ГОСУДАРСТВЕННЫЙ КОМИТЕТ РЕСПУБЛИКИ ТАТАРСТАН ПО ТАРИФАМ

ТАТАРСТАН РЕСПУБЛИКАСЫНЫҢ ТАРИФЛАР БУЕНЧА ДӘҮЛӘТ КОМИТЕТЫ

от 18 декабря 2013 года № 44-ПР

г. Казань

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

П Р О Т О К О Л

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 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;

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

Русских Д.А., ведущий советник отдела регулирования и контроля платы за технологическое присоединение;

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

Семериков В.Е., начальник отдела регулирования тарифов на электрическую энергию;

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

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

От Кабинета Министров Республики Татарстан:

Зарипов И.Ф. заместитель начальника отдела экономики и финансов;

От исполнительных комитетов муниципальных районов Республики Татарстан:

Тихонов В.А., зам. руководителя ИК Ютазинского МР;

От организаций:

Шакиров Э.Ф., генеральный директор ЗАО «ТГК Уруссинская ГРЭС»;

Петров В.И., первый заместитель генерального директора ЗАО «ТГК Уруссинская ГРЭС»;

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

Коломенская М.А., начальник отдела тарифной политики ОАО «Генерирующая компания»;

Салахов М.И., первый заместитель директора МУП «Водоканал»;

Нугманов Б.М., начальник финансово-экономического отдела МУП «Водоканал»;

Протасов Д.А., начальник татаро-чувашско-марийского отделения ОАО «Оборонэнергосбыт»;

Сулейманов Р.Х., директор ОАО «Татэнергосбыт»;

Гимазетдинов И.Р., заместитель директора по экономике и финансам ОАО «Татэнергосбыт»;

Мухутдинова Э.Х., начальник отдела ценообразования ОАО «Татэнергосбыт»;

Масагутова Е.Ю., заместитель начальника отдела ценообразования и планирования ОАО «Татэнергосбыт»;

Повестка дня:

1. Об установлении стандартизированных тарифных ставок и формулы платы за технологическое присоединение к расположенным на территории Республики Татарстан электрическим сетям сетевых организаций.

Выступающий – Д.А.Русских

2. Об установлении платы за технологическое присоединение к электрическим сетям сетевых организаций, расположенным на территории Республики Татарстан, для заявителей, подающих заявку в целях

технологического присоединения энергопринимающих устройств максимальной мощностью, не превышающей 15 кВт включительно (с учетом ранее присоединенных в данной точке присоединения энергопринимающих устройств).

Выступающий – Д.А. Русских

3. Об установлении стандартизированных тарифных ставок, ставок за единицу максимальной мощности и формул для расчета платы за технологическое присоединение к электрическим сетям ОАО «Сетевая компания».

Выступающий – Д.А. Русских

4. Об установлении платы за подключение (технологическое присоединение) объекта капитального строительства ООО «Восточно-промышленная компания – КАМА» - «Административное здание с комплексом бытовых услуг» к централизованной системе холодного водоснабжения ЗАО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ».

Выступающий – И.Х. Шакирзянова

5. Об установлении тарифов на тепловую энергию, поставляемую ЗАО «ТГК Уруссинская ГРЭС» потребителям.

Выступающий - А.П.Нисифорова

6. Об установлении тарифов на тепловую энергию, производимую ОАО «Генерирующая компания» в режиме комбинированной выработки электрической и тепловой энергии на 2014 год.

Выступающий – Т.Н. Чуклина

7. Об установлении тарифов на тепловую энергию, поставляемую ОАО «Генерирующая компания» потребителям (г. Казань, г. Набережные Челны, г. Нижнекамск, г. Заинск, Елабужский муниципальный район) на 2014 год.

Выступающий – Т.Н. Чуклина

8. Об установлении тарифов на теплоноситель, поставляемый ОАО «Генерирующая компания» потребителям, другим теплоснабжающим организациям на 2014 год.

Выступающий – Т.Н. Чуклина

9. О прекращении рассмотрения дела об установлении платы за услуги по поддержанию резервной тепловой мощности при отсутствии потребления тепловой энергии для категорий (групп) социально значимых потребителей ОАО «Генерирующая компания» на 2014 год.

Выступающий – Т.Н. Чуклина

10. Об установлении тарифов на питьевую воду и водоотведение.

*(**Альметьевский МР:** ОАО «Альметьевск-Водоканал», ООО «Управление по подготовке технологической жидкости для поддержания пластового давления»; **Балтасинский МР:** ООО «Управление»; **Верхнеуслонский МР:** ООО «Газпром трансгаз Казань»; **Зеленодольский МР:** Индивидуальный предприниматель Алиев Марс Шарифович Глава Крестьянского фермерского хозяйства «Марс»; **Камско-Устьинский МР:** ОАО «Камско-Устьинские коммунальные сети», ОАО*

«Куйбышевско-Затонские коммунальные сети», Муниципальное унитарное предприятие «Уют»; ***Лениногорский МР:*** *ООО «Водоканал»;* ***Нижнекамский МР:*** *ОАО «Водопроводно-канализационное и энергетическое хозяйство», ОАО «Нижнекамскнефтехим», ОАО «Станция очистки воды – Нижнекамскнефтехим»;* ***Нурлатский МР:*** *ООО «Промочистка»;* ***Пестречинский МР:*** *ООО «Птицеводческий комплекс «Ак Барс»;* ***Тукаевский МР:*** *ООО «Коммунальные сети – Бетьки», ООО «Коммунальные сети – Круглое Поле», ООО «Коммунальные сети – Новый», ООО «Коммунальные сети – Татарстан», ООО «Стоки-Ерыклы-Сидоровка»;* ***Тюлячинский МР:*** *ООО «Мёша»;* ***МО «город Казань»:*** *МУП «Водоканал», ОАО «Казаньоргсинтез», ООО «Теплоснабсервис», Филиал ЗАО «Пивоварня Москва – Эфес», Филиал «Казанский» ОАО «Славянка»;* ***МО «город Набережные Челны»:*** *ЗАО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ»).*

Выступающий – И.А. Устинова

11. Об установлении тарифов на горячую воду в закрытых системах горячего водоснабжения *(17 организаций).*

Выступающий – И.А. Устинова

12. Об установлении тарифов на услуги по передаче тепловой энергии, оказываемые ОАО «Водопроводно-канализационное и энергетическое хозяйство» потребителям.

Выступающий – Е.В.Мартынова

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

(***Агрызский МР:*** *ООО «Агрызские тепловые сети»;* ***Бугульминский МР:*** *ООО НПП «Балкыш»;* ***Буинский МР:*** *ОАО «Киятское МПП ЖКХ»;* ***Лениногорский МР:*** *ОАО «Лениногорские тепловые сети»;* ***Нижнекамский МР:*** *ОАО «Водопроводно-канализационное и энергетическое хозяйство»;* ***МО «город Казань»:*** *ЗАО «Пивоварня Москва-Эфес», ЗАО «Сетевая компания «Энерготехника», МУП ПО «Казэнерго»*).

Выступающий – Е.В.Мартынова

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

(Елабужский МР: *ООО «Тепловик»;* ***Камско-Устьинский МР:*** *ОАО «Таткоммунпромкомплект»;* ***МО «город Казань»:*** *ООО «СКП «Татнефть – Ак Барс», ОАО «Научно-производственное объединение «Радиоэлектроника» им. Шимко», Индивидуальный предприниматель Шаматов И.К.).*

Выступающий – Е.В.Мартынова

15. Об установлении тарифов на тепловую энергию, поставляемую ОАО «Ремонтно-эксплуатационное управление» потребителям.

Выступающий – Е.В.Мартынова

16. Об установлении сбытовой надбавки гарантирующего поставщика ОАО «Оборонэнергосбыт» электрической энергии, поставляющего электрическую энергию (мощность) на розничном рынке на территории Республики Татарстан».

Выступающий – В.Е.Семериков

17. Об установлении сбытовой надбавки гарантирующего поставщика ОАО «Татэнергосбыт» электрической энергии, поставляющего электрическую энергию (мощность) на розничном рынке на территории Республики Татарстан.

Выступающий – В.Е.Семериков

18. Разное.

18.1. О признании утратившими силу отдельных постановлений Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам.

Рассмотрели:

1. Слушали:

Русских Д.А. доложил о проекте постановления Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) «Об установлении стандартизированных тарифных ставок и формулы платы за технологическое присоединение к расположенным на территории Республики Татарстан электрическим сетям сетевых организаций».

Государственный комитет Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) рассмотрел обращения следующих сетевых организаций по вопросу **установления стандартизированных тарифных ставок** (далее – СТС) и формулы платы за технологическое присоединение энергопринимающих устройств потребителей к своим электрическим сетям, расположенным на территории Республики Татарстан, на 2014 год:

- ОАО «ОЭЗ ППТ «Алабуга»;
- ОАО «Российские железные дороги»;
- ООО «Газпром энерго»;
- филиал «Волго-Вятский» ОАО «Оборонэнерго».

Расчет СТС выполнен в соответствии с Федеральным законом от 26.03.2003 № 35-ФЗ «Об электроэнергетике», постановлением Правительства Российской Федерации от 29.12.2011 № 1178 «О ценообразовании в области регулируемых цен (тарифов) в электроэнергетике», постановлением Правительства Российской Федерации от 27.12.2004 № 861 «Об утверждении правил технологического присоединения энергопринимающих устройств потребителей электрической энергии, объектов по производству электрической энергии, а также объектов электросетевого хозяйства, принадлежащих сетевым организациям и иным лицам, к электрическим сетям» (далее – Правила), приказом Федеральной службы по тарифам от 11.09.2012 № 209-э/1 «Об утверждении Методических указаний по определению размера платы за технологическое присоединение к электрическим сетям» (далее – Методические указания).

Указанными сетевыми организациями за 2011-2013гг мероприятия по строительству «последней мили» на территории Республики Татарстан не проводились и не планируются в 2014 году.

Расчеты СТС по мероприятиям «последней мили», представленные сетевыми организациями, произведены исходя из сметных расчетов стоимости

строительства по видам оборудования и основных материалов, используемых в целях осуществления технологического присоединения объектов заявителей.

Перечень устанавливаемых Госкомитетом стандартизированных тарифных ставок:

C_1 - стандартизированная тарифная ставка на покрытие расходов на технологическое присоединение энергопринимающих устройств потребителей электрической энергии по мероприятиям, указанным в пункте 16 Методических указаний (кроме подпунктов «б« и «в«) (руб./кВт);

C_2 - стандартизированная тарифная ставка на покрытие расходов сетевой организации на строительство воздушных линий электропередачи в расчете на 1 км линий (руб./км);

$C_{3тр}$ - стандартизированная тарифная ставка на покрытие расходов сетевой организации на строительство кабельных линий электропередачи в траншее в расчете на 1 км линий (руб./км);

$C_{3гнб}$ - стандартизированная тарифная ставка на покрытие расходов сетевой организации на строительство кабельных линий электропередачи методом горизонтально-направленного бурения (далее – ГНБ) в расчете на 1 км линий (руб./км);

$C_{4пс}$ - стандартизированная тарифная ставка на покрытие расходов сетевой организации на строительство пунктов секционирования (руб./кВт).

$C_{4тп}$ - стандартизированная тарифная ставка на покрытие расходов сетевой организации на строительство подстанций (руб./кВт).

Корректировка стандартизированной тарифной ставки «C_1»:

руб./кВт (без учета НДС)

п/п	Наименование сетевой организации	Уровень напряжения, кВ	Диапазон мощности, кВт	Предложение сетевой организацией	Предложение Госкомитета	
					C_1^*	C_1^{**}
1.	ОАО «ОЭЗ ППТ «Алабуга»	0,4; 6-10	до 150	9,52	8,07	9,52
			от 150 до 670			
			свыше 670			
2.	ОАО «Российские железные дороги»	0,4; 6-10	до 150	479,85	80,97	92,19
			от 150 до 670			
			свыше 670			
3.	ООО «Газпром энерго»	0,4; 6-10	до 150	1 239	124,2	127,10
			от 150 до 670	231,59		
			свыше 670	20,88		
4.	Филиал «Волго-Вятский» ОАО «Оборонэнерго»	0,4	до 150	1 521,75	76,03	85,58
			от 150 до 670	666,46		
			свыше 670	121,58		
		6-10	до 150	6 087,01		
			от 150 до	43,48		

			670			
			свыше 670	136,07		

* - Стандартизированная тарифная ставка, применяемая для расчета платы за технологическое присоединение, при отсутствии необходимости привлечения должностного лица федерального органа исполнительной власти по технологическому надзору для осмотра присоединяемых устройств в присутствии сетевой организации.

** - Стандартизированная тарифная ставка, применяемая для расчета платы за технологическое присоединение, при необходимости привлечения должностного лица федерального органа исполнительной власти по технологическому надзору для осмотра присоединяемых устройств в присутствии сетевой организации.

Проведены следующие корректировки:

1. Продолжительность выполнения работ по мероприятиям, не связанным со строительством «последней мили», принята равной средней продолжительности выполнения указанных работ по указанным сетевым организациям.

2. Произведен перерасчет фонда оплаты труда (исключены дополнительные выплаты и материальные стимулирования).

3. Так как сетевыми организациями не представлен прогноз планируемой присоединяемой мощности, расчет СТС «C_1» произведен исходя из среднего диапазона планируемой присоединяемой мощности.

4. По ООО «Газпром энерго» скорректированы транспортные расходы.

5. В соответствии с требованиями Правил и Методических указаний, по ОАО «ОЭЗ ППТ «Алабуга», ОАО «РЖД» и ООО «Газпром энерго» дополнительно произведены расчеты затрат на покрытие расходов связанных с выполнением мероприятия «Осмотр присоединяемых энергопринимающих устройств должностным лицом федерального органа исполнительной власти по технологическому надзору при участии сетевой организации и собственника таких устройств».

СТС «C_1» для указанных сетевых организаций применяется для расчета платы за технологическое присоединение заявителей с присоединяемой максимальной мощности до 8900 кВт на уровне напряжения до 35 кВ, а также при временном технологическом присоединении.

СТС «C_1» с разбивкой по мероприятиям, не связанным со строительством «последней мили», представлены в таблицах 1 и 2.

Талица 1. СТС «C_1» при необходимости привлечения к осмотру присоединяемых устройств должностным лицом федерального органа исполнительной власти по технологическому надзору при участии сетевой организации.

руб./кВт (без учета НДС)

п/п	Наименование мероприятия	Сетевая организация			
		ОАО «ОЭЗ ППТ «Алабуга»	ОАО «РЖД»	ООО «Газпром энерго»	филиал «Волго-Вятский» ОАО «Оборонэнерго»

1	Подготовка и выдача сетевой организацией технических условий заявителю	2,93	36,26	74,50	26,05
2	Проверка сетевой организацией выполнения заявителем технических условий	1,45	22,26	10,70	23,06
3.	Осмотр присоединяемых энергопринимающих устройств должностным лицом федерального органа исполнительной власти по технологическому надзору при участии сетевой организации в	1,45	11,22	2,9	9,55
4.	Осуществление сетевой организацией фактического присоединения объектов заявителя к электрическим сетям и включение коммутационного аппарата	3,69	22,45	39,00	26,92
Итого		9,52	92,19	127,10	85,58

Таблица 2. СТС «C_1» при отсутствии необходимости привлечения к осмотру присоединяемых устройств должностным лицом федерального органа исполнительной власти по технологическому надзору при участии сетевой организации.

руб./кВт (без учета НДС)

п/п	Наименование мероприятия	Сетевая организация			
		ОАО «ОЭЗ ППТ «Алабуга»	ОАО «РЖД»	ООО «Газпром энерго»	филиал «Волго-Вятский» ОАО «Оборонэнерго»
1	Подготовка и выдача сетевой организацией технических условий заявителю	2,93	36,26	74,50	26,05
2	Проверка сетевой организацией выполнения заявителем технических условий	1,45	22,26	10,70	23,06
4	Осуществление сетевой организацией фактического присоединения объектов заявителя к электрическим сетям и включение коммутационного аппарата	3,69	22,45	39,00	26,92
Итого		8,07	80,97	124,20	76,03

Выполнение мероприятия «Осмотр присоединяемых энергопринимающих устройств должностным лицом федерального органа исполнительной власти по технологическому надзору при участии сетевой

организации и собственника таких устройств» не требуется при осуществлении технологического присоединения для:

- юридических лиц или индивидуальных предпринимателей при заявленной мощности до 670 кВт включительно (с учетом ранее присоединенных в данной точке присоединения энергопринимающих устройств) на уровне напряжения до 10 кВ включительно по третьей категории надежности (по одному источнику электроснабжения);

- заявителей, подающих заявку в целях временного технологического присоединения;

- физических лиц при заявленной мощности до 15 кВт включительно (с учетом ранее присоединенных в данной точке присоединения энергопринимающих устройств) на уровне напряжения до 20 кВ (включительно) по третьей категории надежности (по одному источнику электроснабжения), при условии, что расстояние от границ участка заявителя до объектов электросетевого хозяйства сетевой организации, в которую подана заявка, составляет не более 300 метров в городах и поселках городского типа и не более 500 метров в сельской местности.

Стандартизированные тарифные ставки «C_1» рассчитаны в ценах 2014 г.

Так как в данных сетевых организациях отсутствуют фактические данные по мероприятиям «последней мили» и, руководствуясь разъяснениями ФСТ России, Госкомитет произвел расчет СТС по мероприятиям «последней мили» исходя из представленных материалов (локальных сметных расчетах) и среднестатистических данных по аналогичным сетевым организациям Республики Татарстан (Таблица 3).

СТС «C_2», «$C_{3тр}$», «C_4» приняты на уровне установленных на 2013 год.

Госкомитетом отдельно выделено строительство пунктов секционирования (реклоузеров, РП-распределительных пунктов, ПП-переключательных пунктов). Стоимость строительства рассчитана исходя из предложения сетевых организаций.

Локальные сметы по строительству кабельных линий электропередачи методом горизонтально-направленного бурения представлены только филиалом «Волго-Вятский» ОАО «Оборонэнерго». Стоимость принята по предложению указанной сетевой организации. Снижение с ранее действующими ставками составляет в среднем 63 %.

Таблица 3. Размер СТС по мероприятиям «последней мили»:

в ценах 2001 г.

№ п/п	СТС	Уровень напряжения, кВ	Диапазон мощности	По предложению Госкомитета
1.	C_2, руб./км	0,4	до 150 кВт	110 479,00
			от 150 до 670 кВт	158 828,00
			свыше 670 кВт	158 828,00
		6-10	до 150 кВт	182 259,00
			от 150 до 670 кВт	260 779,00
			свыше 670 кВт	265 089,00
2.	$C_{3тр}$,	0,4	до 150 кВт	243 805,00

	руб./км		от 150 до 670 кВт	259 784,00
			свыше 670 кВт	354 291,00
		6-10	до 150 кВт	397 575,00
			от 150 до 670 кВт	471 504,00
			свыше 670 кВт	507 419,00
3.	$C_{3гнб}$, руб./км	0,4	до 150 кВт	617 458,00
			от 150 до 670 кВт	653 249,00
			свыше 670 кВт	670 296,00
		6-10	до 150 кВт	793 687,00
			от 150 до 670 кВт	932 992,00
			свыше 670 кВт	1 076 449,00
4.	$C_{4пс}$, руб./кВт	0,4	до 150 кВт	21,00
			от 150 до 670 кВт	
			свыше 670 кВт	
		6-10	до 150 кВт	397,00
			от 150 до 670 кВт	
			свыше 670 кВт	
5.	$C_{4тп}$, руб./кВт	0,4	до 150 кВт	451,00
			от 150 до 670 кВт	724,00
			свыше 670 кВт	899,00
		6-10	до 150 кВт	451,00
			от 150 до 670 кВт	724,00
			свыше 670 кВт	905,00

В соответствии с требованиями пункта 9 Методических указаний сметные расчеты стоимости строительства составлены в ценах 2001 года.

$$P = C_1 * N + (C_2 * L_2 * Z_{вл}) + (C_{3тр} * L_{3тр} * Z_{кл}) + (C_{3\ гнб} * L_{3\ гнб} * Z_{кл}) + + (C_{4пс} * N * Z_{пр}) + (C_{4тп} * N * Z_{пр}),$$

где:

$C_{1(2,3тр,3гнб,4пс,4тп)}$ – стандартизированные тарифные ставки, установленные пунктом 1 настоящего постановления;

N – объем максимальной присоединяемой мощности (кВт);

$L_{2\ (3тр,\ 3\ гнб)}$ – длина воздушных и кабельных линий электропередач (км);

Zвл – индекс изменения сметной стоимости строительно-монтажных работ по прокладке воздушной линии электропередачи, рекомендуемый Министерством регионального развития Российской Федерации, на квартал, предшествующий кварталу, в котором утверждается плата за технологическое присоединение;

Zкл – индекс изменения сметной стоимости строительно-монтажных работ по прокладке кабельной линии электропередачи, рекомендуемый Министерством регионального развития Российской Федерации, на квартал, предшествующий кварталу, в котором утверждается плата за технологическое присоединение;

Zпр – индекс изменения сметной стоимости строительно-монтажных работ на прочие объекты, рекомендуемый Министерством регионального развития Российской Федерации, на квартал, предшествующий кварталу, в котором утверждается плата за технологическое присоединение.

При расчете СТС учтены затраты сетевой организации на выполнение мероприятий по технологическому присоединению энергопринимающих устройств к одному источнику питания по 3 категории надежности энергоснабжения.

В случае если заявитель при технологическом присоединении запрашивает вторую или первую категорию надежности электроснабжения, что предполагает технологическое присоединение к двум независимым источникам энергоснабжения, то размер платы за технологическое присоединение ($Р_{общ}$) определяется в соответствии с пунктом 29 Методических указаний следующим образом:

$$Р_{общ} = Р+(Р_{ист\ 1}+ Р_{ист\ 2}),\ (руб.)$$

где:

Р - расходы на технологическое присоединение связанные с проведением мероприятий, указанных в пункте 16Методических указаний, не включающие в себя расходы на строительство объектов электросетевого хозяйства (руб.);

$Р_{ист\ 1}$ - расходы на мероприятия «последней мили», определяемые по первому независимому источнику энергоснабжения (руб.);

$Р_{ист\ 2}$ - расходы на мероприятия «последней мили», определяемые по второму независимому источнику энергоснабжения (руб.).

Ставки за единицу максимальной мощности для данных сетевых организаций не могут быть рассчитаны в связи с отсутствием фактических данных по строительству «последней мили» за последние 3 года.

Выпадающие доходы при присоединении энергопринимающих устройств потребителей при заявленной мощности до 15 кВт включительно (с учетом ранее присоединенных в данной точке присоединения энергопринимающих устройств) на уровне напряжения до 20 кВ (включительно) по третьей категории надежности (по одному источнику электроснабжения), при условии, что расстояние от границ участка заявителя до объектов электросетевого хозяйства сетевой организации, в которую подана заявка, составляет не более 300 метров в городах и поселках городского типа и не более 500 метров в сельской местности, отсутствуют, в связи с тем, что технологическое присоединение указанных заявителей не проводилось (отсутствие заявок).

На основании вышеизложенного предлагается установить стандартизированные тарифные ставки и формулы платы за технологическое присоединение к расположенным на территории Республики Татарстан электрическим сетям сетевых организаций.

17 декабря 2013 г. вопрос «О согласовании стандартизированных тарифных ставок и формулы платы за технологическое присоединение к расположенным на территории Республики Татарстан электрическим сетям сетевых организаций» был рассмотрен на заседаниях Согласительной комиссии. Члены Согласительной комиссии согласовали предлагаемые стандартизированные ставки и рекомендовали рассмотреть вопрос на заседании Правления Госкомитета.

Выступили:

Зубова Н.Д. пояснила, что голосует «против», т.к. не представлены расчеты стандартизированных ставок, ставок платы, сметные расчеты, в экспертном заключении отсутствует анализ фактических расходов на мероприятия по технологическому присоединению. Расчет ставок платы не соответствует п.25 Методических указаний, утв. приказом ФСТ России № 209-э/1 от 11.09.2012 (ставки за единицу максимальной мощности по мероприятиям последней мили утверждаются в ценах 2001 г. В проекте решения С1 дифференцируется в зависимости от необходимости участия представителя Ростехнадзора. Данная дифференциация не предусмотрена Методическими указаниями.

Голосовали за утверждение постановления Госкомитета «Об установлении стандартизированных тарифных ставок и формулы платы за технологическое присоединение к расположенным на территории Республики Татарстан электрическим сетям сетевых организаций».

Форма голосования открытая:

«за» – семь членов Правления Госкомитета;

«против» - один член Правления Госкомитета (мнение представлено в письменном виде - прилагается);

«воздержались» - нет (лист согласования прилагается).

Решили:

1.1. Установить стандартизированные тарифные ставки «С1» для расчета платы за технологическое присоединение к расположенным на территории Республики Татарстан электрическим сетям сетевых организаций, согласно приложению 1.

1.2. Установить стандартизированные тарифные ставки по мероприятиям «последней мили» («С2» - «С4») для расчета платы за технологическое присоединение к расположенным на территории Республики Татарстан электрическим сетям сетевых организаций, указанных в пункте 1 настоящего постановления, согласно приложению 2.

1.3. Установить формулу платы за технологическое присоединение к расположенным на территории Республики Татарстан электрическим сетям сетевых организаций, указанных в пункте 1 настоящего постановления, согласно приложению 3.

1.4. Отделу регулирования и контроля платы за технологическое присоединение необходимо предусмотреть меры перепроверки данных сетевых компаний по количеству подключений в год.

2. Слушали:

Русских Д.А. доложил о проекте постановления Госкомитета «Об установлении платы за технологическое присоединение к электрическим сетям сетевых организаций, расположенным на территории Республики Татарстан, для заявителей, подающих заявку в целях технологического присоединения

энергопринимающих устройств максимальной мощностью, не превышающей 15 кВт включительно (с учетом ранее присоединенных в данной точке присоединения энергопринимающих устройств).».

В соответствии с изменениями в Правила технологического присоединения энергопринимающих устройств потребителей электрической энергии, объектов по производству электрической энергии, а также объектов электросетевого хозяйства, принадлежащих сетевым организациям и иным лицам, к электрическим сетям, утвержденные постановлением Правительства Российской Федерации от 27 декабря 2004 г. № 861, Госкомитет предлагает:

1. Установить плату за технологическое присоединение к электрическим сетям сетевых организаций, расположенным на территории Республики Татарстан, энергопринимающих устройств максимальной мощностью, не превышающей 15 кВт включительно (с учетом ранее присоединенных в данной точке присоединения энергопринимающих устройств), при присоединении заявителя, владеющего объектами, отнесенными к третьей категории надежности (по одному источнику электроснабжения) при условии, что расстояние от границ участка заявителя до объектов электросетевого хозяйства на уровне напряжения до 20 кВ включительно необходимого заявителю класса напряжения сетевой организации, в которую подана заявка, составляет не более 300 метров в городах и поселках городского типа и не более 500 метров в сельской местности, в размере 550 рублей.

2. В границах муниципальных районов, городских округов и на внутригородских территориях городов федерального значения одно и то же лицо может осуществить технологическое присоединение энергопринимающих устройств, принадлежащих ему на праве собственности или на ином законном основании, соответствующих критериям, указанным в пункте 1 настоящего постановления, с платой за технологическое присоединение в размере 550 рублей, не более одного раза в течение 3 лет.

3. Размер платы за технологическое присоединение, указанный в пункте 1 настоящего постановления, не может быть применен в следующих случаях:

3.1. при технологическом присоединении энергопринимающих устройств, принадлежащих лицам, владеющим земельным участком по договору аренды, заключенному на срок не более одного года, на котором расположены присоединяемые энергопринимающие устройства;

3.2. при технологическом присоединении энергопринимающих устройств, расположенных в жилых помещениях многоквартирных домов.

4. Установить в отношении садоводческих, огороднических, дачных некоммерческих объединений и иных некоммерческих объединений (гаражно-строительных, гаражных кооперативов) плату за технологическое присоединение в размере 550 рублей, умноженных на количество членов этих объединений, при условии присоединения каждым членом такого объединения не более 15 кВт по третьей категории надежности (по одному источнику

электроснабжения) с учетом ранее присоединенных в данной точке присоединения энергопринимающих устройств при присоединении к электрическим сетям сетевой организации на уровне напряжения до 20 кВ включительно и нахождения энергопринимающих устройств указанных объединений на расстоянии не более 300 метров в городах и поселках городского типа и не более 500 метров в сельской местности до существующих объектов электросетевого хозяйства сетевых организаций.

5. Установить в отношении граждан, объединивших свои гаражи и хозяйственные постройки (погреба, сараи) плату за технологическое присоединение в размере 550 рублей, при условии присоединения каждым собственником этих построек не более 15 кВт по третьей категории надежности (по одному источнику электроснабжения) с учетом ранее присоединенных в данной точке присоединения энергопринимающих устройств при присоединении к электрическим сетям сетевой организации на уровне напряжения до 20 кВ включительно и нахождения энергопринимающих устройств указанных объединенных построек на расстоянии не более 300 метров в городах и поселках городского типа и не более 500 метров в сельской местности до существующих объектов электросетевого хозяйства сетевых организаций.

6. Установить плату за технологическое присоединение энергопринимающих устройств религиозных организаций в размере 550 рублей, при условии присоединения не более 15 кВт по третьей категории надежности (по одному источнику электроснабжения) с учетом ранее присоединенных в данной точке присоединения энергопринимающих устройств при присоединении к электрическим сетям сетевой организации на уровне напряжения до 20 кВ включительно и нахождения энергопринимающих устройств таких организаций на расстоянии не более 300 метров в городах и поселках городского типа и не более 500 метров в сельской местности до существующих объектов электросетевого хозяйства сетевых организаций.

7. Признать утратившим силу постановление Правления Комитета Республики Татарстан по тарифам от 20.11.2009 № 6-6/тп «Об установлении платы за технологическое присоединение к распределительным электрическим сетям сетевых организаций, расположенных на территории Республики Татарстан, для заявителей, подающих заявку на присоединение энергопринимающих устройств максимальной мощностью, не превышающей 15 кВт включительно (с учетом ранее присоединенной в данной точке присоединения мощности) и утверждении требований для применения платы за технологическое присоединение к распределительным электрическим сетям сетевых организаций, расположенных на территории Республики Татарстан, для заявителей, подающих заявку на присоединение энергопринимающих устройств максимальной мощностью, не превышающей 15 кВт включительно (с учетом ранее присоединенной в данной точке присоединения мощности)».

17 декабря 2013 г. вопрос «О согласовании платы за технологическое присоединение к электрическим сетям сетевых организаций, расположенным

на территории Республики Татарстан, для заявителей, подающих заявку в целях технологического присоединения энергопринимающих устройств максимальной мощностью, не превышающей 15 кВт включительно (с учетом ранее присоединенных в данной точке присоединения энергопринимающих устройств)» был рассмотрен на заседании Согласительной комиссии. Члены Согласительной комиссии согласовали предлагаемые стандартизированные ставки и рекомендовали рассмотреть вопрос на заседании Правления Госкомитета.

Голосовали за утверждение постановления Госкомитета «Об установлении платы за технологическое присоединение к электрическим сетям сетевых организаций, расположенным на территории Республики Татарстан, для заявителей, подающих заявку в целях технологического присоединения энергопринимающих устройств максимальной мощностью, не превышающей 15 кВт включительно (с учетом ранее присоединенных в данной точке присоединения энергопринимающих устройств)».

Форма голосования открытая:

«за» – восемь членов Правления Госкомитета (Зубова Н.Д. мнение представила в письменном виде - прилагается);

«против» - нет;

«воздержались» - нет (лист согласования прилагается).

Решили:

2.1. Установить плату за технологическое присоединение к электрическим сетям сетевых организаций, расположенным на территории Республики Татарстан, энергопринимающих устройств максимальной мощностью, не превышающей 15 кВт включительно (с учетом ранее присоединенных в данной точке присоединения энергопринимающих устройств), при присоединении заявителя, владеющего объектами, отнесенными к третьей категории надежности (по одному источнику электроснабжения) при условии, что расстояние от границ участка заявителя до объектов электросетевого хозяйства на уровне напряжения до 20 кВ включительно необходимого заявителю класса напряжения сетевой организации, в которую подана заявка, составляет не более 300 метров в городах и поселках городского типа и не более 500 метров в сельской местности, в размере 550 рублей.

2.2. Установить в отношении садоводческих, огороднических, дачных некоммерческих объединений и иных некоммерческих объединений (гаражно-строительных, гаражных кооперативов) плату за технологическое присоединение в размере 550 рублей, умноженных на количество членов этих объединений, при условии присоединения каждым членом такого объединения не более 15 кВт по третьей категории надежности (по одному источнику электроснабжения) с учетом ранее присоединенных в данной точке присоединения энергопринимающих устройств при присоединении к электрическим сетям сетевой организации на уровне напряжения до 20 кВ

включительно и нахождения энергопринимающих устройств указанных объединений на расстоянии не более 300 метров в городах и поселках городского типа и не более 500 метров в сельской местности до существующих объектов электросетевого хозяйства сетевых организаций.

2.3. Установить в отношении граждан, объединивших свои гаражи и хозяйственные постройки (погреба, сараи) плату за технологическое присоединение в размере 550 рублей, при условии присоединения каждым собственником этих построек не более 15 кВт по третьей категории надежности (по одному источнику электроснабжения) с учетом ранее присоединенных в данной точке присоединения энергопринимающих устройств при присоединении к электрическим сетям сетевой организации на уровне напряжения до 20 кВ включительно и нахождения энергопринимающих устройств указанных объединенных построек на расстоянии не более 300 метров в городах и поселках городского типа и не более 500 метров в сельской местности до существующих объектов электросетевого хозяйства сетевых организаций.

2.4. Установить плату за технологическое присоединение энергопринимающих устройств религиозных организаций в размере 550 рублей, при условии присоединения не более 15 кВт по третьей категории надежности (по одному источнику электроснабжения) с учетом ранее присоединенных в данной точке присоединения энергопринимающих устройств при присоединении к электрическим сетям сетевой организации на уровне напряжения до 20 кВ включительно и нахождения энергопринимающих устройств таких организаций на расстоянии не более 300 метров в городах и поселках городского типа и не более 500 метров в сельской местности до существующих объектов электросетевого хозяйства сетевых организаций.

3. <u>Слушали:</u>

Русских Д.А. доложил о проекте постановления Госкомитета «Об установлении стандартизированных тарифных ставок, ставок за единицу максимальной мощности и формул для расчета платы за технологическое присоединение к электрическим сетям ОАО «Сетевая компания».

Госкомитет рассмотрел обращение ОАО «Сетевая компания» по вопросу установления ставок платы и стандартизированных тарифных ставок за технологическое присоединение энергопринимающих устройств потребителей к электрическим сетям ОАО «Сетевая компания» на 2014 год.

Расчет ставок платы за технологическое присоединение и расчет стандартизированных тарифных ставок выполнены в соответствии с Федеральным законом от 26.03.2003 № 35-ФЗ «Об электроэнергетике», постановлением Правительства Российской Федерации от 29.12.2011 № 1178 «О ценообразовании в области регулируемых цен (тарифов) в электроэнергетике» (далее – Основы ценообразования), Правилами технологического присоединения энергопринимающих устройств потребителей электрической энергии, объектов по производству электрической энергии, а

также объектов электросетевого хозяйства, принадлежащих сетевым организациям и иным лицам, к электрическим сетям, утвержденными постановлением Правительства Российской Федерации от 27.12.2004 № 861 (далее – Правила), приказом Федеральной службы по тарифам от 11.09.2012 № 209-э/1 «Об утверждении Методических указаний по определению размера платы за технологическое присоединение к электрическим сетям» (далее – Методические указания).

Прогнозное количество заявок составляет 1 448 штук при плановой присоединяемой мощности 300 615 кВт.

Плановые экономически обоснованные расходы ОАО «Сетевая компания» на выполнение мероприятий по технологическому присоединению к электрическим сетям для целей расчета размера платы за технологическое присоединение определены путем расчета необходимой валовой выручки (далее - НВВ) в соответствии с Приложением 3 Методических указаний. Расчет НВВ выполнен с разбивкой по уровням напряжения и диапазонам присоединяемой мощности.

В состав НВВ включены расходы на выполнение следующих мероприятий по технологическому присоединению:

а) подготовка и выдача сетевой организацией технических условий и их согласование с системным оператором;

б) проверка сетевой организацией выполнения заявителем технических условий;

в) осмотр (обследование) присоединяемых устройств должностным лицом федерального органа исполнительной власти по технологическому надзору при участии сетевой организации и собственника устройств;

г) осуществление сетевой организацией фактического присоединения объектов заявителя к электрическим сетям и включение коммутационного аппарата;

д) разработка сетевой организацией проектной документации и выполнение технических условий, связанных со строительством объектов электросетевого хозяйства - от существующих объектов электросетевого хозяйства до присоединяемых энергопринимающих устройств и (или) объектов электроэнергетики (далее – «последняя миля»).

Расходы по мероприятиям «последней мили» на регулируемый период рассчитаны на основании стандартизированных тарифных ставок (далее – СТС).

Расчеты СТС произведены исходя из сметных расчетов стоимости строительства по видам оборудования и основных материалов, используемых в целях осуществления технологического присоединения объектов заявителей. Сметные расчеты стоимости строительства составлены в соответствии с требованиями пункта 9 Методических указаний в ценах 2001 года.

Перечень стандартизированных тарифных ставок:

$С_1$ - стандартизированная тарифная ставка на покрытие расходов на технологическое присоединение энергопринимающих устройств потребителей

электрической энергии по мероприятиям, указанным в пункте 16 Методических указаний (кроме подпунктов «б« и «в«) (руб./кВт);

$С_2$ - стандартизированная тарифная ставка на покрытие расходов сетевой организации на строительство воздушных линий электропередачи в расчете на 1 км линий (руб./км);

$С_{3тр}$ - стандартизированная тарифная ставка на покрытие расходов сетевой организации на строительство кабельных линий электропередачи в траншее в расчете на 1 км линий (руб./км);

$С_{3гнб}$ - стандартизированная тарифная ставка на покрытие расходов сетевой организации на строительство кабельных линий электропередачи методом горизонтально-направленного бурения (ГНБ) в расчете на 1 км линий (руб./км);

$С_{4пс}$ - стандартизированная тарифная ставка на покрытие расходов сетевой организации на строительство пунктов секционирования (руб./кВт).

$С_{4тп}$ - стандартизированная тарифная ставка на покрытие расходов сетевой организации на строительство подстанций (руб./кВт).

Расчет стандартизированной тарифной ставки «$С_1$»

ОАО «Сетевая компания» представила предложения по СТС «$С_1$» в двух вариантах:

1. «$С_1$» при необходимости выполнения работ по строительству мероприятий «последней мили»;

2. «$С_1$» при отсутствии работ по строительству мероприятий «последней мили» (с учетом стоимости типовых материалов используемых при выполнении мероприятий не капитального характера).

Госкомитетом проведены следующие корректировки СТС «$С_1$»:

1. Методические указания не предусматривают установление СТС «$С_1$» с учетом стоимости типовых материалов. Следовательно, Госкомитетом отклонено предложение ОАО «Сетевая компания» по установлению «$С_1$» при отсутствии работ по строительству мероприятий «последней мили» (с учетом стоимости типовых материалов используемых при выполнении мероприятий не капитального характера).

2. Пунктом 18 Правил определен перечень заявителей, для технологического присоединения энергопринимающих устройств которых не требуется привлечение органа федерального государственного энергетического надзора. В связи с чем Госкомитетом рассчитаны СТС «С1» с учетом и без учета указанного мероприятия.

Проанализировав представленные расчеты предлагает оставить СТС «С1» на уровне 2013 года с учетом требований пункта 18 Правил.

Корректировка СТС «$С_1$»

руб./кВт (без учета НДС)

Уровень напряжения, кВ	Диапазон мощности, кВт	Предложение ОАО «Сетевая компания»	Предложение Госкомитета	
			$С_1$ *	$С_1$ **
0,4	до 150	648,89	173,00	198,00
	от 150 до 670	145,54		
	свыше 670	39,60		

6-10	до 150	428,31		
	от 150 до 670	111,38		
	свыше 670	16,30		

* - Стандартизированная тарифная ставка, применяемая для расчета платы за технологическое присоединение, при отсутствии необходимости привлечения должностного лица федерального органа исполнительной власти по технологическому надзору для осмотра присоединяемых устройств в присутствии сетевой организации.

** - Стандартизированная тарифная ставка, применяемая для расчета платы за технологическое присоединение, при необходимости привлечения должностного лица федерального органа исполнительной власти по технологическому надзору для осмотра присоединяемых устройств в присутствии сетевой организации.

Выполнение мероприятия «Осмотр присоединяемых энергопринимающих устройств должностным лицом федерального органа исполнительной власти по технологическому надзору при участии сетевой организации и собственника таких устройств» не требуется при осуществлении технологического присоединения для:

- юридических лиц или индивидуальных предпринимателей при заявленной мощности до 670 кВт включительно (с учетом ранее присоединенных в данной точке присоединения энергопринимающих устройств) на уровне напряжения до 10 кВ включительно по третьей категории надежности (по одному источнику электроснабжения);

- заявителей, подающих заявку в целях временного технологического присоединения;

- физических лиц при заявленной мощности до 15 кВт включительно (с учетом ранее присоединенных в данной точке присоединения энергопринимающих устройств) на уровне напряжения до 20 кВ (включительно) по третьей категории надежности (по одному источнику электроснабжения), при условии, что расстояние от границ участка заявителя до объектов электросетевого хозяйства сетевой организации, в которую подана заявка, составляет не более 300 метров в городах и поселках городского типа и не более 500 метров в сельской местности.

Расчет СТС «C_1» выполнен в ценах 2014 г.

Расчет стандартизированных тарифных ставок по мероприятиям «последней мили» («C_2» - «C_4»).

Госкомитетом проведен анализ представленных ОАО «Сетевая компания» локальных смет по строительству мероприятий «последней мили», а также локальных смет по сетевым организациям за последние 3 года. Исходя из чего Госкомитетом проведены следующие корректировки СТС «C_2» - «C_4»:

1. По представленным ОАО «Сетевая компания» материалам стоимость строительства воздушных линий электропередачи предложена с ростом 55 % (в т.ч. 20 % - налог на прибыль) к действующим в 2013 г.

Госкомитетом проанализированы локальные и сводные сметные расчеты по строительству ВЛ, представленные ОАО «Сетевая компания», а также других сетевых организаций Республики Татарстан, акты выполненных работ по объектам аналогам. Исходя из проведенного анализа Госкомитет предлагает

установить СТС по строительству воздушных линий электропередачи на уровне установленных СТС на 2013 г.

2. Согласно представленным ОАО «Сетевая компания» документам стоимость строительства кабельных линий электропередачи (в траншее) предложена с ростом от 35 до 211 % (в т.ч. 20 % - налог на прибыль) к действующим в 2013 г.

Госкомитетом проанализированы локальные и сводные сметные расчеты по строительству КЛ, представленные ОАО «Сетевая компания», а также других сетевых организаций Республики Татарстан, акты выполненных работ по объектам аналогам. Исходя из проведенного анализа Госкомитет предлагает установить СТС по строительству кабельных линий электропередачи (в траншее) на уровне установленных СТС на 2013 г.

3. Согласно представленным ОАО «Сетевая компания» документам стоимость строительства кабельных линий электропередачи методом ГНБ предложена с ростом от 42 до 463 % (в т.ч. 20 % - налог на прибыль) к действующим в 2013 г.

Также следует отметить, что по предложению ОАО «Сетевая компания» увеличены сечения используемых кабелей на заданных уровнях напряжения, по сравнению с предложенными в 2013 г.:

1) по КЛ 0,4 кВ предлагаемые сечения:

- от 95 до 240 мм (в 2013 г.);
- от 150 до 240 мм (в 2014 г.).

2) по КЛ 6-10 кВ:

- от 95 до 240 мм (в 2013 г.);
- от 120 до 500 мм (в 2014 г.).

Кроме того, в локальных сметных расчетах на при строительстве КЛ 6-10 кВ ОАО «Сетевая компания» учтены расходы по прокладке резервной трубы.

При расчете СТС диаметры «проколов» и количество проложенных труб Госкомитетом приняты по предложению ОАО «Сетевая компания» на 2013г.

Госкомитетом проанализированы локальные сметные расчеты по строительству КЛ методом ГНБ, представленные ОАО »Сетевая компания» и других сетевых организаций Республики Татарстан, а также коммерческие предложения организаций, оказывающих услуги по ГНБ и организаций-поставщиков материалов (труб, кабелей и пр.).

Исходя из проведенного анализа:

- стоимость материалов принята по предложению ОАО «Сетевая компания», так как предлагаемая стоимость ниже среднерыночной.

- стоимость выполнения монтажных работ по прокладке КЛ приняты исходя из среднерыночной стоимости аналогичных работ по Республике Татарстан (с учетом коммерческих предложений профильных организаций).

Таким образом, стоимость данных работ по предложению Госкомитета снижена в среднем на 13 % от уровня 2013 г.

Стоимость выполнения работ по прокладке кабельных линий электропередачи методом ГНБ принята из расчета средней стоимости ГНБ

(прокола) по Республики Татарстан, с учетом стоимости затрачиваемых материалов по предложению ОАО «Сетевая компания».

4. Госкомитетом на 2014 г. отдельно предусмотрены СТС на установку пунктов секционирования и проанализирована их стоимость по поставщикам данного оборудования (в сети Интернет). Стоимость работ по данному пункту принята по предложению ОАО «Сетевая компания», т.к. соответствует среднерыночной. В связи с отсутствием фактических данных (за последние 3 года) и плана на 2014 г. по строительству указанных пунктов, расчет СТС производился исходя из средней присоединяемой мощности на заданных уровнях напряжения.

5. По представленным ОАО «Сетевая компания» материалам стоимость строительства трансформаторных подстанций предложена с ростом 35-76 % (в т.ч. 20 % - налог на прибыль) к действующим в 2013 г.

Госкомитетом проанализированы локальные и сводные сметные расчеты по строительству трансформаторных подстанций, представленные ОАО »Сетевая компания», а также других сетевых организаций Республики Татарстан, акты выполненных работ по объектам аналогам. Исходя из проведенного анализа Госкомитет предлагает установить СТС по строительству трансформаторных подстанций на уровне установленных СТС на 2013 г.

Корректировка СТС по мероприятиям «последней мили».

в ценах 2001 г.

№ п/п	Виды стандартизированных тарифных ставок	Уровень напряжения, кВ	Диапазон мощности, кВт	По предложению ОАО «Сетевая компания»	По предложению Госкомитета
1.	C_2, руб./км	0,4	до 150	318 002,69	191 201
			от 150 до 670	332 677,09	222 901
			свыше 670	332 667,09	222 901
		6-10	до 150	314 726,56	182 259
			от 150 до 670	350 874,85	260 779
			свыше 670	468 428,27	282 549
2.	$C_{3тр}$, руб./км	0,4	до 150	328 142,15	243 805
			от 150 до 670	411 229,13	259 784
			свыше 670	411 229,13	354 291
		6-10	до 150	575 154,80	397 575
			от 150 до 670	808 307,02	471 504
			свыше 670	1 072 286,53	507 419
3.	$C_{3\ гнб}$, руб./км	0,4	до 150	2 263 372,85	1 805 732
			от 150 до 670	2 441 796,50	1 821 712
			свыше 670	2 441 796,50	2 448 238
		6-10	до 150	3 239 834,85	1 951 616
			от 150 до 670	3 472 532,12	2 009 281
			свыше 670	10 207 063,46	2 620 421
4.	$C_{4пс}$ руб./кВт	0,4	до 150	4 130,90	21
			от 150 до 670	8 261,81	
			свыше 670	16 523,61	
		6-10	до 150	181 359,53	397
			от 150 до 670	224 952,42	
			свыше 670	1 164 863,20	
5.	$C_{4тп}$ руб./кВт	0,4	до 150	889,45	451
			от 150 до 670	1 273,32	724
			свыше 670	2 574,42	899
		6-10	до 150	889,45	451

			от 150 до 670	1 273,32	724
			свыше 670	2 574,42	905

Сравнительная таблица действующих СТС и предлагаемых Госкомитетом на 2014 г.

№ п/п	Виды стандартизированных тарифных ставок	Уровень напряжения, кВ	Диапазон мощности, кВт	Действующие СТС (на 2013 г.)	По предложению Госкомитета (на 2014 г.)		Откло-нение, %
	C_1 руб./кВт	0,4	до 150	186	173	198	100
			от 150 до 670	186			100
			свыше 670	210			100
		6-10	до 150	186			100
			от 150 до 670	186			100
			свыше 670	210			100
1.	C_2, руб./км (в ценах 2001 г.)	0,4	до 150	191 201	191 201		100
			от 150 до 670	222 901	222 901		100
			свыше 670	222 901	222 901		100
		6-10	до 150	182 259	182 259		100
			от 150 до 670	260 779	260 779		100
			свыше 670	282 549	282 549		100
2.	$C_{3тр}$, руб./км (в ценах 2001 г.)	0,4	до 150	243 805	243 805		100
			от 150 до 670	259 784	259 784		100
			свыше 670	354 291	354 291		100
		6-10	до 150	397 575	397 575		100
			от 150 до 670	471 504	471 504		100
			свыше 670	507 419	507 419		100
3.	$C_{3\ гнб}$, руб./км (в ценах 2001 г.)	0,4	до 150	1 805 732	1 805 732		100
			от 150 до 670	1 821 712	1 821 712		100
			свыше 670	2 448 238	2 448 238		100
		6-10	до 150	1 951 254	1 951 616		100
			от 150 до 670	2 009 281	2 009 281		100
			свыше 670	2 620 421	2 620 421		100
4.	$C_{4пс}$ руб./кВт (в ценах 2001 г.)	0,4	до 150	-	21		-
			от 150 до 670	-			-
			свыше 670	-			-
		6-10	до 150	-	397		-
			от 150 до 670	-			-
			свыше 670	-			-
5.	$C_{4тп}$ руб./кВт (в ценах 2001 г.)	0,4	до 150	451	451		100
			от 150 до 670	724	724		100
			свыше 670	899	899		100
		6-10	до 150	451	451		100
			от 150 до 670	724	724		100
			свыше 670	905	905		100

В рамках исполнения Дорожной карты «Повышение доступности энергетической инфраструктуры», утвержденной распоряжением Правительства Российской от 30.06.2012 № 1144-р Госкомитетом снижены стандартизированные тарифные ставки «C_1» и «$C_{3гнб}$».

Плата за технологическое присоединение посредством применения СТС определяется по формуле:

P = C1 * N + (C2 * L2 * Zвл) + (C3тр * L3тр * Zкл) + (C3 гнб * L3 гнб * Zкл) + (C4пс * N * Zпр) + (C4тп * N * Zпр),

где:

С1(2,3тр,3гнб,4пс,4тп) – стандартизированные тарифные ставки, установленные пунктом 1 настоящего постановления;

N – объем максимальной присоединяемой мощности (кВт);

L2 (3тр, 3 гнб) – длина воздушных и кабельных линий электропередач (км);

Zвл – индекс изменения сметной стоимости строительно-монтажных работ по прокладке воздушной линии электропередачи, рекомендуемый Министерством регионального развития Российской Федерации, на квартал, предшествующий кварталу, в котором утверждается плата за технологическое присоединение;

Zкл – индекс изменения сметной стоимости строительно-монтажных работ по прокладке кабельной линии электропередачи, рекомендуемый Министерством регионального развития Российской Федерации, на квартал, предшествующий кварталу, в котором утверждается плата за технологическое присоединение;

Zпр – индекс изменения сметной стоимости строительно-монтажных работ на прочие объекты, рекомендуемый Министерством регионального развития Российской Федерации, на квартал, предшествующий кварталу, в котором утверждается плата за технологическое присоединение.Расчет ставок за единицу максимальной мощности.

Ставки за единицу максимальной мощности (далее – ставки) определены исходя из рассчитанных стандартизированных тарифных ставок на покрытие расходов на строительство воздушных и кабельных линий, строительство подстанций и фактических средних данных (о присоединенных объемах максимальной мощности, длине линий, объемах максимальной мощности построенных объектов) за 2010-2012 годы, а также плана на 2013 год.

Расчет ставок по строительству воздушных линий электропередачи (далее – ВЛ) произведен исходя из средней фактической длины построенных ВЛ протяженностью 12,19 км и объемом максимальной присоединенной мощностью 1 305,87 кВт.

Расчет ставок по строительству кабельных линий электропередачи (далее – КЛ) произведен исходя из средней фактической длины построенных КЛ протяженностью 12,1 км и объемом максимальной присоединенной мощностью 3 832,5 кВт в траншее и 3 833,2 кВт методом ГНБ.

