировки стоков	%	68%
	оборудование системы очистки стоков	%	68%
Экономические показатели			
Экономические показатели	Расходы на энергию в структуре себестоимости товара (услуги)	%	0
	Расходы на зарплату в структуре себестоимости товара (услуги)	%	26,27
	Доля амортизации в структуре себестоимости продукта	%	0
	Расходы на ремонт в структуре себестоимости товара (услуги)	%	6,57
Коэффициенты основных средств	Фондоотдача	Доли ед.	0
	Фондоемкость	Доли ед.	0
Коэффициенты использования трудовых ресурсов	Эффективность использования персонала (трудоемкость производства)	Км/Чел	2,31
	Производительность труда	тыс.куб.м/чел.	24,75

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

Наименование организации	Одноставочный тариф на водоотведение с 1 июля по 31 декабря 2014 года
ООО «Многоотраслевое производственное предприятие жилищно-коммунального хозяйства» (организация применяет упрощенную систему налогообложения)	19,69

Данный тариф согласован с руководителем предприятия ООО «Многоотраслевое производственное предприятие жилищно-коммунального хозяйства» и руководством Аксубаевского муниципального образования.

В Госкомитет обратилась организация **ООО «Бугульма-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 «Бугульма-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, 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 ООО «Бугульма-Водоканал» выполнено в соответствии с приказом Госкомитета от 26.04.2013 № 111.

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 «Бугульма-Водоканал» на 2014 год использовался метод экономически обоснованных расходов (затрат).

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 «Бугульма-Водоканал» являются население, бюджетные и прочие организации г.Бугульма, пгт.Карабаш и 15 сельских поселений Бугульминского муниципального района.

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

без НДС

Район/организация	с 1 января по 30 июня 2013 года	с 1 июля по 31 декабря 2013 года
ООО «Бугульма-Водоканал», руб/куб.м. (организация применяет общую систему налогообложения)	23,18	23,31

№ п/п	Наименование показателя	Ед.изм.	Факт 2012	Утвержде-но на 2013	Прогноз ОКК на 2014	По итогам экспертизы Госкомитета	Отклонен ие от прогноза ОКК
1	Полезный отпуск воды	тыс. куб.м.	5 875,92	6 189,36	6150,0	5875,92	95,5%
2	Величина тарифа	руб./ куб.м.	23,18	23,24	24,86	24,17	97,2%
3	Товарная продукция	тыс.руб.	136204,01	143857,07	152919,11	148008,87	92,9%

Источником водоснабжения Бугульминского района являются подземные воды. На обслуживании ООО «Бугульма-Водоканал» имеется 9 водозаборов и головное сооружение в г.Бугульма, один водозабор в пгт.Карабаш и 25 водозаборов по Бугульминскому району. Подача воды для нужд города осуществляется водозаборами «М.Бугульма», «Родничный», «Ивановка», «Баряшево», «Сокольский», «Западный», «Батыр», «Вязовка», «Коногоровка».

Имеется головное сооружение, где производится хлорирование воды, поступающей с водозаборов «Западный», «Баряшево», «Батыр» и «Вязовка». На территории головных сооружений расположены 3 подземных ж/бетонных резервуара емкостью по 2000 куб.м и 2 по 5000 куб.м. Также на территории головных сооружений находятся хлораторная и химико-бактериологическая лаборатория (отделение питьевой воды).

В системе водоснабжения имеются четыре подкачивающих насосных станций.

Транспортировка воды до потребителей осуществляется по водопроводным сетям протяженностью 534,9 км, в т.ч. по г.Бугульма 335 км, по пгт.Карабаш 28 км и по Бугульминскому району 171,9 км.

Обоснование обеспечения прогнозируемого объема реализации:

Показатели	Ед. изм.	Базовый 2012 год	2013 год	2014 год	Отклонение, %
1. Поднято воды	тыс.куб.м	8717,481	8 786,207	8717,481	99,2
2. Подано воды в сеть с учетом отпуска воды другим водопроводам	тыс.куб.м	8713,484	8 786,207	8713,484	99,2
2.1. Потери воды	тыс.куб.м	1692,560	1 447,864	1 447,864	100
	%	19	16,5	16,5	
2.2. Расход воды на технологические нужды	тыс.куб.м	1145,003	1 148,98	1389,699	121
2.3. Полезный отпуск воды всего,	тыс.куб.м	5875,921	6189,36	5875,921	94,9
2.3.1. Расход на собственные нужды предприятия	тыс.куб.м	0	0	0	0
2.3.2. Отпуск воды по категориям потребителей всего, в том числе:	тыс.куб.м	5875,921	6189,36	5875,921	94,9
2.3.2.1. По группе потребителей «финансируемых из бюджета всех уровней»	тыс.куб.м	317,614	359,84	317,614	88,27
2.3.2.2. По группе потребителей «Население»	тыс.куб.м	3964,642	4052,86	3964,642	97,8
	%	67,47	65,48	67,47	
2.3.2.3. По группе потребителей «Прочие»	тыс.куб.м	1593,665	1 776,66	1593,665	89,7

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

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

При планировании объемов оказания услуг проведен анализ обоснованности объемов водоснабжения на основании фактических данных за период 2010 – 2012 гг. и прогнозных расчетов на 2013 – 2014 гг.

Объем отпущенной воды на 2014 год запланирован на уровне фактических показателей 2012 года.

Снижение объема отпущенной воды по группе потребителей «финансируемых из бюджета» связано с уменьшением объема водопотребления, в связи с выполнением районной программы по энергосбережению и установкой приборов учета.

Снижение объема отпущенной воды по группе потребителей «прочие» связано в основном с изменениями фактического водопотребления ОАО «Бугульминское предприятие тепловых сетей» в связи с реконструкцией котельных и бойлерных, а также завершением деятельности ряда организаций и расторжением договоров ввиду перехода на собственные скважины.

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	да	да	да	да	да	да	да	да	
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ	х									
2	Реализовано воды, в том числе:	тыс. м3	5875,92	3094,68	3094,68	6189,36	6150,00	2937,96	2937,96	5875,92	94,9
2.1	расход воды на собственные нужды	тыс. м3									
2.2	отпущено воды др. водопроводам	тыс. м3									
2.3	объем воды, реализованной потребителям, в том числе:	тыс. м3	5875,92	3094,682	3094,682	6189,363	6150,00	2937,961	2937,961	5875,921	94,9
2.3.1	население	тыс. м3	3964,64	2026,4307	2026,4307	4052,861	4242,83	1982,321	1982,321	3964,642	97,8
2.3.2	бюджетные организации	тыс. м3	317,61	179,921	179,921	359,842	317,631	158,807	158,807	317,614	88,3
2.3.3	прочие потребители	тыс. м3	1593,67	888,330	888,330	1776,660	1589,536	796,833	796,833	1593,665	89,7
3	Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по холодному водоснабжению	тыс.м3/час	0,67	0,34	0,34	0,68	0,70	0,35	0,35	0,70	103,9
4	Подъем воды (РПВ) - всего:	тыс.руб.	83358,66	38889,48	39277,08	78166,56	81770,67	35383,91	38755,32	74139,23	94,8
4.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	54444,73	33082,37	33469,97	66552,35	69528,99	30062,18	32034,96	62097,14	93,3
4.1.1	затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс.руб.	40479,95	25098,69	25486,29	50584,98	54266,85	22713,52	24348,89	47062,40	93,0
4.1.2	расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	7972,84	4221,82	4221,82	8443,64	8544,45	4105,06	4302,10	8407,15	99,6
4.1.3	отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	2447,50	1274,99	1274,99	2549,98	2580,42	1239,73	1299,23	2538,96	99,6
4.1.4	амортизация основных средств производственного назначения	тыс.руб.	650,00	319,50	319,50	639,00	639,00	319,50	319,50	639,00	100,0
4.1.5	аренда основного оборудования	тыс.руб.	155,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0
4.1.6	текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в т.ч.	тыс.руб.	1970,94	1586,42	1586,42	3172,84	2579,69	1259,61	1320,07	2579,69	81,3
4.1.6.1	капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс.руб.	4,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0
4.1.7	оплата воды, полученной со стороны	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0
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	0,0
4.1.9	цеховые расходы	тыс.руб.	768,47	580,96	580,96	1161,91	918,58	424,77	445,16	869,94	74,9
4.1.10	прочие прямые расходы	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0
4.2	Косвенные (общексплуатационные расходы)	тыс.руб.	28913,93	5807,11	5807,11	11614,22	12241,69	5321,73	6720,37	12042,09	103,7

5	Очистка воды (РОВ) - всего:	тыс.руб.	11431,97	13242,67	13242,67	26485,33	29801,20	14113,52	14802,89	28916,41	109,2
5.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	5649,18	2354,34	2354,34	4708,68	6848,03	3088,65	3248,83	6337,49	134,6
5.1.1	материалы (химические реагенты)	тыс.руб.	335,99	155,92	155,92	311,83	388,10	161,66	169,42	331,09	106,2
5.1.2	затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс.руб.	1218,71	804,05	804,05	1608,10	1613,83	647,81	694,46	1342,27	83,5
5.1.3	расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	875,04	490,63	490,63	981,25	1035,22	502,12	526,23	1028,35	104,8
5.1.4	отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	273,89	148,17	148,17	296,34	324,02	157,16	164,71	321,87	108,6
5.1.5	амортизация основных средств производственного назначения	тыс.руб.	148,20	75,50	75,50	151,00	151,00	75,50	75,50	151,00	100,0
5.1.6	аренда основного оборудования	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0
5.1.7	текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в т.ч.	тыс.руб.	65,00	26,50	26,50	53,00	69,80	34,08	35,72	69,80	131,7
5.1.7.1	капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	69,80	34,08	35,72	69,80	0,0
5.1.8	услуги по очистке воды, оказываемые сторонними орг.	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0
5.1.9	цеховые расходы	тыс.руб.	2732,35	653,58	653,58	1307,15	3266,07	1510,31	1582,80	3093,11	236,6
5.1.10	прочие прямые расходы	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0
5.2	Косвенные (общексплуатационные расходы)	тыс.руб.	5782,79	10888,33	10888,33	21776,66	22953,17	11024,87	11554,06	22578,93	103,7
6	Транспортирование воды (РТВ) - всего:	тыс.руб.	39736,38	19343,68	19343,68	38687,37	40452,09	18996,23	19987,36	38983,60	100,8
6.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	26243,21	11842,84	11842,84	23685,67	24639,91	11401,32	12027,90	23429,22	98,9
6.1.1	затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс.руб.	6214,45	3788,49	3788,49	7576,98	8401,38	3457,81	3706,77	7164,58	94,6
6.1.2	расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	609,12	208,33	208,33	416,66	806,40	426,43	446,89	873,32	209,6
6.1.3	отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	183,98	62,92	62,92	125,83	265,50	133,47	139,88	273,35	217,2
6.1.4	амортизация основных средств производственного назначения	тыс.руб.	156,00	76,50	76,50	153,00	153,00	76,50	76,50	153,00	100,0
6.1.5	аренда основного оборудования	тыс.руб.	559,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0
6.1.6	текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в т.ч.	тыс.руб.	17751,77	6520,48	6520,48	13040,96	14095,04	6882,35	7212,70	14095,04	108,1
6.1.6.1	капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс.руб.	4988,00	2282,00	2282,00	4564,00	4597,00	2244,63	2352,37	4597,00	100,7
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	0,0
6.1.8	цеховые расходы	тыс.руб.	768,47	1186,12	1186,12	2372,24	918,58	424,77	445,16	869,94	36,7

6.1.9	прочие прямые расходы	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0
6.2	Косвенные (общексплуатационные расходы)	тыс.руб.	13493,17	7500,85	7500,85	15001,70	15812,18	7594,91	7959,46	15554,37	103,7
7	Расходы на весь технологический процесс - всего:	тыс.руб.	134527,00	71475,83	71863,43	143339,26	152023,96	68493,66	73545,58	142039,24	99,1
7.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	86337,12	47279,55	47667,15	94946,70	101016,93	44552,16	47311,69	91863,85	96,8
7.1.1	материалы (химические реагенты)	тыс.руб.	335,99	155,92	155,92	311,83	388,10	161,66	169,42	331,09	106,2
7.1.2	затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс.руб.	47913,11	29691,23	30078,83	59770,06	64282,06	26819,14	28750,12	55569,25	93,0
7.1.3	расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	9457,00	4920,77	4920,77	9841,55	10386,07	5033,60	5275,22	10308,82	104,7
7.1.4	отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	2905,37	1486,07	1486,07	2972,15	3169,94	1530,36	1603,82	3134,18	105,5
7.1.5	амортизация основных средств производственного назначения	тыс.руб.	954,20	471,50	471,50	943,00	943,00	471,50	471,50	943,00	100,0
7.1.6	аренда основного оборудования	тыс.руб.	714,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0
7.1.7	текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения	тыс.руб.	19787,71	8133,40	8133,40	16266,80	16744,53	8176,04	8568,49	16744,53	102,9
7.1.7.1	капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс.руб.	4992,00	2282,00	2282,00	4564,00	4666,80	2278,71	2388,09	4666,80	102,3
7.1.8	оплата воды, полученной со стороны	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,0
7.1.10	цеховые расходы	тыс.руб.	4269,30	2420,65	2420,65	4841,30	5103,23	2359,85	2473,13	4832,98	99,8
7.1.11	прочие прямые расходы	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0
7.2	Косвенные (общексплуатационные расходы)	тыс.руб.	48189,89	24196,28	24196,28	48392,57	51007,03	23941,50	26233,89	50175,39	103,7
8	Валовая прибыль:	тыс.руб.	1650,01	258,91	258,91	517,81	895,15	0,00	0,00	0,00	0,0
8.1	Прибыль на развитие производства	тыс.руб.									
8.2	Прибыль на социальное развитие	тыс.руб.	31,91	56,00	56,00	112,00	106,50	0,00	0,00	0,00	0,0
8.3	Прибыль на поощрение	тыс.руб.	82,00				327,46				
8.4	Прибыль на прочие цели	тыс.руб.	302,90				18,8				
8.5	Налоги, сборы, платежи, относимые на финансовый результат:	тыс.руб.	1233,20	202,91	202,91	405,81	442,39	0,00	0,00	0,00	0,0
8.5.1	налог на прибыль при ОСН	тыс.руб.	918,36	27,59	27,59	55,17	91,75	0,00	0,00	0,00	0,0
8.5.2	единый налог при УСН	тыс.руб.	0,00								
8.5.3	прочие налоги и платежи	тыс.руб.	314,84	175,32	175,32	350,64	350,64	0,00	0,00	0,00	0,0
9	Прибыль	тыс.руб.	0,00								
10	Внереализационные расходы	тыс.руб.	27,00								
11	Товарная продукция	тыс.руб.	136204,01	71734,74	72122,34	143857,08	152919,11	68493,66	73545,58	142039,24	98,7

12	Предусмотренные в затратах организации средства на реализацию производственной программы по источникам финансирования	тыс.руб.	5843,47	2753,51	2753,51	5507,01	5599,70	8843,77	8843,77	17687,53	321,2
12.1	амортизация	тыс.руб.	851,47	471,50	471,50	943,00	932,90	471,50	471,50	943,00	100,0
12.2	прибыль (без учета налога на прибыль)	тыс.руб.	0,00								
12.3	ремонтный фонд	тыс.руб.	4992,00	2282,01	2282,01	4564,01	4666,80	8372,27	8372,27	16744,53	366,9
13	Предусмотренные в затратах организации средства на реализацию инвестиционной программы по источникам финансирования	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0
14	Среднеотпускной тариф без учета инвестиционной надбавки	руб/м3	23,18	23,180	23,31	23,24	24,86	23,31	25,03	24,17	104,0
	Рост тарифа	%			100,5%			100,0%	107,4%	104,0%	

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.

Поставщиком химических реагентов (гипохлорит натрия) является ОАО «ХимПром».

Организацией затраты на химические реагенты заявлены в сумме 388,1 тыс.руб. Госкомитетом приняты затраты в размере 331,09 тыс.руб. (отклонение от прогноза организации составляет -57,07 тыс.руб.). Расчет затрат произведен на основании удельных норм расхода реагентов (увеличение дозы остаточного хлора с 0,3 до 1,2 мг/дм³, согласно распоряжению Роспотребнадзора от 05.04.2013 № 32/211-03) и фактической стоимости реагентов.

2. Затраты на покупную электрическую энергию.

Организацией затраты на покупку электрической энергии заявлены в сумме 64282,06 тыс.руб. при объеме покупной электрической энергии 15940,7 тыс.кВт.

Госкомитетом произведен расчет затрат на покупную электрическую энергию на основе показателей установленной мощности оборудования на станциях, анализа фактической стоимости электроэнергии, поставляемой потребителям ОАО «Татэнергосбыт».

Таким образом, сумма затрат на покупную электрическую энергию принята в размере 55569,25 тыс.руб. (отклонение от прогноза организации составляет -8712,81 тыс.руб.) при объеме 16196,39 тыс.кВт.

3. Фонд оплаты труда основного производственного персонала.

Организацией затраты на оплату труда основного производственного персонала заявлены в сумме 10386,07 тыс.руб. при численности 56 человек.

Госкомитетом затраты на оплату труда основного производственного персонала учтены в размере 10308,82 тыс.руб. (отклонение от прогноза организации составляет -77,25 тыс.руб.) при численности 56 человек.

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)

Подъем воды			
Машинист насосных установок	44	14,71	7 769,40
Электрик по ремонту электрооборудования	2	18,41	441,78
Слесарь КИПиА	1	16,33	195,98
Очистка воды			
Оператор	5	17,14	1 028,35
Транспортировка воды			
Слесарь АВР	4	18,19	873,32
Итого	56	15,34	10308,82

4. Амортизация основных средств.

Организацией затраты на амортизационные отчисления заявлены в сумме 943 тыс.руб. Госкомитетом затраты по данной статье приняты на уровне прогноза организации.

Направления использования амортизационных отчислений	Технологический цикл	Сумма (тыс.руб.)
Установка частотного преобразователя ВНС Ивановка FC202 55кВт	подъем воды	915,0
Установка узла учета тепла ВКТ-7 в АБК пгт. Карабаш	подъем воды	28,0

5. Затраты на текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств

Организацией затраты на капитальный ремонт, текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств заявлены в сумме 16744,53 тыс.руб. Госкомитетом затраты по данной статье учтены на уровне прогноза организации.

Всего планируется затрат по данной статье на 2014 год:

- материалы 1635,56 тыс.руб.;
- заработная плата работников, занятых в ремонте и техническом обслуживании объектов водоснабжения – 8020,1 тыс.руб.;
- отчисления на социальное страхование – 2420,07 тыс.руб.;
- услуги сторонних организаций – 4666,8 тыс.руб.

На текущий ремонт и техническое обслуживание объектов предприятия планируется затратить 12077,73 тыс.руб., в т.ч:

- ремонт, тех. обслуживание и промывка водопроводных сетей, устранение порывов на водопроводных сетях, тех. обслуживание водозаборов – 10166,29 тыс.руб.;
- ремонт скважин (замена погружных насосов) – 562 тыс.руб.;
- ремонт центробежных насосов, эл. двигателей и эл. оборудования – 456,1 тыс.руб.;
- ремонт водопроводных колодцев – 249,04 тыс.руб.;
- ремонт и замена задвижек – 196 тыс.руб.;
- ремонт каптажей – 76 тыс.руб.;
- ремонт водозаборных колонок – 171 тыс.руб.;
- ремонт насосных станций и сооружений, пожарных гидрантов, ограждений и замена водомеров – 201,3 тыс.руб.

Затраты на капитальный ремонт планируются в размере 4666,8 тыс.руб., в т.ч.:

- замена ветхих водопроводных сетей г.Бугульма (пер.Инициативный, ул.Герцена, Гоголя, на территории шк.№3, на территории в/з «Западный», хлоропровод на Головных сооружениях) 0,901км – 2291 тыс.руб.;

- замена ветхих водопроводных сетей Бугульминского района (ул.Мира с.М.Бугульма, ул.Советская д.Чирково, центральный водовод д.Вязовка, водовод от в/з Родничный к д.Ст.Исаково) 1,20 км – 2375,8 тыс.руб.

6. Цеховые расходы.

Организацией цеховые затраты заявлены в сумме 5103,23 тыс.руб. Госкомитетом приняты затраты в размере 4832,98 тыс.руб. (отклонение от прогноза организации составляет -270,25 тыс.руб.). По статьям затрат:

- оплата труда – не учтена дополнительная шт.ед. инженера-химика.

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз ОКК тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение от прогноза ОКК
1	Заработная плата цехового персонала	3 070,36	2 865,64	93,3%
2	Отчисления на социальное страхование	927,25	865,42	93,3%
3	Амортизация ОС цехового назначения	171,00	170,00	99,4%
4	Затраты на ремонт (ремонт здания хлораторной, ремонтные работы в здании лаборатории)	221,31	221,31	100%
5	Охрана труда (спецодежда, профосмотры, моющие средства)	424,00	421,30	99,4%
6	Договорные услуги (ТО пожарной сигнализации, радиометрические, токсикологические исследования воды, приборы и хим.реактивы для лабораторных анализов)	289,31	289,31	100%
Итого		5103,23	4832,98	-270,25, 94,7%

Заработная плата цехового персонала:

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Мастер	2	15,57	237,63
Энергетик	1	16,29	195,43
Механик	1	16,33	195,98
Инженер-бактериолог	2	16,47	395,18
Лаборант	13	10,93	1 705,43
Итого	19	12,568	2865,64

7. Общеэксплуатационные расходы.

Организацией заявлены общеэксплуатационные расходы в сумме 70843,1 тыс.руб. Госкомитетом приняты затраты в размере 69688,04 тыс.руб. (отклонение от прогноза организации составляет -1155,06 тыс.руб.). По статьям затрат:

- расчет оплаты труда АУП и др.работников выполнен в соответствии с прогнозом социально-экономического развития РФ;

- налоги и платежи, относимые на себестоимость – в соответствии с налоговыми декларациями;
- остальные статьи затрат учтены в соответствии с фактическими затратами.

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз ОКК тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение от прогноза ОКК
1	Заработная плата АУП	15 493,83	15 182,97	98%
2	Отчисления на социальное страхование	4 679,14	4 585,26	98%
3	Амортизация	2 082,00	2 082,00	100%
4	Затраты на ремонт (ремонт и ТО автотранспорта, обслуживание компьютерной и орг. техники, ТО котельной, з/пл ремонтных рабочих, спецтехника и материалы для ремонта)	2 880,02	2 880,02	100%
5	Электроэнергия на общеексплуатационные расходы	644,18	600,5	93,2%
6	Транспортные расходы	217,00	217,00	100%
7	Охрана вневедомственная (охрана головных объектов)	1 805,00	1 805,00	100%
8	Услуги банка	117,00	117,00	100%
9	Услуги ЕРЦ (частный сектор)	685,00	685,00	100%
10	Подготовка кадров	122,00	122,00	100%
11	Услуги связи (телефон, интернет)	324,00	324,00	100%
12	Канц. товары и почтово-телеграф. расходы	316,00	316,00	100%
13	Услуги договорные(аудиторские, консультационные, коммунальные услуги)	2 455,00	2 455,00	100%
14	Лицензии (проект НДС веществ и микроорганизмов, сбрасываемых со сточными водами и проект нормативов образования отходов и лимитов на их размещение)	966,00	966,00	100%
15	Страхование имущества	277,00	277,00	100%
16	Аренда земли	2 238,00	1 939,00	86,6%
17	Налоги и платежи, относимые на себестоимость	3 090,00	2 979,02	96,4%
18	Прочие общеэксплуатационные расходы			
18.1	Зарплата водителей и машинистов экскаваторов	11 515,00	11 438,92	99,3%
18.2	Зарплата контролеров	2 078,00	2 078,00	100%
18.3	Зарплата сторожей (ОСК)	1 558,00	1 547,90	100%
18.4	Зарплата уборщиц производственных помещений	232,00	231,61	99,3%
18.5	Отчисления в ЕСН	4 645,67	4 619,52	99,4%
18.6	Затраты на ГСМ для автомобилей и экскаваторов	6 518,00	6 518,00	100%

18.7	Тепловая энергия и газ на производственных и служебных помещений	1 107,00	1 025,99	92,7%
18.8	Материалы и запчасти для ремонта автомобилей и экскаваторов	3933,67	3899,67	99,1%
18.9	Затраты на охрану труда общеэксплуатационного персонала	400,60	242,09	60,4%
18.10	Командировочные расходы	464,00	217,38	46,8%
Итого		70 843,10	69688,04	-1155,06 98,4%

Заработная плата АУП:

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Директор (ООО «Бугульма-Водоканал», ООО «Карабаш-Водоканал»)	2	43,95	1 054,89
Бухгалтер	7	16,25	1 365,21
Экономист	3	22,56	812,18
Главный энергетик, главный инженер	2	41,24	989,69
Начальник цеха, нач. участка	7	32,55	2 734,18
Начальник отдела	7	33,37	2 803,01
Ст. инспектор ОК	1	23,74	284,87
Инженер ОМТС	1	14,51	174,16
Инженер ПТО, инженер-диспетчер ПТО	9	17,45	1 884,97
Инженер по охране труда	1	18,78	225,33
Инженер отдела сбыта	1	18,42	221,02
Заведующий складом	1	14,16	169,90
Секретарь	1	11,09	133,08
Техник	6	12,54	903,04
Кассир	1	12,58	150,99
Инженер ГО и ЧС	0,50	17,54	105,26
Программист	1	19,91	336,16
Юрисконсульт	1	13,20	158,36
Диспетчер автотранспортного цеха	1	18,86	226,33
Мастер	2	18,77	450,36
Итого	55,5	22,797	15182,97

Предприятие оказывает услуги водоснабжения и водоотведения. Согласно учетной политики предприятия доля общеэксплуатационных расходов по водоснабжению составляет 72%. Таким образом, общеэксплуатационные расходы составляют 50175,39 тыс.руб.

Анализ экономической обоснованности величины прибыли, необходимой для эффективного функционирования регулируемой организации

Госкомитетом величина прибыли на 2014 год не предусматривается.

Технологические и экономические показатели деятельности ООО «Бугульма-Водоканал»:

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

Направление показателей	Наименование показателя	Ед. изм.	2012	2013	2014
Потери	Уровень потерь	%	19%	16%	16%
	Коэффициент потерь	тыс.куб.м/км	3,164	2,706	2,706
	Удельное водопотребление	куб.м/чел	41,90	42,70	41,77
Аварийность	Аварийность систем коммунальной инфраструктуры	ед./км	0	0	0
	Количество аварий на системах коммунальной инфраструктуры	ед.	0	0	0
Износ	Износ систем коммунальной инфраструктуры, в том числе:	%	79%	82%	85%
	оборудование водозаборов	%	59%	65%	71%
	оборудование системы очистки воды	%	0%	0%	0%
	оборудование системы транспортирования воды	%	100%	100%	100%
Сети водоснабжения	Удельный вес сетей, нуждающихся в замене	%	45%	35%	44%
	Протяженность сетей, нуждающихся в замене	км	240,0	186,5	238,0
Производственные мощности	Уровень загрузки производственных мощностей	%	77%	77%	77%
	оборудование водозаборов	%	76%	76%	76%
	оборудование системы очистки воды		0%	0%	0%
	оборудование системы транспортирования воды	%	78%	78%	78%
Удельный расход электрической энергии		кВт/куб.м	2,76	2,68	2,75
Экономические показатели					
Экономические показатели	Расходы на энергию в структуре себестоимости товара (услуги)	%	35,62	41,70	39,21
	Расходы на зарплату в структуре себестоимости товара (услуги)	%	7,03	6,87	7,27
	Доля амортизации в структуре себестоимости продукта	%	0,71	0,66	0,67
	Расходы на ремонт в структуре себестоимости товара (услуги)	%	14,71	11,35	11,81
Коэффициенты основных средств	Фондоотдача	Доли ед.	6,51	6,87	6,79
	Фондоемкость	Доли ед.	0,15	0,15	0,15
Коэффициенты использования трудовых	Эффективность использования персонала (трудоемкость производства)	Км/чел	9,55	9,55	9,55

Направление показателей	Наименование показателя	Ед. изм.	2012	2013	2014
ресурсов	Производительность труда	тыс.куб.м/чел	104,93	110,52	104,93

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

Наименование организации	Одноставочный тариф на питьевую воду с 1 января по 30 июня	Одноставочный тариф на питьевую воду с 1 июля по 31 декабря
ООО «Бугульма-Водоканал» (без учета НДС)		
Потребители в жилищном секторе (тарифы указываются с учетом НДС)	27,51	29,54
Иные потребители (тарифы указываются без учета НДС)	23,31	25,03

Данный тариф согласован с руководителем предприятия ООО «Бугульма-Водоканал» и руководством Бугульминского муниципального образования.

В Госкомитет для установления тарифа **на водоотведение** на 2014 год **ООО «Бугульма-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, 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 ООО «Бугульма-Водоканал» выполнено в соответствии с приказом Госкомитета от 26.04.2013 № 111.

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 «Бугульма-Водоканал» на 2014 год использовался метод экономически обоснованных расходов (затрат).

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

ООО «Бугульма-Водоканал» оказывает услуги водоотведения населению, бюджетным и прочим потребителям г.Бугульма.

Тариф на водоотведение на 2013 год установлен постановлением Госкомитета от 16.11.2012 № 10-29/жкх:

без НДС

Район/организация	с 1 января по 31 декабря 2013 года
ООО «Бугульма-Водоканал», руб/куб.м. (организация применяет общую систему налогообложения)	11,03

№ п/п	Наименование показателя	Ед.изм.	Факт 2012	Утвержде-но на 2013	Прогноз ОКК на 2014	По итогам экспертизы Госкомитета	Отклонен-ие от прогноза ОКК
1	Пропущено сточных вод	тыс. куб.м.	5 172,17	5 251,67	5 406,03	5172,17	95,7%
2	Величина тарифа	руб./куб.м.	10,88	11,03	11,92	11,58	97,1%
3	Товарная продукция	тыс.руб.	56 284,50	57 925,99	64414,52	59888,40	92,9%

Транспортирование канализационных стоков от потребителей происходит по канализационным сетям протяженностью 168,4 км, в том числе протяженность напорных сетей 5,8 км, самотечных сетей – 162,6 км. Нуждающиеся в замене 0,50 км сетей.

Сточные воды поступают на 9 канализационных насосных станций, а затем на очистные сооружения. Очистка принятых стоков осуществляется биологическим способом. Производительность БОС составляет 26,131 тыс.куб.м/сутки. В состав БОС входят: приемные камеры, здание решеток, сооружения по обработке осадков, песколовки, аэротенки, первичные и вторичные отстойники, биофильтры, станция глубокой доочистки. Эффективность очистки стоков составляет 92%.

Большой объем канализационных стоков обслуживается от выгребных ям, которые поставляются спецмашинами на очистные сооружения.

Загруженность очистных сооружений составляет 113% от проектной мощности.

Обоснование обеспечения прогнозируемого объема реализации:

Показатели	Ед. изм.	Базовый 2012 год	2013 год	2014 год	Отклонение, %
1. Принято сточных вод по категориям потребителей всего; в том числе:	тыс. куб. м	5172,171	5251,67	5172,171	98,5%
1.1. По группе потребителей «финансируемых из бюджета всех уровней»	тыс. куб. м	499,515	538,581	499,515	92,7%
1.2. По группе потребителей «Население»	тыс. куб. м	3877,903	3914,667	3877,903	99,1%
	%	74,97	74,54	74,97	
1.3. По группе потребителей «Прочие»	тыс. куб. м	794,753	798,425	794,753	99,5%
2. Пропущено сточных вод	тыс. куб. м	5172,171	5251,67	5172,171	98,5%

Показатели	Ед. изм.	Базовый 2012 год	2013 год	2014 год	Отклонение, %
3. Сброшено после очистки	тыс. куб. м	5172,171	5251,67	5172,171	98,5%

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

Производственная программа предприятия по водоотведению рассчитана, исходя из потребности абонентов Бугульминского 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 водоотведения на основании фактических данных за период 2010–2012 гг. и прогнозных расчетов на 2013 – 2014 гг.

Объем пропущенных сточных вод на 2014 год запланирован на уровне фактических показателей 2012 года.

Снижение объема принятых сточных вод по группе потребителей «финансируемых из бюджета» связано с уменьшением объема водопотребления, в связи с выполнением районной программы по энергосбережению и установкой приборов учета по воде.

Объем пропущенных сточных вод по группе потребителей «финансируемых из бюджета» превышает объем отпуска воды по данной группе потребителей за счет принимаемых на очистку объемов горячего водоснабжения.

Снижение объема принятых сточных вод по группе потребителей «прочие» на 2014 год связано со снижением объемов водопотребления ОАО «Бугульминское предприятие тепловых сетей»; снижение объемов водопотребления иных организаций вследствие сокращения объемов производства, а также расторжение договоров с рядом организаций вследствие прекращения деятельности.

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	да	да	да	да	да	да	да	да	
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ	х	х	х	х	х	х	х	х	х	
2	Пропущено сточных вод всего , в том числе:	тыс. м3	5172,17	2625,84	2625,84	5251,673	5406,033	2586,086	2586,086	5172,171	98%
2.1	Хозяйственные нужды предприятия	тыс. м3									
2.2	Принято сточных вод от других	тыс. м3									
2.3	Объем реализации товаров и услуг потребителям, в том числе:	тыс. м3	5172,17	2625,836	2625,836	5251,673	5406,033	2586,086	2586,086	5172,171	98%
2.3.1	население	тыс. м3	3877,90	1957,333	1957,333	3914,667	4135,430	1938,952	1938,952	3877,903	99%
2.3.2	бюджетные организации	тыс. м3	499,52	269,291	269,291	538,581	491,116	249,758	249,758	499,515	93%
2.3.3	прочие потребители	тыс. м3	794,75	399,213	399,213	798,425	779,487	397,377	397,377	794,753	100%
3	Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по водоотведению	тыс.м3/час	0,59	0,28	0,28	0,57	0,62	0,31	0,31	0,62	108%
4	Прием и транспортирование (перекачка) стоков (РПС) - всего	тыс.руб.	17554,08	7234,58	7234,58	14469,17	20007,13	8631,84	10372,74	19004,58	131%
4.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	12747,19	6481,81	6481,81	12963,62	14453,03	6610,59	6930,44	13541,03	104%
4.1.1	затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс.руб.	879,76	657,42	657,42	1314,84	1200,16	472,68	506,71	979,39	74%
4.1.2	расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	2313,74	1234,18	1234,18	2468,36	3004,75	1263,10	1323,73	2586,84	105%
4.1.3	отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	707,08	372,72	372,72	745,44	918,25	385,25	403,74	788,98	106%
4.1.4	амортизация основных средств производственного назначения	тыс.руб.	367,00	182,00	182,00	364,00	367,00	183,50	183,50	367,00	101%
4.1.5	аренда основного оборудования	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0%
4.1.6	текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в т.ч	тыс.руб.	7665,95	3715,88	3715,88	7431,76	8024,34	3873,11	4059,01	7932,12	107%
4.1.6.1	капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс.руб.	859,00	584,00	584,00	1168,00	1200,00	585,94	614,06	1200,00	103%
4.1.7	услуги по транспортированию стоков, оказываемые сторонними организациями	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0%
4.1.8	цеховые расходы	тыс.руб.	813,67	319,61	319,61	639,22	938,52	432,96	453,74	886,70	139%
4.1.9	прочие прямые расходы	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0%

4.2	Косвенные (общексплуатационные расходы)	тыс.руб.	4806,90	752,77	752,77	1505,55	5554,10	2021,25	3442,30	5463,54	363%
5	Очистка стоков и утилизация сточной жидкости (РОС) - всего	тыс.руб.	38712,41	21524,00	21524,00	43048,00	44050,95	19895,93	20987,90	40883,82	95%
5.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	26351,82	12867,11	12867,11	25734,22	29768,99	13036,01	13798,70	26834,71	104%
5.1.1	материалы (химические реагенты)	тыс.руб.	620,00	307,95	307,95	615,89	693,86	319,45	334,78	654,23	106%
5.1.2	затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс.руб.	11029,76	5746,83	5746,83	11493,66	14457,66	6140,95	6583,10	12724,05	111%
5.1.3	расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	3041,26	1428,50	1428,50	2857,00	3648,69	1461,98	1532,16	2994,14	105%
5.1.4	отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда	тыс.руб.	922,92	431,41	431,41	862,81	1107,38	443,56	464,86	908,42	105%
5.1.5	амортизация основных средств производственного назначения	тыс.руб.	434,00	217,00	217,00	434,00	434,00	217,00	217,00	434,00	100%
5.1.6	аренда основного оборудования	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0%
5.1.7	текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в т.ч.	тыс.руб.	5506,05	2149,50	2149,50	4299,00	4109,10	1999,63	2095,61	4095,23	95%
5.1.7.1	капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс.руб.	2106,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0%
5.1.8	услуги по очистке стоков и утилизации сточной жидкости	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0%
5.1.9	цеховые расходы	тыс.руб.	4797,82	2585,93	2585,93	5171,86	5318,30	2453,44	2571,20	5024,64	97%
5.1.10	прочие прямые расходы	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0%
5.2	Косвенные (общексплуатационные расходы)	тыс.руб.	12360,59	8656,89	8656,89	17313,79	14281,97	6859,92	7189,19	14049,11	81%
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%
7	Расходы на весь технологический процесс - всего:	тыс.руб.	56266,49	28758,58	28758,58	57517,17	64058,08	28527,77	31360,63	59888,40	104%
7.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	39099,01	19348,92	19348,92	38697,84	44222,01	19646,60	20729,14	40375,75	104%
7.1.1	материалы (химические реагенты)	тыс.руб.	620,00	307,95	307,95	615,89	693,86	319,45	334,78	654,23	106%
7.1.2	затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс.руб.	11909,52	6404,25	6404,25	12808,50	15657,83	6613,63	7089,81	13703,44	107%
7.1.3	расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	5355,00	2662,68	2662,68	5325,35	6653,44	2725,08	2855,89	5580,97	105%
7.1.4	отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда	тыс.руб.	1630,00	804,13	804,13	1608,26	2025,63	828,81	868,59	1697,41	106%
7.1.5	амортизация основных средств производственного назначения	тыс.руб.	801,00	399,00	399,00	798,00	801,00	400,50	400,50	801,00	100%
7.1.6	аренда основного оборудования	тыс.руб.	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0%

7.1.7	текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения	тыс.руб.	13172,00	5865,38	5865,38	11730,76	12133,44	5872,73	6154,62	12027,35	103%
7.1.7.1	капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс.руб.	2965,00	584,00	584,00	1168,00	1200,00	585,94	614,06	1200,00	103%
7.1.8	услуги, оказываемые сторонними организациями	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0%
7.1.9	цеховые расходы	тыс.руб.	5611,48	2905,54	2905,54	5811,07	6256,82	2886,40	3024,95	5911,34	102%
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%
7.2	Косвенные (общеексплуатационные расходы)	тыс.руб.	17167,49	9409,67	9409,67	18819,33	19836,07	8881,16	10631,49	19512,65	104%
8	Валовая прибыль:	тыс.руб.	670,32	204,41	204,41	408,82	356,44	0,00	0,00	0,00	0%
8.1	Прибыль на развитие производства	тыс.руб.									
8.2	Прибыль на социальное развитие	тыс.руб.	10,00	125,50	125,50	251,00	43,5	0,00	0,00	0,00	0%
8.3	Прибыль на поощрение	тыс.руб.	35,00				133,7				
8.4	Прибыль на прочие цели	тыс.руб.	186,00				7,2				
8.5	Налоги, сборы, платежи, относимые на финансовый результат:	тыс.руб.	439,32	78,91	78,91	157,82	172,04	0,00	0,00	0,00	0%
8.5.1	налог на прибыль при ОСН	тыс.руб.	327,16	10,73	10,73	21,46	35,68	0,00	0,00	0,00	0%
8.5.2	единый налог при УСН	тыс.руб.	0,00								
8.5.3	прочие налоги и платежи	тыс.руб.	112,16	68,18	68,18	136,36	136,36	0,00	0,00	0,00	0%
9	Прибыль	тыс.руб.	-664,32								
10	Внереализационные расходы	тыс.руб.									
11	Товарная продукция	тыс.руб.	56284,50	28962,99	28962,99	57925,99	64414,52	28527,77	31360,63	59888,40	103%
12	Предусмотренные в затратах организации средства на реализацию производственной программы по источникам финансирования	тыс.руб.	3395,48	998,32	998,32	1996,64	12880,44	6414,18	6414,18	12828,35	642%
12.1	амортизация	тыс.руб.		399,00	399,00	798,00	747,00	400,50	400,50	801,00	100%
12.2	прибыль (без учета налога на прибыль)	тыс.руб.		15,32	15,32	30,64	0,00				
12.3	ремонтный фонд	тыс.руб.	3395,48	584,00	584,00	1168,00	12133,44	6013,68	6013,68	12027,35	0%
13	Предусмотренные в затратах организации средства на реализацию инвестиционной программы по источникам финансирования	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0%
14	Среднеотпускной тариф без учета инвестиционной надбавки	руб/м3	10,88	11,03	11,03	11,03	11,92	11,03	12,13	11,58	105%
	Рост тарифа	%			100,0%			100,0%	109,9%	105,0%	

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

1. Материалы (химические реагенты).

Поставщиком химических реагентов (праестол 853BC) является ООО «Промхимсервис».

Организацией затраты на химические реагенты заявлены в сумме 693,86 тыс.руб. Госкомитетом приняты затраты в размере 654,23 тыс.руб. (отклонение от прогноза организации составляет -39,63 тыс.руб.). Расчет затрат произведен на основании удельных норм расхода, фактической стоимости реагентов и снижением объема реализации услуги.

2. Затраты на покупную электрическую энергию.

Организацией затраты на покупку электрической энергии заявлены в сумме 15657,83 тыс.руб. при объеме покупной электрической энергии 3300,54 тыс.кВт.

Госкомитетом произведен расчет затрат на покупную электрическую энергию на основе показателей установленной мощности оборудования и анализа фактической стоимости электроэнергии, поставляемой потребителям ОАО «Татэнергосбыт».

Таким образом, сумма затрат на покупную электрическую энергию принята в сумме 13703,44 тыс.руб.

3. Фонд оплаты труда основного производственного персонала.

Организацией затраты на оплату труда основного производственного персонала заявлены в сумме 6653,44 тыс.руб. при численности 38 человек.

Госкомитетом затраты на оплату труда основного производственного персонала учтены в размере 5580,97 тыс.руб. (отклонение от прогноза организации составляет -1072,47тыс.руб.) при численности 32 человека. Не учтены дополнительно заявленные 2 шт. ед. электромонтеров и 4 шт. ед. операторов ОСК «Восточный» (очистные сооружения канализации были введены в эксплуатацию в декабре 2011 года).

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Прием и транспортирование (перекачка) стоков			
Машинист насосной установки	10	15,86	1 903,16
Слесарь АВР	3	18,99	683,68
Очистка стоков и утилизация сточной жидкости			
Оператор	19	13,13	2 994,14
Итого	32	14,533	5580,97

4. Амортизация основных средств.

Организацией затраты на амортизационные отчисления заявлены в сумме 801 тыс.руб. Госкомитетом затраты по данной статье приняты на уровне прогноза организации.

Направления использования амортизационных отчислений	Технологический цикл	Сумма (тыс.руб.)

Приобретение хладотермостата воздушного для определения анализа БПК	транспортировка и утилизация сточной жидкости	45,00
Перемешивающее устройство ПЭ-6410М(шейкер) для проведения токсикологического анализа	транспортировка и утилизация сточной жидкости	70,00
Установка устройства плавного пуска на КНС ул. Герцена 67	очистка	659,15
Установка узла учета тепла ВКТ-7 на АБК пгт. Карабаш	очистка	26,85

5 Затраты на текущий и капитальный ремонт.