Ставки на покрытие расходов на строительство пунктов секционирования и трансформаторных подстанций приняты равными СТС «$С_{4пс}$» и «$С_{4тп}$» соответственно, согласно пункту 25 Методических указаний.

Плановые экономически обоснованные расходы на выполнение мероприятий по технологическому присоединению приведены к ценам 2014 года с применением индексов изменения сметной стоимости по строительно-монтажным работам для Республики Татарстан к единичным расценкам 2001 года, рекомендуемых Министерством регионального развития Российской Федерации.

Ставки за единицу максимальной мощности для ОАО «Сетевая компания».

Руб./кВт (без учета НДС)

Усл. обознач.	Наименование мероприятия	до 1 кВ			6-10 кВ		
		до 150 кВт	от 150 до 670 кВт	от 670 до 8900 кВт	до 150 кВт	от 150 до 670 кВт	от 670 до 8900 кВт
A_1	Подготовка и выдача сетевой организацией технических условий заявителю	92					
A_2	Разработка сетевой организацией проектной документации по строительству «последней мили»:						
$A_{2.1.}$	строительство воздушных линий	467	544	544	445	636	690
$A_{2.2.}$	строительство кабельных линий в траншеях	233	248	339	380	451	485
$A_{2.3.}$	строительство кабельных линий методом горизонтально-направленного бурения (ГНБ)	1 727	1 742	2 341	1 866	1 921	2 506
$A_{2.4.}$	строительство пунктов секционирования	7			131		
$A_{2.5.}$	строительство КТП, РТП уровнем напряжения до 35 кВ	178	285	354	178	285	356
A_3	Выполнение сетевой организацией мероприятий, связанных со строительством «последней мили»						
$A_{3.1.}$	строительство воздушных линий	6 199	7 227	7 227	5 909	8 455	9 161
$A_{3.2.}$	строительство кабельных линий в траншеях	3 098	3 301	4 501	5 051	5 991	6 447
$A_{3.3.}$	строительство кабельных линий методом горизонтально-направленного бурения (ГНБ)	22 939	23 142	31 101	24 787	25 524	33 288
$A_{3.4.}$	строительство пунктов секционирования	115			2 172		
$A_{3.5.}$	строительство КТП, РТП уровнем напряжения до 35 кВ	2 361	3 789	4 707	2 361	3 789	4 736
A_4	Проверка сетевой организацией выполнения заявителем ТУ	36					
A_5	Осмотр (обследование) присоединяемых энергопринимающих устройств должностным лицом органа федерального государственного энергетического надзора при участии сетевой организации *	25					
A_6	Фактические действия по присоединению и обеспечению работы устройств в электрической сети	45					

* Выполнение мероприятия «Осмотр присоединяемых энергопринимающих устройств должностным лицом федерального органа исполнительной власти по технологическому надзору при участии сетевой организации и собственника таких устройств» не требуется при осуществлении технологического присоединения для:

- юридических лиц или индивидуальных предпринимателей при заявленной мощности до 670 кВт включительно (с учетом ранее присоединенных в данной точке присоединения энергопринимающих устройств) на уровне напряжения до 10 кВ включительно по третьей категории надежности (по одному источнику электроснабжения);
- заявителей, подающих заявку в целях временного технологического присоединения;
- физических лиц при заявленной мощности до 15 кВт включительно (с учетом ранее присоединенных в данной точке присоединения энергопринимающих устройств) на уровне напряжения до 20 кВ (включительно) по третьей категории надежности (по одному источнику электроснабжения), при условии, что расстояние от границ участка заявителя до объектов электросетевого хозяйства сетевой организации, в которую подана заявка, составляет не более 300 метров в городах и поселках городского типа и не более 500 метров в сельской местности.

Плата за технологическое присоединение посредством применения ставок за единицу максимальной мощности определяется по формуле:

$$P = \sum_{i=1}^{n} Ai * N$$

где:

A_i – ставка за единицу максимальной мощности на заявленном уровне напряжения и присоединяемой мощности по мероприятиям, указанным в приложении 2 к настоящему постановлению, которые необходимо осуществить сетевой организации согласно выданным технических условий (руб./кВт);

N – объем максимальной присоединяемой мощности энергопринимающих устройств потребителей и объектов электросетевого хозяйства, принадлежащих сетевым организациям и иным лицам (кВт);

n – количество необходимых мероприятий по технологическому присоединению энергопринимающих устройств потребителей и объектов электросетевого хозяйства, принадлежащих сетевым организациям и иным лицам к электрическим сетям согласно выданным сетевой организацией технических условий.

В случае прокладки кабельной линии электропередачи частично в траншее и частично методом горизонтально-направленного бурения (ГНБ), плата за реализацию данных мероприятий определяется по формуле:

$$P = \sum_{i=1}^{n} Ai * N + P\text{гнб}$$

где:

A_i – ставка за единицу максимальной мощности на заявленном уровне напряжения и присоединяемой мощности по мероприятиям, которые необходимо осуществить в зависимости от присоединения энергопринимающих устройств и объектов электросетевого хозяйства, принадлежащих сетевым организациям и иным лицам согласно выданным сетевой организацией технических условий, за исключением мероприятий $A_{2.2.}$, $A_{2.3.}$, $A_{3.2.}$, $A_{3.3.}$ в соответствии с приложением 2 к настоящему постановлению (руб./кВт);

N – объем максимальной присоединяемой мощности энергопринимающих устройств потребителей и объектов электросетевого хозяйства, принадлежащих сетевым организациям и иным лицам (кВт);

n – количество необходимых мероприятий по технологическому присоединению энергопринимающих устройств объектов электросетевого хозяйства, принадлежащих сетевым организациям и иным лицам согласно выданным сетевой организацией технических условий, за исключением мероприятий $A_{2.2.}$, $A_{2.3.}$, $A_{3.2.}$, $A_{3.3.}$ в соответствии с приложением 2 к настоящему постановлению;

$P_{гнб}$ - стоимость мероприятий по строительству кабельной линии электропередачи методом горизонтально-направленного бурения и определяется по формуле:

$$P_{гнб} = ((A_{2.2.}+A_{3.2.}) * m +(A_{2.3.}+A_{3.3.}) * k) * N,$$
$$m+k=1$$

где:

$A_{2.2.}$ и $A_{3.2.}$ – ставки за единицу максимальной мощности по разработке проектной документации и строительству кабельных линий в траншее (руб./кВт);

$A_{2.3.}$ и $A_{3.3.}$ - ставки за единицу максимальной мощности по разработке проектной документации и строительству кабельных линий методом горизонтально-направленного бурения (руб./кВт);

m – доля протяженности кабельной линии, прокладываемой в траншее в общей протяженности кабельной линии электропередачи;

k - доля протяженности кабельной линии, прокладываемой методом горизонтально-направленного бурения в общей протяженности кабельной линии электропередачи;

N – объем максимальной присоединяемой мощности энергопринимающих устройств потребителей и объектов электросетевого хозяйства, принадлежащих сетевым организациям и иным лицам (кВт).

В расчет НВВ включены затраты сетевой организации на выполнение мероприятий по технологическому присоединению энергопринимающих устройств к одному источнику питания по 3 категории надежности энергоснабжения.

В случае если заявитель при технологическом присоединении запрашивает вторую или первую категорию надежности электроснабжения, что предполагает технологическое присоединение к двум независимым источникам энергоснабжения, то размер платы за технологическое присоединение ($P_{общ}$) определяется в соответствии с пунктом 29 Методических указаний следующим образом:

$$P_{общ} = P+(P_{ист\ 1+} P_{ист\ 2}), \text{ (руб.)}$$

где:

P - расходы на технологическое присоединение связанные с проведением мероприятий, указанных в пункте 16 Методических указаний, не включающие в себя расходы на строительство объектов электросетевого хозяйства (руб.);

$P_{ист\ 1}$ - расходы на мероприятия «последней мили», определяемые по первому независимому источнику энергоснабжения (руб.);

$P_{ист\ 2}$ - расходы на мероприятия «последней мили», определяемые по второму независимому источнику энергоснабжения (руб.).

В расчет ставок платы не включены планируемые затраты на технологическое присоединение энергопринимающих устройств максимальной мощностью, не превышающей 15 кВт включительно.

2. Расчет выпадающих доходов ОАО «Сетевая компания» от присоединения энергопринимающих устройств максимальной мощностью до 15 кВт включительно.

В соответствии с пунктом 87 Основ ценообразования в том же периоде регулирования, на который утверждается плата за технологическое присоединение, регулирующим органом в тариф на оказание услуг по передаче электроэнергии включаются выпадающие доходы сетевой организации от присоединения энергопринимающих устройств максимальной мощностью до 15 кВт включительно.

Расчет размера выпадающих доходов ОАО «Сетевая компания» выполнен на основании прогнозного количества заявок (16 341 шт.) и

фактической величины затрат за 2012 год на одну заявку (с учетом строительства).

По предложению ОАО «Сетевая компания» размер экономически обоснованной ставки платы за технологическое присоединение энергопринимающих устройств потребителей с присоединяемой мощностью до 15 кВт включительно планового объема мощности составил 3 617,92 руб. за 1 кВт присоединяемой мощности или 45 510,31 руб. в расчете на 1 присоединение.

Величина выпадающих доходов по технологическому присоединению потребителей с присоединенной мощностью до 15 кВт включительно по предложению ОАО «Сетевая компания» составляет 849 657 891,64 руб. (без учета НДС).

Госкомитетом проведен анализ расчета выпадающих доходов. На основании данного анализа предлагается принять величину выпадающих доходов на уровне факта 2012 год (за исключением налога на прибыль), в размере 623 394 820 руб. (без учета НДС).

Следовательно, размер экономически обоснованной платы за технологическое присоединение энергопринимающих устройств потребителей с присоединяемой мощностью до 15 кВт включительно составит 38 848,06 руб. в расчете на 1 присоединение.

На основании вышеизложенного предлагается:

1. Установить с 1 января 2014 г. по 31 декабря 2014 г. стандартизированные тарифные ставки для расчета платы за технологическое присоединение к электрическим сетям ОАО «Сетевая компания», согласно приложению 4 к настоящему протоколу.

2. Установить с 1 января 2014 г. по 31 декабря 2014 г. ставки за единицу максимальной мощности для расчета платы за технологическое присоединение к электрическим сетям ОАО «Сетевая компания», согласно приложению 5 к настоящему протоколу.

3. Установить формулы платы за технологическое присоединение к электрическим сетям ОАО «Сетевая компания», согласно приложению 6 к настоящему протоколу.

4. Определить экономически обоснованную плату за технологическое присоединение энергопринимающих устройств потребителей к электрическим сетям ОАО «Сетевая компания» с присоединяемой мощностью до 15 кВт включительно в размере 38 848,06 руб. в расчете на 1 присоединение.

5. Определить выпадающие доходы ОАО «Сетевая компания» от технологического присоединения энергопринимающих устройств потребителей максимальной мощностью до 15 кВт включительно в размере 623 394 820,00 руб.

17 декабря 2013 г. вопрос «О согласовании стандартизированных тарифных ставок, ставок за единицу максимальной мощности и формул для расчета платы за технологическое присоединение к электрическим сетям ОАО «Сетевая компания» был рассмотрен на заседании Согласительной комиссии.

Члены Согласительной комиссии согласовали предлагаемые ставки и рекомендовали рассмотреть вопрос на заседании Правления Госкомитета.

Выступили:

Зарипов М.Р. необходимо предусмотреть меры перепроверки данных сетевых компаний по количеству подключений в год.

Зубова Н.Д. отметила, что в соответствии с директивой НП «Совет рынка» т.к. не представлены расчеты стандартизированных ставок, ставок платы, сметные расчеты. В экспертном заключении отсутствует анализ фактических расходов на мероприятия по технологическому присоединению. Расчет ставок платы не соответствует п.25 Методических указаний, утв. приказом ФСТ России № 209-э/1 от 11.09.2012 (ставки за единицу максимальной мощности по мероприятиям последней мили утверждаются в ценах 2001 г.). Отсутствует обоснование и расчет выпадающих расходов от льготных присоединений в сумме 623,4 млн. руб. В проекте решения ставка С1 дифференцируется в зависимости от необходимости участия представителя Ростехнадзора. Данная дифференциация не предусмотрено Методическими указаниями, утв. приказом ФСТ России № 209-э/1 от 11.09.2012.

Голосовали за утверждение постановления Госкомитета «Об установлении стандартизированных тарифных ставок, ставок за единицу максимальной мощности и формул для расчета платы за технологическое присоединение к электрическим сетям ОАО «Сетевая компания».

Форма голосования открытая:

«за» – семь членов Правления Госкомитета;

«против» - один член Правления Госкомитета (мнение представлено в письменном виде - прилагается);

«воздержались» - нет (лист согласования прилагается).

Решили:

3.1. Установить стандартизированные тарифные ставки для расчета платы за технологическое присоединение к электрическим сетям ОАО «Сетевая компания» согласно приложению 4.

3.2. Установить с 1 января 2014 г. по 31 декабря 2014 г. ставки за единицу максимальной мощности для расчета платы за технологическое присоединение к электрическим сетям ОАО «Сетевая компания» согласно приложению 5.

3.3. Установить с 1 января 2014 г. по 31 декабря 2014 г. формулы платы за технологическое присоединение к электрическим сетям ОАО «Сетевая компания» согласно приложению 6.

3.4. Определить экономически обоснованную плату за технологическое присоединение энергопринимающих устройств потребителей к электрическим сетям ОАО «Сетевая компания» с присоединяемой мощностью до 15 кВт включительно в размере 38 848,06 руб. в расчете на 1 присоединение.

3.5. Определить выпадающие доходы ОАО «Сетевая компания» от технологического присоединения энергопринимающих устройств потребителей максимальной мощностью до 15 кВт включительно в размере 623 394 820 руб.

4. <u>Слушали:</u>

Шакирзянова И.Х. доложила о проекте постановления Госкомитета «Об установлении платы за подключение (технологическое присоединение) объекта капитального строительства ООО «Восточно-промышленная компания – КАМА» - «Административное здание с комплексом бытовых услуг» к централизованной системе холодного водоснабжения ЗАО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ».

Госкомитет рассмотрел обращение **ЗАО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ»** по вопросу установления платы за подключение (технологическое присоединение) объекта капитального строительства **ООО «Восточно-промышленная компания – КАМА» - «Административное здание с комплексом бытовых услуг»** (далее – Объект) к централизованной системе холодного водоснабжения ЗАО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» с величиной подключаемой нагрузки 54,66 м3/час.

Объект располагаются по адресу: Республика Татарстан, г. Набережные Челны, проспект Московский, 126Б. Ввод указанного объекта в эксплуатацию планируется осуществить в 2014 году.

В соответствии с пунктом 85 Основ ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 13.05.2013 № 406 (далее – Основы ценообразования) расчет платы выполнен в индивидуальном порядке.

Представленные расчеты выполнены в соответствии с разделом X Основ ценообразования.

Для осуществления подключения Объекта к централизованным системам водоснабжения ЗАО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» необходимо выполнить:

1. Строительство водопровода диаметром 160 мм общей протяженностью 101 м, в т.ч. методом горизонтально-направленного бурения (ГНБ) выполнить прокол через проспект общей протяженностью 66м.

2. Строительство водопроводного колодца диаметром 1000 мм в точке подключения.

Согласно представленному локальному сметному расчету затраты на указанные мероприятия составят 1 424 910,0 руб. (без учета НДС).

В соответствии с расчетом, представленным ЗАО »ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ», размер необходимой валовой выручки (далее – НВВ) по подключению к централизованной системе холодного водоснабжения ЗАО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» Объекта составляет 1 801 677,50 руб. (без учета НДС), в т.ч.:

- расходы на проведение мероприятий по подключению – 16 432,0 руб.;
- расходы на строительство – 1 424 910,0 руб.;

- налог на прибыль – 360 335,5 руб.

Госкомитетом рассмотрены представленные расчеты и проведена оценка экономической обоснованности затрат.

Произведены следующие корректировки:

1. исключены трудозатраты инженера 1 категории по формированию инвестиционной программы, составлению отчетов по реализации инвестиционной программы и т.д. в сумме 2 328 рублей, так как указанные мероприятиям, не связанны с осуществлением подключения;

2. исключены накладные расходы в размере 1 905 рублей, так как не представлен расчет и обосновывающие материалы;

3. исключена стоимость разработки проектно-сметной документации и стоимость экспертизы проекта в сумме 156 650 рублей.

4. пересчитан налог на прибыль.

руб. (без учета НДС)

№ п/п	Мероприятия по подключению к системе водоснабжения	Предложение ЗАО»ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ»	Предложение Госкомитета
1	Расходы на проведение мероприятий по подключению, не связанных со строительством водопровода	16 432,0	12 199,0
2	Расходы на строительство, всего, в т.ч.:	1 424 910,0	1 268 260,0
2.1.	проектно-изыскательские работы	121 200	-
2.2.	экспертиза проекта	35 450	-
3.	Налог на прибыль	360 335,5	317 065,0
4.	Итого плата за подключение	1 801 677,5	1 597 524,0

Исходя из изложенного, был произведен перерасчет НВВ на подключение. Рассчитанная НВВ составила 1 597 524,0 руб. (без учета НДС).

Исходя из изложенного, ставка платы за подключение составит 29 226,6 руб./м3/час (без учета НДС).

Расчет затрат на технологическое присоединение выполнен в ценах 2013 года.

На основании вышеизложенного предлагается установить плату за подключение (технологическое присоединение) объекта капитального строительства ООО «Восточно-промышленная компания – КАМА» - «Административное здание с комплексом бытовых услуг» к централизованной системе холодного водоснабжения ЗАО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ с величиной подключаемой нагрузки 54,66 $м^3$/час в размере 1 597 524,0 руб. (без учета НДС).

17 декабря 2013 г. вопрос «О согласовании платы за подключение (технологическое присоединение) объекта капитального строительства ООО «Восточно-промышленная компания – КАМА» - «Административное здание с комплексом бытовых услуг» к централизованной системе холодного водоснабжения ЗАО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» был рассмотрен на заседании

Согласительной комиссии. Члены Согласительной комиссии согласовали предлагаемую плату и рекомендовали рассмотреть вопрос на заседании Правления Госкомитета.

Выступили:

Зарипов М.Р. отметил необходимость более подробно расшифровывать затраты по мероприятиям.

Голосовали за утверждение постановления Госкомитета «Об установлении платы за подключение (технологическое присоединение) объекта капитального строительства ООО «Восточно-промышленная компания – КАМА» - «Административное здание с комплексом бытовых услуг» к централизованной системе холодного водоснабжения ЗАО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ».

Форма голосования открытая:

«за» – единогласно (лист согласования прилагается).

Решили:

4.1. Установить плату за подключение (технологическое присоединение) объекта капитального строительства ООО «Восточно-промышленная компания – КАМА» - «Административное здание с комплексом бытовых услуг» к централизованной системе холодного водоснабжения ЗАО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» с подключаемой нагрузкой 54,66 $м^3$/час в индивидуальном порядке в размере 1 597 524,00 рублей (без учета НДС).

5. Слушали:

Нисифорова А.П. доложила о проекте постановления Госкомитета «Об установлении тарифов на тепловую энергию, поставляемую ЗАО «ТГК Уруссинская ГРЭС» потребителям».

В Госкомитет обратилось ЗАО «ТГК Уруссинская ГРЭС» по вопросу установления тарифов на тепловую энергию, поставляемую потребителям п.г.т. Уруссу Ютазинского района, на 2014 год.

На основании заявления ЗАО «ТГК Уруссинская ГРЭС» приказом Госкомитета от 06.09.2013 № 249 «Об открытии дела об установлении тарифов на тепловую энергию, поставляемую ЗАО «ТГК Уруссинская ГРЭС» потребителям п.г.т. Уруссу» открыто тарифное дело № 29-2/тп, 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.

Организация применяет общепринятую систему налогообложения.

В 2013 году поставку тепловой энергии потребителям п.г.т. Уруссу осуществляло ОАО «Таттеплосбыт», тарифы были установлены постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 24.12.2012 №5-41/э.

За установлением тарифа на тепловую энергию, поставляемую потребителям п.г.т. Уруссу Ютазинского муниципального района, организация обратилась впервые.

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

Приказом ФСТ России от 15 октября 2013 № 191-э/2 установлены предельные максимальные уровни тарифов на тепловую энергию, поставляемую теплоснабжающими организациями потребителям, на территории Республики Татарстан в следующих размерах:

	с 01.01.2014 по 30.06.2014, %	с 01.07.2014 по 31.12.2014,%
Республика Татарстан	100,0%	105,3%

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 (далее – методические указания).

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%.
- индекс потребительских цен – 105,6%.
- ж/д перевозки – 100%.

В соответствии с п.134 Методических указаний тарифы на тепловую энергию, поставляемую потребителям, рассчитываются как сумма следующих составляющих:

1) средневзвешенная стоимость производимой и (или) приобретаемой единицы тепловой энергии;

2) средневзвешенная стоимость оказываемых и (или) приобретаемых услуг по передаче единицы тепловой энергии.

В соответствии с решением Совета поселка городского типа Уруссу Ютазинского муниципального района Республики Татарстан от 08.11.2013 № 15 единой теплоснабжающей организацией на территории п.г.т. Уруссу Ютазинского муниципального района с 01.01.2014 определена ЗАО «ТГК Уруссинская ГРЭС».

Производство тепловой энергии в п.г.т. Уруссу Ютазинского муниципального района осуществляет ЗАО «ТГК Уруссинская ГРЭС», тепловые сети, по которым передается тепловая энергия, ЗАО «ТГК Уруссинская ГРЭС» берет в аренду у ООО «Уруссинские тепловые сети» по договору аренды от 11.11.2013 № д770-106.

В соответствии с п.143 Методических указаний при комплексном теплоснабжении, когда производство тепловой энергии, ее передача и сбыт производится одним юридическим лицом, расчет тарифов на тепловую энергию производится с использованием совокупной необходимой валовой выручки регулируемой организации по производству тепловой энергии, ее передаче и сбыту.

Необходимая валовая выручка на тепловую энергию по п.г.т. Уруссу составит на 2014 год – 89 384,21 тыс. руб., при этом в первом полугодии 2014 года – 50 364,28 тыс. руб., во втором полугодии 2014 года – 39 019,93 тыс. руб. Необходимая валовая выручка включает в себя:

- затраты на производство тепловой энергии ЗАО «ТГК Уруссинская ГРЭС»» - в 2014 году составит 69 332,80 тыс. руб., при этом в первом полугодии 2014 года - 40 338,57 тыс. руб., во втором полугодии 2014 года - 28 994,23 тыс. руб. Сумма затрат определена исходя из расчета Госкомитета.

Тариф на производство тепловой энергии составил в 1 полугодии 2014 года - 860,61 руб./Гкал, во 2 полугодии 2014 года – 874,03 руб./Гкал, в среднем за 2014 год – 866,17 руб./Гкал.

Объем выработки в соответствии с утвержденным Сводным прогнозным балансом составил в 1 полугодии 2014 года – 46,87 Гкал, во 2 полугодии 2014 года – 33,17 Гкал, всего за 2014 год – 80,05 Гкал.

- затраты по передаче тепловой энергии (без учета покупки потерь тепловой энергии) и сбыту тепловой энергии – 20 051,41 тыс.руб., в том числе по полугодиям – 10 025,70 тыс. руб.

По предложению ЗАО «ТГК Уруссинская ГРЭС» необходимая валовая выручка на передачу тепловой энергии по тепловым сетям и сбыт тепловой энергии составит 23245,19 тыс. руб.

1. Расходы на сырье и материалы заявлены организацией в размере 775,26 тыс.руб. Госкомитетом приняты по предложению организации, в том числе по

передаче тепловой энергии – 474,84 тыс.руб., по сбыту – 300,42 тыс.руб. Затраты включают в себя следующее:

Наименование затрат	в том числе:	
	транспортировка	сбытовые услуги
Спецодежда	114,00	8,60
Моющие средства	15,40	0,00
Прочие эксплуатационные материалы	20,00	80,00
ГСМ	16,20	10,07
Аварийный запас	235,93	0,00
Оргтехника	71,60	177,42
Телефонный аппарат	1,70	2,54
ЭКЛЗ	0,00	8,00
Приобретение кассового аппарата	0,00	13,79
ИТОГО	474,84	300,42

2. Расходы на покупку потерь теплоносителя заявлены организацией в размере 5419,47 тыс.руб., исходя из объема потерь 139,175 тыс.тонн, на основании ожидаемого факта за 2013 год по данным ООО «Уруссинские тепловые сети» и заявляемого тарифа на теплоноситель в виде воды 38,94 руб./м3.

Госкомитетом затраты приняты в размере 4250,4 тыс.руб., исходя из объема по предложению организации и рассчитанного Госкомитетом тарифа на теплоноситель в виде воды в размере 30,54 руб./м3.

3. Затраты на оплату труда промышленно производственного персонала заявлены ЗАО «ТГК Уруссинская ГРЭС» на передачу тепловой энергии по тепловым сетям в размере 3742,25 тыс. руб., исходя из численности работников в количестве 13 человек, среднемесячная заработная плата при этом составляет 23988,8 руб.

Госкомитетом расходы по оплате труда предлагается принять исходя из средней заработной платы, утвержденной для работников ООО «Уруссинские тепловые сети» на 2013 год с учетом применения индекса-дефлятора 105,6%, в размере 23971 руб. и численности по предложению организации. Фонд оплаты труда при этом составит 3739,48 тыс.руб.

Затраты на оплату труда на сбыт заявлены ЗАО «ТГК Уруссинская ГРЭС» на передачу тепловой энергии по тепловым сетям в размере 2233,31 тыс. руб., исходя из численности работников в количестве 7 человек, среднемесячная заработная плата при этом составляет 26587,1 руб.

Госкомитетом расходы по оплате труда предлагается принять по предложению организации.

4. Отчисления на социальные нужды заявлены компанией в сумме 1804,32 тыс. руб. или 30,2% от фонда оплаты труда. Госкомитетом процент отчислений на социальные нужды приняты по предложению организации. Размер отчислений составил 1803,78 тыс.руб., в том числе по передаче тепловой энергии – 1129,32 тыс.руб., по сбыту – 674,46 тыс.руб.

5. Амортизация основных фондов организацией не заявлена.

6. Расходы на ремонт заявлены предприятием в сумме 786,64 тыс. руб. Госкомитетом затраты на ремонт приняты по предложению организации, в том

числе по передаче тепловой энергии – 702,32 тыс.руб., по сбыту – 84,32 тыс.руб.

7. Арендная плата заявлена организацией в размере 6733,6 тыс.руб., в том числе по передаче тепловой энергии – 6200 тыс.руб., по сбыту – 533,6 тыс.руб.

В соответствии с подписанным договором аренды тепловых сетей сумма арендной платы снижена на 396,38 тыс.руб. (рентабельность), в связи с этим по передаче тепловой энергии Госкомитетом учтен размер арендной платы в сумме 5803,62 тыс.руб.

В стоимости аренды тепловых сетей в соответствии с постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» Госкомитетом учтены только затраты на амортизацию и налог на имущество. При этом Госкомитет рекомендует направлять амортизацию на реконструкцию, модернизацию и техническое перевооружение тепловых сетей собственником тепловых сетей.

Организацией планировалась аренда помещения для осуществления сбытовой деятельности. Однако организацией планируется проведение ремонта помещения в здании ЗАО «ТГК Уруссинской ГРЭС» и покупка мебели. Затраты на ремонт Госкомитетом учтены по статье расходы на ремонт, затраты на покупку мебели учтены в затратах на материалы, в связи с этим затраты на аренду не приняты.

Всего арендная плата Госкомитетом принята в размере 5803,62 тыс.руб.

8. Расходы на оплату иных работ и услуг заявлены организацией в размере 589,89 тыс.руб., в том числе по передаче тепловой энергии – 331,56 тыс.руб., по сбыту – 258,33 тыс.руб. Госкомитетом затраты приняты по предложению организации. Затраты включают в себя следующее:

Наименование затрат	в том числе:	
	транспортировка	сбытовые услуги
Услуги связи	1,2	1,5
Услуги коммунального хозяйства	15,66	3,68
Расходы по охране труда	8,05	0,00
Расходы на страхование	26,00	14,00
Затраты на содержание и эксплуатацию оборудования	0,00	85,62
Почтовые, типографские, канцелярские, бумага	22,16	34,74
Аттестация рабочих мест	12,50	0,00
Приобретение ассенизационной машины	246,00	0,00
Услуги по приему платежей от населения ч/з ФГУП Почта России	0,00	72,20
Услуги Интернет	0,00	46,56
ИТОГО	331,71	258,33

9. Расходы на услуги банков заявлены организацией в размере 21,08 тыс.руб., в том числе по передаче тепловой энергии – 10,25 тыс.руб., по сбыту – 10,83 тыс.руб. Госкомитетом затраты приняты по предложению организации.

10. Расходы на капитальные вложения заявлены организацией в размере 872,88 тыс.руб. на выполнение мероприятий на тепловых сетях по инвестиционной программе ООО «Уруссинские тепловые сети». В связи с прекращением осуществления регулируемого вида деятельности ООО

«Уруссинские тепловые сети» инвестиционная программа не имеет юридической силы. На основании этого Госкомитетом данные затраты не приняты.

11. Денежные выплаты социального характера заявлены организацией в размере 38,36 тыс.руб., в том числе по передаче тепловой энергии – 28,10 тыс.руб., по сбыту – 10,26 тыс.руб.

12.Налог на прибыль по расчету Госкомитета составил 9,6 тыс.руб., в том числе по передаче тепловой энергии – 7,03 тыс.руб., по сбыту – 2,57 тыс.руб.

Таким образом, экономически обоснованная сумма необходимой валовой выручки на передачу и сбыт тепловой энергии по тепловым составит:

- в первом полугодии 2014 года – 10 025,70 тыс. руб.;
- во втором полугодии 2014 года – 10 025,70 тыс. руб.;
- в целом за 2014 год – 20 051,41 тыс. руб.

Полезный отпуск тепловой энергии в горячей воде потребителям п.г.т. Уруссу Ютазинского муниципального района принят Госкомитетом по предложению организации и составит в 2014 году - 64,16 тыс. Гкал., в т.ч. в первом полугодии – 38,94 тыс. Гкал., во втором полугодии – 25,22 тыс. Гкал.

Динамика потерь тепловой энергии, Гкал.

	2012 год – факт ООО «Уруссинские тепловые сети»	2013 год – утверждено ООО «Уруссинские тепловые сети»	2014 год – план ЗАО «ТГК Уруссинская ГРЭС»
Потери	20589,1	23259	15884

Средневзвешенная стоимость производимой и (или) приобретаемой единицы тепловой энергии составит:

- в первом полугодии 2014 года – 860,61 руб./Гкал;
- во втором полугодии 2014 года –874,03 руб./Гкал;
- в среднем за 2014 год – 866,17 руб./Гкал.

Средневзвешенная стоимость оказываемых услуг по передаче единицы тепловой энергии (с учетом потерь при передаче):

- в первом полугодии 2014 года – 386,87 руб./Гкал;
- во втором полугодии 2014 года –602,28 руб./Гкал;
- в среднем за 2014 год – 471,27 руб./Гкал.

Средневзвешенная стоимость оказываемых услуг по сбыту тепловой энергии:

- в первом полугодии 2014 года – 45,90 руб./Гкал;
- во втором полугодии 2014 года –70,87 руб./Гкал;
- в среднем за 2014 год – 55,71 руб./Гкал.

На основании изложенного, расчетные тарифы на поставку тепловой энергии потребителям п.г.т. Уруссу Ютазинского муниципального района в горячей воде составят (без НДС):

- в первом полугодии 2014 года – 1293,38 руб./Гкал;
- во втором полугодии 2014 года –1547,18 руб./Гкал;
- в среднем за 2014 год – 1393,15 руб./Гкал.

В соответствии с п. 15 Основ ценообразования тарифы устанавливаются с календарной разбивкой по полугодиям 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.

При сохранении в 1 полугодии 2014 года тарифа, действующего на 31 декабря 2013 года, тарифы составят (без НДС):

- в первом полугодии 2014 года – 1105,13 руб./Гкал;
- во втором полугодии 2014 года –1837,84 руб./Гкал;
- в среднем за 2014 год – 1393,15 руб./Гкал.

В связи с резким ростом тарифа на тепловую энергию во втором полугодии 2014 года Госкомитетом предлагается ограничить рост тарифа с 1 июля 2014 года до уровня 1800 руб./Гкал (с НДС). При плановом объеме отпуска тепловой энергии возникает недополученная выручка ориентировочно в размере 7879,26 тыс.руб., которую предлагается либо учесть при формировании тарифа на 2015 год в виде выпадающих доходов, либо организацией возместить расходы в соответствии с постановлением Конституционного Суда РФ от 29.03.2011 № 2-П «По делу о проверке конституционности положения пункта 4 части 1 статьи 16 Федерального закона «Об общих принципах организации местного самоуправления в Российской Федерации».

На основании этого необходимая валовая выручка, принимаемая при расчете тарифов на 2014 год, составит 81504,95 тыс.руб.

На основании изложенного, Госкомитетом предлагается:

Установить тарифы на тепловую энергию на 2014 год, поставляемую ЗАО «ТГК Уруссинская ГРЭС» потребителям п.г.т. Уруссу Ютазинского муниципального района, в следующих размерах (без НДС):

	Тариф на тепловую энергию					
	горячая вода	отборный пар давлением:				острый и редуцированный пар
		от 1,2 до 2,5 кг/см^2	от 2,5 до 7,0 кг/см^2	от 7,0 до 13,0 кг/см^2	свыше 13 кг/см^2	
Тариф с 01.01.2014 – 30.06.2014 гг.						
Потребители, оплачивающие производство и передачу тепловой энергии						
Одноставочный, руб./Гкал	1105,13	-	-	-	-	-
Тариф с 01.07.2014 г.						
Потребители, оплачивающие производство и передачу тепловой энергии						
Одноставочный, руб./Гкал	1525,42	-	-	-	-	-

Таким образом, тариф на тепловую энергию в горячей воде, поставляемую ЗАО «ТГК Уруссинская ГРЭС» потребителям п.г.т. Уруссу

Ютазинского муниципального района в 2014 году составит 1270,34 руб./Гкал (без НДС).

Выступили:

Шакиров Э.Ф. отметил, что у организации при установлении тарифов на уровне, предлагаемом Госкомитетом, могут возникнуть выпадающие доходы.

Зарипов М.Р. пояснил, что в случае возникновения выпадающих доходов собственнику сетей, которым является Исполнительный комитет, необходимо отптимизировать затраты, связанные с передачей тепла, в т.ч. уменьшить затраты на содержание сетей, а также снижать потери теплоносителя и тепловой энергии в сетях.

Штром А.Л. отметил, что Исполнительному комитету Ютазинского муниципального района необходимо направлять средства от амортизации, входящие в состав арендной платы, на ремонт сетей.

17 декабря 2013 г. вопрос «О согласовании тарифов на тепловую энергию, поставляемую ЗАО «ТГК Уруссинская ГРЭС» 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 ЗАО «ТГК Уруссинская ГРЭС» потребителям».

Форма голосования открытая:

«за» – единогласно (лист согласования прилагается).

Решили:

5.1. Установить тарифы на тепловую энергию, поставляемую ЗАО «ТГК Уруссинская ГРЭС» потребителям, согласно приложению 7.

5.2. Рекомендовать Исполнительному комитету Ютазинского муниципального района направлять средства от амортизации, входящие в состав арендной платы ЗАО «ТГК Уруссинская ГРЭС», на ремонт сетей.

6. Слушали:

Чуклина Т.Н. доложила о проекте постановления Госкомитета «Об установлении тарифов на тепловую энергию, производимую ОАО «Генерирующая компания» в режиме комбинированной выработки электрической и тепловой энергии на 2014 год».

В Госкомитет обратилось ОАО «Генерирующая компания» с заявлением об установлении тарифов на тепловую энергию, вырабатываемую источниками

тепловой энергии ОАО «Генерирующая компания» в режиме комбинированной выработки на 2014 год.

На основании заявления ОАО «Генерирующая компания» приказом Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 08 мая 2013 года №131 «Об открытии дела об установлении тарифов на тепловую энергию, производимую электрическими станциями ОАО «Генерирующая компания», в режиме комбинированной выработки электрической и тепловой энергии» открыто тарифное дело № 29-1/тк, о чем организация своевременно уведомлена.

ОАО «Генерирующая компания» расположено по адресу: Республика Татарстан, г. Казань, ул. Салимжанова, 1.

Руководитель организации – Генеральный директор Хазиев Раузил Магсумянович.

Организация применяет общепринятую систему налогообложения.

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

Инвестиционная программа ОАО «Генерирующая компания» на 2013-2015 годы утверждена Министерством энергетики Республики Татарстан (заключение от 25.06.2012 № 02э/12).

Перечень инвестиционных проектов и план их финансирования по состоянию на 18.12.2013

№	Наименование объекта	год начала сроительства	год окончания строительства	Полная стоимость строительства	Остаточная стоимость строительства	Объем финансирования
						План 2014 года
				млн.рублей	млн.рублей	млн.рублей
	ВСЕГО ПО ОАО "ГК"			17450,68	15408,37	4222,48
	КАЗАНСКАЯ ТЭЦ-1			953,24	952,24	343,24
1	Техническое перевооружение и реконструкция			953,24	952,24	343,24
1.1.	Энергосбережение и повышение энергетической эффективности (в том числе НИОКР)			945,34	944,34	343,24
1.	Техническое перевооружение АСКУГ КТЭЦ-1, котельной "Азино"и "Горки".	2013	2014	6,59	6,59	6,29
2.	Целевые мало и среднезатратные пилотные проекты в рамках программы энергосбережения (НИОКР)	2012	2020	151,10	151,10	12,00
3.	Теплофикационная установка. Дооборудование сетевого насоса СЭ-2500-60 (СН2п №1) частотно-регулирующим приводом (ЧРП)	2014	2015	15,88	15,88	0,45
4	Реконструкция дымовой	2007	2014	60,23	59,23	6,89

№	Наименование объекта	год начала сроительства	год окончания строительства	Полная стоимость строительства	Остаточная стоимость строительства	Объем финансирования
						План 2014 года
				млн.рублей	млн.рублей	млн.рублей
	трубы РК "Азино".					
5	Техническое перевооружение аккумуляторной батареии №3 с установкой щита постоянного тока (ЩПТ-2).	2013	2014	27,73	27,73	26,80
6	Турбина ст.№5. Техническое перевооружение системы возбуждения и бандажных колец ротора генератора	2014	2015	72,27	72,27	2,87
11	Котел ст.№11. Техническое перевооружение котлоагрегата с установкой газовых блоков АМАКС	2013	2014	20,57	20,57	19,54
12	Модернизация водогрейных котлов ПТВМ-180 ст.№1,2 РК "Азино" с установкой газовых блоков АМАКС	2013	2015	88,78	88,78	41,00
13	Техническое перевооружение ХВО	2013	2015	359,94	359,94	227,39
	КАЗАНСКАЯ ТЭЦ-2			12 589,83	10 566,51	3 216,41
1	Техническое перевооружение и реконструкция			1 256,63	1 253,94	152,12
1.1.	Энергосбережение и повышение энергетической эффективности (в том числе НИОКР)			1256,63	1253,94	152,12
1	Целевые мало и среднезатратные пилотные проекты в рамках программы энергосбережения (НИОКР)	2014	2020	287,15	287,15	1,00
3	Реконструкция турбогенератора ст.№8	2014	2015	279,23	279,23	17,44
6	Главный корпус. Реконструкция турбинного отделения 1-3 очереди. (1, 2 этапы)	2012	2014	103,81	103,81	69,73
8	Главный корпус. Котельное отделение.Реконструкция ограждающих конструкций 4 очереди	2011	2014	53,45	51,45	51,45
12	Реконструкция теплофикационной схемы Казанской ТЭЦ-2	2014	2015	345,21	345,21	12,50
2.	Новое строительство			11 333,20	9 312,57	3 064,29
2.1.	Энергосбережение и повышение энергетической эффективности			11333,20	9312,57	3064,29
1	Казанская ТЭЦ-2. Строительство ПГУ 220	2010		11333,20	9312,57	3 064,29

№	Наименование объекта	год начала сроительства	год окончания строительства	Полная стоимость строительства	Остаточная стоимость строительства	Объем финансирования
						План 2014 года
				млн.рублей	млн.рублей	млн.рублей
	МВт					
	ПГУ-110 ст.№1		2014			
	ПГУ-110 ст.№2		2015			
	НАБЕРЕЖНОЧЕЛНИНСКАЯ ТЭЦ			1 050,90	1 046,92	285,05
1	Техническое перевооружение и реконструкция			1 050,90	1 046,92	285,05
1.1.	Энергосбережение и повышение энергетической эффективности (в том числе НИОКР)			930,90	926,92	247,05
1	Модернизация турбины Т-100-130 ст.№7 с установкой трубок ПСГ-1 нового типа	2011	2014	10,371	10,10	10,10
2	Целевые мало и среднезатратные пилотные проекты в рамках программы энергосбережения	2012	2020	142,21	142,21	15,00
3	Модернизация трубопроводов высокого давления (главных паропроводов) т/А ст. №7,8 и К/А ст. №7,8	2012	2014	305,46	305,46	47,20
5	Модернизация котла ТГМЕ-464 ст.№ 12 с установкой модифицированной паросборной камеры	2013	2014	25,19	25,19	24,01
8	Модернизация котлоагрегата ТГМЕ-464 ст.№№13,14 с установкой газовых блоков АМАКС	2012	2014	51,92	51,92	50,15
9	Модернизация силового электротехнического оборудования установкой дуговых защит в КРУ-6кВ главного корпуса, НГВС, ПК-	2012	2015	43,38	43,38	13,96
10	Модернизация котлоагрегата ТГМ-84 "Б" ст.№№ 2, 6, 10 с установкой газовых блоков АМАКС	2013	2014	67,5	67,5	67
11	Модернизация котлоагрегата ТГМ-84 "Б" ст.№№4, 9 с установкой газовых блоков АМАКС	2014	2015	44,50	44,50	0,50
12	Модернизация котлоагрегата ТГМЕ-464 ст.№ 11 с установкой газовых блоков АМАКС	2014	2015	26,50	26,50	0,25
15	Реконструкция остекления главного корпуса по ряду	2009	2014	10,79	7,08	7,08

№	Наименование объекта	год начала сроительства	год окончания строительства	Полная стоимость строительства	Остаточная стоимость строительства	Объем финансирования
						План 2014 года
				млн.рублей	млн.рублей	млн.рублей
	"В" и "Г". 4 этап					
16	Реконструкция кровли главного корпуса в осях 2-44 ряд "В-Г" (2 , 3 этап)	2010	2015	21,83	21,83	11,80
1.2	Создание систем противоаварийной и режимной автоматики			120,00	120,00	38,00
1	Модернизация ОРУ-110кВ с заменой выключателей на элегазовые с микропроцессорными защитами (I этап - ячейки 7,8, II этап - ячейки 35,36, III этап - ячейки 17,19)	2013	2016	120	120	38
	ЗАИНСКАЯ ГРЭС			1 330,89	1 327,12	377,78
1	Техническое перевооружение и реконструкция			1 330,89	1 327,12	377,78
1.1.	Энергосбережение и повышение энергетической эффективности (в том числе НИОКР)			1 323,89	1 320,12	377,78
4	Реконструкция газорегуляторных пунктов (ГРП-1,2 оренбургского газа)	2010	2014	151,46	149,10	74,10
6	Турбогенератор энергоблока ст.№8. Модернизация генератора с установкой СШО ГО, заменой бандажных колец ротора, газоохладителей и ЩКА	2013	2014	181,04	181,04	178,80
7	Электролизная установка №1. Модернизация	2013	2014	24,50	24,50	22,50
8	Насосная установка с осевым насосом. Модернизация береговой насосной станции с заменой водоочистных машин №№3,10 (1 этап), №№11,19 (2 этап), №№7,14 (3 этап)	2013	2016	49,21	49,21	15,34
9	Котел энергоблока ст.№8. Модернизация газопроводов котла с внедрением системы автоматического розжига горелок	2013	2014	44,10	44,10	42,20
10	Целевые мало и среднезатратные пилотные проекты в рамках программы энергосбережения (НИОКР)	2012	2015	88,50	88,50	38,57
11	Открытое	2014	2016	93,23	93,23	4,37

№	Наименование объекта	год начала сроительства	год окончания строительства	Полная стоимость строительства	Остаточная стоимость строительства	Объем финансирования
						План 2014 года
				млн.рублей	млн.рублей	млн.рублей
	распредустройство 110 кВ. Реконструкция энергоблока ст.№5 с переводом схемы выдачи мощности на шины 110 кВ (1, 2 этапы)					
12	Котельный агрегат прямоточный газомазутный ст.№4. Модернизация газопроводов котла с внедрением системы автоматического розжига горелок	2014	2015	46,08	46,08	1,90

Источники финансирования инвестиционной программы ОАО «Генерирующая компания»

млн.руб.

№	Источник финансирования	2014
1	Собственные средства	3 747,2
1.1.	Прибыль, направляемая на инвестиции:	328,6
1.1.1.	в т.ч. инвестиционная составляющая в тарифе	328,6
1.2.	Амортизация	1 150,4
1.2.1.	Амортизация, учтенная в тарифе	344,8
1.2.2.	Прочая амортизация	805,6
1.3.	Возврат НДС	
1.4.	Прочие собственные средства	2 268,3
1.4.1.	в т.ч. средства допэмиссии	2 268,3
1.5.	Остаток собственных средств на начало года	
2.	Привлеченные средства, в т.ч.:	0,0
	ВСЕГО источников финансирования	3 747,2

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

Объем незавершенных капитальных вложений ОАО «Генерирующая компания»

тыс.руб.

	на 31.12.2011	на 01.11.2013
ОАО «Генерирующая компания»	704 740	1 503 436

ОАО «Генерирующая компания» осуществляет деятельность по производству и реализации электрической энергии, тепловой энергии,

теплоносителя. Источниками теплоснабжения являются Казанская ТЭЦ-1, Казанская ТЭЦ-2, Заинская ГРЭС, Набережночелнинская ТЭЦ.

Постановлением Госкомитета от 14.12.2012 г. №5-32/э установлены тарифы на тепловую энергию, производимую ОАО «Генерирующая компания» в режиме комбинированной выработки на 2013 год в следующих размерах:

Период	Тарифы на тепловую энергию, руб./Гкал (без НДС)				
	горячая вода	пар от 2,5 до 7,0 кгс/см^2	пар от 7,0 до 13 кгс/см^2	пар свыше 13 кгс/см^2	острый и редуцированный пар
с 01.01.2013 – 30.06.2013 гг.	594,38	683,12	723,04	794,02	860,57
с 01.07.2013 – 31.07.2013 гг.	699,30	800,55	846,05	927,11	1003,05

Необходимая валовая выручка по представленному проекту организации на 2014 год составила 7 013 433,45 тыс. руб. (в ценах 2014 года), с ростом 110% к уровню 2013 года, при этом:

- по Казанской ТЭЦ-1 – 2 097 163,15 тыс.руб.;
- по Казанской ТЭЦ-2 – 2 089 482,89 тыс.руб.;
- по Заинской ГРЭС – 217 198,34 тыс.руб.;
- по Набережночелнинской ТЭЦ – 2 609 589,09 тыс.руб.

Средневзвешенный тариф на тепловую энергию на 2014 год по проекту организации составил 736,91 руб./Гкал (без НДС), с ростом к установленному тарифу 2013 года (643,11 руб./Гкал (без НДС)) – 114,6%.

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

Приказом ФСТ России от 15.10.2013 г. №190-э/1 установлены предельные минимальные и максимальные уровни тарифов на тепловую энергию, производимую в режиме комбинированной выработки электрической и тепловой энергии источниками тепловой энергии с установленной генерирующей мощностью производства электрической энергии 25 мегаватт и более, на 2014 год в среднем по Республике Татарстан в следующих размерах:

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

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

На основании постановления Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 г. № 1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» и заявления организации для расчета тарифов на 2014 год применен метод экономически обоснованных расходов.

В расчете тарифов применялись индексы-дефляторы (в среднем за год к предыдущему году) в соответствии с основными параметрами Прогноза социально–экономического развития Российской Федерации на 2014 год и плановый период 2015 и 2016 годов, одобренного Правительством Российской Федерации 19.09.2013г.:

- индекс цен на природный газ (оптовая цена с июля 2014 г.) – 100%;
- индекс цен на мазут – 103,0%;
- индекс цен на электрическую энергию – 107,2%;
- индекс цен производителей промышленной продукции (для определения расходов по статьям условно-постоянных расходов, кроме оплаты труда, социальных выплат, амортизации, налога на имущество) – 104,8%;
- индекс цен на ж/д перевозки грузов – 100%.

Тарифы на тепловую энергию, производимую источниками ОАО «Генерирующая компания» рассчитаны на основании необходимой валовой выручки организации, определенной на 2014 год и объема полезного отпуска тепловой энергии на 2014 год.

1. Отпуск тепловой энергии

В соответствии с п. 17 Методических указаний по расчету регулируемых тарифов в сфере теплоснабжения, утвержденных приказом ФСТ России от 13.06.2013 г. №760-э, объемы отпуска тепловой энергии, поставляемой с коллекторов источников тепловой энергии, функционирующих в режиме комбинированной выработки электрической и тепловой энергии с установленной генерирующий мощностью 25 МВт и более, определяются в соответствии со сводным прогнозным балансом производства и поставок электрической энергии (мощности) в рамках Единой энергетической системы России по субъектам Российской Федерации. Сводный прогнозный баланс производства и поставок электрической энергии (мощности) в рамках Единой энергетической системы России на 2014 год утвержден приказом ФСТ России от 30.10.2013 г. №194-э/1.

Госкомитетом при расчете тарифов на тепловую энергию, производимую источниками тепловой энергии ОАО «Генерирующая компания» в режиме комбинированной выработки, на 2014 год объемы отпуска тепловой энергии приняты в соответствии со Сводным прогнозным балансом производства и поставок электрической энергии (мощности) на 2014 год, утвержденным приказом ФСТ России от 30.10.2013 г. №194-э/1.

Наименование источника	Объем отпуска тепловой энергии, тыс. Гкал			
	2013 год (утверж-	Утверждено в СПБ на 2014 г.	Принято Госкомитетом на 2014 г.	*Откло-нение, %,*

	дено)	2014 год	1 п/г 2014 г.	2 п/г 2014 г.	2014 год	1 п/г 2014 г.	2 п/г 2014 г.	*к 2013 г.*
Казанская ТЭЦ-1	2 879,3	2 710,21	1 603,90	1 106,31	2 710,21	1 603,90	1 106,31	*94,1%*
Казанская ТЭЦ-2	2 742,6	2 581,49	1 496,87	1 084,62	2 581,49	1 496,87	1 084,62	*94,1%*
Заинская ГРЭС	288,3	268,14	152,12	116,03	268,14	152,12	116,03	*93%*
Набережночелнинская ТЭЦ	4 263,8	3 957,47	2 330,71	1 626,76	3 957,47	2 330,71	1 626,76	*92,8%*

Значения по статьям затрат источников тепловой энергии ОАО «Генерирующая компания» - Казанской ТЭЦ-1, Казанской ТЭЦ-2, Заинской ГРЭС, Набережночелнинской ТЭЦ на 2014 год, с календарной разбивкой.

Смета расходов на производство тепловой энергии, производимой ОАО «Генерирующая компания» в режиме комбинированной выработки на 2014 год

№ пп	Показатели	факт	утверждено	предложение ОАО "Генерирующая компания"						заключение Госкомитета	
		2012 год	2013 год	2014 год	отклонение к утв.2013 г.,%	2014 год				2014 год	отклонение к утв.2013 г.,%
		ОАО "ГК"	ОАО "ГК"	ОАО "ГК"		КТЭЦ-1	КТЭЦ-2	ЗГРЭС	НчТЭЦ	ОАО "ГК"	
1	расходы на сырье и материалы	30 352,22	69 554,39	36 940,02	53,11	6 053,77	15 230,61	250,32	15 405,32	36 940,02	53,11
2	расходы на топливо	4 110 166,32	4 815 179,79	5 146 215,18	106,87	1 571 030,96	1 417 600,92	181 048,65	1 976 534,66	4 915 912,75	102,09
3	расходы на прочие покупаемые энергетические ресурсы	116 134,85	124 557,72	126 926,92	101,90	69 769,99	55 183,03	229,91	1 744,00	126 926,92	101,90
4	расходы на холодную воду	32 515,14	37 984,28	39 643,51	104,37	2 597,77	3 980,55	296,25	32 768,94	39 643,51	104,37
5	расходы на теплоноситель	134,74	157,40	51,77	32,89	39,25	0,00	12,52	0,00	51,77	32,89
6	амортизация основных средств и нематериальных активов	221 749,06	238 167,90	240 171,60	100,84	73 570,40	82 738,40	4 684,50	79 178,30	240 721,06	101,07
7	оплата труда	527 717,75	366 829,17	409 209,01	111,55	118 499,91	122 911,43	8 796,82	159 000,85	377 735,40	102,97
8	отчисления на социальные нужды	104 787,91	102 712,17	112 982,31	110,00	32 717,74	33 935,76	2 428,80	43 900,02	105 765,91	102,97
9	ремонт основных средств, выполняемый подрядным способом	205 388,16	218 788,64	431 176,18	197,07	85 398,15	192 483,76	11 149,73	142 144,55	236 775,84	108,22
10	расходы на выполнение работ и услуг производственного характера	41 058,72	40 353,28	43 823,19	108,60	5 009,56	6 928,09	500,09	31 385,45	42 290,24	104,80
11	расходы на оплату иных работ и услуг	236 063,72	212 135,03	208 510,98	98,29	60 719,35	65 977,85	2 672,09	79 141,69	208 510,98	98,29
12	плата за выбросы и сбросы загрязняющих веществ	1 030,15	965,70	1 020,19	105,64	238,04	302,57	43,66	435,92	965,70	100,00
13	арендная плата	-	-	8 785,10	-	7 940,70	0,00	796,40	48,00	8 785,10	-
14	расходы на служебные командировки	-	-	1 964,11	-	370,70	313,15	59,99	1 220,27	1 964,11	-
15	расходы на обучение персонала	-	-	3 057,51	-	939,12	1 257,41	63,10	797,88	3 057,51	-
16	расходы на страхование производственных объектов	12 960,22	5 631,97	5 789,38	102,79	1 707,57	1 866,84	80,93	2 134,03	5 902,30	104,80
17	другие расходы, связанные с производством и (или) реализацией продукции, в том числе:	87 383,32	64 914,21	113 546,99	174,92	35 938,22	55 346,77	1 035,48	21 226,52	101 739,41	156,73
17.1	налог на имущество организаций	44 813,99	43 699,40	43 851,92	100,35	12 947,08	18 805,82	417,79	11 681,23	43 851,92	100,35
17.2	земельный налог	35 477,69	16 440,52	62 238,11	378,6	16 162,20	36 506,80	118,24	9 450,87	50 510,83	307,23
17.3	транспортный налог	111,84	54,92	135,15	246,08	4,17	34,15	2,48	94,35	54,92	100,0
17.4	водный налог	6 979,80	4 719,37	7 321,81	155,14	6 824,77	0,00	496,97	0,07	7 321,74	155,14
18	Расходы, связанные с производством и реализацией продукции (услуг), всего	5 727 442,27	6 297 931,66	6 929 813,97	110,0	2 072 541,2	2 056 057,14	214 149,24	2 587 066,39	6 453 688,60	102,5
21	Расходы, не учитываемые в целях налогообложения, всего	39 175,70	47 094,40	55 904,37	118,71	20 260,13	16 350,19	2 946,04	16 348,01	55 904,37	118,71
19	денежные выплаты социального характера	33 600,69	14 915,44	15 229,67	102,11	5 481,26	5 033,13	219,35	4 495,93	15 229,67	102,11

№ пп	Показатели	факт	утверждено	предложение ОАО "Генерирующая компания"						заключение Госкомитета	
		2012 год	2013 год	2014 год	отклонение к утв.2013 г.,%	2014 год				2014 год	отклонение к утв.2013 г.,%
		ОАО "ГК"	ОАО "ГК"	ОАО "ГК"		КТЭЦ-1	КТЭЦ-2	ЗГРЭС	НчТЭЦ	ОАО "ГК"	
20	прочие расходы	5 575,01	32 178,96	40 674,71	126,40	14 778,87	11 317,06	2 726,69	11 852,09	40 674,71	126,40
22	Налог на прибыль	9 793,93	11 773,60	11 252,03	95,57	4 361,82	3 390,29	103,06	3 396,86	13 976,09	118,71
23	Выпадающие доходы/экономия средств	-	20 998,78	16 463,10	78,40	0,00	13 685,27	0,00	2 777,83	16 463,10	78,40
24	Необходимая валовая выручка, всего	5 776 411,90	6 377 798,44	7 013 433,45	110	2 097 163,15	2 089 482,89	217 198,34	2 609 589,09	6 540 032,1	102,5
25	Отпуск	9 858,06	10 174,00	9 517,32	93,55	2 710,21	2 581,49	268,15	3 957,47	9 517,32	93,55
26	Средний тариф	585,96	626,87	736,91	117,55	773,80	809,41	809,99	659,41	687,17	109,6

Смета расходов на производство тепловой энергии, производимой источниками ОАО «Генерирующая компания» в режиме комбинированной выработки на 2014 год

№ пп	Показатели	Заключение Госкомитета											
		2014 год	отклонение к утв.2013 г.,%	1 полугодие 2014 года					2 полугодие 2014 года				
		ОАО "ГК"		ОАО "ГК"	КТЭЦ-1 ГКРТТ	КТЭЦ-2 ГКРТТ	ЗГРЭС ГКРТТ	НчТЭЦ ГКРТТ	ОАО "ГК"	КТЭЦ-1 ГКРТТ	КТЭЦ-2 ГКРТТ	ЗГРЭС ГКРТТ	НчТЭЦ ГКРТТ
1	расходы на сырье и материалы	36 940,02	53,11	11 977,79	2 460,81	5 456,29	113,93	3 946,77	24 962,22	3 592,96	9 774,32	136,39	11 458,56
2	расходы на топливо	4 915 912,75	102,09	2 854979,79	873 412,25	788 286,98	97 682,70	1 095 597,86	2 060932,96	624 262,04	583 332,53	75 475,02	777 863,37
3	расходы на прочие покупаемые энергетические ресурсы	126 926,92	101,90	53 488,15	29 666,36	22 990,11	93,71	737,97	73 438,78	40 103,63	32 192,92	136,20	1 006,03
4	расходы на холодную воду	39 643,51	104,37	20 308,99	1 214,51	2 547,38	109,05	16 438,05	19 334,52	1 383,26	1 433,17	187,20	16 330,89
5	расходы на теплоноситель	51,77	32,89	24,93	20,02	0,00	4,91	0,00	26,84	19,23	0,00	7,61	0,00
6	амортизация	240 721,06	101,07	120 360,53	36 789,32	41 211,52	2 432,02	39 927,68	120 360,53	36 789,32	41 211,52	2 432,02	39 927,68
7	оплата труда	377 735,40	102,97	188 867,70	55 823,39	57 580,92	3 504,61	71 958,77	188 867,70	55 823,39	57 580,92	3 504,61	71 958,77
8	отчисления на социальные нужды	105 765,91	102,97	52 882,96	15 630,55	16 122,66	981,29	20 148,46	52 882,96	15 630,55	16 122,66	981,29	20 148,46
9	ремонт (подряд)	236 775,84	108,22	99 833,68	20 486,87	43 502,89	3 633,19	32 210,73	136 942,17	27 157,01	60 075,42	5 228,25	44 481,49
10	расходы на выполнение работ и услуг производств. характера	42 290,24	104,80	20 649,53	2 176,94	3 010,65	217,32	15 244,62	21 640,71	2 281,44	3 155,16	227,75	15 976,36
11	расходы на оплату иных работ и услуг	208 510,98	98,29	101 812,00	29 648,12	32 215,75	1 304,73	38 643,40	106 698,98	31 071,23	33 762,10	1 367,36	40 498,29
12	плата за выбросы и сбросы загрязняющих веществ	965,70	100,00	482,85	116,74	144,70	18,92	202,49	482,85	116,74	144,70	18,92	202,49
13	арендная плата	8 785,10	-	4 392,55	3 970,35	0,00	398,20	24,00	4 392,55	3 970,35	0,00	398,20	24,00
14	расходы на служебные командировки	1 964,11	-	828,89	157,62	130,46	24,45	516,35	1 135,22	213,08	182,69	35,54	703,92
15	расходы на обучение персонала	3 057,51	-	1 286,51	399,32	523,86	25,72	337,62	1 771,00	539,80	733,55	37,38	460,26

№ пп	Показатели	Заключение Госкомитета											
		2014 год	отклонение к утв.2013 г.,%	1 полугодие 2014 года					2 полугодие 2014 года				
		ОАО "ГК"		ОАО "ГК"	КТЭЦ-1 ГКРТТ	КТЭЦ-2 ГКРТТ	ЗГРЭС ГКРТТ	НчТЭЦ ГКРТТ	ОАО "ГК"	КТЭЦ-1 ГКРТТ	КТЭЦ-2 ГКРТТ	ЗГРЭС ГКРТТ	НчТЭЦ ГКРТТ
16	расходы на страхование произв. объектов	5 902,30	104,80	2 881,98	859,25	931,94	36,93	1 053,86	3 020,32	900,50	976,66	38,71	1 104,45
17	другие расходы, связанные с производством и (или) реализацией продукции, в том числе:	101 739,41	156,73	50 313,31	16 786,91	25 627,60	471,82	7 426,97	51 426,10	17 807,87	25 627,60	563,66	7 426,97
17.1	налог на имущество организаций	43 851,92	100,35	21 925,96	6 473,54	9 402,91	208,90	5 840,61	21 925,96	6 473,54	9 402,91	208,89	5 840,62
17.2	земельный налог	50 510,83	307,23	25 255,41	7 409,39	16 207,62	59,12	1 579,29	25 255,41	7 409,39	16 207,62	59,12	1 579,29
17.3	транспортный налог	54,92	99,99	27,46	2,09	17,08	1,24	7,06	27,46	2,09	17,08	1,24	7,06
17.4	водный налог	7 321,74	155,14	3 104,47	2 901,91	0,00	202,56	0,00	4 217,27	3 922,86	0,00	294,41	0,00
18	Расходы, связанные с производством и реализацией продукции (услуг), всего	6 453 688,60	104,22	3585372,14	1089619,33	1040283,7	111053,50	1344415,60	2 868316,46	861662,39	866305,92	90 776,11	1049571,98
19	Расходы, не учитываемые в целях налогообложения, всего	55 904,37	118,71	26 756,73	9 720,08	7 755,41	1 452,75	7 828,48	29 147,65	10 540,05	8 594,78	1 493,29	8 519,53
19.1	денежные выплаты социал. характера	15 229,67	102,11	6 419,37	2 330,64	2 096,88	89,41	1 902,44	8 810,30	3 150,62	2 936,25	129,94	2 593,49
19.2	прочие расходы	40 674,71	126,40	20 337,35	7 389,44	5 658,53	1 363,34	5 926,04	20 337,35	7 389,44	5 658,53	1 363,34	5 926,04
20	Налог на прибыль	13 976,09	118,71	6 689,18	2 430,02	1 938,85	363,19	1 957,12	7 286,91	2 635,01	2 148,69	373,32	2 129,88
21	Выпадающие доходы/экономия средств	16 463,10	78,40	8 231,55	0,00	6 842,64	0,00	1 388,92	8 231,55	0,00	6 842,64	0,00	1 388,92

№ пп	Показатели	Заключение Госкомитета											
		2014 год	отклонение к утв.2013 г.,%	1 полугодие 2014 года					2 полугодие 2014 года				
		ОАО "ГК"		ОАО "ГК"	КТЭЦ-1 ГКРТТ	КТЭЦ-2 ГКРТТ	ЗГРЭС ГКРТТ	НчТЭЦ ГКРТТ	ОАО "ГК"	КТЭЦ-1 ГКРТТ	КТЭЦ-2 ГКРТТ	ЗГРЭС ГКРТТ	НчТЭЦ ГКРТТ
23	Необходимая валовая выручка	6 540 032,1	102,5	3 627049,60	1101769,43	1056820,60	112 869,44	1355590,12	2912982,50	874 837,46	883 892,03	92 642,71	1061610,3
24	Отпуск	9 517,32	93,55	5 583,60	1 603,90	1 496,87	152,12	2 330,71	3 933,71	1 106,31	1 084,62	116,03	1 626,76
25	Средний тариф	687,17	111,47	649,59	686,93	706,02	741,98	581,62	740,52	790,77	814,93	798,44	652,59

***-** затраты, приведенные в графе «утверждено 2013 год» определены Госкомитетом условно. При установлении тарифов на тепловую энергию, производимую ОАО «Генерирующая компания» в режиме комбинированной выработки на 2013 годы, были учтены затраты в целом по организации (включая затраты Елабужской ТЭЦ). При этом суммарная необходимая валовая выручка, относимая на производство тепловой энергии, составила 6 567 520,7тыс.руб., средний тариф на производство – 643,11 руб./Гкал. На 2014 год тарифы на тепловую энергию, производимую ОАО «Генерирующая компания» устанавливаются Госкомитетом с дифференциацией по источникам (в т.ч. для Елабужской ТЭЦ тарифы устанавливаются Госкомитетом отдельно). В целях сопоставимости затрат, учтенных при установлении тарифов на тепловую энергию на 2014 год с затратами 2013 года, Госкомитетом из затрат, принятых при утверждении тарифов на 2013 год, исключены затраты Елабужской ТЭЦ.

1. Затраты на топливо на технологические цели на 2014 год заявлены компанией в сумме 5 146 215,18 тыс.руб., с ростом к 2013 году – 106,9%, в т.ч. по Казанской ТЭЦ-1 – 1 571 030,96 тыс.руб., по Казанской ТЭЦ-2 – 1 417 600,92 тыс.руб., по Заинской ГРЭС – 181 048,65 тыс.руб., по Набережночелнинской ТЭЦ – 1 976 534,66 тыс.руб.

Госкомитетом затраты на топливо определены в размере 4 915 912,75 тыс.руб., рост к уровню 2013 года – 102,1%, в т.ч. по Казанской ТЭЦ-1 – 1 497 674,29 тыс.руб., по Казанской ТЭЦ-2 – 1 371 619,51 тыс.руб., по Заинской ГРЭС – 173 157,72 тыс.руб., по Набережночелнинской ТЭЦ – 1 873 461,23 тыс.руб.

Расчет затрат на топливо ОАО «Генерирующая компания» на 1 полугодие 2014 года

№ п/п	Показатели	Единица измерения	ОАО "Генерирующая компания"				
			Всего	Казанская ТЭЦ1	Казанская ТЭЦ2	Заинская ГРЭС	Набережночелнинская ТЭЦ
1	Выработка электроэнергии, всего	млн.кВтч	5 987,35	422,83	440,38	3 412,00	1 712,14
2	Расход электроэнергии на собств. нужды:	млн.кВтч	511,47	53,08	69,61	221,10	167,68
3	Отпуск электроэнергии с шин	млн.кВтч	5 475,88	369,75	370,77	3 190,90	1 544,46
4	Расход электроэнергии на производственные и хозяйственные нужды	млн.кВтч	3,10	0,31	0,54	1,78	0,47
5	Расход электроэнергии на потери в трансформаторах	млн.кВтч	55,64	2,07	6,63	34,50	12,45
6	Полезный отпуск электроэнергии в сеть	млн.кВтч	5 417,14	367,38	363,60	3 154,63	1 531,54
7	Отпуск теплоэнергии с коллекторов	тыс.Гкал	5 602,66	1 606,90	1 498,86	160,10	2 336,80
8	Отпуск теплоэнергии на собств. нужды:	тыс.Гкал	19,06	3,00	1,99	7,98	6,09
9	Отпуск теплоэнергии в сеть	тыс.Гкал	5 583,60	1 603,90	1 496,87	152,12	2 330,71
10	Отпуск э/э с шин	млн.кВтч	5 475,88	369,75	370,77	3 190,90	1 544,46
11	Нормативный уд. расход усл.топлива на пр-во э/э	г/кВтч	326,80	299,80	319,68	349,45	288,18
12	Расход усл. топлива на пр-во э/э	тыс.тут	1 789,51	110,85	118,53	1 115,05	445,08
13	Выработка теплоэнергии	тыс.Гкал	5 602,66	1 606,90	1 498,86	160,10	2 336,80
14	Нормативный уд. расход усл.топлива на пр-во т/э	кг/Гкал	139,29	147,69	145,61	169,20	127,40
15	Итого расход усл. топлива на пр-во т/э	тыс.тут	780,37	237,32	218,25	27,09	297,71
16	Расход т.у.т., всего	тыс.тут	2 569,88	348,17	336,77	1 142,14	742,79
17	Удельный вес расхода топлива на т/э (п.15/п.16)	%	30,37	68,16	64,81	2,37	40,08
18	РАСХОД УСЛОВНОГО ТОПЛИВА	тыс.тут	2 569,88	348,17	336,77	1 142,14	742,79
18.1	уголь всего, в том числе:	тыс.тут	4,28	0,00	4,28	0,00	0,00
18.1.1	Кузнецкий	тыс.тут	4,28	0,00	4,28	0,00	0,00
18.2	мазут	тыс.тут	73,67	4,78	0,00	26,84	42,05
18.3	газ всего, в том числе:	тыс.тут	2 491,93	343,39	332,50	1 115,30	700,74
18.3.1	Газ лимитный	тыс.тут	2 262,82	343,39	332,50	949,69	637,23
18.3.2	Газ сверхлимитный	тыс.тут	229,11	0,00	0,00	165,61	63,50
18.3.3	Газ коммерческий	тыс.тут	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18.4	др.виды топлива	тыс.тут	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18.5	на производство т/э	тыс.тут	780,37	237,32	218,25	27,09	297,71
19	ДОЛЯ	%	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
19.1	уголь всего, в том числе:	%	0,17	0,00	1,27	0,00	0,00
19.1.1	Кузнецкий	%	0,17		1,27		
19.2	мазут	%	2,87	1,37		2,35	5,66
19.3	газ всего, в том числе:	%	96,97	98,63	98,73	97,65	94,34
19.3.1	Газ лимитный	%	88,05	98,63	98,73	83,15	85,79
19.3.2	Газ сверхлимитный	%	8,92			14,50	8,55

№ п/п	Показатели	Единица измерения	ОАО "Генерирующая компания"				
			Всего	Казанская ТЭЦ1	Казанская ТЭЦ2	Заинская ГРЭС	Набережночелнинская ТЭЦ
20	ПЕРЕВОДНОЙ КОЭФФИЦИЕНТ						
20.1	уголь всего, в том числе:		0,79	0,00	0,79	0,00	0,00
20.1.1	Кузнецкий		0,79		0,79		
20.2	мазут		1,38	1,38		1,38	1,38
20.3	газ всего, в том числе:		1,14	1,14	1,14	1,14	1,15
20.3.1	Газ лимитный		1,14	1,14	1,14	1,14	1,15
20.3.2	Газ сверхлимитный		1,14			1,14	1,15
21	РАСХОД НАТУРАЛЬНОГО ТОПЛИВА						
21.1	уголь всего, в том числе:	тыс. тнт	5,39	0,00	5,39	0,00	0,00
21.1.1	Кузнецкий	тыс. тнт	5,39	0,00	5,39	0,00	0,00
21.2	мазут	тыс. тнт	53,39	3,47	0,00	19,45	30,47
21.3	газ всего, в том числе:	млн.куб.м	2 178,96	300,31	290,58	977,92	610,15
21.3.1	Газ лимитный	млн.куб.м	1 978,46	300,31	290,58	832,71	554,85
21.3.2	Газ сверхлимитный	млн.куб.м	200,50	0,00	0,00	145,21	55,29
22	ЦЕНА НАТУРАЛЬНОГО ТОПЛИВА						
22.1	уголь всего, в том числе:	руб/тнт	2 294,30	0,00	2 294,30	0,00	0,00
22.1.1	Кузнецкий	руб/тнт	2 294,30		2 294,30		
22.2	мазут	руб/тнт	7 614,82	7 614,82		7 614,82	7 614,82
22.3	газ всего, в том числе:	руб/тыс.куб.м	3 633,86	3 633,31	3 635,83	3 623,84	3 649,24
22.3.1	Газ лимитный	руб/тыс.куб.м	3 634,16	3 633,31	3 635,83	3 623,84	3 649,24
22.3.2	Газ сверхлимитный	руб/тыс.куб.м	3 630,85			3 623,84	3 649,24
23	СТОИМОСТЬ НАТУРАЛЬНОГО ТОПЛИВА	тыс.руб	8 336 915,62	1 117 504,30	1 068 862,97	3 691 944,10	2 458 604,25
23.1	уголь всего, в том числе:	тыс.руб	12 362,44	0,00	12 362,44	0,00	0,00
23.1.1	Кузнецкий	тыс.руб	12 362,44	0,00	12 362,44	0,00	0,00
23.2	мазут	тыс.руб	406 529,80	26 386,03	0,00	148 104,74	232 039,02
23.3	газ всего, в том числе:	тыс.руб	7 918 023,38	1 091 118,26	1 056 500,53	3 543 839,36	2 226 565,23
23.3.1	Газ лимитный	тыс.руб	7 190 028,46	1 091 118,26	1 056 500,53	3 017 616,41	2 024 793,25
23.3.2	Газ сверхлимитный	тыс.руб	727 994,92	0,00	0,00	526 222,95	201 771,98
23.5	на производство т/э	тыс.руб	2 527 370,13	761 715,83	692 682,76	87 563,75	985 407,80
24	СТОИМОСТЬ НАТУРАЛЬНОГО ТОПЛИВА НА ПРОИЗВОДСТВО Т/Э ПО ВИДАМ ТОПЛИВА	тыс.руб	2 527 370,13	761 715,83	692 682,76	87 563,75	985 407,80
24.1	уголь всего, в том числе:	тыс.руб	8 011,55	0,00	8 011,55	0,00	0,00
24.1.1	Кузнецкий	тыс.руб	8 011,55	0,00	8 011,55	0,00	0,00
24.2	мазут	тыс.руб	114 499,15	17 985,31	0,00	3 512,68	93 001,17
24.3	газ всего, в том числе:	тыс.руб	2 404 859,43	743 730,52	684 671,20	84 051,08	892 406,63
24.3.1	Газ лимитный	тыс.руб	2 311 508,58	743 730,52	684 671,20	71 570,37	811 536,49

№ п/п	Показатели	Единица измерения	ОАО "Генерирующая компания"				
			Всего	Казанская ТЭЦ1	Казанская ТЭЦ2	Заинская ГРЭС	Набережночелнинская ТЭЦ
24.3.2	Газ сверхлимитный	тыс.руб	93 350,85	0,00	0,00	12 480,70	80 870,14
25	ТАРИФ Ж/Д ПЕРЕВОЗКИ / ТАРИФ ГРО, ПССУ						
25.1	уголь всего, в том числе:	руб/тнт	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25.1.1	Кузнецкий	руб/тнт	0,00				
25.2	мазут	руб/тнт	907,34	1 285,00		843,66	905,03
25.3	газ всего, в том числе:	руб/тыс.куб.м	442,65	530,84	507,69	419,50	405,39
25.3.1	Газ лимитный	руб/тыс.куб.м	445,39	530,84	507,69	419,50	405,39
25.3.2	Газ сверхлимитный	руб/тыс.куб.м	415,61			419,50	405,39
26	СТОИМОСТЬ Ж/Д ПЕРЕВОЗКИ	тыс.руб	1 012 963,09	163 868,50	147 524,71	426 644,37	274 925,51
26.1	уголь всего, в том числе:	тыс.руб	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26.1.1	Кузнецкий	тыс.руб	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26.2	мазут	тыс.руб	48 439,68	4 452,64	0,00	16 408,82	27 578,22
26.3	газ всего, в том числе:	тыс.руб	964 523,41	159 415,86	147 524,71	410 235,55	247 347,29
26.3.1	Газ лимитный	тыс.руб	881 193,06	159 415,86	147 524,71	349 319,88	224 932,61
26.3.2	Газ сверхлимитный	тыс.руб	83 330,36	0,00	0,00	60 915,67	22 414,68
26.5	на производство т/э	тыс.руб	327 609,65	111 696,42	95 604,23	10 118,95	110 190,06
27	СТОИМОСТЬ Ж/Д ПЕРЕВОЗКИ НА ПРОИЗВОДСТВО Т/Э ПО ВИДАМ ТОПЛИВА	тыс.руб	327 609,65	111 696,42	95 604,23	10 118,95	110 190,06
27.1	уголь всего, в том числе:	тыс.руб	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27.1.1	Кузнецкий	тыс.руб	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27.2	мазут	тыс.руб	14 477,54	3 035,02	0,00	389,18	11 053,34
27.3	газ всего, в том числе:	тыс.руб	313 132,12	108 661,40	95 604,23	9 729,77	99 136,72
27.3.1	Газ лимитный	тыс.руб	302 703,55	108 661,40	95 604,23	8 285,00	90 152,92
27.3.2	Газ сверхлимитный	тыс.руб	10 428,57	0,00	0,00	1 444,77	8 983,80
28	СТОИМОСТЬ НАТУР.ТОПЛИВА С УЧЕТОМ ПЕРЕВОЗКИ	тыс.руб	9 349 878,71	1 281 372,80	1 216 387,68	4 118 588,47	2 733 529,77
28.1	уголь всего, в том числе:	тыс.руб	12 362,44	0,00	12 362,44	0,00	0,00
28.1.1	Кузнецкий	тыс.руб	12 362,44	0,00	12 362,44	0,00	0,00
28.2	мазут	тыс.руб	454 969,48	30 838,67	0,00	164 513,56	259 617,24
28.3	газ всего, в том числе:	тыс.руб	8 882 546,79	1 250 534,12	1 204 025,24	3 954 074,91	2 473 912,53
28.3.1	Газ лимитный	тыс.руб	8 071 221,51	1 250 534,12	1 204 025,24	3 366 936,29	2 249 725,86
28.3.2	Газ сверхлимитный	тыс.руб	811 325,28	0,00	0,00	587 138,62	224 186,66
28.5	на производство т/э	тыс.руб	2 854 979,79	873 412,25	788 286,98	97 682,70	1 095 597,86
29	ЦЕНА УСЛОВНОГО ТОПЛИВА С УЧЕТОМ ПЕРЕВОЗКИ	руб/тут	3 638,26	3 680,26	3 611,87	3 606,02	3 680,10
29.1	уголь всего, в том числе:	руб/тут	2 890,42	0,00	2 890,42	0,00	0,00
29.1.1	Кузнецкий	руб/тут	2 890,42	0,00	2 890,42	0,00	0,00

№ п/п	Показатели	Единица измерения	ОАО "Генерирующая компания"				
			Всего	Казанская ТЭЦ1	Казанская ТЭЦ2	Заинская ГРЭС	Набережночелнинская ТЭЦ
29.2	мазут	руб/тут	6 175,48	6 449,14	0,00	6 129,33	6 173,81
29.3	газ всего, в том числе:	руб/тут	3 564,53	3 641,71	3 621,15	3 545,29	3 530,45
29.3.1	Газ лимитный	руб/тут	3 566,89	3 641,71	3 621,15	3 545,29	3 530,45
29.3.2	Газ сверхлимитный	руб/тут	3 541,18	0,00	0,00	3 545,29	3 530,45
29.5	на производство т/э	руб/тут	3 658,50	3 680,26	3 611,87	3 606,02	3 680,10
30	ЦЕНА НАТУР. ТОПЛИВА С УЧЕТОМ ПЕРЕВОЗКИ						
30.1	уголь всего, в том числе:	руб/тнт	2 294,30	0,00	2 294,30	0,00	0,00
30.1.1	Кузнецкий	руб/тнт	2 294,30	0,00	2 294,30	0,00	0,00
30.2	мазут	руб/тнт	8 522,16	8 899,82	0,00	8 458,48	8 519,85
30.3	газ всего, в том числе:	руб/тыс.куб.м	4 076,51	4 164,14	4 143,52	4 043,34	4 054,63
30.3.1	Газ лимитный	руб/тыс.куб.м	4 079,56	4 164,14	4 143,52	4 043,34	4 054,63
30.3.2	Газ сверхлимитный	руб/тыс.куб.м	4 046,45	0,00	0,00	4 043,34	4 054,63
31	Топливная составляющая тарифа	руб/тыс.Гкал	511,32	544,56	526,62	642,13	470,07

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

Удельный расход топлива на производство 1 Гкал тепловой энергии

Госкомитетом нормативы удельного расхода топлива при производстве тепловой энергии источниками тепловой энергии ОАО «Генерирующая компания» приняты в соответствии с приказом Минэнерго России от 27.08.2013 №501 в следующих размерах:

Наименование источника	Нормативные удельные расходы топлива на тепловую энергию, кг.у.т./Гкал
Казанская ТЭЦ-1	149,6
Казанская ТЭЦ-2	146,2
Заинская ГРЭС	170,1
Набережночелнинская ТЭЦ	129,0

Структура топлива определена Госкомитетом с учетом предложения ОАО «Генерирующая компания» и с учетом структуры, учтенной при расчете удельного расхода топлива. В структуре топлива доля лимитного газа составляет 97,79%, к 2013 году (97,76%) – рост 100,03%, доля мазута составляет 2,1%, к 2013 году (2,14%) – снижение на 1,87%, доля угля 0,11%, к 2013 году (0,10%) – рост 110%.

Наименование источника	Структура топлива ОАО «Генерирующая компания»», %			
	2013 год утверждено	2014 год предложение организации	2014 год заключение Госкомитета	Отклонение, %, к 2013 году
Казанская ТЭЦ-1	100%	100%	100%	100%
газ	98,63%	98,99%	98,99%	100,37%
мазут	1,37%	1,01%	1,01%	73,72%
Казанская ТЭЦ-2	100%	100%	100%	100%
газ	99,02	99%	99%	99,98%
уголь	0,98	1%	1%	102,04%
Заинская ГРЭС	100%	100%	100%	100%
газ	98,12%	98,30%	98,30%	100,18%
мазут	1,88%	1,70%	1,70%	90,43%
Набережночелнинская ТЭЦ	100%	100%	100%	100%
газ	95,93%	95,63	95,63	99,69%
мазут	4,07%	4,37	4,37	107,37%
Всего по ОАО «Генерирующая компания»	100%	100%	100%	100%
газ	97,76%	97,79%	97,79%	100,03%
мазут	2,14%	2,10%	2,10%	98,13%
уголь	0,10%	0,11%	0,11%	110%

Госкомитетом при определении затрат на топливо учтены нормативы запасов топлива на источниках тепловой энергии при производстве электрической и тепловой энергии в режиме комбинированной выработки, утвержденные приказом Минэнерго России от 17.10.2013 № 724 для ОАО «Генерирующая компания» в следующих размерах:

Наименование источника	Вид топлива	Неснижаемый норматив запасов топлива, тыс. тн	Нормативы запасов топлива на 1 октября 2014 г., тыс.тн.	
			общий	в т.ч. эксплуатационный
Казанская ТЭЦ-1	мазут	3,312	9,812	6,500
Казанская ТЭЦ-2	уголь	4,810	56,710	51,900
Заинская ГРЭС	мазут	16,300	46,730	30,430
Набережночелнинская ТЭЦ	мазут	7,420	33,920	26,500

Цена топлива

Госкомитетом газ учтен по регулируемой ФСТ России цене. Оптовая цена на газ в 2014 году принята в размере 3586 руб./тыс. куб.м., в соответствии с приказом ФСТ России от 26.09.2013 №177-э/2.

Тарифы на услуги по транспортировке газа по газораспределительным сетям на территории Республики Татарстан приняты на первое полугодие 2014 года – на уровне действующих во 2 полугодии 2013 г., на второе полугодие 2014 года – с ростом 108% в соответствии с прогнозом ФСТ России.

Плата за снабженческо-сбытовые услуги, оказываемые конечным потребителям газа, принята на первое полугодие 2014 года – на уровне действующей с 1 ноября 2013 г., на второе полугодие 2014 года – с ростом 108% в соответствии с прогнозом ФСТ России.

Госкомитетом цена мазута в 2014 году принята на уровне среднерыночной цены конкурентных производителей, с учетом данных, полученных от Татарстанстата, с учетом затрат на доставку мазута. В соответствии с рекомендациями ФСТ России к цене мазута (без учета доставки) в 2014 году применен индекс 103%.

Стоимость доставки мазута рассчитана Госкомитетом с использованием справочно-информационной системы «расчет ж/д тарифа для перевозки нефтепродуктов» (tarif.riccom.ru). Таким образом, принятые в расчете цены резервного топлива в 2014 году составят: по Казанской ТЭЦ-1 – 8 899,82 руб./тн (без НДС), по Казанской ТЭЦ-2 (уголь) - 2 344,08 руб./тн (без НДС), по Заинской ГРЭС – 8 458,48 руб./тн (без НДС), по Набережночелнинской ТЭЦ – 8 519,85 руб./тн.

Отпуск тепловой энергии

Отпуск тепловой энергии в сеть принят Госкомитетом в соответствии со Сводным прогнозным балансом производства и поставок электрической энергии (мощности) на 2014 год, утвержденным приказом ФСТ России от 30.10.2013 г. №194-э/1.

2. Затраты на сырье, основные материалы (расходы на ГСМ, расходные и комплектующие материалы, расходы на спецодежду, моющие средства и прочие) заявлены организацией в размере 36 940,02 тыс.руб., снижение к уровню 2013 года – на 46,9%, в т.ч. по Казанской ТЭЦ-1- 6 053,77 тыс.руб., по

Казанской ТЭЦ-2 – 15 230,61 тыс.руб., по Заинской ГРЭС – 250,32 тыс.руб., по Набережночелнинской ТЭЦ – 15 405,32 тыс.руб. Госкомитетом затраты приняты по предложению организации.

Справочно: фактические затраты в 2012 году составили 30 352,22 тыс. руб.

3. Расходы на холодную воду заявлены ОАО «Генерирующая компания» в размере 39 643,51 тыс.руб., рост к 2013 году – 104,37%, в т.ч. по Казанской ТЭЦ-1 – 2 597,77 тыс.руб., по Казанской ТЭЦ-2 – 3 980,55 тыс.руб., по Заинской ГРЭС – 296,25 тыс.руб., по Набережночелнинской ТЭЦ – 32 768,94 тыс.руб. Госкомитетом затраты по статье приняты по предложению организации.

Справочно: фактические затраты в 2012 году составили 32 515,14 тыс. руб.

4. Расходы на теплоноситель заявлены организацией в размере 51,77 тыс.руб. Госкомитетом затраты на теплоноситель приняты по предложению организации. Расход теплоносителя принят по предложению организации, тариф – на уровне установленного Госкомитетом тарифа на 2014 год.

5. Расходы на прочие покупаемые энергетические ресурсы заявлены организацией в размере 126 926,92 тыс.руб., рост к уровню 2013 года – 101,9%, в т.ч. по Казанской ТЭЦ-1 – 69 769,99 тыс.руб., по Казанской ТЭЦ-2 – 55 183,03 тыс.руб., по Заинской ГРЭС – 229,91 тыс.руб., по Набережночелнинской ТЭЦ – 1 744,00 тыс.руб.

В расчете, представленном ОАО «Генерирующая компания» объемы потребления ресурсов (электроэнергия, тепловая энергия, теплоноситель) на 2014 год не превышают фактических показателей 2012 года. Тарифы на тепловую энергию и теплоноситель соответствуют уровню тарифов, установленных Госкомитетом на 2014 год. Цены на электрическую энергию определены индексацией (на 112% и 107,2%) фактических цен 2012 года.

Госкомитетом затраты по данной статье приняты по предложению организации.

6. Амортизация заявлена организацией в размере 240 171,60 тыс.руб., рост 100,84% к уровню 2013 года, в т.ч. по Казанской ТЭЦ-1 – 73 570,40 тыс.руб., по Казанской ТЭЦ-2 – 82 738,40 тыс.руб., по Заинской ГРЭС – 4 684,50 тыс.руб., по Набережночелнинской ТЭЦ – 79 178,30 тыс.руб.

Госкомитетом расходы на амортизацию определены исходя из фактически сложившейся стоимости основных средств в 2012 году с учетом стоимости введенных основных средств в 2013 году (подтвержденных актами ввода) и без учета стоимости прогнозируемых вводов в 2014 году (на основании письма ФСТ России от 15.07.2013 №ЕП – 6968/12).

Госкомитетом расходы на амортизацию приняты в размере 240 721,06 тыс.руб., рост к уровню 2013 года 101,1%, в т.ч. по Казанской ТЭЦ-1 – 73 578,64 тыс.руб., по Казанской ТЭЦ-2 – 82 423,03 тыс.руб., по Заинской ГРЭС – 4 864,04 тыс.руб., по Набережночелнинской ТЭЦ – 79 855,35 тыс.руб.

7. Затраты на оплату труда (с учетом оплаты труда ремонтного персонала) заявлены ОАО «Генерирующая компания» в размере 409 209,01

тыс.руб., с ростом к уровню 2013 года – 111,55%, в т.ч. по Казанской ТЭЦ-1 – 118 499,91 тыс.руб., по Казанской ТЭЦ-2 – 122 911,43 тыс.руб., по Заинской ГРЭС – 8 796,82 тыс.руб., по Набережночелнинской ТЭЦ – 159 000,85 тыс.руб. Расчет произведен исходя из численности 860 чел. Среднемесячная заработная плата при этом составляет 39 652,03 руб. Среднемесячная заработная плата организации за 2012 год - 41652,91 руб.

Поскольку средняя заработная плата работников ОАО «Генерирующая компания» превышает среднюю заработную плату в целом по Республике Татарстан (по данным Татарстанстата за январь-сентябрь 2013 года средняя заработная плата составила 24 941 руб.), в условиях проводимой Правительством политики сдерживания роста тарифов, Госкомитетом принято решение о сдерживании роста заработной платы генерирующих компаний Республики Татарстан.

Госкомитетом затраты на оплату труда на 2014 год определены исходя из средней заработной платы 37 959,75 руб. (средняя заработная плата, учтенная в тарифах на второе полугодие 2013 года). По расчету Госкомитета фонд оплаты труда ОАО «Генерирующая компания» на 2014 год составит 377 735,40 тыс.руб., с ростом 102,97% к уровню 2013 года, в т.ч. по Казанской ТЭЦ-1 – 111 646,79 тыс.руб., по Казанской ТЭЦ-2 – 115 161,84 тыс.руб., по Заинской ГРЭС – 7 009,22 тыс.руб., по Набережночелнинской ТЭЦ – 143 917,55 тыс.руб.

8. Отчисления на социальные нужды заявлены организацией в размере 28% от фонда оплаты труда – 112 982,31 тыс.руб., рост к уровню 2013 года – 110,0%. Госкомитетом отчисления на социальные нужды приняты в размере 28% от фонда оплаты труда (с учетом регрессивной шкалы) и составили 105 765,91 тыс.руб., рост 102,97% к уровню 2013 года.

9. Расходы на ремонт заявлены организацией в размере 431 176,18 тыс.руб, рост 197,1% к уровню 2013 года, в т.ч. по Казанской ТЭЦ-1 – 85 398,15 тыс.руб., по Казанской ТЭЦ-2 – 192 483,76 тыс.руб., по Заинской ГРЭС – 11 149,73 тыс.руб., по Набережночелнинской ТЭЦ - 142 144,55 тыс.руб.

Организацией были представлены в качестве подтверждающих документов согласованные графики ремонтных работ на 2014 год, планы ремонтных работ на 2014 год, графики выполнения работ за предыдущие 5 лет с отчетами об их выполнении, сметы на планируемые работы, дефектные ведомости, акты дефектации оборудования, подтверждающие необходимость замены части оборудования в связи с физическим износом, договоры на проведение ремонтных работ. Также представлена информация об уже выполненных работах, в т.ч. запланированных к проведению в январе-сентябре 2013 года.

На основании рассмотренных подтверждающих документов и материалов Госкомитетом расходы на ремонт были приняты в размере 236 775,84 тыс.руб., рост к 2013 году – 108,2%, в т.ч. по Казанской ТЭЦ-1 – 47 643,89 тыс.руб., по Казанской ТЭЦ-2 – 103 578,30 тыс.руб, по Заинской ГРЭС – 8 861,44 тыс.руб., по Набережночелнинской ТЭЦ – 76 692,22 тыс.руб.

10. Расходы по статье «Работы и услуги производственного характера» (расходы на пуско-наладочные работы, услуги механизмов, услуги по

захоронению отходов, услуги по дератизации и дезинфекции) заявлены организацией в размере 43 823,19 тыс. руб., рост 108,6% к уровню 2013 года, в т.ч. по Казанской ТЭЦ-1 – 5 009,56 тыс.руб., по Казанской ТЭЦ-2 – 6 928,09 тыс.руб., по Заинской ГРЭС – 500,09 тыс.руб., по Набережночелнинской ТЭЦ – 31 385,45 тыс.руб. Организацией представлены договоры с организациями на представление услуг производственного характера с приложением графиков работ, планируемых к выполнению, акты и счета-фактуры, подтверждающие фактическое выполнение работ.

Госкомитетом затраты по статье определены, исходя из затрат, учтенных при установлении тарифов на 2013 год, с применением индекса-дефлятора 104,8%. Затраты по статье составили 42 290,24 тыс.руб., в т.ч. по Казанской ТЭЦ-1 – 4 458,38 тыс.руб., по Казанской ТЭЦ-2 – 6 165,81 тыс.руб., по Заинской ГРЭС – 445,07 тыс.руб., по Набережночелнинской ТЭЦ – 31 220,98 тыс.руб.

Справочно: фактические затраты в 2012 году составили 41 058,72 тыс. руб.

11. Расходы на оплату иных работ и услуг (расходы на услуги по наблюдению за осадками ЗиС, услуги «ТатАИСЭнерго», прочие услуги сторонних организаций по договорам, расходы на услуги связи, информационное обслуживание, консультационные, нотариальные и юридические услуги), расходы на служебные командировки, на обучение персонала, аренда заявлены организацией в сумме 222 317,7 тыс.руб., с ростом к уровню 2013 года 104,8%, в т.ч. по Казанской ТЭЦ-1 – 69 969,87 тыс.руб., по Казанской ТЭЦ-2 – 67 548,41 тыс.руб., по Заинской ГРЭС – 3 591,58 тыс.руб., по Набережночелнинской ТЭЦ – 81 207,84 тыс.руб. Организацией представлены договоры с организациями на представление услуг, сметы и калькуляции на представляемые услуги, акты и счета-фактуры, подтверждающие фактические затраты.

Госкомитетом затраты по данной статье учтены по предложению организации в размере 222 317,7 тыс.руб., в т.ч. по Казанской ТЭЦ-1 – 69 969,87 тыс.руб., по Казанской ТЭЦ-2 – 67 548,41 тыс.руб., по Заинской ГРЭС – 3 591,58 тыс.руб., по Набережночелнинской ТЭЦ – 81 207,84 тыс.руб.

12. Расходы по статье «Плата за предельно допустимые выбросы и сбросы загрязняющих веществ в окружающую среду» заявлены организацией в размере 1 020,19 тыс. руб., рост к утвержденному 2013 году – 105,6%, в т.ч. по Казанской ТЭЦ-1 – 238,04 тыс.руб., по Казанской ТЭЦ-2 – 302,57 тыс.руб., по Заинской ГРЭС – 43,66 тыс.руб., по Набережночелнинской ТЭЦ - 435,92 тыс.руб.

Госкомитетом расходы по статье «Плата за предельно допустимые выбросы и сбросы загрязняющих веществ в окружающую среду» приняты в сумме 965,70 тыс.руб. – на уровне 2013 года, в т.ч. по Казанской ТЭЦ-1 – 233,48 тыс.руб., по Казанской ТЭЦ-2 – 289,40 тыс.руб., по Заинской ГРЭС – 37,84 тыс.руб., по Набережночелнинской ТЭЦ - 404,98 тыс.руб.

13. Расходы по статье «Средства на страхование» (страхование имущества, гражданской ответственности, ОСАГО) заявлены организацией в

размере 5 789,38 тыс.руб., рост 102,8% к уровню 2013 года, в т.ч. по Казанской ТЭЦ-1 – 1 707,57 тыс.руб., по Казанской ТЭЦ-2 – 1 866,84 тыс.руб., по Заинской ГРЭС – 80,93 тыс.руб., по Набережночелнинской ТЭЦ – 2 134,03 тыс.руб.

Госкомитетом затраты по статье приняты в размере 5 902,30 тыс.руб., рост к уровню 2013 года – 104,8%, в т.ч. по Казанской ТЭЦ-1 – 1 759,75 тыс.руб., по Казанской ТЭЦ-2 – 1 908,60 тыс.руб., по Заинской ГРЭС – 75,64 тыс.руб., по Набережночелнинской ТЭЦ – 2 158,31 тыс.руб.

14. Налоговые выплаты из себестоимости заявлены организацией в сумме 113 546,99 тыс.руб, рост 174,9% к уровню 2013 года, в т.ч. по Казанской ТЭЦ-1 – 35 938,22 тыс.руб, по Казанской ТЭЦ-2 – 55 346,77 тыс.руб., по Заинской ГРЭС – 1 035,48 тыс.руб., по Набережночелнинской ТЭЦ – 21 226,52 тыс.руб. Налоги включают в себя:

14.1. Налог на землю заявлен организацией в размере 62 238,11 тыс.руб., рост 378,6% к уровню 2013 года, в т.ч. по Казанской ТЭЦ-1 - 16 162,20 тыс.руб, по Казанской ТЭЦ-2 – 36 506,80 тыс.руб., по Заинской ГРЭС – 118,24 тыс.руб., по Набережночелнинской ТЭЦ – 9 450,87 тыс.руб.

Госкомитетом из объектов налогообложения были исключены земельные участки под паркинги, общежитие, гараж и определена сумма налога на землю в размере 50 510,83 тыс.руб., в т.ч. по Казанской ТЭЦ-1 – 14 818,77 тыс.руб., по Казанской ТЭЦ-2 – 32 415,23 тыс.руб., по Заинской ГРЭС – 118,24 тыс.руб., по Набережночелнинской ТЭЦ – 3 158,58 тыс.руб. Госкомитетом плата за землю рассчитана исходя из стоимости земельных участков в соответствии с постановлением Кабинета Министров РТ от 28.12.2012 № 1170 «Об утверждении результатов государственной кадастровой оценки земельных участков в составе земель населенных пунктов по Республике Татарстан». Постановление предусматривает увеличение кадастровой стоимости земельных участков и, как следствие, увеличение налога на землю. Также при расчете налога на землю учтено изменение ставок земельного налога на территории муниципального образования города Казани (решение Казанской городской Думы от 11.11.2013 №5-26 «О земельном налоге»).

15.2. Транспортный налог заявлен организацией в размере 135,15 тыс.руб., рост к уровню 2013 года 246,08%, в т.ч. по Казанской ТЭЦ-1 – 4,17 тыс.руб., по Казанской ТЭЦ-2 – 34,15 тыс.руб., по Заинской ГРЭС – 2,48 тыс.руб., по Набережночелнинской ТЭЦ – 94,35 тыс.руб. Госкомитетом транспортный налог принят в размере 54,92 тыс.руб. – на уровне 2013 года, в т.ч. по Казанской ТЭЦ-1 – 4,17 тыс. руб., по Казанской ТЭЦ-2 – 34,15 тыс.руб., по Заинской ГРЭС – 2,48 тыс.руб., по Набережночелнинской ТЭЦ – 14,12 тыс.руб. По Набережночелнинской ТЭЦ Госкомитетом не принят размер налога, начисляемого на вертолеты.

15.3. Налог на имущество заявлен организацией в размере 43 851,92 тыс.руб., рост 100,35 % к уровню 2013 года, в т.ч. по Казанской ТЭЦ-1 – 12 947,08 тыс.руб., по Казанской ТЭЦ-2 – 18 805,82 тыс.руб., по Заинской ГРЭС – 417,79 тыс.руб., по Набережночелнинской ТЭЦ – 11 681,23 тыс.руб. Госкомитетом налог на имущество принят по предложению организации.

15.4. Водный налог заявлен организацией в размере 7 321,81 тыс.руб., рост к уровню 2013 года 155,14 %, в т.ч. по Казанской ТЭЦ-1 – 6 824,77 тыс.руб., по Заинской ГРЭС – 496,97 тыс.руб. Организацией представлены договоры водопользования, декларации, расчет платы. Фактические затраты 2012 года составили 6 979,80 тыс. руб. Госкомитетом водный налог принят в сумме 7 321,74 тыс. руб., не принят водный налог в сумме 0,07 тыс. руб. по Набережночелнинской ТЭЦ по объектам, не относящимся к регулируемой деятельности.

16. Расходы, не учитываемые в целях налогообложения заявлены организацией в размере 55 904,37 тыс.руб. Данные расходы включают в себя:

16.1. Денежные выплаты социального характера заявлены организацией в размере 15 229,67 тыс. руб., рост 102,11% к уровню 2013 года, в т.ч. по Казанской ТЭЦ-1 – 5 481,26 тыс.руб, по Казанской ТЭЦ-2 – 5 033,13 тыс.руб., по Заинской ГРЭС – 219,35 тыс.руб., по Набережночелнинской ТЭЦ – 4 495,93 тыс.руб. Госкомитетом денежные выплаты социального характера приняты по предложению организации, и включают в себя выплаты пенсионерам, ветеранам, женщинам.

16.2. Прочие расходы заявлены организацией в размере 40 674,71 тыс.руб., рост 126,4% к уровню 2013 года, в т.ч. по Казанской ТЭЦ-1 – 14 778,87 тыс.руб., по Казанской ТЭЦ-2 – 11 317,06 тыс.руб., по Заинской ГРЭС – 2 726,69 тыс.руб., по Набережночелнинской ТЭЦ – 11 852,09 тыс.руб. Госкомитетом прочие расходы приняты по предложению организации.

17. Налог на прибыль заявлен организацией в размере 11 252,03 тыс.руб., в т.ч. по Казанской ТЭЦ-1 – 4 361,82 тыс.руб., по Казанской ТЭЦ-2 – 3 390,29 тыс.руб., по Заинской ГРЭС – 103,06 тыс.руб., по Набережночелнинской ТЭЦ – 3 396,86 тыс.руб. Госкомитетом налог на прибыль принят в размере 20% от прибыли и составляет 13 976,09 тыс.руб., в т.ч. по Казанской ТЭЦ-1 – 5 065,03 тыс.руб., по Казанской ТЭЦ-2 – 4 087,55 тыс.руб., по Заинской ГРЭС – 736,51тыс.руб., по Набережночелнинской ТЭЦ – 4 087,00 тыс.руб.

18. Выпадающие доходы заявлены ОАО «Генерирующая компания» в размере 16 463,10 тыс.руб. – неучтенная в 2013 году плата за землю. Госкомитетом данная сумма принята по предложению организации, в т.ч. по Казанской ТЭЦ-2 – 13 685,27 тыс.руб., по Набережночелнинской ТЭЦ – 2 777,83 тыс.руб.

Таким образом, экономически обоснованная сумма необходимой валовой выручки по источникам ОАО «Генерирующая компания» Казанской ТЭЦ-1, Казанской ТЭЦ-2, Заинской ГРЭС, Набережночелнинской ТЭЦ составила:

Наименование источника (организации)	Необходимая валовая выручка (заключение Госкомитета), тыс. руб.				
	2013 год (утверждено)	2014 год	1 полугодие 2014 г.	2 полугодие 2014 г.	*Отклонение, к 2013 г.,%*
Казанская ТЭЦ-1	-	1 976 606,89	1 101 769,43	874 837,46	-
Казанская ТЭЦ-2	-	1 940 712,63	1 056 820,60	883 892,03	-
Казанская ТЭЦ-1 и Казанская ТЭЦ-2	-	3 917 319,52	2 158 590,03	1 758 729,49	-
Заинская ГРЭС	-	205 512,16	112 869,44	92 642,71	-

Наименование источника (организации)	Необходимая валовая выручка (заключение Госкомитета), тыс. руб.				
	2013 год (утверждено)	2014 год	1 полугодие 2014 г.	2 полугодие 2014 г.	*Отклонение, к 2013 г.,%*
Набережночелнинская ТЭЦ	-	2 417 200,42	1 355 590,12	1 61 610,3	-
ОАО «Генерирующая компания»	6 377 798,44	6 540 032,10	3 627 049,60	2 912 982,5	*102,5%*

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

Поскольку на 2013 год тарифы на тепловую энергию устанавливались в целом по юридическому лицу – ОАО «Генерирующая компания», при установлении тарифов на 2014 год отдельно по источникам, возникает существенная дифференциация тарифов на тепловую энергию для разных источников. Так, согласно проведенному Госкомитетом расчету, средний тариф на тепловую энергию в 2014 году составит:

- для Казанской ТЭЦ-1 - 729,32 руб./Гкал (без НДС), рост к тарифу 2013 года – 117,0%;

- для Казанской ТЭЦ-2 – 751,78 руб./Гкал (без НДС), рост к тарифу 2013 года – 120,6%;

- для Заинской ГРЭС – 766,41 руб./Гкал (без НДС), рост к тарифу 2013 года – 123,0%;

- для Набережночелнинской ТЭЦ – 610,79 руб./Гкал (без НДС), снижение к тарифу 2013 года – на 2%.