Организацией затраты на капитальный ремонт, текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств заявлены в сумме 12133,44 тыс.руб. Госкомитетом затраты по данной статье учтены в сумме 12027,35 тыс.руб. (отклонение от прогноза организации составляет -106,09 тыс.руб.).

Всего учтено затрат по данной статье на 2014 год:

- материалы 2786,1 тыс.руб.;
- заработная плата работников, занятых на техническом обслуживании и ремонте – 4345,05 тыс.руб.;
- отчисления на социальное страхование – 1312,21 тыс.руб.;
- услуги сторонних организаций – 3602 тыс.руб.

На текущий ремонт и техническое обслуживание объектов предприятия планируется затратить 10845,35 тыс.руб., в т.ч.:

- тех. обслуживание (очистка колодцев, обследование на предмет повреждений, ревизия насосов и арматуры) канализационных сетей – 1947,25 тыс.руб.;
- ремонт канализационных сетей, промывка сетей – 2622 тыс.руб.;
- ремонт и замена задвижек, КНС, насосов, ограждений и систем отопления – 289 тыс.руб.;
- ремонт канализационных колодцев – 401 тыс.руб.;
- ремонтные работы на очистных сооружениях канализации – 5586,1 тыс.руб.

Затраты на капитальный ремонт планируются в размере 1200 тыс.руб., в т.ч.:

- ремонт канализационных коллекторов п.Прогресс, выгребных ям МКД в нас. пунктах Зеленая Роща, Н.Сумароково, п.Подгорный.

6. Цеховые расходы.

Организацией цеховые затраты заявлены в сумме 6256,82 тыс.руб. Госкомитетом приняты затраты в размере 5911,34 тыс.руб. (отклонение от прогноза организации составляет -345,48 тыс.руб.). Все статьи затрат рассчитаны в соответствии с ростом, предусмотренным прогнозом социально-экономического развития РФ.

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз ОКК тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение от прогноза ОКК
1	Заработная плата цехового персонала	3389,26	3240,82	95,6%
2	Отчисления на социальное страхование	1023,56	978,73	95,6%

3	Амортизация ОС цехового назначения	173,00	173,00	100%
4	Затраты на ремонт цеховые (работы по ТО котельной ОС)	229,00	204,39	89,3%
5	Охрана труда, в том числе спецжиры, спецодежда, профосмотры, моющие средства	365,00	349,00	95,6%
6	Договорные услуги (услуги газоснабжения, поверка средств измерения, лабораторные исследования, приборы, химреактивы, индикаторы для анализов)	1 077,00	965,40	89,6%
Итого		6256,82	5911,34	-345,48 94,5%

Заработная плата цехового персонала:

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Мастер	2	18,68	448,24
Механик	1	18,39	220,62
Инженер микробиолог	1	14,51	174,16
Инженер химик	2	14,51	348,31
Техник-химик, техник кан. участка	2	11,12	266,84
Лаборант	11	11,15	1 471,20
Уборщица	2	5,97	143,31
Инженер биохимик	1	14,01	168,14
Итого	22	12,275	3240,82

7. Общеэксплуатационные расходы.

Организацией заявлены общеэксплуатационные расходы в сумме 70843,1 тыс.руб. Госкомитетом приняты затраты в размере 69688,04 тыс.руб. (отклонение от прогноза организации составляет -1155,06 тыс.руб.). По статьям затрат:

- расчет оплаты труда АУП и др. работников выполнен в соответствии с прогнозом социально-экономического развития РФ;
- налоги и платежи, относимые на себестоимость – в соответствии с налоговыми декларациями;
- остальные статьи затрат учтены в соответствии с фактическими затратами.

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз ОКК тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение от прогноза ОКК
1	Заработная плата АУП	15 493,83	15 182,97	98%
2	Отчисления на социальное страхование	4 679,14	4 585,26	98%
3	Амортизация	2 082,00	2 082,00	100%
4	Затраты на ремонт (ремонт и ТО автотранспорта, обслуживание компьютерной и орг. техники, ТО котельной, з/пл ремонтных рабочих, спецтехника и материалы для ремонта)	2 880,02	2 880,02	100%
5	Электроэнергия на общеэксплуатационные расходы	644,18	600,50	93,2%
6	Транспортные расходы	217,00	217,00	100%

7	Охрана вневедомственная (охрана головных объектов)	1 805,00	1 805,00	100%
8	Услуги банка	117,00	117,00	100%
9	Услуги ЕРЦ (частный сектор)	685,00	685,00	100%
10	Подготовка кадров	122,00	122,00	100%
11	Услуги связи (телефон, интернет)	324,00	324,00	100%
12	Канц. товары и почтово-телеграф. расходы	316,00	316,00	100%
13	Услуги договорные(аудиторские, консультационные, коммунальные услуги)	2 455,00	2 455,00	100%
14	Лицензии (проект НДС веществ и микроорганизмов, сбрасываемых со сточными водами и проект нормативов образования отходов и лимитов на их размещение)	966,00	966,00	100%
15	Страхование имущества	277,00	277,00	100%
16	Аренда земли	2 238,00	1 939,00	86,6%
17	Налоги и платежи, относимые на себестоимость	3 090,00	2979,02	96,4%
18	Прочие общеэксплуатационные расходы			
18.1	Зарплата водителей и машинистов экскаваторов	11 515,00	11 438,92	99,3%
18.2	Зарплата контролеров	2 078,00	2 078,00	100%
18.3	Зарплата сторожей (ОСК)	1 558,00	1 547,90	100%
18.4	Зарплата уборщиц производственных помещений	232,00	231,61	99,3%
18.5	Отчисления в ЕСН	4 645,67	4 619,52	99,4%
18.6	Затраты на ГСМ для автомобилей и экскаваторов	6 518,00	6 518,00	100%
18.7	Тепловая энергия и газ на производственных и служебных помещений	1 107,00	1 025,99	92,7%
18.8	Материалы и запчасти для ремонта автомобилей и экскаваторов	3933,67	3899,67	99,1%
18.9	Затраты на охрану труда общеэксплуатационного персонала	400,60	242,09	60,4%
18.10	Командировочные расходы	464,00	217,38	46,8%
Итого		70 843,10	69688,04	-1155,06 98,4%

Заработная плата АУП:

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Директор (ООО «Бугульма-Водоканал», ООО «Карабаш-Водоканал»)	2	43,95	1 054,89
Бухгалтер	7	16,25	1 365,21
Экономист	3	22,56	812,18
Главный энергетик, главный инженер	2	41,24	989,69

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Начальник цеха, нач. участка	7	32,55	2 734,18
Начальник отдела	7	33,37	2 803,01
Ст. инспектор ОК	1	23,74	284,87
Инженер ОМТС	1	14,51	174,16
Инженер ПТО, инженер-диспетчер ПТО	9	17,45	1 884,97
Инженер по охране труда	1	18,78	225,33
Инженер отдела сбыта	1	18,42	221,02
Заведующий складом	1	14,16	169,90
Секретарь	1	11,09	133,08
Техник	6	12,54	903,04
Кассир	1	12,58	150,99
Инженер ГО и ЧС	0,50	17,54	105,26
Программист	1	19,91	336,16
Юрисконсульт	1	13,20	158,36
Диспетчер автотранспортного цеха	1	18,86	226,33
Мастер	2	18,77	450,36
Итого	55,5	22,797	15182,97

Предприятие оказывает услуги водоснабжения и водоотведения. Согласно учетной политики предприятия доля общеэксплуатационных расходов по водоотведению составляет 28%. Таким образом, общеэксплуатационные расходы составляют 19512,65 тыс.руб.

Анализ экономической обоснованности величины прибыли, необходимой для эффективного функционирования регулируемой организации

Госкомитетом величина прибыли на 2014 год не предусматривается.

Технологические и экономические показатели деятельности ООО «Бугульма-Водоканал»:

Направление показателей	Наименование показателя	Ед. изм.	2012	2013	2014
Технологические показатели					
Аварийность	Аварийность систем коммунальной инфраструктуры	ед./км	0	0	0
	Количество аварий на системах коммунальной инфраструктуры	ед.	0	0	0
Износ	Износ систем коммунальной инфраструктуры, в том числе:	%	80%	82%	83%
	оборудование системы транспортировки стоков	%	60%	63%	67%
	оборудование очистных сооружений	%	100%	100%	100%
Канализационные сети	Удельный вес сетей, нуждающихся в замене	%	1%	1%	2%
	Протяженность сетей, нуждающихся в замене	км	1,87	1,87	3,00

Производственные мощности	Уровень загрузки производственных мощностей	%	57%	58%	57%
	оборудования транспортировки стоков	%	53%	53%	53%
	оборудования системы очистки токов	%	62%	63%	62%
Удельный расход электрической энергии		кВт/куб.м	0,65	0,57	0,65
Экономические показатели					
Экономические показатели	Расходы на энергию в структуре себестоимости товара (услуги)	%	21,17	22,27	22,92
	Расходы на зарплату в структуре себестоимости товара (услуги)	%	9,52	9,26	9,33
	Доля амортизации в структуре себестоимости продукта	%	1,42	1,39	1,34
	Расходы на ремонт в структуре себестоимости товара (услуги)	%	23,41	20,40	20,15
Коэффициенты основных средств	Фондоотдача	Доли ед.	2,80	2,89	2,98
	Фондоёмкость	Доли ед.	0,36	0,35	0,33
Коэффициенты использования трудовых ресурсов	Эффективность использования персонала (трудоемкость производства)	Км/Чел	4,61	5,26	5,26
	Производительность труда	тыс.куб.м/чел.	141,70	164,11	161,63

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

Наименование организации	Одноставочный тариф на водоотведение с 1 января по 30 июня	Одноставочный тариф на водоотведение с 1 июля по 31 декабря
ООО «Бугульма-Водоканал» (без учета НДС)		
Потребители в жилищном секторе (тарифы указываются с учетом НДС)	13,02	14,31
Иные потребители (тарифы указываются без учета НДС)	11,03	12,13

Данный тариф согласован с руководителем предприятия ООО «Бугульма-Водоканал» и руководством Бугульминского муниципального образования.

В Госкомитет обратилась организация **ООО «Лаишевский Коммунальный Сервис»** (далее – ООО «Лаишевский КомСервис») с заявлением об установлении тарифа на питьевую воду и водоотведение на 2014 год.

Согласно пункта 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 «Лаишевский КомСервис» 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 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;

5. 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. 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 «Лаишевский КомСервис» 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 ООО «Лаишевский КомСервис» 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 «Лаишевский КомСервис» 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 «Лаишевский КомСервис» являются население, бюджетные и прочие организации г. Лаишево, Габишевского, Атабаевского и близлежащих сельских поселений Лаишевского района.

Производственные мощности организации ООО «Лаишевский КомСервис»:

№ п/п	Наименование показателя	Ед. изм.	Численное значение
1	Производительность оборудования	куб.м/час	396
2	Протяженность водопроводов	км	208,02
3	Число колонок	шт.	37
4	Технологические затраты электроэнергии	тыс.кВт.ч/год	1186,18
5	Удельный расход электроэнергии	кВт/куб.м	2,246

Предприятие применяет упрощенную систему налогообложения. Перекрестного субсидирования между группами потребителей не имеется.

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

Тариф на питьевую воду ТБО с 1 января до 30 июня руб/куб.м	Тариф на питьевую воду с 1 июля до 31 декабря, руб/куб.м
26,06	27,03

№ 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.	468,00	522,0	468,0	522,64	111,68

2	Величина тарифа	руб./куб.м.	25,31	26,55	29,51	27,71	93,90
3	Товарная продукция	тыс.руб.	11844,96	13858,64	14475,77	14484,90	100,06

Источником питьевой воды являются артезианские скважины расположенные в 27 населенных пунктах, количестве 45 шт. Общая мощность водозаборных сооружений составляет 396 м3/ час.

Все скважины оснащены насосами марки ЭЦВ различных модификаций.

Водозаборы (подъем воды)		
Местонахождение	Марки насосов	Количество скважин
Вороновка	ЭЦВ 6 -16-140	2
П.Ковали	ЭЦВ 6 -16-140	3
М.Кабаны	ЭЦВ 6 -16-140	1
Б.Кабаны	ЭЦВ 6 -16-140	1
Усады	ЭЦВ 6 -16-140	3
Столбище	ЭЦВ 6 -16-140	7
Обухово	ЭЦВ 6 -16-140	1
Сокуры	ЭЦВ 6 -16-140	2
Кирби	ЭЦВ 6 -16-140	3
Нармонка	ЭЦВ 6 -16-140	5
Атабаево	ЭЦВ 6 -16-140	1
Макаровка	ЭЦВ 6 -10-110	1
Ташкирмень	ЭЦВ 6 -10-110	1
Т.Саралы	ЭЦВ 6 -16-140	1
Дятлово	ЭЦВ 6 -16-140	1
Рождествено	ЭЦВ 6 -16-140	1
Сапуголи	ЭЦВ 6 -16-140	1
Никольское	ЭЦВ 6 -16-140	1
Нов.Поляна	ЭЦВ 6 -10-110	1
Пиголи	ЭЦВ 6 -10-110	1
Тарлаши	ЭЦВ 6 -10-110	1
Тангачи	ЭЦВ 6 -10-110	1
Тетеево	ЭЦВ 6 -10-110	1
Сингили	ЭЦВ 6 -10-110	1
Р.Саралы	ЭЦВ 6 -16-140	1
Орел	ЭЦВ 6 -10-110	1
Троицкий	ЭЦВ 6 -10-110	1
ВСЕГО		45

Протяженность водопроводных сетей 208,02 км, из них порядка 60% нуждаются в замене (124,8 км). С целью обеспечения пожаротушения на протяженности сетей водопровода установлено пожарных гидрантов, а для потребления воды в сельских поселениях установлено 37 колонок, из них 5 колонок нуждается в замене.

Производственные мощности предприятия по виду деятельности «водоснабжение» с учетом присоединенной нагрузки используются всего на 39,4%.

Обоснование планируемого объема реализации услуг - Питьевая вода:

Показатели	Единицы измерения	2012 год факт	2013 год Утв.	План 2014 год	2014г. прогноз/ 2013г. утв., %
1. Поднято воды	тыс. куб. м	528,0	603,00	603,0	100
Собственные нужды (тепло)			5,0		
2. Подано воды в сеть с учетом отпуска воды другим водопроводам	тыс. куб. м	528,0	598,0	603,0	100
2.1. Потери воды	тыс. куб. м	60,0	81	80,36	99,20
	%	15,26	13,43	13,33	
2.2. Полезный отпуск воды (с учетом отпуска воды другим водопроводам), всего, в том числе:	тыс. куб. м	511,00	517,00	522,64	101,09
2.2.1. Отпуск воды другим водопроводам	тыс. куб. м	0	0	0	
Собственные нужды				5,0	
2.2.2. Отпуск воды по категориям потребителей всего, в том числе:	тыс. куб. м	468,0	517,00	517,64	100,12
22.2.1. По группе потребителей «финансируемых из бюджета всех уровней»	тыс. куб. м	27,0	27,00	27	100
2.2.2.2. По группе потребителей «Население»	тыс. куб. м	408,00	446,00	457,64	91,48
	%	87,28	86,26	87,18	
2.2.2.3. По группе потребителей «Прочие»	тыс. куб. м	33,00	44,00	33,0	75

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

Производственная программа предприятия по водоснабжению рассчитана исходя из потребности абонентов Габишевского, Атабаевского, Большекабанского, Кирбинского, Макаровского, Нармонского, Никольского, Песчано- Ковалинского, Рождественского, Сокуровского, Столбищенского, Орловского, Татарско-Сараловского сельских поселений Лаишевского 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 2010 – 2012 гг. и прогнозных расчетов на 2013 – 2014 гг. учтен фактор изменения текущего объема оказания услуг потребителей - юридических лиц в 2012-2013 годах по сравнению с 2008 – 2011 годами, обусловленный общей тенденцией по установке приборов учёта.

Объем поднятой воды на 2014 год составит 603,00 тыс. куб. м, на уровне утвержденного объема на 2013 год.

Объем потерь воды на 2014 год составил 80,36 тыс. куб. м (13,33%), уменьшение относительно утвержденного объема на 2013 год составляет на 0,74%.

Объем полезного отпуска на 2014 год составил 522,64 тыс. куб. м, т.е. 1,432тыс. куб. м в сутки, рост по сравнению с утвержденным на 101,09%.

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.

Калькуляция расходов для расчета одноставочных тарифов в сфере холодного водоснабжения на 2014 год											
ООО «Лаишевский коммунальный сервис» Лаишевского муниципального района											
№ п/п	Показатели	Единица измерения	Факт 2012 год данные предприятия	Расчет Госкомитета с учетом календарной разбивки			План 2014 год	Расчет Госкомитета с учетом календарной разбивки			% роста к предыдущему году
				с 1 января до 30 июня	с 1 июля до 31 декабря	2013 год		с 1 января до 30 июня	с 1 июля до 31 декабря	2014 год	
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	468,00	261,00	261,00	522,00	468,00	261,00	261,64	522,64	100,1
2.1	расход воды на собственные нужды предприятия	тыс. м3		2,5	2,5	5		2,5	2,5	5	100,0
2.2	отпущено воды другим водопроводам	тыс. м3									
2.3	объем воды, реализованной потребителям, в том числе:	тыс. м3	468,00	258,50	258,50	517,00	468,00	258,50	259,14	517,64	100,1
2.3.1	население	тыс. м3	408,00	223,00	223,00	446,00	408,00	223,00	234,64	457,64	102,6
2.3.2	бюджетные организации	тыс. м3	27,00	13,50	13,50	27,00	27,00	13,50	13,50	27,00	100,0
2.3.3	прочие потребители	тыс. м3	33,00	22,00	22,00	44,00	33,00	22,00	11,00	33,00	75,0
7	Расходы на весь технологический процесс - всего:	тыс.руб.	11844,96	6802,57	6996,57	13799,14	14181,37	6996,57	7428,83	14425,40	104,5
7.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	10214,28	5779,64	5973,64	11753,27	12649,77	5973,64	6494,35	12467,98	106,1
7.1.1	материалы (химические реагенты)	тыс.руб.	0,00								
7.1.2	затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс.руб.	6667,00	3375,00	3175,00	6550,00	7205,00	3175,00	3845,50	7020,50	107,2
7.1.3	расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	1805,28	1136,40	1136,40	2272,80	2272,80	1136,40	1244,76	2381,16	104,8
7.1.4	отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	545,00	343,19	343,19	686,39	686,39	343,19	375,92	719,11	104,8
7.1.5	амортизация основных средств производственного назначения	тыс.руб.		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	
7.1.6	аренда основного оборудования	тыс.руб.	547,00	0,00	0,00	0,00	276,00	0,00	0,00	0,00	

7.1.7	текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения	тыс.руб.	650,00	626,18	626,18	1252,37	1314,99	626,18	681,71	1307,89	104,4
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		
7.1.10	цеховые расходы	тыс.руб.	0,00	207,86	207,86	415,72	318,60	207,86	227,81	435,67	104,8
7.1.11	прочие прямые расходы	тыс.руб.	0,00	91,00	485,00	576,00	576,00	485,00	118,65	603,65	104,8
7.2	Косвенные (общеексплуатационные расходы)	тыс.руб.	1630,68	1022,94	1022,94	2045,87	1531,60	1022,94	934,49	1957,42	95,7
8	Валовая прибыль:	тыс.руб.	0,00	0,00	59,50	59,50	294,40	59,50	0,00	59,50	100,0
8.5	Налоги, сборы, платежи, относимые на финансовый результат:	тыс.руб.	0,00	0,00	59,50	59,50	294,40	59,50	0,00	59,50	100,0
8.5.1	налог на прибыль при ОСН	тыс.руб.									
8.5.2	единый налог при УСН	тыс.руб.			59,50	59,50	294,40	59,50	0,00	59,50	100,0
8.5.3	прочие налоги и платежи	тыс.руб.									
10	Убыток	тыс.руб.									
11	Внереализационные расходы	тыс.руб.									
12	Товарная продукция	тыс.руб.	11844,96	6802,57	7056,07	13858,64	14475,77	7056,07	7428,83	14484,90	104,5
11.2	Товарная продукция с учетом инвестиционной надбавки	тыс.руб.	11844,96	6802,57	7056,07	13858,64	14475,77	7056,07	7428,83	14484,90	104,5
14	Среднеотпускной тариф без учета инвестиционной надбавки	руб/м3	25,31	26,06	27,03	26,55	30,93	27,03	28,39	27,71	104,4
15	Рост тарифа	%		100,01	103,74	108,51	29,33		1,05		0,0

Характеристики основных статей затрат на весь технологический процесс.

1. Затраты на покупную электрическую энергию.

Необходимое количество электроэнергии на 2013 год рассчитано на основе показателей производственных мощностей установленного оборудования и исходя из фактических затрат предприятия на 2012 год, на основании договора энергоснабжения №85085Э от 1 сентября 2008года заключенным Приволжским отделением предприятия «Энергосбыт» ОАО «Татэнерго и предоставленных ведомостей электропотребления. Затраты по данной статье в 2014 году составят в сумме 7020,50тыс. руб.

Тыс.руб

Наименование затрат	Напряжения	Объем	Цена	Сумма
Электроэнергия	СН2	95,0	5,328	506,16
Электроэнергия	НН	1091,18	5,97	6514,35
		1186,18	5,02	7020,50

2. Фонд оплаты труда основного производственного персонала.

Расчет численности основного производственного персонала составляет 22 человек с расходами на оплату труда в размере 2381,16 тыс.руб., в т.ч.

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Машинист насосных установок	17	8,38	1709,52
Электрик	1	10,69	128,28
Электрогазосварщик	1	15,40	184,80
Слесарь	3	9,96	358,56
Итого	22		2381,16
Средняя заработная плата, руб.			9019,55

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 5010,07 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. Затраты на текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств.

По данной статье принято затрат на ремонтные работы и на покупку материалов для водозаборов и для ремонта водопроводных сетей в размере 1252,37 тыс. рублей. 2014 году предприятие планирует направить данные средства на покупку материалов, а именно на замену и ремонт центробежных

насосов, на ремонт водопроводных колодцев, водозаборных колонок, сетей водоснабжения, а так же для технического обслуживания объектов водоснабжения. Объекты водоснабжения расположены в 27 населенных пунктах. В составе затрат предусмотрены расходы на оплату труда слесарей сантехников и сумма ЕСН в размере 30,2%.

№п/п	Наименование показателей и статей затрат	Сумма
1	Материалы для ремонта артезианских скважин и водопроводных сетей	426,93
2	Ремонт электродвигателей насосов	19,0
3	Программирование приборов учета э/э	23,8
4	Транспортные услуги автогидроподъемника	39,0
5	Диагностика причин отказа механизмов	15,0
6	Заработная плата АВР с учетом ЕСН	602,27
7	ЕСН из заработной платы	181,89
	Итого	1307,89

4. Цеховые расходы.

Цеховые расходы приняты в размере 435,67 тыс.рублей. По данной статье отражены затраты на заработную плату мастера участка, отчисления от заработной платы Минимальная ставка 1 разряда цеховых работников доведена до уровня 5010,07 рублей. Отражены затраты на уплату водного налога в соответствии со ст.333п.9 Налогового Кодекса РФ, на охрану труда, на проведение анализов воды исходя из фактических затрат организации за 2012 год и затраты на ГСМ необходимых при выездных, аварийно -ремонтных работах.

№п/п	Наименование показателей и статей затрат	Сумма
1	Часть заработной платы цеховых (начальника участка, мастера)	177,93
2	ЕСН	53,73
3	ГСМ	118,48
4	ФГУЗ «Центр гигиены и эпидемиологии в РТ(Татарстан)»	15,57
5	Водный налог	55,3
6	Охрана труда	14,66
	Итого	435,67

5. Прочие прямые затраты.

По статье «Прочие прямые расходы» отражены затраты на уплату вознаграждения ООО «Расчетный центр Лаишевского района» за сбор платежей из частного сектора в сумме 603,65 тыс.рублей в размере 4,8% от общей собранной суммы.

Расчетному центру Лаишевского района оплачивают за:

- ежемесячное выставление счетов на оплату за услугу водоснабжение;
- принятие и перечисление платежей принципалу;
- своевременное предоставление необходимой информации;
- за осуществление доставки счетов квитанций до абонентов;

в соответствии с Агентским договором на оказание услуг по расчетам за жилищно-коммунальные услуги населению от 1.02. 2011г.№2/2011.

6. Общеэксплуатационные расходы.

Общеэксплуатационные расходы приняты в сумме 1957,42 тыс.руб. Предприятие многопрофильное, поэтому при расчете финансовых потребностей для реализации производственной программы по водоснабжению общеэксплуатационные расходы распределены на основании ст.272 НК РФ пропорционально доле соответствующего дохода в суммарном объеме всех доходов налогоплательщика. Прогнозируемые затраты отражены в размере 32,1% от общей суммы прогнозируемых затрат, в расчет затрат на общеэксплуатационные расходы включены затраты по уплате лизинговых платежей по договорам финансовой аренды (лизинга)№120/11-СУ от 15 декабря 2011г. вакуумной машины КО-505А на базе КАМАЗ 65115-1071 в кол-ве 1 ед. и договора лизинга №95/11-СУ от 15 декабря 2011г. на покупку экскаватора.

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	2014 год
1	Заработная плата АУП	3225,0
2	Отчисления на социальное страхование от заработной платы АУП	973,95
3	Амортизация	9,3
4	Электроэнергия на общеэксплуатационные расходы	21,76
5	Транспортные расходы (ГСМ, смазочные материалы, запчасти, аренда)	308
6	Услуги банка	141,9
7	Услуги связи (телефон, интернет, сотовая связь)	127,8
8	Канц. товары и почтово-телеграф. расходы	22,22
9	Услуги консультационные, информационные	62,57
10	Налоги и платежи, относимые на себестоимость (земельный и транспортный налог, экологический в пределах лимита)	20,0
11	Страхование имущества	15,0
13	Хозяйственные расходы (материалы, инвентарь)	34,58
14	Услуги дератизации, дезинсекции	7,65
15	Платежи по договорам лизинга	1066,51
16	Лицензия	58,0
Итого		6094,24
32,1%		1957,42

Наименование специальностей	Численность	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Фонд оплаты труда за 2014 год
Всего	15,5		3225,0
Директор	1	31,75	381,0

Главный бухгалтер	1	26,41	316,92
Зам. главного бухгалтера	1	21,90	262,80
бухгалтера	1	16,03	192,36
Главный инженер	1	26,41	316,92
Инженер ПТО	1	16,56	198,72
Нач. пл. экон. отдела	1	25,36	304,32
экономист	1	15,98	191,76
Кассир-бухгалтер	1	10,79	129,48
Секретарь – инспектор ОК	1	11,53	138,36
Механик	1	15,72	188,64
энергетик	1	15,72	188,64
Контролеры	3	10,48	377,28
Уборщица	0,5	6,3	37,80
Средняя заработная плата, руб			17338,71

База распределения о/э расходов	Сумма
Доходы предприятия за 2012 год	35499,25
Доходы по виду деятельности водоснабжение	11395,26
% распределения	32,1

7. Валовая прибыль.

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 59,50 тыс.рублей;

Технологические и экономические показатели деятельности ООО «Лаишевский Коммунальный Сервис»:

Направление показателей	Наименование показателя	Ед. изм.	2012	2013	2014
Потери	Уровень потерь	%	9,31	6,18	15,0
	Коэффициент потерь	тыс.куб.м/км	44,55	33,54	92
	Удельное водопотребление	куб.м/чел	43,28	43,32	43,32
Износ	Износ систем коммунальной инфраструктуры, в том числе:	%	100	100	100
	водозаборов	%	100	100	100
	оборудование системы транспортирования воды	%	100	100	100
Сети водоснабжения	Удельный вес сетей, нуждающихся в замене	%	60	60	60
	Протяженность сетей, нуждающихся в замене	км	124,81	124,8	124,81
Производственные мощности	Уровень загрузки производственных мощностей	%	34,8	37,4	37,4

Экономические показатели	Расходы на энергию в структуре себестоимости товара (услуги)	%	53,06	44,5	53,16
	Расходы на зарплату в структуре себестоимости товара (услуги)	%	21,33	23,0	15,04
	Доля амортизации в структуре себестоимости продукта	%	0	0	0
	Расходы на ремонт в структуре себестоимости товара (услуги)	%	12,09	9,35	5,0
Коэффициенты использования трудовых ресурсов	Эффективность использования персонала (трудоемкость)	Км/чел	7,7	7,7	7,7
	Производительность труда	тыс.куб.м/чел	16,06	19,04	19,04

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

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 «Лаишевский Коммунальный Сервис» Лаишевского муниципального района предприятие на упрощенном виде налогообложения	27,03	28,39

Данный тариф согласован с руководителем ООО «Лаишевский Коммунальный Сервис» и руководством Лаишевского муниципального района.

В Госкомитет для установления тарифа **на водоотведение** на 2014 год **ООО «Лаишевский Коммунальный Сервис»** 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 ООО «Лаишевский Коммунальный Сервис» 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 ООО «Лаишевский Коммунальный Сервис» 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 «Лаишевский Коммунальный Сервис» 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 ООО «Лаишевский Коммунальный Сервис» являются население, бюджетные и прочие организации Нармонского сельского поселения, население и бюджетные организации Песчано-Ковалинского сельского поселения, и население Орловского сельского поселения.

Производственные мощности организации ООО «Лаишевский Коммунальный Сервис»:

№ п/п	Наименование показателя	Ед. изм.	Численное значение
1	Производительность оборудования	Тыс.куб.м/час	0,395
4	Технологические затраты электроэнергии	тыс.кВт.ч/год	97,01
5	Удельный расход электроэнергии	кВт/куб.м	0,814

Предприятие применяет упрощенную систему налогообложения. Перекрестного субсидирования между группами потребителей не имеется.

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

Тариф на услугу водоотведение с 1 января до 30 июня руб/куб.м	Тариф на услугу водоотведение с 1 июля до 31 декабря, руб/куб.м
34,05	34,05

Обоснование планируемого объема реализации услуг –
ВОДООТВЕДЕНИЕ:

Показатели	Единицы измерения	факт 2012 год	2013 год утв.	2014 год прогноз	2013 г. прогноз/ 2012 г. утв., %
1. Принято сточных вод по категориям потребителей всего; в том числе:	тыс. куб. м	94,77	119,18	119,18	100,0
Собственные нужды	тыс. куб. м		1,68	3,26	194

1.1. По группе потребителей «финансируемых из бюджета всех уровней»	тыс. куб. м	8,62	8,0	8,62	107,75
1.2. По группе потребителей «Население»	тыс. куб. м	84,36	102,50	100,3	100
	%	89,02	90,23	84,58	
1.3. По группе потребителей «Прочие»	тыс. куб. м	1,79	7,0	7,0	100
2. Пропущено сточных вод	тыс. куб. м	94,77	119,18	119,18	100
3. Сброшено после очистки	тыс. куб. м	94,77	119,18	119,18	100

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

Производственная программа предприятия по водоотведению рассчитана, исходя из потребности абонентов населения, бюджетных и прочих организации Нармонского сельского поселения, населения и бюджетных организации Песчано-Ковалинского сельского поселения, и населения Орловского сельского поселения Лаишевского муниципального района в отводе и очистке 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 изменения текущего объема оказания услуг потребителей - юридических лиц в 2013 - 2014 годах по сравнению с 2011 – 2012 годами, обусловленный общей тенденцией по установке приборов учёта.

Объем пропущенных сточных вод на 2014 год составит 99,74 тыс. куб. м, снижение относительно утвержденного объема на 2013 год на 16,32% связано со снижением реализации воды.

Описание схемы водоотведения

Транспортировка стоков производится по канализационным сетям протяженностью 31,4 км., из них нуждающихся замене 16 км. Бытовые и производственные сточные воды по самотечному коллектору поступают в приемную камеру насосной станции. Сточная вода с КНС периодически перекачивается в приемный колодец очистных сооружений. После заполнения приемной камеры сточные воды через распределительные задвижки поступают в БОС.

Имеются КНС и БОС в населенных пунктах Нармонка и Орел.

Сточные воды проходят очистку на биологических очистных сооружениях проектной мощностью 395 м³/час., загруженность составляет 3,4%.

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

Калькуляция расходов для расчета одноставочных тарифов в сфере водоотведения и очистки сточных вод											
ООО «Лаишевский Коммунальный Сервис» Лаишевского района											
№ п/п	Показатели	Единица измерения	Факт 2012 год	Расчет Госкомитета			План 2014 год	Госкомитет 2014 год			% роста к предыдущему году
				с 1 января до 30 июня	с 1 июля по 31 декабря	2013 год		с 1 января до 30 июня	с 1 июля по 31 декабря	2014 год	
1	Является ли организация плательщиком НДС	да/нет	нет	нет	нет	нет	нет	нет	нет	нет	
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ	х									
2	Пропущено сточных вод всего , в том числе:	тыс. м3	94,77	59,59	59,59	119,18	94,77	59,59	59,59	119,18	100,0
2.1	Хозяйственные нужды предприятия (тепло)	тыс. м3		0,84	0,84	1,68		0,84	2,42	3,26	194,0
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	94,77	58,75	58,75	117,50	94,77	58,75	57,17	115,92	98,7
2.3.1	население	тыс. м3	84,36	51,25	51,25	102,50	84,36	51,25	49,05	100,30	97,9
2.3.2	бюджетные организации	тыс. м3	8,62	4,00	4,00	8,00	8,62	4,00	4,62	8,62	107,8
2.3.3	прочие потребители	тыс. м3	1,79	3,50	3,50	7,00	1,79	3,50	3,50	7,00	100,0
4	Прием и транспортирование (перекачка) стоков (РПС) - всего	тыс.руб.	2531,00	1191,64	1191,64	2383,27	3659,88	2001,51	1467,68	3469,19	145,6
4.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	1390,00	1191,64	1191,64	2383,27	2518,88	1458,08	1467,68	2925,75	122,8
4.1.1	затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс.руб.	332,00	250,52	250,52	501,03	385,18	250,52	250,52	501,03	100,0
4.1.2	расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	509,00	430,20	430,20	860,40	910,00	430,20	463,92	894,12	103,9
4.1.3	отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	154,00	129,92	129,92	259,84	274,82	129,92	140,10	270,02	103,9
4.1.4	аренда основного оборудования	тыс.руб.		0,00	0,00	0,00					
5.1.9	прочие прямые расходы	тыс.руб.	454,00	0,00	0,00	0,00	854,00		777,15	777,15	
5.1.10	цеховые расходы	тыс.руб.		250,98	250,98	501,96	501,96	250,98	232,14	483,12	96,2
5.2	Косвенные (общексплуатационные расходы)	тыс.руб.	1141,00	543,44	543,44	1086,87	1141,00	543,44	0,00	543,44	50,0
6	Очистка стоков и утилизация осадка и его захоронение (РХО) - всего	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

6.1	Прямые расходы:	тыс.руб.									
7	Расходы на весь технологический процесс - всего:	тыс.руб.	2985,00	2001,51	2001,51	4003,02	4513,88	2001,51	2244,83	4246,34	106,1
7.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	1844,00	1458,08	1458,08	2916,15	3372,88	1458,08	2244,83	3702,90	127,0
7.1.1	материалы (химические реагенты)	тыс.руб.		15,46	15,46	30,92	30,92	15,46	0,00	15,46	50,0
7.1.2	затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс.руб.	332,00	250,52	250,52	501,03	385,18	250,52	250,52	501,03	100,0
7.1.3	расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	509,00	430,20	430,20	860,40	910,00	430,20	463,92	894,12	103,9
7.1.4	отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	154,00	129,92	129,92	259,84	274,82	129,92	140,10	270,02	103,9
7.1.5	амортизация основных средств производственного назначения	тыс.руб.		0,00	0,00	0,00					
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.	395,00	381,00	381,00	762,00	416,00	381,00	381,00	762,00	100,0
7.1.9	цеховые расходы	тыс.руб.		250,98	250,98	501,96	501,96	250,98	232,14	483,12	96,2
7.1.10	прочие прямые расходы	тыс.руб.	454,00				854,00		777,15	777,15	
7.2	Косвенные (общеексплуатационные расходы)	тыс.руб.	1141,00	543,44	543,44	1086,87	1141,00	543,44	0,00	543,44	50,0
8	Валовая прибыль:	тыс.руб.	142,02	27,50	27,50	55,00	0,00	27,50	0,00	27,50	50,0
8.5	Налоги, сборы, платежи, относимые на финансовый результат:	тыс.руб.		27,50	27,50	55,00	0,00	27,50	0,00	27,50	50,0
8.5.1	налог на прибыль при ОСН	тыс.руб.									
8.5.2	единый налог при УСН	тыс.руб.		27,50	27,50	55,00		27,50		27,50	50,0
8.5.3	прочие налоги и платежи	тыс.руб.	142,02								
9	Убыток	тыс.руб.									
10	Внереализационные расходы	тыс.руб.									
11	Товарная продукция	тыс.руб.	3127,0	2029,0	2029,0	4058,0	4513,9	2029,0	2244,8	4273,8	105,3
11.1	Инвестиционная надбавка	тыс.руб.									
11.2	Товарная продукция с учетом инвестиционной надбавки	тыс.руб.	3127,02	2029,01	2029,01	4058,02	4513,88	2029,01	2244,83	4273,84	105,3
14	Среднеотпускной тариф без учета инвестиционной надбавки	руб/м3	33,00	34,05	34,05	34,05	47,63	34,05	37,67	35,86	105,3
15	Рост тарифа	%		97,11	97,11	103,17			110,64		

Характеристики основных статей затрат на весь технологический процесс.

1. Затраты на химреагенты.

По данной статье предусмотрены затраты на гипохлорид кальция в сумме 15,46 тыс.рублей. Расходы приняты на уровне фактических расходов предприятия.

2. Затраты на покупную электрическую энергию.

Необходимое количество электроэнергии на 2014 год спрогнозировано исходя из фактических затрат за 2012 год. Затраты по данной статье в 2014 году составят 501,03 тыс. руб.

Тыс.руб

Наименование затрат	Напряжения	Объем, тыс.кВт/час	Цена,руб	Сумма
Электроэнергия	СН2	29,6	5,07	150,07
Электроэнергия	НН	67,5	5,20	350,96
		97,01		501,03

3. Фонд оплаты труда основного производственного персонала.

Расчет численности основного производственного персонала составляет 9 человек с расходами на оплату труда в размере 894,12 тыс.руб., в т.ч.

Тыс.руб

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Прием транспортировка перекачка стоков	5		500,52
Слесарь	1	8,91	106,92
Машинист насосных установок	4	8,2	393,6
Очистка	4		393,6
Операторы БОС	4	8,2	393,6
Итого	9		894,12
Средняя заработная плата, руб.			8278,88

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. Ставка 1 разряда 5010,07рублей. 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%.

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

В 2014 году предприятие планирует провести ремонтные работы собственными силами на биологически очистных сооружениях и ремонтировать канализационные сети. Поэтому планирует направить средства на покупку материалов для ремонта и восстановления сетей, на ремонт очистных, на заработную плату ремонтных рабочих и отчисления на социальные услуги, расходы на уплату аренды собственного транспорта в соответствии с Постановлением Правительства РФ от 8 февраля 2002г.№92. Всего предусмотрены затраты на данные цели в сумме 762,0 тыс.рублей. в соответствии с расшифровкой.

Расшифровка тыс.руб.:

Наименование показателей и статей затрат	Сумма
Прием транспортировка стоков	283,8
Материалы и услуги сторонних организаций на ремонт канализационных сетей и насосных станций	283,8
Очистка	478,2
На ремонтные работы в БОС	128,4
Заработная плата ремонтных рабочих	321,0
Возмещение аренды транспорта	28,8
ИТОГО	762,0

5.Прочие прямые затраты

По данной статье «Прочие прямые расходы» предприятием запланированы затраты на оплату услуги по приему и транспортировке сточных вод НПС Ковали ул. Насосная, поступающие через сети ОАО СЗМН до КНС -57 ООО «ПФК «Ак БАРС» в соответствии с договором №01/01/2012-Б от 1 января 2012г., при объеме 28,730 тыс.м3 по цене 27,05 руб./м3(с НДС) затраты составят 777,15 тыс.рублей.

Расходы подтверждаются данными бухгалтерского учета.

6. Цеховые расходы.

По данной статье отражены затраты на заработную плату мастера участка, отчисления от заработной платы Минимальная ставка 1 разряда цеховых работников доведена до уровня 5010,07 рублей.

А так же приняты затраты на проведение анализов воды исходя из фактических затрат организации за 2011 год и затраты на ГСМ необходимых при выездных аварийно -ремонтных работах, на охрану труда, на уплату вознаграждения ООО «Расчетный центр Лаишевского района» из платежей частного сектора в сумме 150,0 тыс.рублей:

- ежемесячное выставление счетов на оплату за услугу водоснабжение;
- принятие и перечисление платежей принципалу;
- своевременное предоставление необходимой информации;
- за осуществление доставки счетов квитанций до абонентов в соответствии с Агентским договором на оказание услуг по расчетам за жилищно-коммунальные услуги населению от 1.02. 2011г.№2/2011.

Цеховые расходы приняты в размере 483,12 тыс.рублей.

Расшифровка цеховых расходов:

№п/п	Наименование показателей и статей затрат	Сумма
1	Часть заработной платы цеховых (мастер, нач. участка)	203,84
2	ЕСН	61,56
3	ФГУЗ «Центр гигиены и эпидемиологии в РТ(Татарстан)»	11,68
4	ГУ «Управление материального обеспечения МЭПР РТ», проведение хим.анализа сточной воды	12,89
5	ГСМ	60,97
6	Услуги ИРЦ дог.1.02.2011г.№2/2011	119,0
7	Охрана труда	13,18
Итого		483,12

7. Общеэксплуатационные расходы.

Общеэксплуатационные расходы приняты в сумме 543,44тыс.руб. Предприятие многопрофильное, поэтому при расчете финансовых потребностей для реализации производственной программы по водоотведению общеэксплуатационные расходы распределены на основании ст.272 НК РФ пропорционально доле соответствующего дохода в суммарном объеме всех доходов налогоплательщика. Прогнозируемые затраты отражены в размере 8,9% от общей суммы прогнозируемых затрат, в расчет затрат на общеэксплуатационные расходы включены затраты по уплате лизинговых платежей по договорам финансовой аренды (лизинга)№120/11-СУ от 15 декабря 2011г. вакуумной машины КО-505А на базе КАМАЗ 65115-1071 в кол-ве 1 ед. и договора лизинга №95/11-СУ от 15 декабря 2011г. на покупку экскаватора.

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	2014 год
1	Заработная плата АУП	3225,0
2	Отчисления на социальное страхование от заработной платы АУП	973,95
3	Амортизация	9,3
4	Электроэнергия на общеэксплуатационные расходы	21,76
5	Транспортные расходы (ГСМ, смазочные материалы, запчасти, аренда)	308
6	Услуги банка	141,9
7	Услуги связи (телефон, интернет, сотовая связь)	127,8
8	Канц. товары и почтово-телеграф. расходы	22,22
9	Услуги консультационные, информационные	62,57
10	Налоги и платежи, относимые на себестоимость (земельный и транспортный налог, экологический в пределах лимита)	20,0
11	Страхование имущества	15,0
13	Хозяйственные расходы (материалы, инвентарь)	34,58
14	Услуги дератизации, дезинсекции	7,65
15	Платежи по договорам лизинга	1066,51
16	Лицензия	58,0
Итого		6094,24

8,9%	543,44

Наименование специальностей	Численность	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Фонд оплаты труда за 2014 год
Всего	15,5		3225,0
Директор	1	31,75	381,0
Главный бухгалтер	1	26,41	316,92
Зам. главного бухгалтера	1	21,90	262,80
бухгалтера	1	16,03	192,36
Главный инженер	1	26,41	316,92
Инженер ПТО	1	16,56	198,72
Нач. пл. экон. отдела	1	25,36	304,32
экономист	1	15,98	191,76
Кассир-бухгалтер	1	10,79	129,48
Секретарь – инспектор ОК	1	11,53	138,36
Механик	1	15,72	188,64
энергетик	1	15,72	188,64
Контролеры	3	10,48	377,28
Уборщица	0,5	6,3	37,80
Средняя заработная плата, руб.			17338,71

7. Валовая прибыль.