С целью недопущения резкого роста тарифов на тепловую энергию для потребителей г.Казани и г.Заинск Госкомитетом принято решение о перераспределении условно - постоянных затрат между источниками тепловой энергии ОАО «Генерирующая компания» пропорционально установленной тепловой мощности каждой электростанции.

Исходя из вышеизложенного, Госкомитетом определена сумма необходимой валовой выручки по источникам тепловой энергии ОАО «Генерирующая компания»: Казанской ТЭЦ-1, Казанской ТЭЦ-2, Заинской ГРЭС, Набережночелнинской ТЭЦ в следующих размерах:

Наименование источника (организации)	Заключение Госкомитета (с учетом перераспределения НВВ), тыс. руб.				
	2013 год	2014 год	1 полугодие 2014 г.	2 полугодие 2014 г.	Отклонение, к 2013 г.,%
Казанская ТЭЦ-1	-	1 782 605,23	1 115 449,53	667 155,70	-
Казанская ТЭЦ-2	-	1 704 680,41	1 035 607,07	669 073,34	-
Казанская ТЭЦ-1 и Казанская ТЭЦ-2	-	3 487 285,64	2 151 056,60	1 336 229,04	-
Заинская ГРЭС	-	199 496,10	106 626,63	92 869,47	-

Наименование источника (организации)	Заключение Госкомитета (с учетом перераспределения НВВ), тыс. руб.				
	2013 год	2014 год	1 полугодие 2014 г.	2 полугодие 2014 г.	Отклонение, к 2013 г.,%
Набережночелнинская ТЭЦ	-	2 853 250,38	1 641 985,46	1 211 264,92	-
ОАО «Генерирующая компания»	6 377 798,44	6 540 032,10	3 899 668,69	2 640 363,41	102,5%

В приложении 3 приведены значения по статьям затрат источников тепловой энергии ОАО «Генерирующая компания» - Казанской ТЭЦ-1 и Казанской ТЭЦ-2, Заинской ГРЭС, Набережночелнинской ТЭЦ на 2014 год, с учетом перераспределения условно-постоянных затрат между источниками.

Смета расходов на производство тепловой энергии, производимой источниками ОАО «Генерирующая компания» в режиме комбинированной выработки на 2014 год (с учетом перераспределения условно-постоянных расходов)

№ пп	Показатели	1 полугодие 2014 года					2 полугодие 2014 года				
		ОАО "ГК"	КТЭЦ-1	КТЭЦ-2	ЗГРЭС	НчТЭЦ	ОАО "ГК"	КТЭЦ-1	КТЭЦ-2	ЗГРЭС	НчТЭЦ
I.	Расходы, связанные с производством и реализацией продукции (услуг), всего	3 843 274,86	1 102 571,56	1 020 376,55	105 557,17	1 614 769,58	2 610 413,75	664 966,99	664 333,42	90 941,12	1 190 172,21
	расходы на сырье и материалы	16 207,17	2 608,23	5 025,26	67,10	8 506,59	20 732,84	993,33	3 888,43	136,68	15 714,40
	расходы на топливо	2 854 979,79	873 412,25	788 286,98	97 682,70	1 095 597,86	2 060 932,96	624 262,04	583 332,53	75 475,02	777 863,37
	расходы на прочие покупаемые энергетические ресурсы	72 374,90	31 443,57	21 173,95	55,19	19 702,20	54 552,02	10 096,63	11 089,84	131,97	33 233,59
	расходы на холодную воду	27 480,12	1 287,27	2 346,14	64,22	23 782,49	12 163,38	226,22	15,47	176,94	11 744,75
	расходы на теплоноситель	33,73	21,22	0,00	2,89	9,62	18,04	2,13	0,00	7,30	8,61
	амортизация основных средств и нематериальных активов	162 860,03	38 993,24	37 955,90	1 432,29	84 478,60	77 861,03	4 780,83	10 282,05	2 527,32	60 270,83
	оплата труда	255 557,19	59 167,58	53 032,16	2 063,97	141 293,47	122 178,21	7 254,34	14 366,13	3 641,94	96 915,79
	отчисления на социальные нужды	71 556,01	16 566,92	14 849,01	577,91	39 562,17	34 209,90	2 031,22	4 022,52	1 019,74	27 136,42
	ремонт (подряд)	135 085,11	21 714,17	40 066,26	2 139,69	71 164,99	101 690,73	6 630,56	20 552,79	5 074,03	69 433,35
	расходы на выполнение работ и услуг производ. характера	27 940,91	2 307,36	2 772,82	127,98	22 732,75	14 349,33	345,06	835,72	234,32	12 934,22
	расходы на оплату иных работ и услуг, выполняемых по договорам (в т.ч. услуги связи, охраны, юридические, коммунальные услуги, информационные, аудиторские и проч. услуги)	137 761,98	30 501,89	29 670,78	685,13	76 904,19	70 749,00	2 857,30	8 942,66	1 397,71	57 551,33
	плата за выбросы и сбросы загрязняющих веществ	653,35	123,73	133,27	11,14	385,20	312,35	15,17	36,10	19,66	241,42
	арендная плата, лизинговые платежи	5 943,57	4 208,20	0,00	234,51	1 500,85	2 841,53	515,95	0,00	413,80	1 911,78
	расходы на служебные командировки	1 121,57	167,06	120,16	14,40	819,95	842,53	53,47	63,11	34,44	691,51

№ пп	Показатели	1 полугодие 2014 года					2 полугодие 2014 года				
		ОАО "ГК"	КТЭЦ-1	КТЭЦ-2	ЗГРЭС	НчТЭЦ	ОАО "ГК"	КТЭЦ-1	КТЭЦ-2	ЗГРЭС	НчТЭЦ
	расходы на обучение персонала	1 740,79	423,24	482,47	15,15	819,93	1 316,73	135,47	253,42	36,22	891,61
	расходы на страхование производственных объектов	3 899,62	910,73	858,31	21,75	2 108,82	2 002,69	136,20	258,69	39,82	1 567,97
	другие расходы, связанные с производством и (или) реализацией продукции, в том числе:	68 079,02	18 714,91	23 603,08	361,14	25 399,88	33 660,39	4 631,05	6 393,95	574,21	22 061,18
	налог на имущество организаций	29 668,05	6 861,35	8 660,10	123,03	14 023,58	14 183,87	841,25	2 345,98	217,08	10 779,56
	земельный налог	34 173,14	7 853,26	14 927,25	34,82	11 357,82	16 337,69	962,86	4 043,71	61,44	11 269,67
	транспортный налог	37,15	2,21	15,73	0,73	18,49	17,76	0,27	4,26	1,29	11,95
	водный налог	4 200,67	3 998,10	0,00	202,57	0,00	3 121,07	2 826,67	0,00	294,4	0,00
II.	Расходы, не учитываемые в целях налогообложения, всего	36 204,57	10 302,38	7 142,75	855,57	17 903,87	19 699,81	1 750,97	2 426,17	1 542,68	13 979,99
	денежные выплаты социального характера (по Коллективному договору)	8 686,06	2 470,27	1 931,23	52,65	4 231,91	6 543,60	790,70	1 014,40	125,91	4 612,60
	прочие расходы	27 518,51	7 832,11	5 211,52	802,91	13 671,96	13 156,20	960,27	1 411,77	1 416,77	9 367,39
III.	Налог на прибыль	9 051,14	2 575,59	1 785,69	213,89	4 475,97	4 924,95	437,74	606,54	385,67	3 495,00
IV.	Выпадающие доходы/экономия средств	11 138,12	-	6 302,08	-	4 836,04	5 324,98	-	1 707,20	-	3 617,78
V.	Необходимая валовая выручка, всего	3 899 668,69	1 115 449,53	1 035 607,07	106 626,63	1 641 985,46	2 640 363,41	667 155,70	669 073,34	92 869,47	1 211 264,95

Смета расходов на производство тепловой энергии, производимой источниками ОАО «Генерирующая компания» в режиме комбинированной выработки на 2014 год (с учетом перераспределения условно-постоянных расходов) (продолжение)

№ пп	Показатели	2014 год				
		ОАО "ГК"	КТЭЦ-1	КТЭЦ-2	ЗГРЭС	НчТЭЦ
I.	Расходы, связанные с производством и реализацией продукции (услуг), всего	6 453 688,60	1 767 538,55	1 684 709,97	196 498,29	2 804 941,79
	расходы на сырье и материалы	36 940,02	3 601,57	8 913,69	203,77	24 220,99
	расходы на топливо	4 915 912,75	1 497 674,29	1 371 619,51	173 157,72	1 873 461,23
	расходы на прочие покупаемые энергетические ресурсы	126 926,92	41 540,20	32 263,79	187,16	52 935,78
	расходы на холодную воду	39 643,51	1 513,49	2 361,61	241,16	35 527,25
	расходы на теплоноситель	51,77	23,35	0,00	10,19	18,23
	амортизация основных средств и нематериальных активов	240 721,06	43 774,07	48 237,96	3 959,61	144 749,42
	оплата труда	377 735,40	66 421,92	67 398,30	5 705,91	238 209,27

№ пп	Показатели	2014 год				
		ОАО "ГК"	КТЭЦ-1	КТЭЦ-2	ЗГРЭС	НчТЭЦ
	отчисления на социальные нужды	105 765,91	18 598,14	18 871,52	1 597,66	66 698,60
	ремонт основных средств, выполняемый подрядным способом	236 775,84	28 344,73	60 619,05	7 213,72	140 598,34
	расходы на выполнение работ и услуг производственного характера, выполняемых по договорам со сторонними организациями или индивидуальными предпринимателями	42 290,24	2 652,42	3 608,54	362,31	35 666,98
	расходы на оплату иных работ и услуг, выполняемых по договорам с организациями, включая расходы на оплату услуг связи, вневедомственной охраны, коммунальных услуг, юридических, информационных, аудиторских и консультационных услуг	208 510,98	33 359,19	38 613,44	2 082,84	134 455,52
	плата за выбросы и сбросы загрязняющих веществ в окружающую среду	965,70	138,90	169,37	30,81	626,62
	арендная плата, лизинговые платежи	8 785,10	4 724,15	0,00	648,32	3 412,63
	расходы на служебные командировки	1 964,11	220,54	183,27	48,84	1 511,46
	расходы на обучение персонала	3 057,51	558,71	735,90	51,37	1 711,54
	расходы на страхование производственных объектов	5 902,30	1 046,93	1 117,01	61,57	3 676,80
	другие расходы, связанные с производством и (или) реализацией продукции, в том числе:	101 739,41	23 345,96	29 997,03	935,35	47 461,07
	налог на имущество организаций	43 851,92	7 702,59	11 006,08	340,11	24 803,14
	земельный налог	50 510,83	8 816,12	18 970,96	96,26	22 627,49
	транспортный налог	54,92	2,48	19,99	2,01	30,43
	водный налог	7 321,74	6 824,77		496,97	
II.	Внереализационные расходы, всего	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Расходы, не учитываемые в целях налогообложения, всего	55 904,37	12 053,34	9 568,92	2 398,25	31 883,86
	расходы на капитальные вложения (инвестиции)	0,00				
	денежные выплаты социального характера (по Коллективному договору)	15 229,67	3 260,96	2 945,63	178,56	8 844,51
	прочие расходы	40 674,71	8 792,38	6 623,29	2 219,68	23 039,35
IV.	Налог на прибыль	13 976,09	3 013,34	2 392,23	599,56	7 970,97
V.	Выпадающие доходы/экономия средств	16 463,10		8 009,28		8 453,82
VI.	Необходимая валовая выручка, всего	6 540 032,10	1 782 605,23	1 704 680,41	199 496,10	2 853 250,38

Необходимо отметить, что перераспределение необходимой валовой выручки между источниками, производилось с учетом следующих условий:

1. Полного возмещения величины необходимой валовой выручки ОАО «Генерирующая компания» в течение 2014 года.

2. Перераспределение между источниками только условно-постоянных затрат (условно-переменные затраты приняты по каждому источнику согласно расчету).

3. Установление тарифов по источникам с учетом недопущения превышения допустимого их роста в соответствии с утвержденными предельными уровнями тарифов.

4. Установление тарифов по источникам тепловой энергии ОАО «Генерирующая компания» с 1 января 2014 года с учетом непревышения тарифов, действующих на 31.12.2013 года, что соответствует п. 15 ППРФ от 22.10.2012 №1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения».

Таким образом, средний тариф на производство тепловой энергии составит:

Наименование источника (организации)	Заключение Госкомитета (с учетом перераспределения НВВ), руб./Гкал.				
	2013 год	2014 год	Отклонение, к 2013 г.,%	1 полугодие 2014 г.	2 полугодие 2014 г.
Казанская ТЭЦ-1	-	657,74	-	695,46	603,05
Казанская ТЭЦ-2	-	660,35	-	691,85	616,88
Казанская ТЭЦ-1 и Казанская ТЭЦ-2	-	659,01	-	693,72	609,89
Заинская ГРЭС	-	743,97	-	700,93	800,41
Набережночелнинская ТЭЦ	-	720,98	-	704,50	744,59
ОАО «Генерирующая компания»	623,22	687,17	112,2%	698,41	671,21

На основании изложенного, Госкомитетом предлагается:

Установить тарифы на тепловую энергию, производимую в режиме комбинированной выработки электрической и тепловой энергии источниками тепловой энергии ОАО «Генерирующая компания» с установленной генерирующей мощностью производства электрической энергии 25 мегаватт и более, на 2014 год в следующих размерах (без НДС):

Вид тарифа	Год	Тариф на тепловую энергию					
		Вода	Отборный пар давлением:				острый и редуцированный пар
			от 1,2 до 2,5 кг/см^2	от 2,5 до 7,0 кг/см^2	от 7,0 до 13,0 кг/см^2	свыше 13 кг/см^2	
ОАО «Генерирующая компания» источники Казанская ТЭЦ-1 и Казанская ТЭЦ-2							
Одноставочный, руб./Гкал	01.01.2014 г.– 30.06.2014 г.	685,31	-	-	829,13	908,57	982,99

Вид тарифа	Год	Тариф на тепловую энергию					
		Вода	Отборный пар давлением:				острый и редуцированный пар
			от 1,2 до 2,5 кг/см^2	от 2,5 до 7,0 кг/см^2	от 7,0 до 13,0 кг/см^2	свыше 13 кг/см^2	
Отклонение, % к тарифу на 31.12.2013		98%	-	-	98%	98%	98%
Одноставочный, руб./Гкал	01.07.2014 г. – 31.12.2014 г.	599,28	-	-	756,07	842,54	923,59
Отклонение, % к тарифу 1 полугодия 2014 г.		87,5%	-	-	91,2%	92,7%	93,9%
ОАО «Генерирующая компания» источник Заинская ГРЭС							
Одноставочный, руб./Гкал	01.01.2014 г.– 30.06.2014 г.	699,30	-	-	846,05	-	-
Отклонение, % к тарифу на 31.12.2013		100%	-	-	100%	-	-
Одноставочный, руб./Гкал	01.07.2014 г. – 31.12.2014 г.	797,61	-	-	985,44	-	-
Отклонение, % к тарифу 1 полугодия 2014 г.		114,1%	-	-	116,5%	-	-
ОАО «Генерирующая компания» источник Набережночелнинская ТЭЦ							
Одноставочный, руб./Гкал	01.01.2014 г.– 30.06.2014 г.	699,30	-	-	846,05	-	-
Отклонение, % к тарифу на 31.12.2013		100%	-	-	100%	-	-
Одноставочный, руб./Гкал	01.07.2014 г. – 31.12.2014 г.	738,19	-	-	874,99	-	-
Отклонение, % к тарифу 1 полугодия 2014 г.		105,6%	-	-	103,4%		-

Предлагаемые к установлению тарифы по источникам тепловой энергии ОАО «Генерирующая компания» с 1 января 2014 года не превысят тарифов, действующих на 31.12.2013 года, что соответствует п. 15 ППРФ от 22.10.2012 №1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения».

12 декабря 2013 г. вопрос «О согласовании тарифов на тепловую энергию, производимую ОАО «Генерирующая компания» в режиме комбинированной выработки электрической и тепловой энергии на 2014 год» 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 ОАО «Генерирующая компания» в режиме комбинированной выработки электрической и тепловой энергии на 2014 год».

Форма голосования открытая:

«за» – единогласно (лист согласования прилагается).

Решили:

6.1. Установить тарифы на тепловую энергию, производимую ОАО «Генерирующая компания» в режиме комбинированной выработки электрической и тепловой энергии, согласно приложению 8.

7. Слушали:

Чуклина Т.Н. доложила о проекте постановления Госкомитета «тарифов на тепловую энергию, поставляемую ОАО «Генерирующая компания» потребителям (г. Казань, г. Набережные Челны, г. Нижнекамск, г. Заинск, Елабужский муниципальный район)».

В Госкомитет обратилось ОАО «Генерирующая компания» по вопросу установления тарифов на тепловую энергию, поставляемую потребителям г. Казань, г. Набережные Челны, г. Заинск, г. Нижнекамск, Афанасовского сельского поселения, Краснoключинского сельского поселения Нижнекамского муниципального района Республики Татарстан на 2014 год.

На основании заявления ОАО «Генерирующая компания» приказом Госкомитета от 08.05.2013 № 127 «Об открытии дела об установлении тарифов на тепловую энергию, поставляемую ОАО «Генерирующая компания» потребителям г. Казань, г. Набережные Челны, г. Заинск, г. Нижнекамск, Афанасовского сельского поселения, Краснoключинского сельского поселения Нижнекамского муниципального района Республики Татарстан открыто тарифное дело № 29-1/тп, о чем организация своевременно уведомлена.

ОАО «Генерирующая компания» расположено по адресу: Республика Татарстан, г. Казань, ул. Салимжанова, 1.

Руководитель организации – Генеральный директор Хазиев Раузил Магсумянович.

Организация применяет общепринятую систему налогообложения.

В 2013 году поставку тепловой энергии потребителям г. Казань, г. Набережные Челны осуществляло ОАО «Генерирующая компания», тарифы установлены постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 24.12.2012 №5-40/э. Поставку тепловой энергии потребителям г. Заинск, г. Нижнекамск осуществляло ОАО «Таттеплосбыт», тарифы для которого установлены постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 24.12.2012 №5-41/э.

Данные, приведенные в предложениях об установлении тарифов на тепловую энергию, при правильности подбора теплоснабжающей организацией

исходной информации, можно оценить как достоверные. Ответственность за достоверность данных несет организация.

Приказом ФСТ России от 15.10.2013 №191-э/2 установлены предельные максимальные уровни тарифов на тепловую энергию, поставляемую теплоснабжающими организациями потребителям, на территории Республики Татарстан в следующих размерах:

	с 01.01.2014 по 30.06.2014, %	с 01.07.2014 по 31.12.2014,%
Республика Татарстан	100,0%	105,3%

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

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%.

В соответствии с п.134 Методических указаний тарифы на тепловую энергию, поставляемую потребителям, рассчитываются как сумма следующих составляющих:

1) средневзвешенная стоимость производимой и (или) приобретаемой единицы тепловой энергии;

2) средневзвешенная стоимость оказываемых и (или) приобретаемых услуг по передаче единицы тепловой энергии.

В соответствии с п.143 Методических указаний при комплексном теплоснабжении, когда производство тепловой энергии, ее передача и сбыт производятся одним юридическим лицом, расчет тарифов на тепловую энергию производится с использованием совокупной необходимой валовой выручки регулируемой организации по производству тепловой энергии, ее передаче и сбыту.

Тарифы на тепловую энергию, поставляемую ОАО «Генерирующая компания» потребителям г. Казань

Производство тепловой энергии в г.Казань осуществляют ОАО «Генерирующая компания» (Казанская ТЭЦ-1, Казанская ТЭЦ-2), ОАО «ТГК-16» (Казанская ТЭЦ-3), передачу тепловой энергии по тепловым сетям - филиал ОАО «Генерирующая компания» - Казанские тепловые сети, ООО «Савиново», филиал ОАО «Казтранстрой» - «Управление механизации и транспорта», ООО «Индустриальный парк «Химград».

По представленному ОАО «Генерирующая компания» проекту тарифы на тепловую энергию на 2014 год составили:

- в первом полугодии 2014 г. – 1077,12 руб./Гкал (без НДС);
- во втором полугодии 2014 г. – 1 412,37 руб./Гкал (без НДС), рост к тарифу 1 полугодия – 131,1%;
- в 2014 году – 1 213,90 руб./Гкал (без НДС), рост к тарифу 2013 года – 112,7%.

Затраты на производство и покупку тепловой энергии ОАО «Генерирующая компания» в 2014 году по расчету Госкомитета составят 3 799 572,75 тыс.руб., при этом в первом полугодии 2014 года – 2 333 331,71 тыс.руб., во втором полугодии – 1 466 241,04 тыс.руб. Затраты определены исходя из установленных Госкомитетом тарифов на производство тепловой энергии источниками тепловой энергии – Казанской ТЭЦ-1, Казанской ТЭЦ-2, Казанской ТЭЦ-3 и объемов отпуска тепловой энергии в сеть, принятому по предложению теплоснабжающей организации.

Наименование показателя	Ед.изм.	г. КАЗАНЬ					
		1 п/г 2014 г.		2 п/г 2014 г.		2014 год	
		ОАО "ГК"	ОАО "ТГК-16"	ОАО "ГК"	ОАО "ТГК-16"	ОАО "ГК"	ОАО "ТГК-16"
Затраты на производство (покупку) т/э.	тыс.руб.	1 987 885,57	345 446,14	1 222 147,66	244 093,39	3 210 033,23	589 539,52
Отпуск энергии	тыс. Гкал	2900,71	792,34	2039,36	537,94	4940,07	1330,28
Тариф на производство т/э.	руб./Гкал	685,31	435,98	599,28	453,76	649,80	443,17
Средневзвешенный тариф производства тепловой энергии	руб./Гкал	631,82		568,91		605,96	

Затраты на оказываемые и приобретаемые услуги по передаче тепловой энергии (без учета покупки потерь тепловой энергии) и сбыту тепловой энергии по расчету Госкомитета составят в 2014 году 1 830 099,92 тыс. руб., в т.ч. в

первом полугодии – 913 630,70 тыс. руб., во втором полугодии – 916 469,22 тыс. руб.

Необходимая валовая выручка на услуги по передаче тепловой энергии (без учета покупки потерь) ООО «Савиново» в 2014 году составляет 8 775,80 тыс.руб., в т.ч. в первом полугодии – 4130,43 тыс. руб., во втором полугодии – 4645,38 тыс. руб.

Необходимая валовая выручка на услуги по передаче тепловой энергии (без учета покупки потерь) филиала ОАО «Казтрансстрой» УМиТ в 2014 году составляет 3 983,50 тыс.руб., в т.ч. в первом полугодии – 1833,11 тыс. руб., во втором полугодии – 2150,39 тыс. руб.

Необходимая валовая выручка на услуги по передаче тепловой энергии (без учета покупки потерь) ООО «ИП Химград» в 2014 году составляет 19 107,68 тыс.руб. в т.ч. в первом полугодии – 7713,45 тыс. руб., во втором полугодии – 11 394,23 тыс. руб.

Необходимая валовая выручка вышеуказанных компаний на 2014 год определена Госкомитетом, тарифы на услуги по передаче тепловой энергии приняты на заседании Правления Госкомитета.

До 2014 года деятельность по передаче тепловой энергии в г. Казань осуществляло также ОАО «Казанская теплосетевая компания». Согласно решению Совета директоров ОАО «Генерирующая компания» и ОАО «Казанская теплосетевая компания» с 2014 года ОАО «Казанская теплосетевая компания» сдает имущество в аренду ОАО «Генерирующая компания». Однако состав имущества и его технические характеристики остались неизменными. На основании изложенного Госкомитет считает корректным проводить сравнительный анализ технико-экономических показателей ОАО «Генерирующая компания» при осуществлении деятельности по передаче тепловой энергии на 2014 год в г.Казань с учетом технико-экономических показателей 2012-2013гг. ОАО «Казанская теплосетевая компания».

Необходимая валовая выручка на оказываемые услуги по передаче тепловой энергии (без учета покупки потерь тепловой энергии) Казанскими тепловыми сетями – филиалом ОАО «Генерирующая компания» по представленному проекту организации на 2014 год составила 2 161 347,48 тыс. руб. (в ценах 2014 года), с ростом 127,1% к уровню 2013 года. Значения по статьям затрат на передачу тепловой энергии на 2014 год, заявленные организацией и учтенные Госкомитетом, представлены в таблице:

№ п/п	Наименование	2012 год (факт)	2013 год (утверждено)	2014 год (предложение ОАО "ГК")	Отклонение, % к 2013 году	2014 год (заключение ГКРТТ)	Отклонение,% к 2013 году	1 полугодие 2014 г. (заключение ГКРТТ)	2 полугодие 2014 г. (заключение ГКРТТ)
1	Расходы на сырье и материалы всего, в т.ч.:	43 285,75	41 783,85	51 032,89	122,1%	43 626,96	104,4%	21 807,73	21 819,23
	водопотребление	554,17	676,53	546,48	80,8%	546,48	80,8%	267,49	278,99
	вспомогательные материалы (ремонт)	42 731,58	41 107,33	50 486,41	122,8%	43 080,48	104,8%	21 540,24	21 540,24
2	Расходы на теплоноситель	46 231,81	55 398,67	47 670,32	86,0%	58 650,43	105,9%	24 372,25	34 278,18
3	Расходы на покупаемые	122 429,98	131 591,80	149 361,06	113,5%	146 076,45	111,0%	70 500,22	75 576,23

№ п/п	Наименование	2012 год (факт)	2013 год (утверждено)	2014 год (предложение ОАО "ГК")	Отклонение, % к 2013 году	2014 год (заключение ГКРТТ)	Отклонение,% к 2013 году	1 полугодие 2014 г. (заключение ГКРТТ)	2 полугодие 2014 г. (заключение ГКРТТ)
	энергетические ресурсы								
4	Оплата труда	416 906,21	359 459,00	456 897,10	127,1%	345 919,87	96,2%	172 959,94	172 959,94
5	Отчисления на социальные нужды	113 626,11	98 132,31	137 982,92	140,6%	96 857,56	98,7%	48 428,78	48 428,78
6	Ремонт, выполняемый подрядным способом	238 171,95	239 102,92	282 574,36	118,2%	250 670,42	104,8%	125 335,21	125 335,21
7	Расходы на страхование	3 769,16	2 493,00	1 712,33	68,7%	1 116,99	44,8%	558,50	558,50
8	Расходы на оплату работ и услуг, выполняемых по договорам с организациями (связь, охрана, юридические услуги, информационные услуги и т.д.)	81 855,19	70 027,70	83 624,73	119,4%	74 775,50	106,8%	37 387,75	37 387,75
9	Арендная плата, концессионная плата, лизинговые платежи всего, в т.ч:	628 389,38	672 113,12	690 307,52	102,7%	669 651,06	99,6%	334 825,53	334 825,53
9.1	Амортизация	541 451,38	569 877,00	573 649,20	100,7%	565 331,18	99,2%	282 665,59	282 665,59
9.2	Плата за негативное воздействие на окружающую среду	327,95	333,84	551,96	165,3%	343,92	103,0%	171,96	171,96
9.3	Налоговые платежи всего, в т.ч.:	67 009,45	78 554,43	78 998,44	100,6%	78 958,33	100,5%	39 479,16	39 479,16
	налог на имущество организаций	54 211,52	65 733,15	70 487,65	107,2%	70 487,65	107,2%	35243,8	35 243,82
	земельный налог	12 102,40	12 121,54	7 770,94	64,1%	7 770,94	64,1%	3885,47	3 885,47
	транспортный налог	695,53	699,74	739,86	105,7%	699,74	100,0%	349,87	349,87
9.4	Оплата труда	0	0	1 658,95	-	0	-	-	-
9.5	Отчисления на социальные нужды	0	0	501,00	-	0	-	-	-
9.6	Прочие расходы	0	0	3 200,90	-	0	-	-	-
9.7	Прочая арендная плата, лизинговые платежи	19 600,60	23 347,85	26 254,16	112,4%	25017,63	107,2%	12508,816	12 508,82
9.8	Другие обоснованные расходы	0	0	4 325,68	-	0	-	-	-
9.9	Расходы на услуги банков	0	0	85,80	-	0	-	-	-
9.10	Налог на прибыль	0	0	1 081,42	-	0	-	-	-
	Внереализационные расходы, всего, в т.ч.:	15 713,65	4 476,40	4 539,27	101,4%	392,01	8,8%	196,01	196,01
10	Другие обоснованные расходы	14 129,22	3 000,40	4 453,47	148,4%	220,41	7,3%	110,21	110,21
11	Расходы на услуги банков	1 584,43	1 476,00	85,80	5,8%	171,60	11,6%	85,8	85,80
	Расходы, не учитываемые в целях налогообложения, всего	106 500,42	5 232,70	188 016,51	3593,1%	2 900,17	55,4%	1 450,09	1 450,09

№ п/п	Наименование	2012 год (факт)	2013 год (утверждено)	2014 год (предложение ОАО "ГК")	Отклонение, % к 2013 году	2014 год (заключение ГКРТТ)	Отклонение,% к 2013 году	1 полугодие 2014 г. (заключение ГКРТТ)	2 полугодие 2014 г. (заключение ГКРТТ)
12	расходы на капитальные вложения (инвестиции)	100 816,10	0,00	181 409,50	-	0	-	0	0
13	денежные выплаты социального характера (по Коллективному договору)	5 684,32	5 232,70	6 607,01	126,3%	2900,174	55,4%	1450,087	1450,087
14	Налог на прибыль	30605,00	1 941,82	51 395,28	2646,8%	823,05	42,4%	411,52	411,52
15	Другие налоги и обязательные сборы и платежи	972,39	0,00	0,00	-	0	-	0	0
16	Выпадающие доходы/экономия средств	0,00	18 323,79	16 233,17	88,6%	16 233,17	88,6%	8 116,59	8 116,59
17	Необходимая валовая выручка, всего	1 848 456,99	1 700 081,74	2 161 347,48	127,1%	1 707 693,66	100,4%	846 350,1	861 343,56

1. Расходы на сырье и материалы заявлены организацией в сумме 51 032,89 тыс. руб., рост к 2013 году - 122,1%. Данная статья включает в себя:

- расходы на материалы (материалы на ремонт) заявлены компанией в сумме 50 486,41 тыс.руб. Госкомитетом приняты в сумме 43 080,48 тыс. руб. – на уровне затрат, учтенных при установлении тарифов на 2013 год с применением индекса-дефлятора 104,8%. Фактические затраты 2012 года составили 42 731,58 тыс. руб., в т.ч. материалы на ремонт - 40 650,02 тыс.руб.;

- затраты на воду на технологические и хозяйственные нужды заявлены организацией в сумме 546,48 тыс. руб. Госкомитетом затраты на воду приняты по предложению организации, и учитывают рост тарифа согласно утвержденному предельному уровню – 104,3%.

2. Расходы на теплоноситель (химически очищенная вода на подпитку тепловой сети) заявлены компанией в сумме 47 670,32 тыс. руб., снижение к 2013 году – на 14%.

Госкомитетом расходы на теплоноситель приняты в сумме 58 650,43 тыс. руб., с ростом 105,9% к уровню 2013 года. Объем химически очищенной воды (подпиточной воды) принят по факту 2012 года - 1729,2 тыс.м^3, тарифы на теплоноситель приняты в соответствии с установленными Госкомитетом тарифами на 2014 год.

3. Расходы на прочие покупаемые энергетические ресурсы заявлены компанией в сумме 149 361,06 тыс.руб., с ростом к 2013 году – 113,5%. Госкомитетом затраты по данной статье определены в сумме 146 076,45 тыс. руб., рост к 2013 году – 111%, и включают в себя:

- затраты на электроэнергию на технологические цели - в сумме 134 094,47 тыс. руб. Расход электроэнергии принят по факту 2012 года – 41 638,93 тыс.кВтч., тариф на 2014 год определен путем индексации (на 112% и 107,2%) фактически сложившегося тарифа 2012 года, и составит 3,22 руб./кВтч;

- затраты на электроэнергию на хозяйственные нужды - в сумме 3845,11 тыс. руб. Расход электроэнергии принят по факту 2012 года и составил 944,11 тыс. кВтч, тариф на 2014 год определен путем индексации (на 112% и 107,2%) фактически сложившегося тарифа 2012 года, и составит 4,07 руб./кВтч;

- затраты на тепловую энергию на хозяйственные нужды - в сумме 8 136,87 тыс. руб. Расход принят по предложению организации, тарифы приняты на уровне тарифов, установленных Госкомитетом, для соответствующей группы потребителей на 2014 год.

4. Расходы на оплату труда заявлены ОАО «Генерирующая компания» в сумме 456 897,10 тыс. руб., с ростом к 2013 году – 127,1%. Согласно проекту штатного расписания, представленного организацией, численность работников, относимых на услуги по передаче тепловой энергии в г. Казань, составляет 920 человек, средняя заработная плата – 41 385,61 руб.

Заявленная ОАО «Генерирующая компания» на 2014 год численность работников соответствует численности, учтенной в тарифах на услуги по передаче тепловой энергии по сетям ОАО «Казанская теплосетевая компания» на 2013 год. Учитывая, что с 2014 года тепловые сети ОАО «Казанская теплосетевая компания» переданы в аренду ОАО «Генерирующая компания», Госкомитетом принято решение об оптимизации численности аппарата управления Казанских тепловых сетей.

Согласно представленного ОАО «Генерирующая компания» проекта штатного расписания Казанских тепловых сетей численность составит 1003,8 чел., из них Управление 195 чел. (в т.ч. относящиеся на сбыт тепловой энергии – 66 чел).

Госкомитетом произведен расчет нормативной численности аппарата управления в соответствии с Приказом Госстроя РФ от 12.10.1999 №74 «Об утверждении нормативов численности руководителей, специалистов и служащих коммунальных теплоэнергетических предприятий», согласно которому нормативная численность аппарата управления без численности, относящейся на сбыт тепловой энергии, составит 47 чел. Таким образом, Госкомитетом в расчет принята численность работников в количестве 856 чел. (808,8 чел. + 47 чел.).

Поскольку средняя заработная плата работников компании превышает среднюю заработную плату в целом по Республике Татарстан (по данным Татарстанстата за январь-сентябрь 2013 года средняя заработная плата составила 24 941 руб.), в условиях проводимой Правительством политики сдерживания роста тарифов, Госкомитетом принято решение о сдерживании роста заработной платы теплоснабжающих организаций Республики Татарстан.

Госкомитетом затраты на оплату труда на 2014 год определены исходя из средней заработной платы 33 676 руб. (средняя заработная плата, учтенная в тарифах на услуги по передаче тепловой энергии по тепловым сетям на второе полугодие 2013 года), и среднесписочной численности с учетом оптимизации - 856 чел. Таким образом, затраты на оплату труда в 2014 году составят 345 919,87 тыс.руб., снижение к 2013 году – на 3,8%.

5. Отчисления на социальные нужды заявлены компанией в сумме 137 982,92 тыс. руб. или 30,2% от фонда оплаты труда. Госкомитетом приняты в сумме 96 857,56 тыс. руб. или 28% от фонда оплаты труда (с учетом регрессивной шкалы).

6. Расходы по статье «Работы и услуги производственного характера» (ремонт подрядным способом) заявлены организацией в размере 282 574,36 тыс.руб, рост 118,2% к уровню 2013 года.

Организацией представлены план ремонтных работ на 2014 год, акты дефектации, сметная документация на планируемые к выполнению работы, акты выполненных работ, подтверждающие фактическое проведение работ за предыдущие периоды.

Госкомитетом проведен анализ представленных материалов, на основании которого сделан вывод о том, что компанией не подтверждена экономическая обоснованность и необходимость проведения ремонтов в заявленных объемах:

- по части объектов отсутствуют заключения экспертиз технического состояния оборудования, предписания органов технадзора на планируемые ремонтные работы;

- не представлены договоры с подрядными организациями, привлеченными к выполнению ремонтов, с указанием наименования и стоимости ремонтных работ, а также материалы, подтверждающие заключение договоров по результатам закупочных процедур.

Госкомитетом затраты на ремонт определены исходя из затрат, учтенных в тарифах на 2013 год, с применением индекса-дефлятора 104,8%, в сумме 250 670,42 тыс. руб.. рост к 2013 году – 104,8%.

Справочно: фактические затраты 2012 года на ремонт составили 238 171,95 тыс.руб.

7. Расходы на страхование заявлены организацией в сумме 1 712,33 тыс. руб., снижение к 2013 г. – на 31,3%.

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 (страхование имущества, страхование гражданской ответственности предприятий, эксплуатирующих опасные объекты, страхование гражданской ответственности владельцев автомобилей), исключены затраты на добровольное страхование - медицинское страхование и добровольное страхование легкового автомобиля (КАСКО). Таким образом, расходы на страхование составили 1 116,99 тыс. руб., снижение к 2013 г. – на 55,2%.

8. Расходы по статье «Расходы на оплату работ и услуг, выполняемых по договорам с организациями»» (расходы на услуги сторонних организаций по договорам, расходы на услуги связи, охраны, информационное обслуживание, консультационные, нотариальные и юридические услуги, расходы на служебные командировки, на обучение персонала) заявлены организацией в сумме 83 624,73 тыс.руб., рост к 2013 году – 119,4%. Организацией

представлены договоры с организациями на выполнение работ (оказание услуг), расшифровки фактических затрат 2012 года и плановых затрат на 2014 год.

Госкомитетом затраты по данной статье учтены в размере 74 775,5 тыс.руб., рост к 2013 году – 106,8%. Госкомитетом затраты были скорректированы в части услуг по обслуживанию техники и оборудования и услуг связи в связи с оптимизацией численности, расходы на подготовку кадров (рассчитаны индексацией фактических затрат 2012 г.), расходов на оказание услуг по комплексной уборке, расходов на периодическую подписку, а также исключены расходы на рекламу (в связи с обязательным раскрытием информации на сайте Госкомитета), вознаграждения за изобретения и рацпредложения.

9. Арендная плата заявлена ОАО «Генерирующая компания» в сумме 690 307,52 тыс. руб., включает в себя затраты на оплату труда с отчислениями (2159,96 тыс. руб.), амортизацию (573 649,20 тыс. руб.), плату за выбросы и сбросы загрязняющих веществ (551,96 тыс. руб.), налоги (78 998,44 тыс. руб.), прочую арендную плату (26 254,16 тыс. руб.), прочие расходы (3 200,9 тыс. руб.), другие расходы (4 325,68 тыс. руб.), налог на прибыль (1081,42 тыс. руб.).

Госкомитетом в соответствии с п.45 ППРФ от 22.10.2012 №1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения», а также в соответствии с информационным письмом ФСТ России от 29.11.2013 №СН-12435/13 арендная плата определена исходя из величины амортизации, налога на имущество, налога на землю, транспортного налога и платы за сбросы и выбросы загрязняющих веществ. Таким образом сумма арендной платы по расчету Госкомитета составила 669 651,06 тыс. руб.

9.1. Амортизация основных средств и нематериальных активов заявлена ОАО «Генерирующая компания» в сумме 573 649,20 тыс. руб., рост к 2013 году – 100,7%. Рост затрат обусловлен вводом основных средств в 2013 году, а также планируемым вводом в 2014 году.

ОАО «Генерирующая компания» представлены акты о приеме-сдаче отремонтированных, реконструированных, модернизированных объектов основных средств, акты о приеме-передаче объектов основных средств (кроме зданий, сооружений) с 01 января 2013 года и пообъектный расчет амортизационных отчислений.

Госкомитетом сумма амортизационных отчислений рассчитана исходя из фактически сложившейся стоимости основных средств в 2012 году с учетом стоимости введенных основных средств в 2013 году, документально подтвержденных на момент установления тарифов, в соответствии с письмом ФСТ России от 15.07.2013 №ЕП-6968/12. Таким образом, сумма амортизационных отчислений составила 565 331,18 тыс. руб., снижение к 2013 году – на 0,8%.

9.2. Налоговые и другие обязательные платежи заявлены компанией в сумме 78 998,44 тыс. руб. и включают в себя:

9.2.1. Земельный налог (земельные участки под зданиями ЦТП, тепловодами, насосными станциями и т.д.) по предложению организации

составляет 7 770,94 тыс. руб. Госкомитетом земельный налог принят по предложению организации, и учитывает изменение с 01 января 2014 года ставок земельного налога на территории муниципального образования города Казани (решение Казанской городской Думы от 11.11.2013 №5-26 «О земельном налоге»).

9.2.2. Транспортный налог заявлен организацией в сумме 739,86 тыс. руб. Увеличение налога обусловлено приобретением в 2013 году автомобиля марки «Тойота». Госкомитетом увеличение налога не принято, Госкомитет считает нецелесообразным приобретение автомобиля, необходимость приобретения организацией не подтверждена. Госкомитетом транспортный налог принят на уровне утвержденного 2013 года в сумме 699,74 тыс. руб.

9.2.3. Налог на имущество организаций заявлен компанией в сумме 70 487,65 тыс. руб., и учитывает ввод основных средств в 2013 году. Госкомитетом налог на имущество принят по предложению организации.

9.2.4. Плата за выбросы и сбросы загрязняющих веществ в окружающую среду, размещение отходов и другие виды негативного воздействия на окружающую среду заявлены организацией в сумме 551,96 тыс. руб. По факту 2012 года плата за выбросы составила 327,95 тыс. руб. По факту 9 мес. 2013 года плата за выбросы составила 257,94 тыс. руб. Госкомитетом затраты по данной статье приняты в сумме 343,92 тыс. руб., исходя из фактически сложившихся затрат 9 мес. 2013 года.

9.2.5. Прочая арендная плата заявлена организацией в сумме 26 254,16 тыс. руб. По данной статье учтена арендная плата за участки Южно-промышленного тепловода, плата по договору субаренды земельного участка с Государственным резервным фондом земель при Президенте РТ и прочим договорам. Госкомитетом прочая арендная плата принята в сумме 25 017,63 тыс. руб. Снижение относительно предложения организации на 1 236,56 тыс. руб. обусловлено корректировкой величины арендной платы по договору с ГУП РТ «Электрические сети» от 30.09.2013 №2013/Д470/327. Госкомитетом сумма по данному договору принята в соответствии с представленным договором и дополнительным соглашением к нему от 01.10.2013 №1.

10. Недополученный по независящим причинам доход заявлен ОАО «Генерирующая компания» в сумме 16 233,17 тыс. руб. По данной статье затрат включены затраты на строительство сетей к домам обманутых дольщиков и проценты по кредиту (привлеченному в целях строительства). Госкомитетом затраты приняты в размере 16 233,17 тыс. руб., в т.ч. 10 525,1 тыс.руб.- строительство сетей теплоснабжения к жилым домам по программе «Обманутые дольщики», 5 708,07 тыс.руб. – проценты по кредиту (на основании кредитного договора с ОАО «Ак Барс банк» (152/11) 2011/Д470/260 от 06.09.2011).

11. Внереализационные расходы заявлены ОАО «Генерирующая компания» в сумме 4 539,27 тыс. руб. и включают в себя:

11.1. Расходы на услуги банков – 85,8 тыс. руб. Госкомитетом расходы на услуги банков (расчетно-кассовое обслуживание) приняты в сумме 171,60 тыс.

руб. и учитывают также расходы на услуги банков, заявленные ОАО «Генерирующая компания» в составе арендной платы.

11.2. Другие обоснованные расходы заявлены в сумме 4 453,47 тыс. руб. Госкомитетом затраты по данной статье приняты в сумме 220,41 тыс. руб. Госкомитетом из расчета исключены расходы на оплату путевок на лечение и отдых (2244,45 тыс. руб.), отчисления профсоюзу (1497,75 тыс. руб.), расходы на организацию культурно-спортивных мероприятий (490,86 тыс. руб.).

12. Расходы, не учитываемые в целях налогообложения заявлены организацией в размере 188 016,51 тыс.руб., в том числе:

12.1. Расходы на капитальные вложения заявлены ОАО «Генерирующая компания» в сумме 181 409,50 тыс. руб. Госкомитетом данные затраты не приняты в связи с отсутствием утвержденной в установленном порядке инвестиционной программы. Для реконструкции, модернизации и технического перевооружения тепловых сетей Госкомитет считает возможным использовать средства, полученные собственниками тепловых сетей в составе арендной платы (средства по статье «амортизация»).

12.2. Денежные выплаты социального характера заявлены в сумме 6607,01 тыс. руб. Госкомитетом затраты по данной статье приняты в сумме 2900,174 тыс. руб., исключены из расчета выплаты материальной помощи работникам при уходе в отпуск (2754,2 тыс. руб.), выплаты материальной помощи на частичное финансирование путевок в ДОЛ (148 тыс. руб.), на Черноморское побережье (804,636 тыс. руб.).

13. Налог на прибыль составил 51 395,28 тыс. руб. по предложению организации, Госкомитетом рассчитан в сумме 823,05 тыс. руб.

Таким образом, экономически обоснованная сумма необходимой валовой выручки организации, отнесенная Госкомитетом на услуги по передаче тепловой энергии (без учета оплаты потерь тепловой энергии) в г. Казань составит:

- в первом полугодии 2014 г. – 846 350,10 тыс. руб.;
- во втором полугодии 2014 г. – 861 343,56 тыс. руб.;
- в 2014 году – 1 707 693,66 тыс. руб., рост к утвержденному 2013 году – 100,4%.

Справочно:

Объем потерь тепловой энергии, учтенный в тарифе на тепловую энергию, при ее передаче в г. Казань, соответствует фактическим потерям, и предложению теплоснабжающей организации, и составляет:

- от источников ОАО «Генерирующая компания» - 925,062 тыс. Гкал;
- от источника ОАО «ТГК-16» - 296,036 тыс. Гкал.

Нормативы технологических потерь при передаче тепловой энергии утверждены на 2014 год Министерством энергетики Российской Федерации и составляют 1 220,061 тыс.Гкал (в т.ч. по филиалу ОАО «Генерирующая компания» - Казанские тепловые сети – 1 175,025 тыс.Гкал, по бесхозным тепловым сетям – 45 335,3 тыс.Гкал). Кроме ОАО «Генерирующая компания» деятельность по передаче тепловой энергии в г. Казань осуществляют ООО «ИП «Химград» (потери - 7,168 тыс.Гкал), ООО «Савиново» (потери - 4,398

тыс.Гкал), ОАО «Казтрансстрой»-УМиТ. Технологические потери тепловой энергии при передаче по тепловым сетям указанных организацией учтены при определении затрат на покупку потерь.

Необходимая валовая выручка на сбыт тепловой энергии в г. Казань заявлена ОАО «Генерирующая компания» в сумме 115 081,17 тыс. руб. (в т.ч. расходы по АУ – 49 471,27 тыс. руб.), рост к 2013 г. - 113,4%. Затраты на сбыт тепловой энергии в каждом филиале состоят из прямых затрат филиала на сбыт тепловой энергии, и затрат управления (распределены между филиалами).

В 2013 году деятельность по поставке тепловой энергии в г. Казань, г.Набережные Челны осуществляло ОАО «Генерирующая компания», в г.Нижнекамск, г.Заинск – ОАО «Таттеплосбыт». С 01.01.2014 года во всех вышеназванных городах деятельность по сбыту тепловой энергии осуществляет ОАО «Генерирующая компания». В связи с тем, что функции, выполняемые при осуществлении сбытовой деятельности остаются неизменными, Госкомитет считает корректным проводить сравнительный анализ затрат ОАО «Генерирующая компания», включенных в НВВ на сбыт тепловой энергии на 2014 год с затратами на сбыт, учтенными при установлении тарифов для ОАО «Генерирующая компания» и ОАО «Таттеплосбыт» на 2013 год.

Прямые затраты на сбыт тепловой энергии в г. Казани заявлены ОАО «Генерирующая компания» в сумме 65 609,90 тыс. руб., рост к 2013 году – 108%. Госкомитетом прямые затраты на сбыт тепловой энергии в г. Казани определены в сумме 63894,34 тыс. руб. и включают в себя:

№ п/п	Наименование статьи	2013 год (утверждено)*	2014 год (предложение ОАО "ГК")	Отклонение, %, к 2013 году	2014 год (заключение ГКРТТ)	Отклонение, %, к 2013 году
1	Расходы на сырье и материалы	677,10	728,05	107,5%	428,53	63,3%
2	Расходы на покупаемые энергоресурсы	964,16	1 139,69	118,2%	1 077,23	111,7%
3	Расходы на оплату труда	31 909,67	33 289,34	104,3%	33 551,23	105,1%
4	Отчисления на социальные нужды	9 253,81	10 053,38	108,6%	9 729,86	105,1%
5	Расходы на ремонт	154,88	167,88	108,4%	167,88	108,4%
6	Расходы на оплату иных работ и услуг, выполняемых по договорам с организациями	12 235,85	12 724,52	104,0%	12 314,13	100,6%
7	Арендная плата, лизинговые платежи	5 205,52	5 641,61	108,4%	5 641,61	108,4%
8	Расходы на страхование	18,21	336,55	1848,0%	0,00	0,0%
9	Плата за ПДВ	32,63	35,37	108,4%	35,37	108,4%
10	Внереализационные расходы	33,95	468,05	1378,5%	468,05	1378,5%
11	Выплаты социального характера	131,15	711,26	542,3%	234,17	178,6%
12	Налог на прибыль	64,33	175,85	273,3%	175,56	272,9%
13	Прочие налоги	30,78	138,35	449,4%	70,72	229,7%
14	Необходимая валовая выручка	60 712,04	65 609,90	108,1%	63 894,34	105,2%

*без учета НВВ, относимой на сбыт теплоносителя

1. Расходы на сырье и материалы заявлены ОАО «Генерирующая компания» в размере 728,05 тыс. руб., с ростом к 2013 году – 107,5%. Госкомитетом затраты на материалы приняты в размере 428,53 тыс. руб., со снижением к уровню 2013 года – на 37,7 %. Госкомитетом не приняты затраты на приобретение телевизоров, кофемашины, свч, чайников, кулеров, и проч., как являющихся необязательными материалами для осуществления регулируемой деятельности.

2. Расходы на покупаемые энергоресурсы заявлены компанией в размере 1 139,69 тыс. руб., с ростом к 2013 году – 118,2%. Компанией представлен договор энергоснабжения и договор на поставку тепловой энергии по офисному зданию по адресу ул. Сабан, д. 7-а. Госкомитетом затраты на энергию приняты в сумме 1077,23 тыс. руб. Расход энергии принят по предложению организации, цена на электроэнергию – определена индексацией фактической цены 2012 года, тариф на тепловую энергию – соответствует установленному Госкомитетом тарифу для соответствующей группы потребителей на 2014 год.

3. Расходы на оплату труда заявлены компанией в размере 33 289,34 тыс. руб., с ростом к 2013 году – 104,3%. Расчет произведен исходя из численности 66 чел., среднемесячная заработная плата при этом составляет 42 032 руб.

Госкомитетом затраты на оплату труда приняты в размере 33 551,23 тыс. руб., с ростом 105,1% к уровню 2013 года.

Поскольку средняя заработная плата работников ОАО «Генерирующая компания» превышает среднюю заработную плату в целом по Республике Татарстан (по данным Татарстанстата за январь-сентябрь 2013 года средняя заработная плата составила 24 941 руб.), в условиях проводимой Правительством политики сдерживания роста тарифов, Госкомитетом принято решение о сдерживании роста заработной платы теплоснабжающих организаций Республики Татарстан.

Госкомитетом затраты на оплату труда на 2014 год определены исходя из средней заработной платы работников 42 362,66 руб. (средняя заработная плата работников, связанных со сбытом тепловой энергии, учтенная в тарифах на второе полугодие 2013 года, с учетом аппарата управления), и численности по предложению организации 66 человек.

4. Отчисления на социальные нужды заявлены организацией в размере 10053,38 тыс. руб., или 30,2% от фонда заработной платы.

Госкомитетом отчисления на социальные нужды приняты с учетом регрессивной шкалы в размере 29% от фонда оплаты труда и составляют 9 729,86 тыс. руб.

5. Расходы на ремонт заявлены компанией в сумме 167,88 тыс. руб., с ростом к 2013 году – 108,4%. Госкомитетом на основании представленных документов и расчетов, затраты на ремонт приняты по предложению организации.

6. Расходы на оплату иных работ и услуг, выполняемых по договорам с организациями заявлены компанией в сумме 12 724,52 тыс. руб., с ростом к

2013 году – 104%. Приняты Госкомитетом в сумме 12 314,13 тыс. руб., с ростом к 2013 г. – 100,6%. Затраты, учтенные по данной статье приведены в таблице:

№ п/п	Наименование статьи	2013 год (утвержд.)	2014 год (предложение ОАО "ГК")	Отклонение, %, к 2013 году	2014 год (заключение ГКРТТ)	Отклонение, %, к 2013 году	Причины снижения затрат
	Всего по статье, в т.ч.:	12 235,85	12 724,52	104,0%	12 314,13	100,6%	
1	Оплата работ и услуг сторонних организаций	4 612,83	4 687,67	101,6%	4 687,67	101,6%	
1.1	услуги связи	1003,92	1 020,21	101,6%	1 020,21	101,6%	-
1.2	услуги охраны	3 300,75	3 354,30	101,6%	3 354,30	101,6%	-
1.3	информац. и юрид. услуги	260,27	264,49	101,6%	264,49	101,6%	-
1.4	аудиторские и консультац.услуги	47,89	48,67	101,6%	48,67	101,6%	-
2	Подготовка кадров	36,93	139,96	379%	139,96	379,0%	-
3	Расходы на ОТ и ТБ	186,14	208,15	111,8%	208,15	111,8%	-
4	Другие прочие расходы	7 399,96	7 688,74	103,9%	7 278,35	98,4%	-
4.1	услуги коммунального хозяйства	98,30	106,02	107,9%	77,93	79,3%	Исключены затраты на покупку бутилированной воды
4.2	услуги по ТО техники и оборуд.	215,33	157,10	73%	157,10	73,0%	-
4.3	эксплуатация объектов природного назначения	15,79	17,11	108,3%	17,11	108,3%	-
4.4	прочие услуги сторонних организаций по договорам	202,67	289,05	142,6%	77,62	38,3%	Исключены специалисты по связям с общественностью, услуги пресс-центра, телевизионное вещание, членство в СРО, как не являющиеся обязательными для осуществления регулируемой деятельности
4.5	транспортные расходы	2 970,48	2 874,34	96,8%	2 874,34	96,8%	-
4.6	услуги по приему платежей от населения	73,55	68,80	93,5%	68,80	93,5%	-
4.7	услуги ОАО "ТАтАИСЭНЕРГО"	2 141,32	2 622,65	122,5%	2 622,65	122,5%	-
4.8	доставка уведомлений	2,60	2,82	108%	2,82	108,3%	-
4.9	общехозяйственнные расходы	1 402,27	1 522,85	108,3%	1 379,99	98,4%	По расчету согласно представленным документам
4.10	прочее	194,21	28	14,4%	0	0%	Отсутствует расшифровка затрат

7. Арендная плата заявлена ОАО «Генерирующая компания» в сумме 5641,61 тыс. руб. Госкомитетом арендная плата принята по предложению организации, включает плату за здание и архив на ул. Сабан, д.7а. Арендуемая

площадь офисного здания – 635 кв.м. на 66 чел., стоимость 1 кв.м. – 689 руб. Арендуемая площадь архива – 41,2 кв.м., стоимость 1 кв.м. – 790 руб.

8. Расходы на страхование заявлены организацией в сумме 336,55 тыс. руб. Заявлены затраты по договору добровольного медицинского страхования. Госкомитетом затраты не приняты.

9. Плата за выбросы и сбросы загрязняющих веществ заявлена компанией в сумме 35,37 тыс. руб., с ростом к 2013 году – 108,4%. Принята Госкомитетом по предложению организации.

10. Внереализационные расходы заявлены компанией в сумме 468,05 тыс. руб., включают в себя расходы на услуги банков. Приняты Госкомитетом по предложению организации.

11. Выплаты социального характера заявлены компанией в сумме 711,26 тыс. руб. Госкомитетом расходы приняты в сумме 234,17 тыс. руб. Госкомитетом из расчета исключены затраты на проведение новогодних елок, на новогодние подарки, организацию праздничных вечеров ко Дню Энергетика, отчисления профсоюзу, оплату путевок в санатории, в ДОЛ, расходы на списание по ссудам по улучшению жилищных условий, негосударственное пенсионное страхование, как являющиеся необязательными в соответствии с трудовым законодательством и выплачиваемые при наличии финансовой возможности организации.

12. Налог на прибыль заявлен ОАО «Генерирующая компания» в сумме 175,85 тыс. руб., Госкомитетом рассчитан в сумме 175,56 тыс. руб.

13. Прочие налоги (страховые взносы с социальных выплат, НДС) заявлены компанией в сумме 138,35 тыс. руб., приняты Госкомитетом 70,72 тыс. руб.

Затраты аппарата управления на сбыт тепловой энергии заявлены ОАО «Генерирующая компания» в сумме 98 644,19 тыс. руб., данные затраты распределяются между филиалами. Госкомитетом затраты по аппарату управления (в целом) определены в сумме 51 144,46 тыс. руб., со снижением к 2013 году – на 34,7%. Расходы по аппарату управления включают в себя:

№ п/п	Наименование статьи	2013 год (утверждено)*	2014 год (предложение ОАО "ГК")	Отклонение, %, к 2013 году	2014 год (заключение ГКРТТ)	Отклонение, %, к 2013 году
1	Расходы на сырье и материалы	610,96	656,94	107,5%	394,08	64,5%
2	Расходы на оплату труда	26 644,39	24 833,75	93,2%	14 742,21	55,3%
3	Отчисления на социальные нужды	7 726,87	7 499,79	97,1%	4 275,24	55,3%
4	Расходы на оплату иных работ и услуг, выполняемых по договорам с организациями	30 655,51	34 970,86	114,1%	26 611,55	86,8%
5	Арендная плата, лизинговые платежи	10 332,23	11 197,81	108,4%	2 748,57	26,6%
6	Расходы на страхование	16,08	297,11	1848,0%	0,31	1,9%
7	Внереализационные расходы	931,61	12 842,68	1378,5%	243,54	26,1%
8	Выплаты социального характера	786,95	4 267,97	542,3%	1 306,75	166,1%
9	Налог на прибыль	394,72	1 078,92	273,3%	387,57	98,2%
10	Прочие налоги	222,14	998,36	449,4%	434,64	195,7%

№ п/п	Наименование статьи	2013 год (утверждено)*	2014 год (предложение ОАО "ГК")	Отклонение, %, к 2013 году	2014 год (заключение ГКРТТ)	Отклонение, %, к 2013 году
11	Необходимая валовая выручка	78 321,46	98 644,19	125,9%	51 144,46	65,3%

*без учета НВВ, относимой на сбыт теплоносителя

1. Расходы на сырье и материалы заявлены ОАО «Генерирующая компания» в размере 656,94 тыс. руб., с ростом к 2013 году – 107,5%. Госкомитетом затраты на материалы приняты в размере 394,08 тыс. руб., со снижением к уровню 2013 года – на 35,5%. Госкомитетом не приняты затраты на приобретение телевизоров, кофемашины, свч, чайников, кулеров, и проч., как являющихся необязательными для осуществления регулируемой деятельности, а также приобретение компьютеров и телефонов, в связи с сокращением численности персонала.

2. Расходы на оплату труда заявлены компанией в размере 24 833,75 тыс. руб., со снижением к 2013 году – на 6,8%. Расчет произведен исходя из численности 29 чел., среднемесячная заработная плата при этом составляет 71 361,4 руб.

Госкомитетом затраты на оплату труда приняты в размере 14 742,21 тыс. руб., со снижением к уровню 2013 года на 44,7%.

Поскольку средняя заработная плата работников ОАО «Генерирующая компания» превышает среднюю заработную плату в целом по Республике Татарстан (по данным Татарстанстата за январь-сентябрь 2013 года средняя заработная плата составила 24 941 руб.), в условиях проводимой Правительством политики сдерживания роста тарифов, Госкомитетом принято решение о сдерживании роста заработной платы теплоснабжающих организаций Республики Татарстан.

Госкомитетом затраты на оплату труда на 2014 год определены исходя из средней заработной платы 42 362,66 руб. (средняя заработная плата работников, связанных со сбытом тепловой энергии, учтенная в тарифах на второе полугодие 2013 года), и численности по предложению организации - 29 человек.

3. Отчисления на социальные нужды заявлены организацией в размере 7 499,79 тыс. руб., или 30,2% от фонда заработной платы.

Госкомитетом отчисления на социальные нужды приняты с учетом регрессивной шкалы в размере 29% от фонда оплаты труда и составляют 4275,24 тыс. руб.

4. Расходы на оплату иных работ и услуг, выполняемых по договорам с организациями заявлены компанией в сумме 34 970,86 тыс. руб., с ростом к 2013 году – 114,1%. Приняты Госкомитетом в сумме 26 611,55 тыс. руб., со снижением к уровню 2013 года – на 13,2%. Затраты, учтенные по данной статье приведены в таблице:

№ п/п	Наименование статьи	2013 год (утвержд.)	2014 год (предложение ОАО "ГК")	Отклонение, %, к 2013 году	2014 год (заключение ГКРТТ)	Отклонение, %, к 2013 году	Причины снижения затрат
	Всего по статье, в т.ч.:	30 655,51	34 970,86	114,1%	26 611,55	86,8%	

№ п/п	Наименование статьи	2013 год (утвержд.)	2014 год (предложение ОАО "ГК")	Отклонение, %, к 2013 году	2014 год (заключение ГКРТТ)	Отклонение, %, к 2013 году	Причины снижения затрат
1	Оплата работ и услуг сторонних организаций	8 694,13	8 835,18	101,6%	8 315,05	95,6%	
1.1	услуги связи	945,77	961,11	101,6%	501,86	53,1%	Снижение затрат в связи с сокращ.персонала
1.2	информац. и юрид. услуги	7326,82	7 445,69	101,6%	7 445,69	101,6%	-
1.3	аудиторские и консультационные услуги	421,54	428,38	101,6%	367,51	87,2%	Снижение затрат в связи с сокращ.персонала
2	Командировочные и представительс-кие расходы	204,11	675,14	330,8%	298,73	146,4%	Исключены представит.расходы (62,4 тыс. руб.), командир.- сокращены в связи с сокращ.персонала
3	Подготовка кадров	89,71	339,97	379,0%	176,06	196,3%	Снижение затрат в связи с сокращением .персонала
4	Расходы на ОТ и ТБ	54,27	60,69	111,8%	35,85	66,1%	Снижение затрат в связи с сокращением персонала
5	Другие прочие расходы	21 613,30	25 059,88	115,9%	17 785,86	82,3%	
5.1	услуги коммунального хозяйства	22,98	24,78	107,9%	0,00	0,0%	Исключены затраты на покупку бутилированной воды
5.2	программные продукты	3 240,14	3 512,81	108,4%	3 512,81	108,4%	По предложению организации
5.3	подписка	33,99	111,46	327,9%	63,90	188,0%	Сокращена часть газет и журналов, необходимость не доказана, кроме того, многое есть в интернете
5.4	разработка экол.документ.	19,16	0,00	0,0%	0,00	0,0%	-
5.5	реклама	442,35	855,03	193,3%	501,61	113,4%	Исключены затраты на видеотрансляцию, не подтверждена необходимость.
5.6	расходы по ГО	0,00	25,07	-	25,07	-	По предложению организации
5.7	прочие услуги сторонних организаций по договорам	2 426,42	3 460,52	142,6%	577,39	23,8%	Исключены спец. PR, услуги пресс-центра, телевизионное вещание, вознаграждение за осуществл. ОАО "ГК" функций единоличного органа управления, членство в СРО, как не являющиеся обязат. для осуществления регул. деятельности
5.8	транспортные расходы	7 885,40	8 098,56	102,7%	4 215,47	53,5%	Не приняты расходы на 3 машины из 6, в связи с сокращением персонала
5.9	услуги ОАО "ТАТАИСЭНЕРГО	6 810,37	8 341,24	122,5%	8 341,24	122,5%	По предложению организации
5.10	общехозяйствен-ные расходы	557,22	605,14	108,6%	548,37	98,4%	Снижение затрат в связи с сокращением персонала
5.11	прочее	175,27	25,27	14,4%	0	0,0%	Отсутствует расшифровка затрат

5. Арендная плата (аренда помещений, оборудования) заявлена ОАО «Генерирующая компания» в сумме 11 197,81 тыс. руб., рост к 2013 году 108,4%. Госкомитетом арендная плата принята в сумме 2 748,57 тыс. руб., снижение к 2013 году – на 73,4%. Снижение относительно предложения организации обусловлено исключением из расчета арендной платы за здание в г. Казани на сумму 8,5 млн. руб., поскольку аппарат управления располагается в здании ОАО «Генерирующая компания», и нет необходимости арендовать дополнительные площади.

6. Расходы на страхование заявлены организацией в сумме 297,11 тыс. руб. Заявлены затраты по договору добровольного медицинского страхования и договору страхования гражданской ответственности. Госкомитетом приняты затраты на страхование гражданской ответственности в сумме 0,31 тыс. руб.

7. Внереализационные расходы заявлены компанией в сумме 12 842,68 тыс. руб. Госкомитетом приняты в сумме 243,54 тыс. руб. и включают в себя расходы на услуги банков. Госкомитетом по данной статье не принят резерв по сомнительным долгам (сформирован из-за задолженности юридических лиц). Платежи потребителей должны осуществляться на основании условий двухстороннего договора, с компенсацией убытков за счет нарушившей условия стороны. Вопросы неплатежей потребителей относятся к договорным отношениям между хозяйствующими субъектами, и решаются, в том числе, в судебном порядке.

8. Выплаты социального характера заявлены компанией в сумме 4 267,97 тыс. руб. Госкомитетом расходы приняты в сумме 1306,75 тыс. руб. Госкомитетом из расчета исключены затраты на проведение новогодних елок, на новогодние подарки, организацию праздничных вечеров ко Дню Энергетика, отчисления профсоюзу, оплату путевок в санатории, в ДОЛ, расходы на списание по ссудам по улучшению жилищных условий, негосударственное пенсионное страхование, как являющиеся необязательными в соответствии с трудовым законодательством и выплачиваемые при наличии финансовой возможности организации.

9. Налог на прибыль заявлен ОАО «Генерирующая компания» в сумме 1078,92 тыс. руб., Госкомитетом рассчитан в сумме 387,57 тыс. руб.

10. Прочие налоги (страховые взносы с социальных выплат, НДС) заявлены компанией в сумме 998,36 тыс. руб., приняты Госкомитетом 434,64 тыс. руб.

Таким образом, сумма экономически обоснованных расходов аппарата управления на сбыт тепловой энергии составит 51 144,46 тыс. руб. Данная величина согласно расчета Госкомитета распределена между филиалами пропорционально прямым затратам филиалов и составит:

Наименование МО	Затраты аппарата управления, распределенные по доле прямых затрат, тыс. руб.
Всего сбытовые расходы	51 144,46
г. Казань	26 644,93
г. Набережные Челны	14 644,65

г. Нижнекамск	9 214,14
г. Заинск	640,73

Таким образом, необходимая валовая выручка ОАО «Генерирующая компания» на сбыт тепловой энергии в г. Казани составит 90 539,27 тыс. руб. Сбытовые расходы в г. Казань в расчете на 1 Гкал в 2014 году составят 17,93 руб./Гкал (без НДС), снижение к 2013 году – на 3,8%. По полугодиям сбытовые расходы распределены пропорционально объему полезного отпуска тепловой энергии, и составят: в 1 полугодии 2014 г. – 53 603,61 тыс. руб., во втором полугодии 2014 г. – 36 935,66 тыс. руб.

Отпуск тепловой энергии потребителям от тепловой сети в г. Казань принят Госкомитетом по предложению организации и составит в 2014 году – 5 049,25 тыс. Гкал., снижение относительно 2013 года – на 5,5% обусловлено уходом потребителей на собственные источники теплоснабжения (ОАО «КАПО», ОАО «КМПО»):

	2012 год (факт)	2013 год (утв.)	2013 год (ожид.)	2014 год (предложение организации)	2014 год (заключение Госкомитета)	Отклонение,% к 2013 году
Объем полезного отпуска тепловой энергии (в горячей воде) от тепловой сети	5 344,12	5 342,87	5 099,19	5 049,25	5 049,25	94,5%

Таким образом, средневзвешенная стоимость производимой и приобретаемой единицы тепловой энергии составит:

- в первом полугодии 2014 года – 631,82 руб./Гкал (без НДС);
- во втором полугодии 2014 года – 568,91 руб./Гкал (без НДС);
- в среднем за 2014 год – 605,96 руб./Гкал (без НДС).

Средневзвешенная стоимость оказываемых услуг по передаче единицы тепловой энергии (с учетом потерь при передаче) и сбыту тепловой энергии составит:

- в первом полугодии 2014 года – 454,34 руб./Гкал (без НДС);
- во втором полугодии 2014 года – 587,83 руб./Гкал (без НДС);
- в среднем за 2014 год – 508,99 руб./Гкал (без НДС).

Исходя из вышеизложенного тарифы на тепловую энергию (в горячей воде), поставляемую ОАО «Генерирующая компания» потребителям г. Казани составят:

- в первом полугодии 2014 года – 1086,16 руб./Гкал (без НДС);
- во втором полугодии 2014 года – 1156,74 руб./Гкал (без НДС);
- в среднем за 2014 год – 1114,95 руб./Гкал (без НДС).

В соответствии с п. 15 Основ ценообразования тарифы устанавливаются с календарной разбивкой по полугодиям 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.

При сохранении в 1 полугодии 2014 года тарифа, действующего на 31 декабря 2013 года, тарифы на тепловую энергию, поставляемую потребителям составят:

- в первом полугодии 2014 года – 1077,12 руб./Гкал (без НДС)– на уровне тарифа, действующего на 31.12.2013 г.;

- во втором полугодии 2014 года – 1169,86 руб./Гкал (без НДС), рост к 1 полугодию – 108,5%;

- в среднем за 2014 год – 1114,95 руб./Гкал (без НДС), рост к тарифу 2013 года – 103,5%.

Необходимо отметить, что перераспределение необходимой валовой выручки между полугодиями производилось с учетом следующих условий:

1. Полного возмещения величины необходимой валовой выручки ОАО «Генерирующая компания» в течение 2014 года.

2. Установление тарифов с учетом недопущения превышения допустимого их роста в соответствии с утвержденными предельными уровнями тарифов.

На основании изложенного, Госкомитетом предлагается:

Установить тарифы на тепловую энергию, поставляемую ОАО «Генерирующая компания» потребителям г. Казань, на 2014 год в следующих размерах (без НДС):

	Тариф на тепловую энергию					
	горячая вода	отборный пар давлением:				острый и редуцированный пар
		от 1,2 до 2,5 кг/см^2	от 2,5 до 7,0 кг/см^2	от 7,0 до 13,0 кг/см^2	свыше 13 кг/см^2	
Тариф с 01.01.2014 – 30.06.2014 гг.						
Одноставочный, руб./Гкал	1 077,12	-	-	-	-	-
Население (тарифы указываются с учетом НДС)						
Одноставочный, руб./Гкал	1 271,00	-	-	-	-	-
Тариф с 01.07.2014 – 31.12.2014 гг.						
Одноставочный, руб./Гкал	1 169,86	-	-	-	-	-
Население (тарифы указываются с учетом НДС)						
Одноставочный, руб./Гкал	1 380,43	-	-	-	-	-

Тарифы на тепловую энергию, поставляемую ОАО «Генерирующая компания» потребителям г. Набережные Челны

Производство тепловой энергии в г. Набережные Челны осуществляют ОАО «Генерирующая компания» (Набережночелнинская ТЭЦ (в режиме

комбинированной выработки и не в режиме комбинированной выработки (котельная ОАО «Набережночелнинское предприятие тепловых сетей» передана по договору аренды ОАО «Генерирующая компания»)), передачу тепловой энергии по тепловым сетям – филиал ОАО «Генерирующая компания» - Набережночелнинские тепловые сети.

По представленному ОАО «Генерирующая компания» проекту тарифы на тепловую энергию, поставляемую потребителям г. Набережные Челны, на 2014 год составили:

- в первом полугодии 2014 г. – 1 186,51 руб./Гкал (без НДС);
- во втором полугодии 2014 г. – 1 406,9 руб./Гкал (без НДС), рост к тарифу 1 полугодия – 118,58%;
- в 2014 году – 1 273,53 руб./Гкал (без НДС), рост к утвержденному 2013 году – 114,1%.

Затраты на производство тепловой энергии ОАО «Генерирующая компания» в 2014 году по расчету Госкомитета составят 2 586 068,34 тыс.руб., при этом в первом полугодии 2014 года – 1 475 182,14 тыс.руб., во втором полугодии 2014 года – 1 110 886,21 тыс.руб. Затраты определены исходя из установленных Госкомитетом тарифов на производство тепловой энергии источниками тепловой энергии Набережночелнинской ТЭЦ и объемов отпуска тепловой энергии в сеть, принятому по предложению теплоснабжающей организации.

Наименование показателя	Ед.изм.	г. НАБЕРЕЖНЫЕ ЧЕЛНЫ					
		1 п/г		2 п/г		2014 год	
		ОАО"ГК" (комб.выр.)	ОАО "ГК" (некомб. выр.)	ОАО"ГК" (комб.выр.)	ОАО "ГК" (некомб. выр.)	ОАО"ГК" (комб.выр.)	ОАО "ГК" (некомб. выр.)
Затраты на производство т/э	тыс.руб.	1 249 781,97	225 400,17	949 079,07	161 807,13	2 198 861,04	387 207,31
Отпуск энергии	тыс. Гкал	1787,19	312,895	1285,68	216,28	3 072,9	529,18
Тариф на производство т/э	руб./Гкал	699,30	720,37	738,19	748,12	715,57	731,71
Средневзвешенный тариф производства тепловой энергии	руб./Гкал	702,44		739,62		717,94	

Затраты на производство тепловой энергии филиалом ОАО «Генерирующая компания - Набережночелнинской ТЭЦ (котельный цех).

При расчете тарифов на 2013 год приняты следующие показатели:

- выработка тепловой энергии – 596 964 Гкал;
- собственные нужды котельных – 16 060 Гкал (2,6%);
- потери тепловой энергии – 0 Гкал;
- отпуск в сеть – 580 904 Гкал (97,4%), со снижением на 5,15% к уровню 2013 года, в т. ч.:
- горячая вода – 529 180 Гкал (снижение на 5,4% к уровню 2013 года);

- пар (от 2,5 до 7,0 кгс/см^2) –51 724 Гкал (снижение на 2,8% к уровню 2013 года).

Необходимая валовая выручка по представленному проекту организации на 2014 год составила 501 803,58 тыс. руб., рост 113,24% к уровню 2013 года.

Предложенные организацией проекты тарифов на тепловую энергию на 2014 год, с отклонениями от тарифов, действующих на 31.12.2013 г., приведены в таблице:

Наименование источника тепловой энергии	Тарифы на тепловую энергию, руб./Гкал (без НДС)	
	горячая вода	отборный пар от 2,5 до 7 кгс/см^2
Утвержденные тарифы, действующие на 31.12.2013 г.		
ОАО «Набережночелнинское предприятие тепловых сетей»	720,37	834,25
Проекты тарифов по предложению ОАО «Генерирующая компания»		
с 01.01.2014 г. по 30.06.2014 г.		
Филиал ОАО «Генерирующая компания» - Набережночелнинская ТЭЦ, котельный цех	720,37	834,25
Отклонение,% к тарифу предыдущего периода	100,0%	100,0%
с 01.07.2014 г. по 31.12.2014 г.		
Филиал ОАО «Генерирующая компания» Набережночелнинская ТЭЦ, котельный цех	1 043,50	1 178,21
Отклонение,% к тарифу предыдущего периода	144,87%	141,23%

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

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

При расчете тарифов Госкомитетом применялись индексы-дефляторы (в среднем за год к предыдущему году) в соответствии с основными параметрами прогноза социально–экономического развития Российской Федерации на 2014 год и плановый период 2015 и 2016 годов, одобренного Правительством Российской Федерации 19.09.2013г.:

- индекс цен на природный газ (оптовая цена с июля 2014 г.) – 100%;
- индекс цен на 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%.

На основании постановления Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 № 1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» и заявления организации для расчета тарифов на 2014 год применен метод экономически обоснованных расходов (затрат).

Тарифы на тепловую энергию, поставляемую филиалом ОАО «Генерирующая компания» - Набережночелнинской ТЭЦ (котельным цехом) рассчитаны на основании необходимой валовой выручки, определенной на 2014 год и объема полезного отпуска тепловой энергии на 2014 год.

Значения по статьям затрат Набережночелнинской ТЭЦ (котельного цеха) с календарной разбивкой на 2014 год представлены таблицей.

Смета затрат на производство тепловой энергии филиалом ОАО «Генерирующая компания» Набережночелнинской ТЭЦ (котельный цех) на 2014 год

№ пп	Показатели	Факт	Утверждено	Предложение ОАО "ГК"	в том числе арендная плата	Отклонение к утв.2013 году,%	Предложение ГКРТТ			в том числе арендная плата	Отклонение к утв.2013 году,%
		2012 год	2013 год	2014 год			1 полугодие 2014	2 полугодие 2014	2014 год		
1	Расходы на сырье и материалы	2 889,16	3 214,76	2 165,27		67,35	1 079,39	1 079,39	2 158,77		67,15
1.1.	хим реагенты	176,65	160,86	69,27		43,06	31,39	31,39	62,77		39,02
1.2.	текущий ремонт(материалы)	2 712,51	3 053,90	2 096,00		68,63	1 048,00	1 048,00	2 096,00		68,63
2	Расходы на топливо	274 190,71	337 721,59	366 217,08		108,44	206 147,13	146 405,42	352 552,55		104,39
3	Расходы на прочие покупаемые энергетические ресурсы	16 064,10	21 899,78	26 436,45		120,72	10 172,49	10 172,49	20 344,99		92,90
4	Расходы на холодную воду	445,69	673,38	699,82		103,93	248,99	248,99	497,98		73,95
5	Амортизация основных средств и нематериальных активов	7 187,81	6 927,11		6 385,14	92,18				6 385,14	0,00
6	Оплата труда	57 121,50	41 545,40	32 337,90	3 117,47	77,84	12 936,31	10 568,49	23 504,79		56,58
7	Отчисления на социальные нужды	16 574,09	12 546,71	9 766,05	941,48	77,84	3 751,53	3 064,86	6 816,39		54,33
8	Ремонт (подряд)	12 249,11	5 547,02	13 306,46		239,88	4 080,86		4 080,86		73,57
9	Расходы на выполнение работ и услуг производственного характера	369,84	414,52	545,49		131,60	245,61	170,79	416,40		100,45
10	Расходы на оплату иных работ и услуг, выполняемых по договорам с организациями	15 359,30	8 806,19	13 596,29	2 391,47	154,39	6 777,63	3 665,31	10 442,95		118,59
11	Плата за выбросы и сбросы загрязняющих веществ в окружающую среду	122,22	89,50		96,97	108,34				93,80	
12	Арендная плата, концессионная плата, лизинговые платежи		0,00	15 685,71	1 435,13		4 492,36	4 492,36	8 984,72	1 435,13	
13	Расходы на страхование производственных объектов	119,20	134,54	90,00		66,89	45,00	45,00	90,00		66,89
14	Налоговые платежи:	2 503,87	2 250,41	0,00	1 070,65	47,58	0,00	0,00	0,00	1 070,65	0,00
14.1	Налог на имущество	1 022,34	847,70		1 063,03	125,40				1 063,03	0,00

№ пп	Показатели	Факт	Утверждено	Предложение ОАО "ГК"	в том числе арендная плата	Отклонение к утв.2013 году,%	Предложение ГКРТТ			в том числе арендная плата	Отклонение к утв.2013 году,%
		2012 год	2013 год	2014 год			1 полугодие 2014	2 полугодие 2014	2014 год		
	организаций										
14.2	Земельный налог (арендная плата за землю)	1 480,78	1 402,70		0,00						
14.3	Транспортный налог	0,75	0,00		7,63					7,63	
15	Всего расходов, связанных с производством и реализацией продукции	405 196,59	441 770,90	480 846,51	15 438,32	108,85	249 977,30	179 913,10	429 890,40	8 984,72	97,31
15.1	другие обоснованные расходы, в том числе	205,67	206,80	278,20	34,22	134,53	113,05	113,05	226,10		109,33
15.2	расходы на услуги банков	205,67	206,80	278,20	34,22	134,53	113,05	113,05	226,10		109,33
16	Всего внереализационных расходов	205,67	206,80	278,20	34,22	134,53	113,05	113,05	226,10		109,33
	Расходы на капитальные вложения (инвестиции)		0,00	15 000,00			0,00	0,00	0,00		
	Денежные выплаты социального характера	1 300,63	886,26	1 543,10		174,11	0,00	599,11	599,11		67,60
	Прочие расходы	3 401,01	83,26		200,68	0,00	100,34	100,34	200,68		241,03
17	Всего расходов, не учитываемых в целях налогообложения	4 701,64	969,52	16 543,10	200,68	1 706,32	100,34	699,45	799,79		
18	Налог на прибыль	2 223,45	177,25	4 135,78	12,49	2 333,27	25,08	174,86	199,95		112,80
19	Необходимая валовая выручка, всего	412 327,35	443 124,48	501 803,58	15 685,71	113,24	250 215,77	180 900,47	431 116,24	8 984,72	97,29
20	Отпуск	574 613,00	612 445,00	580 904,00		94,85	342,64	238,26	580,90		0,09
21	Тариф	717,57	723,53	863,83		119,39	730,26	759,25	742,15		102,57

1. Расходы на сырье и материалы (расходы на химические реагенты, текущий ремонт) заявлены ОАО «Генерирующая компания» в размере 2 165,27 тыс.руб., со снижением к уровню 2013 года на 32,65 %., в том числе затраты на химические реагенты в размере – 69,27 тыс.руб., расходы на текущий ремонт – 2 096,00 тыс.руб.

Госкомитетом затраты на сырье и материалы приняты в размере 2 158,77 тыс.руб., со снижением к уровню 2013 года на 32,85%. Расход реагентов принят Госкомитетом на уровне фактических расходов на 2012 год, цена на химические реагенты – на основании счетов-фактур, подтверждающих фактическую стоимость химических реагентов, представленных организацией. Затраты на химические реагенты приняты в размере 62,77 тыс.руб., со снижением к уровню 2013 года на 60,9%.

Расходы на текущий ремонт приняты Госкомитетом по предложению организации в размере 2 096,00 тыс.руб., со снижением к уровню 2013 года на 31,4%.

2. Расходы на топливо (газ) заявлены организацией в размере 366 217,08 тыс.руб., рост к уровню 2013 года 108,44%. Госкомитетом расходы на топливо приняты в размере 352 552,55 тыс.руб., с ростом к уровню 2013 года 104,4%.

Расход условного топлива принят Госкомитетом по предложению организации в размере 90 299,85 т. у. т. При расчете оптовая цена на газ в 2014 году принята в соответствии с приказом ФСТ России от 26.09.2013 № 177-э/2 в размере 3 586 руб./тыс.м^3.

Плата за снабженческо-сбытовые услуги в 1 полугодии 2014 года принята на уровне действующей на 01.11.2013 г., во втором полугодии – с ростом 108% в соответствии с прогнозом ФСТ России. Тарифы на услуги по транспортировке газа приняты в 1 полугодии 2014 года на уровне действующих во 2 полугодии 2013 года, во 2 полугодии 2014 года – с ростом 108% в соответствии с прогнозом ФСТ России.

3. Расходы на прочие покупаемые энергетические ресурсы заявлены организацией в размере 26 436,45 тыс.руб., рост к уровню 2013 года 120,72%. Поставщиком электрической энергии является ОАО «Татэнергосбыт».

Госкомитетом расход электроэнергии на 2014 год принят исходя из фактического расхода за 2012 год, цена на электроэнергию принята на основании счетов-фактур, подтверждающих фактическую стоимость электроэнергии, представленных организацией, с применением индексов – дефляторов на 2013 год - 112%, на 2014 год - 107,2%. Таким образом, расходы на прочие покупаемые энергетические ресурсы приняты Госкомитетом в размере 20 344,99 тыс.руб., снижение к уровню 2013 года – на 8%.

4. Расходы на холодную воду заявлены ОАО «Генерирующая компания» в сумме 699,82 тыс.руб., рост к уровню 2013 года – 103,9%. Поставщиком холодной воды является ЗАО «Челныводоканал». Тариф на питьевую воду принят Госкомитетом на 1 полугодие 2014 года в размере 15,62 руб./м^3 (утвержден постановлением Госкомитета от 30.11.2012 №10-32/жкх и действует на 31.12.2013 г.), на второе полугодие 2014 года в размере 16,29 руб./м^3, с ростом 104,3% в соответствии с утвержденными предельными

уровнями роста тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения. Объем водопотребления принят Госкомитетом исходя из фактических объемов за 2012 год. Расходы на холодную воду приняты Госкомитетом в размере 497,98 тыс.руб., со снижением к уровню 2013 года на 26%.

5. Расходы на оплату труда персонала заявлены организацией в сумме 32 337,90 тыс. руб., со снижением к уровню 2013 года на 22,2%. Расчет произведен исходя из численности персонала, относимого на производство тепловой энергии- 64 человека. Среднемесячная заработная плата при этом составляет 42 106 руб.

Расчет затрат на оплату труда на 2013 год проводился Госкомитетом на основании штатного расписания ОАО «Набережночелнинское предприятие тепловых сетей» с численностью 117 человек. В 2014 году ОАО «Набережночелнинское предприятие тепловых сетей» становится котельным цехом Набережночелнинской ТЭЦ с численностью 70 человек.

Поскольку средняя заработная плата работников ОАО «Генерирующая компания» превышает среднюю заработную плату в целом по Республике Татарстан (по данным Татарстанстата за январь-сентябрь 2013 года средняя заработная плата составила 24 941 руб.), в условиях проводимой Правительством политики сдерживания роста тарифов, Госкомитетом принято решение о сдерживании роста заработной платы генерирующих компаний Республики Татарстан.

Госкомитетом затраты на оплату труда на 2014 год определены исходя из средней заработной платы 30 605,19 руб. (средняя заработная плата, учтенная в тарифах на второе полугодие 2013 года), и численности персонала, относимого на производство тепловой энергии – 64 человека, принятому по предложению организации. Таким образом, Госкомитетом затраты на оплату труда приняты в сумме 23 504,79 тыс.руб., снижение к уровню 2013 года – 43,42%.

6. Отчисления на социальные нужды заявлены организацией в размере 9 766,05 тыс. руб., или 30,2 % от фонда оплаты труда, снижение к 2013 году – 22%.

Госкомитетом отчисления на социальные нужды приняты в сумме 6 816,39 тыс. руб. или 29% от фонда оплаты труда (с учетом регрессивной шкалы).

Справочно: процент отчислений на социальные нужды по факту 2012 года составил 29%.

7. Расходы на ремонт основных средств заявлены организацией на 2014 год в сумме 13 306,46тыс. руб. (за вычетом оплаты труда и отчислений на социальные нужды при выполнении работ хозяйственным способом), рост к уровню 2013 года 239,9%. Организацией в качестве обосновывающих документов представлен план капитального ремонта, которым предусмотрено освоение денежных средств на ремонт зданий и сооружений в сумме 13 218,42 тыс.руб., на ремонт машин и оборудования – 88,03 тыс.руб, дефектные ведомости на капитальный ремонт, заключения экспертиз промышленной безопасности, выполненных специализированными организациями.

Госкомитетом проведен анализ представленных материалов, на основании которого сделан вывод о том, что компанией не подтверждена экономическая обоснованность и необходимость проведения ремонтов в заявленных объемах, а именно:

- практически во всех представленных организацией заключениях экспертиз промышленной безопасности согласованный срок ремонтных работ приходится на 2010-2012 гг.;

- отсутствуют акты дефектации, содержащие в себе информацию о проведенных обследованиях оборудования, и выявленных на их основе дефектах оборудования; большинство дефектных ведомостей содержит только перечень ремонтных работ, и не подтверждает необходимость их проведения.

Госкомитетом предложение регулируемой организации по ремонту не принято, т.к. не подтверждена необходимость и целесообразность проведения ремонтных работ в заявленных объемах в 2014 году. На 2014 год были учтены затраты на капитальный ремонт:

- мазутного резервуара № 2 в сумме 2 020,23 тыс.руб.,
- кран балок на сумму 235,8 тыс.руб.,
- электрооборудования на сумму 88,15 тыс.руб.,
- тепловой станции в сумме 1 736,68 тыс.руб.

С учетом вышеизложенного, Госкомитетом затраты на ремонт приняты в размере 4 080 ,86 тыс.руб., снижение к уровню 2013 года – 26,4%.

8. Расходы на выполнение работ и услуг производственного характера, заявлены организацией в сумме 545,49 тыс. руб. с ростом к утвержденному уровню 2013 года – 131,6%. Договор на прием сточных вод и загрязняющих веществ заключен с ЗАО «Челны водоканал». Объем водоотведения принят Госкомитетом исходя из фактических объемов за 2012 год. Тариф на водоотведение принят Госкомитетом на 1 полугодие 2014 года в размере 10,43 руб./м^3 (утвержден постановлением Госкомитета от 30.11.2012 №10-32/жкх на 31.12.2013 г.), на второе полугодие 2014 года в размере 10,93 руб./м^3, с ростом 104,3% в соответствии с утвержденными предельными уровнями роста тарифов. Таким образом, расходы на водоотведение определены Госкомитетом в размере 416,40 тыс.руб., с ростом к уровню 2013 года 100,45%.

9. Расходы на оплату иных работ и услуг производственного характера (включают в себя расходы на автотранспортные услуги, затраты на содержание оборудования, услуги связи, расходы будущих периодов, услуги вневедомственной сторожевой пожарной и прочей охраны, аудиторские, консультационные услуги, расходы по охране труда и технике безопасности, канцелярские, типографские, почтовые расходы) заявлены организацией в размере 13 596,29 тыс.руб., с ростом к 2013 году – 154,4%.

Компанией в обоснование затрат по данной статье представлены расшифровки по подстатьям затрат на 2014 год, с указанием договора (при его наличии), предмета и суммы по договору. Госкомитетом проведен анализ обосновывающих материалов, и сделан вывод о том, что компанией не подтверждена экономическая обоснованность и необходимость осуществления

данных расходов в заявленных объемах. Госкомитетом расходы приняты в размере 10 442,95 тыс.руб., рост к уровню 2013 года 118,6%, в том числе:

- расходы на автотранспортные услуги скорректированы в части размера годовой потребности автотранспортных услуг (сокращение количества автомобилей для перевозки сотрудников) и приняты в размере 2 908,86 тыс.руб.;

- затраты на содержание оборудования приняты в размере 3 519,23 тыс.руб.,

- расходы материалы для эксплуатации приняты исходя из утвержденного уровня 2013 года в с применением индекса-дефлятора 104,8% в размере 303,82 тыс.руб.;

- расходы на спецодежду приняты с учетом снижения численности в размере 161,83 тыс.руб.;

- услуги связи приняты с учетом исключения расходов на услуги сотовой связи в размере 203,85 тыс.руб.;

- расходы на услуги вневедомственной, сторожевой охраны приняты по предложению организации в размере 1 268,33 тыс.руб.;

- расходы на консультационные услуги, обучение приняты с учетом снижения численности персонала в размере 260,49 тыс.руб.;

- расходы будущих периодов приняты исходя из ожидаемых затрат на 2013 год с применением индекса – дефлятора 104,8% в размере 82,48 тыс.руб.;

- расходы на информационное обслуживание, аудиторские услуги, договоры на содержание и оказание услуг приняты по предложению организации в размере 1 340,60 тыс.руб;

- расходы по охране труда приняты в размере 168 тыс.руб. (скорректированы расходы на медосмотр персонала с учетом снижения численности);

- общехозяйственные расходы приняты в размере 225,40 тыс.руб. и включают в себя затраты на коммунальные услуги, бумагу, канцелярские расходы, почтовые, типографские расходы.

10. Расходы на страхование производственных объектов заявлены организацией в размере 90 тыс.руб., снижение к уровню 2013 года на 33,1%.

В 2013 году договор обязательного страхования гражданской ответственности владельца опасного объекта за причинение вреда в результате аварии на опасном объекте заключен с ООО «Страховая группа «АСКО» от 18.02.2013 № 802/3-13, страховая премия по договору – 88,2 тыс.руб.Госкомитетом расходы на страхование приняты по предложению организации в сумме 90 тыс.руб.

11. Арендная плата заявлена организацией в сумме 15 685,71 тыс.руб., и включает в себя амортизацию, расходы на оплату труда, отчисления на социальные нужды, арендную плату за землю, налоги, часть расходов на оплату иных работ и услуг, выполняемых по договорам, а также плату за выбросы и сбросы загрязняющих веществ в окружающую среду, расходов на услуги банков, прочих расходов не учитываемых в целях налогообложения.

Госкомитетом в соответствии с п.45 ППРФ от 22.10.2012 №1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения», а также в соответствии с информационным письмом ФСТ России от 29.11.2013 №СН-12435/13 арендная плата определена исходя из величины амортизации, налога на имущество, налога на землю, транспортного налога и платы за сбросы и выбросы загрязняющих веществ.

11.1. Амортизация заявлена организацией в размере 6 385,14 тыс.руб., со снижением к уровню 2013 года – на 7,8%. Организацией представлен расчет амортизационных отчислений на 2014 год с приложением перечня амортизируемого имущества (с указанием по объектам даты ввода, первоначальной стоимости, нормы амортизации, суммы амортизационных отчислений), а также с приложением актов ввода в 2013 году.

Госкомитетом размер амортизационных отчислений принят по предложению организации в сумме 6 385,14 тыс.руб.

11.2. Налог на имущество организаций заявлен на 2014 год в размере 1 063,03 тыс.руб., рост к уровню 2013 года – 125,4%. Госкомитетом налог на имущество принят по предложению организации.

11.3. Арендная плата за землю заявлена организацией в размере 1 435,13 тыс.руб, с ростом к уровню 2013 года 102,3%. Организацией представлен расчет арендной платы за землю на 2014 год, с приложением договоров аренды земельного участка. Госкомитетом арендная плата за землю принята по предложению организации.

11.4. Транспортный налог заявлен организацией в размере 7,625 тыс.руб., рост к уровню 2013 года 1 016,67% (750 руб – трактор ВТЗ- 2032А мощностью 30 л.с., 6 875 руб. – погрузчик CHCD 50AC с мощностью 110 л.с., приобретенный 18.07.2013 г.)

Госкомитетом транспортный налог принят по предложению организации в размере 7,63 тыс.руб.

11.5. Плата за выбросы и сбросы загрязняющих веществ в окружающую среду заявлена организацией в размере 96,97 тыс.руб., рост к уровню 2013 года 108,34%. Госкомитетом расходы были приняты исходя из утвержденных затрат на 2013 год с применением индекса-дефлятора 104,8% в размере 93,80 тыс.руб.

Таким образом, Госкомитетом определен экономически обоснованный уровень арендной платы в размере 8 984,72 тыс.руб.

12. Организацией заявлены на 2014 год внереализационные расходы, в том числе:

12.1. Расходы на слуги банков заявлены в сумме 278,20 тыс.руб., с ростом к уровню 2013 года 134,5%. Госкомитетом расходы приняты исходя из фактических расходов за 2012 год с применением индекса дефлятора в 2013 году- 104,9%, в 2014 году – 104,8%.

13. Организацией на 2014 год заявлены расходы, не учитываемые в целях налогообложения, в сумме 16 743,78 тыс.руб., с ростом 1 727,02% к уровню 2013 года, в том числе:

13.1. Расходы на капительные вложения заявлены в сумме 15 000 тыс.руб.

В соответствии с п.49 ППРФ от 22.10.2012 №1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» расходы на капитальные вложения (инвестиции) в расчетный период регулирования определяются на основе утвержденных в установленном порядке инвестиционных программ регулируемой организации.

Госкомитетом расходы на капитальные вложения не приняты, так как отсутствует утвержденная инвестиционная программа.

13.2. Денежные выплаты социального характера заявлены организацией в размере 1 543,10 тыс.руб., рост к уровню 2013 года – 174,1%. Госкомитетом денежные выплаты социального характера приняты (с учетом исключения расходов на оплату путевок на лечение и отдых, новогодние подарки для детей, а также уменьшения численности работников) в размере 599,11 тыс.руб., снижение к уровню 2013 года на 32,3%.

13.3. Прочие расходы (судебные и нотариальные расходы, списание экологической документации, ведение реестра акционера) заявлены организацией в размере 200,68 тыс.руб., рост к уровню 2013 года – 241%. Расходы приняты Госкомитетом по предложению организации.

14. Налог на прибыль заявлен организацией в размере 4 135,78 тыс.руб., рост к уровню 2013 года 2 333,3%. Госкомитетом налог на прибыль принят в размере 199,95 тыс.руб., рост к уровню 2013 года – 112,8%.

Таким образом, экономически обоснованная сумма необходимой валовой выручки организации составила:

- в 1 полугодии 2014 года – 250 215,77 тыс.руб.;
- во 2 полугодии 2014 года – 180 900,47 тыс.руб.
- в целом за 2014 год – 431 116,24 тыс.руб., со снижением к уровню 2013 года – на 2,7%.

Средний тариф на производство тепловой энергии составит:

- в первом полугодии – 730,26 руб./Гкал – на уровне тарифа, действующего на 31.12.2013 г.;
- во втором полугодии – 759,25 руб./Гкал – с ростом 103,9 % к уровню первого полугодия 2014 года;
- средневзвешенный тариф 2013 года – 742,15 руб./Гкал – рост 102,6% к уровню 2013 года.

В соответствии с п.15 Основ ценообразования в сфере теплоснабжения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 № 1075, тарифы на тепловую энергию устанавливаются с календарной разбивкой по полугодиям исходя из непревышения величины указанных тарифов в первом полугодии очередного расчетного годового периода регулирования над величиной соответствующих тарифов во втором полугодии предшествующего годового периода регулирования по состоянию на 31 декабря.

На основании изложенного, Госкомитетом предлагается:

Установить тарифы на тепловую энергию на 2014 год, производимую филиалом ОАО «Генерирующая компания» - Набережночелнинской ТЭЦ (котельный цех), на коллекторах источника, в следующих размерах:

Котельный цех Набережночелнинской ТЭЦ	Тариф на тепловую энергию					
	горячая вода	отборный пар давлением:				острый и редуциро-ванный пар
		от 1,2 до 2,5 кгс/см2	от 2,5 до 7,0 кгс/см2	от 7,0 до 13,0 кгс/см2	свыше 13 кгс/см2	
Тариф с 01.01.2014 – 30.06.2014 гг.						
Одноставочный, руб./Гкал	720,37	-	834,25	-	-	-
Отклонение тарифа 1 п/г к тарифу, действующему на 31.12.2013 ,%	100,0%	-	100,0%	-	-	-
Тариф с 01.07.2014 – 31.12.2014 гг.						
Одноставочный, руб./Гкал	748,12	-	868,75	-	-	-
Отклонение тарифа 2 п/г к 1 п/г,%	103,9%	-	104,14%	-	-	-

Затраты на оказываемые услуги по передаче тепловой энергии (без учета покупки потерь тепловой энергии) и сбыту тепловой энергии по расчету Госкомитета составят в 2014 году 1 026 954,37 тыс. руб., при этом в первом полугодии 2014 года – 517 111,29 тыс.руб., во втором полугодии – 509 843,08 тыс.руб.

До 2014 года деятельность по передаче тепловой энергии в г. Набережные Челны осуществляло ОАО «Набережночелнинская теплосетевая компания». Согласно решению Совета директоров ОАО «Генерирующая компания» и ОАО «Набережночелнинская теплосетевая компания» с 2014 года ОАО «Набережночелнинская теплосетевая компания» сдает имущество в аренду ОАО «Генерирующая компания». Однако состав имущества и его технические характеристики остались неизменными. На основании изложенного Госкомитет считает корректным проводить сравнительный анализ технико-экономических показателей ОАО «Генерирующая компания» при осуществлении деятельности по передаче тепловой энергии на 2014 год с учетом технико-экономических показателей 2012-2013гг. ОАО «Набережночелнинская теплосетевая компания».

Необходимая валовая выручка на оказываемые услуги по передаче тепловой энергии (без учета покупки потерь тепловой энергии) Набережночелнинскими тепловыми сетями – филиалом ОАО «Генерирующая компания» по представленному проекту организации на 2014 год составила 1 200907,01 тыс. руб. (в ценах 2014 года), с ростом 141,6% к уровню 2013 года. Значения по статьям затрат на передачу тепловой энергии на 2014 год, заявленные организацией и учтенные Госкомитетом, представлены в таблице:

№ п/п	Наименование	2012 год (факт)	2013 год (утверждено)	2014 год (предложение ОАО "ГК")	Отклонение,% к 2013 году	2014 год (заключение ГКРТТ)	Отклонение,% к 2013 году	1 полугодие 2014 г. (заключение ГКРТТ)	2 полугодие 2014 г. (заключение ГКРТТ)
1	Расходы на сырье и материалы	43 025,3	29 020,7	36 635,3	126,2%	30 157,81	103,9%	15 078,51	15 079,30
	водопотребление	65,8	280,1	36,18	12,9%	37,74	13,5%	18,47	19,26
	вспомогательные материалы (ремонт)	42 959,5	28 740,5	36 599,15	127,3%	30 120,08	104,8%	15 060,04	15 060,04

2	Расходы на теплоноситель	33 414,9	44 262,6	36 773,1	83,1%	36 773,12	83,1%	18 386,56	18 386,56
3	Расходы на покупаемые энергетические ресурсы	70 076,4	86 689,6	122 901,8	141,8%	85 773,99	98,9%	41396,71	44377,28
4	Оплата труда	256 685,4	199 851,5	265 795,9	133,0%	189 545,06	94,8%	94772,53	94 772,53
5	Отчисления на социальные нужды	66 328,5	56 558,0	80 270,4	141,9%	54968,07	97,2%	27484,03	27484,03
6	Ремонт, выполняемый подрядным способом	103 330,6	121 882,1	172 013,6	141,1%	168 429,0	138,2%	84 214,50	84 214,50
7	Расходы на страхование	836,9	1 581,4	1 492,71	94,4%	152,93	9,7%	76,47	76,47
8	Расходы на оплату работ и услуг, выполняемых по договорам с организац. (связь, охрана, юрид. услуги, информационные услуги и т.д.)	109 806,4	66 389,5	111 303,1	167,7%	107 775,08	162,3%	53 887,54	53 887,54
9	Арендная плата, концессионная плата, лизинговые платежи	293 704,3	300 033,2	320 986,8	107,0%	298 779,85	99,6%	149 389,92	149 389,92
9.1	Амортизация	269 466,1	268 421,6	280 765,3	104,6%	266 913,56	99,4%	133 456,78	133 456,78
9.2	Плата за выбросы и сбросы загрязняющих веществ	686,8	319,43	721,9	226,0%	319,4	100,0%	159,71	159,71
9.3	Налоговые платежи всего, в т.ч.:	12 330,9	19 627,4	17 237,3	87,8%	17 221,0	87,7%	8 610,5	8 610,5
	налог на имущество организаций	9 157,7	16 088,1	14 052,3	87,3%	14 052,3	87,3%	7 026,13	7 026,13
	земельный налог	3 168,2	3 537,9	3 168,7	89,6%	3 168,7	89,6%	1 584,37	1 584,37
	транспортный налог	5,0	1,3	16,4	1276,7%	0	0,0%	0,00	0,00
9.4	Оплата труда	0,0	0,0	940,0	-	0	-	-	-
9.5	Отчисления на социальные нужды	0,0	0,0	283,9	-	0	-	-	-
9.6	Прочие расходы	0,0	0,0	3 059,8	-	0	-	-	-
9.7	Прочая арендная плата, лизинговые платежи	11 220,6	11 664,7	14 325,9	122,8%	14 325,9	122,8%	7 162,94	7 162,94
9.8	Другие обоснованные расходы	0,0	0,0	3 270,0	-	0	-	-	-
9.9	Налог на прибыль	0,0	0,0	382,7	-	0	-	-	-
	Внереализационные расходы, всего	1 739,9	0,0	65,4	-	65,4	-	32,7	32,7
10	другие обоснованные расходы, в том числе	1 739,9	0,0	65,4	-	65,40	-	32,70	32,70
	расходы на услуги банков	1 034,5	0,0	41,2	-	41,2	-	20,6	20,6
	Расходы, не учитываемые в целях налогообложения, всего	8 556,5	8 754,9	42 122,0	481,1%	4 629,26	52,9%	2 314,63	2 314,63
11	расходы на капитальные вложения (инвестиции)	0,0	0,0	31 742,9	-	0	-	0	0
12	денежные выплаты социального характера (по Коллективному договору)	8 556,5	0,0	10 379,1	-	4 629,26	-	2314,6	2 314,63
13	прочие расходы	0,0	8 754,9	0,0	-	0	-	0	0
14	Налог на прибыль	2 574,1	0,0	10 546,8	-	1173,67	-	586,83	586,83
15	Выпадающие доходы/экономия средств	0,0	-67 129,4	0,0	-	0	-	0	0
16	Необходимая валовая выручка, всего	990 079,2	847 894,0	1200 907,0	141,6%	978 223,23	115,4%	487 620,94	490 602,29

1. Затраты на сырье, материалы заявлены организацией в размере 36 635,3 тыс.руб., рост 126,2% к уровню 2013 года. Данная статья включает в себя:

- расходы на материалы (материалы на ремонт) заявлены компанией в сумме 36 599,15 тыс.руб. Госкомитетом приняты в сумме 30 120,08 тыс. руб. – на уровне затрат, учтенных при установлении тарифов на 2013 год с применением индекса-дефлятора 104,8%;

- затраты на воду заявлены организацией в сумме 36,18 тыс. руб. Госкомитетом затраты на воду приняты по предложению организации, с учетом роста тарифов с июля 2014 года в размере 37,74 тыс. руб.