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 27,50тыс.рублей;

Технологические и экономические показатели деятельности ООО «Лаишевский Коммунальный Сервис»:

Направление показателей	Наименование показателя	Ед. изм.	2012	2013	2013
	Количество аварий	Шт.	4	4	4
Производственные мощности	Уровень загрузки производственных мощностей	%	63	63	63
	Расходы на энергию в структуре себестоимости товара (услуги)	%	13,20	14,9	14,0
	Расходы на зарплату в структуре себестоимости товара (услуги)	%	20,13	23,2	29,0
	Доля амортизации в структуре себестоимости продукта	%	0	0	0
	Расходы на ремонт в структуре себестоимости товара (услуги)	%	21,12	18	12,9
Экономические показатели					

Коэффициенты использования трудовых ресурсов	Эффективность использования персонала (трудоемкость производства)	Км/чел	3,9	3,93	3,93
	Производительность труда	тыс.куб.м/чел	13,8	13,82	13,82

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

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
ООО «Лаишевский Коммунальный Сервис» Лаишевского муниципального района предприятие на упрощенном виде налогообложения	34,05	37,67

Данный тариф согласован с руководителем предприятия ООО «Лаишевский Коммунальный Сервис» и руководством Лаишевского муниципального образования.

В Госкомитет обратилась организация **ООО «КомЭкоКомплекс»** с заявлением об установлении тарифа **на питьевую воду** и водоотведение на 2014 год.

Согласно пункта 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 «КомЭкоКомплекс» 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 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;

5. 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. 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 «КомЭкоКомплекс» выполнено в соответствии с приказом Госкомитета от 06.06.2013 №158.

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 «КомЭкоКомплекс» на 2014 год Госкомитетом 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 холодной воды питьевого качества ООО «КомЭкоКомплекс» являются объекты жилищно-социальной сферы и население Габишевского сельского поселения Лаишевского муниципального образования.

№ п/п	Наименование показателя	Ед.изм.	Утверждено на 2013 год	Прогноз ОКК на 2014 год	По итогам экспертизы Госкомитета	Отклонение от прогноза ОКК
1	Полезный отпуск воды	тыс.куб.м.	180,48	180,48	180,48	100
2	Величина тарифа	руб./куб.м.	21,98	23,72		
3	Товарная продукция	тыс.руб.	3966,73	4280,67		

ООО «КомЭкоКомплекс» вновь созданная организация.

Предприятие работает по упрощенной системе налогообложения, с объектом налогообложения «доходы уменьшенные на величину расходов» (форма №26.2-1).

Тариф на услугу водоснабжение установлен постановлением Госкомитета от 16.08.2013 № 10-29/кс на период с 01.10.2013г.по 31.12.2013г. в размере 21,98 рублей за куб.м с НДС.

Перекрестного субсидирования между группами потребителей не имеется.

Подъем воды и транспортирование воды

Исполнительный комитет Габишевского сельского поселения Лаишевского муниципального района передал имущество в безвозмездное пользование (договор б/н от 29 апреля 2012г.):

- наружные сети водоснабжения 16,37 км.;
- сети водоотведения протяженностью 15,86км;
- водонасосная станция второго подъема, кирпичное строение 1981г.
- незакольцованная водонапорная башня (объект законсервирован);
- канализационная станция по ул.Тукая в с.Габишево;

Для бесперебойного обеспечения водой потребителей сельского поселения у ООО «КомЭкоКомплекс» питьевую воду покупает у ООО «ПВК «Ак Барс», и имеет дополнительно 3 скважины. Подъем воды со скважин производится глубинными насосами (ЭЦВ 6-16-75 – 3 ед.). Подача воды потребителям производится по водопроводным сетям диаметром от 100 мм до 500мм общей протяженностью 16,37км. Износ сетей водоснабжения составляет 54%.

Анализ обоснованности расчета объема отпуска товаров, услуг:

Показатели	Ед. изм.	На регулируемый период
1. Поднято воды	тыс.куб.м	75,73
2.1. Потери воды	тыс.куб.м	15,05
	%	19,87
2.1.1.Полезный отпуск воды	тыс.куб.м	60,68
2.2 Покупка воды	тыс.куб.м	119,8
2.3.Всего подано воды в сеть	тыс.куб.м	180,48
2.4. Реализация воды по категориям потребителей всего, в том числе:	тыс.куб.м	180,48
2.4.1. По группе потребителей «Население»	тыс.куб.м	173,04
	%	95,88
2.4.2. По группе потребителей «Прочие»	тыс.куб.м	7,44

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

Производственная программа предприятия по водоснабжению рассчитана, исходя из потребности абонентов села Габишево Лаишевского

района в питьевой воде, 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

№ п/п	Показатели	Единица измерения	Госкомитет на регулируемый период	План на 2014 год	Госкомитет 2014 год			% роста к плану
					с 1 января по 30 июня	с 1 июля по 31 декабря	Всего	
1	Является ли организация плательщиком НДС	да/нет	нет	нет	нет	нет	нет	
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ	х						
2	Реализовано воды, в том числе:	тыс. м3	180,48	180,48	90,24	90,24	180,48	100,0
2.1	расход воды на собственные нужды предприятия	тыс. м3	0	0				
2.3	объем воды, реализованной потребителям, в том числе:	тыс. м3	180,48	180,48	90,24	90,24	180,48	100,0
2.3.1	население	тыс. м3	173,04	173,04	86,52	86,52	173,04	100,0
2.3.1	прочие потребители	тыс. м3	7,44	7,44	3,72	3,72	7,44	100,0
4	Подъем воды (РПВ) - всего:	тыс.руб.	2567,79	2940,63	1283,90	1517,27	2801,16	109,1
4.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	2292,63	2597,15	1146,32	1353,82	2500,14	109,1
4.1.1	затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс.руб.	426,27	601,26	213,14	326,12	539,26	126,5
4.1.2	расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	312,00	326,40	156,00	170,40	326,40	104,6
4.1.3	отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	94,22	98,57	47,11	51,46	98,57	104,6
4.1.4	амортизация основных средств производственного назначения	тыс.руб.	0,00		0,00			
4.1.5	аренда основного оборудования	тыс.руб.	255,00	255,00	127,50	127,50	255,00	100,0
4.1.6	текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе	тыс.руб.	40,00	50,00	20,00	20,00	40,00	100,0
4.1.6.1	капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс.руб.			0,00	0,00		
4.1.8	оплата воды полученной со стороны	тыс.руб.	1014,71	1053,90	507,36	546,55	1053,90	103,9
4.1.8.1	объем неочищенной воды, транспортируемый сторонними организациями	тыс. м3	119,80	119,22	59,90	59,32	119,22	99,5
4.1.9	цеховые расходы	тыс.руб.	150,43	212,02	75,22	111,80	187,01	124,3
4.1.10	прочие прямые расходы	тыс.руб.			0,00	0,00		
4.2	Косвенные (общексплуатационные расходы)	тыс.руб.	275,16	343,48	137,58	163,44	301,02	109,4
5	Очистка воды (РОВ) - всего:	тыс.руб.	0,00					
6	Транспортирование воды (РТВ) - всего:	тыс.руб.	1355,94	1305,25	677,97	680,82	1358,79	100,2
6.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	974,94	977,17	487,47	485,64	973,11	99,8
6.1.1	затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс.руб.						
6.1.2	расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	414,00	435,60	207,00	211,20	418,20	101,0

6.1.3	отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	125,03	131,55	62,51	63,78	126,30	101,0
6.1.5	аренда основного оборудования	тыс.руб.			0,00			
6.1.6	текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе	тыс.руб.	200,00	198,00	100,00	89,00	189,00	94,5
6.1.7	оплата воды, полученной со стороны	тыс.руб.			0,00	0,00		
6.1.7.1	объем воды, транспортируемый сторонними организациями	тыс. м3			0,00	0,00		
6.1.8	цеховые расходы	тыс.руб.	235,91	212,02	117,96	121,66	239,61	101,6
6.1.9	прочие прямые расходы	тыс.руб.			0,00	0,00		
6.2	Косвенные (общеексплуатационные расходы)	тыс.руб.	381,00	328,08	190,50	195,18	385,68	101,2
7	Расходы на весь технологический процесс - всего:	тыс.руб.	3947,73	4245,88	1973,87	2198,09	4159,95	105,4
7.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	3291,57	3574,32	1645,79	1839,46	3473,25	105,5
7.1.1	материалы (химические реагенты)	тыс.руб.	0,00					
7.1.2	затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс.руб.	426,27	601,26	213,14	326,12	539,26	126,5
7.1.3	расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	726,00	762,00	363,00	381,60	744,60	102,6
7.1.4	отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	219,25	230,12	109,63	115,24	224,87	102,6
7.1.5	амортизация основных средств производственного назначения	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
7.1.6	аренда основного оборудования	тыс.руб.	255,00	255,00	127,50	127,50	255,00	100,0
7.1.7	текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения	тыс.руб.	240,00	248,00	120,00	109,00	229,00	95,4
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	
7.1.8	оплата воды, полученной со стороны	тыс.руб.	1014,71	1053,90	507,36	546,55	1053,90	103,9
7.1.9	услуги, оказываемые сторонними организациями, стоимость которых регулируется	тыс.руб.	0,00					
7.1.10	цеховые расходы	тыс.руб.	410,34	424,04	205,17	233,45	426,62	104,0
7.1.11	прочие прямые расходы	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
7.2	Косвенные (общеексплуатационные расходы)	тыс.руб.	656,16	671,56	328,08	358,62	686,70	104,7
8	Валовая прибыль:	тыс.руб.	19,00	69,00	9,50	9,50	19,00	100,0
8.5	Налоги, сборы, платежи, относимые на финансовый результат:	тыс.руб.	19,00	69,00	9,50	9,50	19,00	100,0
8.5.1	налог на прибыль при ОСН	тыс.руб.						
8.5.2	единый налог при УСН	тыс.руб.	19,00	69,00	9,50	9,50	19,00	100,0

8.5.3	прочие налоги и платежи	тыс.руб.						
9	Убыток	тыс.руб.						
10	Внереализационные расходы	тыс.руб.						
11	Товарная продукция	тыс.руб.	3966,73	4314,88	1983,37	2207,59	4178,95	105,3
13	Предусмотренные в затратах организации средства на реализацию инвестиционной программы по источникам финансирования	тыс.руб.						
14	Среднеотпускной тариф без учета инвестиционной надбавки	руб/м3	21,98	23,91	21,98	24,46	23,15	105,4
15	Рост тарифа	%	#ССЫЛКА!			111,31		

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

1. Затраты на покупную электрическую энергию.

Гарантирующим поставщиком электроэнергии является Приволжское отделение предприятия «Энергосбыт» ОАО «Татэнерго».

Необходимый объем электрической энергии для подъема заявленного объема воды, Госкомитетом спрогнозирован на основе показателей установленной мощности оборудования на водозаборе и насосной станции 2-го подъема для последующей подачи воды потребителям с резервуара воды. Затраты спрогнозированы исходя из фактических объемов транспортируемых стоков, и стоимости электроэнергии по счетам – фактурам предоставленным предприятием с применением индекс дефлятор социально-экономического развития, утвержденного Минэкономразвития РФ на 2014год 7,2%.

Тыс.рублей

Показатели	План предприятия	прогноз на регулируемый период
Подъем воды		
Электроэнергия, тыс.руб	601,867	539,258
Объем (тыс.кВт/час) СН2	121,1	121,1
Цена, руб.	4,97	4,453

2. Фонд оплаты труда основного производственного персонала:

Наименование специальностей	Предложение предприятия			Принято Госкомитетом		
	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (рублей)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)	Численность (чел)	Среднемесячная з/та 1 чел. (рублей)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб)
Подъем воды						
Машинист насосной установки	4	6800	326,40	4	6800	326,40
Итого	4		326,40	4		326,40
Транспортирование воды						
Слесарь ремонтных работ	2	11800	283,20	2	11500	276,0
Обходчик ВКС	1,5	7900	142,200	1,5	7900	142,2
Итого	3,5		425,40	3,5		418,20
Всего	7,5		751,80	7,5		744,60
Средняя заработная плата, руб.						8273,33

Расчет численности основного производственного персонала принят на основе штатного расписания, утвержденного директором.

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 26 февраля 2013г. за №159/3, штатного расписания, Положения о премировании и условий коллективного договора. В соответствии с действующим законодательством минимальная заработная плата работников не должна быть ниже прожиточного минимума трудоспособного населения региона. Поэтому, в соответствии со статьями 46 и 49 Трудового Кодекса РФ минимальная ставка 1 разряда основных производственных рабочих доведена до уровня 5285,63 рубля. Тарифные сетки по оплате труда (коэффициенты) применены исходя из особенности работ на основании Единой тарифной сетки. Минимальная разрядность по тарифной сетке слесарей -ремонтников – 3.

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

3. Аренда основных средств.

По данной статье приняты затраты на уплату арендной платы скважин воды у ООО «УК Габишево» в сумме 21,25 тыс.руб. в месяц. (договор №1/а от 1 мая 2013 года). За регулируемый период сумма арендной платы составит $(21,25 \times 12 = 255,0$ тыс.руб. с НДС)

4. Затраты на текущий ремонт.

В договоре от 26 апреля 2013г. «безвозмездного пользования имуществом» заключенным Исполнительным комитетом Габишевского сельского поселения (в гл.2. «обязанности сторон») предусмотрено:

-за свой счет производить ремонт Имущества, нести все расходы по его содержанию.

Поэтому при расчете тарифа приняты затраты запланированные предприятием и согласованные с органом муниципального образования на ремонтные работы:

- замена запорной арматуры сетей водоснабжения – 15,0 тыс.рублей.
- установка резервного насоса для установки в насосную станцию– 35,0 тыс.рублей.
- ремонт сетей водоснабжения – 120,0 тыс.рублей.
- на устранение аварийных работ по виду деятельности «водоснабжение» -59,0 тыс.рублей.

Всего принято затрат на сумму 229,0 тыс.рублей.

5. Цеховые расходы.

Цеховые расходы приняты в сумме 426,62тыс.руб. распределение по стадиям технологического процесса осуществляется, согласно фонду оплаты труда основного производственного персонала:

Расшифровка:

№ п/п	Статьи затрат	Госкомитет прогноз
1	Заработная плата цехового персонала мастера (0,5 ставки)	75,5
2	ЕСН с заработной платы	22,80
4	ГСМ	110,67
5	Техническое обслуживание приборов учета	4,0
6	Договорные услуги:	32,58

	- Услуги экскаватора	32,58
7	Услуги ИРЦ (частный сектор)	72,3
8	Материалы, инструменты	14,30
9	Водный налог	25,03
10	Охрана труда	14,67
11	Лицензионные работы	38,0
12	Услуги санэпиднадзора	16,77
	Итого	426,62

Водный налог принят в соответствии со ст.333.12 НК. РФ в размере 25,03тыс.рублей.

Показатели	План предприятия	прогноз Госкомитета на регулируемый период	Отклонения
Цеховые расходы, тыс.руб	424,04	426,62	+2,58

5. Затраты на покупную воду.

ООО «КомЭкоКомплекс» покупает воду у ООО «ПВК Ак Барс» для дальнейшей ее реализации потребителям в объеме 119,22 тыс.куб.м. стоимость холодной воды составляет 8,84 руб/куб.м. с НДС (дог.№01-01/2013-А от 1 мая 2013г.) Затраты на покупную воду составят 1053,90 тыс.руб.

6. Общеэксплуатационные расходы.

На счете 26 «Общеэксплуатационные расходы» собирается информация о затратах для нужд управления не связанных непосредственно с производственным процессом. В соответствии с учетной политикой распределение общехозяйственных расходов по видам деятельности и выпускаемой продукции осуществляется пропорционально выручке, полученной от продажи. Объем продажи определяется по мере оказания услуги.

Общеэксплуатационные расходы отнесены на вид деятельности водоснабжение в размере 51 % от фактических расходов.

Тыс.руб

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	На регулируемый период
1	Заработная плата АУП	798,36
2	Отчисления на социальное страхование от заработной платы АУП	241,10
3	Коммунальные услуги	39,82
4	Услуги банка	51,61
5	Транспортные услуги	55,33
6	Услуги связи (телефон, интернет, сотовая связь)	22,0
7	Канц. товары и почтово-телеграф. расходы	18,86
8	Информационно-консультационные услуги	29,34
9	Командировочные услуги	27,5
10	Подготовка кадров	5,51
11	Охрана вневедомственная	37,8
12	Прочие	19,40
	Итого	1346,63

На водоснабжение	686,78

Расшифровка статьи «Заработная плата АУП»

Наименование специальностей	Численность	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Фонд оплаты труда за 2014 год
Всего	5		798,36
Директор	1	16,77	201,24
Главный бухгалтер	1	15,70	188,40
инженер	1	13,62	163,44
кассир-бухгалтер	1	9,96	119,52
контролер	1	10,48	125,76
Средняя заработная плата, руб.			13306,0

Тыс.руб

База распределения о/э расходов	Сумма
По плану предприятия доходов	9339,59
по виду деятельности водоснабжение	4763,19
% распределения	51,0

Предприятие применяет упрощенную систему налогообложения, по данному виду деятельности предприятием предусмотрена прибыль на уплату налога УСНО в размере 19,0 тыс.рублей исходя из требований ст.346 Налогового Кодекса РФ.

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

ООО «КомЭКОКомплекс» на упрощенном налогообложении	однотарифный тариф на водоснабжение руб./куб.м	
	с 1 января по 30 июня	с 1 июля по 31 декабря
	21,98	24,46

Тариф согласован с руководителем ООО «КомЭкоКомплекс» и Исполнительным комитетом Лаишевского муниципального образования.

В Госкомитет для установления тарифа на 2014 год ООО «КомЭкоКомплекс» были представлены следующие документы:

1. заявление об установлении тарифа на услугу 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 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;

5. 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. 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 «КомЭкоКомплекс» выполнено в соответствии с приказом Госкомитета от 06.06.2013 №158.

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 «КомЭко Комплекс» на 2014 год использовался метод экономически обоснованных расходов (затрат).

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

Потребителями услуги водоотведение ООО «КомЭкоКомплекс» являются объекты жилищно-социальной сферы Габишевского сельского поселения Лаишевского муниципального образования.

Предприятие работает по упрощенной системе налогообложения.

Перекрестного субсидирования между группами потребителей не имеется.

Тариф на услугу водоотведение установлен постановлением Госкомитета от 16.08.2013 № 10-29/кс на период с 01.10.2013г. по 31.12.2013г. в размере 35,20 рублей за куб.м. с НДС.

№ п/п	Наименование показателя	Ед.изм.	Утверждено на 2013	Прогноз ОКК на 2014	По итогам экспертизы Госкомитета	Отклонение от прогноза ОКК
1	Пропущено сточных вод	тыс. куб.м.	162,0	162,19	162,19	100
2	Величина тарифа	руб./ куб.м.	35,20	37,0	36,67	99,11
3	Товарная продукция	тыс.руб.	5702,3	6000,6	5947,9	99,12

ООО «КомЭкоКомплекс» Исполнительным комитетом Габишевского сельского поселения Лаишевского муниципального района в безвозмездное пользование передано имущество по договору б/н от 29 апреля 2013г.

- наружные сети водоснабжения 16,37 км.;
- сети водоотведения протяженностью 15,86км;
- водонасосная станция второго подъема (кирпичное строение 1981г.)
- незакольцованная водонапорная башня (объект законсервирован);
- канализационная станция по ул.Тукая в с.Габишево;

ООО «КомЭкоКомплекс» занимается транспортированием канализационных стоков от потребителей по канализационным сетям протяженностью 15,86км. до КНС -57 принадлежащий ООО «ПВК «Ак Барс».

Анализ обоснованности расчета объема отпуска товаров, услуг:

Показатели	Единицы измерения	На регулируемый период
1. Объем транспортируемых сточных вод по категориям потребителей всего; в том числе:	тыс. куб. м.	162,19
1.2 По группе потребителей «Население»	тыс. куб. м.	155,19
	%	95,68
1.3 По группе потребителей «Прочие»	тыс. куб. м.	7,0
2. Передано сточных вод на очистку	тыс. куб. м.	162,0

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

Производственная программа предприятия по водоотведению рассчитана, исходя из потребности абонентов сел Габишево Лаишевского муниципального района в отводе сточной жидкости.

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	Госкомитет на 2013 год	План предприятия 2014 год	Госкомитет 2014 год			% роста к предыдущему году
					с 1 января по 30 июня	с 1 июля по 31 декабря	Всего	
1	Является ли организация плательщиком НДС	да/нет	нет	нет	нет	нет	нет	
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ	х						
2	Пропущено сточных вод всего , в том числе:	тыс. м3	162,00	162,19	81,00	81,19	162,19	100,1
2.1	Хозяйственные нужды предприятия (тепло)	тыс. м3			0,00			
2.3	Объем реализации товаров и услуг потребителям, в том числе:	тыс. м3	162,00	162,19	81,00	81,19	162,19	100,1
2.3.1	население	тыс. м3	155,0	155,0	77,50	77,5	155,0	100,0
2.3.2	прочие потребители	тыс. м3	7,0	7,19	3,50	3,69	7,19	102,7
4	Прием и транспортирование (перекачка) стоков (РПС) - всего	тыс.руб.	5702,33	5942,59	2851,17	3038,72	5889,88	103,3
4.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	5292,30	5509,98	2646,15	2814,56	5460,71	103,2
4.1.1	затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс.руб.	118,27	166,82	59,14	93,75	152,88	129,3
4.1.2	расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	488,28	516,00	244,14	267,66	511,80	104,8
4.1.3	отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	147,46	155,83	73,73	80,83	154,56	104,8
4.1.4	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.	105,00	140,00	52,50	57,54	110,04	104,8
4.1.6.1	капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс.руб.	0,00		0,00	0,00		
5.1.8	услуги по очистке стоков и утилизации сточной жидкости, оказываемые сторонними организациями	тыс.руб.	4220,10	4306,14	2110,05	2196,19	4306,24	102,0
5.1.8.1	объем стоков, переданный на очистку и утилизацию сторонним организациям	тыс. м3	162,00	162,19	81,00	81,19	162,19	100,1
	утв. тариф ОАО ПВК АК БАРС (с НДС)	Руб./куб м			26,05	27,05	26,55	
5.1.9	цеховые расходы	тыс.руб.	213,19	225,19	106,60	118,60	225,19	105,6
5.2	Косвенные (обшеэксплуатационные расходы)	тыс.руб.	410,03	432,61	205,02	224,16	429,17	104,7
6	Очистка стоков и утилизация осадка и его захоронение (РУО) - всего	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
6.1	Прямые расходы:	тыс.руб.						#ДЕЛ/0!
7	Расходы на весь технологический процесс - всего:	тыс.руб.	5702,33	5942,59	2851,17	3038,72	5889,88	103,3
7.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	5292,30	5509,98	2646,15	2814,56	5460,71	103,2
7.1.1	материалы (химические реагенты)	тыс.руб.						
7.1.2	затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс.руб.	118,27	166,82	59,14	93,75	152,88	129,3
7.1.3	расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	488,28	516,00	244,14	267,66	511,80	104,8

7.1.4	отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	147,46	155,83	73,73	80,83	154,56	104,8
7.1.5	амортизация основных средств производственного назначения	тыс.руб.						
7.1.6	аренда основного оборудования	тыс.руб.						
7.1.7	текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения	тыс.руб.	105,00	140,00	52,50	57,54	110,04	104,8
7.1.7.1	капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс.руб.						
7.1.8	услуги, оказываемые сторонними организациями, стоимость которых регулируется	тыс.руб.	4220,10	4306,14	2110,05	2196,19	4306,24	102,0
7.1.9	цеховые расходы	тыс.руб.	213,19	225,19	106,60	118,60	225,19	105,6
7.1.10	прочие прямые расходы	тыс.руб.			0,00			
7.2	Косвенные (общеексплуатационные расходы)	тыс.руб.	410,03	432,61	205,02	224,16	429,17	104,7
8	Валовая прибыль:	тыс.руб.	0,00	58,00	0,00	58,00	58,00	
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.						
8.5	Налоги, сборы, платежи, относимые на финансовый результат:	тыс.руб.	0,00	58,00		58,00	58,00	
8.5.1	налог на прибыль при ОСН	тыс.руб.						
8.5.2	единый налог при УСН	тыс.руб.		58,00		58,00	58,00	
8.5.3	прочие налоги и платежи	тыс.руб.						
9	Убыток	тыс.руб.						
10	Внереализационные расходы	тыс.руб.						
11	Товарная продукция	тыс.руб.	5702,3	6000,6	2851,2	3096,7	5947,9	104,3
11.1	Инвестиционная надбавка	тыс.руб.						
11.2	Товарная продукция с учетом инвестиционной надбавки	тыс.руб.						
12	Предусмотренные в затратах организации средства на реализацию производственной программы по источникам финансирования	тыс.руб.	105,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0
12.1	амортизация	тыс.руб.						
12.2	прибыль (без учета налога на прибыль)	тыс.руб.						
12.3	ремонтный фонд	тыс.руб.	105,00					0,0
12.4	прочие источники	тыс.руб.						
14	Среднеотпускной тариф без учета инвестиционной надбавки	руб/м3	35,20	37,00	35,20	38,14	36,67	104,2
15	Рост тарифа	%				1,08		

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

1. Затраты на покупную электрическую энергию.

По данной статье отражены прогнозируемые затраты на покупку электроэнергии на регулируемый период. Гарантирующим поставщиком электроэнергии является Приволжское отделение предприятия «Энергосбыт» ОАО «Татэнерго».

Объем расхода электроэнергии спрогнозирован на основе показателей установленной мощности оборудования на насосной станции перекачки сточных вод по ул.Тукаевская села Габишево. Затраты спрогнозированы исходя из фактических объемов транспортируемых стоков, и стоимости электроэнергии по счетам – фактурам предоставленным предприятием.

Тыс.рублей

Показатели	Прогноз предприятия На регулируемый период	прогноз на регулируемый период
Транспортировка стоков		
Электроэнергия, тыс.руб	166,99	149,52
Объем (тыс.кВт/час) СН2	33,6	33,6
Цена, руб.	4,97	4,55
Всего	166,99	152,88

2. Фонд оплаты труда основного производственного персонала

Наименование специальностей	План предприятия			Принято Госкомитетом		
	Численность (чел.)	Средне есячная зарплата 1 чел. (рублей)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)	Численность (чел)	Средне есячная з/та 1 чел. (рублей)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб)
Транспортирование стоков						
Машинист насосных установок	1	8,80	105,60	1	8,45	101,40
Слесарь ремонтных работ	3	11,40	410,40	3	11,40	410,40
Итого	4		516,0	4		511,80
Всего						
Средняя заработная плата, руб.					10662,5	

Численность основного производственного персонала принята на основе штатного расписания, утвержденного директором.

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 26 февраля 2013г. за №159/3, штатного расписания, Положения о премировании и условий коллективного

договора. В соответствии с действующим законодательством минимальная заработная плата работников не должна быть ниже прожиточного минимума трудоспособного населения региона. Поэтому, в соответствии со статьями 46 и 49 Трудового Кодекса РФ минимальная ставка 1 разряда основных производственных рабочих доведена до уровня 5285,63 рублей. Тарифные сетки по оплате труда (коэффициенты) применены исходя из особенности работ на основании Единой тарифной сетки. Минимальная разрядность слесарей –ремонтников – 3.

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

3. Затраты на текущий ремонт.

В договоре б/н от 29 апреля 2013г. «безвозмездного пользования имуществом» заключенного Исполнительным комитетом Габишевского сельского поселения (в гл.2. «обязанности сторон») предусмотрено:

-за свой счет производить ремонт Имущества, нести все расходы по его содержанию.

При расчете тарифа приняты затраты запланированные предприятием и согласованные с органом муниципального образования на ремонтные работы:

- ремонт и ревизия оборудования, запорной арматуры КНС – 55,0 тыс.рублей;

- на устранение аварийных ситуаций в сетях и КНС - 55,04 тыс.рублей.

Всего принято затрат на сумму 110,04 тыс.рублей.

4. Услуги по транспортировке, очистке и утилизации сточной жидкости, оказываемые сторонними организациями.

Показатели	Прогноз ОКК на регулируемый период	прогноз Госкомитета на регулируемый период	Отклонения
Объем, куб.м	162,19	162,19	-
Цена,руб/куб.м	26,55	26,55	-
Итого	4306,24	4306,24	-

По данной статье отражены затраты на отвод стоков. Сточные воды подаются в КНС - 57 ООО «ПВК «Ак Барс». При планируемом объеме покупки сточных вод 162,19 тыс.куб.м., и стоимости покупки ООО «ПВК «АК Барс» 26,55руб/куб.м.(с НДС) затраты на отвод сточных вод составят 4306,24тыс.руб.

5. Цеховые расходы.

По данной статье предприятием спланированы в сумме 225,19 тыс.рублей в том числе, расходы на оплату труда мастера, отчисления от фонда оплаты труда, на охрану труда, на техническое обслуживание приборов учета, на горюче-смазочные материалы для транспорта участвующего при аварийно-ремонтных работах, услуги спецтехники необходимых при устранений аварий.

Прогнозируемые цеховые расходы Госкомитетом приняты, распределение по стадиям технологического процесса осуществляется, согласно фонду оплаты труда основного производственного персонала:

№ п/п	Статьи затрат	По плану предприятия	Госкомитет прогноз
1	Заработная плата цехового персонала мастера (0,5 ставки)	76,80	76,80
2	ЕСН с заработной платы	23,19	23,19
3	ГСМ	17,61	17,61
4	Техническое обслуживание приборов учета	2,0	2,0
5	Договорные услуги:	10,5	10,5
	- Услуги экскаватора	10,5	10,5
6	Услуги ИРЦ (частный сектор)	83,84	83,84
7	Материалы, инструменты, охрана труда	11,25	11,16
Итого		225,19	225,19

Показатели	План предприятия	прогноз Госкомитета на регулируемый период	Отклонения
Цеховые расходы, тыс.руб	225,29	225,19	-

6. Общеэксплуатационные расходы.

На счете 26 «Общеэксплуатационные расходы» собирается информация о затратах для нужд управления не связанных непосредственно с производственным процессом. В соответствии с учетной политикой распределение общехозяйственных расходов по видам деятельности и выпускаемой продукции осуществляется пропорционально выручке, полученной от продажи. Объем продажи определяется по мере оказания услуги.

Общеэксплуатационные расходы отнесены на вид деятельности водоотведение в размере 31,87% от фактических расходов.

Тыс.руб

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	На регулируемый период
1	Заработная плата АУП	798,36
2	Отчисления на социальное страхование от заработной платы АУП	241,10
3	Коммунальные услуги	39,82
4	Услуги банка	51,61
5	Транспортные услуги	55,33
6	Услуги связи (телефон, интернет, сотовая связь)	22,0
7	Канц. товары и почтово-телеграф. расходы	18,86
8	Информационно-консультационные услуги	29,34
9	Командировочные услуги	27,5
10	Подготовка кадров	5,51
11	Охрана вневедомственная	37,8
12	Прочие	19,40
Итого		1346,63
На водоотведение		429,17

Расшифровка статьи «Заработная плата АУП»

Наименование специальностей	Численность	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Фонд оплаты труда за 2014 год
Всего	5		798,36
Директор	1	16,77	201,24
Главный бухгалтер	1	15,70	188,40
инженер	1	13,62	163,44
кассир-бухгалтер	1	9,96	119,52
контролер	1	10,48	125,76
Средняя заработная плата, руб.			13306,0

Тыс.руб

База распределения о/э расходов	Сумма
По плану предприятия доходов	9339,59
по виду деятельности водоотведение	2976,53
% распределения	31,87

Предприятие применяет упрощенную систему налогообложения, предусмотрены затраты на уплату налога УСНО в размере 58,0 тыс.рублей согласно плана предприятия.

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

ООО «КомЭКОКомплекс» на упрощенном налогообложении	однотарифный тариф на водоотведение руб./куб.м	
	с 1 января по 30 июня	с 1 июля по 31 декабря
	35,20	38,14

Тариф согласован с руководителем ООО «КомЭкоКомплекс» и Исполнительным комитетом Лаишевского муниципального образования.

В Госкомитет обратилось **ООО «Комфорт»** 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 «Комфорт» 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 «Комфорт» 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 «Комфорт» 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.

Краткая характеристика организации

ООО «Комфорт» осуществляет следующие виды деятельности:

- Деятельность бань, саун и прочих оздоровительных учреждений;
- Деятельность гостиниц;
- Предоставление бытовых услуг населению;
- Благоустройство и озеленение территорий;
- Уборка территорий и аналогичная деятельность;
- строительство и эксплуатация автостоянок и т.д.

Потребителями питьевой воды ООО «Комфорт» являются объекты жилищно-социальной сферы Абалачевского, Бизякинского, Брюшлинского, Енабердинского, Ижевского, Камаевского, Монашевского, Псевского, Ст. Гришкинского, Тат Челнинского, Тойгузинского, Тураевского сельских поселений.

Предприятие в Госкомитет обратилось впервые.

Ранее эксплуатацию сетей производила организация ООО «ЖилЭнергоСервис - Менделеевск». Тариф данной организации был установлен постановлением Госкомитета от 25.01.2013 № 10-3/жкх

Район/организация	с 1 марта 2013 года до 31 декабря 2013 года
ООО «ЖилЭнергоСервис» Менделеевского муниципального района руб/куб.м. (организация применяет упрощенную систему налогообложения)	20,62

№ п/п	Наименование показателя	Ед.изм.	Прогноз ОКК на 2014г.	По итогам экспертизы Госкомитета 2014 г.	Отклонение от прогноза ОКК
1	Полезный отпуск воды	тыс. куб.м.	240,68	240,68	0,0
2	Величина тарифа	руб./ куб.м.	23,83	21,40	-2,43
3	Товарная продукция	тыс.руб.	5734,81	5150,57	-584,24

Подъем воды осуществляется из подземных источников 28 насосами.

Транспортировка воды до потребителей осуществляется по водопроводным сетям протяженностью 66,95 км.

Анализ обоснованности расчета объема отпуска товаров, услуг:

Показатели	Ед. изм.	2014 год
1. Поднято воды	тыс.куб.м	250,3036
Подано воды в водопроводную сеть	тыс.куб.м	250,3036
потери воды	тыс.куб.м	9,627
тоже в % от воды, поданной в сеть	%	3,8
Расход на технологические нужды	тыс.куб.м	0,0
Отпущено воды всего	тыс.куб.м	240,6765
2.1 Расход воды на собственные нужды предприятия	тыс.куб.м	0,0
2.3.2. Отпуск воды по категориям потребителей всего, в том числе:	тыс.куб.м	240,6765
2.3.3.1. По группе потребителей «финансируемых из бюджета всех уровней»	тыс.куб.м	2,858
2.3.3.2. По группе потребителей «Население»	тыс.куб.м	237,8185
	%	98,8
2.3.3.3. По группе потребителей «Прочие»	тыс.куб.м	0,0

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

Объем реализованной воды на 2014 год составил 240,67 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	Единица измерения	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	2014 год	Рост, %
1	Является ли организация плательщиком НДС	да/нет	нет	нет	нет	нет	нет	
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ	х						
2	Реализовано воды, в том числе:	тыс. м ³	240,68	240,68	120,34	120,34	240,68	100,00
2.3	объем воды, реализованной потребителям, в том числе:	тыс. м ³	240,677	240,68	120,34	120,34	240,68	100,00
2.3.1	население	тыс. м ³	237,82	237,82	118,9093	118,909	237,8185	100,00
2.3.2	бюджетные организации	тыс. м ³	2,86	2,86	1,429	1,429	2,858	100,00
2.3.3	прочие потребители	тыс. м ³			0	0	0	
4	Подъем воды (РПВ) - всего:	тыс.руб.	5710,60	5126,36	2468,79	2657,57	5126,36	89,77
4.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	5230,52	4646,28	2228,75	2417,53	4646,28	88,83
4.1.1	затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс.руб.	1804,61	1625,78	784,64	841,14	1625,78	90,09
4.1.2	расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	414,00	414,00	202,15	211,85	414,00	100,00
4.1.3	отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	125,03	125,03	61,05	63,98	125,03	100,00
4.1.5	аренда основного оборудования	тыс.руб.	60,00	60,00	30,00	30,00	60,00	100,00
4.1.6	текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе	тыс.руб.	217,00	217,00	108,50	108,50	217,00	100,00
4.1.9	цеховые расходы	тыс.руб.	1675,84	1675,84	778,09	897,75	1675,84	100,00
4.1.10	прочие прямые расходы	тыс.руб.	934,04	528,63	264,32	264,32	528,63	56,60
4.2	Косвенные (общексплуатационные расходы)	тыс.руб.	480,08	480,08	240,04	240,04	480,08	100,00
5	Очистка воды (РОВ) - всего:	тыс.руб.	4,05	4,05	2,03	2,03	4,05	100,00
5.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	4,05	4,05	2,03	2,03	4,05	100,00
5.1.1	материалы (химические реагенты)	тыс.руб.	4,05	4,05	2,025	2,025	4,05	100,00
7	Расходы на весь технологический процесс - всего:	тыс.руб.	5714,65	5130,41	2470,81	2659,60	5130,41	89,78
7.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	5234,57	4650,33	2230,77	2419,56	4650,33	88,84
7.1.1	материалы (химические реагенты)	тыс.руб.	4,05	4,05	2,03	2,03	4,05	100,00
7.1.2	затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс.руб.	1804,61	1625,78	784,64	841,14	1625,78	90,09
7.1.3	расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	414,00	414,00	202,15	211,85	414,00	100,00
7.1.4	отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	125,03	125,03	61,05	63,98	125,03	100,00
7.1.6	аренда основного оборудования	тыс.руб.	60,00	60,00	30,00	30,00	60,00	100,00

7.1.7	текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения	тыс.руб.	217,00	217,00	108,50	108,50	217,00	100,00
7.1.10	цеховые расходы	тыс.руб.	1675,84	1675,84	778,09	897,75	1675,84	100,00
7.1.11	прочие прямые расходы	тыс.руб.	934,04	528,63	264,32	264,32	528,63	56,60
7.2	Косвенные (общексплуатационные расходы)	тыс.руб.	480,08	480,08	240,04	240,04	480,08	100,00
8	Валовая прибыль:	тыс.руб.	20,16	20,16	10,08	10,08	20,16	100,00
8.5	Налоги, сборы, платежи, относимые на финансовый результат:	тыс.руб.	20,16	20,16	10,08	10,08	20,16	100,00
8.5.2	единый налог при УСН	тыс.руб.	20,16	20,16	10,08	10,08	20,16	100
9	Убыток	тыс.руб.						
10	Внереализационные расходы	тыс.руб.						
11	Товарная продукция	тыс.руб.	5734,81	5150,57	2480,89	2669,68	5150,57	89,81
11.1	Инвестиционная надбавка	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
11.2	Товарная продукция с учетом инвестиционной надбавки	тыс.руб.	5734,81	5150,57	2480,89	2669,68	5150,57	89,81
14	Среднеотпускной тариф без учета инвестиционной надбавки	руб/м³	23,83	21,40	20,62	22,18	21,40	89,81
	Рост тарифов в отношении к 2013 году					107,6		

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

1. Материалы (химические реагенты).

Организацией затраты на покупку реагентов для очистки воды заявлены в сумме 4,05 тыс.руб. Госкомитетом затраты на Расчет затрат на реагенты осуществляется на основании удельных норм расхода реагентов. Для чистки воды применяется гипохлорит кальция. Поставщиком химического реагента является ООО «АгороХимКама».

2. Затраты на покупную электрическую энергию.

Организацией затраты на покупку электрической энергии заявлены в сумме 1804,61 тыс.руб. при объеме покупной электрической энергии 422,14тыс.кВт.

Таким образом, сумма затрат на покупную электрическую энергию составила 1625,78 тыс. руб. при объеме – 422,14тыс. кВт.

3. Фонд оплаты труда основного производственного персонала.

Организацией затраты на оплату труда основного производственного персонала заявлены в размере 414,0 тыс. руб.

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Подъем воды			
машинист насосной установки	5,77	5,98	414,0
Итого	5,77		414,0

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. Аренда основного оборудования

Госкомитетом приняты затраты в размере 60,0 тыс. руб.

Водопроводные башни, скважины и сети переданы организации во временное пользование. Арендная плата составляет 60,0 тыс. руб. в год согласно договорам (5 тыс. один договор) :

- от 01.07.2013 с Абалачевским сельским поселением;
- от 01.07.2013 с Бизякинским сельским поселением;
- от 01.07.2013 Брюшлинским сельским поселением;
- от 01.07.2013 с Енабердинским сельским поселением;
- от 01.07.2013 с Ижевским сельским поселением;
- от 01.07.2013 с Камаевским сельским поселением;
- от 01.07.2013 с Монашевским сельским поселением;
- от 01.07.2013 с Псеевским сельским поселением;
- от 01.07.2013 с Тураевским сельским поселением;
- от 01.07.2013 с Тойгузинским сельским поселением;
- от 01.07.2013 с Старогришкинским сельским поселением;

от 01.07.2013 с Тат. Челнинским сельским поселением;

5 Затраты на текущий и капитальный ремонт

Расчёт указанных затрат проведен на основе планов по эксплуатации, текущему ремонту и капитальному ремонту.

Общая сумма принятая по указанной статье затрат составляет 217,0 тыс. руб.

№ п/п	Мероприятия по капитальному ремонту	Прогноз ОКК	Расчет Госкомитета	Отклонение от прогноза ОКК
1	материалы для текущего ремонта (трубы задвижки, фланцы ,насос и т.д.)	217,0	217,0	0,0
	Итого	217,0	217,0	0,0

6. Цеховые расходы

Госкомитетом цеховые расходы приняты в сумме 1675,84 тыс.руб.

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз ОКК	Расчет Госкомитета	Отклонение от прогноза ОКК
1	Заработная плата цехового персонала	1170,96	1170,96	0,0
2	Отчисления на социальное страхование от заработной платы цехового персонала	353,63	353,63	0,0
3	ГСМ	136,8	136,8	0,0
4	Охрана труда, в том числе спецжиры, спецодежда, профосмотры, моющие средства	14,45	14,45	0,0
	Итого	1675,84	1675,84	0,0

Заработная плата цехового персонала

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
начальник участка	0,85	18,0	183,60
водитель	0,85	11,30	115,26
контролер	0,85	10,0	102,0
инженер	0,85	16,0	163,20
монтажник санитарно-технических систем и оборудования аварийно- ремонтной службы	2,55	13,5	413,10
электрогазосварщик	0,43	15,0	76,50
техник	0,85	11,50	117,3
Итого	7,23		1170,96

7. Прочие прямые затраты.

Организацией заявлены расходы по статье прямые затраты в размере 934,04 тыс. руб.

Госкомитетом прочие прямые затраты приняты в сумме 528,63тыс. руб. Отклонение от прогноза организации составило 350,41 тыс. руб. (нет подтверждающих документов на получение лицензии и Госкомитетом произведен расчет водного налога).

№ п/п	Прочие прямые затраты	Прогноз ОКК	Расчет Госкомитета	Отклонение от прогноза ОКК
1	Договора аренды механизмов (трактор, экскаватор)	96,0	96,0	0,0
2	Аренда транспорта (УАЗ)	288,0	288,0	0,0
3	Водный налог	80,41	35,0	-45,41
4	Услуги ЕРЦ	109,63	109,63	0,0
5	лицензия	360,0	0,0	-360,0
	Итого	934,04	528,63	-350,41

8. Общеэксплуатационные расходы

Госкомитетом приняты затраты в размере 1143,05тыс.руб.