2. Расходы на теплоноситель (химически очищенная вода на подпитку тепловой сети) заявлены организацией в размере 36 773,12 тыс.руб. Госкомитетом приняты по предложению организации. Объем теплоносителя принят по предложению организации, тарифы соответствуют установленным Госокмитетом тарифам на 2014 год.

3. Расходы на прочие покупаемые энергетические ресурсы (электроэнергия на технологические цели, электроэнергия на хозяйственные нужды, тепловая энергия на хозяйственные нужды) заявлены организацией в размере 122 901,81 тыс.руб., рост к 2013 году – 141,8%. Госкомитетом затраты по данной статье учтены в размере 85 773,99 тыс.руб. Расход электроэнергии и теплоэнергии принят по факту 2012 года. Цена на электроэнергию определена путем индексации фактической цены 2012 года (на 112% и 107,2%). Тариф на тепловую энергию – соответствует установленному Госкомитетом тарифу для соответствующей группы потребителей на 2014 год.

4. Затраты на оплату труда заявлены ОАО «Генерирующая компания» в размере 265 795,91 тыс.руб., с ростом к уровню 2013 года – 133%. Расчет произведен исходя из численности 511 чел. Среднемесячная заработная плата при этом составляет 43 345,7 руб.

Заявленная ОАО «Генерирующая компания» на 2014 год численность работников соответствует численности, учтенной в тарифах на услуги по передаче тепловой энергии по сетям ОАО «Набережночелнинская теплосетевая компания» на 2013 год. Учитывая, что с 2014 года тепловые сети ОАО «Набережночелнинская теплосетевая компания» переданы в аренду ОАО «Генерирующая компания», Госкомитетом принято решение об оптимизации численности аппарата управления Набережночелнинских тепловых сетей.

Согласно представленного ОАО «Генерирующая компания» проекта штатного расписания Набережночелнинских тепловых сетей численность составит 547,5 чел. (в т.ч. относящиеся на сбыт тепловой энергии – 37 чел, на передачу тепловой энергии – 510,5 чел.).

Госкомитетом произведен расчет нормативной численности аппарата управления в соответствии с Приказом Госстроя РФ от 12.10.1999 №74 «Об утверждении нормативов численности руководителей, специалистов и служащих коммунальных теплоэнергетических предприятий», согласно которому нормативная численность аппарата управления без численности, относящейся на сбыт тепловой энергии, составит 26 чел. Таким образом,

Госкомитетом в расчет принята численность работников в количестве 469,5 чел. (443,5 чел. + 26 чел.).

Поскольку средняя заработная плата работников компании превышает среднюю заработную плату в целом по Республике Татарстан (по данным Татарстанстата за январь-сентябрь 2013 года средняя заработная плата составила 24 941 руб.), в условиях проводимой Правительством политики сдерживания роста тарифов, Госкомитетом принято решение о сдерживании роста заработной платы теплоснабжающих организаций Республики Татарстан.

Госкомитетом затраты на оплату труда на 2014 год определены исходя из средней заработной платы 33 643,07 руб. (средняя заработная плата, учтенная в тарифах на услуги по передаче тепловой энергии по тепловым сетям на второе полугодие 2013 года), и среднесписочной численности с учетом оптимизации – 469,5 чел. Таким образом, затраты на оплату труда в 2014 году составят 189 545,06 тыс.руб., со снижением 94,8% к уровню 2013 года.

5. Отчисления на социальные нужды заявлены организацией в размере 30,2% от фонда оплаты труда – 80 270,37 тыс.руб., рост к уровню 2013 года – 141,9%. Госкомитетом отчисления на социальные нужды приняты в размере 29 % от фонда оплаты труда (с учетом регрессивной шкалы) и составили 54 968,07 тыс.руб., снижение 97,2% к уровню 2013 года.

6. Расходы на ремонт заявлены организацией в размере 172 013,63 тыс.руб, рост 141,1% к уровню 2013 года.

Организацией были представлены в качестве подтверждающих документов согласованные графики ремонтных работ на 2014 год, планы ремонтных работ на 2014 год, сметы на планируемые работы, дефектные ведомости, акты дефектации оборудования и сетей, подтверждающие необходимость замены в связи с физическим износом. Также представлена информация об уже выполненных работах, в т.ч. запланированных к проведению в январе-октябре 2013 года.

На основании рассмотренных подтверждающих документов и материалов Госкомитетом расходы на ремонт приняты в размере 168 429,0 тыс.руб., рост к 2013 году – 138,2%.

7. Расходы по статье «Расходы на оплату работ и услуг, выполняемых по договорам с организациями»» (расходы на услуги сторонних организаций по договорам, расходы на услуги связи, охраны, информационное обслуживание, консультационные, нотариальные и юридические услуги, расходы на служебные командировки, на обучение персонала и проч.) заявлены организацией в сумме 111 303,09 тыс.руб., рост к 2013 году – 167,7%. Организацией представлены договоры с организациями, постатейные расшифровки затрат за 2012 - 2014 гг., договоры на выполнение работ (оказание услуг) и иные материалы. Госкомитетом затраты по данной статье учтены в размере 107 775,08 тыс.руб. Госкомитетом скорректированы затраты по статье в части расходов на рекламу (в связи с нецелесообразностью расходов), медосмотров (в связи с сокращением персонала), подписки, рацпредложений и проч.

8. Расходы по статье «Арендная плата» заявлены организацией в размере 320 986,82 тыс.руб. и включают в себя амортизацию (280 765,34 тыс. руб.), налоги (17 237,33 тыс. руб.), расходы на оплату труда с отчислениями (1 223,84 тыс. руб.), на оплату иных работ и услуг по договорам с организациям (3059,76 тыс. руб.), прибыль на прочие цели (3 270,01 тыс. руб.) и т.д. Госкомитетом в соответствии с п.45 ППРФ от 22.10.2012 №1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения», а также в соответствии с информационным письмом ФСТ России от 29.11.2013 №СН-12435/13 арендная плата определена исходя из величины амортизации, налога на имущество, налога на землю, транспортного налога и платы за сбросы и выбросы загрязняющих веществ. Таким образом, сумма арендной платы по расчету Госкомитета составила 298 779,85 тыс.руб. и включает в себя:

8.1. Амортизация основных средств заявлена организацией в размере 280 765,34 тыс.руб., рост к 2013 г. – 104,6%. Госкомитетом сумма амортизационных отчислений рассчитана исходя из фактически сложившейся стоимости основных средств в 2012 году с учетом стоимости введенных основных средств в 2013 году, документально подтвержденных на момент установления тарифов, в соответствии с письмом ФСТ России от 15.07.2013 №ЕП-6968/12. Таким образом, сумма амортизационных отчислений составила 266 913,56 тыс. руб.

8.2. Плата за выбросы загрязняющих веществ в окружающую среду заявлена в размере 721,93 тыс. руб., принята Госкомитетом в сумме 319,43 тыс.руб. – на уровне утвержденного 2013 года.

8.3. Прочая арендная плата заявлена ОАО «Генерирующая компания» в размере 14 325,88 тыс.руб., принята Госкомитетом по предложению организации.

8.4. Налоговые и другие обязательные платежи заявлены компанией в сумме 17 237,33 тыс. руб. и включают в себя:

8.4.1. Налог на имущество организаций заявлен компанией в сумме 14 052,25 тыс. руб., и учитывает ввод основных средств в 2013 году. Госкомитетом налог на имущество принят по предложению организации.

8.4.2. Земельный налог заявлен компанией в сумме 3 168,73 тыс. руб., и принят по предложению организации.

8.4.3. Транспортный налог заявлен организацией в размере 16,35 тыс.руб. Госкомитетом транспортный налог не принят в связи с тем, что налог начисляется на технику, не имеющую непосредственного отношения к регулируемому виду деятельности (снегоходы).

9. Расходы на страхование заявлены организацией в размере 1 492,71 тыс.руб., снижение 94,4% к уровню 2013 года. Госкомитетом затраты по статье приняты в размере 152,93 тыс.руб. Госкомитетом учтены расходы на обязательное страхование производственных объектов, исключены расходы на добровольное медицинское страхование.

10. Расходы, не учитываемые в целях налогообложения заявлены организацией в размере 42 121,98 тыс.руб., рост 481% к уровню 2013 года. Данные расходы включают в себя:

10.1. Расходы на капитальные вложения (инвестиции) заявлены организацией в размере 31 742,90 тыс.руб. Госкомитетом расходы на капитальные вложения Госкомитетом не приняты, в связи с отсутствием утвержденной в установленном порядке инвестиционной программы.

Для реконструкции, модернизации и технического перевооружения тепловых сетей Госкомитет считает возможным использовать средства, полученные собственниками тепловых сетей в составе арендной платы (средства по статье «амортизация»).

10.2. Денежные выплаты социального характера заявлены организацией в размере 10 379,08 тыс.руб. Госкомитетом исключены затраты на приобретение путевок на санатории, отчисления профсоюзу, материальная помощь при уходе в отпуск, расходы на проведение праздничных мероприятий и т.д. Госкомитетом расходы социального характера определены в размере 4 629,26 тыс.руб.

11. Налог на прибыль заявлен организацией в размере 10 546,85 тыс.руб. Госкомитетом налог на прибыль принят в размере 1 173,67 тыс.руб.

Таким образом, экономически обоснованная сумма необходимой валовой выручки организации, отнесенная Госкомитетом на услуги по передаче тепловой энергии (без учета оплаты потерь тепловой энергии) в г. Набережные Челны составила:

- в первом полугодии 2014 г. – 487 620,94 тыс. руб.;
- во втором полугодии 2014 г. – 490 602,29 тыс. руб.;
- в 2014 году – 978 223,23 тыс. руб. – рост к утвержденному 2013 году – 115,4%.

Справочно:

Объем потерь тепловой энергии, учтенный в тарифе на тепловую энергию, при ее передаче в г. Набережные Челны, составляет 590,247 тыс. Гкал, соответствует фактическим потерям и предложению теплоснабжающей организации.

Нормативы технологических потерь при передаче тепловой энергии, теплоносителя по тепловым сетям в г. Набережные Челны на 2014 год утверждены приказом Минэнерго России от 17.10.2013 № 721 и составляют 718,374 тыс.Гкал.

Необходимая валовая выручка на сбыт тепловой энергии в г. Набережные Челны заявлена ОАО «Генерирующая компания» в сумме 67 000,75 тыс. руб. (в т.ч. расходы по АУ – 28 717,16 тыс. руб.), рост к 2013 г.- 115,2%. Затраты на сбыт тепловой энергии в каждом филиале состоят из прямых затрат филиала на сбыт тепловой энергии, и затрат управления (распределены между филиалами пропорционально прямым затратам). Прямые затраты на сбыт тепловой энергии в г. Набережные Челны заявлены ОАО «Генерирующая компания» в сумме 38 283,59 тыс. руб., рост к 2013 году 109,9%. Госкомитетом прямые затраты на сбыт тепловой энергии в г. Набережные Челны определены в сумме 34 086,49 тыс. руб. и включают в себя:

№ п/п	Наименование статьи	2013 год (утвержден о)*	2014 год (предложение ОАО "ГК")	Отклонение, %, к 2013 году	2014 год (заключени е ГКРТТ)	Отклонение, %, к 2013 году
1	Расходы на сырье и материалы	400,99	431,16	107,5%	254,43	63,5%
2	Расходы на оплату труда	19 776,96	21 365,39	108,0%	18 809,02	95,1%
3	Отчисления на социальные нужды	5 735,32	6 452,35	112,5%	5 454,62	95,1%
4	Расходы на оплату иных работ и услуг, выполняемых по договорам с организациями	5 498,82	5 798,21	105,4%	5 720,85	104%
5	Арендная плата, лизинговые платежи	3 352,87	3 633,76	108,4%	3 574,59	106,6%
6	Расходы на страхование	10,61	196,10	1848,0%	0,00	0,0%
7	Внереализационные расходы	10,50	144,75	1378,5%	144,75	1378,5%
8	Выплаты социального характера	31,60	171,38	542,3%	59,31	187,7%
9	Налог на прибыль	15,51	42,40	273,3%	51,01	328,9%
10	Прочие налоги	10,70	48,09	449,4%	17,91	167,4%
11	Необходимая валовая выручка	34 843,87	38 283,59	109,9%	34 086,49	97,8%

*без учета НВВ, относимой на сбыт теплоносителя

1. Расходы на сырье и материалы заявлены ОАО «Генерирующая компания» в размере 431,16 тыс. руб., с ростом к 2013 году – 107,5%. Госкомитетом затраты на материалы приняты в размере 254,43 тыс. руб., со снижением к уровню 2013 года – на 36,5%. Госкомитетом не приняты затраты на приобретение телевизоров, кофемашины, свч, чайников, кулеров, и проч., как являющихся необязательными для осуществления регулируемой деятельности.

2. Расходы на оплату труда заявлены компанией в размере 21 365,39 тыс. руб., с ростом к 2013 году – 108%. Расчет произведен исходя из численности 37 чел., среднемесячная заработная плата при этом составляет 48 120,2 руб.

Госкомитетом затраты на оплату труда приняты в размере 18 809,02 тыс. руб., со снижением к уровню 2013 года на 4,9%.

Поскольку средняя заработная плата работников ОАО «Генерирующая компания» превышает среднюю заработную плату в целом по Республике Татарстан (по данным Татарстанстата за январь-сентябрь 2013 года средняя заработная плата составила 24 941 руб.), в условиях проводимой Правительством политики сдерживания роста тарифов, Госкомитетом принято решение о сдерживании роста заработной платы теплоснабжающих организаций Республики Татарстан.

Госкомитетом затраты на оплату труда на 2014 год определены исходя из средней заработной платы 42 362,66 руб. (средняя заработная плата работников, связанных со сбытом тепловой энергии, учтенная в тарифах на второе полугодие 2013 года), и численности по предложению организации - 37 человек.

3. Отчисления на социальные нужды заявлены организацией в размере 6452,35 тыс. руб., или 30,2% от фонда заработной платы.

Госкомитетом отчисления на социальные нужды приняты с учетом регрессивной шкалы в размере 29% от фонда оплаты труда и составляют 5454,62 тыс. руб.

4. Расходы на оплату иных работ и услуг, выполняемых по договорам с организациями, заявлены компанией в сумме 5798,21тыс. руб., с ростом к 2013 году – 105,4%. Приняты Госкомитетом в сумме 5720,85 тыс. руб., с ростом к 2013 г. – 104%. Затраты, учтенные по данной статье приведены в таблице:

№ п/п	Наименование статьи	2013 год (утвержд.)	2014 год (предложение ОАО "ГК")	Отклонение, %, к 2013 году	2014 год (заключение ГКРТТ)	Отклонение, %, к 2013 году	Причины снижения затрат
	Всего по статье, в т.ч.:	5 498,82	5 798,21	105,4%	5720,85	104%	
1	Оплата работ и услуг сторонних организаций	829,48	842,94	101,6%	836,09	100,8%	
1.1	услуги связи	577,27	586,64	101,6%	579,79	100,4%	Снижение затрат в связи с сокращением персонала
1.2	информац. и юрид. услуги	226,62	230,30	101,6%	230,30	101,6%	-
1.3	аудиторские и консульт.. услуги	25,58	26,00	101,6%	26,00	101,6%	-
2	Командировочные расходы	7,55	24,96	330,8%	24,96	330,8%	-
3	Подготовка кадров	35,54	134,68	379,0%	134,68	379,0%	-
4	Расходы на ОТ и ТБ	4,42	4,94	111,8%	4,94	111,7%	-
5	Другие прочие расходы	4 621,83	4 790,69	103,7%	4 720,18	102,1%	
5.1	услуги коммунального хозяйства	15,18	16,37	107,9%	0,00	0,0%	Исключены затраты на покупку бутилированной воды
5.2	подписка	5,03	16,50	327,9%	16,50	327,9%	-
5.3	услуги по ТО техники и оборуд.	18,61	13,58	73,0%	13,58	73,0%	-
5.4	транспортные расходы	1 852,45	1 734,92	93,7%	1 734,92	93,7%	-
5.5	услуги по приему платежей от населения	103,91	97,19	93,5%	97,19	93,5%	-
5.6	услуги ОАО "ТАТАИСЭНЕРГО	1 866,92	2 286,58	122,5%	2 286,58	122,5%	-
5.7	доставка уведомлений	192,62	208,59	108,3%	208,59	108,3%	-
5.8	общехозяйственные расходы	368,68	400,38	108,6%	362,82	98,4%	Расчет, согласно представленных документов
5.9	прочее	115,00	16,58	14,4%	0	0,0%	Отсутствует расшифровка затрат

5. Арендная плата (аренда помещений) заявлена ОАО «Генерирующая компания» в сумме 3 633,76 тыс. руб., рост к 2013 году 108,4%. Госкомитетом арендная плата принята в сумме 3 574,59 тыс. руб., рост к 2013 году – 106,6%. Снижение относительно предложения организации обусловлено снижением арендуемой площади на 1 работника. По предложению компании арендуемая площадь составит 370кв.м. (на 1 человека 10 кв.м). Госкомитетом площадь принята в размере 8 кв.м. на 1 человека (296 кв.м), стоимость 1 кв. м – 1006,36 руб.

6. Расходы на страхование заявлены организацией в сумме 196,10 тыс. руб. Заявлены затраты по договору добровольного медицинского страхования. Госкомитетом затраты на страхование не приняты.

7. Внереализационные расходы заявлены компанией в сумме 144,75 тыс. руб. Госкомитетом приняты по предложению организации и включают в себя расходы на услуги банков.

8. Выплаты социального характера заявлены компанией в сумме 171,38 тыс. руб. Госкомитетом расходы приняты в сумме 59,31 тыс. руб. Госкомитетом из расчета исключены затраты на проведение новогодних елок, на новогодние подарки, организацию праздничных вечеров ко Дню Энергетика, отчисления профсоюзу, оплату путевок в санатории, в ДОЛ, расходы на списание по ссудам по улучшению жилищных условий, негосударственное пенсионное страхование, как являющиеся необязательными в соответствии с трудовым законодательством и выплачиваемые при наличии финансовой возможности организации.

9. Налог на прибыль заявлен ОАО «Генерирующая компания» в сумме 42,40 тыс. руб., Госкомитетом рассчитан в сумме 51,01 тыс. руб.

10. Прочие налоги (страховые взносы с социальных выплат, НДС) заявлены компанией в сумме 48,09 тыс. руб., приняты Госкомитетом 17,91 тыс. руб.

Согласно расчету Госкомитета, подробно расписанного в расчете тарифов на тепловую энергию, поставляемую в г. Казани, экономически обоснованная величина расходов аппарата управления на сбыт тепловой энергии, относящаяся на данный филиал составит 14 644,65 тыс. руб. Совокупная величина расходов, необходимых для осуществления сбытовой деятельности в г. Набережные Челны, составит 48 731,14 тыс. руб. Сбытовые расходы в г. Набережные Челны в расчете на 1 Гкал в 2014 году составят 16,18 руб./Гкал (без НДС), снижение к 2013 году – на 13,2%. По полугодиям сбытовые расходы распредлены пропорционально объему полезного отпуска тепловой энергии, и составят: в 1 полугодии 2014 г. – 29 490,35 тыс. руб., во втором полугодии 2014 г. – 19 240,79 тыс. руб.

Отпуск тепловой энергии потребителям от тепловой сети в г. Набережные Челны принят Госкомитетом по предложению организации и составит в 2014 году – 3 011,81 тыс. Гкал., снижение относительно 2013 года – на 2,2% обусловлено реконструкцией тепловых пунктов домов, переходом на индивидуальное отопление, установкой общедомовых приборов учета и узлов автоматического регулирования. С переходом на ИТП осуществляется поэтапный переход с открытой схемы водоразбора на закрытую, что приводит к снижению теплопотребления.

	2012 год (факт)	2013 год (утв.)	2013 год (ожид.)	2014 год (предложение организации)	2014 год (заключение Госкомитета)	Отклонение,% к 2013 году
Объем полезного отпуска тепловой энергии (в горячей	3 029,39	3 079,03	2 804,36	3 011,81	3 011,81	97,8%

воде) от тепловой сети, тыс. Гкал						

Таким образом, средневзвешенная стоимость производимой единицы тепловой энергии составит:

- в первом полугодии 2014 года – 702,44 руб./Гкал (без НДС);
- во втором полугодии 2014 года – 739,62 руб./Гкал (без НДС);
- в среднем за 2014 год – 717,94 руб./Гкал (без НДС).

Средневзвешенная стоимость оказываемых услуг по передаче единицы тепловой энергии (с учетом потерь при передаче) и сбыту тепловой энергии составит:

- в первом полугодии 2014 года – 390,64 руб./Гкал (без НДС);
- во втором полугодии 2014 года – 623,29 руб./Гкал (без НДС);
- в среднем за 2014 год – 481,68 руб./Гкал (без НДС).

Исходя из вышеизложенного тарифы на тепловую энергию (в горячей воде), поставляемую ОАО «Генерирующая компания» потребителям г. Набережные Челны, в 2014 году составят:

- в первом полугодии 2014 года – 1093,08 руб./Гкал (без НДС);
- во втором полугодии 2014 года – 1362,91 руб./Гкал (без НДС);
- в среднем за 2014 год – 1199,62 руб./Гкал (без НДС).

В соответствии с п. 15 Основ ценообразования тарифы устанавливаются с календарной разбивкой по полугодиям 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.

При сохранении в 1 полугодии 2014 года тарифа, действующего на 31 декабря 2013 года тарифы на тепловую энергию, поставляемую потребителям, составят:

- в первом полугодии 2014 года – 1 186,51 руб./Гкал (без НДС) - на уровне тарифа, действующего на 31.12.2013 г.;
- во втором полугодии 2014 года – 1 219,71 руб./Гкал (без НДС) - рост к 1 полугодию – 102,8%;
- в среднем за 2014 год – 1 199,62 руб./Гкал (без НДС), рост к тарифу 2013 года – 107,5%.

Необходимо отметить, что перераспределение необходимой валовой выручки между полугодиями производилось с учетом следующих условий:

1. Полного возмещения величины необходимой валовой выручки ОАО «Генерирующая компания» в течение 2014 года.

2. Установление тарифов с учетом недопущения превышения допустимого их роста в соответствии с утвержденными предельными уровнями тарифов.

На основании изложенного, Госкомитетом предлагается:

Установить тарифы на тепловую энергию на 2014 год, поставляемую ОАО «Генерирующая компания» потребителям г. Набережные Челны, в следующих размерах (без НДС):

	Тариф на тепловую энергию					
	горячая вода	отборный пар давлением:				острый и редуцированный пар
		от 1,2 до 2,5 кг/см^2	от 2,5 до 7,0 кг/см^2	от 7,0 до 13,0 кг/см^2	свыше 13 кг/см^2	
Тариф с 01.01.2014 – 30.06.2014 гг.						
Одноставочный,руб./Гкал	1 186,51	-	-	-	-	-
Население (тарифы указываются с учетом НДС)						
Одноставочный, руб./Гкал	1 400,08	-	-	-	-	-
Тариф с 01.07.2014 – 31.12.2014 гг.						
Одноставочный, руб./Гкал	1 219,71	-	-	-	-	-
Население (тарифы указываются с учетом НДС)						
Одноставочный, руб./Гкал	1 439,26	-	-	-	-	-

Тарифы на тепловую энергию, поставляемую ОАО «Генерирующая компания» потребителям г. Нижнекамск, Афанасовского сельского поселения и Красноключинского сельского поселения Нижнекамского муниципального района Республики Татарстан

Производство тепловой энергии в г.Нижнекамск осуществляют ОАО «ТГК-16» (Нижнекамская ТЭЦ (ПТК-1)), ООО «Нижнекамская ТЭЦ» (Нижнекамская ТЭЦ (ПТК-2)), передачу тепловой энергии по тепловым сетям - филиал ОАО «Генерирующая компания» - Нижнекамские тепловые сети, ОАО «Водопроводно-канализационное и энергетическое хозяйство».

В соответствии с Постановлением Исполнительного комитета МО «Нижнекамский муниципальный район» от 18.03.2013 №36 «Об утверждении схемы теплоснабжения г. Нижнекамска» ОАО «Генерирующая компания» с 1 января 2014 года присвоен статус единой теплоснабжающей организации муниципального образования «город Нижнекамск» Нижнекамского муниципального района Республики Татарстан.

По представленному ОАО «Генерирующая компания» проекту тарифы на тепловую энергию, поставляемую потребителям г. Нижнекамск, Афанасовского сельского поселения, Красноключинского сельского поселения Нижнекамского муниципального района Республики Татарстан, на 2014 год составили:

- в первом полугодии 2014 г. – 1 105,13 руб./Гкал (без НДС);
- во втором полугодии 2014 г. – 1 378,13 руб./Гкал (без НДС), рост к тарифу 1 полугодия – 124,7%;
- в 2014 году – 1 216,06 руб./Гкал (без НДС), рост к утвержденному 2013 году – 111,8%.

Затраты на приобретение тепловой энергии, производимой ОАО «ТГК-16» и ООО «Нижнекамская ТЭЦ» в 2014 году по расчету Госкомитета составят 925 978,14 тыс.руб., при этом в первом полугодии 2014 года – 515 095,85 тыс.руб., во втором полугодии – 410 882,30 тыс.руб. Затраты определены исходя из установленных Госкомитетом тарифов на производство тепловой энергии источниками тепловой энергии ООО «Нижнекамская ТЭЦ», ОАО «ТГК-16» (Нижнекамская ТЭЦ (ПТК-1)) и объемов отпуска тепловой энергии в сеть, принятому по предложению теплоснабжающей организации.

Наименование показателя	Ед.изм.	г. НИЖНЕКАМСК					
		1 п/г 2014 г.		2 п/г 2014 г.		2014 год	
		ООО "НкТЭЦ"	ОАО "ТГК-16"	ООО "НкТЭЦ"	ОАО "ТГК-16"	ООО "НкТЭЦ"	ОАО"ТГК-16"
Затраты на покупку т/э	тыс. руб.	215 401,5	299 694,4	158 217,4	252 664,9	373 618,9	552 359,3
Отпуск энергии (объем покупки)	тыс. Гкал	465,019	687,404	338,281	558,61	803,30	1 246,0
Тариф на производство т/э	руб./ Гкал	463,21	435,98	467,71	452,31	465,11	443,30
Средневзвешенный тариф производства (покупки) тепловой энергии	руб./ Гкал	446,97		458,12		451,85	

Затраты на оказываемые и приобретаемые услуги по передаче тепловой энергии (без учета покупки потерь тепловой энергии) и сбыту тепловой энергии по расчету Госкомитета составят в 2014 году 740 124,67 тыс. руб., в т.ч. в первом полугодии 2014 года – 417 199,37 тыс. руб., во втором полугодии 2014 года – 322 925,30 тыс. руб.

Необходимая валовая выручка на услуги по передаче тепловой энергии по сетям ОАО «Водопроводно-канализационное и энергетическое хозяйство» (без учета потерь) в 2014 году составляет 422 285,65 тыс.руб., в т.ч. в первом полугодии – 256 828,56 тыс. руб., во втором полугодии 2014 года – 165 457,09 тыс. руб. Необходимая валовая выручка на 2014 год определена Госкомитетом, тарифы на услуги по передаче тепловой энергии приняты на заседании Правления Госкомитета.

Необходимая валовая выручка на оказываемые услуги по передаче тепловой энергии (без учета покупки потерь тепловой энергии) Нижнекамскими тепловыми сетями – филиалом ОАО «Генерирующая компания» по представленному проекту организации на 2014 год составила 389 508,41 тыс. руб. (в ценах 2014 года), с ростом 139,7% к уровню 2013 года. Значения по статьям затрат на передачу тепловой энергии на 2014 год, заявленные организацией и учтенные Госкомитетом, представлены в таблице:

№ п/п.	Наименование показателя	Ед. изм.	2012 год	2013 год	2014 год	отклонение к 2013 г., %	2014 год	отклонение к 2013 г., %	1 полугодие 2014 г. (заключение ГКРТТ)	2 полугодие 2014 г. (заключение ГКРТТ)
			факт	утверждено	предложение ОАО "ГК"		заключение ГКРТТ			
1	Сырье, основные материалы	тыс. руб.	10 993,45	18 623,83	10 943,73	58,8%	11 218,74	60,2%	5 609,37	5 609,37

№ п/п.	Наименование показателя	Ед. изм.	2012 год	2013 год	2014 год	отклонение к 2013 г., %	2014 год	отклонение к 2013 г., %	1 полугодие 2014 г. (заключение ГКРТТ)	2 полугодие 2014 г. (заключение ГКРТТ)
			факт	утвержде-но	предложение ОАО "ГК"		заключение ГКРТТ			
	Водопотребление	тыс. руб.	173,52	140,34	0	0,0%	0	0,0%	-	-
	Химически очищенная вода	тыс. руб.	10 819,93	18 483,49	10 943,73	59,2%	11 218,74	60,7%	5 609,37	5 609,37
2	Вспомогательные материалы (в т.ч. ремонт)	тыс. руб.	5 832,11	-	6 255,87	-	6 411,54	-	3 205,77	3 205,77
	на ремонт	тыс. руб.	4 734,01	-	4 469,10	-	4 469,10	-		
3	Работы и услуги производственного характера	тыс. руб.	14 969,49	17 227,22	25 560,83	148,4%	16 456,74	95,5%	8 228,37	8 228,37
4	ГСМ	тыс. руб.	-	-	543,33	-	543,33	-	271,67	271,67
5	Энергия	тыс. руб.	85 294,97	86 045,01	97 184,82	112,9%	103 313,59	120,1%	49 861,77	53 451,82
6	Затраты на оплату труда	тыс. руб.	49 361,85	39 033,50	51 113,85	130,9%	37 142,98	95,2%	18 571,49	18 571,49
7	Отчисления на социальные нужды	тыс. руб.	12 755,29	11 046,48	15 436,38	139,7%	10 771,46	97,5%	5 385,73	5 385,73
8	Средства на страхование	тыс. руб.	150,77	243,19	19,80	8,1%	19,80	8,1%	9,90	9,90
9	Отчисления на ремонтные нужды и услуги сторонних организаций по договорам всего, в т.ч.:	тыс. руб.	57 423,49	73 436,24	57 885,37	78,8%	57 085,37	77,7%	28 542,69	28 542,69
	ремонт		-	59 604,70	57 885,37	97,1%	57 085,37	95,8%	28 542,69	28 542,69
10	Расходы на оплату работ и услуг, выполняемых по договорам с организациями	тыс. руб.	3 453,63	9 360,92	4 783,39	51,1%	3 586,96	38,3%	1 793,48	1 793,48
11	Арендная плата	тыс. руб.	33 459,10	34 760,08	37 101,94	-	36 198,01	-	18 099,01	18 099,01
11.1	Налоги и другие обязательные платежи и сборы	тыс. руб.	12 913,18	13 167,69	13 545,31	103%	13 269,05	100,8%	6 772,66	6 772,66
	Плата за предельно допустимые выбросы	тыс. руб.	400,88	369,60	470,96	127%	470,96	127,4%	235,48	235,48
	Плата за землю	тыс. руб.	11 901,74	11 901,74	11 901,74	100%	11 901,74	100,0%	5 950,87	5 950,87
	Налог на имущество	тыс. руб.	610,56	896,35	1 172,61	131%	1 172,61	131%	586,31	586,31
11.2	Прочая арендная плата	тыс. руб.	138,84	147,03	138,84	94%	138,84	94,4%	69,42	69,42
11.3	Амортизация основных средств	тыс. руб.	20 407,08	21 445,36	22 513,86	105,0%	22 513,86	105,0%	11 256,93	11 256,93
11.4	Прибыль на прочие цели	тыс. руб.	-	-	723,15	-	0,00	-	-	-
11.5	Налог на прибыль	тыс. руб.	-	-	180,79	-	0,00	-	-	-
12	Избыток средств, полученный в предыдущем периоде регулирования	тыс. руб.	0	-13 884,46	0	0,0%	0	0,0%	0,00	0,00
13	капитальные вложения	тыс. руб.	0,00	-	65 108,00	-	0,00	-	0,00	0,00
14	прибыль на соц. нужды	тыс. руб.	1 346,12	-	1 027,60	-	251,05	-	125,53	125,53
15	прибыль на прочие цели	тыс. руб.	330,02	-	86,20	-	95,80	-	47,90	47,90

№ п/п.	Наименование показателя	Ед. изм.	2012 год	2013 год	2014 год	отклонение к 2013 г., %	2014 год	отклонение к 2013 г., %	1 полугодие 2014 г. (заключение ГКРТТ)	2 полугодие 2014 г. (заключение ГКРТТ)
			факт	утверждено	предложение ОАО "ГК"		заключение ГКРТТ			
16	налог на прибыль	тыс. руб.	419,04	-	16 533,90	-	86,71	-	43,36	43,36
17	Прибыль	тыс. руб.	2 095,18	2 891,13	82 755,70	2862,4%	433,56	15,0%	216,78	216,78
18	Затраты на передачу тепловой энергии (содержание сетей)	тыс. руб.	275 409,34	278 783,14	389 508,41	139,7%	283 182,09	101,6%	139 796,02	143 386,07

1. Затраты на сырье, материалы заявлены организацией в размере 10 943,73 тыс.руб., снижение на 41,2% к уровню 2013 года и включают в себя расходы компании на теплоноситель (подпиточная вода). Госкомитетом затраты приняты в размере 11218,74 тыс.руб., снижение к 2013 году – на 39,8%. Объем принят по предложению компании, тарифы соответствуют установленным Госкомитетом тарифам.

2. Затраты на вспомогательные материалы заявлены компанией в сумме 6255,87 тыс. руб. Госкомитетом затраты по данной статье приняты исходя из фактических затрат 2012 года (5 832,11 тыс. руб.), с применением индексов-дефляторов 104,9% и 104,8% для перевода в цены 2014 года, в сумме 6 411,54 тыс. руб.

3. Затраты на работы и услуги производственного характера заявлены ОАО «Генерирующая компания» в сумме 25 560,83 тыс. руб., рост к 2013 году – 148,4%. Компанией в обоснование затрат по данной статье представлены расшифровка по подстатьям затрат по плану на 2014 год, а также фактических затрат 2012 года, с указанием договора (при его наличии), предмета договора, суммы по договору. ОАО «Генерирующая компания» не представлены договоры, сметы и иные документы, подтверждающие именно необходимость проведения работ и целесообразность их осуществления в заявленных объемах. Госкомитетом направлялся дополнительный запрос в адрес ОАО «Генерирующая компания» письмом от 18.11.2013 № 2-29/4148 о представлении обосновывающих документов по данной статье затрат. Компанией запрашиваемая информация не представлена. Госкомитетом сделан вывод о необоснованности расходов по данной статье в заявленных объемах. При этом фактические затраты составили в 2012 году 14 969,49 тыс. руб. Госкомитетом затраты по данной статье на 2014 год определены путем индексации затрат 2012 года (индекс 104,9%, 104,8%) и составят 16 456,74 тыс. руб.

4. Расходы на прочие покупаемые энергетические ресурсы (электроэнергия на технологические цели, электроэнергия на хозяйственные нужды, тепловая энергия на хозяйственные нужды) заявлены организацией в размере 97 184,82 тыс.руб. (в ценах 2013 года), рост к 2013 году – 112,9%.

Госкомитетом затраты по данной статье учтены в размере 103 313,59 тыс.руб. Расход электроэнергии и теплоэнергии принят по факту 2012 года. Цена на электроэнергию определена путем индексации фактической цены 2012

года (на 112% и 107,2%). Тариф на тепловую энергию – соответствует установленному Госкомитетом тарифу для соответствующей группы потребителей на 2014 год.

5. Затраты на оплату труда заявлены ОАО «Генерирующая компания» в размере 51 113,85 тыс.руб., с ростом к уровню 2013 года – 130,9%. Расчет произведен исходя из численности 102 чел. Среднемесячная заработная плата при этом составляет 41 759,7 руб.

Заявленная ОАО «Генерирующая компания» на 2014 год численность работников соответствует численности, учтенной в тарифах на услуги по передаче тепловой энергии на 2013 год. Учитывая, что с 2014 года будет создан филиал ОАО «Генерирующая компания» - Нижнекамские тепловые сети (тепловые сети ОАО «Набережночелнинская теплосетевая компания» переданы в аренду ОАО «Генерирующая компания»), Госкомитетом принято решение об оптимизации численности аппарата управления Нижнекамских тепловых сетей.

Согласно представленного ОАО «Генерирующая компания» проекта штатного расписания Нижнекамских тепловых сетей численность составит 130 чел. (в т.ч. относящиеся на сбыт тепловой энергии – 28 чел, на передачу тепловой энергии – 102 чел.).

Госкомитетом произведен расчет нормативной численности аппарата управления в соответствии с Приказом Госстроя РФ от 12.10.1999 №74 «Об утверждении нормативов численности руководителей, специалистов и служащих коммунальных теплоэнергетических предприятий», согласно которому нормативная численность аппарата управления без учета численности работников, относящихся на сбыт тепловой энергии, составит 22 чел. Таким образом, Госкомитетом в расчет принята численность работников в количестве 92 чел. (70 чел. + 22 чел.).

Поскольку средняя заработная плата работников компании превышает среднюю заработную плату в целом по Республике Татарстан (по данным Татарстанстата за январь-сентябрь 2013 года средняя заработная плата составила 24 941 руб.), в условиях проводимой Правительством политики сдерживания роста тарифов, Госкомитетом принято решение о сдерживании роста заработной платы теплоснабжающих организаций Республики Татарстан.

Госкомитетом затраты на оплату труда на 2014 год определены исходя из средней заработной платы 33 643,07 руб. (средняя заработная плата, учтенная в тарифах на услуги по передаче тепловой энергии по тепловым сетям на второе полугодие 2013 года), и среднесписочной численности с учетом оптимизации – 92 чел. Таким образом, затраты на оплату труда в 2014 году составят 37 142,98 тыс.руб., со снижением на 4,8% к уровню 2013 года.

6. Отчисления на социальные нужды заявлены организацией в размере 30,2% от фонда оплаты труда – 15 436,38 тыс.руб., рост к уровню 2013 года – 139,7%. Госкомитетом отчисления на социальные нужды приняты в размере 29 % от фонда оплаты труда (с учетом регрессивной шкалы) и составили 10 771,46 тыс.руб., снижение на 2,5% к уровню 2013 года.

7. Расходы на ремонт заявлены организацией в размере 57 885,37 тыс.руб, снижение на 21,2 % к уровню 2013 года.

Организацией были представлены в качестве подтверждающих документов согласованные графики ремонтных работ на 2014 год, планы ремонтных работ на 2014 год, сметы на планируемые работы, дефектные ведомости, акты дефектации оборудования и сетей, подтверждающие необходимость замены в связи с физическим износом.

На основании рассмотренных подтверждающих документов и материалов Госкомитетом расходы на ремонт были приняты в размере 57 085,37 тыс.руб., снижение к 2013 году – на 22,3%. Госкомитетом не учтены ремонтные работы, на которые отсутствуют документы, подтверждающие необходимость их выполнения в 2014 году (замена окон.блоков, ремонт помещения КРУ).

8. Расходы по статье «Расходы на оплату работ и услуг, выполняемых по договорам с организациями» (расходы на услуги сторонних организаций по договорам, расходы на услуги связи, охраны, информационное обслуживание, консультационные, нотариальные и юридические услуги, расходы на служебные командировки, на обучение персонала) заявлены организацией в сумме 4 783,39 тыс.руб., снижение к 2013 году – 51,1%. Организацией представлены договоры с организациями, расшифровки затрат за 2012- 2014 гг.

Госкомитетом затраты по данной статье учтены в размере 3 586,96 тыс.руб., снижение к 2013 году – 38,3%. Госкомитетом скорректированы затраты на связь (рассчитаны от факта 2012 года) и коммунальные услуги (рассчитаны от факта 2012 года), исключены затраты на покупку бутилированной воды, представительские расходы.

9. Расходы по статье «Арендная плата» заявлены организацией в размере 37 101,95 тыс.руб. и включают в себя расходы на амортизацию, налоги, расходы из прибыли, и прочую арендную плату.

Госкомитетом в соответствии с п.45 ППРФ от 22.10.2012 №1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения», а также в соответствии с информационным письмом ФСТ России от 29.11.2013 №СН-12435/13 арендная плата определена исходя из величины амортизации, налога на имущество, налога на землю, транспортного налога и платы за сбросы и выбросы загрязняющих веществ. Таким образом сумма арендной платы по расчету Госкомитета составила 36 198,01 тыс.руб.

9.1. Амортизация основных средств заявлена организацией в размере 22 513,86 тыс.руб., рост к 2013 году – 105%. ОАО «Генерирующая компания» представлены акты о приеме-сдаче отремонтированных, реконструированных, модернизированных объектов основных средств, акты о приеме-передаче объектов основных средств (кроме зданий, сооружений) с 01 января 2013 года и пообъектный расчет амортизационных отчислений.

Госкомитетом сумма амортизационных отчислений принята по предложению организации.

9.2. Плата за выбросы загрязняющих веществ в окружающую среду заявлена ОАО «Генерирующая компания» в сумме 470,96 тыс.руб. Компанией представлен расчет платы за выбросы. По факту 2012 года плата за выбросы

составила 400,88 тыс. руб. Госкомитетом принята по предложению организации.

9.3. Прочая арендная плата заявлена компанией в размере 138,84 тыс.руб. и принята по предложению организации.

9.4. Налоговые и другие обязательные платежи заявлены компанией в сумме 13 074,35 тыс. руб. и включают в себя:

9.4.1. Налог на имущество заявлен организацией в размере 1 172,61 тыс.руб., рост к 2013 году – 130,8%. Госкомитетом принят по предложению организации. Увеличение налога обусловлено вводом 2013 года следующих объектов: реконструкция тепловода № 1 по ул. Корабельная, система сбора очистки ливневых вод. Также налог на имущество учитывает изменение налоговой ставки (в 2013 г. - ставка 0,4, в 2014 г. – 0,7) в соответствии с гл. 30 ст.380 Налогового Кодекса РФ, изменение п.3 (введен ФЗ от 29.11.2012 г. № 202-ФЗ).

9.4.2. Земельный налог – 11 901,74 тыс.руб. – принят по предложению организации.

10. Расходы на страхование заявлены организацией в размере 19,80 тыс.руб., отклонение 8,1% к уровню 2013 года. Госкомитетом затраты по статье приняты по предложению организации.

11. Расходы, не учитываемые в целях налогообложения заявлены организацией в размере 66 221,80 тыс.руб., рост 481%. Данные расходы включают в себя:

11.1. Расходы на капитальные вложения (инвестиции) заявлены организацией в размере 65 108,00 тыс.руб. Госкомитетом данные затраты не приняты в связи с отсутствием утвержденной в установленном порядке инвестиционной программы. Для реконструкции, модернизации и технического перевооружения тепловых сетей Госкомитет считает возможным использовать средства, полученные собственниками тепловых сетей в составе арендной платы (средства по статье «амортизация»).

11.2. Денежные выплаты социального характера заявлены организацией в размере 1 027,60 тыс.руб. Госкомитетом исключены затраты на приобретение путевок на санатории, проведение праздничных мероприятий и т.д. Госкомитетом расходы социального характера определены в размере 251,05 тыс.руб.

11.3. Прибыль на прочие цели заявлена организацией в размере 86,20 тыс.руб. и включает в себя услуги банков. Госкомитетом прибыль принята в размере 95,80тыс.руб.

12. Налог на прибыль заявлен организацией в размере 16 533,90 тыс.руб. Госкомитетом налог на прибыль принят в размере 86,71 тыс.руб.

Таким образом, экономически обоснованная сумма необходимой валовой выручки организации (без учета потерь), отнесенная Госкомитетом на услуги по передаче тепловой энергии в г. Нижнекамск составила:

- в первом полугодии 2014 г. – 139 796,02 тыс. руб.;
- во втором полугодии 2014 г. – 143 386,07 тыс. руб.;

- в 2014 году – 283 182,09 тыс. руб. – рост к утвержденному 2013 году – 101,6%.

Справочно:

Объем потерь тепловой энергии, учтенный в тарифе на тепловую энергию, при ее передаче в г. Нижнекамск, соответствует фактическим потерям, и предложению теплоснабжающей организации, и составляет 587,41 тыс.Гкал, в т.ч.:

- от источника ООО «Нижнекамская ТЭЦ» - 218,65 тыс. Гкал;

- от источника ОАО «ТГК-16» - 368,76 тыс. Гкал.

Нормативы технологических потерь при передаче тепловой энергии, теплоносителя по тепловым сетям ОАО «Генерирующая компания» г. Нижнекамск на 2014 год утверждены Министерством промышленности Республики Татарстан от 16.09.2013 № 288-ОД и составляют 226,376 тыс.Гкал.

Кроме ОАО «Генерирующая компания», деятельность по передаче тепловой энергии по тепловым сетям в г. Нижнекамск осуществляет ОАО «Водопроводно-канализационное и энергетическое хозяйство», технологические потери тепловой энергии при передаче по тепловым сетям которого учтены при расчете затрат на компенсацию потерь тепловой энергии (357,999 тыс. Гкал).

Необходимая валовая выручка на сбыт тепловой энергии в г. Нижнекамск заявлена ОАО «Генерирующая компания» в сумме 44 608,16 тыс. руб. (в т.ч. расходы по АУ – 19 183,36 тыс. руб.), рост к 2013 г.- 150%. Затраты на сбыт тепловой энергии в каждом филиале состоят из прямых затрат филиала на сбыт тепловой энергии и затрат управления (распределены между филиалами). Прямые затраты на сбыт тепловой энергии в г. Нижнекамск заявлены ОАО «Генерирующая компания» в сумме 25 424,80 тыс. руб., рост к 2013 году 132,7%. Госкомитетом прямые затраты на сбыт тепловой энергии в г. Нижнекамск определены в сумме 25 442,79 тыс. руб. и включают в себя:

№ п/п	Наименование статьи	2013 год (утверждено)*	2014 год (предложение ОАО "ГК")	Отклонение, %, к 2013 году	2014 год (заключение ГКРТТ)	Отклонение, %, к 2013 году
1	Расходы на сырье и материалы	340,39	366,01	107,5%	214,05	62,9%
2	Расходы на оплату труда	9 807,68	13 326,91	135,9%	14 233,85	145,1%
3	Отчисления на социальные нужды	2 844,23	4 024,73	141,5%	4 127,82	145,1%
4	Расходы на оплату иных работ и услуг, выполняемых по договорам с организациями	4 394,73	5 116,83	116,4%	5 036,82	114,6%
5	Арендная плата, лизинговые платежи	1 656,99	1 795,80	108,4%	1 346,31	81,3%
6	Расходы на страхование	6,60	121,90	1848,0%	0,00	0,0%
7	Внереализационные расходы	20,39	281,02	1378,5%	281,02	1378,5%
8	Выплаты социального характера	46,81	253,86	542,3%	85,48	182,6%
9	Налог на прибыль	22,97	62,80	273,3%	91,63	398,8%
10	Прочие налоги	16,67	74,94	449,4%	25,82	154,8%

№ п/п	Наименование статьи	2013 год (утверждено)*	2014 год (предложение ОАО "ГК")	Отклонение, %, к 2013 году	2014 год (заключение ГКРТТ)	Отклонение, %, к 2013 году
11	Необходимая валовая выручка	19 157,45	25 424,80	132,7%	25 442,79	132,8 %

*без учета НВВ, относимой на сбыт теплоносителя

1. Расходы на сырье и материалы заявлены ОАО «Генерирующая компания» в размере 366,01 тыс. руб., с ростом к 2013 году – 107,5%. Госкомитетом затраты на материалы приняты в размере 214,05 тыс. руб., со снижением к уровню 2013 года – на 37,1%. Госкомитетом не приняты затраты на приобретение телевизоров, кофемашины, свч, чайников, кулеров, и проч., как являющихся необязательными для осуществления регулируемой деятельности.

2. Расходы на оплату труда заявлены компанией в размере 13 326,91 тыс. руб., с ростом к 2013 году – 135,9%. Расчет произведен исходя из численности 28 чел., среднемесячная заработная плата при этом составляет 39 663,4 руб.

Госкомитетом затраты на оплату труда приняты в размере 14 233,85 тыс. руб.

Поскольку средняя заработная плата работников ОАО «Генерирующая компания» превышает среднюю заработную плату в целом по Республике Татарстан (по данным Татарстанстата за январь-сентябрь 2013 года средняя заработная плата составила 24 941 руб.), в условиях проводимой Правительством политики сдерживания роста тарифов, Госкомитетом принято решение о сдерживании роста заработной платы теплоснабжающих организаций Республики Татарстан.

Госкомитетом затраты на оплату труда на 2014 год определены исходя из средней заработной платы 42 362,66 руб. (средняя заработная плата работников, связанных со сбытом тепловой энергии, учтенная в тарифах на второе полугодие 2013 года), и численности по предложению организации - 28 человек.

3. Отчисления на социальные нужды заявлены организацией в размере 4024,73 тыс. руб., или 30,2% от фонда заработной платы.

Госкомитетом отчисления на социальные нужды приняты с учетом регрессивной шкалы в размере 29% от фонда оплаты труда и составляют 4127,82 тыс. руб.

4. Расходы на оплату иных работ и услуг, выполняемых по договорам с организациями заявлены компанией в сумме 5116,83 тыс. руб., с ростом к 2013 году – 116,4%. Приняты Госкомитетом в сумме 5036,82 тыс. руб., с ростом к 2013 г. – 114%. Затраты, учтенные по данной статье приведены в таблице:

№ п/п	Наименование статьи	2013 год (утвержд.)	2014 год (предложение ОАО "ГК")	Отклонение, %, к 2013 году	2014 год (заключение ГКРТТ)	Отклонение, %, к 2013 году	Причины снижения затрат
	Всего по статье, в т.ч.:	4 394,73	5 116,83	116,4%	5 036,82	114,6%	
1	Оплата работ и услуг сторонних организаций	790,21	803,03	101,6%	776,46	98,3%	

№ п/п	Наименование статьи	2013 год (утвержд.)	2014 год (предложение ОАО "ГК")	Отклонение, %, к 2013 году	2014 год (заключение ГКРТТ)	Отклонение, %, к 2013 году	Причины снижения затрат
1.1	услуги связи	481,65	489,46	101,6%	462,89	96,1%	Снижение затрат в связи с сокращением персонала
1.2	услуги охраны	62,75	63,77	101,6%	63,77	101,6%	-
1.3	информац. и юрид. услуги	220,23	223,80	101,6%	223,80	101,6%	-
1.4	аудиторские и консультационные услуги	25,58	26,00	101,6%	26,00	101,6%	-
2	Подготовка кадров	40,75	154,44	379,0%	154,44	379,0%	-
3	Расходы на ОТ и ТБ	26,90	30,08	111,8%	30,08	111,8%	-
4	Другие прочие расходы	3 532,76	4 115,69	116,5%	4062,25	115%	
4.1	услуги коммунального хозяйства	12,47	13,45	107,9%	0,00	0,0%	Исключены затраты на покупку бутилированной воды
4.2	подписка	3,24	10,63	327,9%	10,63	327,9%	-
4.3	услуги по ТО техники и оборуд.	41,80	30,50	73,0%	30,50	73,0%	-
4.4	транспортные расходы	1 799,98	2 192,69	121,8%	2 192,69	121,8%	-
4.5	услуги по приему платежей от населения	146,87	137,38	93,5%	137,38	93,5%	-
4.6	услуги ОАО "ТАТАИСЭНЕРГО"	1 175,35	1 439,55	122,5%	1 439,55	122,5%	-
4.7	доставка уведомлений	1,02	1,10	108,3%	1,10	108,3%	-
4.8	общехозяйственные расходы	254,44	276,32	108,6%	250,40	98,4%	По расчету согласно представленным документам
4.9	прочее	97,59	14,07	14,4%	0	0,0%	Отсутствует расшифровка затрат
5	Командировочные расходы	4,11	13,59	330%	13,59	330%	

5. Арендная плата (аренда помещений, оборудования) заявлена ОАО «Генерирующая компания» в сумме 1795,80 тыс. руб., рост к 2013 году 108,4%. Госкомитетом арендная плата принята в сумме 1346,31 тыс. руб., снижение к 2013 году – на 18,7%. Снижение относительно предложения организации обусловлено снижением арендуемой площади на 1 работника. По предложению компании арендуемая площадь составит 304 кв.м. (на 1 человека 10,9 кв.м). Госкомитетом площадь принята в размере 8 кв.м. на 1 человека (224 кв.м), стоимость 1 кв. м – 468,23 руб.

6. Расходы на страхование заявлены организацией в сумме 121,90 тыс. руб. Заявлены затраты по договору добровольного медицинского страхования. Госкомитетом затраты на страхование не приняты.

7. Внереализационные расходы заявлены компанией в сумме 281,02 тыс. руб. Госкомитетом приняты по предложению организации и включают в себя расходы на услуги банков.

8. Выплаты социального характера заявлены компанией в сумме 253,86 тыс. руб. Госкомитетом расходы приняты в сумме 85,48 тыс. руб. Госкомитетом из расчета исключены затраты на проведение новогодних елок, на новогодние подарки, организацию праздничных вечеров ко Дню Энергетика, отчисления профсоюзу, оплату путевок в санатории, в ДОЛ, расходы на списание по ссудам по улучшению жилищных условий, негосударственное пенсионное страхование, как являющиеся необязательными в соответствии с трудовым законодательством и выплачиваемые при наличии финансовой возможности организации.

9. Налог на прибыль заявлен ОАО «Генерирующая компания» в сумме 62,80 тыс. руб., Госкомитетом рассчитан в сумме 91,63 тыс. руб.

10. Прочие налоги (страховые взносы с социальных выплат, НДС) заявлены компанией в сумме 74,94 тыс. руб., приняты Госкомитетом 25,82 тыс. руб.

Согласно расчету Госкомитета, подробно расписанного в расчете тарифов на тепловую энергию, поставляемую в г. Казани, экономически обоснованная величина расходов аппарата управления на сбыт тепловой энергии, относящаяся на данный филиал составит 9 214,14 тыс. руб. Совокупная величина расходов, необходимых для осуществления сбытовой деятельности в г. Нижнекамск, составит 34 656,93 тыс. руб. Сбытовые расходы в г. Нижнекамск в расчете на 1 Гкал в 2014 году составят 23,71 руб./Гкал (без НДС), рост к 2013 году – на 27%. По полугодиям сбытовые расходы распредлены пропорционально объему полезного отпуска тепловой энергии, и составят: в 1 полугодии 2014 г. – 20 574,79 тыс. руб., во втором полугодии 2014 г. – 14 082,14 тыс. руб.

Отпуск тепловой энергии потребителям от тепловой сети в г. Нижнекамск принят Госкомитетом по предложению организации и составит в 2014 году – 1 461,90 тыс. Гкал., снижение относительно 2013 года – на 9,4%. Объем полезного отпуска на 2014 год определен ОАО «Генерирующая компания» на основе фактических показателей 2012 года.

	2012 год (факт)	2013 год (утв.)	2014 год (предложение организации)	2014 год (заключение Госкомитета)	Отклонение, % к 2013 году
Объем полезного отпуска тепловой энергии (в горячей воде) от тепловой сети, тыс. Гкал	1 454,78	1 595,81	1 461,90	1 461,90	91,6%

Таким образом, средневзвешенная стоимость производимой и приобретаемой единицы тепловой энергии составит:

- в первом полугодии 2014 года – 446,97 руб./Гкал (без НДС);
- во втором полугодии 2014 года – 458,12 руб./Гкал (без НДС);
- в среднем за 2014 год – 451,85 руб./Гкал (без НДС).

Средневзвешенная стоимость оказываемых услуг по передаче единицы тепловой энергии (с учетом потерь при передаче) и сбыту тепловой энергии составит:

- в первом полугодии 2014 года – 627,24руб./Гкал (без НДС);

- во втором полугодии 2014 года – 777,22 руб./Гкал (без НДС);

- в среднем за 2014 год – 687,83 руб./Гкал (без НДС).

Исходя из вышеизложенного тарифы на тепловую энергию (в горячей воде), поставляемую ОАО «Генерирующая компания» потребителям г.Нижнекамск составят:

- в первом полугодии 2014 года – 1 074,21 руб./Гкал (без НДС);

- во втором полугодии 2014 года – 1 235,34 руб./Гкал (без НДС);

- в среднем за 2014 год – 1 139,68 руб./Гкал (без НДС).

В соответствии с п. 15 Основ ценообразования тарифы устанавливаются с календарной разбивкой по полугодиям 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.

При сохранении в 1 полугодии 2014 года тарифа, действующего на 31 декабря 2013 года, тарифы на тепловую энергию, поставляемую потребителям составят:

в первом полугодии 2014 года – 1105,13 руб./Гкал (без НДС) - на уровне тарифа, действующего на 31.12.2013 г.;

- во втором полугодии 2014 года – 1190,16 руб./Гкал (без НДС), рост к тарифу 1 полугодия – 107,7%;

- в среднем за 2014 год – 1139,68 руб./Гкал (без НДС), рост к 2013 году – 104,5%.

Необходимо отметить, что перераспределение необходимой валовой выручки между полугодиями производилось с учетом следующих условий:

1. Полного возмещения величины необходимой валовой выручки ОАО «Генерирующая компания» в течение 2014 года.

2. Установление тарифов с учетом недопущения превышения допустимого их роста в соответствии с утвержденными предельными уровнями тарифов.

На основании изложенного, Госкомитетом предлагается:

Установить тарифы на тепловую энергию на 2014 год, поставляемую ОАО «Генерирующая компания» потребителям города Нижнекамск, Афанасовского сельского поселения и Красноключинского сельского поселения Нижнекамского муниципального района, в следующих размерах (без НДС):

	Тариф на тепловую энергию					
	горячая вода	отборный пар давлением:				острый и редуцированный пар
		от 1,2 до 2,5 кг/см^2	от 2,5 до 7,0 кг/см^2	от 7,0 до 13,0 кг/см^2	свыше 13 кг/см^2	
Тариф с 01.01.2014 – 30.06.2014 гг.						
Одноставочный, руб./Гкал	1 105,13	-	-	-	-	-

Население (тарифы указываются с учетом НДС)						
Одноставочный, руб./Гкал	1 304,05	-	-	-	-	-
Тариф с 01.07.2014 – 31.12.2014 гг.						
Одноставочный, руб./Гкал	1 190,16	-	-	-	-	-
Население (тарифы указываются с учетом НДС)						
Одноставочный, руб./Гкал	1 404,39	-	-	-	-	-

Тарифы на тепловую энергию, поставляемую единой теплоснабжающей организацией - ОАО «Генерирующая компания» теплоснабжающим организациям, теплосетевым организациям, приобретающим тепловую энергию с целью компенсации потерь тепловой энергии, на 2014 год

Постановлением Руководителя исполнительного комитета города Нижнекамска от 18.03.2013г. №36 (в редакции постановления Руководителя исполнительного комитета города Нижнекамска от 16.05.2013 №60) с 1 января 2014 года статус единой теплоснабжающей организации муниципального образования город Нижнекамск Нижнекамского муниципального района Республики Татарстан присвоен ОАО «Генерирующая компания».

Согласно п. 96 ППРФ от 22.10.2012 №1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» тариф на тепловую энергию, поставляемую единой теплоснабжающей организацией теплоснабжающим организациям, приобретающим тепловую энергию с цель компенсации потерь тепловой энергии, устанавливается равным средневзвешенной стоимости единицы тепловой энергии, приобретаемой (производимой и приобретаемой) единой теплоснабжающей организацией.

ОАО «Генерирующая компания» не имеет собственных источников тепловой энергии в г.Нижнекамск, приобретает тепловую энергию от источников ОАО «ТГК-16» и ООО «Нижнекамская ТЭЦ».

Госкомитетом тарифы на тепловую энергию, поставляемую ОАО «Генерирующая компания» теплоснабжающим организациям, теплосетевым организациям, приобретающим тепловую энергию с целью компенсации потерь тепловой энергии, рассчитаны исходя из тарифов на тепловую энергию, производимую в режиме комбинированной выработки электрическими станциями ОАО «ТГК-16» и ООО «Нижнекамская ТЭЦ», установленных Госкомитетом, и объемов покупки тепловой энергии, принятых по предложению Единой теплоснабжающей организации.

Наименование показателя	Ед.изм.	г. НИЖНЕКАМСК					
		1 п/г 2014 г.		2 п/г 2014 г.		2014 год	
		ООО "НкТЭЦ"	ОАО "ТГК-16"	ООО "НкТЭЦ"	ОАО "ТГК-16"	ООО "НкТЭЦ"	ОАО"ТГК-16"
Затраты на покупку т/э	тыс. руб.	215 401,5	299 694,4	158 217,4	252 664,9	373 618,9	552 359,3
Отпуск энергии	тыс. Гкал	465,019	687,404	338,281	558,61	803,30	1 246,0
Тариф на производство т/э	руб./ Гкал	463,21	435,98	467,71	452,31	465,11	443,30

Наименование показателя	Ед.изм.	г. НИЖНЕКАМСК					
		1 п/г 2014 г.		2 п/г 2014 г.		2014 год	
		ООО "НкТЭЦ"	ОАО "ТГК-16"	ООО "НкТЭЦ"	ОАО "ТГК-16"	ООО "НкТЭЦ"	ОАО"ТГК-16"
Средневзвешенная стоимость единицы приобретаемой тепловой энергии	руб./ Гкал	446,97		458,12		451,85	

Исходя из вышеизложенного, Госкомитетом предлагается установить тарифы на тепловую энергию на 2014 год, поставляемую ОАО «Генерирующая компания» теплоснабжающим, теплосетевым организациям г. Нижнекамск, приобретающим тепловую энергию с целью компенсации потерь тепловой энергии, в следующих размерах (без НДС):

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	
г. Нижнекамск, Афанасовское сельское поселение, Красноключинское сельское поселение Нижнекамского муниципального района							
ОАО «Генерирующая компания»							
Одноставочный тариф, руб./Гкал	с 01.01.2014 по 30.06.2014	446,97	-	-	-	-	-
	с 01.07.2014 по 31.12.2014	458,12	-	-	-	-	-

Тарифы на тепловую энергию, поставляемую ОАО «Генерирующая компания» потребителям г. Заинск

В г.Заинск производство тепловой энергии и передачу тепловой энергии в 2014 году будет осуществлять ОАО «Генерирующая компания». Тепловые сети ОАО «Заинское ПТС» переданы в аренду ОАО «Генерирующая компания», на Заинской ГРЭС создан цех по эксплуатации тепловых сетей.

По представленному ОАО «Генерирующая компания» проекту тарифы на тепловую энергию, поставляемую потребителям г. Заинск, на 2014 год составили:

- в первом полугодии 2014 г. – 1 105,13 руб./Гкал (без НДС);
- во втором полугодии 2014 г. – 2 161,64 руб./Гкал (без НДС), рост к тарифу 1 полугодия – 195,6%;
- в 2014 году – 1 524,78 руб./Гкал (без НДС), рост к тарифу 2013 г. – 140,2%.

Затраты на производство тепловой энергии ОАО «Генерирующая компания» в 2014 году по расчету Госкомитета составят 185 896,56 тыс.руб., при этом в первом полугодии 2014 года – 100 825,07 тыс.руб., во втором полугодии 2014 года – 85 071,49 тыс.руб. Затраты определены исходя из установленных Госкомитетом тарифов на производство тепловой энергии источником тепловой энергии Заинской ГРЭС и объемов отпуска тепловой энергии в сеть. Объем отпуска тепловой энергии в сеть принят Госкомитетом на уровне 250,84 тыс.Гкал и определен исходя из полезного отпуска тепловой

энергии потребителям от тепловой сети по предложению организации в размере 182,5 тыс. Гкал, и потерь тепловой энергии 68,32 тыс. Гкал, рассчитанных Госкомитетом с учетом выполнения мероприятий программы энергосбережения и повышения энергетической эффективности и достижения целевых показателей.

Наименование показателя	Ед.изм.	г. ЗАИНСК		
		1 п/г	2 п/г	2014 год
		ОАО "ГК"	ОАО "ГК"	ОАО "ГК"
Затраты на производство т/э	тыс.руб.	100 825,07	85 071,49	185 896,56
Отпуск энергии в сеть	тыс. Гкал	144,180	106,658	250,84
Тариф на производство т/э	руб./Гкал	699,30	797,61	741,10
Средневзвешенный тариф производства тепловой энергии	руб./Гкал	699,30	797,61	741,10

Затраты на оказываемые услуги по передаче тепловой энергии (без учета покупки потерь тепловой энергии) и сбыту тепловой энергии по расчету Госкомитета составят в 2014 году 53 339,36 тыс. руб., при этом в первом полугодии 2014 года – 26 854,86 тыс.руб., во втором полугодии – 26 484,49 тыс.руб.

До 2014 года деятельность по передаче тепловой энергии в г. Заинск осуществляло ОАО «Заинское предприятие тепловых сетей». Согласно решению Совета директоров ОАО «Генерирующая компания» и ОАО «Заинское предприятие тепловых сетей» с 2014 года ОАО «Заинское предприятие тепловых сетей» сдает имущество в аренду ОАО «Генерирующая компания». Однако состав имущества и его технические характеристики остались неизменными. На основании изложенного Госкомитет считает корректным проводить сравнительный анализ технико-экономических показателей ОАО «Генерирующая компания» при осуществлении деятельности по передаче тепловой энергии на 2014 год в г. Заинск с учетом технико-экономических показателей 2012-2013гг. ОАО «Заинское предприятие тепловых сетей».

Необходимая валовая выручка на оказываемые услуги по передаче тепловой энергии (без учета покупки потерь тепловой энергии) по представленному проекту организации на 2014 год составила 94 335,45 тыс.руб. Значения по статьям затрат на передачу тепловой энергии на 2014 год, заявленные организацией и учтенные Госкомитетом, представлены в таблице:

№ пп	Наименование	2012 год (факт)	2013 год (утверждено)	2014 год (предложение ОАО "ГК")	Отклонение,% к 2013 году	2014 год (заключение ГКРТТ)	Отклонение,% к 2013 году	1 полугодие 2014 г. (заключение ГКРТТ)	2 полугодие 2014 г. (заключение ГКРТТ)
1	Расходы на сырье и материалы	6910,78	5 638,67	7 599,19	134,8%	5 904,38	104,7%	2 952,05	2 952,33
	водопотребление	14,65	17,58	14,65	83,4%	13,48	76,7%	6,598	6,88
	вспомогательные материалы (ремонт)	6896,13	5 621,09	7 584,54	134,9%	5 890,90	104,8%	2 945,45	2 945,45
2	Расходы на теплоноситель	2717,43	2 165,59	2 205,10	101,8%	2 264,34	104,6%	1090,69	1173,65
3	Расходы на покупаемые энергетические ресурсы	5573,68	7 252,46	7 321,41	101,0%	6 708,17	92,5%	3 354,09	3 354,09

№ пп	Наименование	2012 год (факт)	2013 год (утверждено)	2014 год (предложение ОАО "ГК")	Отклонение,% к 2013 году	2014 год (заключение ГКРТТ)	Отклонение,% к 2013 году	1 полугодие 2014 г. (заключение ГКРТТ)	2 полугодие 2014 г. (заключение ГКРТТ)
4	Оплата труда	24467,12	26 052,28	18 412,54	70,7%	13 553,54	52,0%	6 776,77	6 776,77
5	Отчисления на социальные нужды	7319,36	7 867,79	5 560,59	70,7%	4 093,17	52,0%	2 046,58	2 046,58
6	Ремонт, выполняемый подрядным способом	5 884,96	7 472,37	7 483,10	100,1%	7 831,04	104,8%	3 915,52	3 915,52
7	Расходы на страхование	567,95	628,85	665,32	105,8%	59,08	9,4%	29,54	29,54
8	Расходы на выполнение работ и услуг производственного характера	0,00	0,00	2 640,88	-	141,09	-	70,55	70,55
9	Расходы на оплату работ и услуг, выполняемых по договорам с организациями (связь, охрана, юридические услуги, информационные услуги и т.д.)	5 884,90	4 437,97	2 677,86	60,3%	4 269,20	96,2%	2 134,60	2 134,60
10	Арендная плата, концессионная плата, лизинговые платежи	6 316,12	4 329,14	12 150,54	280,7%	5 692,72	131,5%	2 846,36	2 846,36
10.1	Амортизация	2 874,33	3 001,56	5 227,50	174,2%	4 820,32	160,6%	2 410,16	2 410,16
10.2	Плата за негативное воздействие на окружающую среду	15,60	19,06	5,71	29,9%	5,71	29,9%	2,85	2,85
10.3	Налоговые платежи всего, в т.ч.:	534,87	495,58	919,73	185,6%	824,47	166,4%	412,23	412,23
10.4	налог на имущество организаций	470,40	427,82	848,73	198,4%	756,70	176,9%	378,35	378,35
10.5	транспортный налог	64,47	67,76	71,00	104,8%	67,76	100,0%	33,88	33,88
10.6	Оплата труда	0	0	511,26	-	0	-	0	0
10.7	Отчисления на социальные нужды	0	0	154,40	-	0	-	0	0
10.8	Прочие расходы	0	0	1 900,66	-	0	-	0	0
10.9	Прочая арендная плата, лизинговые платежи	2 891,32	812,94	2 923,77	359,7%	42,23	5,2%	21,12	21,12
10.10	Другие обоснованные расходы	0	0	419,21	-	0	-	0	0
10.11	Налог на прибыль	0	0	88,31	-	0	-	0	0
	Внереализационные расходы, всего	709,38	116,59	174,83	150,0%	173,23	148,6%	86,61	86,61
11	другие обоснованные расходы, в том числе	709,38	116,59	174,83	150,0%	173,23	148,6%	86,61	86,61
	расходы на услуги банков	133,14	102,44	133,14	130,0%	156,54	152,8%	78,27	78,27
	Расходы, не учитываемые в целях налогообложения, всего	1 662,32	11 141,47	21 920,32	196,7%	319,60	2,9%	159,80	159,80
12	расходы на капитальные вложения (инвестиции)	0,00	9 224,80	20 003,62	216,8%	0,00	0,0%	0,00	0,00
13	денежные выплаты социального характера	1 662,32	1 916,67	1 916,70	100,0%	319,60	16,7%	159,80	159,80
14	Налог на прибыль	51,05	2 251,61	5 523,79	245,3%	123,21	5,5%	61,60	61,60
15	Необходимая валовая выручка, всего	68 065,05	79 354,78	94 335,45	118,9%	51 132,78	64,4%	25 524,76	25 608,01

1. Расходы на сырье и материалы заявлены организацией в сумме 7599,19 тыс. руб., рост к 2013 году - 135%. Госкомитетом приняты в сумме 5 904,38 тыс.руб. Данная статья включает в себя:

- расходы на материалы (ремонт) заявлены компанией в сумме 7584,54 тыс. руб. Госкомитетом приняты в сумме 5 890,90 тыс. руб. и определены путем применения индекса 104,8% к утвержденным затратам 2013 года;

- затраты на воду заявлены организацией в сумме 14,65 тыс. руб. Госкомитетом затраты на воду приняты в сумме 13,48 тыс. руб. Расход воды принят по предложению организации и соответствует фактическому – 0,479 тыс. $м^3$, тариф на 1 п/г 2014 г. – принят на уровне тарифа 31.12.2013 г., во 2 п/г 2014 г. – с ростом 104,3%.

2. Расходы на теплоноситель (химически очищенная вода на подпитку тепловой сети) заявлены компанией в сумме 2205,10 тыс. руб.

Госкомитетом расходы на теплоноситель приняты в сумме 2 264,34 тыс. руб., с ростом 104,6% к уровню 2013 года. Объем химически очищенной воды (подпиточной воды) принят по предложению организации и соответствует нормативным потерям на 2013 год, утвержденным приказом Минэнерго РТ от 14.06.2012 №104/о – в количестве 121,114 тыс.$м^3$, тарифы на теплоноситель приняты в соответствии с установленными Госкомитетом тарифами на 2014 год.

3. Расходы на прочие покупаемые энергетические ресурсы заявлены компанией в сумме 7 321,41 тыс.руб., с ростом к 2013 году – 101%. Госкомитетом затраты по данной статье определены в сумме 6 708,17 тыс. руб., снижение к 2013 году – на 7,5% и включают в себя:

- затраты на электроэнергию на технологические цели в сумме 6 246,55 тыс. руб. Расход электроэнергии принят по факту 2012 года – 1 400,05 тыс.кВтч., тариф на 2014 год определен путем индексации (на 112% и 107,2%) фактически сложившегося тарифа 2012 года, и составит 4,46 руб./кВтч;

- затраты на электроэнергию на хозяйственные нужды в сумме 268,02 тыс. руб. Расход электроэнергии принят по факту 2012 года и составил 58,9 тыс. кВтч, тариф на 2014 год определен путем индексации (на 112% и 107,2%) фактически сложившегося тарифа 2012 года, и составит 4,55 руб./кВтч;

- затраты на тепловую энергию на хозяйственные нужды в сумме 193,61 тыс. руб. Расход принят по факту 2012 года. Тариф на тепловую энергию – соответствует установленному Госкомитетом тарифу для соответствующей группы потребителей на 2014 год.

4. Расходы на оплату труда заявлены ОАО «Генерирующая компания» в сумме 18 412,54 тыс. руб., со снижением к 2013 году – на 29,3%. Численность работников по предложению организации составляет 48 человек, средняя заработная плата – 31 966,2 руб. Численность, принятая в расчет тарифов на услуги по передаче тепловой энергии в 2013 году составляла 100 чел.

ОАО «Генерирующая компания» представлен проект штатного расписания филиала ОАО «Генерирующая компания» - Заинской ГРЭС, где создан цех по обслуживанию тепловых сетей в связи с принятием в аренду тепловых сетей в 2014 году.

В условиях проводимой Правительством политики сдерживания роста тарифов, Госкомитетом принято решение о сдерживании роста заработной платы теплоснабжающих организаций Республики Татарстан.

Госкомитетом затраты на оплату труда на 2014 год определены исходя из средней заработной платы 23 530 руб. (средняя заработная плата, учтенная в тарифах на услуги по передаче тепловой энергии по тепловым сетям на второе полугодие 2013 года), и численности, принятой по предложению организации. Таким образом затраты на оплату труда составят 13 553,54 тыс. руб.

5. Отчисления на социальные нужды заявлены компанией в сумме 5560,59 тыс. руб. или 30,2% от фонда оплаты труда. Госкомитетом приняты в сумме 4093,17 тыс. руб. или 30,2% от фонда оплаты труда.

6. Затраты на ремонт основных средств заявлены компанией в сумме 7483,10 тыс. руб., на уровне 2013 года. Компанией представлены в обоснование акты осмотров тепломагистрали в шурфе, планы-графики проведения ремонтных работ с 2010 г., дефектная ведомость по результатам гидравлических испытаний трубопроводов тепловой сети «ГРЭС- 1 очередь», акт гидравлического испытания на прочность и плотность магистральных, внутриквартальных распределительных тепловых сетей старой части г. Заинска.

Госкомитетом проведен анализ представленных материалов, и принято решение определить затраты на ремонт на уровне утвержденных затрат 2013 года, с применением индекса-дефлятора 104,8%. Затраты на ремонт составят 7831,04 тыс. руб.

7. Расходы на выполнение работ и услуг производственного характера заявлены компанией в сумме 2 640,88 тыс. руб. Данные расходы включают в себя расходы по подготовке и освоению производства (2500 тыс. руб.), услуги автотранспорта (135,99 тыс. руб.) и расходы на водоотведение (4,89 тыс. руб.). Госкомитетом затраты по данной статье приняты в сумме 141,09 тыс. руб.: услуги автотранспорта (135,99 тыс. руб.) и расходы на водоотведение с учетом роста тарифов 104,3% (5,1тыс. руб.).

Расходы по подготовке и освоению производства (наладка тепловой сети) не приняты в связи с отсутствием обосновывающих документов и подтверждением необходимости проведения данных работ.

8. Расходы на оплату иных работ и услуг, выполняемых по договорам с организациями, включая расходы на оплату услуг связи, вневедомственной охраны, коммунальных услуг, юридических услуг, информационных услуг, консультационных услуг и проч. заявлены ОАО «Генерирующая компания» в сумме 2 677,86 тыс. руб., кроме того в составе арендной платы 1 900,66 тыс. руб., рост к 2013 году – 103,2%. Госкомитетом затраты по данной статье приняты в сумме 4 269,20 тыс. руб., снижение к 2013 г. – на 3,8%. Госкомитетом затраты определены с учетом представленных компанией документов и расшифровок, скорректированы статьи затрат, по которым не подтверждена необходимость выполнения работ (оказания услуг) в заявленных объемах:

- подписка на газеты и журналы (определены индексацией фактических затрат 2012 года и приняты в размере 57,70 тыс. руб.);

- аптечки (расходы приняты в сумме 4,99 тыс. руб. – путем применения индекса 104,8% к затратам согласно договора 2013 года);

- услуги по техобслуживанию техники и оборудования (расходы приняты в сумме 624,99 тыс. руб. – путем применения индекса 104,8% к затратам согласно договорам 2013 года);

- услуги связи (приняты в сумме 207,34 тыс. руб. с учетом снижения численности с 92 до 48 человек);

- информационное обслуживание (затраты приняты в сумме 151,27 тыс. руб., не принят договор на размещение материалов на ТВ, как нецелесообразный);

- командировочные расходы (приняты в сумме 80,73 тыс. руб. и сокращены в связи с сокращением персонала);

- представительские расходы не приняты (60 тыс. руб.), как не являющиеся обязательными для осуществления регулируемой деятельности.

9. Расходы на страхование заявлены организацией в сумме 665,32 тыс. руб., рост к 2013 г. – 105,8%.

Госкомитетом приняты затраты на страхование в соответствии с действующими договорами страхования (страхование гражданской ответственности предприятий, эксплуатирующих опасные объекты, страхование гражданской ответственности владельцев автомобилей, от несчастных случаев), исключены затраты на добровольное медицинское страхование. Таким образом, расходы на страхование составили 59,08 тыс. руб., снижение к 2013 г. – на 90,6%.

10. Арендная плата заявлена ОАО «Генерирующая компания» в сумме 12150,54 тыс. руб., включает в себя затраты на оплату труда с отчислениями (665,66 тыс. руб.), амортизацию (5227,50 тыс. руб.), плату за выбросы и сбросы загрязняющих веществ (5,71 тыс. руб.), налоги (919,73 тыс. руб.), прочую арендную плату (2923,77 тыс. руб.), прочие расходы (1900,66 тыс. руб.), прибыль на прочие цели (419,21 тыс. руб.), налог на прибыль (88,31 тыс. руб.).

Госкомитетом в соответствии с п.45 ППРФ от 22.10.2012 №1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения», а также в соответствии с информационным письмом ФСТ России от 29.11.2013 №СН-12435/13 арендная плата определена исходя из величины амортизации, налога на имущество, налога на землю, транспортного налога и платы за сбросы и выбросы загрязняющих веществ. Таким образом, сумма арендной платы по расчету Госкомитета составит 5 692,72 тыс. руб.

10.1. Амортизация основных средств и нематериальных активов заявлена ОАО «Генерирующая компания» в сумме 5 227,50 тыс. руб., рост к 2013 году – 174,2%. Рост затрат обусловлен вводом основных средств в 2013 году, а также планируемым вводом в 2014 году.

ОАО «Генерирующая компания» представлены акты приемки законченного строительством объекта приемочной комиссией, акты ввода

оборудования с 01 января 2013 года и пообъектный расчет амортизационных отчислений.

Госкомитетом сумма амортизационных отчислений рассчитана исходя из фактически сложившейся стоимости основных средств в 2012 году с учетом стоимости введенных основных средств в 2013 году, документально подтвержденных на момент установления тарифов, в соответствии с письмом ФСТ России от 15.07.2013 №ЕП-6968/12. Таким образом, сумма амортизационных отчислений составила 4 820,322 тыс. руб.

10.2. Налоговые и другие обязательные платежи заявлены компанией в сумме 919,73 тыс. руб. Госкомитетом приняты в размере 824,47 и включают в себя:

10.2.1. Транспортный налог заявлен организацией в сумме 71 тыс. руб. Обоснований по увеличению налога не представлено. Госкомитетом транспортный налог принят на уровне утвержденного 2013 года в сумме 67,76 тыс. руб.

10.2.2. Налог на имущество организаций заявлен компанией в сумме 848,73 тыс. руб. Госкомитетом налог на имущество принят с учетом вводов 2013 года в сумме 756,70 тыс. руб.

10.2.3. Плата за выбросы и сбросы загрязняющих веществ заявлена организацией в размере 5,71 тыс.руб., снижение на 70% к уровню 2013 года. Госкомитетом затраты по статье приняты по предложению организации.

10.2.4. Прочая арендная плата заявлена организацией в сумме 2923,77 тыс. руб.

Госкомитетом прочая арендная плата принята в сумме 42,23 тыс. руб., учтена арендная плата по договору аренды с Палатой имущественных и земельных отношений Заинского муниципального района от 28.04.2008 №26-08/ю (с доп. соглашениями и письмами-уведомлениями). Госкомитетом из расчета исключена арендная плата за нежилое помещение (площадь 292,1 кв.м.) и профилакторий на 150 машин (площадь 1569,5 кв.м) по договору с ООО «Инвест» от 16.09.2011 г. на сумму 2544 тыс. руб. со сроком действия по 15.09.2016 г. Данный договор не принят в виду отсутствия государственной регистрации. В соответствии с п.2 ст. 651 Гражданского кодекса Российской Федерации договор аренды нежилых помещений, заключенный на срок не менее одного года, подлежит государственной регистрации, и считается заключенным с момента регистрации, согласно п. 2 ст. 609 Гражданского кодекса Российской Федерации договор аренды недвижимого имущества также подлежит государственной регистрации.

11. Расходы, не учитываемые в целях налогообложения:

11.1. Расходы на капитальные вложения заявлены ОАО «Генерирующая компания» в сумме 20 003,62 тыс. руб. Госкомитетом данные затраты не приняты в связи с отсутствием утвержденной в установленном порядке инвестиционной программы. Для реконструкции, модернизации и технического перевооружения тепловых сетей Госкомитет считает возможным использовать средства, полученные собственниками тепловых сетей в составе арендной платы (средства по статье «амортизация»).

11.2. Денежные выплаты социального характера заявлены в сумме 1916, 70 тыс. руб. Госкомитетом затраты по данной статье приняты в сумме 319,6 тыс. руб., исключены из расчета выплаты материальной помощи работникам при уходе в отпуск, оплата путевок, материальная помощь в юбилейные даты, единовременное премирование по итогам смотра пожарной безопасности, отчисления профсоюзу, прочие нерасшифрованные расходы.

Таким образом, экономически обоснованная сумма необходимой валовой выручки организации (без учета потерь), отнесенная Госкомитетом на услуги по передаче тепловой энергии в г. Заинск составила:

- в первом полугодии – 25 524,76 тыс. руб.;
- во втором полугодии – 25 608,01 тыс. руб.;
- в целом за 2014 год – 51 132,78 тыс. руб. – снижение к утвержденному 2013 году – на 35,6%.

Справочно:

Объем потерь тепловой энергии, учтенный в тарифе на тепловую энергию, при ее передаче в г. Заинск, составляет 68,3 тыс. Гкал. Госкомитетом данная величина потерь определена с учетом выполнения организацией мероприятий программы энергосбережения и повышения энергетической эффективности, с учетом достижения целевых показателей. По факту 2012 года потери составили 81,6 тыс. Гкал, по факту 9 мес. 2013 года – 37,9 тыс. Гкал.

Нормативы технологических потерь при передаче тепловой энергии, теплоносителя по тепловым сетям ОАО «Заинское ПТС» в г. Заинск на 2014 год утверждены приказом Министерства промышленности и торговли Республики Татарстан от 06.06.2013 № 144-ОД и составляют 67,184тыс.Гкал.

Необходимая валовая выручка на сбыт тепловой энергии г. Заинск заявлена ОАО «Генерирующая компания» в сумме 2975,95 тыс. руб. (в т.ч. расходы по АУ – 1272,40 тыс. руб.), снижение к 2013 г.- на 21,9%. Затраты на сбыт тепловой энергии в каждом филиале состоят из прямых затрат филиала на сбыт тепловой энергии и затрат управления (распределены между филиалами пропорционально прямым затратам). Прямые затраты на сбыт тепловой энергии в г. Заинск заявлены ОАО «Генерирующая компания» в сумме 1703,55 тыс. руб., снижение к 2013 году на 1,1%. Госкомитетом прямые затраты на сбыт тепловой энергии в г. Заинск определены в сумме 1565,85 тыс. руб. и включают в себя:

№ п/п	Наименование статьи	2013 год (утверждено)*	2014 год (предложение ОАО "ГК")	Отклонение, %, к 2013 году	2014 год (заключение ГКРТТ)	Отклонение, %, к 2013 году
1	Расходы на сырье и материалы	10,27	11,04	107,5%	7,40	72,1%
2	Расходы на оплату труда	990,32	951,92	96,1%	1 016,70	102,7%
3	Отчисления на социальные нужды	287,19	287,48	100,1%	294,84	102,7%
4	Расходы на оплату иных работ и услуг, выполняемых по договорам с организациями	342,09	314,79	92,0%	190,02	55,5%
5	Арендная плата, лизинговые платежи	85,59	92,76	108,4%	40,68	47,5%
6	Расходы на страхование	0,60	11,13	1848,0%	0,00	-

№ п/п	Наименование статьи	2013 год (утверждено)*	2014 год (предложение ОАО "ГК")	Отклонение, %, к 2013 году	2014 год (заключение ГКРТТ)	Отклонение, %, к 2013 году
7	Внереализационные расходы	0,44	6,13	1378,5%	6,13	-
8	Выплаты социального характера	3,38	18,31	542,3%	5,49	162,7%
9	Прочие налоги	1,21	5,46	449,4%	1,66	136,5%
10	Налог на прибыль	1,66	4,53	273,3%	2,91	175,3%
11	Необходимая валовая выручка	1 722,76	1 703,55	98,9%	1 565,85	90,9%

*без учета НВВ, относимой на сбыт теплоносителя

1. Расходы на сырье и материалы заявлены ОАО «Генерирующая компания» в размере 11,04 тыс. руб., с ростом к 2013 году – 107,5%. Госкомитетом затраты на материалы приняты в размере 7,40 тыс. руб., со снижением к уровню 2013 года – на 27,9%. Госкомитетом не приняты затраты на приобретение телевизоров, кофемашины, свч, чайников, кулеров, и проч., как являющихся необязательными для осуществления регулируемой деятельности.

2. Расходы на оплату труда заявлены компанией в размере 951,92 тыс. руб., со снижением к 2013 году – на 3,9%. Расчет произведен исходя из численности 2 чел., среднемесячная заработная плата при этом составляет 39 663,4 руб.

Госкомитетом затраты на оплату труда приняты в размере 1016,70 тыс. руб.

Поскольку средняя заработная плата работников ОАО «Генерирующая компания» превышает среднюю заработную плату в целом по Республике Татарстан (по данным Татарстанстата за январь-сентябрь 2013 года средняя заработная плата составила 24 941 руб.), в условиях проводимой Правительством политики сдерживания роста тарифов, Госкомитетом принято решение о сдерживании роста заработной платы теплоснабжающих организаций Республики Татарстан.

Госкомитетом затраты на оплату труда на 2014 год определены исходя из средней заработной платы 42 362,66 руб. (средняя заработная плата работников, связанных со сбытом тепловой энергии, учтенная в тарифах на второе полугодие 2013 года, с учетом аппарата управления), и численности по предложению организации – 2 человека.

3. Отчисления на социальные нужды заявлены организацией в размере 287,48 тыс. руб., или 30,2% от фонда заработной платы.

Госкомитетом отчисления на социальные нужды приняты с учетом регрессивной шкалы в размере 29% от фонда оплаты труда и составляют 294,84 тыс. руб.

4. Расходы на оплату иных работ и услуг, выполняемых по договорам с организациями заявлены компанией в сумме 314,79 тыс. руб., со снижением к 2013 году – на 8%. Приняты Госкомитетом в сумме 190,02 тыс. руб., со снижением к 2013 году – на 44,5%. Затраты, учтенные по данной статье приведены в таблице:

№ п/п	Наименование статьи	2013 год (утвержд.)	2014 год (предложение ОАО "ГК")	Отклонение, %, к 2013 году	2014 год (заключение ГКРТТ)	Отклонение, %, к 2013 году	Причины снижения затрат

№ п/п	Наименование статьи	2013 год (утвержд.)	2014 год (предложение ОАО "ГК")	Отклонение, %, к 2013 году	2014 год (заключение ГКРТТ)	Отклонение, %, к 2013 году	Причины снижения затрат
	Всего по статье, в т.ч.:	342,09	314,79	92,0%	190,02	55,5%	
1	Оплата работ и услуг сторонних организаций	32,97	33,50	101,6%	31,97	97%	
1.1	услуги связи	32,97	33,50	101,6%	31,97	97%	Снижение затрат в связи с сокращением персонала
2	Расходы на ОТ и ТБ	2,53	2,83	111,8%	2,83	111,7%	-
3	Другие прочие расходы	306,59	278,46	90,8%	155,23	50,6%	
3.1	услуги коммунального хозяйства	0,86	0,93	107,9%	0	-	Исключены затраты на покупку бутилированной воды
3.2	услуги по техобслуживанию техники и оборудования	160,58	117,16	73,0%	0	-	Исключены затраты на обслуживание тепловых сетей по договору 2013 года. С 2014 года передачу т/э в г.Заинске будет осущ. ОАО "ГК", все необходимые затраты учтены в затратах на передачу.
3.3	услуги по приему платежей от населения	25,87	24,20	93,5%	24,20	93,5%	-
3.4	услуги ОАО "ТАТАИСЭНЕРГО	67,65	82,86	122,5%	82,86	122,5%	-
3.5	доставка уведомлений	2,37	2,57	108,3%	2,57	108,3%	-
3.6	общехозяйствен-ные расходы	46,34	50,32	108,6%	45,60	98,4%	-
3.7	прочее	2,91	0,42	14,4%	0	-	Отсутствует расшифровка затрат

5. Арендная плата (аренда помещений, оборудования, трубопроводов) заявлена ОАО «Генерирующая компания» в сумме 92,76 тыс. руб., рост к 2013 году 108,4%. Госкомитетом арендная плата принята в сумме 40,68 тыс. руб., снижение к 2013 году – на 52,5%. Госкомитетом плата за аренду оборудования принята согласно расчету организации в сумме 19,28 тыс. руб.

Снижение арендной платы за помещения относительно предложения организации обусловлено снижением арендуемой площади на 1 работника. По предложению компании арендуемая площадь составит 21 кв.м. (на 1 человека 10,5 кв.м). Госкомитетом площадь принята в размере 8 кв.м. на 1 человека (16 кв.м), стоимость 1 кв. м – 111,46 руб.

Кроме того Госкомитетом не принята плата за аренду трубопроводов по договору от 24.12.2010 №2010/Д670/123. ОАО «Генерирующая компания» с 2014 году будет осуществлять передачу тепловой энергии в г. Заинске, тепловые сети и необходимое оборудование передано ОАО «Заинское ПТС» по договору аренды в ОАО «Генерирующая компания», все расходы учтены в затратах на передачу тепловой энергии.

6. Расходы на страхование заявлены организацией в сумме 11,13 тыс. руб. Заявлены затраты по договору добровольного медицинского страхования. Госкомитетом затраты на страхование не приняты.

7. Внереализационные расходы заявлены компанией в сумме 6,13 тыс. руб. Госкомитетом приняты по предложению организации и включают в себя расходы на услуги банков.

8. Выплаты социального характера заявлены компанией в сумме 18,31 тыс. руб. Госкомитетом расходы приняты в сумме 5,49 тыс. руб. Госкомитетом из расчета исключены затраты на проведение новогодних елок, на новогодние подарки, организацию праздничных вечеров ко Дню Энергетика, отчисления профсоюзу, оплату путевок в санатории, в ДОЛ, расходы на списание по ссудам по улучшению жилищных условий, негосударственное пенсионное страхование, как являющиеся необязательными в соответствии с трудовым законодательством и выплачиваемые при наличии финансовой возможности организации.

9. Налог на прибыль заявлен ОАО «Генерирующая компания» в сумме 4,53 тыс. руб., Госкомитетом рассчитан в сумме 2,91 тыс. руб.

10. Прочие налоги (страховые взносы с социальных выплат, НДС) заявлены компанией в сумме 5,46 тыс. руб., приняты Госкомитетом 1,66 тыс. руб.

Согласно расчету Госкомитета, подробно расписанного в расчете тарифов на тепловую энергию, поставляемую в г. Казани, экономически обоснованная величина расходов аппарата управления на сбыт тепловой энергии, относящаяся на данный филиал составит 640,73 тыс. руб. Совокупная величина расходов, необходимых для осуществления сбытовой деятельности в г. Заинск, составит 2 206,58 тыс.руб. Сбытовые расходы в г. Заинск в расчете на 1 Гкал в 2014 году составят 12,09 руб./Гкал (без НДС), снижение к 2013 году – на 35%. По полугодиям сбытовые расходы распредлены пропорционально объему полезного отпуска тепловой энергии, и составят: в 1 полугодии 2014 г. – 1 330,10 тыс. руб., во втором полугодии 2014 г. – 876,48 тыс. руб.

Отпуск тепловой энергии потребителям от тепловой сети в г. Заинск принят Госкомитетом по предложению организации и составит в 2014 году – 182,52 тыс.Гкал., снижение относительно 2013 года – на 10,7%. Объемы на 2014 год опредлены ОАО «Генерирующая компания» исходя из фактических объемов полезного отпуска 2012 года и сложившейся динамики снижения полезного отпуска.

	2012 год (факт)	2013 год (утв.)	2013 год (ожид.)	2014 год (предложение организации)	2014 год (заключение Госкомитета)	Отклонение,% к 2013 году
Объем полезного отпуска тепловой энергии (в горячей воде) от тепловой сети, тыс. Гкал	182,51	204,47	190,25	185,52	182,52	89,3%

Таким образом, средневзвешенная стоимость производимой единицы тепловой энергии составит:

- в первом полугодии 2014 года – 699,30 руб./Гкал (без НДС);
- во втором полугодии 2014 года – 797,61 руб./Гкал (без НДС);

- в среднем за 2014 год – 741,10 руб./Гкал (без НДС).

Средневзвешенная стоимость оказываемых услуг по передаче единицы тепловой энергии (с учетом оплаты потерь при передаче) и сбыту тепловой энергии составит:

- в первом полугодии 2014 года – 461,22 руб./Гкал (без НДС);
- во втором полугодии 2014 года – 741,14 руб./Гкал (без НДС);
- в среднем за 2014 год – 569,65 руб./Гкал (без НДС).

Исходя из вышеизложенного тарифы на тепловую энергию (в горячей воде), поставляемую ОАО «Генерирующая компания» потребителям г. Заинск, в 2014 году составят:

- в первом полугодии 2014 года – 1 160,52 руб./Гкал (без НДС);
- во втором полугодии 2014 года – 1 538,75 руб./Гкал (без НДС);
- в среднем за 2014 год – 1 310,75 руб./Гкал (без НДС).

В соответствии с п. 15 Основ ценообразования тарифы устанавливаются с календарной разбивкой по полугодиям 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.

При сохранении в 1 полугодии 2014 года тарифа, действующего на 31 декабря 2013 года тарифы на тепловую энергию, поставляемую потребителям составят:

- в первом полугодии 2014 года – 1105,13 руб./Гкал – на уровне тарифа, действующего на 31.12.2013 г.;
- во втором полугодии 2014 года – 1622,80 руб./Гкал, рост к тарифу 1 полугодия – 146,8%;
- в среднем за 2014 год – 1310,75 руб./Гкал.

В связи с резком ростом тарифа на тепловую энергиюс июля 2014 года, при сохранении в первом полугодии 2014 г. – тарифа, действующего на 31.12.2013 г., учитывая высокую социальную значимость, Госкомитетом совместно с ОАО «Генерирующая компания» принято решение о сдерживании роста тарифов во втором полугодии 2014 года до уровня 1421,42 руб./Гкал (с НДС), рост к тарифу 1 полугодия – 109%. В данном случае у ОАО «Генерирующая компания» образуются выпадающие доходы в сумме 30 319,23 тыс. руб.

На основании изложенного, Госкомитетом предлагается:

Установить тарифы на тепловую энергию на 2014 год, поставляемую ОАО «Генерирующая компания» потребителям г. Заинск, в следующих размерах (без НДС):

	Тариф на тепловую энергию					
	горячая вода	отборный пар давлением:				острый и редуцированный пар
		от 1,2 до 2,5 кг/см^2	от 2,5 до 7,0 кг/см^2	от 7,0 до 13,0 кг/см^2	свыше 13 кг/см^2	
Тариф с 01.01.2014 – 30.06.2014 гг.						

Одноставочный, руб./Гкал	1 105,13	-	-	-	-	-
Население (тарифы указываются с учетом НДС)						
Одноставочный, руб./Гкал	1 304,05	-	-	-	-	-
Тариф с 01.07.2014 – 31.12.2014 гг.						
Одноставочный, руб./Гкал	1 204,59	-	-	-	-	-
Население (тарифы указываются с учетом НДС)						
Одноставочный, руб./Гкал	1 421,42	-	-	-	-	-

В Госкомитет обратилось **ОАО «Генерирующая компания»** по вопросу установления тарифов на тепловую энергию, поставляемую филиалом ОАО «Генерирующая компания» - **Елабужской ТЭЦ потребителям**, на 2014 год.

На основании заявления ОАО «Генерирующая компания» приказом Госкомитета от 26.11.2013 № 361 «Об открытии дела об установлении тарифов на тепловую энергию, поставляемую филиалом ОАО «Генерирующая компания» - Елабужской ТЭЦ потребителям, на 2014 год» открыто тарифное дело № 29-2/нтэ, о чем организация своевременно уведомлена.

ОАО «Генерирующая компания» расположено по адресу: Казань, ул. М.Салимжанова, д.1.

Руководитель организации – генеральный директор Хазиев Раузил Магсумянович.

Организация применяет общепринятую систему налогообложения.

На 2013 год постановлением Госкомитета от 24.12.2012 №5-40/э «Об установлении тарифов на тепловую энергию, поставляемую ОАО «Генерирующая компания» потребителям» установлены тарифы на тепловую энергию, поставляемую ОАО «Генерирующая компания» потребителям, оплачивающим производство и передачу тепловой энергии, Елабужского муниципального района Республики Татарстан.

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

Приказом ФСТ России от 15 октября 2013 № 191-э/2 установлены предельные максимальные уровни тарифов на тепловую энергию, поставляемую теплоснабжающими организациями потребителям, на территории Республики Татарстан в следующих размерах:

	с 01.01.2014 по 30.06.2014, %	с 01.07.2014 по 31.12.2014,%
Республика Татарстан	100,0%	105,3%

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

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%.

В соответствии с п.134 Методических указаний тарифы на тепловую энергию, поставляемую потребителям, рассчитываются как сумма следующих составляющих:

1) средневзвешенная стоимость производимой и (или) приобретаемой единицы тепловой энергии;

2) средневзвешенная стоимость оказываемых и (или) приобретаемых услуг по передаче единицы тепловой энергии.

В соответствии с п.143 Методических указаний при комплексном теплоснабжении, когда производство тепловой энергии, ее передача и сбыт производятся одним юридическим лицом, расчет тарифов на тепловую энергию производится с использованием совокупной необходимой валовой выручки регулируемой организации по производству тепловой энергии, ее передаче и сбыту.

Производство тепловой энергии в Елабужском муниципальном районе осуществляет Елабужская ТЭЦ - филиал ОАО «Генерирующая компания», тепловые сети, по которым передается тепловая энергия, также принадлежат Елабужской ТЭЦ. Елабужская ТЭЦ поставляет тепловую энергию потребителям с коллекторов станции, а также потребителям от тепловой сети. В 2013 году тариф на тепловую энергию, производимую филиалом ОАО «Генерирующая компания» - Елабужской ТЭЦ, отдельно не устанавливался,

тарифы на тепловую энергию на 2013 год установлены в целом по юридическому лицу – ОАО «Генерирующая компания». На 2014 год, в соответствии с п. 86 ППРФ от 22.10.2012 №1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» в отношении регулируемой организации, владеющей на праве собственности или ином законном основании более чем одним источником тепловой энергии, тарифы на тепловую энергию без учета стоимости передачи тепловой энергии должны устанавливаться по каждому такому источнику отдельно (возможно исключение – если источники расположены в пределах одной системы теплоснабжения).

Необходимая валовая выручка на тепловую энергию по Елабужскому муниципальному району составит на 2014 год – 230 718,75 тыс. руб., при этом в первом полугодии 2014 года – 121 054,81 тыс. руб., во втором полугодии 2014 года – 109 663,94 тыс. руб. Необходимая валовая выручка включает в себя:

- затраты на производство тепловой энергии филиалом ОАО «Генерирующая компания» - Елабужской ТЭЦ в 2014 году составят 219 110,44 тыс. руб., при этом в первом полугодии 2014 года - 114 319,61 тыс. руб., во втором полугодии 2014 года – 104 790,83 тыс. руб. Расчет затрат на производство тепловой энергии филиалом ОАО «Генерирующая компания» - Елабужской ТЭЦ представлен таблицей в приложении 1.