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз ОКК	Расчет Госкомитета	Отклонение от прогноза ОКК
1	Заработная плата АУП	850,20	850,20	0,0
2	Отчисления на социальное страхование от заработной платы АУП	256,76	256,76	0,0
3	Услуга банка	29,46	29,46	0,0
4	Канц. товары почтово – телеграф. расходы	6,62	6,62	0,0
	Итого	1143,05	1143,05	0,0

Заработная плата АУП:

(тыс.руб.)

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
директор	1	20,0	240,0
бухгалтер	1	14,30	171,60
Гл. бухгалтер	1	16,5	198,0
экономист	0,5	16,0	96,0
инженер по кадрам	1	9,0	108,0
оператор диспетчерской службы	0,5	6,1	36,6
Итого	5	14,17	850,20

Предприятие оказывает услуги водоснабжения, водоотведение, бани и прочие виды деятельности. Согласно учетной политики предприятия, доля общеэксплуатационных расходов по водоснабжению составляет 480,08 тыс.руб. -42%.

9. Валовая прибыль

Необходимая валовая прибыль в размере 20,16 тыс. руб. сформирована в соответствии с письмом Федеральной налоговой службы России №12 по Республике Татарстан от 08.08.2008 №2067 ООО «Комфорт» применяет упрощенную систему налогообложения, объектом налогообложения «Доходы уменьшенные на величину расходов». На уплату налогов предусмотрены затраты в сумме 20,16 тыс.рублей.

Технологические и экономические показатели деятельности ООО «Комфорт»:

Направление показателей	Наименование показателя	Ед. изм.	2014
Потери	Уровень потерь	%	4,0
	Коэффициент потерь	куб.м/км	143,79
	Удельное водопотребление	куб.м/чел	37,47
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:	%	90,0
	оборудование водозаборов	%	80,0
	оборудование системы очистки воды	%	0,0
	оборудование системы транспортирования воды	%	100,0
Сети водоснабжения	Удельный вес сетей, нуждающихся в замене	%	67,0
	Протяженность сетей, нуждающихся в замене	км	44,57
Производственные мощности	Уровень загрузки производственных мощностей	%	60,0
	оборудование водозаборов	%	60,0
	оборудование системы очистки воды	%	0,0
	удельный расход электроэнергии	%	1,75
	Расходы на энергию в структуре себестоимости товара (услуги)	%	31,69
	Расходы на зарплату в структуре себестоимости товара (услуги)	%	10,5
	Расходы на амортизацию в структуре себестоимости товара (услуги)	%	0,0
	Расходы на ремонт в структуре себестоимости товара (услуги)	%	4,23
Коэффициенты использования трудовых ресурсов	Эффективность использования персонала (трудоемкость производства)	чел/км	0,192
	Производительность труда	тыс.куб. м/чел.	18,64

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

ООО «Комфорт» Менделеевского муниципального района для Абалачевского, Бизякинского,	Тариф на питьевую воду (одноставочный), руб./куб.м	
	с 1 января до 30 июня	с 1 июля до 31 декабря

Брюшлинского, Енабердинского, Ижевского, Камаевского, Монашевского, Псевского, Ст. Гришкинского, Тат Челнинского, Тойгузинского, Тураевского сельских поселений (организация применяет упрощенную систему налогообложения)	20,62	22,18

Данный тариф согласован руководителем организации ООО «Комфорт» и руководством Менделеевского муниципального образования.

В Госкомитет обратилось **ООО «Комфорт»** с заявлением об установлении тарифа на транспортировку стоков на 2014 год.

Согласно пункта 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 «Комфорт» были представлены следующие документы:

1. заявление об установлении тарифа на транспортировку стоков , 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.

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 «Комфорт» на 2014 год использовался метод экономически обоснованных расходов.

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

Краткая характеристика организации

ООО «Комфорт» осуществляет следующие виды деятельности:

- Деятельность бань, саун и прочих оздоровительных учреждений;
- Деятельность гостиниц;
- Предоставление бытовых услуг населению;
- Благоустройство и озеленение территорий;
- Уборка территорий и аналогичная деятельность;
- строительство и эксплуатация автостоянок и т.д.

Потребителями транспортировку стоков ООО «Комфорт» являются объекты жилищной и бюджетной сферы Ижевского сельского поселения.

Предприятие в Госкомитет обратилось впервые.

№ п/п	Наименование показателя	Ед.изм.	Прогноз ОКК на 2014г.	По итогам экспертизы Госкомитета 2014 г.	Отклонение от прогноза ОКК
1	Принято сточных вод	тыс. куб.м.	33,63	33,63	0,0
2	Величина тарифа	руб./ куб.м.	15,68	14,57	- 1,11
3	Товарная продукция	тыс.руб.	527,44	489,9	-37,54

Сточные воды поступают на канализационно - насосную станцию, а затем на очистные сооружения.

Обоснование обеспечения прогнозируемого объема реализации:

Показатели	Ед. изм.	Отклонение, %
1. Принято сточных вод по категориям потребителей всего; в том числе:	тыс. куб. м	33,63154
1.1. По группе потребителей «финансируемых из бюджета всех уровней»	тыс. куб. м	19,64354
1.2. По группе потребителей «Население»	тыс. куб. м	13,988
	%	41,6
1.3. По группе потребителей «Прочие»	тыс. куб. м	0,0
2. Пропущено сточных вод	тыс. куб. м	0,0
3. Сброшено после очистки	тыс. куб. м	0,0

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	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	2014 год	Рост %
1	Является ли организация плательщиком НДС	да/нет	нет	нет	нет	нет	нет	
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ	х						
2	Пропущено сточных вод всего , в том числе:	тыс. м3	33,63	33,63	16,82	16,82	33,63	100,0
2.3	Объем реализации товаров и услуг потребителям, в том числе:	тыс. м3	33,6315	33,63	16,82	16,82	33,63	100,0
2.3.1	население	тыс. м3	13,99	13,99	6,994	6,994	13,988	100,0
2.3.2	бюджетные организации	тыс. м3	19,64354	19,64354	9,82177	9,82177	19,64354	100,0
2.3.3	прочие потребители	тыс. м3	0,00	0	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.	526,00	488,46	244,23	244,23	488,46	92,9
4.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	491,71	454,17	227,09	227,09	454,17	92,4
4.1.1	затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс.руб.	274,62	247,88	123,94	123,94	247,88	90,3
4.1.2	расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	18,03	18,03	9,02	9,02	18,03	100,0
4.1.3	отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	5,45	5,45	2,73	2,73	5,45	100,0
4.1.5	аренда основного оборудования	тыс.руб.	12,00	1,20	0,60	0,60	1,20	10,0
4.1.6	текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе	тыс.руб.	54,87	54,87	27,44	27,44	54,87	100,0
4.1.8	цеховые расходы	тыс.руб.	126,74	126,74	63,37	63,37	126,74	100,0
4.2	Косвенные (общексплуатационные расходы)	тыс.руб.	34,29	34,29	17,15	17,15	34,29	100,0
7	Расходы на весь технологический процесс - всего:	тыс.руб.	526,00	488,46	244,23	244,23	488,46	92,9
7.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	491,71	454,17	227,09	227,09	454,17	92,4
7.1.2	затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс.руб.	274,62	247,88	123,94	123,94	247,88	90,3
7.1.3	расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	18,03	18,03	9,02	9,02	18,03	100,0
7.1.4	отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	5,45	5,45	2,73	2,73	5,45	100,0
7.1.6	аренда основного оборудования	тыс.руб.	12,00	1,20	0,60	0,60	1,20	10,0
7.1.7	текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения	тыс.руб.	54,87	54,87	27,44	27,44	54,87	100,0
7.1.9	цеховые расходы	тыс.руб.	126,74	126,74	63,37	63,37	126,74	100,0
7.2	Косвенные (общексплуатационные расходы)	тыс.руб.	34,29	34,29	17,15	17,15	34,29	100,00

8	Валовая прибыль:	тыс.руб.	1,44	1,44	0,72	0,72	1,44	100,00
8.5	Налоги, сборы, платежи, относимые на финансовый результат:	тыс.руб.	1,44	1,44	0,72	0,72	1,44	100,00
8.5.2	единый налог при УСН	тыс.руб.	1,44	1,44	0,72	0,72	1,44	100,00
8.5.3	прочие налоги и платежи	тыс.руб.						
9	Убыток	тыс.руб.						
10	Внереализационные расходы	тыс.руб.						
11	Товарная продукция	тыс.руб.	527,44	489,90	244,95	244,95	489,90	92,88
11.1	Инвестиционная надбавка	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	#ДЕЛ/0!
11.2	Товарная продукция с учетом инвестиционной надбавки	тыс.руб.	527,44	489,90	244,95	244,95	489,90	92,88
14	Среднеотпускной тариф без учета инвестиционной надбавки	руб/м3	15,68	14,57	14,57	14,57	14,57	92,88
15	Рост тарифов в отношении к 2013 году	%						

Анализ обоснованности расходов по отдельным статьям (группам расходов).

1. Затраты на покупную электрическую энергию.

Организацией затраты на покупку электрической энергии заявлены в сумме 274,62тыс.руб. при объеме покупной электрической энергии 64,24тыс.кВт.

Таким образом, сумма затрат на покупную электрическую энергию составила 247,88тыс. руб. при объеме 64,24 тыс. кВт.

2. Фонд оплаты труда основного производственного персонала.

Организацией затраты на оплату труда основного производственного персонала заявлены в размере 18,03 тыс. руб.

Таким образом, расчет численности основного производственного персонала составляет 0,25 ставки с расходами на оплату труда в размере 18,03 тыс.руб., в т.ч.

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Очистка стоков			
слесарь ремонтник канализ. оборудования	0,25	6,01	18,03
Итого	0,25		18,03

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. Аренда имущества.

Согласно договора №106 канализационно-насосная станция передана во временное пользование ООО «Комфорт» Ижевским сельским поселением. Арендная плата составляет 1,2 тыс. руб. за годовое пользование.

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 54,87 тыс. руб.

Всего планируется затратить на текущий ремонт и техническое обслуживание в 2014 году 54,87 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	ремонт на КНС системы вентиляции	23,78	23,78	0,0
	электромонтажные работы на КНС	31,09	31,09	0,0
	Итого	54,87	54,87	0,0

5. Цеховые расходы.

Госкомитетом цеховые расходы приняты в сумме 126,74 тыс.руб.

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз ОКК	Расчет Госкомитета	Отклонение от прогноза ОКК
1	Заработная плата цехового персонала	96,43	96,43	0,0
2	Отчисления на социальное страхование от заработной платы цехового персонала	29,12	29,12	0,0
4	Охрана труда, в том числе спецжиры, спецодежда, профосмотры, моющие средства	1,19	1,19	0,0
Итого		126,74	126,74	0,0

Заработная плата цехового персонала

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
начальник участка	0,07	18,00	15,12
водитель	0,07	11,30	9,49
контролер	0,07	10,00	8,40
инженер	0,07	16,00	13,44
монтажник санитарно-технических систем и оборудования аварийно- ремонтной службы	0,21	13,50	34,02
электрогазосварщик	0,04	15,00	6,30
техник	0,07	11,50	9,66
Итого	0,6		96,43

6. Общеэксплуатационные расходы.

Госкомитетом приняты затраты в размере 1143,05тыс.руб.

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз ОКК	Расчет Госкомитета	Отклонение от прогноза ОКК
1	Заработная плата АУП	850,20	850,20	0,0
2	Отчисления на социальное страхование от заработной платы АУП	256,76	256,76	0,0
3	Услуга банка	29,46	29,46	0,0
4	Канц. товары почтово – телеграф. расходы	6,62	6,62	0,0
Итого		1143,05	1143,05	0,0

Заработная плата АУП: (тыс. руб.)

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
директор	1	20,0	240,0
бухгалтер	1	14,30	171,60
Гл. бухгалтер	1	16,5	198,0
экономист	0,5	16,0	96,0
инженер по кадрам	1	9,0	108,0
оператор диспетчерской службы	0,5	6,1	36,6
Итого	5	14,17	850,20

Предприятие оказывает услуги водоснабжения, водоотведение, бани и прочие виды деятельности. Согласно учетной политики предприятия, доля общеэксплуатационных расходов по водоснабжению составляет 34,29 тыс.руб. -0,5%.

7. Валовая прибыль.

Необходимая валовая прибыль в размере 1,44 тыс. руб. сформирована в соответствии с письмом Федеральной налоговой службы России №12 по Республике Татарстан от 08.08.2008 №2067 ООО «Комфорт» применяет упрощенную систему налогообложения, объектом налогообложения «Доходы уменьшенные на величину расходов». На уплату налогов предусмотрены затраты в сумме 1,44 тыс.руб.

Технологические и экономические показатели деятельности ООО «Комфорт»:

Направление показателей	Наименование показателя	Ед. изм.	2014
Технологические показатели			
Аварийность	Аварийность систем коммунальной инфраструктуры	ед./км	0,86
	Количество аварий на системах коммунальной инфраструктуры	ед.	2,0
Износ	Износ систем коммунальной инфраструктуры, в том числе:	%	73,0
	оборудование системы транспортировки стоков	%	73,0
	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 транспортировки стоков	%	0,0
	оборудование системы очистки стоков	%	0,0
Удельный расход электрической энергии		кВт/куб.м	
Экономические показатели			
Экономические показатели	Расходы на энергию в структуре себестоимости товара (услуги)	%	50,74
	Расходы на зарплату в структуре себестоимости товара (услуги)	%	4,8
	Доля амортизации в структуре себестоимости продукта	%	0,0
	Расходы на ремонт в структуре себестоимости товара (услуги)	%	11,23

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

ООО «Комфорт» для Ижевского сельского поселения Менделеевского муниципального района (организация применяет упрощенную систему налогообложения)	Тариф на транспортировку стоков (однотавочный), руб./куб.м	
	с 1 января до 30 июня	с 1 июля до 31 декабря
	14,57	14,57

Данный тариф согласован руководителем организации ООО «Комфорт» и руководством Менделеевского муниципального образования.

В Госкомитет для установления тарифа на 2014 год **ООО «Комфорт»** 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 «Комфорт» 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 «Комфорт» 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.

Краткая характеристика организации

ООО «Комфорт» осуществляет следующие виды деятельности:

- Деятельность бань, саун и прочих оздоровительных учреждений;
- Деятельность гостиниц;
- Предоставление бытовых услуг населению;
- Благоустройство и озеленение территорий;
- Уборка территорий и аналогичная деятельность;
- строительство и эксплуатация автостоянок и т.д

Потребителями питьевой воды ООО «Комфорт» являются объекты жилищно-социальной сферы Мунайкинского сельского поселения.

Предприятие в Госкомитет обратилось впервые.

Ранее эксплуатацию сетей производила организация ООО «ЖилЭнергоСервис - Менделеевск». Тариф данной организации был установлен постановлением Госкомитета от 25.01.2013 № 10-3/жкх

Район/организация	с 1 марта 2013 года до 31 декабря 2013 года
ООО «ЖилЭнергоСервис» Мунайкинское сельское поселение Менделеевского муниципального района руб/куб.м. (организация применяет упрощенную систему налогообложения)	29,11

№	Наименование	Ед.изм.	Прогноз ОКК	По итогам	Отклонение от

п/п	показателя		на 2014г.	экспертизы Госкомитета 2014 г.	прогноза ОКК
1	Полезный отпуск воды	тыс. куб.м.	11,6	11,6	0,0
2	Величина тарифа	руб./ куб.м.	31,68	30,42	-1,26
3	Товарная продукция	тыс.руб.	367,39	352,78	-14,61

ООО «Комфорт» производит покупку воды у ОАО «Менделеевсказот» и осуществляет транспортировку воды до потребителей по водопроводным сетям протяженностью 5,32 км.

Анализ обоснованности расчета объема отпуска товаров, услуг:

Показатели	Ед. изм.	2013 год
1. Покупка воды	тыс.куб.м	11,6
Расход воды на собственные нужды	тыс.куб.м	0,0
2. Подано воды в сеть с учетом отпуска воды другим водопроводам	тыс.куб.м	0,0
2.1. Потери воды	тыс.куб.м	0,0
	%	0,0
2.2. Расход воды на технологические нужды	тыс.куб.м	0,0
2.3. Полезный отпуск воды (с учетом отпуска воды другим водопроводам), всего, в том числе:	тыс.куб.м	11,6
2.3.1. Отпуск воды другим водопроводам	тыс.куб.м	0,0
2.3.2. Отпуск воды по категориям потребителей всего, в том числе:	тыс.куб.м	11,6
2.3.3.1. По группе потребителей «финансируемых из бюджета всех уровней»	тыс.куб.м	0,06
2.3.3.2. По группе потребителей «Население»	тыс.куб.м	11,54
	%	99,48
2.3.3.3. По группе потребителей «Прочие»	тыс.куб.м	0,0

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

Объем реализованной воды на 2014 год составил 11,6 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	Единица измерения	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	2014 год	Рост, %
1	Является ли организация плательщиком НДС	да/нет	нет	нет	нет	нет	нет	
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ	х						
2	Реализовано воды, в том числе:	тыс. м3	11,60	11,60	5,80	5,80	11,60	100,00
2.1	расход воды на собственные нужды предприятия	тыс. м3			0	0	0	
2.2	отпущено воды другим водопроводам	тыс. м3						
2.3	объем воды, реализованной потребителям, в том числе:	тыс. м3	11,597	11,60	5,80	5,80	11,60	100,00
2.3.1	население	тыс. м3	11,54	11,54	5,7685	5,7685	11,537	100,00
2.3.2	бюджетные организации	тыс. м3	0,06	0,06	0,02995	0,02995	0,0599	100,00
2.3.3	прочие потребители	тыс. м3	0,00	0,00	0	0	0	
4	Подъем воды (РПВ) - всего:	тыс.руб.	207,93	196,51	90,66	105,86	196,51	94,51
4.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	207,93	196,51	90,66	105,86	196,51	94,51
4.1.7	оплата воды, полученной со стороны	тыс.руб.	207,93	196,51	90,66	105,86	196,51	94,51
4.1.7.1	объем воды, полученной со стороны	тыс. м3	11,60	11,60	5,80	5,80	11,60	100,00
6	Транспортирование воды (РТВ) - всего:	тыс.руб.	158,02	154,83	77,42	77,42	154,83	97,98
6.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	123,73	120,54	60,27	60,27	120,54	97,42
6.1.6	текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе	тыс.руб.	19,44	19,44	9,72	9,72	19,44	100,00
6.1.8	цеховые расходы	тыс.руб.	90,53	90,53	45,27	45,27	90,53	100,00
6.1.9	прочие прямые расходы	тыс.руб.	13,76	10,57	5,29	5,29	10,57	76,82
6.2	Косвенные (общексплуатационные расходы)	тыс.руб.	34,29	34,29	17,15	17,15	34,29	100,00
7	Расходы на весь технологический процесс - всего:	тыс.руб.	365,95	351,34	168,07	183,27	351,34	96,01
7.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	331,66	317,05	150,93	166,13	317,05	95,59
7.1.7	текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения	тыс.руб.	19,44	19,44	9,72	9,72	19,44	100,00
7.1.8	оплата воды, полученной со стороны	тыс.руб.	207,93	196,51	90,66	105,86	196,51	94,51
7.1.10	цеховые расходы	тыс.руб.	90,53	90,53	45,27	45,27	90,53	100,00
7.1.11	прочие прямые расходы	тыс.руб.	13,76	10,57	5,29	5,29	10,57	76,82
7.2	Косвенные (общексплуатационные расходы)	тыс.руб.	34,29	34,29	17,15	17,15	34,29	100,00
8	Валовая прибыль:	тыс.руб.	1,44	1,44	0,72	0,72	1,44	100,00
8.5	Налоги, сборы, платежи, относимые на финансовый результат:	тыс.руб.	1,44	1,44	0,72	0,72	1,44	100,00
8.5.2	единый налог при УСН	тыс.руб.	1,44	1,44	0,72	0,72	1,44	100,0

9	Убыток	тыс.руб.						
10	Внереализационные расходы	тыс.руб.						
11	Товарная продукция	тыс.руб.	367,39	352,78	168,79	183,99	352,78	96,02
11.1	Инвестиционная надбавка	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
11.2	Товарная продукция с учетом инвестиционной надбавки	тыс.руб.	367,39	352,78	168,79	183,99	352,78	96,02
14	Среднеотпускной тариф без учета инвестиционной надбавки	руб/м3	31,68	30,42	29,11	31,73	30,42	96,02
	Рост тарифов в отношении к 2013 году					109,0		

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

1. Покупка воды.

Покупку питьевой воды ООО «Комфорт» осуществляет у ООО «Менделеевсказот» в объеме 11,6 тыс. куб м. на сумму 196,51 тыс. руб. по тарифу 16,94 руб./куб.м с учетом НДС.

2. Затраты на текущий и капитальный ремонт.

Расчёт указанных затрат проведен на основе планов по эксплуатации, текущему ремонту и капитальному ремонту.

Общая сумма принятая по указанной статье затрат составляет 17,0 тыс. руб.

№ п/п	Мероприятия по капитальному ремонту	Прогноз ОКК	Расчет Госкомитета	Отклонение от прогноза ОКК
1	материалы для текущего ремонта (трубы задвижки, фланцы, насос и т.д.)	19,44	19,44	0,0
	Итого	19,44	19,44	0,0

3. Цеховые расходы

Госкомитетом цеховые расходы приняты в сумме 90,53тыс.руб.

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз ОКК	Расчет Госкомитета	Отклонение от прогноза ОКК
1	Заработная плата цехового персонала	68,88	68,88	0,0
2	Отчисления на социальное страхование от заработной платы цехового персонала	20,80	20,80	0,0
4	Охрана труда, в том числе спецжиры, спецодежда, профосмотры, моющие средства	0,85	0,85	0,0
	Итого	90,53	90,53	0,0

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
начальник участка	0,05	18,00	10,80
водитель	0,05	11,30	6,78
контролер	0,05	10,00	6,00
инженер	0,05	16,00	9,60
монтажник санитарно-технических систем и оборудования аварийно-ремонтной службы	0,15	13,50	24,30
электрогазосварщик	0,03	15,00	4,50
техник	0,05	11,50	6,90
Итого	0,43	13,34	68,88

7. Прочие прямые затраты.

Госкомитетом прочие прямые затраты приняты в сумме 10,57 тыс. руб.

№ п/п	Прочие прямые затраты	Прогноз ОКК	Расчет Госкомитета	Отклонение от прогноза ОКК
1	Договора аренды механизмов (трактор, экскаватор)	4,0	4,0	0,0
2	Аренда транспорта (УАЗ)	1,0	1,0	0,0
3	Водный налог	4,19	1,0	-3,19
2	Услуги ЕРЦ	4,57	4,57	0,0
	Итого	13,76	10,57	-3,19

7. Общеэксплуатационные расходы

Госкомитетом приняты затраты в размере 1143,05тыс.руб.

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз ОКК	Расчет Госкомитета	Отклонение от прогноза ОКК
1	Заработная плата АУП	850,20	850,20	0,0
2	Отчисления на социальное страхование от заработной платы АУП	256,76	256,76	0,0
3	Услуга банка	29,46	29,46	0,0
4	Канц. товары почтово – телеграф. расходы	6,62	6,62	0,0
	Итого	1143,05	1143,05	0,0

Заработная плата АУП:

(тыс.

руб.)

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
директор	1	20,0	240,0
бухгалтер	1	14,30	171,60
Гл. бухгалтер	1	16,5	198,0
экономист	0,5	16,0	96,0
инженер по кадрам	1	9,0	108,0
оператор диспетчерской службы	0,5	6,1	36,6
Итого	5	14,17	850,20

Предприятие оказывает услуги водоснабжения, водоотведение, бани и прочие виды деятельности. Согласно учетной политики предприятия, доля общеэксплуатационных расходов по водоснабжению составляет 34,29 тыс.руб. -3,0%.

8. Валовая прибыль.

Необходимая валовая прибыль в размере 1,44 тыс. руб. сформирована в соответствии с письмом Федеральной налоговой службы России №12 по Республике Татарстан от 08.08.2008 №2067 ООО «Комфорт» применяет упрощенную систему налогообложения, объектом налогообложения «Доходы уменьшенные на величину расходов». На уплату налогов предусмотрены затраты в сумме 1,44 тыс.рублей.

Технологические и экономические показатели деятельности ООО «Комфорт»:

Направление показателей	Наименование показателя	Ед. изм.	2014
Потери	Уровень потерь	%	0,0
	Коэффициент потерь	куб.м/км	0,0
	Удельное водопотребление	куб.м/чел	24,81
Аварийность	Аварийность систем коммунальной инфраструктуры	ед./км	0,0
	Количество аварий на системах коммунальной инфраструктуры	ед.	0,0
Износ	Износ систем коммунальной инфраструктуры, в том числе:	%	0,0
	оборудование водозаборов	%	0,0
	оборудование системы очистки воды	%	0,0
	оборудование системы транспортирования воды	%	0,0
Сети водоснабжения	Удельный вес сетей, нуждающихся в замене	%	0,0
	Протяженность сетей, нуждающихся в замене	км	0,0
Производственные мощности	Уровень загрузки производственных мощностей	%	0,0
	оборудование водозаборов	%	0,0
	оборудование системы очистки воды	%	0,0
	удельный расход электроэнергии	%	0,0
Экономические показатели	Расходы на энергию в структуре себестоимости товара (услуги)	%	0,0
	Расходы на зарплату в структуре себестоимости товара (услуги)	%	0,0
	Расходы на амортизацию в структуре себестоимости товара (услуги)	%	0,0
	Расходы на ремонт в структуре себестоимости товара (услуги)	%	5,53
Коэффициенты использования трудовых ресурсов	Эффективность использования персонала (трудоемкость производства)		0,0
	Производительность труда		0,0

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

ООО «Комфорт» для Мунайкинского сельского поселения Менделеевского муниципального района (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
	29,11	31,73

Данный тариф согласован руководителем ООО «Комфорт» и руководством Менделеевского муниципального района.

В Госкомитет для установления тарифа на 2014 год ООО «Комфорт» 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.

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 «Комфорт» 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.

Краткая характеристика организации

ООО «Комфорт» осуществляет следующие виды деятельности:

- Деятельность бань, саун и прочих оздоровительных учреждений;
- Деятельность гостиниц;
- Предоставление бытовых услуг населению;
- Благоустройство и озеленение территорий;
- Уборка территорий и аналогичная деятельность;
- строительство и эксплуатация автостоянок и т.д

Потребителями водоотведения ООО «Комфорт» являются объекты жилищной Мунайкинского сельского поселения.

Предприятие в Госкомитет обратилось впервые.

№ п/п	Наименование показателя	Ед.изм.	Прогноз ОКК на 2014г.	По итогам экспертизы Госкомитета 2014 г.	Отклонение от прогноза ОКК
1	Принято сточных вод	тыс. куб.м.	5,35	5,35	0,0
2	Величина тарифа	руб./ куб.м.	19,61	15,66	- 3,95
3	Товарная продукция	тыс.руб.	105,01	83,87	-21,14

Сточные воды поступают на канализационно - насосную станцию, а затем на очистные сооружения. Очистка принятых стоков осуществляется биологическим способом. В состав БОС входят: приемная камера, одна решетка, одна аэротенка, один биофильтр, один отстойник. Эффективность очистки стоков составляет 98%. Обоснование обеспечения прогнозируемого объема реализации

Показатели	Ед. изм.	Отклонение, %
1. Принято сточных вод по категориям потребителей всего; в том числе:	тыс. куб. м	5,35404
1.1. По группе потребителей «финансируемых из бюджета всех уровней»	тыс. куб. м	0,0
1.2. По группе потребителей «Население»	тыс. куб. м	5,35404
	%	100,0
1.3. По группе потребителей «Прочие»	тыс. куб. м	0,0
2. Пропущено сточных вод	тыс. куб. м	0,0
3. Сброшено после очистки	тыс. куб. м	0,0

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	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	2014 год	Рост %
1	Является ли организация плательщиком НДС	да/нет	нет	нет	нет	нет	нет	
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ	х						
2	Пропущено сточных вод всего , в том числе:	тыс. м3	5,35	5,35	2,68	2,68	5,35	100,0
2.3	Объем реализации товаров и услуг потребителям, в том числе:	тыс. м3	5,35	5,35	2,68	2,68	5,35	100,0
2.3.1	население	тыс. м3	5,35	5,35	2,67702	2,67702	5,35404	100,0
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.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5	Очистка стоков и утилизация сточной жидкости (РОС) - всего	тыс.руб.	104,77	83,63	41,82	41,82	83,63	79,8
5.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	99,05	77,91	38,96	38,96	77,91	78,7
5.1.2	затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс.руб.	9,92	8,96	4,48	4,48	8,96	90,3
5.1.3	расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	18,03	18,03	9,02	9,02	18,03	100,0
5.1.4	отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	5,45	5,45	2,72	2,72	5,45	99,9
5.1.6	аренда основного оборудования	тыс.руб.	12,00	1,20	0,60	0,60	1,20	10,0
5.1.9	цеховые расходы	тыс.руб.	28,65	19,28	9,64	9,64	19,28	67,3
5.1.10	прочие прямые расходы	тыс.руб.	25,00	25,00	12,50	12,50	25,00	100,0
5.2	Косвенные (общексплуатационные расходы)	тыс.руб.	5,72	5,72	2,86	2,86	5,72	100,0
6	Утилизация осадка и его захоронение (РУО) - всего	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
7	Расходы на весь технологический процесс - всего:	тыс.руб.	104,77	83,63	41,82	41,82	83,63	79,8
7.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	99,05	77,91	38,96	38,96	77,91	78,7
7.1.1	материалы (химические реагенты)	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
7.1.2	затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс.руб.	9,92	8,96	4,48	4,48	8,96	90,3
7.1.3	расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	18,03	18,03	9,02	9,02	18,03	100,0
7.1.4	отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	5,45	5,45	2,72	2,72	5,45	99,9
7.1.6	аренда основного оборудования	тыс.руб.	12,00	1,20	0,60	0,60	1,20	10,0
7.1.9	цеховые расходы	тыс.руб.	28,65	19,28	9,64	9,64	19,28	67,3
7.1.10	прочие прямые расходы	тыс.руб.	25,00	25,00	12,50	12,50	25,00	100,0

7.2	Косвенные (общексплуатационные расходы)	тыс.руб.	5,72	5,72	2,86	2,86	5,72	100,00
8	Валовая прибыль:	тыс.руб.	0,24	0,24	0,12	0,12	0,24	100,00
8.5	Налоги, сборы, платежи, относимые на финансовый результат:	тыс.руб.	0,24	0,24	0,12	0,12	0,24	100,00
8.5.2	единый налог при УСН	тыс.руб.	0,24	0,24	0,12	0,12	0,24	100,00
8.5.3	прочие налоги и платежи	тыс.руб.						
9	Убыток	тыс.руб.						
10	Внереализационные расходы	тыс.руб.						
11	Товарная продукция	тыс.руб.	105,01	83,87	41,94	41,94	83,87	79,87
11.1	Инвестиционная надбавка	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
11.2	Товарная продукция с учетом инвестиционной надбавки	тыс.руб.	105,01	83,87	41,94	41,94	83,87	79,87
14	Среднеотпускной тариф без учета инвестиционной надбавки	руб/м3	19,61	15,66	15,66	15,66	15,66	79,87
15	Рост тарифов в отношении к 2013 году	%						

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

1. Затраты на покупную электрическую энергию.

Организацией затраты на покупку электрической энергии заявлены в сумме 9,92 тыс.руб. при объеме покупной электрической энергии 2,32тыс.кВт.

Таким образом, сумма затрат на покупную электрическую энергию составила 8,96тыс. руб. при объеме 2,32 тыс. кВт.

2. Фонд оплаты труда основного производственного персонала.

Организацией затраты на оплату труда основного производственного персонала заявлены в размере 18,03 тыс руб.

Таким образом, расчет численности основного производственного персонала составляет 0,25 ставки с расходами на оплату труда в размере 18,03 тыс.руб., в т.ч.

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Очистка стоков			
слесарь ремонтник канализ оборудования	0,25	6,01	18,03
Итого	0,25		18,03

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. Аренда имущества.

Согласно договора от 01.07.2013 №104 канализационно-насосная станция передана во временное пользование ООО «Комфорт» Мунайкинским сельским поселением Арендная плата составляет 1,2 тыс. руб. за годовое пользование.

4. Цеховые расходы.

Госкомитетом цеховые расходы приняты в сумме 19,28 тыс.руб.

№ п/ п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз ОКК	Расчет Госкомит ета	Отклонение от прогноза ОКК
1	Заработная плата цехового персонала	21,88	14,68	-7,2
2	Отчисления на социальное страхование от заработной платы цехового персонала	6,61	4,43	-2,18
4	Охрана труда, в том числе спецжиры, спецодежда, профосмотры, моющие средства	0,17	0,17	0,0
Итого		28,65	19,28	-9,38

Заработная плата цехового персонала

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
начальник участка	0,01	18,00	2,16
водитель	0,01	11,30	1,36
контролер	0,01	10,00	1,2
инженер	0,01	16,00	1,92

монтажник санитарно-технических систем и оборудования аварийно-ремонтной службы	0,03	13,50	4,86
электрогазосварщик	0,01	15,00	1,8
техник	0,01	11,50	1,38
Итого	0,09	13,34	14,68

5. Прочие прямые затраты.

Госкомитетом прочие прямые затраты приняты в сумме 25,0 тыс. руб.

№ п/п	Прочие прямые затраты	Прогноз ОКК	Расчет Госкомитета	Отклонение от прогноза ОКК
1	Договор на сервисное обслуживание биологических очистных	25,0	25,0	0,0
	Итого	25,0	25,0	0,0

7. Общеэксплуатационные расходы.

Госкомитетом приняты затраты в размере 1143,05тыс.руб.

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз ОКК	Расчет Госкомитета	Отклонение от прогноза ОКК
1	Заработная плата АУП	850,20	850,20	0,0
2	Отчисления на социальное страхование от заработной платы АУП	256,76	256,76	0,0
3	Услуга банка	29,46	29,46	0,0
4	Канцел.товары почтово – телегр расходы	6,62	6,62	0,0
	Итого	1143,05	1143,05	0,0

Заработная плата АУП:

(тыс.руб)

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
директор	1	20,0	240,0
бухгалтер	1	14,30	171,60
Гл. бухгалтер	1	16,5	198,0
экономист	0,5	16,0	96,0
инженер по кадрам	1	9,0	108,0
оператор диспетчерской службы	0,5	6,1	36,6
Итого	5	14,17	850,20

Предприятие оказывает услуги водоснабжения, водоотведение, бани и прочие виды деятельности. Согласно учетной политики предприятия, доля общеэксплуатационных расходов по водоснабжению составляет 5,72 тыс.руб. - 0,5%.

8. Валовая прибыль.

Необходимая валовая прибыль в размере 0,24 тыс. руб. сформирована в соответствии с письмом Федеральной налоговой службы России №12 по Республике Татарстан от 08.08.2008 № 2067 ООО «Комфорт» применяет упрощенную систему налогообложения, объектом налогообложения «Доходы

уменьшенные на величину расходов». На уплату налогов предусмотрены затраты в сумме 0,24 тыс.руб.

Технологические и экономические показатели деятельности ООО «Комфорт»:

Направление показателей	Наименование показателя	Ед. изм.	2014
Технологические показатели			
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 транспортировки стоков	%	0,0
	оборудование системы очистки стоков	%	0,0
Удельный расход электрической энергии		кВт/куб.м	0,43
Экономические показатели			
Экономические показатели	Расходы на энергию в структуре себестоимости товара (услуги)	%	11,49
	Расходы на зарплату в структуре себестоимости товара (услуги)	%	30,13
	Доля амортизации в структуре себестоимости продукта	%	0,0
	Расходы на ремонт в структуре себестоимости товара (услуги)	%	0,0

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

ООО «Комфорт» для Мунайкинского сельского поселения Менделеевского муниципального района (организация применяет упрощенную систему налогообложения)	Тариф на водоотведение (однотавочный), руб./куб.м	
	с 1 января до 30 июня	с 1 июля до 31 декабря
	15,66	15,66

Данный тариф согласован руководителем организации ООО «Комфорт» и руководством Менделеевского муниципального образования.

В Госкомитет для установления тарифа на 2014 год **ООО «Комфорт»** 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.

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 «Комфорт» 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.

Краткая характеристика организации

ООО «Комфорт» осуществляет следующие виды деятельности:

- Деятельность бань, саун и прочих оздоровительных учреждений;
- Деятельность гостиниц;
- Предоставление бытовых услуг населению;
- Благоустройство и озеленение территорий;
- Уборка территорий и аналогичная деятельность;
- строительство и эксплуатация автостоянок и т.д

Потребителями водоотведения ООО «Комфорт» являются объекты жилищной сферы Татарско-Челнинского сельского поселения.

Предприятие в Госкомитет обратилось впервые.

№ п/п	Наименование показателя	Ед.изм.	Прогноз ОКК на 2014г.	По итогам экспертизы Госкомитета 2014 г.	Отклонение от прогноза ОКК
1	Принято сточных вод	тыс. куб.м.	7,7	7,7	0,0
2	Величина тарифа	руб./ куб.м.	18,02	16,34	-1,68
3	Товарная продукция	тыс.руб.	138,72	125,77	-12,95

Сточные воды поступают на канализационно - насосную станцию, а затем на очистные сооружения. Очистка принятых стоков осуществляется биологическим способом. В состав БОС входят: приемная камера, одна решетка, одна аэротенка, один биофильтр, один отстойник. Эффективность очистки стоков составляет 98%.

Обоснование обеспечения прогнозируемого объема реализации:

Показатели	Ед. изм.	Отклонение, %
1. Принято сточных вод по категориям потребителей всего; в том числе:	тыс. куб. м	7,69848

1.1. По группе потребителей «финансируемых из бюджета всех уровней»	тыс. куб. м	0,0
1.2. По группе потребителей «Население»	тыс. куб. м	7,69848
	%	100,0
1.3. По группе потребителей «Прочие»	тыс. куб. м	0,0
2. Пропущено сточных вод	тыс. куб. м	0,0
3. Сброшено после очистки	тыс. куб. м	0,0

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	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	2014 год	Рост %
1	Является ли организация плательщиком НДС	да/нет	нет	нет	нет	нет	нет	
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ	х						
2	Пропущено сточных вод всего , в том числе:	тыс. м3	7,70	7,70	3,85	3,85	7,70	100,0
2.1	Хозяйственные нужды предприятия	тыс. м3	0		0	0		
2.2	Принято сточных вод от других канализаций или отдельных канализационных сетей	тыс. м3	0		0	0		
2.3	Объем реализации товаров и услуг потребителям, в том числе:	тыс. м3	7,70	7,70	3,85	3,85	7,70	100,0
2.3.1	население	тыс. м3	7,70	7,70	3,84924	3,84924	7,69848	100,0
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.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5	Очистка стоков и утилизация сточной жидкости (РОС) - всего	тыс.руб.	138,24	125,29	62,65	62,65	125,29	90,6
5.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	126,69	113,74	56,87	56,87	113,74	89,8
5.1.2	затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс.руб.	23,00	20,88	10,44	10,44	20,88	90,8
5.1.3	расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	18,03	18,03	9,02	9,02	18,03	100,0
5.1.4	отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	5,45	5,42	2,71	2,71	5,42	99,4
5.1.6	аренда основного оборудования	тыс.руб.	12,00	1,20	0,60	0,60	1,20	10,0
5.1.7	текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе	тыс.руб.	7,00	7,00	3,50	3,50	7,00	100,0
5.1.9	цеховые расходы	тыс.руб.	36,21	36,21	18,11	18,11	36,21	100,0
5.1.10	прочие прямые расходы	тыс.руб.	25,00	25,00	12,50	12,50	25,00	100,0
5.2	Косвенные (общексплуатационные расходы)	тыс.руб.	11,55	11,55	5,78	5,78	11,55	100,0
7	Расходы на весь технологический процесс - всего:	тыс.руб.	138,24	125,29	62,65	62,65	125,29	90,6
7.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	126,69	113,74	56,87	56,87	113,74	89,8
7.1.2	затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс.руб.	23,00	20,88	10,44	10,44	20,88	90,8
7.1.3	расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	18,03	18,03	9,02	9,02	18,03	100,0

7.1.4	отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	5,45	5,42	2,71	2,71	5,42	99,4
7.1.6	аренда основного оборудования	тыс.руб.	12,00	1,20	0,60	0,60	1,20	10,0
7.1.7	текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения	тыс.руб.	7,00	7,00	3,50	3,50	7,00	100,0
7.1.9	цеховые расходы	тыс.руб.	36,21	36,21	18,11	18,11	36,21	100,0
7.1.10	прочие прямые расходы	тыс.руб.	25,00	25,00	12,50	12,50	25,00	100,0
7.2	Косвенные (общексплуатационные расходы)	тыс.руб.	11,55	11,55	5,78	5,78	11,55	100,00
8	Валовая прибыль:	тыс.руб.	0,48	0,48	0,24	0,24	0,48	100,00
8.5	Налоги, сборы, платежи, относимые на финансовый результат:	тыс.руб.	0,48	0,48	0,24	0,24	0,48	100,00
8.5.2	единый налог при УСН	тыс.руб.	0,48	0,48	0,24	0,24	0,48	100,00
8.5.3	прочие налоги и платежи	тыс.руб.						
9	Убыток	тыс.руб.						
10	Внереализационные расходы	тыс.руб.						
11	Товарная продукция	тыс.руб.	138,72	125,77	62,89	62,89	125,77	90,66
11.1	Инвестиционная надбавка	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
11.2	Товарная продукция с учетом инвестиционной надбавки	тыс.руб.	138,72	125,77	62,89	62,89	125,77	90,66
14	Среднеотпускной тариф без учета инвестиционной надбавки	руб/м3	18,02	16,34	16,34	16,34	16,34	90,66
15	Рост тарифов в отношении к 2013 году	%						

Анализ обоснованности расходов по отдельным статьям (группам расходов).

1. Затраты на покупную электрическую энергию.

Организацией затраты на покупку электрической энергии заявлены в сумме 23,0 тыс.руб. при объеме покупной электрической энергии 5,43тыс.кВт.

Таким образом, сумма затрат на покупную электрическую энергию составила 20,88тыс. руб. при объеме 5,43 тыс. кВт.

2. Фонд оплаты труда основного производственного персонала.

Организацией затраты на оплату труда основного производственного персонала заявлены в размере 18,03 тыс руб.

Таким образом, расчет численности основного производственного персонала составляет 0, 25 ставки с расходами на оплату труда в размере 18,03 тыс.руб., в т.ч.

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Очистка стоков			
слесарь ремонтник канализ. оборудования	0,25	6,01	18,03
Итого	0,25		18,03

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. Аренда имущества.

Согласно договору от 01.07.2013 №104 канализационно-насосная станция передана во временное пользование ООО «Комфорт» Татарстко-Челнинским сельским поселением Арендная плата составляет 1,2 тыс. руб. за годовое пользование.

4. Текущий ремонт.

Госкомитетом приняты затраты на текущий ремонт заявленные организацией в размере 7, 0 тыс. руб.

5. Цеховые расходы

Госкомитетом цеховые расходы приняты в сумме 36,21 тыс.руб.

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз ОКК	Расчет Госкомитета	Отклонение от прогноза ОКК
1	Заработная плата цехового персонала	27,55	27,55	-7,2
2	Отчисления на социальное страхование от заработной платы цехового персонала	8,32	8,32	-2,18
4	Охрана труда, в том числе спецжиры, спецодежда, профосмотры, моющие средства	0,34	0,34	0,0
Итого		36,21	36,21	-9,38

Заработная плата цехового персонала.

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)

начальник участка	0,02	18,00	4,32
водитель	0,02	11,30	2,71
контролер	0,02	10,00	2,40
инженер	0,01	16,00	3,84
монтажник санитарно-технических систем и оборудования аварийно- ремонтной службы	0,03	13,50	9,72
электрогазосварщик	0,01	15,00	1,8
техник	0,02	11,50	2,76
Итого	0,17		27,55

6. Прочие прямые затраты.

Госкомитетом прочие прямые затраты приняты в сумме 25,0 тыс. руб.

№ п/п	Прочие прямые затраты	Прогноз ОКК	Расчет Госкомитета	Отклонение от прогноза ОКК
1	Договор на сервисное обслуживание биологических очистных	25,0	25,0	0,0
	Итого	25,0	25,0	0,0

7. Общеэксплуатационные расходы.

Госкомитетом приняты затраты в размере 1143,05тыс.руб.

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз ОКК	Расчет Госкомитета	Отклонение от прогноза ОКК
1	Заработная плата АУП	850,20	850,20	0,0
2	Отчисления на социальное страхование от заработной платы АУП	256,76	256,76	0,0
3	Услуга банка	29,46	29,46	0,0
4	Канц. товары почтово – телеграф. расходы	6,62	6,62	0,0
	Итого	1143,05	1143,05	0,0

Заработная плата АУП:

(тыс.руб)

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
директор	1	20,0	240,0
бухгалтер	1	14,30	171,60
Гл. бухгалтер	1	16,5	198,0
экономист	0,5	16,0	96,0
инженер по кадрам	1	9,0	108,0
оператор диспетчерской службы	0,5	6,1	36,6
Итого	5	14,17	850,20

Предприятие оказывает услуги водоснабжения, водоотведение, бани и прочие виды деятельности. Согласно учетной политики предприятия, доля общеэксплуатационных расходов по водоснабжению составляет 11,55 тыс.руб. -0,5%.

8. Валовая прибыль

Необходимая валовая прибыль в размере 0,48 тыс. руб. сформирована в соответствии с письмом Федеральной налоговой службы России №12 по Республике Татарстан от 08.08.2008 №2067 ООО «Комфорт» применяет

упрощенную систему налогообложения, объектом налогообложения «Доходы уменьшенные на величину расходов». На уплату налогов предусмотрены затраты в сумме 0,48 тыс.руб.

Технологические и экономические показатели деятельности ООО «Комфорт»:

Направление показателей	Наименование показателя	Ед. изм.	2014
Технологические показатели			
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 транспортировки стоков	%	0,0
	оборудование системы очистки стоков	%	0,0
Удельный расход электрической энергии		кВт/куб.м	0,43
Экономические показатели			
Экономические показатели	Расходы на энергию в структуре себестоимости товара (услуги)	%	16,66
	Расходы на зарплату в структуре себестоимости товара (услуги)	%	18,72
	Доля амортизации в структуре себестоимости продукта	%	0,0
	Расходы на ремонт в структуре себестоимости товара (услуги)	%	5,59

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

ООО «Комфорт» для Татарско-Челнинское сельского поселения Менделеевского муниципального района (организация применяет упрощенную систему налогообложения)	Тариф на водоотведение (однотавочный), руб./куб.м	
	с 1 января до 30 июня	с 1 июля до 31 декабря
	16,34	16,34

Данный тариф согласован руководителем организации ООО «Комфорт» и руководством Менделеевского муниципального образования.

В Госкомитет обратилась организация **ООО «Жилкомсервис»** 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 «Жилкомсервис» 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 «Жилкомсервис» 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 «Жилкомсервис» 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.

Основные направления деятельности Общества:

- водоснабжение;
- водоотведение;
- управление жилым фондом.

Организация обслуживает жителей Каенлинское, Краснокадкинское, Майскогорское, Макаровское, Нижнеуратьминское, Старошешминское, Елантовское, Сосновское, Шингальчинское сельских поселений Нижнекамского муниципального района. Основное технологическое оборудование находится в собственности Исполнительных комитетов сельских поселений.

Источником водоснабжения являются подземные воды.

Тариф на питьевую воду на 2014 год устанавливается впервые.

Общество работает по упрощенной системе налогообложения.

№ 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.		414,59	428,88	103,4
2	Величина тарифа	руб./ куб.м.		38,09	27,67	72,6
3	Товарная продукция	тыс.руб.		15 792,35	11 867,38	75,1

Подъем воды производится на водозаборных сооружениях насосами марки ЭЦВ 6-10-110 в кол-ве 46 шт. в водонапорные башни.

От водозаборных сооружений по водопроводным сетям диаметром 100 мм общей протяженностью 160,63 км вода подается потребителям.

Анализ обоснованности расчета объема отпуска товаров, услуг:

Показатели	Ед. изм.	2013 год	2014 год	Отклонение, %
1. Поднято воды	тыс.куб.м		497,29	
1.1. Потери воды	тыс.куб.м		68,4	
	%		13,7	
2. Отпуск воды по категориям потребителей всего, в том числе:	тыс.куб.м		428,88	
2.1. По группе потребителей «финансируемых из бюджета всех уровней»	тыс куб.м		31,92	
2.2. По группе потребителей «Население»	тыс.куб.м		378,99	
	%		88,3	

2.3. По группе потребителей «Прочие»	тыс.куб.м		17,97	

Планируемый объем и качество оказываемых услуг ООО «Жилкомсервис» 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	Ед. изм.	План организации на регулируемый период	Расчет Госкомитета			
				с 1 января по 30 июня	с 1 июля по 31 декабря	2014 год	% отклонения от предложения организации
1	Является ли организация плательщиком НДС	да/нет	нет	нет	нет	нет	
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ	х	х	х	х	х	
2	Реализовано воды, в том числе:	тыс. м3	414,59	214,44	214,44	428,88	103%
2.1	объем воды, реализованной потребителям, в том числе:	тыс. м3	414,59	214,44	214,44	428,88	103%
2.1.1	население	тыс. м3	348,19	189,50	189,50	378,99	109%
2.1.2	бюджетные организации	тыс. м3	37,28	15,96	15,96	31,92	86%
2.1.3	прочие потребители	тыс. м3	29,12	8,98	8,98	17,97	62%
3	Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по холодному водоснабжению	тыс.м3/ч	0,05	0,02	0,02	0,05	100%
4	Подъем воды (РПВ) – всего:	тыс.руб.	15 759,37	5 741,56	6 092,84	11 834,40	75%
4.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	12 342,23	4 338,87	4 690,15	9 029,02	73%
4.1.1	затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс.руб.	4 298,77	1 973,52	2 324,81	4 298,33	100%
4.1.2	расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	4 283,28	1 435,20	1 435,20	2 870,40	67%
4.1.3	отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	1 293,55	433,43	433,43	866,86	67%
4.1.4	Аренда основного оборудования	тыс.руб.	31,16	15,58	15,58	31,16	100%
4.1.5	текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения	тыс.руб.	498,29	150,00	150,00	300,00	60%
4.1.6	Цеховые расходы	тыс.руб.	1 937,17	331,13	331,13	662,26	34%
4.1.7	Прочие прямые расходы	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	
4.2	Косвенные (общексплуатационные расходы)	тыс.руб.	3 417,14	1 402,69	1 402,69	2 805,38	82%
5	Очистка воды (РОВ) - всего:	тыс.руб.	0,77	0,38	0,39	0,77	100%
5.1	Материалы (химические реагенты)	тыс.руб.	0,77	0,38	0,39	0,77	100%
6	Транспортирование воды (РТВ) - всего:	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Расходы на весь технологический процесс - всего:	тыс.руб.	15 760,14	5 741,93	6 093,24	11 835,17	75%
7.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	12 343,00	4 339,24	4 690,55	9 029,79	73%
7.1.1	Материалы (химические реагенты)	тыс.руб.	0,77	0,38	0,39	0,77	100%
7.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс.руб.	4 298,77	1 973,52	2 324,81	4 298,33	100%
7.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	4 283,28	1 435,20	1 435,20	2 870,40	67%

7.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	1 293,55	433,43	433,43	866,86	67%
7.1.5	Аренда основного оборудования	тыс.руб.	31,16	15,58	15,58	31,16	100%
7.1.6	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения	тыс.руб.	498,29	150,00	150,00	300,00	60%
7.1.7	цеховые расходы	тыс.руб.	1 937,17	331,13	331,13	662,26	34%
7.1.8	Прочие прямые расходы	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	
7.2	Косвенные (общеексплуатационные расходы)	тыс.руб.	3 417,14	1 402,69	1 402,69	2 805,38	82%
8	Валовая прибыль:	тыс.руб.	32,21	16,11	16,11	32,21	100%
8.5	Налоги, сборы, платежи, относимые на финансовый результат:	тыс.руб.	32,21	16,11	16,11	32,21	100%
9	Товарная продукция	тыс.руб.	15 792,35	5 758,04	6 109,34	11 867,38	75,1%
10	Среднеотпускной тариф	руб/м3	38,09	26,85	28,49	27,67	72,6%
	Рост тарифа	%			106,1		

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

1. Материалы (химические реагенты), связанные с технологическим циклом.

Организация планирует применять Известь хлорную при попадании паводковых вод в скважины на общую сумму 0,77 тыс.руб.

2. Затраты на покупную электрическую энергию.

Необходимое количество электроэнергии на 2014 год в размере 964,99 тыс. кВт. на сумму 4 298,33 тыс. руб. рассчитано на основе показателей установленной мощности оборудования на станциях.

3. Фонд оплаты труда основного производственного персонала.

Расчет численности основного производственного персонала составляет 20 человек с расходами на оплату труда в размере 2 870,40 тыс.руб., в т.ч.

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Заняты в основном производстве (подъем воды)			
Контролер водопроводного хозяйства	6,00	12,89	928,08
Обходчик системы водоснабжения	6,00	11,03	794,16
Слесарь по ремонту артезианских скважин	1,00	11,03	132,36
Электромонтер	4,00	12,89	618,72
Слесарь КИПиА	3,00	11,03	397,08
Итого			2870,40

В состав себестоимости включены расходы на социальные нужды в размере - 30,2%. Предложение предприятия - 30,0 чел.

4. Аренда основного оборудования.

Затраты на аренду основного технологического оборудования включены в состав затрат на основании договоров, заключенных с Исполнительными комитетами сельских поселений на сумму 31,16 тыс.руб.

Затраты приняты в полном объеме.

5. Затраты на текущий и капитальный ремонт.

Общая сумма затрат принятая по указанной статье составляет 300,00 тыс. руб. За счет средств ремонта предприятие планирует на каждой скважине установить прибор учета воды, расчет выполнен на основании сметы. Экспертизой не включены затраты на оплату транспортных расходов и зар.платы рабочих.

6. Цеховые расходы.

Цеховые расходы приняты в сумме 662,26 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 (мастер -1 ед.)	1 056,00	155,28	14,7
2	Отчисления на социальное страхование от заработной платы цехового персонала	318,91	46,89	14,7
3	Охрана труда, в том числе спецжиры, спецодежда, профосмотры, моющие средства	110,09	110,09	100,0
4	Анализ качества воды	452,17	350,00	77,4
Итого		1 937,17	662,26	34,2

7. Общеэксплуатационные расходы.

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

Общеэксплуатационные расходы приняты в сумме 2 805,38 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	2 305,44	1 726,32	74,8
2	Отчисления на социальное страхование от заработной платы АУП	696,24	521,35	74,8
3	Услуги ИРЦ (частный сектор)	297,54	297,54	100,0
4	Подготовка кадров	120,51	120,51	100,0
5	Услуги связи (телефон, интернет, сотовая связь)	21,60	21,60	100,0
6	Канц. товары и почтово-телеграф. расходы	14,85	14,85	100,0
7	Услуги договорные (ТаксНет, программа 1С, заправка картриджей)	110,60	95,00	85,9
8	Аренда зданий	390,10	390,10	100,0
9	Налоги и платежи, относимые на себестоимость	29,87	29,87	100,0
10	Прочие общеэксплуатационные расходы	27,00	27,00	100,0
11	ГСМ	871,03	871,00	100,0
12	Аренда автомашин	318,00	138,00	43,4
13	Аренда механизмов	101,69	101,69	100,0
Итого		5 304,47	4 354,83	82,0

Организация планирует арендовать 8 ед. транспорта (4- УАЗ; 2-ГАЗ; Ауди; Субару), исключена аренда 2 УАЗ, в связи с заключением договоров без проведения конкурса по 223-ФЗ)

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

Водоснабжение х 64,42%;
 Водоотведение х 5,23%;
 Управление жилым фондом х 30,35 %.

Заработная плата АУП:

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Директор	1,00	35,00	420,00
Бухгалтер	1,00	9,94	119,28
Экономист	1,00	10,93	131,16
Главный инженер	1,00	31,61	379,32
Главный бухгалтер	1,00	26,97	323,64
Бухгалтер-экономист	1,00	9,94	119,28
Инженер по охране труда	0,50	11,41	68,46
Юрисконсульт	0,50	10,93	65,58
Секретарь	1,00	8,30	99,60
Итого	8,00		1 726,32

Анализ экономической обоснованности величины прибыли, необходимой для эффективного функционирования регулируемой организации

Необходимая валовая прибыль сформирована с учетом финансовых потребностей предприятия на уплату налога при упрощенной системе налогообложения 32,21 тыс. руб.

Технологические и экономические показатели деятельности ООО «Жилкомсервис»:

Направление показателей	Наименование показателя	Ед. изм.	2013	2014
Потери	Уровень потерь	%		14
	Коэффициент потерь	куб.м/км		425,87
	Удельное водопотребление	куб.м/чел		43,73
Износ	Износ систем коммунальной инфраструктуры, в том числе:	%		69
	оборудование водозаборов	%		69
	оборудование системы очистки воды	%		0
	оборудование системы транспортирования воды	%		0
Сети водоснабжения	Удельный вес сетей, нуждающихся в замене	%		38
	Протяженность сетей, нуждающихся в замене	км		61,04
Экономические показатели	Расходы на энергию в структуре себестоимости товара (услуги)	%		34,6

	Расходы на зарплату в структуре себестоимости товара (услуги)	%		23,1
	Доля амортизации в структуре себестоимости продукта	%		0
	Расходы на ремонт в структуре себестоимости товара (услуги)	%		2,4
Коэффициенты использования трудовых ресурсов	Эффективность использования персонала (трудоемкость производства)	чел/км		0,12
	Производительность труда	тыс.куб.м/чел.		20,75

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

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
ООО «Жилкомсервис» (организация применяет УСН)	26,85	28,49

Данный тариф согласован руководителем ООО «Жилкомсервис» и руководством Нижнекамского муниципального района.

В Госкомитет для установления тарифа на 2014 год **ООО «Жилкомсервис»** 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. 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 «Жилкомсервис» 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 «Жилкомсервис» 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.

ООО «Жилкомсервис» оказывает услуги водоотведения населению, бюджетным потребителям Каенлинское, Краснокадкинское, Майскогорское, Макаровское, Нижнеуратьминское, Старошешминское, Сосновское, Шингальчинское сельские поселения Нижнекамского района.

Основное технологическое оборудование находится в собственности Исполнительных комитетов сельских поселений.

Тариф на водоотведение на 2014 год устанавливается впервые.

Общество работает по упрощенной системе налогообложения.

№ 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.		63,12	63,12	100,0
2	Величина тарифа (среднегодовая)	руб./ куб.м.		38,77	33,84	87,2
3	Товарная продукция	тыс.руб.		2 447,26	2 136,34	87,2

Транспортирование канализационных стоков от потребителей происходит по канализационным сетям общей протяженностью 17,5 км. Предприятие осуществляет перекачку стоков через КНС Каенлы и КНС Шингальч, а очистку стоков на очистных сооружениях Шингальч 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		63,12	
1.1 хозяйственные нужды предприятия			0	
1.2 по группе потребителей «финансируемых из бюджета всех уровней»	тыс. куб. м		29,88	
1.3 По группе потребителей «Население»	тыс. куб. м		33,24	
	%		52,6	
1.4 По группе потребителей «Прочие»	тыс. куб. м		0,00	

Планируемый объем и качество оказываемых услуг ООО «Жилкомсервис» 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	Ед. изм.	План организации на регулируемый период	Расчет Госкомитета			
				с 1 января по 30 июня	с 1 июля по 31 декабря	2014 год	% отклонения от прогноза организации
1	Является ли организация плательщиком НДС	да/нет	нет	нет	нет	нет	
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ	х		х	х		
2	Пропущено сточных вод всего, в том числе:	тыс. м3	63,12	31,56	31,56	63,12	100%
2.1.2	Объем реализации товаров и услуг потребителям, в том числе:	тыс. м3	63,12	31,56	31,56	63,12	100%
2.1.3	Население	тыс. м3	33,24	16,62	16,62	33,24	100%
2.1.4	Бюджетные организации	тыс. м3	29,88	14,94	14,94	29,88	100%
2.1.5	Прочие потребители	тыс. м3	0,00	0,00	0,00	0,00	
3	Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по водоотведению	тыс.м3/час .	0,01	0,01	0,01	0,01	100%
	II. ПОЛНАЯ СЕБЕСТОИМОСТЬ ОТВОДА СТОЧНОЙ ЖИДКОСТИ	тыс.руб.	2 444,64	1 066,86	1 066,86	2 133,72	87%
4	Прием и транспортирование (перекачка) стоков (РПС) - всего	тыс.руб.	2 438,61	1 035,95	1 091,74	2 127,69	87%
4.1.	Прямые расходы	тыс.руб.	2 161,18	922,07	977,86	1 899,93	88%
4.1.1	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс.руб.	197,51	58,75	71,09	129,84	66%
4.1.2	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	1 071,12	476,70	510,06	986,76	92%
4.1.3	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	323,48	143,96	154,04	298,00	92%
4.1.4	Аренда основного оборудования	тыс.руб.	1,92	0,96	0,96	1,92	100%
4.1.5	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения,	тыс.руб.	130,78	65,39	65,39	130,78	100%
4.1.6	Цеховые расходы	тыс.руб.	436,37	176,31	176,31	352,63	81%
4.2	Косвенные (общексплуатационные расходы)	тыс.руб.	277,42	113,88	113,88	227,76	82%
5	Очистка стоков и утилизация сточной жидкости (РОС) - всего	тыс.руб.	6,03	2,94	3,09	6,03	100%
5.1	Материалы (химические реагенты)	тыс.руб.	6,03	2,94	3,09	6,03	100%
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.	2 444,64	1 038,90	1 094,83	2 133,72	87%
7.1	Прямые расходы	тыс.руб.	2 167,22	925,02	980,95	1 905,96	88%
7.1.1	Материалы (химические реагенты)	тыс.руб.	6,03	2,94	3,09	6,03	100%
7.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс.руб.	197,51	58,75	71,09	129,84	66%
7.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	1 071,12	476,70	510,06	986,76	92%

7.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	323,48	143,96	154,04	298,00	92%
7.1.5	Аренда основного оборудования	тыс.руб.	1,92	0,96	0,96	1,92	100%
7.1.6	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения	тыс.руб.	130,78	65,39	65,39	130,78	100%
7.1.7	Цеховые расходы	тыс.руб.	436,37	176,31	176,31	352,63	81%
7.2	Косвенные (общексплуатационные расходы)	тыс.руб.	277,42	113,88	113,88	227,76	82%
8	Валовая прибыль	тыс.руб.	2,62	1,31	1,31	2,62	100%
9	Товарная продукция	тыс.руб.	2 447,26	1 040,20	1 096,13	2 136,34	87%
10	Одноставочный тариф на водоотведение	руб./куб.м	38,77	32,96	34,73	33,84	87%
	Рост тарифов к предыдущему периоду	%			105,3		

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

1. Материалы (химические реагенты), связанные с технологическим циклом.

Организация планирует заменить биологически активный ил на общую сумму 6,03 тыс.руб.

2. Затраты на покупную электрическую энергию.

Необходимое количество электроэнергии на 2014 год в размере 32,00 тыс. кВт. на сумму 129,84 тыс. руб. рассчитано на основе показателей установленной мощности оборудования на перекачивающих насосных и очистных сооружениях.

3. Фонд оплаты труда основного производственного персонала.

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Прием и транспортирование стоков			
Машинист насосной установки	2,0	11,03	264,72
Слесарь-ремонтник канализационного оборудования	2,0	11,03	264,72
Оператор очистных сооружений	4,0	7,77	372,96
Водитель АС машины	0,5	14,06	84,36
Итого	8,5		986,76

В состав себестоимости включены расходы на социальные нужды в размере – 30,2%. Предложение предприятия - 9,0 чел.

4. Аренда основного оборудования.

Затраты на аренду основного технологического оборудования включены в состав затрат на основании договоров, заключенных с Исполнительными комитетами сельских поселений на сумму 1,92 тыс.руб.

Затраты приняты в полном объеме.

5. Затраты на текущий ремонт.

В 2014 году организацией запланированы следующие мероприятия: Приобретение и установка преобразователя частоты в КНС.

Общая сумма принята Госкомитетом с учетом 100% износа коммунальной инфраструктуры. Таким образом, затраты по данной статье составят 130,78 тыс. руб.

6. Цеховые расходы.

Цеховые расходы приняты в сумме 352,63 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 (начальник участка -1 ед.)	328,32	264,00	80,4
2	Отчисления на социальное	99,15	79,73	79,7

№ п/п	Статьи затрат	Прогноз организации	Расчет Госкомитета	Отклонение от прогноза организации
1	Заработная плата цехового персонала (начальник участка -1 ед.)	328,32	264,00	80,4
	страхование от заработной платы цехового персонала			
3	Охрана труда, в том числе спецжиры, спецодежда, профосмотры, моющие средства	8,90	8,90	100,0
Итого		436,37	352,63	80,7

7. Общеэксплуатационные расходы.

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

Общеэксплуатационные расходы приняты в сумме 227,76 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	2 305,44	1 726,32	74,8
2	Отчисления на социальное страхование от заработной платы АУП	696,24	521,35	74,8
3	Услуги ИРЦ (частный сектор)	297,54	297,54	100,0
4	Подготовка кадров	120,51	120,51	100,0
5	Услуги связи (телефон, интернет, сотовая связь)	21,60	21,60	100,0
6	Канц. товары и почтово-телеграф. расходы	14,85	14,85	100,0
7	Услуги договорные (ТаксНет, программа 1С, заправка картриджей)	110,60	95,00	85,9
8	Аренда зданий	390,10	390,10	100,0
9	Налоги и платежи, относимые на себестоимость	29,87	29,87	100,0
10	Прочие общеэксплуатационные расходы	27,00	27,00	100,0
11	ГСМ	871,03	871,00	100,0
12	Аренда автомашин	318,00	138,00	43,4
13	Аренда механизмов	101,69	101,69	100,0
Итого		5 304,47	4 354,83	82,0

Организация планирует арендовать 8 ед.транспорта (4- УАЗ; 2-ГАЗ; Ауди; Субару), исключена аренда 2 УАЗ, в связи с заключением договоров без проведения конкурса по 223-ФЗ)

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

Водоснабжение х 64,42%;
 Водоотведение х 5,23%;
 Управление жилым фондом х 30,35 %.

Заработная плата АУП:

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Директор	1,00	35,00	420,00
Бухгалтер	1,00	9,94	119,28
Экономист	1,00	10,93	131,16
Главный инженер	1,00	31,61	379,32
Главный бухгалтер	1,00	26,97	323,64
Бухгалтер-экономист	1,00	9,94	119,28
Инженер по охране труда	0,50	11,41	68,46
Юрисконсульт	0,50	10,93	65,58
Секретарь	1,00	8,30	99,60
Итого	8,00		1 726,32

Анализ экономической обоснованности величины прибыли, необходимой для эффективного функционирования регулируемой организации

Заявленный организацией уровень величины прибыли составляет 2,62 тыс.руб. и предусматривается на выплату налога при упрощенной системе налогообложения.

Технологические и экономические показатели деятельности ООО «Жилкомсервис»:

Направление показателей	Наименование показателя	Ед. изм.	2013	2014
Износ	-оборудование системы очистки стоков	%		100
	-оборудование транспортировки стоков	%		100
Сети водоотведения	Удельный вес сетей, нуждающихся в замене	%		100
	Протяженность сетей, нуждающихся в замене	км		15,50
Экономические показатели	Расходы на энергию в структуре себестоимости товара (услуги)	%		6,1
	Расходы на зарплату в структуре себестоимости товара (услуги)	%		46,1
	Доля амортизации в структуре себестоимости продукта	%		0
	Расходы на ремонт в структуре себестоимости товара (услуги)	%		6,1

Коэффициенты использования трудовых ресурсов	Эффективность использования персонала (трудоемкость производства)	чел/км		0,5
	Производительность труда	тыс.куб. м/чел.		7,4

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

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.
ООО «Жилкомсервис» (организация применяет УСН)	32,96	34,73

Данный тариф согласован руководителем организации ООО «Жилкомсервис» и руководством Нижнекамского муниципального района.

В Госкомитет для установления тарифа на 2013 год **Казанским территориальным участком Горьковской дирекции по тепловодоснабжению – структурного подразделения ЦДТВ филиала ОАО «Российские железные дороги»** были представлены следующие документы:

1. заявление об установлении тарифа **на техническую 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. 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 тарифного дела для Казанского территориального участка выполнено в соответствии с приказом Госкомитета от 9.10.2013 № 296.

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 Организация на 2014 год использовался метод экономически обоснованных расходов.

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

Потребителем технической воды Казанский территориальный участок Горьковской Дирекции по тепловодоснабжению-структурного подразделения Центральной Дирекции по тепловодоснабжению-филиала ОАО «РЖД» является организация ОАО «Федеральная пассажирская компания».

Тариф на техническую воду для Казанского территориального участка был установлен постановлением от 2.08.2013 № 10-26/кс в размере 26,83 руб./куб.м.

№ п/п	Наименование показателя	Ед.изм.	Утверждено	Прогноз организации на 2014	По итогам экспертизы Госкомитета	Отклонение от прогноза организации
1	Полезный отпуск воды	тыс. куб.м.	104,782	65,819	104,782	159
2	Величина тарифа	руб./куб.м.	26,83	39,50	29.85	76
3	Товарная продукция	тыс.руб.	2811,70	2600,10	3127,91	20

В состав сооружений по подъему воды входят: артезианская скважина №1, две напорной сети, насосная станция, разводящая сеть, береговой колодец. Вышеперечисленные объекты находятся в собственности предприятия.

Артезианская скважина №1 производственного назначения глубиной 43 м, расположена в г. Казань, Кировский район, пос. Куземетьево. Подъем воды из скважины осуществляется насосом ЭЦВ8-25-100.

По напорному водопроводу диаметром 200мм и протяженностью 2,4 км при помощи насоса ЭЦВМ8-35-100 вода поступает в водонапорную башню. Далее из башни по разводящим сетям диаметром от 100 до 200мм и протяженностью 1,6 км вода поступает к абоненту.

Обслуживание, ремонт водопроводных сетей предприятие производит собственными силами.

Протяженность водопроводных сетей, обеспечивающих подачу технической воды до абонента, составляет 4 км. Количество сетей, нуждающихся в замене, составляет 2 км.

Анализ обоснованности расчета объема отпуска товаров, услуг:

Показатели	Ед. изм.	2013 год	2014 год	Отклонение, %
1. Поднято воды	тыс.куб.м	110,094	110,094	100

Показатели	Ед. изм.	2013 год	2014 год	Отклонение, %
1.1.Расход воды на хозяйственные нужды	тыс.куб.м	0,412	0,412	100
2. Подано воды в сеть с учетом отпуска воды другим водопроводам	тыс.куб.м	109,682	109,682	100
2.1. Расход воды на технологические нужды	тыс.куб.м	0,500	0,500	100
2.2. Потери воды	тыс.куб.м	4,400	4,400	100
	%	4	4	100
Отпущено воды всего:	тыс.куб.м	104,782	104,782	100
2.3. Расход воды на собственные нужды	тыс.куб.м	88,379	88,379	100
2.4. Полезный отпуск воды (с учетом отпуска воды другим водопроводам), всего, в том числе:	тыс.куб.м	16,403	16,403	100
2.4.1. Отпуск воды по категориям потребителей всего, в том числе:	тыс.куб.м	16,403	16,403	100
2.4.1.1. По группе потребителей «Прочие»	тыс куб.м	16,403	16,403	100

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

Объем реализованной воды на 2014 год составил 104,782 тыс.куб.м. Снижение объема воды Госкомитетом не принято в связи с отсутствием данных по динамике объема реализации воды за предшествующие 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	Ед. изм.	Утвержденный период	План организации на 2014 год	Расчет Госкомитета			
					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	
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ	х						
2	Реализовано воды, в том числе:	тыс. м ³	104,782	65,819	52,391	52,391	104,782	100
2.1	расход воды на собственные нужды предприятия	тыс. м ³	88,379	52,269	44,190	44,190	88,379	100
2.3	объем воды, реализованной потребителям, в том числе:	тыс. м ³	16,403	13,550	8,202	8,202	16,403	100
2.3.3	прочие потребители	тыс. м ³	16,403	13,550	8,202	8,202	16,403	100
4	Подъем воды (РПВ) - всего:	тыс.руб.	2544,25	2365,11	1202,93	1519,15	2722,08	107
4.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	2531,95	2351,60	1189,52	1505,74	2695,26	106
4.1.1	затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс.руб.	102,32	65,16	52,37	52,37	104,75	102
4.1.2	расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	1273,07	1175,75	587,87	587,87	1175,75	92
4.1.3	отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	387,01	357,43	178,71	178,71	357,43	92
4.1.4	амортизация основных средств производственного назначения	тыс.руб.	188,61	188,61	94,30	94,30	188,61	100
4.1.6	текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе	тыс.руб.	76,25	76,57	38,29	38,29	76,57	100
4.1.9	цеховые расходы	тыс.руб.	504,69	488,09	85,92	402,14	488,06	97
4.1.10	прочие прямые расходы	тыс.руб.	0	0	152,05	152,05	304,10	
4.2	Косвенные (общексплуатационные расходы)	тыс.руб.	12,30	13,51	13,41	13,41	26,82	218
5	Очистка воды (РОВ) - всего:	тыс.руб.	0	0	0	0	0	
6	Транспортирование воды (РТВ) - всего:	тыс.руб.	267,45	234,99	202,92	202,92	405,84	
6.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	191,89	152,01	120,55	120,55	241,11	126
6.1.1	затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс.руб.	101,94	64,76	52,18	52,18	104,36	102
6.1.2	расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	0	0	0	0	0	
6.1.4	амортизация основных средств производственного назначения	тыс.руб.	7,80	7,80	3,90	3,90	7,80	100
6.1.8	цеховые расходы	тыс.руб.	82,16	79,46	39,73	39,73	79,45	97
6.1.9	прочие прямые расходы	тыс.руб.	0	0,00	24,75	24,75	49,51	
6.2	Косвенные (общексплуатационные расходы)	тыс.руб.	75,56	82,97	82,36	82,36	164,73	218
7	Расходы на весь технологический процесс - всего:	тыс.руб.	2811,70	2600,10	1405,85	1722,07	3127,91	111
7.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	2723,84	2503,61	1310,08	1626,29	2936,37	108
7.1.1	материалы (химические реагенты)	тыс.руб.	0	0	0	0	0	

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	Утвержденный период	План организации на 2014 год	Расчет Госкомитета			
					с 1 января по 30 июня	с 1 июля по 31 декабря	2014 год	Отклонение от предыдущего периода, %
7.1.2	затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс.руб.	204,26	129,92	104,55	104,55	209,10	102
7.1.3	расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	1273,07	1175,75	587,87	587,87	1175,75	92
7.1.4	отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	387,01	357,43	178,71	178,71	357,43	92
7.1.5	амортизация основных средств производственного назначения	тыс.руб.	196,40	196,40	98,20	98,20	196,40	100
7.1.7	текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения	тыс.руб.	76,25	76,57	38,29	38,29	76,57	100
7.1.10	цеховые расходы	тыс.руб.	586,85	567,55	125,64	441,86	567,51	96,7
7.1.11	прочие прямые расходы	тыс.руб.	0	0	176,80	176,80	353,61	
7.2	Косвенные (общексплуатационные расходы)	тыс.руб.	87,86	96,48	95,77	95,77	191,54	218
8	Товарная продукция	тыс.руб.	2811,70	2600,10	1405,85	1722,07	3127,91	111
9	Среднеотпускной тариф	руб/м ³	26,83	39,50	26,83	32,87	29,85	111
	Рост тарифа	%		147,2	100,0	122,5	111,2	

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

1. Затраты на покупную электрическую энергию.

Затраты на покупку электрической энергии составили 129,92 тыс.руб. при объеме покупной электрической энергии 45,90 тыс.кВт.

2. Фонд оплаты труда основного производственного персонала

Численность основного производственного персонала составила 5,3 штатные единицы с расходами на оплату труда в размере 1175,75 тыс.руб.:

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Электрогазосварщик	0,3	19,13	68,88
Машинист ж.д. водоснабжения	4	18,06	867,03
Слесарь аварийно-восстановительных работ	1	19,99	239,84
Итого:	5,3		1175,75

3. Амортизация основных средств.

Расчёт амортизационных отчислений выполнен на основе данных бухгалтерского учёта. На балансе организации числятся насосная станция, узел учета, арт. скважина, водопроводная сеть.

Амортизационные отчисления в 2014 году приняты на уровне 2013 года и составили 196,40 тыс.руб.

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. Затраты по данной статье в 2014 году составили 76,57 тыс.руб. и запланированы на ремонт водопроводных сетей (ст. Куземетьево).

5. Цеховые расходы.

Цеховые расходы приняты в сумме 567,51 тыс.руб.:

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз организации	Расчет Госкомитета	Отклонение от прогноза организации, %
1	Заработная плата цехового персонала	195,22	195,19	100
2	Отчисления на социальное страхование от заработной платы цехового персонала	59,35	59,34	100
3	ГСМ	12,32	12,32	100
4	Электроэнергия на цеховые расходы	158,39	158,39	100
5	Охрана труда, в том числе спецжиры, спецодежда, профосмотры, моющие средства	17,95	17,95	100
6	Договорные услуги	105,95	105,95	100
7	Мед. услуги	18,36	18,36	100
Итого:		567,55	567,51	99,9

Заработная плата цехового персонала:

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Мастер	0,3	33,73	121,43
Водитель	0,3	20,49	73,76
Итого	0,6		195,19

6. Прочие прямые расходы

Данная статья затрат принята в размере 353,61 тыс.руб.:

№ п/п	Наименование расходов	2014 год
1	Водный налог	38,31
2	Транспортный налог	12,28
3	Налог на землю	270,95
4	Налог на имущество	32,07
	Прочие прямые расходы - всего	353,61

7. Общеэксплуатационные расходы.

Затраты по данной статье приняты в сумме 191,54 тыс.руб. При расчете Госкомитета общеэксплуатационные расходы были распределены на регулируемые виды деятельности пропорционально заработной плате основных производственных рабочих и отнесены на вид деятельности водоснабжение технической водой в размере 38%):

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз организации	Расчет Госкомитета	Отклонение от прогноза
1	Заработная плата АУП	4 003,35	373,52	9,3
2	Отчисления на социальное страхование от заработной платы АУП	1 217,02	113,55	9,3
3	Подготовка кадров	10,00	10,00	100
4	Канц.товары и почтово-телеграф. расходы	5,00	5,00	100
5	Услуги договорные (юридические, консультационные,...)	2,00	2,00	100
Итого:		5237,36	504,07	9,6

Заработная плата АУП:

Профессия	Среднесписочная численность	Среднемесячная зарплата 1 чел	ФОТ на год
	чел	тыс.руб.	тыс.руб.
Инженер по эксплуатации сооружений и оборудования водопроводно-канализационного хозяйства I категории	1	31,13	373,52

При расчете Госкомитета не принято увеличение численности административно-управленческого персонала.

Технологические и экономические показатели деятельности Казанского территориального участка:

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

Потери	Уровень потерь	%	4	3
	Коэффициент потерь	куб.м/км	1100,00	437,50
	Удельное водопотребление	куб.м/чел	0	0
Аварийность	Аварийность систем коммунальной инфраструктуры	ед./км	0,75	0,75
	Количество аварий на системах коммунальной инфраструктуры	ед.	3	3
Износ	Износ систем коммунальной инфраструктуры, в том числе:	%	67	80
	оборудование водозаборов	%	60	80
	оборудование системы очистки воды	%	0	0
	оборудование системы транспортирования воды	%	73	80
Сети водоснабжения	Удельный вес сетей, нуждающихся в замене	%	50	50
	Протяженность сетей, нуждающихся в замене	км	2	2
Производственные мощности	Уровень загрузки производственных мощностей	%	100	62
	оборудование водозаборов	%	100	62
	оборудование системы транспортирования воды	%	0	0
Удельный расход электрической энергии		кВт/куб.м.	0	0
Экономические показатели				
Экономические показатели	Расходы на энергию в структуре себестоимости товара (услуги)	%	7,26	6.69
	Расходы на зарплату в структуре себестоимости товара (услуги)	%	45,28	37.59
	Доля амортизации в структуре себестоимости продукта	%	6,99	6.28
	Расходы на ремонт в структуре себестоимости товара (услуги)	%	2,71	2.45
Коэффициенты использования трудовых ресурсов	Эффективность использования персонала (трудоемкость производства)	чел/км	0,15	0,05
	Производительность труда	тыс.куб.м/чел.	19,77	20,96

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

(без учета НДС)

Наименование организации	Тариф на техническую воду (одноставочный) с 1 января по 30 июня	Тариф на техническую воду (одноставочный) с 1 июля по 31 декабря
Казанский территориальный участок Горьковской дирекции по тепловодоснабжению –	26,83	32,87

структурного подразделения ЦДТВ филиала ОАО «Российские железные дороги»		

Данный тариф согласован руководителем Казанского территориального участка Горьковской дирекции по тепловодоснабжению – структурного подразделения ЦДТВ филиала ОАО «Российские железные дороги» и Исполнительным комитетом муниципального образования города Казань.

В Госкомитет для установления тарифа на 2013 год **Казанским территориальным участком Горьковской дирекции по тепловодоснабжению – структурного подразделения ЦДТВ филиала ОАО «Российские железные дороги»** 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. 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 территориального участка выполнено в соответствии с приказом Госкомитета от 23.10.2013 № 311.

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 Организация 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.

Справочная информация о деятельности регулируемой организации.

Организация осуществляет транспортировку холодной воды в г. Казани (ж/д станция Казань). Тариф на питьевую воду для Казанского территориального участка был установлен постановлением от 18.07.2012 № 10-11/жкх в размере 22,78 руб./куб.м.

№ п/п	Наименование показателя	Ед.изм.	Утверждено	Прогноз организации на 2014	По итогам экспертизы Госкомитета	Отклонение от прогноза организации
1	Полезный отпуск воды	тыс. куб.м.	506,565	412,999	507,236	123
2	Величина тарифа	руб./куб.м.	22,78	40,13	7,64	19
3	Товарная продукция	тыс.руб.	11538,34	16572,01	3873,41	23

Организация осуществляет транспортировку воды, по водопроводным сетям, протяженностью 9,08 км. Сети, насосное оборудование находятся на балансе организации.

Анализ обоснованности расчета объема отпуска товаров, услуг.

Показатели	Ед. изм.	Регулируемый период	2014 год	Отклонение, %
1. Получено воды со стороны	тыс.куб.м	522,225	522,896	100,1

Показатели	Ед. изм.	Регулируем ый период	2014 год	Отклонение, %
2. Подано воды в сеть	тыс.куб.м	522,225	522,896	100,1
2.1. Потери воды	тыс.куб.м	15,660	15,660	100,0
	%	3	3	100,0
2.2 Расход воды на технологические нужды	тыс.куб.м	0	0	
2.3 Объем реализации воды	тыс.куб.м	506,565	507,236	100,1
2.4 Расход воды на собственные нужды предприятия	тыс.куб.м	259,202	259,202	100,0
2.5 Полезный отпуск воды	тыс.куб.м	247,363	248,034	100,3

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

Объем реализованной воды на 2014 год составил 522,896 тыс.куб.м. Снижение объема воды Госкомитетом не принято в связи с отсутствием данных по динамике объема реализации воды за предшествующие 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	Ед. изм.	Утвержденный период	План организации на регулируемый период	Расчет Госкомитета			
					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	
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ	х						
2	Реализовано воды, в том числе:	тыс. м ³	506,565	412,999	253,618	253,618	507,236	100,1
2.1	расход воды на собственные нужды предприятия	тыс. м ³	259,202	26,497	129,601	129,601	259,202	100,0
2.3	объем воды, реализованной потребителям, в том числе:	тыс. м ³	247,363	386,502	124,017	124,017	248,034	100,3
2.3.1	население	тыс. м ³	0	0	0	0	0	
2.3.2	бюджетные организации	тыс. м ³	0	0	0	0	0	
2.3.3	прочие потребители	тыс. м ³	247,363	386,502	124,017	124,017	248,034	100,3
3	Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по холодному водоснабжению	тыс.м ³ /час	0,054	0,047			0,047	
4	Подъем воды (РПВ) - всего:	тыс.руб.	7023,93	0	0	0	0	0
4.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	7023,93	0	0	0	0	0
4.1.7	оплата воды, полученной со стороны	тыс.руб.	7023,93	0	0	0	0	0
4.1.7.1	объем воды, полученной со стороны	тыс. м ³	522,23	425,299	212,65	212,65	425,30	81
5	Очистка воды (РОВ) - всего:	тыс.руб.	0	0	0	0	0	
6	Транспортирование воды (РТВ) - всего:	тыс.руб.	4514,41	16572,01	1936,70	1936,70	3873,41	86
6.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	4278,67	16294,43	1800,61	1800,61	3601,21	84
6.1.1	затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс.руб.	216,55	360,56	92,26	92,26	184,52	85
6.1.2	расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	1305,76	3138,67	684,22	684,22	1368,43	105
6.1.3	отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	394,34	954,16	208,00	208,00	416,00	105
6.1.4	амортизация основных средств производственного назначения	тыс.руб.	402,00	7331,52	201,00	201,00	402,00	100
6.1.6	текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе	тыс.руб.	80,00	81,92	40,96	40,96	81,92	102
6.1.8	цеховые расходы	тыс.руб.	1880,03	2542,55	412,06	412,06	824,12	44
6.2	Косвенные (общексплуатационные расходы)	тыс.руб.	235,74	277,58	136,10	136,10	272,20	115
7	Расходы на весь технологический процесс - всего:	тыс.руб.	11538,34	16572,01	1936,70	1936,70	3873,41	34
7.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	11302,59	16294,43	1800,61	1800,61	3601,21	32
7.1.2	затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс.руб.	216,55	360,56	92,26	92,26	184,52	85

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	Утвержденный период	План организации на регулируемый период	Расчет Госкомитета			
					с 1 января по 30 июня	с 1 июля по 31 декабря	2014 год	Отклонение от предыдущего периода, %
7.1.3	расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	1305,76	3138,67	684,22	684,22	1368,43	105
7.1.4	отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	394,34	954,16	208,00	208,00	416,00	105
7.1.5	амортизация основных средств производственного назначения	тыс.руб.	402,00	7331,52	201,00	201,00	402,00	100
7.1.7	текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения	тыс.руб.	80,00	81,92	40,96	40,96	81,92	102
7.1.10	цеховые расходы	тыс.руб.	1880,03	2542,55	412,06	412,06	824,12	43,8
7.1.11	прочие прямые расходы	тыс.руб.	0	1885	162	162	324	
7.2	Косвенные (общеексплуатационные расходы)	тыс.руб.	235,74	277,58	136,10	136,10	272,20	115
8	Товарная продукция	тыс.руб.	11538,34	16572,01	1936,70	1936,70	3873,41	34
9	Среднеотпускной тариф	руб/м ³	22,78	40,13	7,64	7,64	7,64	34
	Рост тарифа	%		176,2	33,5	100,0	33,5	

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

1. Затраты на покупную электрическую энергию.

Организацией затраты на покупку электрической энергии заявлены в сумме 360,56 тыс.руб. при объеме покупной электрической энергии 135,82 тыс.кВт.

По расчету Госкомитета сумма затрат на покупную электрическую энергию составила 184,52 тыс.руб. (отклонение от прогноза организации составляет 176,04 тыс.руб.) при объеме - 70,21 тыс.кВт.

2. Фонд оплаты труда основного производственного персонала.

По экспертизе Госкомитета численность основного производственного персонала составила 7 человек с расходами на оплату труда в размере 1368,43 тыс.руб. (отклонение от плана организации – 1770,24 тыс.руб.):

Профессия	Среднесписочная численность	Среднемесячная зарплата 1 чел	ФОТ на год
	чел.	тыс.руб.	тыс.руб.
Транспортирование воды			
Электрогазосварщик	1	16,93	203,10
Машинист насосной установки	4	14,52	697,19
Слесарь аварийно-восстановительных работ	2	19,51	468,14
Итого:	7		1368,43

Госкомитетом не принят рост численности персонала (машинист насосной установки – 2 ед., слесарь по контрольно-измерительным приборам и автоматике – 4 ед., слесарь-ремонтник 1 ед.), т.к. постановка на баланс новых основных средств Госкомитетом также не принята.

3. Амортизация основных средств.

Казанским региональным участком затраты по данной статье заявлены в размере 7331,52 тыс.руб.

В соответствии с планом инвестиционной программы Горьковской железной дороги – филиала ОАО «РЖД» в 2012 году был произведен ряд мероприятий по строительству, реконструкции основных средств организации, в связи с чем на баланс были поставлены основные средства общей стоимостью – 88 173,61 тыс.руб. (автоматизированные колонки для заправки поездов – 44 ед., наружные сети водоснабжения, бак для воды с вакуумной установкой, водопроводная сеть (ранжирный парк ст. Казань), ограждение, дорожные проезды и площадки, насосные установки – 3 ед., насосная станция второго подъема). Указанная инвестиционная программа не была согласована Госкомитетом.

Таким образом, рост по данной статье Госкомитетом не принят. Амортизационные отчисления на 2014 год приняты на уровне 2013 года в размере 402 тыс.руб. (отклонение от прогноза организации - 6929,52 тыс.руб.).

4. Затраты на текущий и капитальный ремонт.

Расчёт указанных затрат проведен на основе плана по текущему ремонту участка водоснабжение (ст. Казань) Казанского КТУ-4 ГДТВ на 2014 год и приняты в размере 81,92 тыс.руб.

5. Цеховые расходы.

Цеховые расходы приняты в сумме 824,12 тыс.руб. (отклонение от плана организации – 1718,42 тыс.руб.):

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз организации	Расчет Госкомитета	Отклонение от прогноза организации, %
1	Заработная плата цехового персонала	1 215,07	362,79	30
2	Отчисления на социальное страхование от заработной платы цехового персонала	369,38	110,29	30
3	ГСМ	70,85	70,85	100
4	Амортизация ОС цехового назначения	535,38	0	0
5	Электроэнергия на цеховые расходы	90,16	89,25	99
6	Охрана труда, в том числе спецжиры, спецодежда, профосмотры, моющие средства	24,72	81,32	329
7	Договорные услуги	205,17	99,14	48
8	Мед. услуги	31,82	10,48	33
Итого:		2 542,55	824,12	33

Договорные услуги включили в себя затраты на аренду экскаватора ООО «КэндЗ».

Заработная плата цехового персонала:

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Мастер	0,5	40,69	244,13
Водитель	0,5	19,78	118,66
Итого:	1		362,79

6. Прочие прямые расходы.

Затраты по данной статье приняты в размере 324 тыс.руб. и включили в себя налог на имущество организации (основные средства, задействованные в процессе транспортирования холодной воды).

7. Общеэксплуатационные расходы.

Затраты по данной статье приняты в сумме 504,07 тыс.руб. При расчете Госкомитета общеэксплуатационные расходы были распределены на регулируемые виды деятельности пропорционально заработной плате основных производственных рабочих и отнесены на вид деятельности транспортировка холодной воды в размере 54%):

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз организации	Расчет Госкомитета	Отклонение от прогноза
1	Заработная плата АУП	4 003,35	373,52	9,3

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз организации	Расчет Госкомитета	Отклонение от прогноза
2	Отчисления на социальное страхование от заработной платы АУП	1 217,02	113,55	9,3
3	Подготовка кадров	10,00	10,00	100
4	Канц. товары и почтово-телеграф. расходы	5,00	5,00	100
5	Услуги договорные (юридические, консультационные,...)	2,00	2,00	100
Итого:		5237,36	504,07	9,6

Заработная плата АУП:

Профессия	Среднесписочная численность	Среднемесячная зарплата 1 чел	ФОТ на год
	чел	тыс.руб.	тыс.руб.
Инженер по эксплуатации сооружений и оборудования водопроводно-канализационного хозяйства I категории	1	31,13	373,52

При расчете Госкомитета не принято увеличение численности административно-управленческого персонала.

Технологические и экономические показатели деятельности Казанского территориального участка:

Направление показателей	Наименование показателя	Ед. изм.	2013	2014
Технологические показатели				
Потери	Уровень потерь	%	3	3
	Коэффициент потерь	куб.м/км	1724,67	887,45
	Удельное водопотребление	куб.м/чел	0	0
Аварийность	Аварийность систем коммунальной инфраструктуры	ед./км	0	0
	Количество аварий на системах коммунальной инфраструктуры	ед.	0	0
Износ	Износ систем коммунальной инфраструктуры, в том числе:	%	0	0
	оборудование водозаборов	%	0	0
	оборудование системы очистки воды	%	0	0
	оборудование системы транспортирования воды	%	0	0
Сети водоснабжения	Удельный вес сетей, нуждающихся в замене	%	4	3
	Протяженность сетей, нуждающихся в замене	км	0,4	0,4
Производственные мощности	Уровень загрузки производственных мощностей	%	33	12
	оборудование водозаборов	%	0	0
	оборудование системы транспортирования воды	%	33	12

Удельный расход электрической энергии		кВт/куб.м	0	0
Экономические показатели				
Экономические показатели	Расходы на энергию в структуре себестоимости товара (услуги)	%	1,88	4,76
	Расходы на зарплату в структуре себестоимости товара (услуги)	%	11,32	35,33
	Доля амортизации в структуре себестоимости продукта	%	3,48	10,38
	Расходы на ремонт в структуре себестоимости товара (услуги)	%	0,69	2,11
Коэффициенты использования трудовых ресурсов	Эффективность использования персонала (трудоемкость производства)	чел/км	0,44	0,44
	Производительность труда	тыс.куб.м /чел.	72	59

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 холодной воды (одноставочный) с 1 января по 30 июня	Тариф на транспортировку холодной воды (одноставочный) с 1 июля по 31 декабря
Казанский территориальный участок Горьковской дирекции по тепловодоснабжению – структурного подразделения ЦДТВ филиала ОАО «Российские железные дороги»	7,64	7,64

Данный тариф согласован руководителем Казанского территориального участка Горьковской дирекции по тепловодоснабжению – структурного подразделения ЦДТВ филиала ОАО «Российские железные дороги» и руководством Исполнительного комитета муниципального образования города Казани.

В Госкомитет для установления тарифа на 2013 год **Казанским территориальным участком Горьковской дирекции по тепловодоснабжению – структурного подразделения ЦДТВ филиала ОАО «Российские железные дороги»** 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. 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 территориального участка выполнено в соответствии с приказом Госкомитета от 23.10.2013 № 311.

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.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, а также тарифы для отдельных регулируемых видов деятельности в случае, если гарантирующая организация оказывает абонентам такие отдельные виды услуг, предусмотренные пунктом 4 настоящего документа;

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 Организация 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.

Организация осуществляет транспортировку сточных вод в г. Казани (ж/д станция Казань). Тариф на транспортировку сточных вод для Казанского территориального участка Госкомитетом устанавливается впервые.

№ п/п	Наименование показателя	Ед.изм.	Прогноз организации на 2014	По итогам экспертизы Госкомитета	Отклонение от прогноза организации
1	Пропущено сточных вод	тыс.куб.м	224,66	224,66	100
2	Величина тарифа	руб./куб.м	7,41	6,26	85
3	Товарная продукция	тыс.руб.	1641,61	1407,38	85

Организация осуществляет транспортировку сточных вод, по канализационным сетям, протяженностью 1,54 км.

Анализ обоснованности расчета объема отпуска товаров, услуг:

Показатели	Ед. изм.	2014 год
1. Принято сточных вод всего:	тыс.куб.м	224,664
1.1 Технологические нужды предприятия	тыс.куб.м	0
1.2 Объем реализации (пропущено) сточных вод всего:	тыс.куб.м	224,664
1.3 Хозяйственные нужды предприятия	тыс.куб.м	2,979
1.4 Пропущено сточных вод	тыс.куб.м	221,685

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

Объем транспортируемых сточных вод на 2014 год составил 224,664 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.	План организации на 2014 год	Расчет Госкомитета			
				с 1 января по 30 июня	с 1 июля по 31 декабря	2014 год	Отклонение от прогноза организации, %
1	Является ли организация плательщиком НДС	да/нет	да	да	да	да	
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ	х					
2	Пропущено сточных вод всего , в том числе:	тыс. м ³	224,664	112,332	112,332	224,664	100
2.1	Хозяйственные нужды предприятия	тыс. м ³	2,979	1,490	1,490	2,979	100
2.3	Объем реализации товаров и услуг потребителям, в том числе:	тыс. м ³	221,685	110,843	110,843	221,685	100
2.3.1	население	тыс. м ³	0	0	0	0	
2.3.2	бюджетные организации	тыс. м ³	0	0	0	0	
2.3.3	прочие потребители	тыс. м ³	221,685	110,84	110,84	221,69	100
4	Прием и транспортирование (перекачка) стоков (РПС) - всего	тыс.руб.	1641,61	703,69	703,69	1407,38	86
4.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	1620,73	683,53	683,53	1367,06	84
4.1.2	расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	273,25	136,62	136,62	273,25	100
4.1.3	отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	83,07	41,53	41,53	83,07	100
4.1.4	амортизация основных средств производственного назначения	тыс.руб.	334,36	40,34	40,34	80,68	24
4.1.6	текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе	тыс.руб.	42,68	21,34	21,34	42,68	100
4.1.7.1	объем стоков, транспортируемый сторонними организациями	тыс. м ³	221,69	110,84	110,84	221,69	100
4.1.8	цеховые расходы	тыс.руб.	887,38	443,69	443,69	887,38	100
4.2	Косвенные (общеексплуатационные расходы)	тыс.руб.	20,88	20,16	20,16	40,33	193
5	Очистка стоков и утилизация сточной жидкости (РОС) - всего	тыс.руб.	0	0	0	0	
6	Утилизация осадка и его захоронение (РУО) - всего	тыс.руб.	0	0	0	0	
7	Расходы на весь технологический процесс - всего:	тыс.руб.	1641,61	703,69	703,69	1407,38	86
7.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	1620,73	683,53	683,53	1367,06	84
7.1.3	расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	273,25	136,62	136,62	273,25	100
7.1.4	отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	83,07	41,53	41,53	83,07	100
7.1.5	амортизация основных средств производственного назначения	тыс.руб.	334,36	40,34	40,34	80,68	24
7.1.7	текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения	тыс.руб.	42,68	21,34	21,34	42,68	100
7.1.9	цеховые расходы	тыс.руб.	887,38	443,69	443,69	887,38	100
7.2	Косвенные (общеексплуатационные расходы)	тыс.руб.	20,88	20,16	20,16	40,33	193
8	Валовая прибыль:	тыс.руб.	0	0	0	0	
9	Товарная продукция	тыс.руб.	1641,61	703,69	703,69	1407,38	86
10	Среднеотпускной тариф	руб/м ³	7,31	6,26	6,26	6,26	86
	Рост тарифа	%		85,7	100,0	85,7	

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

1. Фонд оплаты труда основного производственного персонала

По экспертизе Госкомитета численность основного производственного персонала составила 7 человек с расходами на оплату труда в размере 273,25 тыс.руб.:

Профессия	Среднесписочная численность	Среднемесячная зарплата 1 чел	ФОТ на год
	чел.	тыс.руб.	тыс.руб.
Слесарь аварийно-восстановительных работ	1	22,77	273,25

3. Амортизация основных средств.

Казанским региональным участком затраты по данной статье заявлены в размере 334,36 тыс.руб. На балансе организации числятся канализационные сети.

При расчете Госкомитета из данной статьи исключены затраты на амортизационные отчисления насосной станции для отвода ливневых вод.

Таким образом, амортизационные отчисления на 2014 год приняты в размере 80,68 тыс.руб. (отклонение от прогноза организации - 253,68 тыс.руб.).

4. Затраты на текущий и капитальный ремонт.

Расчёт указанных затрат проведен на основе планов по эксплуатации, текущему ремонту и обслуживанию оборудования подразделений, канализационных сетей, автотранспортных средств и механизмов. Затраты по данной статье в 2014 году составили 42,68 тыс.руб. и запланированы на ремонт канализационных сетей.

5. Цеховые расходы.

Цеховые расходы приняты по предложению организации в сумме 887,38 тыс.руб.:

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз организации	Расчет Госкомитета	Отклонение от прогноза организации, %
1	Заработная плата цехового персонала	514,45	514,45	100
2	Отчисления на социальное страхование от заработной платы цехового персонала	156,39	156,39	100
3	ГСМ	41,88	41,88	100
4	Охрана труда, в том числе спецжиры, спецодежда, профосмотры, моющие средства	5,00	5,00	100
5	Договорные услуги	166,86	166,86	100
6	Мед. услуги	2,80	2,80	100
Итого:		887,38	887,38	100

Договорные услуги включили в себя затраты на услуги по предоставлению вакуумной машины.

Заработная плата цехового персонала:

Наименование специальностей	Численность	Среднемесячная	Годовой фонд

	(чел.)	зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	оплаты труда (тыс.руб.)
Мастер	0,3	33,73	121,44
Водитель	0,3	23,79	85,63
Машинист экскаватора	1	25,61	307,37
Итого:	1,6		514,45

7. Общеэксплуатационные расходы.

Затраты по данной статье приняты в сумме 504,07 тыс.руб. При расчете Госкомитета общеэксплуатационные расходы были распределены на регулируемые виды деятельности пропорционально заработной плате основных производственных рабочих и отнесены на вид деятельности транспортировка сточных вод в размере 8%):

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз организации	Расчет Госкомитета	Отклонение от прогноза
1	Заработная плата АУП	4 003,35	373,52	9,3
2	Отчисления на социальное страхование от заработной платы АУП	1 217,02	113,55	9,3
3	Подготовка кадров	10,00	10,00	100
4	Канц. товары и почтово-телеграф. расходы	5,00	5,00	100
5	Услуги договорные (юридические, консультационные,...)	2,00	2,00	100
Итого:		5237,36	504,07	9,6

Заработная плата АУП:

Профессия	Среднесписочная численность	Среднемесячная зарплата 1 чел	ФОТ на год
	чел	тыс.руб.	тыс.руб.
Инженер по эксплуатации сооружений и оборудования водопроводно-канализационного хозяйства I категории	1	31,13	373,52

При расчете Госкомитета не принято увеличение численности административно-управленческого персонала.

Технологические и экономические показатели деятельности Казанского территориального участка:

Направление показателей	Наименование показателя	Ед. изм.	2014
Аварийность	Аварийность систем коммунальной инфраструктуры	ед./км	0
	Количество аварий на системах коммунальной инфраструктуры	ед.	0
Износ	Износ систем коммунальной инфраструктуры, в том числе:	%	0
	оборудование системы транспортировки стоков	%	0
	оборудование очистных сооружений	%	0
Канализационные сети	Удельный вес сетей, нуждающихся в замене	%	0

Направление показателей	Наименование показателя	Ед. изм.	2014
	Протяженность сетей, нуждающихся в замене	км	0
Производственные мощности	Уровень загрузки оборудования	%	100
	транспортировки стоков	%	100
	оборудование системы очистки стоков	%	0
Удельный расход электрической энергии		кВт/куб.м	0
Экономические показатели	Расходы на энергию в структуре себестоимости товара (услуги)	%	0
	Расходы на зарплату в структуре себестоимости товара (услуги)	%	19,42
	Доля амортизации в структуре себестоимости продукта	%	5,73
	Расходы на ремонт в структуре себестоимости товара (услуги)	%	3,03
Коэффициенты использования трудовых ресурсов	Эффективность использования персонала (трудоемкость производства)	чел/км	1,73
	Производительность труда	тыс.куб.м/чел.	224,66

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
Казанский территориальный участок Горьковской дирекции по тепловодоснабжению – структурного подразделения ЦДТВ филиала ОАО «Российские железные дороги»	6,26	6,26

Данный тариф согласован руководителем Казанского территориального участка Горьковской дирекции по тепловодоснабжению – структурного подразделения ЦДТВ филиала ОАО «Российские железные дороги» и Исполнительным комитетом муниципального образования города Казань.

12 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» – единогласно (лист согласования прилагается).

Решили:

8.1. Установить тарифы на питьевую воду и водоотведение согласно приложению 18.

9. Слушали:

Нисифорова А.П. доложила о проекте постановления Госкомитета «О внесении изменений в постановление Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 25 декабря 2012 года № 4-4/э «Об установлении розничных цен на природный газ, реализуемый населению Республики Татарстан».

В соответствии с Методическими указаниями по регулированию розничных цен на газ, реализуемый населению, утвержденными приказом ФСТ России от 27.10.2011 № 252-э/2 (далее – Методические указания), розничные цены рассчитываются исходя из установленных ФСТ России составляющих:

- регулируемой оптовой цены на газ для населения;
- тарифа на услуги по транспортировке газа по группе население;
- платы за снабженческо-сбытовые услуги.

В соответствии с Методическими указаниями по регулированию розничных цен на газ, реализуемый населению, розничные цены на газ утверждаются органом регулирования субъекта РФ не менее чем на год одновременно с пересмотром регулируемых оптовых цен на газ.

На сайте ФСТ России опубликован проект приказа о пересмотре оптовых цен для населения с 01 июля 2014 года. При этом по информации ФСТ России тарифы на услуги по транспортировке газа и плата за снабженческо-сбытовые услуги для Республики Татарстан на период с 01 июля 2014 года будут установлены только в 2014 году.

В связи с этим на сегодняшний день Государственным комитетом Республики Татарстан по тарифам не могут быть установлены розничные цены на газ для населения Республики Татарстан на период с 01 июля 2014 года.

На 2013 год розничные цены на газ для населения установлены постановлением Госкомитета от 25.12.2012 № 4-4/э «Об установлении розничных цен на природный газ, реализуемый населению Республики Татарстан» в следующих размерах:

- с 01 января 2013 года по 30 июня 2013 года – 4,01 руб./куб.м.;
- с 01 июля 2013 года по 31 декабря 2013 года – 4,61 руб./куб.м.

Для расчета цен использовались оптовая цена, тарифы на услуги по транспортировке газа, платы за снабженческо-сбытовые услуги, установленные следующими приказами ФСТ России:

с 01 января 2013 года – приказ ФСТ России от 09.12.2011 № 333-э/2, приказ ФСТ России от 17.11.2011 № 279-э/8;

с 01 июля 2013 года - приказ ФСТ России от 27.11.2012 № 273-э/1, приказ ФСТ России от 28.11.2012 № 305-э/1.

По прогнозу Социально-экономического развития Российской Федерации на 2014 год и плановый период 2015 и 2016 годов, одобренного Правительством Российской Федерации 19.09.2013г., розничная цена на газ для населения с 1 января 2014 года должна быть на уровне цены 31 декабря 2013 года.

На основании изложенного Госкомитетом предлагается продлить действие постановления Госкомитета от 25.12.2012 № 4-4/э «Об установлении розничных цен на природный газ, реализуемый населению Республики Татарстан», в соответствии с которым розничная цена на газ для населения с 1 января 2014 года составит 4,61 руб./куб.м. на уровне цены 31 декабря 2013 года.

12 декабря 2013 г. вопрос «О внесении изменений в постановление Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 25 декабря 2012 года № 4-4/э «Об установлении розничных цен на природный газ, реализуемый населению Республики Татарстан» 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 «О внесении изменений в постановление Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 25 декабря 2012 года № 4-4/э «Об установлении розничных цен на природный газ, реализуемый населению Республики Татарстан».

Форма голосования открытая:

«за» – единогласно (лист согласования прилагается).

Решили:

9.1. Внести в постановление Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 25 декабря 2012 года № 4-4/э «Об установлении розничных цен на природный газ, реализуемый населению Республики Татарстан» следующее изменение:

в пункте 1 слова «по 31 декабря 2013 года» исключить.

10. Слушали:

Нисифорова А.П. доложила 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, на коллекторах источника тепловой энергии».

В Госкомитет обратилось ЗАО «ТГК Урусинская ГРЭС» с заявлением об установлении тарифов на тепловую энергию, производимую электрическими

станциями, осуществляющими производство в режиме комбинированной выработки электрической и тепловой энергии, на 2014 год.

На основании заявления ЗАО «ТГК Урусинская ГРЭС» приказом Госкомитета от 08.05.2013 №132 «Об открытии дела об установлении тарифов на тепловую энергию, производимую электрической станцией ЗАО «ТГК Урусинская ГРЭС» в режиме комбинированной выработки электрической и тепловой энергии» открыто тарифное дело № 29-4/тк, о чем организация своевременно уведомлена.

ЗАО «ТГК Урусинская ГРЭС» расположено по адресу: п.г.т. Уруссу, ул. Урусинская, д.67.

Руководитель организации – Генеральный директор Шакиров Эдуард Феликсович.

Организация применяет общепринятую систему налогообложения.

Постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 07.12.2012 №5-29/э были установлены тарифы на тепловую энергию, производимую ЗАО «ТГК Урусинская ГРЭС» на 2013 год.

Инвестиционная программа ЗАО «ТГК Урусинская ГРЭС» на 2011-2015 годы утверждена Министерством энергетики Республики Татарстан (заключение от 15.11.2010 № 4).

Наименование компании, инвестиционного проекта, объекта и работ	Сроки выполнения работ (проектов):		Сметная стоимость в тек. ценах млн. руб.	Итого за счет регулируемых тарифов на тепловую энергию, млн.руб.	Источники финансирования, без НДС	
	начало	окончание			За счет регулируемых тарифов млн.. руб. **	
					Амортизация отчетного года	Прибыль отчетного года
Реконструкция элементов главных паропроводов. Секция В,Г.	2014	2014	20,100	2,30	0,50	1,80
Реконструкция трубопроводов питательной воды: 1 секция 1 кол. 1 секция 2 кол.	2014	2014	11,600	1,30	1,30	
Реконструкция трубопроводов питательной воды: 1секция 1 кол. - 461487ч, в эксплуат с 1952 г. 1 секция 2 кол. - 461042ч, в эксплуат с 1952 г., 2 секция 1 кол. - 458043ч, в эксплуат с 1953 г.,2 секция 2 кол. - 456891ч, в эксплуат с 1953 г.,3 секция 1 кол. - 451387ч, в эксплуат с 1953 г.	2014	2014	1,600	0,20	0,20	-
Итого по 2014 году			99,500	3,80	2,00	1,80

Объем незавершенных капитальных вложений

тыс.руб

	на 31.12.2012	на 01.11.2013
ЗАО "ТГК Урусинская ГРЭС"	27 597	27195,58

Необходимая валовая выручка по представленному проекту организации на 2014 год составила 91742,12 тыс. руб., со снижением на 9,7 % 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 ниже:

Наименование источника тепловой энергии	Тарифы на тепловую энергию, руб./Гкал (без НДС)	
	горячая вода	пар от 2,5 до 7 кгс/см ²
Утвержденные тарифы, действующие на 31.12.2013 г.		
ЗАО «ТГК Урусинская ГРЭС»	966,64	1095,50
Предложение ЗАО «ТГК Урусинская ГРЭС» с 01.01.2014 г. по 30.06.2014 г.		
ЗАО «ТГК Урусинская ГРЭС»	841,95	948,36
Отклонение,% к тарифу предыдущего периода	87,1%	86,6%
Предложение ЗАО «ТГК Урусинская ГРЭС» с 01.07.2014 г. по 31.12.2014 г.		
ЗАО «ТГК Урусинская ГРЭС»	970,71	1086,92
Отклонение,% к тарифу предыдущего периода	115,3%	114,6%

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.

Основные экономические показатели за 2011-2013 гг. представлены в таблице:

№ п/п	Показатели (в части, относящейся на тепловую энергию)	Ед. изм.	2011 год (факт)	2012 год (факт)	2013 год (факт)*
1	Отпуск теплоэнергии	тыс. Гкал	121,055	100,881	56,432
2	Выручка	тыс. руб.	92 020,24	83 717,2	48 499,13
3	Себестоимость	тыс. руб.	79 003,18	74 822,3	39 727,1
4	Прибыль от продаж (п.2-п.3)	тыс. руб.	13 017,06	8 894,9	8 772,03

* Данные по 2013 году указаны по итогам 6 месяцев.

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:

руб./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 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 ЗАО «ТГК Уруссинская ГРЭС» 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.

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 19.09.2013г.:

- 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%.
- ж/д перевозки – 100%.

Тарифы на тепловую энергию, производимую источником ЗАО «ТГК Уруссинская ГРЭС» рассчитываются 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 №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 ЗАО «ТГК Уруссинская ГРЭС» 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							
	2013 год (утверждено)	2014 год (утверждено в СПБ на 2014 г.)			2014 год (принято Госкомитетом)			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.	
ЗАО «ТГК Уруссинская ГРЭС»	108,754	99,719	56,272	43,447	99,719	56,272	43,447	91,7%

Значения по статьям затрат ЗАО «ТГК Уруссинская ГРЭС» на 2014 год, с календарной разбивкой.

Смета затрат ЗАО «ТГК Уруссинская ГРЭС» на производство тепловой энергии в режиме комбинированной выработки, на 2014 год

№ п/п	Показатели	2012 год	2013 год	2014 год	Отклонен ие к 2013,%	2014 год	Отклон ение, к 2013,%	1 п/г 2014	2 п/г 2014	Отклон ение 2 п/г к 1 п/г,%
		Факт	Утверждено Госкомитетом	предложение УрГРЭС		заключение Госкомитета		Закключение Госкомитета		
1	Расходы на сырье и материалы	2 728,00	615,54	948,81	154,1%	831,98	135,2%	415,99	415,99	100%
2	Расходы на топливо	53 280,30	65 922,42	57 819,46	87,7%	57 819,21	87,7%	31 380,22	26 438,99	84,3%
3	Расходы на прочие покупаемые энергетические ресурсы	4 030,39	-	-	-	-	-	-	-	-
4	Расходы на холодную воду	-	2 328,10	2 318,04	99,6%	2 318,04	99,6%	1 159,02	1 159,02	100%
5	Расходы на теплоноситель	-	-	968,78	-	913,29	-	456,65	456,65	100%
6	Амортизация основных средств и нематериальных активов	1 422,00	2 000,00	2 000,00	100%	2 000,00	100%	2 000,00	0,00	-
7	Затраты на оплата труда	6 311,40	10 055,51	10 649,10	105,9%	10 618,62	105,6%	5 309,31	5 309,31	100%
8	Отчисления на социальные нужды	1 743,80	3 036,76	3 317,98	109,3%	3 206,82	105,6%	1 603,41	1 603,41	100%
9	Ремонт основных средств, выполняемый подрядным способом	59,50	1 936,39	2 483,26	128,2%	2 029,34	104,8%	1 014,67	1 014,67	100%
10	Арендная плата, концессионная плата, лизинговые платежи	420,10	303,00	131,97	43,6%	128,06	42,3%	64,03	64,03	100%
11	Расходы на страхование производственных объектов,	140,80	90,41	212,17	234,7%	148,30	164%	74,15	74,15	100%
12	Плата за выбросы и сбросы загрязняющих веществ	40,00	54,80	54,82	100%	47,85	87,3%	23,93	23,93	100%
13	Расходы на выполнение работ и услуг производственного характера, выполняемых по договорам	1 925,20	27,30	28,20	103,3%	19,85	72,7%	9,93	9,93	100%
14	Расходы на оплату иных работ и услуг, выполняемых по договорам с организациями, в т.ч:	2 476,61	2 944,01	6 720,47	228,3%	5438,16	184,7%	4385,88	1052,28	23,5%
14.1	Расходы на капитальное строительство	-	-	2 262,00	-	2 262,00	-	2 262,00	0,00	-
15	Налоги всего, в т.ч.:	390,50	424,14	485,79	114,5%	478,83	112,9%	239,42	239,42	100%
15.1	налог на имущество организаций	146,30	156,38	164,32	105,1%	162,14	103,7%	81,07	81,07	100%
15.2	земельный налог	234,70	257,09	310,81	120,9%	306,70	119,3%	153,35	153,35	100%
15.3	транспортный налог	9,50	10,67	10,66	99,9%	9,99	93,6%	4,99	4,99	100%
16	Всего расходов, связанных с производством и реализацией продукции	74 968,60	89 738,38	88 138,85	98,2%	85 998,37	95,8%	48136,61	37861,76	78,6%
17	Расходы на услуги банков	-	301,66	63,20	20,9%	49,55	16,4%	24,77	24,77	100%
18	Расходы на обслуживание заемных средств	-	301,60	299,14	99,2%	-	-	-	-	-
19	Всего внереализационных расходов	5 034,10	603,26	362,34	60,1%	49,55	8,2%	24,77	24,77	100%
20	Расходы на капитальные вложения (инвестиции)	-	8 025,50	1 800,00	22,4%	1 800,00	22,4%	900,00	900,00	100%
21	Денежные выплаты социального характера (по Коллективному договору)	3 791,30	829,50	250,30	30,2%	250,3	30%	125,15	125,15	100%
22	Всего расходов, не учитываемые в целях налогообложения, всего	8 725,2	8 855,00	2 050,30	23,2%	2050,3	30,2%	1025,15	1025,15	100%

№ п/п	Показатели	2012 год	2013 год	2014 год	Отклонен ие к 2013,%	2014 год	Отклон ение, к 2013,%	1 п/г 2014	2 п/г 2014	Отклон ение 2 п/г к 1 п/г,%
		Факт	Утверждено Госкомитетом	предложение УрГРЭС		закключение Госкомитета		Закключение Госкомитета		
23	Налог на прибыль	-	2 364,57	1 190,63	50,4%	512,3	21,7%	256,29	256,29	100%
24	Необходимая валовая выручка	83 794,00	101 561,21	91 742,12	90,3%	88610,78	87,25%	49442,81	39167,97	79,2%
25	Объем отпуска тепловой энергии, тыс. Гкал	100,881	108,75	99,72	91,7%	99,72	91,7%	56,27	43,45	77,2%
26	Средний тариф, руб./Гкал (без НДС)	830,63	933,89	920,01	98,5%	888,6	95,1%	878,64	901,51	102,6%

1. Расходы на сырье и материалы на 2014 год заявлены организацией в размере 948,81 тыс.руб., с ростом к утвержденному уровню 2013 года – 154,1%. Госкомитетом проанализированы представленные ЗАО «ТГК Уруссинская ГРЭС» материалы и расходы приняты в экономически обоснованном размере – 831,98 тыс.руб., с ростом к утвержденному уровню 2013 года –135,1%.

Наименование статьи затрат	Ед. изм.	2014 год	2014 год
		Предложение организации	Заключение Госкомитета
ВСЕГО расходы на сырье и материалы	тыс. руб.	948,81	831,98
Расходные, комплектующие (ВТ и ОТ АСУ)	тыс. руб.	24,64	24,64
Расходные, комплектующие (связь)	тыс. руб.	38,65	38,65
Спецодежда	тыс. руб.	107	107
Моющие средства	тыс. руб.	10,16	10,30
Прочие экспл. материалы	тыс. руб.	117,65	106,23
ГСМ	тыс. руб.	171,24	108,54
Материалы на ремонт	тыс. руб.	519,84	437,00

2. Расходы на топливо на технологические цели на 2014 год заявлены компанией в сумме 57 819,46 тыс. руб., со снижением к 2013 году – на 12,3%. Госкомитетом затраты на топливо определены в размере 57 819,21 тыс. руб., со снижением к 2013 году – на 12,3%. 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	171,35	163,46	334,81
2	Расход электроэнергии на собств. нужды:	млн.кВтч	18,07	17,26	35,33
3	Отпуск электроэнергии с шин	млн.кВтч	153,28	146,20	299,48
4	Расход электроэнергии на производственные и хозяйственный нужды	млн.кВтч	0,10	0,10	0,20
5	Расход электроэнергии на потери в трансформаторах	млн.кВтч	2,86	2,35	5,21
6	Полезный отпуск электроэнергии в сеть	млн.кВтч	150,32	143,75	294,07
7	Отпуск теплоэнергии с коллекторов	тыс.Гкал	57,70	44,42	102,12
8	Отпуск теплоэнергии на собств. нужды:	тыс.Гкал	1,42	0,97	2,40
9	Отпуск теплоэнергии в сеть	тыс.Гкал	56,27	43,45	99,72
10	Отпуск э/э с шин	млн.кВтч	153,28	146,20	299,48
11	Нормативный уд. расход усл. топлива на пр-во э/э	г/кВтч	458,09	474,64	466,17
12	Расход усл. топлива на пр-во э/э	тыс.тут	70,22	69,39	139,61
13	Выработка теплоэнергии	тыс.Гкал	57,70	44,42	102,12
14	Нормативный уд. расход усл. топлива на пр-во т/э	кг/Гкал	169,32	185,13	176,20
15	Итого расход усл. топлива на пр-во т/э	тыс.тут	9,77	8,22	17,99

№ п/п	Показатели	Единица измерения	1 полугодие 2014 год	2 полугодие 2014 год	2014 год
16	Расход т.у.т., всего	тыс.тут	79,99	77,62	157,60
17	Удельный вес расхода топлива на т/э (п.15/п.16)	%	12,21	10,60	11,42
18	РАСХОД УСЛОВНОГО ТОПЛИВА	тыс.тут	79,99	77,62	157,60
18.3	газ всего, в том числе:	тыс.тут	79,99	77,62	157,60
18.3. 1	Газ лимитный	тыс.тут	79,99	77,62	157,60
18.5	на производство т/э	тыс.тут	9,77	8,22	17,99
19	ДОЛЯ	%	100,00	100,00	100,00
19.3	газ всего, в том числе:	%	100,00	100,00	100,00
19.3. 1	Газ лимитный	%	100,00	100,00	100,00
20	ПЕРЕВОДНОЙ КОЭФФИЦИЕНТ				
20.3	газ всего, в том числе:		1,16	1,16	1,16
20.3. 1	Газ лимитный		1,16	1,16	1,16
21	РАСХОД НАТУРАЛЬНОГО ТОПЛИВА				
21.3	газ всего, в том числе:	млн.куб.м	69,16	67,12	136,28
21.3. 1	Газ лимитный	млн.куб.м	69,16	67,12	136,28
22	ЦЕНА НАТУРАЛЬНОГО ТОПЛИВА				
22.3	газ всего, в том числе:	руб/тыс.куб. м	3 675,06	3 674,11	3 674,59
22.3. 1	Газ лимитный	руб/тыс.куб. м	3 675,06	3 674,11	3 674,59
23	СТОИМОСТЬ НАТУРАЛЬНОГО ТОПЛИВА	тыс.руб	254 152,74	246 621,03	500 773,77
23.3	газ всего, в том числе:	тыс.руб	254 152,74	246 621,03	500 773,77
23.3. 1	Газ лимитный	тыс.руб	254 152,74	246 621,03	500 773,77
23.5	на производство т/э	тыс.руб	31 040,60	26 130,14	57 170,73
24	СТОИМОСТЬ НАТУРАЛЬНОГО ТОПЛИВА НА ПРОИЗВОДСТВО Т/Э ПО ВИДАМ ТОПЛИВА	тыс.руб	31 040,60	26 130,14	57 170,73
24.3	газ всего, в том числе:	тыс.руб	31 040,60	26 130,14	57 170,73
24.3. 1	Газ лимитный	тыс.руб	31 040,60	26 130,14	57 170,73
25	ТАРИФ Ж/Д ПЕРЕВОЗКИ / ТАРИФ ГРО, ПССУ				
25.3	газ всего, в том числе:	руб/тыс.куб. м	40,21	43,43	41,79
25.3. 1	Газ лимитный	руб/тыс.куб. м	40,21	43,43	41,79
26	СТОИМОСТЬ Ж/Д ПЕРЕВОЗКИ	тыс.руб	2 780,77	2 914,98	5 695,75
26.1	уголь всего, в том числе:	тыс.руб	0,00	0,00	0,00
26.3	газ всего, в том числе:	тыс.руб	2 780,77	2 914,98	5 695,75
26.3. 1	Газ лимитный	тыс.руб	2 780,77	2 914,98	5 695,75
26.5	на производство т/э	тыс.руб	339,63	308,85	648,48
27	СТОИМОСТЬ Ж/Д ПЕРЕВОЗКИ НА ПРОИЗВОДСТВО Т/Э ПО ВИДАМ ТОПЛИВА	тыс.руб	339,63	308,85	648,48

№ п/п	Показатели	Единица измерения	1 полугодие 2014 год	2 полугодие 2014 год	2014 год
27.2	мазут	тыс.руб	0,00	0,00	0,00
27.3	газ всего, в том числе:	тыс.руб	339,63	308,85	648,48
27.3.1	Газ лимитный	тыс.руб	339,63	308,85	648,48
28	СТОИМОСТЬ НАТУР.ТОПЛИВА С УЧЕТОМ ПЕРЕВОЗКИ	тыс.руб	256 933,50	249 536,02	506 469,52
28.3	газ всего, в том числе:	тыс.руб	256 933,50	249 536,02	506 469,52
28.3.1	Газ лимитный	тыс.руб	256 933,50	249 536,02	506 469,52
28.5	на производство т/э	тыс.руб	31 380,22	26 438,99	57 819,21
29	ЦЕНА УСЛОВНОГО ТОПЛИВА С УЧЕТОМ ПЕРЕВОЗКИ	руб/тут	3 212,23	3 215,03	3 213,61
29.3	газ всего, в том числе:	руб/тут	3 212,23	3 215,03	3 213,61
29.3.1	Газ лимитный	руб/тут	3 212,23	3 215,03	3 213,61
29.5	на производство т/э	руб/тут	3 212,23	3 215,03	3 213,51
30	ЦЕНА НАТУР. ТОПЛИВА С УЧЕТОМ ПЕРЕВОЗКИ				
30.3	газ всего, в том числе:	руб/тыс.куб. м	3 715,27	3 717,53	3 716,38
30.3.1	Газ лимитный	руб/тыс.куб. м	3 715,27	3 717,53	3 716,38
31	Топливная составляющая тарифа	руб/тыс.Гкал	557,65	608,53	579,82

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 транспортировку и поставку, расчетного объема отпуска тепловой энергии, поставляемой с коллекторов источников тепловой энергии.

Удельный расход топлива на производство 1 Гкал тепловой энергии

Госкомитетом нормативные удельные расходы топлива на тепловую энергию на 2014 год приняты согласно утвержденным приказом Минэнерго России от 26.11.2013 № 857.

Наименование организации	Нормативы удельного расхода топлива	
	На отпущенную э/э, г у.т./кВт*ч	На отпущенную т/э, кг у.т./Гкал
ЗАО «ТГК Уруссинская ГРЭС»	465,0	176,2

Запасы топлива на ЗАО «ТГК Уруссинская ГРЭС» утверждены приказом Минэнерго России от 06.08.2012 № 372 «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 октября 2013 г.».

Цена топлива.

При расчете тарифов на тепловую энергию в предыдущие периоды регулирования цена на газ для ЗАО «ТГК Уруссинская ГРЭС» складывалась из

следующих составляющих: оптовая цена на газ, тариф на услуги по транспортировке газа по газораспределительным сетям, плата за снабженческо-сбытовые услуги, специальная надбавка к тарифам на услуги по транспортировке.

Для расчета тарифа на тепловую энергию на 2014 год ЗАО «ТГК Уруссинская ГРЭС» представлена схема сетей газоснабжения от газораспределительной станции ООО «Газпром трансгаз Казань» до газопотребляющего оборудования станции. В соответствии со схемой газораспределительные сети ЗАО «ТГК Уруссинская ГРЭС» подключены непосредственно к газораспределительной станции, в связи с чем, услуги по транспортировке газа ООО «Газпром трансгаз Казань» ЗАО «ТГК Уруссинская ГРЭС» фактически не оказываются. На основании изложенного цена на газ для ЗАО «ТГК Уруссинская ГРЭС» складывается из следующих составляющих: оптовая цена на газ и плата за снабженческо-сбытовые услуги.

Оптовая цена на газ в 2014 году принята в размере 3586 руб./тыс. куб.м., в соответствии с приказом ФСТ России от 26.09.2013 №177-э/2.

Плата за снабженческо-сбытовые услуги, оказываемые конечным потребителям газа, принята на первое полугодие 2014 года – на уровне утвержденных тарифов декабря 2013 года (приказ ФСТ России от 28.11.2012 №305-э/1) в размере 40,21 руб./тыс.куб.м., на второе полугодие 2014 года – с ростом 108% (в соответствии с Прогнозом ФСТ России) в размере 43,43 руб./тыс.куб.м.

3. Расходы на холодную воду заявлены организацией в размере 2 318,04 тыс.руб., со снижением к утвержденному уровню 2013 года – на 0,43%. Госкомитетом затраты приняты по предложению организации. ЗАО «ТГК Уруссинская ГРЭС» осуществляет водозабор из реки Ик по договору водопользования с Министерством экологии и природных ресурсов Республики Татарстан (доп. соглашение №6 к договору от 06.06.2011 № 372Д/11). Цена на воду принята в соответствии с договором (0,294 руб./куб.м.), объем принят по предложению организации.

4. Расходы на теплоноситель заявлены организацией в размере 968,78 тыс.руб. Госкомитетом расходы приняты в размере 913,29 тыс.руб. Затраты определены исходя из объемов теплоносителя, расходуемого на собственные нужды электростанции - на производство тепловой энергии по предложению организации, и тарифа на теплоноситель в виде пара, утвержденного Госкомитетом для ЗАО «ТГК Уруссинская ГРЭС» на 2014 год.

В соответствии с Методическими указаниями по расчету регулируемых цен (тарифов) в сфере теплоснабжения, утвержденными приказом ФСТ России от 13.06.2013 №760-э расходы на теплоноситель, используемый для производства тепловой энергии, впервые выделен 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 организацией не заявлены.

6. Амортизация основных средств заявлена ЗАО «ТГК Уруссинская ГРЭС» в сумме 2000 тыс. руб., на уровне 2013 года. Госкомитетом затраты приняты по предложению организации.

7. Затраты на оплату труда (с учетом оплаты труда ремонтного персонала) заявлены ЗАО «Уруссинская ГРЭС» в размере 10 649,1 тыс. руб., с ростом к 2013 году – на 105,9%. Расчет произведен исходя из численности ППП 34,5 чел. Среднемесячная заработная плата при этом составляет 25 722,36 руб.

Госкомитетом затраты на оплату труда определены в размере 10 618,62 тыс.руб. Средняя заработная плата принята на уровне, учтенном в тарифах на 2013 год, с применением индекса-дефлятора 105,6% - в размере 25 648,8 руб. Численность принята по предложению организации.

8. Отчисления на социальные нужды заявлены компанией в размере 31,2% от фонда оплаты труда в сумме 3 317,98 тыс. руб., с ростом к утвержденному уровню 2013 года – 109,3%.

Госкомитетом отчисления на социальные нужды приняты в сумме 3206,82 тыс. руб., или 30,2% от фонда оплаты труда (с учетом регрессивной шкалы).

Справочно: отчисления на социальные нужды в 2012 году составили 27,6%.

9. Расходы на ремонт основных средств заявлены организацией на 2014 год в сумме 2 483,26 тыс. руб., с увеличением к 2013 году – 128,24%.

Организацией были представлены в качестве обосновывающих документов программа проведения ремонта на 2014 год, договоры на проведение ремонтных работ в 2013 году, протоколы проведенных конкурсов на выполнение ремонтных работ в 2013 году.

При этом ЗАО «ТГК Уруссинская ГРЭС» не представлены заключения экспертиз технического состояния оборудования, предписания органов технадзора на планируемые ремонтные работы; не представлены акты дефектации, содержащие в себе информацию о проведенных обследованиях оборудования, и выявленных на их основе дефектах оборудования, не представлены дефектные ведомости и сметы.

Госкомитетом предложение регулируемой организации по ремонту не принято, т.к. не подтверждена именно необходимость проведения ремонтных работ в заявленных объемах.

С учетом вышеизложенного Госкомитетом принято решение об определении затрат на ремонт исходя из утвержденных затрат 2013 года, с применением индекса-дефлятора для перевода в цены 2014 года (индекс 2014 г. – 104,8%). Госкомитетом определены затраты на ремонт на 2014 год в сумме 2029,34 тыс. руб., рост к 2013 г. – 104,8%.

10. Арендная плата (лизинг) заявлена компанией в сумме 131,97 тыс. руб., снижение к 2013 году на 56,5%.

Компанией представлены договор аренды офисного здания в г.Казань, договоры лизинга легкового и грузового автомобилей. Госкомитетом затраты, относимые на производство тепловой энергии приняты в размере 128,06 тыс.руб., со снижением к утвержденному уровню 2013 года на 57,7%.

11. Средства на страхование заявлены ЗАО «ТГК Уруссинская ГРЭС» на 2014 год в сумме 212,17 тыс. руб., с увеличением к 2013 году - 234,67%.

Компанией представлены действующие договоры страхования опасных объектов, автотранспорта, добровольного медицинского страхования.

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.

На 2014 год затраты составили 148,3 тыс.руб., рост к утвержденному уровню 2013 года – 164%.

12. Плата за выбросы и сбросы загрязняющих веществ – заявлена организацией в размере 54,82 тыс.руб., на уровне утвержденного 2013 года. Госкомитетом затраты приняты в соответствии с фактической оплатой выбросов, рассчитанной по квитанциям за 2012 год, на уровне 47,85 тыс.руб., со снижением к уровню 2013 года на 13%.

13. Расходы на выполнение работ и услуг производственного характера, иных работ и услуг, выполняемых по договорам со сторонними организациями или индивидуальными предпринимателями заявлены компанией в сумме 6720,47 тыс. руб., с ростом к утвержденному уровню 2013 года – 228,3%. По расчету Госкомитета затраты составляют 5448,49 тыс.руб., с ростом к утвержденному уровню 2013 года – 184,7%. Данные затраты включают в себя другие прочие расходы в размере 3186,49 тыс.руб. и затраты на исполнение предписаний надзорных органов в размере 2262 тыс.руб. (реконструкция мазутного хозяйства, строительство сбора и очистки поверхностных вод). Ранее данные затраты учитывались по статье «прибыль на развитие производства», перенесены в данную статью для снижения налога на прибыль.

(тыс.руб.)

Наименование затрат	2013 год	2014 год	Отклонение %, к 2013 г.	2014 год	Отклонение , %, к 2013 г.
	утверждено	Предложение организации		Заключение Госкомитета	
Всего по статье	9 169	6 720,47	73,3%	5448,49	59,4%
Исполнение предписаний надзорных органов	6225	2262	50,7	2262	50,7
Другие прочие расходы	2944	4458,47	151,4	3186,49	108,2

Расшифровка других прочих расходов.

(тыс. руб.)

Наименование затрат	2014 год		2014 год	
	Предложение организации		Заключение Госкомитета	
	всего	в т.ч.на тепловую энергию	всего	в т.ч.на тепловую энергию
Всего другие прочие расходы	51 011,64	3 573,07	29 441,55	3 186,43

Услуги по ТО	3 329,4	324	3 222,17	306,61
диагностика, экспертиза ИЦ Энергопрогресс	3 927,95	416,69	3 927,95	416,69
Услуги Гослаборатории	560,94	40,53	560,94	40,53
Услуги по испыт. и лабораторным анализам	292,5	33,6	130,05	14,85
Услуги связи	3 987,26	455,21	3 987,26	455,21
Командировочные	1 034,56	105,96	1 034,56	105,96
Охрана	6 771,3	769,4	6 619,53	860,46
Информац. обслуживание	200,59	22,62	200,59	22,62
Консультационные	186,3	21,2	82,06	9,26
Обучение	489,7	68	489,7	62,85
Содерж. и оказание услуг	29 575,86	1311,05	7 714,87	791,46
охрана труда и ТБ	142	11,9	138,74	11,58
Коммунальные услуги	804,57	82,89	804,57	82,89
Обслужив. кас. аппаратов	4,8	0,55	0,00	0,00
Канцелярские расходы	83,84	8,97	83,84	8,97
Бумага	76,2	8,9	75,37	8,04
Типографские расходы	24	2,73	23,05	2,60
Почтовые расходы	157,2	17,83	157,2	17,83
НИОКР	106,8	12,28	106,8	12,78

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

14.1. Налог на имущество организации заявлен организацией в размере 164,32 тыс.руб., с ростом к утвержденному уровню 2013 года - 105,1%, по расчету Госкомитета составил – 162,14 тыс.руб., с ростом 103,7%. Снижение затрат относительно предложения организации обусловлено применением в расчете при распределении затрат между видами деятельности иного процента базы распределения (согласно расчету Госкомитета доля затрат, относимых на тепловую энергию – по условному топливу – 11,42%).

14.2. Земельный налог заявлен организацией в размере 310,81 тыс.руб., с ростом к утвержденному уровню 2013 года – 120,9%, по расчету Госкомитета составил – 306,7 тыс.руб., с ростом 119,3%. Снижение затрат относительно предложения организации обусловлено применением в расчете при распределении затрат между видами деятельности иного процента базы распределения (согласно расчету Госкомитета доля затрат, относимых на тепловую энергию – по условному топливу – 11,42%).

14.3. Транспортный налог заявлен организацией в размере 10,66 тыс.руб., на уровне утвержденного 2013 года, по расчету Госкомитета составил 9,99 тыс.руб., со снижением к уровню 2013 года – на 6,4%. Снижение затрат относительно предложения организации обусловлено применением в расчете при распределении затрат между видами деятельности иного процента базы распределения (согласно расчету Госкомитета доля затрат, относимых на тепловую энергию – по условному топливу – 11,42%).

15. Внебюджетные расходы заявлены компанией в сумме 362,34 тыс. руб. и включают в себя:

15.1. Расходы на услуги банков – заявлены организацией в размере 63,2 тыс.руб., со снижением к утвержденному 2013 году – на 81%. В соответствии с

Методическими указаниями в расчете тарифа на теплоноситель не предусматриваются внереализационные расходы, в связи с этим организацией затраты на обслуживание счетов работников химического цеха учтены в полном размере в затратах на производство тепловой энергии. Госкомитетом расчет скорректирован, данные затраты отнесены на производство тепловой энергии в доле собственных нужд теплоносителя, расходуемого на производство тепловой энергии. Всего затраты составили 49,55 тыс.руб., снижение к утвержденному уровню 2013 года – на 83,6%.

15.2. Расходы на обслуживание заемных средств – заявлены организацией в сумме 299,14 тыс.руб., со снижением к утвержденному уровню 2013 года на 1%.

ЗАО «ТГК Уруссинская ГРЭС» заявлены расходы по данной статье на выплату процентов по привлеченным кредитам из-за неплатежей потребителя - ОАО «Таттеплосбыт».

Госкомитетом расходы на обслуживание заемных средств не приняты. 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, включают в себя:

16.1. Расходы на капитальные вложения (инвестиции) - приняты по предложению организации в соответствии с утвержденной в установленном порядке инвестиционной программой запланирована реконструкция элементов главных паропроводов Секции В и Г на сумму 2300 тыс.руб., в том числе за счет прибыли от производства тепловой энергии в сумме 1800 тыс.руб..

16.2. Денежные выплаты социального характера – заявлены организацией в размере 250,3 тыс. руб., со снижением к утвержденному уровню 2013 года – на 70%. Госкомитетом затраты приняты по предложению организации.

17. Налог на прибыль заявлен компанией в сумме 1190, 63 тыс. руб. Налог на прибыль рассчитан Госкомитетом в размере 483,42 тыс. руб., со снижением к утвержденному уровню 2013 года – на 79,5%

Таким образом, экономически обоснованная сумма необходимой валовой выручки ЗАО «ТГК Уруссинская ГРЭС» составит:

- в 1 полугодии 2014 года – 49 442,81 тыс.руб.;
- во 2 полугодии 2014 года – 39 167,97 тыс.руб.;
- в 2014 году – 88610,78 тыс.руб., со снижением к 2013 году – на 12,7%.

Средний тариф ЗАО «ТГК Уруссинская ГРЭС» составит:

- в 1 полугодии 2014 года – 878,64 руб./Гкал, со снижением к уровню 2 полугодия 2013 года на 12,2%;
- во 2 полугодии 2014 года – 901,51 руб./Гкал, с ростом к уровню 1 полугодия 2014 года – 102,6%;
- в 2014 году – 888,6 руб./Гкал, со снижением к 2013 году – на 4,8%.

На основании изложенного, Госкомитетом предлагается:

Установить тарифы на тепловую энергию на 2014 год, производимую ЗАО «ТГК Уруссинская ГРЭС» 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):

размер (мм) (

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, на коллекторах источника тепловой энергии» 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, на коллекторах источника тепловой энергии».

Форма голосования открытая:

«за» – единогласно (лист согласования прилагается).

Решили:

10.1. 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, на коллекторах источника тепловой энергии, согласно приложению 19.

11. Слушали:

Нисифорова А.П. доложила о проекте постановления Госкомитета «Об установлении тарифов на теплоноситель, поставляемый ЗАО «ТГК Уруссинская ГРЭС» потребителям, другим теплоснабжающим организациям».

В Госкомитет обратилось ЗАО «ТГК Уруссинская ГРЭС» с заявлением (от 27.04.2013 №101-37/796), на котором производится теплоноситель, на 2014 год.

На основании заявления ЗАО «ТГК Уруссинская ГРЭС» приказом Госкомитета от 08 мая 2013 года №133 «Об открытии дела об установлении тарифов на теплоноситель, поставляемый ЗАО «ТГК Уруссинская ГРЭС» потребителям, другим теплоснабжающим организациям» открыто тарифное дело № 29-4/тн, о чем организация своевременно уведомлена.

ЗАО «ТГК Уруссинская ГРЭС» расположено по адресу: п.г.т. Уруссу, ул. Уруссинская, д.67.

Руководитель организации – генеральный директор Шакиров Эдуард Феликсович.

ЗАО «ТГК Уруссинская ГРЭС» представило в Госкомитет расчеты по установлению тарифа на теплоноситель в виде воды (химически очищенная вода), в виде пара (химически обессоленная вода), поставляемый потребителям, другим теплоснабжающим организациям.

На 2013 ЗАО «ТГК Уруссинская ГРЭС» утверждены тарифы на теплоноситель:

С 1 января 2013 года - постановлением Госкомитета от 26.12.2011 №5-55/э в следующих размерах:

- химически очищенная вода –25,26 руб./т (без НДС);
- конденсат - 78,55 руб./т (без НДС).

С 1 октября 2013 года – постановлением Госкомитета от 20.09.2013 №5-19/тэ в следующих размерах:

- вода –30,38 руб./т (без НДС);
- пар – 89,75 руб./т (без НДС).

Инвестиционная программа ЗАО «ТГК Уруссинская ГРЭС» на 2011-2015 годы утверждена Министерством энергетики Республики Татарстан (заключение от 15.11.2010 № 4).

Наименование компании, инвестиционного проекта, объекта и работ	Сроки выполнения работ (проектов):		Сметная стоимос ть в тек. ценах млн. руб.	Итого за счет регулируе мых тарифов на тепловую энергию, млн.руб.	Источники финансирования, без НДС	
	начал о	оконча ние			За счет регулируемых тарифов млн.. руб. **	
					Амортиза ция отчетного года	Прибыль отчетног о года

Реконструкция элементов главных паропроводов. Секция В,Г.	2014	2014	20,100	2,30	0,50	1,80
Реконструкция трубопроводов питательной воды: 1 секция 1 кол. 1 секция 2 кол.	2014	2014	11,600	1,30	1,30	
Реконструкция трубопроводов питательной воды: 1 секция 1 кол. - 461487ч, в эксплуат с 1952 г. 1 секция 2 кол. - 461042ч, в эксплуат с 1952 г., 2 секция 1 кол. - 458043ч, в эксплуат с 1953 г., 2 секция 2 кол. - 456891ч, в эксплуат с 1953 г., 3 секция 1 кол. - 451387ч, в эксплуат с 1953 г.	2014	2014	1,600	0,20	0,20	-
Итого по 2014 году			99,500	3,80	2,00	1,80

Объем незавершенных капитальных вложений

	тыс.руб	
	на 31.12.2012	на 01.11.2013
ЗАО "ТГК Урусинская ГРЭС"	27 597	27195,58

Расчет тарифов, ЗАО «ТГК Урусинская ГРЭС» 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.

Инвестиционная программа ЗАО «ТГК Урусинская ГРЭС» на 2011-2015 годы утверждена Министерством энергетики Республики Татарстан (заключение от 15.11.2010 № 4). В соответствии с ней источник финансирования инвестиционной программы на 2014 год в тарифе на теплоноситель не предусмотрен.

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., показатели инфляции и индексы цен производителей года составят:

- индекс потребительских цен (для определения расходов по оплате труда и социальным выплатам) – 105,6 %;

- 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 ЗАО «ТГК Уруссинская ГРЭС», 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 14910,9 тыс. руб. (в ценах 2014 года).

Предложенный организацией проект тарифа на теплоноситель в виде воды:

- в среднем на 2014 год – 38,37 руб./м³ с ростом 138,3% к уровню 2013 года;

- в 1 полугодии 2014 года – 30,38 руб./м³, на уровне тарифа, действующего на 31.12.2013 г.;

- во 2 полугодии 2014 года – 45,81 руб./м³, с ростом 150,8% к тарифу 1 полугодия 2014 года.

По предложению организации основные производственные показатели, принятые при расчете тарифа на теплоноситель в виде воды составили:

- годовой расход исходной воды – 428888 м³;

- потери воды в процессе очистки – 45952 м³ – 12% к очищенной воде;

- годовая производительность – 382936 м³ – снижение к уровню 2013 г. на 6,8%.

№ п/п	Наименование показателей	2011 год факт	2012 год факт	2013 год утверждено	2014 год предложение УрГРЭС	2014 год предложение ГКРПТ	Отклонение, % к 2013 г. (утв.)
1	Годовая производительность	481 231	415 478	410 874	382 936	382 936	93,2%
2	Потери воды в процессе очистки (в % к очищенной воде)	12%	12%	12%	12%	12%	100%
3	Потери воды в процессе очистки	55 339	49 731	49 304	45 952	45 952	93,2%
4	Годовой расход исходной воды	536 570	465 209	460 178	428 888	428 888	93,2%

Снижение объемов обусловлено следующим:

- переход частного сектора на индивидуальное газовое отопление;

- установка узлов учета у потребителей.

Госкомитетом основные производственные показатели на 2014 год приняты по предложению организации.

При расчете тарифа на теплоноситель в виде воды Госкомитет применял метод экономически обоснованных расходов. Принятые значения по статьям затрат представлены таблицей.

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	2012 год		2013 год	2014 год - предложение УрГРЭС		2014 год - предложение Госкомитета				
			утвержден о	факт	утвержден о	всего за год	рост 2014 к 2013	всего за год	рост 2014 к 2013	1 полугодие	2 полугодие	рост 2п/г к 1 п/г
1	Расходы на производство хим. очищенной воды, вырабатываемой на водоподготовительных установках источника тепловой энергии, в том числе:	тыс. руб.	13925,67	14663,99	11 403,64	14910,41	130,75	11693,84	102,54	5609,64	6084,20	108,46
1.1.	Стоимость исходной воды	тыс. руб.	184,49	136,77	135,29	126,09	93,20	126,09	93,20	60,80	65,29	107,39
1.2.	Стоимость реагентов, а также фильтрующих и ионообменных материалов, используемых при водоподготовке	тыс. руб.	2635,22	2382,32	2 408,98	2 519,35	104,58	2519,35	104,58	1264,21	1255,14	99,28
1.3.	Стоимость инструментов, приспособлений, инвентаря, приборов, лабораторного оборудования и другого имущества, не являющихся амортизируемым имуществом, используемых при водоподготовке	тыс. руб.						0,00				
1.4.	Расходы на электрическую энергию (мощность) и тепловую энергию (мощность), используемую при водоподготовке	тыс. руб.	0	1855,24		2 971,73		0,00				
1.5.	Стоимость транспортировки и очистки сточных вод, возникающих в процессе водоподготовки	тыс. руб.				0,00		0,00				
1.6.	Расходы на оплату труда персонала и страховые взносы, участвующего в процессе водоподготовки в т.ч.	тыс. руб.	4299,84	4675,79	4 900,15	5 386,66	109,93	5141,81	104,93	2570,91	2570,91	100,00
1.7.	Амортизация основных фондов, участвующих в процессе водоподготовки	тыс. руб.	179,45	179,45	65,40	65,40	100,00	65,40	100,00	32,70	32,70	100,00
1.8.	Прочие расходы, относимые на процесс водоподготовки, в том числе:	тыс. руб.	6626,67	5434,42	3 893,82	3 841,18	98,65	3841,18	98,65	1681,02	2160,16	128,50
1.8. 1.	Расходы на ремонт основных фондов	тыс. руб.	769	1507,88	523,32	548,44	104,80	548,44	104,80	274,22	274,22	100,00
1.8. 2.	Водный налог (плата за пользование водными объектами)	тыс. руб.										
1.8. 3.	Общехозяйственные, цеховые расходы	тыс. руб.	5857,67	3926,54	3 370,50	3 292,74	97,69	3292,74	97,69	1406,80	1885,94	134,06
2	Объем воды, вырабатываемой на водоподготовительных установках источника тепловой энергии	тыс.к уб.м	560,27	415,478	410,874	382,936	93,20	382,94	93,20	184,65	198,29	107,39
3	Расходы на приобретение химически очищенной воды у других организаций	тыс. руб.	0	0	0,00	0,00		0,00				
4	Объем приобретения химически очищенной воды у других организаций	тыс.к уб.м			0,00	0,00		0,00				

5	Расходы на мероприятия, необходимые для доведения воды до установленных законодательством Российской Федерации параметров качества теплоносителя	тыс. руб.			0,00	0,00		0,00				
6.	Необходимая валовая выручка, относимая на производство хим. очищенной воды	тыс. руб.	13925,67	14663,99	11 403,64	14 910,41	130,75	11693,84	102,54	5609,64	6084,20	108,46
7	Стоимость 1 куб.м воды, вырабатываемой на водоподготовительных установках источника тепловой энергии и (или) приобретаемой у других организаций	руб./ куб. м	24,86	35,29	27,75	38,94	140,31	30,54	110,04	30,38	30,68	101,00
8	Тариф на хим. очищенную воду, поставляемый теплоснабжающей организацией, владеющей источником (источниками) тепловой энергии, на котором производится теплоноситель	руб./ куб. м	24,86	35,29	27,75	38,94	140,31	30,54	110,04	30,38	30,68	101,00

1. Стоимость исходной воды заявлена организацией в сумме 126,09 тыс. руб., снижение к 2013 году на 6,8%. Принята Госкомитетом по предложению организации, в т.ч. в первом полугодии – 60,8 тыс. руб., во втором – 65,29 тыс. руб.

ЗАО «ТГК Уруссинская ГРЭС» осуществляет водозабор из реки Ик по договору водопользования с Министерством экологии и природных ресурсов Республики Татарстан (доп. соглашение №6 к договору от 06.06.2011 № 372Д/11). Цена на исходную воду принята в размере 0,294 руб./м³ в соответствии с договором.

Объем воды принят по предложению организации в количестве 420,888 тыс.м³. Снижение по данной статье к утвержденному уровню 2013 года – на 6,8%.

2. Стоимость химических реагентов, а также фильтрующих и ионообменных материалов, используемых при водоподготовке, заявлена организацией в размере 2519,35 тыс. руб., с ростом к 2013 году – 104,6%. Госкомитетом затраты по данной статье приняты по предложению организации, в т.ч. в первом полугодии – 1264,21 тыс. руб., во втором – 1255,14 тыс. руб.

Расход химических реагентов, а также фильтрующих и ионообменных материалов принят Госкомитетом на основании представленных протоколов проведенных конкурсов на их поставку и заключенных договоров.

Цены на химические реагенты и фильтрующие материалы приняты Госкомитетом на основании заключенных договоров и представленных организацией счетов-фактур за 2013 год с приведением в цены 2014 года с применением индекса-дефлятора 104,8%.

3. Затраты на потери тепловой энергии заявлены организацией в сумме 2971,73 тыс.руб. Поскольку в п.г.т Уруссу открытая система теплоснабжения и теплоноситель используется потребителями (в том числе и населением) для нужд горячего водоснабжения, а также в связи со значительным снижением объемов выработки теплоносителя, что приводит к резкому росту тарифа, Госкомитетом затраты на потери тепловой энергии при расчете тарифов на теплоноситель в виде воды не приняты.

4. Стоимость транспортировки и очистки сточных вод, возникающих в процессе водоподготовки, организацией не заявлены.

5. Расходы на оплату труда персонала, участвующего в процессе водоподготовки заявлены организацией в сумме 5386,66 тыс. руб., рост к утвержденному 2013 году – 116,08%. Организацией произведен расчет затрат на оплату труда на основании действующего штатного расписания. Тарифная ставка 1 разряда составила 6853,4 руб. Численность работников, принятая в расчет составила 19 чел., средняя заработная плата –18156 руб. в месяц.

Госкомитетом приняты расходы на основании представленного коллективного договора, штатного расписания и среднегодовой тарифной ставки 2013 года с применением индекса дефлятора 105,6%. Тарифная ставка составила 6541,92 руб., численность работников - 19 чел., средняя заработная плата –17331,55 руб. в месяц. Таким образом, затраты на оплату труда составят

3951,59 тыс.руб., кроме того отчисления на социальные нужды – приняты в размере 30,1% от фонда оплаты труда в сумме 1190,3 тыс.руб.

6. Амортизационные отчисления заявлены организацией в сумме 65,4 тыс. руб., на уровне утвержденного 2013 года. Госкомитетом амортизационные отчисления приняты по предложению организации, в т.ч. в первом полугодии – 32,7 тыс. руб., во втором – 32,7 тыс. руб.

7. Прочие расходы, относимые на процесс водоподготовки, заявлены компанией в сумме 3841,18 тыс. руб., со снижением к 2013 году – на 1,4%. Прочие расходы включают в себя:

7.1. Затраты на ремонт заявлены организацией в сумме 548,44 тыс. руб., рост к 2013 году – 104,8%. Компанией представлены графики ремонтов, сметы на основании дефектных ведомостей, протоколы проведенных конкурсов на выполнение работ и заключенные договоры. Госкомитетом затраты приняты по предложению организации, в том числе в первом полугодии 2014 года -274,22 тыс. руб., во втором полугодии 2014 года – 274,22 тыс. руб.

7.2. Общехозяйственные расходы заявлены организацией в сумме 3292,74 тыс.руб., со снижением к утвержденному 2013 году – на 2,3%. Госкомитетом затраты приняты по предложению организации. Затраты включают в себя:

7.2.1. Цеховые расходы - приняты в сумме 2882,0 тыс. руб., рост к 2013 году – 105,7%.

7.2.2. Общестанционные затраты - приняты в сумме 410,74 тыс. руб. со снижением к уровню 2013 года на 36,2% по предложению организации.

8. ЗАО «ТГК Уруссинская ГРЭС» 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 организации составит:

- в первом полугодии 2014 года – 5 609,64 тыс.руб.;
- во втором полугодии 2014 года – 6 084,2 тыс. руб.;
- в 2014 году – 11 693,84 тыс. руб., рост к 2013 году – 102,5%.

Стоимость 1 куб. м. воды, вырабатываемой на водоподготовительных установках ЗАО «ТГК Уруссинская ГРЭС» составит (без НДС):

в первом полугодии – 30,38 руб./м³, на уровне утвержденного тарифа на 2 полугодия 2013 года;

во втором полугодии – 30,68 руб./м³, с ростом к уровню 1 полугодия 2014 года – 101%

в среднем в 2014 году – 30,54 руб./м³, с ростом к 2013 году – 110%.

2. Тариф на теплоноситель в виде пара.

Необходимая валовая выручка по представленному проекту организации на 2013 год составила 12080,81 тыс. руб. (в ценах 2014 года).

Предложенный организацией проект тарифа на теплоноситель в виде пара:

в среднем на 2014 год – 106,13 руб./м³ с ростом 126,5% к уровню 2013 года;

в 1 полугодии 2014 года – 89,75 руб./м³, на уровне утвержденного тарифа 2 полугодия 2013 года.

во 2 полугодии 2014 года – 123,08 руб./м³, с ростом 137,1% к уровню 1 полугодия 2014 года.

По предложению организации основные производственные показатели, принятые при расчете тарифа на теплоноситель в виде пара составили:

- годовая производительность – 113829 м³ – снижение к уровню 2013 г. – на 7,7%.

- потери воды с продувкой – 4781 м³;

- годовой расход натрий-катионированной воды – 118610 м³.

№ п/п	Наименование показателей	2011 г. факт	2012 г. факт	2013 год утверждено	2014 год предложение УрГРЭС	2014 год предложение ГКРТТ	Отклонение, % к 2013 г. (утв.)
1	Годовая производительность	140263	127669	123294	113829	113829	92,3
3	Потери воды с продувкой	6648,5	5 374,9	5177,9	4781	4781	92,3
4	Годовой расход Натрион. воды	146911	133044	128471,9	118610	118610	92,3

Снижение объемов обусловлено следующим:

- снижение внутристанционных потерь пара;
- установка узлов учета у потребителей;
- снижение потребления основного потребителя.

Госкомитетом приняты основные производственные показатели по предложению организации на 2014 год.

При расчете тарифа на теплоноситель в виде пара Госкомитет применял метод экономически обоснованных расходов. Принятые значения по статьям затрат представлены таблицей.

№ п/п	Показатели	Ед. изм	2012 год		2013 год	2014 год - предложение УрГРЭС		2014 год - предложение Госкомитета				
			утвержден о	факт	утвержден о	всего за год	рост 2014 к 2013	всего за год	рост 2014 к 2013	1 полугодие	2 полугодие	рост 2п/г к 1 п/г
1	2	3			4	6						
1	Расходы на производство хим.очищенной воды, вырабатываемой на водоподготовительных установках источника тепловой энергии, в том числе:	тыс. руб.	9097,09	11297,11	10 377,45	12 080,81	116,41	10 651,67	102,64	5 099,95	5 551,72	108,86
1.1.	Стоимость исходной воды (хим.очищенной)	тыс. руб.	3055,19	4639,79	3 577,38	4 953,13	138,46	3 621,39	101,23	1 800,72	1 820,67	101,11
1.2.	Стоимость реагентов, а также фильтрующих и ионообменных материалов, используемых при водоподготовке	тыс. руб.				0,00		0,00				
1.3.	Стоимость инструментов, приспособлений, инвентаря, приборов, лабораторного оборудования и другого имущества, не являющихся амортизируемым имуществом, используемых при водоподготовке	тыс. руб.			0,00			0,00				
1.4.	Расходы на электрическую энергию (мощность) и тепловую энергию (мощность), используемую при водоподготовке	тыс. руб.	3292,86	3630,01	4 484,54	4 718,17	105,21	4 718,17	105,21	2 131,58	2 586,59	121,35
1.5.	Стоимость транспортировки и очистки сточных вод, возникающих в процессе водоподготовки	тыс. руб.			0,00	0,00		0,00				
1.6.	Расходы на оплату труда персонала и страховые взносы, участвующего в процессе водоподготовки в т.ч.	тыс. руб.	1156,85	1620,73	1 528,23	1 618,72	105,92	1 589,55	104,01	794,77	794,77	100,00
1.7.	Амортизация основных фондов, участвующих в процессе водоподготовки	тыс. руб.			0,00	0,00		0,00				
1.8.	Прочие расходы, относимые на процесс водоподготовки, в том числе:	тыс. руб.	1592,19	1406,58	787,30	790,78	100,44	722,57	91,78	372,88	349,68	93,78
1.8.1.	Расходы на ремонт основных фондов	тыс. руб.	394	246,45	313,90	347,32	110,65	328,97	104,80	164,48	164,48	100,00
1.8.2.	Водный налог (плата за пользование водными объектами)	тыс. руб.			0,00	0,00		0,00				
1.8.3.	Общехозяйственные, цеховые расходы	тыс. руб.	1198,19	1160,13	473,40	443,46	93,68	393,60	83,14	208,40	185,20	88,87
2	Объем пара, вырабатываемого на	тыс	122,472	127,669	123,294	113,829	92,32	113,83	92,32	56,824	57,005	100,32

	водоподготовительных установках источника тепловой энергии	.куб .м										
3	Расходы на приобретение химически очищенной воды у других организаций	тыс · руб.	0	0	0,00	0,00		0,00				
4	Объем приобретения химически очищенной воды у других организаций	тыс · куб .м	0	0	0,00	0,00		0,00				
5	Расходы на мероприятия, необходимые для доведения воды до установленных законодательством Российской Федерации параметров качества теплоносителя	тыс · руб.	0	0	0,00	0,00		0,00				
6.	Необходимая валовая выручка, относимая на производство хим.очищенной воды	тыс · руб.	9097,09	11297,11	10 377,45	12 080,81	116,41	10 651,67	102,64	5 099,95	5 551,72	108,86
7	Стоимость 1 куб.м воды, вырабатываемой на водоподготовительных установках источника тепловой энергии и (или) приобретаемой у других организаций	руб. /куб .м	74,28	88,49	84,17	106,13	126,09	93,58	111,18	89,75	97,39	108,51
8	Тариф на хим.очищенную воду, поставляемый теплоснабжающей организацией, владеющей источником (источниками) тепловой энергии, на котором производится теплоноситель	руб. /куб .м	74,28	88,49	84,17	106,13	126,09	93,58	111,18	89,75	97,39	108,51

1. Стоимость натрийкатионированной воды заявлена организацией в сумме 4953,13 тыс. руб., с ростом к 2012 году – 138,5%. Принята Госкомитетом в сумме 3621,39 тыс. руб., в т.ч. в первом полугодии – 1800,72 тыс. руб., во втором – 1820,67 тыс. руб. Себестоимость исходной химически-очищенной воды принята по расчетам Госкомитета. Объем воды принят в количестве 118,61 тыс.м³ по предложению организации. Рост по данной статье к утвержденному 2013 году составит – 101,2%.

2. Затраты на потери тепловой энергии заявлены организацией в сумме 4718,17 тыс. руб., с ростом к утвержденному уровню 2013 года – 105,2% Приняты Госкомитетом по предложению организации. Данные затраты не были учтены при расчете нормативного удельного расхода топлива, что подтверждено экспертным заключением «УралОРГРЭС», в соответствии с которым Министерством энергетики РФ утверждены нормативные удельные расходы топлива на электрическую и тепловую энергию на 2014 год.

3. Расходы на оплату труда персонала, участвующего в процессе водоподготовки заявлены организацией в сумме 1618,72 тыс. руб., рост к утвержденному 2013 году – 105,9%. Организацией произведен расчет затрат на оплату труда на основании действующего штатного расписания. Тарифная ставка 1 разряда составила 6853,44 руб. Численность работников, принятая в расчет составила 5 чел., средняя заработная плата – 21329,53 руб. в месяц. Отчисления на социальные нужды в размере 30,1 % от фонда оплаты труда.

Госкомитетом приняты расходы на основании представленного коллективного договора, штатного расписания и среднегодовой тарифной ставки 2013 года с применением индекса дефлятора 105,6%. Тарифная ставка составила 6541,92 руб., численность работников - 5 чел., средняя заработная плата – 20360 руб. в месяц. Всего 1589,55 тыс.руб., с ростом к утвержденному уровню 2013 года – 104%, в том числе:

3.1. Фонд оплаты труда – приняты в размере 1240,25 тыс.руб.

3.2. Отчисления на социальные нужды – приняты в размере 30,1% от фонда оплаты труда в сумме 367,95 тыс.руб.

4. Амортизационные отчисления организацией не заявлены

5. Прочие расходы, относимые на процесс водоподготовки, заявлены компанией в сумме 790,78 тыс. руб., рост к 2013 году – 100,4%. Прочие расходы включают в себя:

5.1. Затраты на ремонт заявлены организацией в сумме 347,32 тыс. руб., рост к 2013 году – 110,6%. Организацией не в полном объеме представлены графики ремонтов, сметы на основании дефектных ведомостей, заключенные договоры на выполнение работ. В связи с этим Госкомитетом затраты приняты на уровне 2013 года, приведенном в 2014 год с помощью индекса-дефлятора 104,8%, в том числе в первом полугодии 2014 года -164,48 тыс. руб., во втором полугодии 2014 года – 164,48 тыс. руб.

5.3. Общехозяйственные расходы заявлены организацией в сумме 443,46 тыс.руб., со снижением к 2013 году – на 6,3%. Госкомитетом затраты приняты в сумме 393,6 тыс.руб., со снижением к 2013 году – на 16,9%, в том числе в

первом полугодии 2014 года – 208,4 тыс. руб., во втором полугодии 2014 года – 185,245 тыс. руб. Затраты включают в себя:

5.3.1. Цеховые расходы - приняты в сумме 320200 тыс. руб., с ростом к 2013 году – 105,7%. Госкомитетом скорректированы затраты на материалы и услуги производственного характера.

5.3.2. Общественные затраты - приняты в сумме 73,4 тыс. руб., со снижением к 2013 году – на 56,1%. Госкомитетом скорректированы затраты на материалы, размеры налогов, не приняты представительские расходы.

6. ЗАО «ТГК Уруссинская ГРЭС» у других организаций 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 организации составит:

в первом полугодии – 5099,95 тыс.руб.,

во втором полугодии – 5551,67 тыс. руб.,

всего в 2014 году – 10651,63 тыс. руб., рост к 2013 году – 102,6%.

Стоимость 1 куб. м. теплоносителя, вырабатываемого в виде пара ЗАО «ТГК Уруссинская ГРЭС» составит:

в первом полугодии – 89,75 руб./м³, на уровне утвержденного тарифа на 2 полугодие 2013 года;

во втором полугодии – 97,39 руб./м³, с ростом к уровню тарифа 1 полугодия 2014 года 108,5%.

в 2014 году – 93,58 руб./м³, с ростом к 2013 году 111,2%.

05 декабря 2013 г. вопрос «О согласовании тарифов на теплоноситель, поставляемый ЗАО «ТГК Уруссинская ГРЭС» 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 ЗАО «ТГК Уруссинская ГРЭС» потребителям, другим теплоснабжающим организациям».

Форма голосования открытая:

«за» – единогласно (лист согласования прилагается).

Решили:

11.1. Установить тарифы на теплоноситель, поставляемый ЗАО «ТГК Уруссинская ГРЭС» потребителям, другим теплоснабжающим организациям, согласно приложению 20.

12. Слушали:

Семериков В.Е. доложил о проекте постановления Госкомитета «О внесении изменений в постановление Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 24 декабря 2012 г. № 3-18/э «Об установлении единых (котловых) тарифов на услуги по передаче электрической энергии по сетям сетевых организаций на территории Республики Татарстан».

В соответствии с п.2 постановления Правительства Российской Федерации от 24.10.2013г. № 953 «О внесении изменений в Основы ценообразования в области регулируемых цен (тарифов) в электроэнергетике и принятии тарифных решений» в срок до 15 декабря 2013 года органам исполнительной власти субъектов Российской Федерации в области государственного регулирования тарифов поручено по согласованию с Федеральной службой по тарифам принять решения об установлении (пересмотре) долгосрочных параметров регулирования деятельности территориальных сетевых организаций (далее - ТСО), регулирование деятельности которых осуществляется с применением метода долгосрочной индексации необходимой валовой выручки, а плановая необходимая валовая выручка от оказания услуг по передаче электрической энергии на текущий период регулирования и (или) фактическая необходимая валовая выручка от оказания услуг по передаче электрической энергии за предшествующий период регулирования составляет не менее 500 млн.

На территории Республики Татарстан ТСО с НВВ свыше 500 млн. руб. является ОАО «Сетевая компания».

В соответствии с требованиями ФСТ России базовый уровень подконтрольных расходов ОАО «Сетевая компания» в 2012 году был скорректирован и принят в сумме 7 355,07 млн. руб.

С учётом вышеизложенного, в целях обеспечения норм действующего законодательства предлагается принять постановление Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам о внесении изменений в постановление Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 24 декабря 2012 г. № 3-18/э «Об установлении единых (котловых) тарифов на услуги по передаче электрической энергии по сетям сетевых организаций на территории Республики Татарстан».

Выступили:

Зубова Н.Д. отметила, что в соответствии с директивой НП «Совет рынка» голосует «против» в связи с несвоевременным представлением документов.

Голосовали за утверждение постановления Госкомитета «О внесении изменений в постановление Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 24 декабря 2012 г. № 3-18/э «Об установлении единых (котловых) тарифов на услуги по передаче электрической энергии по сетям сетевых организаций на территории Республики Татарстан».

Форма голосования открытая:

«за» – семь членов Правления Госкомитета;

«против» - один член Правления Госкомитета;
«воздержались» - нет (лист согласования прилагается).

Решили:

12.1. Внести в постановление Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 24 декабря 2012 г. № 3-18/э «Об установлении единых (котловых) тарифов на услуги по передаче электрической энергии по сетям сетевых организаций на территории Республики Татарстан» следующее изменение:

приложение 5 изложить в новой редакции согласно 21.

Протокол вела

Л.В. Трегубенко

Приложение 1 к протоколу
заседания Правления Государственного
комитета Республики Татарстан по
тарифам
от 13 декабря 2013 г. № 43-ПР

**Индивидуальные тарифы на услуги по передаче электрической энергии
для взаиморасчетов между сетевыми организациями на территории Республики Татарстан
с 01 января 2014 г. по 30 июня 2014 г. и с 01 июля 2014 г. по 31 декабря 2014 г.**

(без учета НДС)

№ п/п	Наименования сетевых организаций	с 01 января 2014 г. по 30 июня 2014 г.			с 01 июля 2014 г. по 31 декабря 2014 г.		
		Двухставочный тариф		Одноставочный тариф	Двухставочный тариф		Одноставочный тариф
		ставка за содержание электрических сетей	ставка на оплату технологического расхода (потерь)		ставка за содержание электрических сетей	ставка на оплату технологического расхода (потерь)	
		руб./кВт·мес	руб./кВт·ч		руб./кВт·мес	руб./кВт·ч	
1	ООО «КАМАЗ-Энерго» - ОАО «Сетевая компания»	70,36622	0,02048	0,16695	70,36622	0,02744	0,17391
2	ОАО «Татнефть» им. В.Д. Шашина - ОАО «Сетевая компания»	114,97607	0,19460	0,40192	107,05668	0,23602	0,42906
3	ООО «Предприятие электрических сетей» - ОАО «Сетевая компания»	190,93168	0,25111	0,70844	206,02699	0,26679	0,76028
4	ОАО «Особая экономическая зона промышленно- производственного типа «Алабуга» - ОАО «Сетевая компания»	182,01660	0,01737	0,31283	182,01660	0,02699	0,35387

5	ООО «Предприятие электрических сетей – НК» - ОАО «Сетевая компания»	372,39634	0,23415	1,39824	337,19836	0,28447	1,33853
6	ООО «Газпром энерго» Приуральский филиал – ОАО «Сетевая компания»	1382,39801	0,01946	4,46079	1382,39817	0,02470	4,46603
7	ООО «Индустриальный парк «Химград» - ОАО «Сетевая компания»	217,80527	0,04787	0,88083	222,52144	0,31562	1,16662
8	Горьковская дирекция по энергообеспечению – структурное подразделение Трансэнерго – филиала ОАО «РЖД» - ОАО «Сетевая компания»	73,17946	0,06619	0,28378	66,36051	0,06132	0,25864
9	Филиал «Волго-Вятский» ОАО «Оборонэнерго» - ОАО «Сетевая компания»	414,57784	0,17097	0,97786	484,60453	0,22154	1,63060
10	ООО «Энергетическая сетевая компания» - ОАО «Сетевая компания»	738,16308	0,08716	2,05529	738,16308	0,10549	2,07362
11	ОАО «Казанский завод компрессорного машиностроения» - ОАО «Сетевая компания»	111,22217	0,03409	0,27675	111,22217	0,04012	0,28278
12	ООО «Савиново» - ОАО «Сетевая компания»	73,83460	0,11089	0,35211	86,51826	0,15485	0,43751
13	ОАО «КАПО им. С.П. Горбунова» - ОАО «Сетевая компания»	58,47348	0,05736	0,18498	51,23861	0,05106	0,16288
14	ЗАО «Сетевая компания «Энерготехника» - ОАО «Сетевая компания»	91,07400	0,16170	0,44155	189,23405	0,17705	0,75852
15	ОАО «Татнефтепром-	137,51019	0,02521	0,29035	144,74416	0,01466	0,29375

	Зюзеевнефть» - ОАО «Сетевая компания»						
16	ОАО «Нижекамскшина» - ОАО «Сетевая компания»	96,54159	0,11145	0,25545	46,10351	0,11052	0,17929
17	ОАО «Производственное объединение Елабужский автомобильный завод» - ОАО «Сетевая компания»	202,87906	0,10328	0,67233	225,68617	0,49160	1,12462
18	ООО «Казанская энергетическая компания» - ОАО «Сетевая компания»	518,76466	0,14145	1,52080	215,41051	0,06363	0,63639
19	Куйбышевская дирекция по энергообеспечению - структурное подразделение Трансэнерго - филиала ОАО «РЖД» - ОАО «Сетевая компания»	212,36922	0,15690	0,71574	218,75314	0,19522	0,77086
20	ОАО «Химический завод им. Л.Я. Карпова» - ОАО «Сетевая компания»	32,13875	0,00783	0,07968	32,11734	0,01525	0,08705
21	ЗАО «ИСК «Тандем» - ОАО «Сетевая компания»	102,58054	0,14680	0,43195	163,59497	0,18175	0,63651
22	ОАО «Альметьевский трубный завод» - ОАО «Сетевая компания»	31,15979	0,08684	0,16016	31,15979	0,12703	0,20035
23	ООО «Электро- Энергосервис» - ОАО «Сетевая компания»	147,54563	0,09130	0,41334	147,54563	0,07295	0,39500
24	ООО «ТранзитЭнергоМонтаж» - ОАО «Сетевая компания»	30,59384	0,04891	0,13920	30,59384	0,00913	0,09942
25	ООО «Жилстрой» - ОАО «Сетевая компания»	260,45275	0,12135	0,81592	352,46409	0,12900	1,06895
26	ОАО «Казанский завод	185,94902	0,00750	0,50378	172,21765	0,00651	0,46614

	синтетического каучука» - ОАО «Сетевая компания»						
27	ОАО «ПО «Завод имени Серго» - ОАО «Сетевая компания»	67,49369	0,05460	0,21607	76,38501	0,04736	0,23010
28	ООО «Промстрой» - ОАО «Сетевая компания»	318,35961	0,01143	0,98263	623,12725	0,00992	1,91085
29	ОАО «Судоходная компания «Татфлот» - ОАО «Сетевая компания»	204,44613	0,08386	0,27833	883,26440	0,12169	0,96184
30	ФКП «Казанский государственный казенный пороховой завод» - ОАО «Сетевая компания»	77,16810	0,09891	0,42658	137,72320	0,13839	0,72318
31	ООО «Перекрыватель» - ОАО «Сетевая компания»	75,11737	0,04437	0,24518	67,21418	0,03547	0,21515
32	ОАО «Международный аэропорт «Казань» - ОАО «Сетевая компания»	109,88717	0,06077	0,29349	109,88717	0,08572	0,31844
33	ООО «Минисервис- Агентство» - ОАО «Сетевая компания»	113,73958	0,12942	0,52698	95,18872	0,16260	0,49532
34	ОАО «СМП-Нефтегаз» - ОАО «Сетевая компания»	23,58806	0,04061	0,09958	23,80285	0,04990	0,10941
35	ООО «Савиново-Челны» - ОАО «Сетевая компания»	48,74935	0,06308	0,24138	49,11875	0,05427	0,23392
36	ООО «Аметист» - ОАО «Сетевая компания»	54,50612	0,03833	0,14164	49,95536	0,04261	0,13730
37	ОАО «Завод Электрон» - ОАО «Сетевая компания»	69,49441	0,06044	0,27812	71,72429	0,07614	0,30081
38	МУП «Горсвет» - ОАО «Сетевая компания»	173,03519	0,08471	0,63323	183,36860	0,08954	0,67082
39	ОАО «Научно- производственное	223,84703	0,01239	0,55684	141,52739	0,01746	0,36169

	объединение «Государственный институт прикладной оптики» - ОАО «Сетевая компания»						
40	ОАО «Казанское научно- производственное объединение вычислительной техники и информатики» - ОАО «Сетевая компания»	105,29091	0,00	0,31571	119,05273	0,00	0,35697
41	ЗАО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» - ОАО «Сетевая компания»	22,34240	0,05326	0,09950	22,34240	0,04280	0,08904
42	ООО «Теплосервис» - ОАО «Сетевая компания»	107,47987	0,14383	0,45179	100,19890	0,00986	0,29695
43	МУП «ПО «Казэнерго» - ОАО «Сетевая компания»	104,85997	0,00	0,35980	94,20657	0,00	0,32325
44	ОАО «Альметьевские тепловые сети» - ОАО «Сетевая компания»	129,44824	0,00834	0,31558	95,31861	0,00858	0,23481
45	ОАО «Теплоконтроль» - ОАО «Сетевая компания»	34,29960	0,21661	0,39807	12,82919	0,18587	0,25374
46	«Азнакаевское ПТС» - филиал ОАО «Водоканалсервис» - ОАО «Сетевая компания»	41,29403	0,05262	0,16144	42,47341	0,06182	0,17375

Долгосрочные параметры регулирования для территориальных сетевых организаций,
в отношении которых тарифы на услуги по передаче электрической энергии
устанавливаются на основе долгосрочных параметров регулирования деятельности
территориальных сетевых организаций

(без учета НДС)

№ п/ п	Наименование сетевой организации в Республике Татарстан	Год	Базовый уровень подконтрольных расходов	Индекс эффективности подконтрольных расходов	Коэффициент эластичности подконтрольных расходов по количеству активов	Величина технологического расхода (потерь) электрической энергии	Уровень надежности реализуемых товаров (услуг)	Уровень качества реализуемых товаров (услуг)
			млн.руб.	%	%	млн.кВт·ч		
1	ООО «КАМАЗ-Энерго»	2012	295,72	1	75	23,446	0,007	1,0468
		2013	×	1	75	24,632	0,007	1,0468
		2014	×	1	75	22,7737	0,007	1,0468
2	ОАО «Татнефть» им. В.Д. Шашина	2012	114,24	1	75	70,7484	2,1	1,02
		2013	×	1	75	72,35	2,0	1,03
		2014	×	1	75	79,9837	1,9	1,02
3	ООО «Предприятие электрических сетей»	2012	91,99	1	75	31,062	0,191	1,047
		2013	×	1	75	29,78	0,191	1,047
		2014	×	1	75	25,5412	0,191	1,047
4	ОАО «Особая экономическая зона промышленно- производственного типа	2012	9,17	1	75	1,778	-	0,916
		2013	×	1	75	1,778	-	0,916
		2014	×	1	75	2,6200	-	0,916

	«Алабуга»							
5	ООО «Предприятие электрических сетей – НК»	2012	54,54	1	75	7,46	0,359	1,0468
		2013	×	1	75	7,46	0,359	1,0468
		2014	×	1	75	6,4096	0,359	1,0468
6	ООО «Газпром энерго» Приуральский филиал	2012	1,97	1	75	0,299	0,05	1,01
		2013	×	1	75	0,130	0,05	1,01
		2014	×	1	75	0,1165	0,05	1,01
7	ООО «Индустриальный парк «Химград»	2012	23,93	1	75	1,579	0,238	2
		2013	×	1	75	1,576	0,238	2
		2014	×	1	75	3,7598	0,238	2
8	Горьковская дирекция по энергообеспечению – структурное подразделение Трансэнерго – филиал ОАО «РЖД»	2012	17,19	1	75	4,4248	0,039683	1,0102
		2013	×	1	75	4,58	0,039683	1,0102
		2014	×	1	75	4,0007	0,039686	1,0102
9	Филиал «Волго-Вятский» ОАО «Оборонэнерго»	2012	14,74	1	75	1,9061	0,26	0,84
		2013	×	1	75	1,91	0,26	0,84
		2014	×	1	75	1,7024	0,26	0,84
10	ООО «Энергетическая сетевая компания»	2012	18,22	1	75	0,454	0,076	0,997
		2013	×	1	75	0,45	0,075	0,982
		2014	×	1	75	0,4358	0,074	0,967
11	ОАО «Казанский завод компрессорного машиностроения»	2012	14,99	1	75	4,035	0,2	0,7
		2013	×	1	75	1,220	0,1	0,6
		2014	×	1	75	1,1527	0,1	0,5
12	ООО «Савиново»	2012	5,64	1	75	2,98	0,004	1,178
		2013	×	1	75	2,52	0,0034	1,086
		2014	×	1	75	2,4473	0,0026	0,956
13	ОАО «КАПО им. С.П. Горбунова»	2012	7,89	1	75	1,9798	0,1	2,0
		2013	×	1	75	2,07	0,1	2,0
		2014	×	1	75	1,8063	0,1	2,0
14	ЗАО «Сетевая компания «Энерготехника»	2012	5,86	1	75	1,894	0	0
		2013	×	1	75	1,70	0	0

		2014	×	1	75	1,4872	0	0
15	ОАО «Татнефтепром-Зюлеевнефть»	2012	6,82	1	75	0,61	0,04	1,01
		2013	×	1	75	0,50	0,04	1,01
		2014	×	1	75	0,2506	0,04	1,01
16	ОАО «Нижекамскшина»	2012	6,55	1	75	6,09	0	0,27
		2013	×	1	75	2,740	0	0,27
		2014	×	1	75	3,6255	0	0,27
17	ОАО «Производственное объединение Елабужский автомобильный завод»	2012	7,07	1	75	1,3485	0	1,0102
		2013	×	1	75	1,35	0	1,0102
		2014	×	1	75	1,7900	0	1,0102
18	ООО «Казанская энергетическая компания»	2012	4,98	1	75	0,400	0	-
		2013	×	1	75	0,400	0	0,995
		2014	×	1	75	0,340	0	0,995
19	Куйбышевская дирекция по энергообеспечению – структурное подразделение Трансэнерго – филиала ОАО «РЖД»	2012	2,94	1	75	0,9452	0,11	0,96
		2013	×	1	75	0,89	0,11	0,96
		2014	×	1	75	0,8094	0,11	0,96
20	ОАО «Химический завод им. Л.Я. Карпова»	2012	4,99	1	75	0,541	4,44	0,854
		2013	×	1	75	0,270	4,44	0,854
		2014	×	1	75	0,3545	4,44	0,854
21	ЗАО «ИСК «Тандем»	2012	1,68	1	75	0,742	0	1,01
		2013	×	1	75	0,63	0	1,01
		2014	×	1	75	0,6157	0	1,01
22	ОАО «Альметьевский трубный завод»	2012	2,28	1	75	1,405	0	0,28
		2013	×	1	75	1,48	0	0,28
		2014	×	1	75	1,7213	0	0,28
23	ООО «ЭлектроЭнергосервис»	2012	1,96	1	75	0,33	0	-
		2013	×	1	75	0,33	0	1,62
		2014	×	1	75	0,2604	0	1,57
24	ООО	2012	0,54	1	75	0,888	0	2,1

	«ТранзитЭнергоМонтаж»	2013	×	1	75	0,37	0	2,1
		2014	×	1	75	0,2688	0	2,1
25	ООО «Жилстрой»	2012	0,72	1	75	0,156	0,120	1,05
		2013	×	1	75	0,140	0,120	1,05
		2014	×	1	75	0,1259	0,120	1,05
26	ОАО «Казанский завод синтетического каучука»	2012	1,59	1	75	0,110	0	-
		2013	×	1	75	0,110	0	0,995
		2014	×	1	75	0,0117	0	0,995
27	ОАО «ПО «Завод имени Серго»	2012	1,22	1	75	0,7447	0,06	1,25
		2013	×	1	75	0,61	0,06	1,25
		2014	×	1	75	0,2007	0,06	1,25
28	ООО «Промстрой»	2012	1,23	1	75	0,04	0	-
		2013	×	1	75	0,04	0	0,995
		2014	×	1	75	0,0047	0	0,995
29	ОАО «Судоходная компания «Татфлот»	2012	1,15	1	75	0,12	0,001	1,0027
		2013	×	1	75	0,11	0,0008	0,8523
		2014	×	1	75	0,1165	0,0007	0,7244
30	ФКП «Казанский государственный казенный пороховой завод»	2012	0,56	1	75	0,142	0,03	0,9
		2013	×	1	75	0,142	0,02	0,8
		2014	×	1	75	0,1457	0,02	0,8
31	ООО «Перекрыватель»	2012	0,92	1	75	0,144	0	0,74
		2013	×	1	75	0,14	0	0,74
		2014	×	1	75	0,1088	0	0,74
32	ОАО «Международный аэропорт «Казань»	2012	1,02	1	75	0,168	0	0
		2013	×	1	75	0,150	0	0
		2014	×	1	75	0,1651	0	0
33	ООО «Минисервис-Агентство»	2012	0,75	1	75	0,2229	0,02	1,02
		2013	×	1	75	0,22	0,017	0,867
		2014	×	1	75	0,2088	0,014	0,737
34	ОАО «СМП-Нефтегаз»	2012	1,08	1	75	0,41	0	0,266
		2013	×	1	75	0,37	0	0,266

		2014	×	1	75	0,3589	0	0,266
35	ООО «Савиново-Челны»	2012	0,91	1	75	0,24	0	0,916
		2013	×	1	75	0,22	0	0,916
		2014	×	1	75	0,1457	0	0,916
		2012	0,75	1	75	0,1728	0	1,0468
36	ООО «Аметист»	2013	×	1	75	0,16	0	1,0468
		2014	×	1	75	0,1527	0	1,0468
		2012	0,64	1	75	0,12	0	0,916
37	ОАО «Завод Электрон»	2013	×	1	75	0,11	0	0,916
		2014	×	1	75	0,1049	0	0,916
		2012	0,63	1	75	0,138	0	1,834
38	МУП «Горсвет»	2013	×	1	75	0,06	0	1,834
		2014	×	1	75	0,0489	0	1,834
		2012	0,62	1	75	0,0135	0	0,99
39	ОАО «Научно-производственное объединение «Государственный институт прикладной оптики»	2013	×	1	75	0,1	0	0,99
		2014	×	1	75	0,0105	0	0,99
		2012	0,58	1	75	0,15	0,03	1,03
40	ОАО «Казанское научно-производственное объединение вычислительной техники и информатики»	2013	×	1	75	0,00	0,03	1,03
		2014	×	1	75	0,00	0,03	1,03
		2012	0,44	1	75	0,3246	0	0
41	ЗАО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ»	2013	×	1	75	0,28	0	0
		2014	×	1	75	0,2424	0	0
		2012	0,35	1	75	0,105	0,7	1,1
42	ООО «Теплосервис»	2013	×	1	75	0,105	0,595	0,935
		2014	×	1	75	0,0427	0,506	0,795
		2012	0,30	1	75	0,0515	0,108	0,907
43	МУП «ПО «Казэнерго»	2013	×	1	75	0,05	0,108	0,907

		2014	×	1	75	0,0000	0,108	0,907
44	ОАО «Альметьевские тепловые сети»	2012	0,28	1	75	0,0053	0	1
		2013	×	1	75	0,005	0	1
		2014	×	1	75	0,005	0	1
45	ОАО «Теплоконтроль»	2012	0,30	1	75	0,417	0,11	1
		2013	×	1	75	0,290	0,11	1
		2014	×	1	75	0,2331	0,11	1
46	«Азнакаевское ПТС» - филиал ОАО «Водоканалсервис»	2012	0,30	1	75	0,0828	0	0,74
		2013	×	1	75	0,06	0	0,74
		2014	×	1	75	0,0573	0	0,74

Необходимая валовая выручка сетевых организаций
на долгосрочный период регулирования (без учета оплаты потерь)

№ п/п	Наименование сетевой организации в Республике Татарстан	Год	НВВ сетевых организаций без учета оплаты потерь
			тыс. руб.
1	ООО «КАМАЗ-Энерго»	2012	329251,43
		2013	356037,23
		2014	295164,05
2	ОАО «Татнефть» им. В.Д. Шашина	2012	129807,78
		2013	158224,98
		2014	158224,98
3	ООО «Предприятие электрических сетей»	2012	94618,16
		2013	100239,13
		2014	100239,13
4	ОАО «Особая экономическая зона промышленно-производственного типа «Алабуга»	2012	41827,25
		2013	70065,44
		2014	78476,53
5	ООО «Предприятие электрических сетей – НК»	2012	56167,86
		2013	59603,07
		2014	58326,13
6	ООО «Газпром энерго» Приуральский филиал	2012	54142,91
		2013	49782,92
		2014	49782,92
7	ООО «Индустриальный парк «Химград»	2012	27908,63
		2013	29492,74
		2014	35459,07
8	Горьковская дирекция по энергообеспечению – структурное подразделение Трансэнерго – филиал ОАО «РЖД»	2012	26994,44
		2013	27963,81
		2014	27963,81
9	Филиал «Волго-Вятский» ОАО «Оборонэнерго»	2012	16037,62
		2013	20092,41
		2014	20092,41
10	ООО «Энергетическая сетевая компания»	2012	19764,20
		2013	19668,54
		2014	18947,17
11	ОАО «Казанский завод компрессорного машиностроения»	2012	15148,32
		2013	16056,30
		2014	16056,30
12	ООО «Савиново»	2012	13240,40
		2013	10215,76

		2014	10215,76
13	ОАО «КАПО им. С.П. Горбунова»	2012	8129,41
		2013	8581,57
		2014	8581,57
14	ЗАО «Сетевая компания «Энерготехника»	2012	7480,14
		2013	8074,89
		2014	8074,89
15	ОАО «Татнефтепром-Зюзеевнефть»	2012	7746,18
		2013	7468,45
		2014	7468,45
16	ОАО «Нижекамскшина»	2012	7590,01
		2013	7446,93
		2014	7446,93
17	ОАО «Производственное объединение Елабужский автомобильный завод»	2012	9742,37
		2013	10322,49
		2014	7405,35
18	ООО «Казанская энергетическая компания»	2012	5994,48
		2013	7125,17
		2014	7125,17
19	Куйбышевская дирекция по энергообеспечению – структурное подразделение Трансэнерго – филиала ОАО «РЖД»	2012	4848,49
		2013	5543,63
		2014	5543,63
20	ОАО «Химический завод им. Л.Я. Карпова»	2012	5754,97
		2013	4620,27
		2014	4620,27
21	ЗАО «ИСК «Тандем»	2012	3346,89
		2013	2948,16
		2014	2948,16
22	ОАО «Альметьевский трубный завод»	2012	2294,90
		2013	2494,89
		2014	2494,89
23	ООО «Электро-Энергосервис»	2012	2128,58
		2013	2205,04
		2014	2205,04
24	ООО «ТранзитЭнергоМонтаж»	2012	1533,25
		2013	1883,43
		2014	1883,43
25	ООО «Жилстрой»	2012	2021,47
		2013	2064,86
		2014	1757,11
26	ОАО «Казанский завод синтетического каучука»	2012	1659,98
		2013	1719,20
		2014	1719,20
27	ОАО «ПО «Завод имени Серго»	2012	1344,43
		2013	1458,93
		2014	1458,93
28	ООО «Промстрой»	2012	1273,87
		2013	1361,39
		2014	1361,39
29	ОАО «Судоходная компания «Татфлот»	2012	1166,49

		2013	1239,99
		2014	1239,99
30	ФКП «Казанский государственный казенный пороховой завод»	2012	599,14
		2013	632,86
		2014	1186,20
31	ООО «Перекрыватель»	2012	1037,20
		2013	1119,58
		2014	1119,58
32	ОАО «Международный аэропорт «Казань»	2012	1042,22
		2013	1110,30
		2014	1110,30
33	ООО «Минисервис-Агентство»	2012	936,48
		2013	1109,66
		2014	1109,66
34	ОАО «СМП-Нефтегаз»	2012	1116,85
		2013	999,19
		2014	999,19
35	ООО «Савиново-Челны»	2012	906,55
		2013	957,15
		2014	957,15
36	ООО «Аметист»	2012	751,92
		2013	797,25
		2014	797,25
37	ОАО «Завод Электрон»	2012	737,58
		2013	721,91
		2014	721,91
38	МУП «Горсвет»	2012	634,40
		2013	677,88
		2014	677,88
39	ОАО «Научно-производственное объединение «Государственный институт прикладной оптики»	2012	625,06
		2013	661,62
		2014	661,62
40	ОАО «Казанское научно-производственное объединение вычислительной техники и информатики»	2012	618,00
		2013	652,84
		2014	652,84
41	ЗАО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ»	2012	457,67
		2013	503,83
		2014	503,83
42	ООО «Теплосервис»	2012	356,21
		2013	377,56
		2014	377,56
43	МУП «ПО «Казэнерго»	2012	342,31
		2013	366,80
		2014	366,80
44	ОАО «Альметьевские тепловые сети»	2012	311,35
		2013	337,42
		2014	337,42
45	ОАО «Теплоконтроль»	2012	312,20
		2013	311,05

		2014	311,05
46	«Азнакаевское ПТС» - филиал ОАО «Водоканалсервис»	2012	298,40
		2013	227,24
		2014	235,42

Приложение 4 к протоколу
заседания Правления Государственного
комитета Республики Татарстан по
тарифам
от 13 декабря 2013 г. № 43-ПР

Индивидуальные тарифы на услуги по передаче электрической энергии
для взаиморасчетов между сетевыми организациями
ОАО «Казанское моторостроительное производственное объединение» и ОАО «Сетевая компания»
с 01 января 2014 г. по 31 декабря 2014 г.

(без учета НДС)

Наименования сетевых организаций	с 01 января 2014 г. по 30 июня 2014 г.			с 01 июля 2014 г. по 31 декабря 2014 г.		
	Двухставочный тариф		Одноставочный тариф	Двухставочный тариф		Одноставочный тариф
	ставка за содержание электрических сетей	ставка на оплату технологичес- кого расхода (потерь)		ставка за содержание электрических сетей	ставка на оплату технологичес- кого расхода (потерь)	
	руб./кВт·мес	руб./кВт·ч		руб./кВт·мес	руб./кВт·ч	
ОАО «Казанское моторостроительное производственное объединение»- ОАО «Сетевая компания»	31,66805	0,11358	0,26594	31,66805	0,09852	0,25088

Приложение 5 к протоколу
заседания Правления Государственного
комитета Республики Татарстан по
тарифам
от 13 декабря 2013 г. № 43-ПР

Индивидуальные тарифы на услуги по передаче электрической энергии для взаиморасчетов
между сетевыми организациями ОАО «Нижнекамскнефтехим» и ОАО «Сетевая компания»
с 01 января 2014 г. по 30 июня 2014 г. и с 01 июля 2014 г. по 31 декабря 2014 г.

(без учета НДС)

Наименования сетевых организаций	с 01 января 2014 г. по 30 июня 2014 г.			с 01 июля 2014 г. по 31 декабря 2014 г.		
	Двухставочный тариф		Одноставочный тариф	Двухставочный тариф		Одноставочный тариф
	ставка за содержание электрических сетей	ставка на оплату технологичес- кого расхода (потерь)		ставка за содержание электрических сетей	ставка на оплату технологичес- кого расхода (потерь)	
	руб./кВт·мес	руб./кВт·ч		руб./кВт·мес	руб./кВт·ч	
ОАО «Нижнекамскнефтехим» - ОАО «Сетевая компания»	29,73510	0,03035	0,07236	29,73510	0,02633	0,06834

Долгосрочные параметры регулирования для ОАО «Нижнекамскнефтехим»,
в отношении которого тарифы на услуги по передаче электрической энергии
устанавливаются на основе долгосрочных параметров регулирования деятельности
территориальной сетевой организации

(без учета НДС)

Наименование сетевой организации в Республике Татарстан	Год	Базовый уровень подконтрольных расходов	Индекс эффективности подконтроль- ных расходов	Коэффициент эластичности подконтрольных расходов по количеству активов	Величина технологического расхода (потерь) электрической энергии	Уровень надежности реализуемых товаров (услуг)	Уровень качества реализуемых товаров (услуг)
		млн.руб.	%	%	млн.кВт·ч		
ОАО «Нижнекамскнефтехим»	2012	18,26	1	75	30,62	0,14775	0,75845
	2013	×	1	75	22,63	0,14775	0,75845
	2014	×	1	75	21,9871	0,14775	0,75845

Приложение 7 к протоколу
заседания Правления
Государственного комитета
Республики Татарстан по
тарифам
от 13 декабря 2013 г. № 43-ПР

Необходимая валовая выручка ОАО «Нижнекамскнефтехим»
на долгосрочный период регулирования
(без учета оплаты потерь)

Наименование сетевой организации в Республике Татарстан	Год	Необходимая валовая выручка (без учета оплаты потерь)
ОАО «Нижнекамскнефтехим»		тыс.руб.
	2012	21112,87
	2013	26604,50
	2014	70171,39

Приложение 8 к протоколу
заседания Правления Государственного
комитета Республики Татарстан по
тарифам
от 13 декабря 2013 г. № 43-ПР

Индивидуальные тарифы на услуги по передаче электрической энергии для взаиморасчетов
между сетевыми организациями ООО «ТранснефтьЭлектросетьСервис» и ОАО «Сетевая компания»
с 01 января 2014 г. по 31 декабря 2016 г.

(без учета НДС)

Наименования сетевых организаций	Год	с 01 января по 30 июня			с 01 июля по 31 декабря		
		Двухставочный тариф		Односта- вочный тариф	Двухставочный тариф		Односта- вочный тариф
		ставка за содержание электрических сетей	ставка на оплату технологичес- кого расхода (потерь)		ставка за содержание электрических сетей	ставка на оплату технологичес- кого расхода (потерь)	
		руб./кВт·мес	руб./кВт·ч		руб./кВт·мес	руб./кВт·ч	
ООО «ТранснефтьЭлектросетьСервис» - ОАО «Сетевая компания»	2014	16,61669	0,02744	0,05064	16,61669	0,02380	0,04700
	2015	16,61669	0,02380	0,04700	16,72376	0,02530	0,04865
	2016	16,72376	0,02530	0,04865	16,82598	0,02699	0,05048

Долгосрочные параметры регулирования для ООО «ТранснефтьЭлектросетьСервис» на 2014-2016 гг.

(без учета НДС)

Наименование сетевой организации в Республике Татарстан	Год	Базовый уровень подконтрольных расходов	Индекс эффективности подконтроль- ных расходов	Коэффициент эластичности подконтрольных расходов по количеству активов	Величина технологическо- го расхода (потерь) электрической энергии	Уровень надежности реализуемых товаров (услуг)	Уровень качества реализуемых товаров (услуг)
		млн.руб.	%	%	млн.кВт·ч		
ООО «ТранснефтьЭлектро- сетьСервис»	2014	1,30	1	75	5,1737	1,1	1,0102
	2015	×	1	75	5,1737	1,1	1,0102
	2016	×	1	75	5,1737	1,1	1,0102

Приложение 10 к протоколу
заседания Правления
Государственного комитета
Республики Татарстан по
тарифам
от 13 декабря 2013 г. № 43-ПР

Необходимая валовая выручка ООО «ТранснефтьЭлектросетьСервис»
на долгосрочный период регулирования
(без учета оплаты потерь)

Наименование сетевой организации в Республике Татарстан	Год	Необходимая валовая выручка (без учета оплаты потерь)
ООО «ТранснефтьЭлектросетьСервис»		тыс.руб.
	2014	10088,20
	2015	10120,70
	2016	10184,23

Приложение 11 к протоколу
заседания Правления Государственного
комитета Республики Татарстан по
тарифам
от 13 декабря 2013 г. № 43-ПР

Индивидуальные тарифы на услуги по передаче электрической энергии для взаиморасчетов
между сетевыми организациями ООО «Энерготехснаб» и ОАО «Сетевая компания»
с 01 января 2014 г. по 30 июня 2014 г. и с 01 июля 2014 г. по 31 декабря 2014 г.

(без учета НДС)

Наименования сетевых организаций	с 01 января 2014 г. по 30 июня 2014 г.			с 01 июля 2014 г. по 31 декабря 2014 г.		
	Двухставочный тариф		Одноставочный тариф	Двухставочный тариф		Одноставочный тариф
	ставка за содержание электрических сетей	ставка на оплату технологичес- кого расхода (потерь)		ставка за содержание электрических сетей	ставка на оплату технологичес- кого расхода (потерь)	
	руб./кВт·мес	руб./кВт·ч		руб./кВт·мес	руб./кВт·ч	
ООО «Энерготехснаб» - ОАО «Сетевая компания»	543,47174	0,06656	0,84422	496,76670	0,07259	0,78342

Приложение 12 к протоколу
заседания Правления Государственного
комитета Республики Татарстан по
тарифам
от 13 декабря 2013 г. № 43-ПР

Долгосрочные параметры регулирования для ООО «Энерготехснаб» на 2013-2015 гг.

(без учета НДС)

Наименование сетевой организации в Республике Татарстан	Год	Базовый уровень подконтрольных расходов	Индекс эффективности подконтрольных расходов	Коэффициент эластичности подконтрольных расходов по количеству активов	Величина технологического расхода (потерь) электрической энергии	Уровень надежности реализуемых товаров (услуг)	Уровень качества реализуемых товаров (услуг)
		млн.руб.	%	%	млн.кВт·ч		
ООО «Энерготехснаб»	2013	3,86	1	75	0,25	0,076	0,762
	2014	×	1	75	0,2238	0,076	0,762
	2015	×	1	75	0,2238	0,076	0,762

Приложение 13 к протоколу
заседания Правления
Государственного комитета
Республики Татарстан по
тарифам
от 13 декабря 2013 г. № 43-ПР

Необходимая валовая выручка ООО «Энерготехснаб»
на долгосрочный период регулирования
(без учета оплаты потерь)

Наименование сетевой организации в Республике Татарстан	Год	Необходимая валовая выручка (без учета оплаты потерь)
ООО «Энерготехснаб»		тыс.руб.
	2013	5112,98
	2014	5112,98
	2015	5583,50

Тарифы на тепловую энергию, поставляемую
ООО «УК «Индустриальный парк – Сервис» потребителям,
с календарной разбивкой

(без учета НДС)

№ п/п	Наименование муниципального образования, регулируемой организации, вид тарифа	Год	Вода	Отборный пар давлением				Острый и редуцированн ый пар
				от 1,2 до 2,5 кг/см ²	от 2,5 до 7,0 кг/см ²	от 7,0 до 13,0 кг/см ²	свыше 13,0 кг/см ²	
	Нижнекамский муниципальный район							
1	ООО «УК «Индустриальный парк – Сервис»							
1.1	по СЦТ-1 «Индустриальный парк»							
1.1.1	Для потребителей, в случае отсутствия дифференциации тарифов по схеме подключения							
	Одноставочный, руб./Гкал	с 01.01.2014 по 30.06.2014	889,33	-	-	-	-	-
		с 01.07.2014 по 31.12.2014	893,87	-	-	-	-	-
		с 01.01.2015 по 30.06.2015	892,95	-	-	-	-	-
		с 01.07.2015 по 31.12.2015	923,57	-	-	-	-	-
		с 01.01.2016 по 30.06.2016	922,58	-	-	-	-	-
		с 01.07.2016 по 31.12.2016	982,51	-	-	-	-	-
1.2	по СЦТ-2 «п.г.т. Камские Поляны»							
1.2.1	Для потребителей, в случае отсутствия дифференциации тарифов по схеме подключения							
	Одноставочный, руб./Гкал	с 01.01.2014 по 30.06.2014	1114,93	-	-	-	-	-
		с 01.07.2014 по 31.12.2014	1133,52	-	-	-	-	-
		с 01.01.2015 по 30.06.2015	1129,03	-	-	-	-	-
		с 01.07.2015 по 31.12.2015	1175,65	-	-	-	-	-
		с 01.01.2016 по 30.06.2016	1174,44	-	-	-	-	-
		с 01.07.2016 по 31.12.2016	1237,88	-	-	-	-	-
1.2.2	Население (тарифы указаны с учетом НДС)							

	Одноставочный, руб./Гкал	с 01.01.2014 по 30.06.2014	1315,62	-	-	-	-	-
		с 01.07.2014 по 31.12.2014	1337,55	-	-	-	-	-
		с 01.01.2015 по 30.06.2015	1332,26	-	-	-	-	-
		с 01.07.2015 по 31.12.2015	1387,27	-	-	-	-	-
		с 01.01.2016 по 30.06.2016	1385,84	-	-	-	-	-
		с 01.07.2016 по 31.12.2016	1460,70	-	-	-	-	-

Тарифы на тепловую энергию, поставляемую с коллекторов источника
тепловой энергии ООО «УК «Индустриальный парк – Сервис» потребителям,
с календарной разбивкой

(без учета НДС)

№ п/п	Наименование муниципального образования, регулируемой организации, вид тарифа	Год	Вода	Отборный пар давлением				Острый и редуцирован- ный пар
				от 1,2 до 2,5 кг/см ²	от 2,5 до 7,0 кг/см ²	от 7,0 до 13,0 кг/см ²	свыше 13,0 кг/см ²	
	Нижнекамский муниципальный район							
1	ООО «УК «Индустриальный парк – Сервис»							
	Одноставочный, руб./Гкал	с 01.01.2014 по 30.06.2014	685,15	-	-	-	-	-
		с 01.07.2014 по 31.12.2014	740,29	-	-	-	-	-
		с 01.01.2015 по 30.06.2015	693,22	-	-	-	-	-
		с 01.07.2015 по 31.12.2015	755,98	-	-	-	-	-
		с 01.01.2016 по 30.06.2016	727,24	-	-	-	-	-
		с 01.07.2016 по 31.12.2016	788,60	-	-	-	-	-

Примечание. Величины расходов на топливо, отнесенных на 1 Гкал тепловой энергии, отпускаемой в виде воды от источника тепловой энергии ООО «УК «Индустриальный парк – Сервис»:

руб./Гкал (без учета НДС)

№ п/п	Наименование регулируемой организации	Год	Вода	Отборный пар давлением				Острый и редуци- рованный пар
				от 1,2 до 2,5 кг/см ²	от 2,5 до 7,0 кг/см ²	от 7,0 до 13,0 кг/см ²	свыше 13,0 кг/см ²	
1	ООО «УК «Индустриальный парк – Сервис»	с 01.01.2014 по 30.06.2014	490,06	-	-	-	-	-
		с 01.07.2014 по 31.12.2014	550,24	-	-	-	-	-
		с 01.01.2015 по 30.06.2015	500,84	-	-	-	-	-
		с 01.07.2015 по 31.12.2015	562,31	-	-	-	-	-

		с 01.01.2016 по 30.06.2016	525,38	-	-	-	-	-
		с 01.07.2016 по 31.12.2016	589,90	-	-	-	-	-

Приложение 16 к протоколу
заседания Правления
Государственного комитета
Республики Татарстан по
тарифам
от 13 декабря 2013 г. № 43-ПР

Тарифы на теплоноситель,
поставляемый ООО «Управляющая компания
«Индустриальный парк-Сервис» потребителям,
с календарной разбивкой

№ п/п	Наименование регулируемой организации	Вид тарифа	Год	Вид теплоносителя	
				вода	пар
	Тариф на теплоноситель, поставляемый потребителям				
1	ООО «Управляющая компания «Индустриальный парк- Сервис»	Одноставочный, руб./куб.м	с 01.01.2014 по 31.12.2014	113,22	-
			с 01.01.2014 по 31.12.2014	117,50	-

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	ОАО «Красноборские коммунальные сети»							
1.1	Для потребителей, в случае отсутствия дифференциации тарифов по схеме подключения							
	Одноставочный, руб./Гкал	с 01.01.2014 по 30.06.2014	1300,46	-	-	-	-	-
		с 01.07.2014 по 31.12.2014	1367,40	-	-	-	-	-
2	ООО «Тепло»*							
2.1	Для потребителей, в случае отсутствия дифференциации тарифов по схеме подключения							
	Одноставочный, руб./Гкал	с 01.01.2014 по 30.06.2014	1534,54	-	-	-	-	-
		с 01.07.2014 по 31.12.2014	1616,42	-	-	-	-	-
3	ООО «Теплосбыт»							
3.1	Для потребителей, в случае отсутствия дифференциации тарифов по схеме подключения							
	Одноставочный, руб./Гкал	с 01.01.2014 по 30.06.2014	1115,69	-	-	-	-	-
		с 01.07.2014 по 31.12.2014	1172,25	-	-	-	-	-
3.2	Население (тарифы указаны с учетом НДС)							
	Одноставочный, руб./Гкал	с 01.01.2014 по 30.06.2014	1316,51	-	-	-	-	-
		с 01.07.2014 по 31.12.2014	1383,26	-	-	-	-	-
	Альметьевский муниципальный район							
4	ООО «Жилбытсервис-М»*							
4.1	Для потребителей, в случае отсутствия дифференциации тарифов по схеме подключения							

	Однотарифный, руб./Гкал	с 01.01.2014 по 30.06.2014	1444,16	-	-	-	-	-
		с 01.07.2014 по 31.12.2014	1511,38	-	-	-	-	-
4.2	Население (тарифы указаны с учетом НДС)							
	Однотарифный, руб./Гкал	с 01.01.2014 по 30.06.2014	1444,16	-	-	-	-	-
		с 01.07.2014 по 31.12.2014	1511,38	-	-	-	-	-
5	ООО «Альтехносервис»*							
5.1	Для потребителей, в случае отсутствия дифференциации тарифов по схеме подключения							
	Однотарифный, руб./Гкал	с 01.01.2014 по 30.06.2014	1527,05	-	-	-	-	-
		с 01.07.2014 по 31.12.2014	1607,98	-	-	-	-	-
5.2	Население (тарифы указаны с учетом НДС)							
	Однотарифный, руб./Гкал	с 01.01.2014 по 30.06.2014	1527,05	-	-	-	-	-
		с 01.07.2014 по 31.12.2014	1607,98	-	-	-	-	-
	Бугульминский муниципальный район							
6	ОАО «Бугульминское предприятие тепловых сетей»							
6.1	Для потребителей, в случае отсутствия дифференциации тарифов по схеме подключения							
	Однотарифный, руб./Гкал	с 01.01.2014 по 30.06.2014	1354,24	-	-	1439,97	-	-
		с 01.07.2014 по 31.12.2014	1474,68	-	-	1583,96	-	-
6.2	Население (тарифы указаны с учетом НДС)							
	Однотарифный, руб./Гкал	с 01.01.2014 по 30.06.2014	1598,00	-	-	-	-	-
		с 01.07.2014 по 31.12.2014	1737,76	-	-	-	-	-
	Верхнеуслонский муниципальный район							
7	ОАО «Коммунальные сети Верхнеуслонского района»							
7.1	Для потребителей, в случае отсутствия дифференциации тарифов по схеме подключения							
	Однотарифный, руб./Гкал	с 01.01.2014 по 30.06.2014	1373,30	-	-	-	-	-
		с 01.07.2014 по 31.12.2014	1395,64	-	-	-	-	-
7.2	Население (тарифы указаны с учетом НДС)							
	Однотарифный, руб./Гкал	с 01.01.2014 по 30.06.2014	1620,50	-	-	-	-	-
		с 01.07.2014 по 31.12.2014	1646,86	-	-	-	-	-
	Камско-Устьинский муниципальный район							

8	ОАО «Куйбышевско-Затонские коммунальные сети»							
8.1	Для потребителей, в случае отсутствия дифференциации тарифов по схеме подключения							
	Одноставочный, руб./Гкал	с 01.01.2014 по 30.06.2014	1257,77	-	-	-	-	-
		с 01.07.2014 по 31.12.2014	1314,14	-	-	-	-	-
8.2	Население (тарифы указаны с учетом НДС)							
	Одноставочный, руб./Гкал	с 01.01.2014 по 30.06.2014	1484,17	-	-	-	-	-
		с 01.07.2014 по 31.12.2014	1550,69	-	-	-	-	-
	Черемшанский муниципальный район							
9	ОАО «Коммунальные сети Черемшанского района»*							
9.1	Для потребителей, в случае отсутствия дифференциации тарифов по схеме подключения							
	Одноставочный, руб./Гкал	с 01.01.2014 по 30.06.2014	1498,33	-	-	-	-	-
		с 01.07.2014 по 31.12.2014	1528,52	-	-	-	-	-
9.2	Население (тарифы указаны с учетом НДС)							
	Одноставочный, руб./Гкал	с 01.01.2014 по 30.06.2014	1498,33	-	-	-	-	-
		с 01.07.2014 по 31.12.2014	1528,52	-	-	-	-	-
	Город Казань							
10	Филиал ООО УК «ПРОСТО МОЛОКО» «Казанский молочный комбинат»							
10.1	Для потребителей, в случае отсутствия дифференциации тарифов по схеме подключения							
	Одноставочный, руб./Гкал	с 01.01.2014 по 30.06.2014	928,39	-	-	-	-	-
		с 01.07.2014 по 31.12.2014	984,09	-	-	-	-	-
10.2	Население (тарифы указаны с учетом НДС)							
	Одноставочный, руб./Гкал	с 01.01.2014 по 30.06.2014	1095,50	-	-	-	-	-
		с 01.07.2014 по 31.12.2014	1161,23	-	-	-	-	-
11	ОАО «Ремонтно-эксплуатационное управление»							
11.1	Для потребителей, в случае отсутствия дифференциации тарифов по схеме подключения							
	Одноставочный, руб./Гкал	с 01.01.2014 по 30.06.2014	1183,75	-	-	-	-	-
		с 01.07.2014 по 31.12.2014	1281,55	-	-	-	-	-
11.2	Население (тарифы указаны с учетом НДС)							
	Одноставочный, руб./Гкал	с 01.01.2014 по 30.06.2014	1396,83	-	-	-	-	-
		с 01.07.2014	1512,23	-	-	-	-	-

		по 31.12.2014						
12	Казанский территориальный участок Горьковской 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	1003,55	-	-	-	-	-
		с 01.07.2014 по 31.12.2014	1035,94	-	-	-	-	-
12.2	Население (тарифы указаны с учетом НДС)							
	Одноставочный, руб./Гкал	с 01.01.2014 по 30.06.2014	1184,19	-	-	-	-	-
		с 01.07.2014 по 31.12.2014	1222,41	-	-	-	-	-

(*) - организация применяет упрощенную систему налогообложения

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 техническую воду (одноставочный), руб./куб.м		Тариф на питьевую воду (одноставочный), руб./куб.м		Тариф на транспортировку холодной воды (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.	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.
	Аксубаевский муниципальный район										
1	ООО «Многоотраслевое производственное предприятие жилищно-коммунального хозяйства»*			16,33	16,33			19,69	19,69		
	Бугульминский муниципальный район										
2	ООО «Бугульма-Водоканал»										
	Потребители в жилищном секторе (тарифы указаны с учетом НДС)**			27,51	29,54			13,02	14,31		

	Иные потребители (тарифы указаны без учета НДС)			23,31	25,03			11,03	12,13		
	Лаишевский муниципальный район										
3	ООО «Лаишевский Коммунальный Сервис»*			27,03	28,39			34,05	37,67		
4	ООО «КомЭкоКомплекс»*			21,98	24,46			35,20	38,14		
	Менделеевский муниципальный район										
5	ООО «Комфорт»*			20,62	22,18						
5.1	Потребители Ижевского сельского поселения									14,57	14,57
5.2	Потребители Мунайкинского сельского поселения			29,11	31,73			15,66	15,66		
5.3	Потребители Татарско-Челнинского сельского поселения							16,34	16,34		
	Нижнекамский муниципальный район										
6	ООО «Жилкомсервис»*			26,85	28,49			32,96	34,73		
	Город Казань										
7	Казанский территориальный участок Горьковской дирекции по тепловодоснабжению – структурного подразделения Центральной дирекции по тепловодоснабжению – филиала ОАО «РЖД» (тарифы указаны без учета НДС)	26,83	32,87			7,64	7,64			6,26	6,26

<*> применяет упрощенную систему налогообложения

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

Приложение 19 к протоколу
заседания Правления
Государственного комитета
Республики Татарстан по
тарифам
от 13 декабря 2013 г. № 43-ПР

Тарифы на тепловую энергию, производимую в режиме комбинированной выработки электрической и тепловой энергии источником тепловой энергии с установленной генерирующей мощностью производства электрической энергии 25 мегаватт и более, на коллекторах источника тепловой энергии ЗАО «ТГК Урусинская ГРЭС» с календарной разбивкой

(без учета НДС)

№ п/п	Наименование муниципального образования, регулируемой организации	Вид тарифа	Год	Вода	Отборный пар давлением				Острый и редуци- рованный пар
					от 1,2 до 2,5 кг/см ²	от 2,5 до 7,0 кг/см ²	от 7,0 до 13,0 кг/см ²	свыше 13,0 кг/см ²	
	Ютазинский муниципальный район								
1	ЗАО «ТГК Урусинская ГРЭС»	однотавоч- ный 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 ЗАО «ТГК Урусинская ГРЭС»:

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	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	-	-	-

Приложение 20 к протоколу
заседания Правления
Государственного комитета
Республики Татарстан по
тарифам
от 13 декабря 2013 г. № 43-ПР

Тарифы на теплоноситель, поставляемый ЗАО «ТГК Уруссинская ГРЭС»
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	ЗАО «ТГК Уруссинская ГРЭС»	Одноставочный, руб./куб.м	с 01.01.2014 по 30.06.2014	30,38	89,75
			с 01.07.2014 по 31.12.2014	30,68	97,39
2	Тариф на теплоноситель, поставляемый потребителям				
2.1	ЗАО «ТГК Уруссинская ГРЭС»	Одноставочный, руб./куб.м	с 01.01.2014 по 30.06.2014	30,38	89,75
			с 01.07.2014 по 31.12.2014	30,68	97,39

Приложение 21 к протоколу
заседания Правления
Государственного комитета
Республики Татарстан по тарифам
от 13 декабря 2013 г. № 43-ПР

Долгосрочные параметры регулирования
для ОАО «Сетевая компания» на 2012-2014 гг.

(без учета НДС)

Наименование сетевой организации в Республике Татарстан	Год	Базовый уровень подконтроль- ных расходов	Индекс эффективности подконтроль- ных расходов	Коэффициент эластичности подконтроль- ных расходов по количеству активов	Величина технологичес- кого расхода (потерь) электрической энергии	Уровень надежности реализуемых товаров (услуг)	Уровень качества реализуемых товаров (услуг)	Уровень качества осуществляемого технологического присоединения к сети
		млн.руб.	%	%	%			
ОАО «Сетевая компания»	2012	7355,08	1	75	9,51	0,03702	1,0102	х
	2013	х	1	75	8,89	0,0365	0,99505	х
	2014	х	1	75	8,26	0,0359	0,98012	1,00727

Согласовано:

Первый заместитель председателя

А.Л. Штром

Заместитель председателя

Л.П. Борисова

Начальник юридического отдела

Э.Д. Садыкова

Начальник отдела регулирования тарифов
на электрическую энергию

В.Е. Семериков

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