№ п/п	Статья затрат	Факт 2012 год	Утверждено 2013 год *	2014 год предложение ОАО "ГК"				2014 год заключение Госкомитета			
				2014 год	отклонение ,% к 2013 г.	1 полугодие	2 полугодие	2014 год	отклонение,% к 2013 г.	1 полугодие	2 полугодие
1	Сырье, основные материалы	6,00	6,15	1,46	23,8%	0,64	0,83	1,46	23,8%	0,89	0,58
2	Вспомогательные материалы	4 140,30	4 038,69	2 736,79	67,8%	1 190,30	1 546,50	2 736,79	67,8%	1 656,66	1 080,13
3	Работы и услуги производственного характера	3 267,00	3 635,55	3 526,10	97,0%	1 533,59	1 992,52	3 526,10	97,0%	1 763,05	1 763,05
4	Топливо на технологические цели	34 787,30	43 368,49	41 629,67	96,0%	24 694,43	16 935,24	41 206,17	95,0%	24 740,61	16 465,57
5	Энергия	10 022,00	13 136,70	12 011,01	91,4%	5 223,88	6 787,13	12 011,01	91,4%	7 270,63	4 740,38
6	Затраты на оплату труда	77 651,20	59 928,85	64 862,26	108,2%	28 210,17	36 652,09	61 983,39	103,4%	30 991,70	30 991,70
7	Отчисления на социальные нужды	16 851,30	16 780,08	17 020,82	101,4%	7 480,00	9 540,82	17 355,35	103,4%	8 677,68	8 677,68
8	Амортизация основных средств	22 985,30	19 763,23	21 095,75	106,7%	9 175,05	11 920,70	21 095,75	106,7%	10 547,88	10 547,88
9	Прочие затраты всего, в том числе:	65 442,00	56 099,36	51 522,56	91,8%	22 408,41	29 114,15	51 479,60	91,8%	25 131,27	26 348,33
9.1	Средства на страхование	1 188,60	485,10	551,35	113,7%	239,80	311,56	508,39	104,8%	248,24	260,15
9.2	Плата за предельно допустимые выбросы	91,20	113,40	98,42	86,8%	42,81	55,62	98,42	86,8%	42,81	55,62
9.3	Затраты на ремонт	21 076,50	19 009,88	13 203,24	69,5%	5 742,41	7 460,83	13 203,24	69,5%	6 446,90	6 756,35
9.4	Другие прочие затраты	38 125,00	36 490,98	37 669,55	103,2%	16 383,40	21 286,15	37 669,55	103,2%	18 393,33	19 276,21
10	Непроизводственные расходы (налоги и другие обязательные платежи и сборы)	4 960,70	4 352,30	4 353,58	100,03%	1 893,48	2 460,10	4 353,58	100,0%	1 893,48	2 460,10
10.1	Плата за землю	23,30	22,60	23,41	103,6%	10,18	13,23	23,41	103,6%	10,18	13,23
10.2	На имущество	4 937,40	4 329,70	4 330,17	100,01%	1 883,30	2 446,88	4 330,17	100,0%	1 883,30	2 446,88
11	Итого расходов	235 152,40	221 109,41	218 760,01	98,9%	101 809,94	116 950,07	215 749,22	100,0%	112 673,83	103 075,39
12	Прибыль на развитие производства	0,00	0,00	0,00	-	0,00	0,00	0,00	-	0,00	0,00
13	Денежные выплаты социального характера	5 752,70	1 937,82	3 146,06	162,4%	1 368,30	1 777,76	2 046,34	105,6%	995,30	1 051,04
14	Прибыль на прочие цели	1 468,90	802,53	10 731,34	1337,2%	4 667,32	6 064,02	642,64	80,1%	321,32	321,32
	- услуги банка	584,60	673,25	642,64	95,5%	279,50	363,14	642,64	95,5%	321,32	321,32
	- другие	884,40	129,28	10 088,70	7803,8%	4 387,82	5 700,88	0,00	0,0%	0,00	0,00
15	Налог на прибыль	1 805,40	685,09	3 469,35	506,4%	1 508,90	1 960,45	672,24	98,1%	329,15	343,09
16	Прибыль всего	9 027,00	3 425,43	17 346,75	506,4%	7 544,52	9 802,23	3 361,22	98,1%	1 645,77	1 715,44
17	Недополученный доход	0,00	0,0	845,60	-	422,80	422,80	0,00	-	0,00	0,00
18	НВВ, тыс.руб.	244 179,40	224 534,85	236 952,36	105,5%	109 777,26	127 175,10	219 110,44	97,6%	114 319,61	104 790,83
19	Отпуск тепловой энергии	37,44	38,068	38,05	99,9%	23,03	15,02	38,05	99,9%	23,03	15,02
20	Тариф на тепловую энергию (без НДС), руб./Гкал	6521,89	5898,26	6 227,89	105,6%	4 766,50	8 469,31	5 758,94	97,6%	4 963,73	6 978,61

1. Затраты на сырье и материалы заявлены организацией в размере 1,46 тыс.руб., со снижением к уровню 2013 года на 76,2%. Госкомитетом затраты на сырье и основные материалы приняты по предложению организации.

2. Расходы на вспомогательные материалы заявлены организацией в размере 2 736,79 тыс.руб., со снижением к уровню 2013 года на 32,2%. Госкомитетом расходы на вспомогательные материалы приняты по предложению организации.

3. Расходы по статье «Работы и услуги производственного характера» заявлены организацией в размере 3 526,10 тыс.руб., со снижением к уровню 2013 года на 3%. Госкомитетом расходы по статье «Работы и услуги производственного характера» приняты по предложению организации.

4. Расходы на топливо на технологические цели заявлены организацией в размере 41 629,67 тыс.руб., со снижением к уровню 2013 года на 4%. Госкомитетом затраты на топливо определены в размере 41 206,17 тыс.руб., со снижением к уровню 2013 года на 5%.

Госкомитетом нормативный удельный расход топлива на тепловую энергию принят согласно утвержденному Приказом Министерством промышленности и торговли РТ от 11.09.2013 № 280-ОД в размере – 180,3 кг у.т./Гкал.

Госкомитетом при определении затрат на топливо учтены нормативы запасов топлива на источниках тепловой энергии при производстве электрической и тепловой энергии в режиме комбинированной выработки, утвержденные приказом Минэнерго России от 05.06.2013 №143Д для филиала ОАО «Генерирующая компания» в следующих размерах:

Наименование источника	Вид топлива	Неснижаемый норматив запасов топлива, тыс. тн	Нормативы запасов топлива 2014 г., тыс.тн	
			общий	в т.ч. эксплуатационный
Филиал ОАО «Генерирующая компания»- Елабужская ТЭЦ	мазут	0,379	0,585	0,206

При расчете оптовая цена на газ в 2014 году принята в соответствии с приказом ФСТ России от 26.09.2013 №177-э/2 в размере 3586 руб./тыс. куб.м.

Плата за снабженческо-сбытовые услуги в 1 полугодии 2014 года принята на уровне действующей на 01.11.2013 г., во 2 полугодии – с ростом 108% в соответствии с прогнозом ФСТ России. Тарифы на услуги по транспортировке газа приняты в 1 полугодии на уровне действующих во 2 полугодии 2013 г., во втором полугодии - с ростом 108% в соответствии с прогнозом ФСТ России.

Подробный расчет затрат на топливо на технологические цели представлен таблицей в приложении 2.

5. Расходы на покупаемую электрическую энергию заявлены организацией в размере 12 011,01 тыс.руб., со снижением к уровню 2013 года – на 8,6%. Поставщиком электрической энергии является ОАО «Татэнергосбыт». Госкомитетом расходы на покупаемую электрическую энергию приняты по предложению организации.

6. Затраты на оплату труда заявлены организацией в размере 64 862,26 тыс.руб., с ростом к уровню 2013 года 108,2%.

Поскольку средняя заработная плата работников ОАО «Генерирующая компания» превышает среднюю заработную плату по Республики Татарстан, в условиях проводимой Правительством политики сдерживания роста тарифов, госкомитетом принято решение о сдерживании роста заработной платы генерирующих компаний Республики Татарстан.

Госкомитетом затраты на оплату труда определены исходя из средней заработной платы 37 960 руб. (средняя заработная плата, учтенная в тарифах на второе полугодие 2013 года), и численности персонала, относимого на производство тепловой энергии - 136 человек. Таким образом, Госкомитетом затраты на оплату труда приняты в размере 61 983,39 тыс.руб., с ростом к уровню 2013 года 103,4%.

7. Отчисления на социальные нужды заявлены организацией в размере 17 020,82 тыс.руб., или 26,2 % от фонда оплаты труда, рост к уровню 2013 года 101,4%. Госкомитетом отчисления на социальные нужды приняты в размере 17 355,35 тыс.руб., с ростом к уровню 2013 года – 103,4%.

Справочно: процент отчислений на социальные нужды по факту 2012 года составил 28%.

8. Амортизация заявлена организацией в размере 21 095,75 тыс.руб., с ростом к уровню 2013 года – 106,7%. Госкомитетом расходы на амортизацию приняты по предложению организации.

9. Прочие расходы заявлены организацией в размере 51 522,56 тыс.руб., со снижением к уровню 2013 года на 8,16%. Госкомитетом прочие расходы приняты в размере 51 479,60 тыс.руб., со снижением к уровню 2013 года на 8,23%, в том числе:

9.1. Средства на страхование заявлены организацией в размере 551,35 тыс.руб., с ростом 113,7% к уровню 2013 года. Госкомитетом расходы на страхование приняты в размере 508,39 тыс.руб., исходя из утвержденного уровня 2013 года с применением индекса-дефлятора 104,8%.

9.2. Плата за предельно допустимые выбросы заявлена организацией в размере 98,42 тыс.руб., со снижением к уровню 2013 года на 13,2%. Госкомитетом данные расходы приняты по предложению организации.

9.3. Затраты на ремонт заявлены организацией в размере 13 203,24 тыс.руб., со снижением к уровню 2013 года на 30,5%. Госкомитетом затраты на ремонт приняты по предложению организации.

9.4. Другие прочие расходы заявлены организацией в размере 37 669,55 тыс.руб., с ростом к уровню 2013 года 103,2%. Госкомитетом другие прочие расходы приняты по предложению организации.

10. Налоги и другие обязательные платежи заявлены организацией в размере 4 358,58 тыс.руб, с ростом к уровню 2013 года 100,33%. Госкомитетом налоги и другие обязательные платежи приняты по предложению организации, в том числе:

- плата за землю в размере 23,41 тыс.руб., с ростом к уровню 2013 года 103,6%;

- налог на имущество в размере 4 330,17 тыс.руб. на уровне 2013 года.

11. Организацией на 2014 год заявлены расходы, не учитываемые в целях налогообложения, в размере 13 877,40 тыс.руб., с ростом к уровню 2013 года 506,4%. Госкомитетом данные расходы приняты в размере 2 688,97 тыс.руб., со снижением к уровню 2013 года – на 1,9%, в том числе:

11.1. Денежные выплаты социального характера заявлены организацией в размере 3 146,06 тыс.руб., с ростом к уровню 2013 года – 162,4%. Госкомитетом денежные выплаты социального характера приняты исходя из утвержденных затрат на 2013 год, с применением индекса-дефлятора 105,6%, и составляют 2 046,34 тыс.руб.

11.2. Прибыль на прочие цели заявлена организацией в размере 10 731,34 тыс.руб., с ростом к уровню 2013 года 1337,2%. Госкомитетом в прочих расходах приняты расходы на услуги банков в сумме 642,64тыс. руб., со снижением к уровню 2013 года 19,9%.

12. Прибыль заявлена организацией в размере 17 346,75 тыс.руб., с ростом к уровню 2013 года – 506,4%. Госкомитетом прибыль учтена в размере 3 361,22 тыс.руб., со снижением к уровню 2013 года – 1,9%.

Отпуск тепловой энергии принят по предложению организации и составил в 1 полугодии 2014 года – 23,03 тыс.Гкал, во 2 полугодии 2014 года – 15,02 тыс.Гкал, всего за 2014 год – 38,05 тыс.Гкал.

Таким образом, средневзвешенный тариф на производство тепловой энергии, т.е. тариф на тепловую энергию на коллекторах источника – Елабужской ТЭЦ, составит в 2014 году – 5 758,94 руб./Гкал (без НДС).

В связи с резким ростом тарифа, а также учитывая социальную значимость, и то, что потребителями тепловой энергии являются резиденты Особой экономической зоны «Алабуга» Госкомитетом совместно с ОАО «Генерирующая компания» принято решение по сдерживанию роста тарифов на тепловую энергию на коллекторах Елабужской ТЭЦ с июля 2014 года до уровня 769,23 руб./Гкал (без НДС), в первом полугодии 2014 года тариф составит 699,30 руб./Гкал (без НДС) – на уровне тарифа, действующего на 31.12.2013 г. В результате у ОАО «Генерирующая компания» образуются выпадающие доходы в сумме 191 444,73 тыс.руб.

На основании изложенного, Госкомитетом предлагается:

Установить тарифы на тепловую энергию на коллекторах Елабужской ТЭЦ- филиала ОАО «Генерирующая компания» на 2014 год в следующих размерах (без НДС):

	Тариф на тепловую энергию					
	горячая вода	отборный пар давлением:				острый и редуцированный пар
		от 1,2 до 2,5 кг/см^2	от 2,5 до 7,0 кг/см^2	от 7,0 до 13,0 кг/см^2	свыше 13 кг/см^2	
Тариф с 01.01.2014 – 30.06.2014 гг.						
Одноставочный, руб./Гкал	699,30	-	-	-	-	-
Отклонение к тарифу, действующему на 31.12.2013 г.,%	100%	-	-	-	-	-

Тариф с 01.07.2014 г.						
Одноставочный, руб./Гкал	769,23	-	-	-	-	-
Отклонение тарифа 2 полугодия к 1 полугодию,%	110,0%	-	-	-	-	-

- затраты по передаче тепловой энергии (без учета покупки потерь тепловой энергии) в 2014 году составят 11 608,31 тыс.руб., в том числе в 1 полугодии 2014 года – 6 735,20 тыс. руб., во 2 полугодии 2014 года – 4 873,11 тыс.руб. Расчет затрат на передачу тепловой энергии по тепловым сетям Елабужской ТЭЦ представлен таблицей в приложении 3.

1. Затраты на оплату труда на передачу тепловой энергии по тепловым сетям заявлены организацией в размере 6 313,66 тыс. руб., с ростом к уровню 2013 года – 103,2%, исходя из численности работников в количестве 17 человек, среднемесячная заработная плата при этом составляет 30 949,31 руб. Госкомитетом расходы по оплате труда приняты по предложению организации.

2. Отчисления на социальные нужды заявлены компанией в сумме 1 906,73 тыс. руб. или 30,2% от фонда оплаты труда. Госкомитетом процент отчислений на социальные нужды приняты по предложению организации.

3. Амортизация основных фондов организацией заявлена в размере 1 508,17 тыс.руб., рост к уровню 2013 года 101%. Госкомитетом расходы на амортизацию предлагается принять по предложению организации.

4. Прочие расходы заявлены организацией в размере 1 877,54 тыс.руб., с ростом 104,8 % к уровню 2013 года. Госкомитетом прочие расходы приняты по предложению организации, в том числе:

- средства на страхование - в размере 18,32 тыс.руб.,
- затраты на ремонт - в размере 1 101,05 тыс.руб.,
- другие прочие расходы - в размере 758,18 тыс.руб.

5. Денежные выплаты социального характера заявлены организацией в размере 1,76 тыс.руб., с ростом к уровню 2013 года 105,6%. Госкомитетом денежные выплаты социального характера приняты по предложению организации.

6. Прибыль заявлена организацией в размере 2,20 тыс.руб., с ростом к уровню 2013 года – 105,6%. Госкомитетом прибыль принята по предложению организации.

Полезный отпуск тепловой энергии потребителям от тепловой сети принят по предложению организации и составит в 2014 году – 22,65 тыс.Гкал, в том числе в 1 полугодии 2014 года – 13,86 тыс.Гкал, во втором полугодии 2014 года – 8,79 тыс.Гкал.

Средневзвешенная стоимость оказываемых услуг по передаче единицы тепловой энергии составит:

- в первом полугодии 2014 года – 485,94 руб./Гкал (без НДС);
- во втором полугодии – 554,39 руб./Гкал (без НДС);
- в 2014 году - 512,51 руб./Гкал (без НДС).

Исходя из вышеизложенного тарифы на тепловую энергию (в горячей воде), поставляемую филиалом ОАО «Генерирующая компания» Елабужской ТЭЦ потребителям составят:

- в первом полугодии 2014 года – 1 185,24 руб./Гкал (без НДС);
- во втором полугодии 2014 года – 1 323,62 руб./Гкал (без НДС);
- в среднем за 2014 год – 1 238,95 руб./Гкал (без НДС).

В соответствии с п. 15 Основ ценообразования тарифы устанавливаются с календарной разбивкой по полугодиям 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.

При сохранении в 1 полугодии 2014 года тарифа, действующего на 31 декабря 2013 года, тарифы на тепловую энергию, поставляемую составят:

- в первом полугодии 2014 года – 1077,12 руб./Гкал (без НДС)– на уровне тарифа, действующего на 31.12.2013 г.;
- во втором полугодии 2014 года – 1 494,12 руб./Гкал (без НДС), рост к 1 полугодию – 138,7%;
- в среднем за 2014 год – 1 238,95 руб./Гкал (без НДС), рост к тарифу 2013 года – 115%.

В связи с резким ростом тарифа с июля 2014 года, а также учитывая высокую социальную значимость, Госкомитетом совместно с ОАО «Генерирующая компания» принято решение о сдерживании роста тарифов на тепловую энергию до уровня 1184,83 руб./Гкал (без НДС). В данном случае у ОАО «Генерирующая компания» образуются выпадающие доходы в сумме 2 718,58 тыс.руб.

На основании изложенного, Госкомитетом предлагается:

Установить тарифы на тепловую энергию на 2014 год, поставляемую филиалом ОАО «Генерирующая компания» - Елабужской ТЭЦ потребителям, в следующих размерах (без НДС):

	Тариф на тепловую энергию					
	горячая вода	отборный пар давлением:				острый и редуцированный пар
		от 1,2 до 2,5 кг/см^2	от 2,5 до 7,0 кг/см^2	от 7,0 до 13,0 кг/см^2	свыше 13 кг/см^2	
Тариф с 01.01.2014 – 30.06.2014 гг.						
Потребители, оплачивающие производство и передачу тепловой энергии						
Одноставочный, руб./Гкал	1 077,12	-	-	-	-	-
Отклонение к тарифу, действующему на 31.12.2013 г.,%	100%	-	-	-	-	-
Тариф с 01.07.2014 г.						
Потребители, оплачивающие производство и передачу тепловой энергии						
Одноставочный, руб./Гкал	1 184,83	-	-	-	-	-
Отклонение тарифа 2 полугодия к 1 полугодию,%	110,0%					

12 декабря 2013 г. вопрос «О согласовании тарифов на тепловую энергию, поставляемую ОАО «Генерирующая компания» потребителям (г. Казань, г. Набережные Челны, г. Нижнекамск, г. Заинск, Елабужский муниципальный район)» был рассмотрен на заседании Согласительной комиссии. Члены Согласительной комиссии согласовали предлагаемые тарифы и рекомендовали рассмотреть вопрос на заседании Правления Госкомитета.

Выступили:

Коломенскова М.А. отметила, что устанавливаемые тарифы не позволят покрыть все затраты предприятия.

Зарипов М.Р. пояснил, что выпадающие доходы могут образоваться у ОАО «Генерирующая компания» при поставке тепловой энергии потребителям г. Заинск и Елабужскому муниципальному району, которые будут покрываться из других источников. ОАО «Генерирующая компания» принято обязательство держать данную динамику 3 года, чтобы прийти к экономически обоснованному тарифу.

Голосовали за утверждение постановления Госкомитета «Об установлении тарифов на тепловую энергию, поставляемую ОАО «Генерирующая компания» потребителям (г. Казань, г. Набережные Челны, г. Нижнекамск, г. Заинск, Елабужский муниципальный район)».

Форма голосования открытая:

«за» – единогласно (лист согласования прилагается).

Решили:

7.1. Установить тарифы на тепловую энергию, поставляемую ОАО «Генерирующая компания» теплосетевым организациям, приобретающим тепловую энергию с целью компенсации потерь, с календарной разбивкой согласно приложению 9.

7.2. Установить тарифы на тепловую энергию, поставляемую с коллекторов источников тепловой энергии ОАО «Генерирующая компания» потребителям, другим теплоснабжающим организациям, с календарной разбивкой согласно приложению 10.

7.3. Установить тарифы на тепловую энергию, поставляемую ОАО «Генерирующая компания» потребителям, другим теплоснабжающим организациям, с календарной разбивкой согласно приложению 11.

8. Слушали:

Чуклина Т.Н. доложила о проекте постановления Госкомитета «Об установлении тарифов на теплоноситель, поставляемый ОАО «Генерирующая компания» потребителям, другим теплоснабжающим организациям на 2014 год».

В Госкомитет обратилось ОАО «Генерирующая компания» с заявлением (от 30.04.2013 №101-39/2042, от 02.09.2013 № 101-39/4078) об установлении тарифов на теплоноситель, поставляемый ОАО «Генерирующая компания», владеющим источником тепловой энергии – Казанская ТЭЦ-1, на котором производится теплоноситель, на 2014 год.

На основании заявления ОАО «Генерирующая компания» приказом Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 06 сентября 2013 года №250 «Об открытии дела об установлении тарифов на теплоноситель, поставляемый ОАО «Генерирующая компания» потребителям, другим теплоснабжающим организациям» открыто тарифное дело № 29-1/тн, о чем организация своевременно уведомлена.

ОАО «Генерирующая компания» расположено по адресу: Казань, ул. М.Салимжанова, д.1.

Руководитель организации – генеральный директор Хазиев Раузил Магсумянович.

На 2013 год постановлением Госкомитета от 26.09.2011 №5-21/э установлены тарифы на теплоноситель, поставляемый филиалом ОАО «Генерирующая компания» - Казанской ТЭЦ-1 потребителям, другим теплоснабжающим организациям, в следующих размерах:

- химически очищенная вода – в первом полугодии 2013 г. – 33,36 руб./куб.м (без НДС), во втором полугодии – 36.73 руб./куб.м (без НДС);

- химически обессоленная вода - в первом полугодии 2012 г. – 62,04 руб./куб.м (без НДС), во втором полугодии – 63,08 руб./куб.м (без НДС);

Тарифы на теплоноситель, поставляемый филиалом ОАО «Генерирующая компания» - Казанской ТЭЦ-1 районными котельными «Азино», «Горки» потребителям, другим теплоснабжающим организациям на 2013 год установлены в следующих размерах:

- химически очищенная вода – в первом полугодии 2012 г. – 25,81 руб./куб.м (без НДС), во втором полугодии – 25,47 руб./т (без НДС).

В соответствии с п.5 Постановления Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» установлено, что решения об установлении тарифов на теплоноситель, поставляемый теплоснабжающими организациями потребителям, другим теплоснабжающим организациям на 2013 год принимаются органами регулирования в течение одного месяца со дня вступления в силу методических указаний по расчету регулируемых цен (тарифов) в сфере теплоснабжения. Указанные методические указания утверждены приказом ФСТ России от 13.06.2013 №760-э «Об утверждении методических указаний по расчету регулируемых цен (тарифов) в сфере теплоснабжения», и вступили в силу 30 августа 2013 года.

Расчет тарифов, представленный ОАО «Генерирующая компания» по филиалу Казанская ТЭЦ-1, районным котельным «Горки», «Азино» соответствует:

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

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

Данные, приведенные в предложениях об установлении тарифов на теплоноситель, можно оценить как достоверные. Ответственность за достоверность информации несет теплоснабжающая организация.

Организация применяет общепринятую систему налогообложения.

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

Инвестиционная программа ОАО «Генерирующая компания» на 2013-2015 годы утверждена Министерством энергетики Республики Татарстан (заключение от 25.06.2012 № 02э/12).

Перечень инвестиционных проектов и план их финансирования по состоянию на 18.12.2013.

№	Наименование объекта	год начала сроительства	год окончания строительства	Полная стоимость строительства	Остаточная стоимость строительства	План 2014 года
				млн.рублей	млн.рублей	млн.рублей
	КАЗАНСКАЯ ТЭЦ-1			810,99	809,99	343,24
1	Техническое перевооружение и реконструкция			810,99	809,99	343,24
1.1.	Энергосбережение и повышение энергетической эффективности (в том числе НИОКР)			803,09	802,09	343,24
1.	Техническое перевооружение АСКУГ КТЭЦ-1, котельной "Азино"и "Горки".	2013	2014	6,59	6,59	6,29
2.	Целевые мало и среднезатратные пилотные проекты в рамках программы энергосбережения (НИОКР)	2012	2020	151,10	151,10	12,00
3.	Теплофикационная установка. Дооборудование сетевого насоса СЭ-2500-60 (СН2п №1) частотно-	2014	2015	15,88	15,88	0,45

№	Наименование объекта	год начала сроительства	год окончания строительства	Полная стоимость строительства	Остаточная стоимость строительства	План 2014 года
				млн.рублей	млн.рублей	млн.рублей
	регулирующим приводом (ЧРП)					
4	Реконструкция дымовой трубы РК "Азино".	2007	2014	60,23	59,23	6,89
5	Техническое перевооружение аккумуляторной батареии №3 с установкой щита постоянного тока (ЩПТ-2).	2013	2014	27,73	27,73	26,80
6	Турбина ст.№5. Техническое перевооружение системы возбуждения и бандажных колец ротора генератора	2014	2015	72,27	72,27	2,87
11	Котел ст.№11. Техническое перевооружение котлоагрегата с установкой газовых блоков АМАКС	2013	2014	20,57	20,57	19,54
12	Модернизация водогрейных котлов ПТВМ-180 ст.№1,2 РК "Азино" с установкой газовых блоков АМАКС	2013	2015	88,78	88,78	41,00
13	Техническое перевооружение ХВО	2013	2015	359,94	359,94	227,39
1.2.	Создание систем противоаварийной и режимной автоматики			7,90	7,90	0,00
1.	Модернизация главного щита с панелями управления всего оборудования генераторного напряжения в части автоматической частотной разгрузки (АЧР).	2012	2013	7,90	7,90	

В соответствии с инвестиционной программой источник финансирования инвестиционной программы на 2014 год в тарифе на теплоноситель не предусмотрен.

Источники финансирования инвестиционной программы ОАО «Генерирующая компания»

млн.руб.

№	Источник финансирования	2014
1	Собственные средства	3 747,2
1.1.	Прибыль, направляемая на инвестиции:	328,6
1.1.1.	в т.ч. инвестиционная составляющая в тарифе	328,6
1.2.	Амортизация	1 150,4
1.2.1.	Амортизация, учтенная в тарифе	344,8
1.2.2.	Прочая амортизация	805,6
1.3.	Возврат НДС	
1.4.	Прочие собственные средства	2 268,3
1.4.1.	в т.ч. средства допэмиссии	2 268,3
1.5.	Остаток собственных средств на начало года	
2.	Привлеченные средства, в т.ч.:	0,0
	ВСЕГО источников финансирования	3 747,2

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

Объем незавершенных капитальных вложений ОАО «Генерирующая компания».

тыс.руб.

	на 31.12.2012	на 01.11.2013
ОАО «Генерирующая компания»	891 222	1 503 436

В соответствии со сценарными условиями Прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на 2014 год и плановый период 2015-2016 годов, одобренного Правительством Российской Федерации 19.09.2013 г., при расчете применяется индекс цен производителей промышленной продукции (для определения расходов по статьям условно-постоянных расходов, кроме оплаты труда, социальных выплат, амортизации, налога на имущество) – 104,8 %.

Расчет тарифов на теплоноситель, поставляемый ОАО «Генерирующая компания», владеющим источником – Казанская ТЭЦ-1, 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 36011,10 тыс. руб. (в ценах 2014 года). Предложенный организацией проект тарифа на теплоноситель в виде воды на 2014 год составил 69,56 руб./м^3 (без учета НДС) с ростом 201,2 % к уровню 2013 года. При условии сохранения в первом полугодии 2014 года тарифа - на уровне действующего на 31.12.2013 г. (36,73 руб./т), тариф во втором полугодии 2014 года по предложению организации составит 112,31 руб./м^3 (без НДС), рост 305,8% к тарифу первого полугодия.

Основные производственные показатели Казанской ТЭЦ-1, принятые при расчете тарифа на теплоноситель в виде воды в 2012- 2014 гг. составили:

№ п/п	Наименование показателей	Ед. изм.	2012 г. факт	2013 год утверждено	2014год предложение ОАО «ГК»	Отклонение, % к 2013г. (утв.)	2014год ГКРТТ	Отклонение, % к 2013г. (утв.)
1	Годовая производительность	тыс. м^3	530,473	563,134	517,731	91,9%	517,731	91,9%
2	Потери воды в процессе очистки (в % к очищенной воде)	%	2,5%	2,5%	3%	120%	2,5%	100%
3	Потери воды в процессе очистки	тыс. м^3	13,262	14,078	15,532	110,3%	12,943	91,9%
4	Годовой расход исходной воды	тыс. м^3	543,735	577,212	533,263	92,4%	530,674	91,9%

По предложению компании производительность теплоносителя в виде воды составит на 2014 год 517,731 тыс. м^3, снижение к утвержденному уровню 2013 года – 91,9%. Производительность на 2014 год принята исходя из фактической производительности 2012 г., на основании прогноза потребления потребителем -ОАО «Таттеплосбыт». На протяжении нескольких лет наблюдается устойчивая динамика снижения производительности теплоносителя в воде, что подтверждается снижением отпуска тепловой энергии в связи с уходом потребителей, снижением потерь в тепловых сетях.

Госкомитетом годовая производительность принята по предложению компании.

Процент потерь теплоносителя по предложению компании составляет на 2013 год 3,0%. Госкомитетом процент потерь теплоносителя принят в размере 2.5%, что соответствует фактическому проценту потерь 2012 года и проценту потерь, учтенному при установлении тарифов на теплоноситель на 2013 год.

При расчете тарифа на теплоноситель в виде воды Госкомитет применял метод экономически обоснованных расходов. Принятые значения по статьям затрат представлены таблицей (приложение 1).

Расчет тарифов на теплоноситель в виде воды, поставляемый ОАО «Генерирующая компания», владеющим источником тепловой энергии Казанская ТЭЦ-1, на котором производится теплоноситель, на 2014 год

N п/п	Показатели	Единицы измерения	2012 год факт	2013 год утверждено Госкомитетом	2014 год предложение ОАО "ГК"	Отклонение к утв. 2013, %	2014 год ГКРТТ				
							2014 год	Отклонение к утв.2013, %	1 полугодие	2 полугодие	Отклонение 2 п/г. к 1 п/г., %
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1	Стоимость исходной воды	тыс. руб.	3 519,56	2 141,46	2 047,55	95,6%	2 005,57	93,7%	1 113,77	891,80	93,7%
2	Стоимость реагентов, а также фильтрующих и ионообменных материалов, используемых при водоподготовке	тыс. руб.	723,19	706,28	670,07	94,9%	658,37	93,2%	372,45	285,92	93,2%
3	Стоимость транспортировки и очистки сточных вод, возникающих в процессе водоподготовки	тыс. руб.	407,92	449,46	495,02	110,1%	388,30	86,4%	219,66	168,63	86,4%
4	Расходы на оплату труда персонала, участвующего в процессе водоподготовки	тыс. руб.	6 561,27	7 027,12	11 585,90	164,9%	7 027,12	100,0%	3 513,56	3 513,56	100,0%
5	Амортизация основных фондов, участвующих в процессе водоподготовки	тыс. руб.	320,86	204,31	389,10	190,4%	204,31	100,0%	102,16	102,16	100,0%
6	Прочие расходы, относимые на процесс водоподготовки, в том числе:	тыс. руб.	15 560,57	8 940,74	20 823,46	232,9%	9 369,90	104,8%	5 436,10	3 933,80	104,8%
6.1	Расходы на ремонт основных фондов	тыс. руб.	5 361,34	472,47	6 940,03	1468,9%	495,15	104,8%	247,58	247,58	104,8%
6.2	Общехозяйственные расходы, в т.ч.	тыс. руб.	10 199,23	8 468,27	13 883,43	163,9%	8 874,74	104,8%	5 188,52	3 686,22	104,8%
7	Расход исходной воды	тыс. руб.	543,735	577,212	533,263	92,4%	530,674	91,9%	300,208	230,466	91,9%
8	Потери воды в процессе водоподготовки	тыс. руб.	13,262	14,078	15,532	110,3%	12,943	91,9%	7,322	5,621	91,9%
9	процент потерь	%	2,5%	2,5%	3,0%	120,0%	2,5%	100,0%	2,5%	2,5%	100,0%
10	Объем воды, вырабатываемой на водоподготовительных установках Казанской ТЭЦ1	тыс. куб. м	530,47	563,13	517,731	91,9%	517,731	91,9%	292,886	224,845	91,9%
11	Необходимая валовая выручка, относимая на производство теплоносителя	тыс. руб.	27 093,38	19 469,37	36 011,10	185,0%	19 653,56	100,9%	10 757,70	8 895,87	100,9%
12	Стоимость 1 куб. м воды, вырабатываемой на водоподготовительных установках источника тепловой энергии и (или) приобретаемой у других организаций	руб./куб. м	51,07	34,57	69,56	201,2%	37,96	109,8%	36,73	39,56	107,7%
13	Тариф на теплоноситель, поставляемый теплоснабжающей организацией, владеющей источником (источниками) тепловой энергии, на котором производится теплоноситель	руб./куб. м	51,07	34,57	69,56	201,2%	37,96	109,8%	36,73	39,56	107,7%

1. Стоимость исходной воды заявлена организацией в сумме 2 047,55 тыс. руб., снижение к 2013 году – на 4,4%, в связи со снижением производительности. Госкомитетом принята в сумме 2 005,57 тыс. руб., в т.ч. в первом полугодии – 1 113,77 тыс. руб., во втором – 891,80 тыс. руб.

Поставщиком исходной воды является ОАО «Казанский завод синтетического каучука». При расчете стоимости исходной воды Госкомитетом был принят в первом полугодии тариф на техническую воду, установленный Госкомитетом на второе полугодие 2013 года в размере 3,71 руб./м^3, во втором полугодии – с применением индекса 104,3%. Объем воды принят в количестве 530,674 тыс.м^3. Снижение по данной статье к утвержденному 2013 году составит – 93,7% и обусловлено снижением объема выработки.

2. Стоимость химических реагентов, а также фильтрующих и ионообменных материалов, используемых при водоподготовке, заявлена организацией в размере 670,07 тыс. руб., со снижением к 2013 году – на 5,1%. Госкомитетом затраты по данной статье приняты в размере 658,37 тыс.руб., в т.ч. в первом полугодии – 372,45 тыс. руб., во втором – 285,92 тыс. руб.

Цены на химические реагенты и фильтрующие материалы подтверждаются представленными организацией счетами-фактурами за 2013 гг. Компания для приобретения химических реагентов и фильтрующих материалов проводит необходимые закупочные процедуры (конкурсы, торги).

3. Расходы на электрическую энергию и тепловую энергию, используемую при водоподготовке, организацией не заявлены.

4. Стоимость транспортировки и очистки сточных вод, возникающих в процессе водоподготовки по предложению организации составила 495,02 тыс. руб., рост 110,1% к уровню 2013 года. Госкомитетом принята в размере 388,30 тыс.руб., в т.ч. в первом полугодии – 219,66 тыс. руб., во втором полугодии – 168,63 тыс. руб. на основании представленного договора на оказание услуг по очистке сточных вод с МУП «Водоканал» и установленных Госкомитетом тарифов на водоотведение: в первом полугодии – 9,53 руб./м^3, во втором полугодии – 10,29 руб./м^3.

5. Расходы на оплату труда персонала (с отчислениями на социальные нужды), участвующего в процессе водоподготовки заявлены организацией в сумме 11 585,90 тыс. руб., рост к утвержденному 2013 году – 164,9%.

Госкомитетом при определении расходов на оплату труда на 2013 год были учтены фактические затраты за последний расчетный период регулирования – 2012 год (в соответствии с п. 42 постановления Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 № 1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения») с применением индекса – дефлятора для приведения к уровню 2013 года.

Поскольку средняя заработная плата работников Казанской ТЭЦ-1 превышает среднюю заработную плату в целом по Республике Татарстан, в целях сдерживания роста тарифов в рамках проводимой Правительством политики, Госкомитетом затраты приняты на уровне утвержденных затрат на 2013 год в сумме 7 027,12 тыс. руб., в том числе:

5.1. Фонд оплаты труда – приняты в размере 5 405,48 тыс.руб.

5.2. Отчисления на социальные нужды – приняты в размере 30% от фонда оплаты труда в сумме 1 621,64 тыс.руб.

6. Амортизационные отчисления заявлены организацией в сумме 389,10 тыс. руб., рост к 2013 году – 190,4%%. Организацией не представлены документы, подтверждающие ввод основных средств. Госкомитетом амортизационные отчисления приняты на уровне 2013 года в размере 204,31 тыс.руб., в том числе по полугодиям по 102,16 тыс. руб.

7. Прочие расходы, относимые на процесс водоподготовки, заявлены компанией в сумме 20 823,46 тыс. руб., рост к 2013 году – 232,9%. Прочие расходы приняты Госкомитетом в сумме 9 369,90 тыс. руб. и включают в себя:

7.1. Затраты на ремонт заявлены организацией в сумме 6 940,03 тыс. руб., рост к 2013году – 1468,9%.

Организация в обоснование затрат на ремонт представила перечень оборудования, подлежащего ремонту с указанием стоимости работ, договоры с подрядными организациями, привлеченными к выполнению ремонтов, с указанием наименования и стоимости ремонтных работ; сметы на выполнение ремонтных работ.

Госкомитетом принято решение принять затраты на ремонт на уровне утвержденного 2013 года, с применением индекса-дефлятора 104,8% для перевода в цены 2014 года. Таким образом, затраты на ремонт приняты в сумме 495,15 тыс. руб. Рост по данной статье к утвержденному уровню 2013 года составит 104,8%.

7.2. Общехозяйственные расходы (заработная плата (с отчислениями) управленческого персонала, затраты на содержание и эксплуатацию оборудования, амортизация, налоги, страхование, прочие расходы) заявлены компанией в сумме 13 883,43 тыс. руб., рост к 2013 году – 163,9%. Госкомитетом приняты в сумме 8 874,74 тыс. руб., рост к 2013 году – 104,8%.

При определении общехозяйственных расходов на 2013 год в целом по Казанской ТЭЦ-1, т.е. относящиеся и на теплоноситель в виде воды, на теплоноситель в виде пара, Госкомитетом были приняты фактически сложившиеся затраты 2012 года, с применением индекса-дефлятора для перевода в цены 2013 года. Полученная величина общехозяйственных расходов распределена между видами производимого теплоносителя (вода и пар) пропорционально распределению общехозяйственных расходов, учтенных при установлении тарифов на теплоноситель на 2012 год. Госкомитетом общехозяйственные затраты на 2014 год рассчитаны с применением индекса-дефлятора 104,8% для приведения к уровню 2014 года.

8. Расходы на мероприятия, необходимые для доведения воды до установленных законодательством Российской Федерации параметров качества теплоносителя, организацией не заявлены.

Таким образом, экономически обоснованная сумма необходимой валовой выручки организации с учетом сохранения в первом полугодии тарифа на теплоноситель на уровне тарифа, действующего на 31.12.2013 г. составит: в

первом полугодии – 10 757,70 тыс.руб., во втором полугодии – 8 859,87 тыс. руб., всего в 2014 году – 19 653,56 тыс. руб., рост к 2013 году – 100,9%.

Стоимость 1 куб.м. воды, вырабатываемой на водоподготовительных установках Казанской ТЭЦ-1 – филиала ОАО «Генерирующая компания» составит в 2014 году – 37,96 руб./м^3, в т.ч. в первом полугодии 2014 г. – 36,73 руб./м^3, во втором полугодии 2014 г. – 39,56 руб./м^3.

Предлагается установить тариф на теплоноситель в виде воды, поставляемый ОАО «Генерирующая компания», владеющим источником тепловой энергии – Казанская ТЭЦ-1, на котором производится теплоноситель, в следующих размерах:

с 01 января 2014 г. в размере 36,73 руб./м^3 (без учета НДС) – на уровне тарифа, действующего на 31.12.2013г.,

с 01 июля 2014 г. в размере 39,56 руб./м^3 (без учета НДС) – с ростом 107,7% к уровню тарифа первого полугодия 2014 года.

2. Тариф на теплоноситель в виде пара.

Необходимая валовая выручка по представленному проекту организации на 2013 год составила 58 767,85 тыс. руб. (в ценах 2014 года). Предложенный организацией проект тарифа на теплоноситель в виде пара на 2014 год составил 96,17 руб./м^3 (без учета НДС) с ростом 153,9% к уровню 2013 года. При условии сохранения в первом полугодии 2014 года тарифа - на уровне действующего на 31.12.2013 г. (63,084 руб./т), тариф во втором полугодии 2014 года по предложению организации составит 135,76 руб./м^3 (без НДС), рост 215,2% к тарифу первого полугодия.

Основные производственные показатели Казанской ТЭЦ-1, принятые при расчете тарифа на теплоноситель в 2012- 2014 гг. составили:

№ п/п	Наименование показателей	Ед. изм.	2012 г. факт	2013 год утверждено	2014 год предложение ОАО «ГК»	Отклонение, % к 2013г. (утв.)	2014 год ГКРТТ	Отклонение, % к 2013г. (утв.)
1	Годовая производительность	тыс. м3	640,93	690,386	611,055	88,55%	611,055	88,5%
2	Потери воды в процессе очистки (в % к очищенной воде)	%	24,84%	24,84%	26%	104,7%	24,84%	100%
3	Потери воды в процессе очистки	тыс. м3	159,22	171,492	158,874	92,6%	151,542	88,5%
4	Годовой расход исходной воды	тыс. м3	800,153	861,878	769,929	89,3%	762,597	88,5%

По предложению компании производительность теплоносителя в виде пара составит на 2014 год 611,06 тыс. м^3, снижение к утвержденному уровню 2013 года – на 11,5%. На протяжении нескольких лет наблюдается устойчивая динамика снижения производительности теплоносителя паре, что

подтверждается снижением отпуска тепловой энергии. Госкомитетом годовая производительность принята по предложению компании.

Процент потерь теплоносителя по предложению компании составляет на 2014 год 26%. Согласно разработанным ООО «ИЦ Энергопрогресс» нормам процент потерь теплоносителя составит 26%.

Госкомитетом процент потерь теплоносителя принят по факту 2012 года и проценту потерь, принятому при установлении тарифов на 2013 год - в размере 24,84%.

При расчете тарифа на теплоноситель в виде пара Госкомитет применял метод экономически обоснованных расходов. Принятые значения по статьям затрат представлены таблицей.

Расчет тарифов на теплоноситель в виде пара, поставляемый ОАО «Генерирующая компания», владеющим источником тепловой энергии Казанская ТЭЦ-1, на котором производится теплоноситель, на 2014 год

N п/п	Показатели	Единицы измерения	2012 год факт	2013 год утверждено Госкомитетом	2014 год предложение ОАО "ГК"	Отклонение к утв. 2013, %	2014 год ГКРТТ				
							2014 год	Отклонение к утв.2013, %	1 полугодие	2 полугодие	Отклонение 2 п/г. к 1 п/г., %
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1	Стоимость исходной воды	тыс. руб.	5 681,54	3 197,57	2 970,70	92,9%	2 885,56	90,2%	1 541,43	1 344,13	87,2%
2	Стоимость реагентов, а также фильтрующих и ионообменных материалов, используемых при водоподготовке	тыс. руб.	7 889,52	8 276,11	8 769,31	106,0%	8 640,62	104,4%	4 706,08	3 934,53	83,6%
3	Стоимость транспортировки и очистки сточных вод, возникающих в процессе водоподготовки	тыс. руб.	616,64	677,35	720,36	106,3%	688,22	101,6%	350,51	337,72	96,4%
4	Расходы на оплату труда персонала, участвующего в процессе водоподготовки	тыс. руб.	10 438,28	11 179,40	15 947,80	142,7%	11 179,40	100,0%	5 589,70	5 589,70	100,0%
5	Амортизация основных фондов, участвующих в процессе водоподготовки	тыс. руб.	514,99	307,91	567,09	184,2%	307,91	100,0%	153,95	153,95	100,0%
6	Прочие расходы, относимые на процесс водоподготовки, в том числе:	тыс. руб.	24 413,34	19 518,57	29 792,60	152,6%	19 299,47	98,9%	8 651,92	10 647,56	123,1%
6.1	Расходы на ремонт основных фондов	тыс. руб.	9 082,02	1 103,04	10 195,20	924,3%	1 155,98	104,8%	577,99	577,99	100,0%
6.2	Общехозяйственные расходы	тыс. руб.	15 331,32	18 415,53	19 597,39	106,4%	19 299,47	104,8%	8 073,93	11 225,55	139,0%
7	Расход исходной воды	тыс. руб.	800,153	861,878	769,929	89,3%	762,841	88,5%	415,479	347,362	83,6%
8	Потери воды в процессе водоподготовки	тыс. руб.	159,221	171,492	158,874	92,6%	151,786	88,5%	82,670	69,116	83,6%
9	процент потерь	%	24,8%	24,84%	26%	104,7%	24,8%	100,0%	24,8%	24,8%	100,0%
10	Объем воды, вырабатываемой на водоподготовительных установках Казанской ТЭЦ-1	тыс. куб. м	640,932	690,39	611,06	88,5%	611,055	88,5%	332,809	278,246	83,6%
11	Необходимая валовая выручка, относимая на производство теплоносителя	тыс. руб.	49 554,31	43 156,90	58 767,85	136,2%	44 157,16	102,3%	20 993,59	23 163,57	110,3%
12	Стоимость 1 куб. м воды, вырабатываемой на водоподготовительных установках источника тепловой энергии и (или) приобретаемой у других организаций	руб./куб. м	77,32	62,51	96,17	153,9%	72,26	115,6%	63,08	83,25	132,0%
13	Тариф на теплоноситель, поставляемый теплоснабжающей организацией, владеющей источником (источниками) тепловой энергии, на котором производится теплоноситель	руб./куб. м	77,32	62,51	96,17	153,9%	72,26	115,6%	63,08	83,25	132,0%

1. Стоимость исходной воды заявлена организацией в сумме 2 970,70 тыс. руб., снижение к 2013 году – 7,1%, в связи со снижением производительности. Госкомитетом принята в сумме 2 885,56 тыс. руб., в т.ч. в первом полугодии – 1 541,43 тыс. руб., во втором – 1 344,13 тыс. руб.

Поставщиком исходной воды является ОАО «Казанский завод синтетического каучука». При расчете стоимости исходной воды Госкомитетом был принят в первом полугодии тариф на техническую воду, установленный Госкомитетом на второе полугодие 2013 года в размере 3,71 руб./м^3, во втором полугодии – с применением индекса 104,3%. Объем воды принят в количестве 762,841 тыс.м^3. Снижение по данной статье к утвержденному 2013 году составит – 90,2% и обусловлено снижением объема выработки.

2. Стоимость химических реагентов, а также фильтрующих и ионообменных материалов, используемых при водоподготовке, заявлена организацией в размере 8 769,31 тыс.руб., с ростом к 2013 году - 106%. Госкомитетом затраты по данной статье приняты в сумме 8 640,62 тыс. руб., в т.ч. в первом полугодии – 4 706,08 тыс. руб., во втором – 3 934,53 тыс. руб.

Цены на химические реагенты и фильтрующие материалы подтверждены представленными организацией счетами–фактурами за 2013 гг. Компания для приобретения химических реагентов и фильтрующих материалов проводит необходимые закупочные процедуры (конкурсы, торги).

Отклонение по данной статье затрат к утвержденному 2013 году составит 104,4%.

3. Расходы на электрическую энергию и тепловую энергию организацией не заявлены.

4. Стоимость транспортировки и очистки сточных вод, возникающих в процессе водоподготовки по предложению организации составила 720,36 тыс. руб., рост 106,3% к уровню 2013 года. Госкомитетом принята в размере 688,22 тыс.руб., в т.ч. в первом полугодии – 350,51 тыс. руб., во втором полугодии – 337,72 тыс. руб. на основании представленного договора на оказание услуг по очистке сточных вод с МУП «Водоканал» и установленных Госкомитетом тарифов на водоотведение: в первом полугодии – 9,53 руб./м^3, во втором полугодии – 10,29 руб./м^3.

5. Расходы на оплату труда (с отчислениями на социальные нужды) персонала, участвующего в процессе водоподготовки заявлены организацией в сумме 15 947,80 тыс. руб., отклонение к утвержденному 2013 году – 142,7%.

Госкомитетом при определении расходов на оплату труда на 2013 год были учтены фактические затраты за последний расчетный период регулирования – 2012 год (в соответствии с п. 42 постановления Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 № 1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения») с применением индекса – дефлятора для приведения к уровню 2013 года.

Поскольку средняя заработная плата работников Казанской ТЭЦ-1 превышает среднюю заработную плату в целом по Республике Татарстан, в целях сдерживания роста тарифов в рамках проводимой Правительством

политики, Госкомитетом затраты приняты на уровне утвержденных затрат на 2013 год в сумме 11 179,40 тыс. руб.,в том числе:

4.1. Фонд оплаты труда – приняты в размере 8 599,54тыс.руб.

4.2. Отчисления на социальные нужды – приняты в размере 30% от фонда оплаты труда в сумме 2 579,86 тыс.руб.

6. Амортизационные отчисления заявлены организацией в сумме 567,09 тыс. руб., рост к 2013 году – 184,2%. Организацией не представлены документы, подтверждающие ввод основных фондов и увеличение амортизационных отчислений. Госкомитетом амортизационные отчисления приняты на уровне 2013 года, в том числе по полугодиям по 153,95 тыс. руб.

7. Прочие расходы, относимые на процесс водоподготовки заявлены компанией в сумме 29 792,60 тыс. руб., рост к 2013 году – 152,6%. Прочие расходы приняты Госкомитетом в сумме 19 299,47 тыс. руб. и включают в себя:

7.1. Затраты на ремонт заявлены организацией в сумме 10 195,20 тыс. руб., рост к 2013 году – 924,3%. Организация в обоснование затрат на ремонт представила перечень оборудования, подлежащего ремонту с указанием стоимости работ, договоры с подрядными организациями, привлеченными к выполнению ремонтов, с указанием наименования и стоимости ремонтных работ; сметы на выполнение ремонтных работ.

Госкомитетом принято решение принять затраты на ремонт на уровне утвержденных на 2013 год, с применением индекса-дефлятора для перевода в цены 2014 года. Таким образом, затраты на ремонт приняты в сумме 1 155,99 тыс. руб. Рост по данной статье к утвержденному уровню 2013 года составит 104,8%.

7.2. Общехозяйственные расходы (заработная плата (с отчислениями) управленческого персонала, затраты на содержание и эксплуатацию оборудования, амортизация, налоги, страхование, прочие расходы) заявлены компанией в сумме 19 597,39 тыс. руб., рост к 2013 году – 106,4%. Госкомитетом приняты в сумме 19 299,48 тыс. руб., рост к 2013 году – 104,8%.

При определении общехозяйственных расходов на 2013 год в целом по Казанской ТЭЦ-1, т.е. относящиеся и на теплоноситель в виде воды, на теплоноситель в виде пара, Госкомитетом были приняты фактически сложившиеся затраты 2012 года, с применением индекса-дефлятора для перевода в цены 2013 года. Полученная величина общехозяйственных расходов распределена между видами производимого теплоносителя (вода и пар) пропорционально распределению общехозяйственных расходов, учтенных при установлении тарифов на теплоноситель на 2012 год. Госкомитетом общехозяйственные затраты на 2014 год рассчитаны с применением индекса-дефлятора 104,8% для приведения к уровню 2014 года.

8. Расходы на мероприятия, необходимые для доведения воды до установленных законодательством Российской Федерации параметров качества теплоносителя, организацией не заявлены.

Таким образом, экономически обоснованная сумма необходимой валовой выручки организации с учетом сохранения в первом полугодии тарифа на теплоноситель на уровне тарифа, действующего на 31.12.2013 г. составит в

первом полугодии – 20 993,59 тыс.руб., во втором полугодии – 23 163,57 тыс.руб., всего в 2014 году – 44 157,16 тыс. руб., отклонение к 2013 году – 102,3%.

Стоимость 1 куб.м. теплоносителя в виде пара, вырабатываемого на Казанской ТЭЦ-1 – филиале ОАО «Генерирующая компания» составит в 2014 году – 72,26 руб./м^3, в т.ч. в первом полугодии 2014 г. – 63,08 руб./м^3, во втором полугодии 2014 года – 83,25 руб./м^3.

Предлагается установить тариф на теплоноситель в виде пара, поставляемый ОАО «Генерирующая компания», владеющим источником тепловой энергии – Казанская ТЭЦ-1, на котором производится теплоноситель, в следующих размерах:

с 01 января 2014 г. в размере 63,08 руб./м^3 (без учета НДС) – на уровне тарифа, действующего на 31,12,2013.

с 01 июля 2014 г. в размере 83,25 руб./м^3 (без учета НДС) – с ростом 132,0% к уровню первого полугодия 2014 г.

Казанская ТЭЦ-1, районные котельные «Азино», «Горки»

Расчет тарифов на теплоноситель, поставляемый ОАО «Генерирующая компания», владеющим источником – Казанская ТЭЦ-1 районные котельные «горки», «Азино», 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 16 174,88 тыс. руб. (в ценах 2014 года). Предложенный организацией проект тарифа на теплоноситель в виде воды на 2014 год составил 36,37 руб./м^3 (без учета НДС) с ростом 142 % к уровню 2013 года. При условии сохранения в первом полугодии 2014 года тарифа - на уровне действующего на 31.12.2013 г. (25,47 руб./т), тариф во втором полугодии 2014 года по предложению организации составит 43,03 руб./м^3 (без НДС), рост 168,9% к тарифу первого полугодия.

Основные производственные показатели Казанской ТЭЦ-1 районных котельных «Горки», «Азино», принятые при расчете тарифа на теплоноситель в 2012- 2014 гг. составили:

№ п/п	Наименование показателей	Ед. изм.	2012 г. факт	2013 год утверждено	2014 год предложение ОАО «ГК»	Отклонение, % к 2013г. (утв.)	2014 год ГКРТТ	Отклонение, % к 2013г. (утв.)
1	Годовая производительность	тыс. м3	444,708	472,268	444,708	94,2%	444,708	94,2%
2	Потери воды в процессе очистки (в % к очищенной воде)	%	4,8%	4,8%	5%	104,2%	4,8%	100%
3	Потери воды в процессе очистки	тыс. м3	21,179	22,669	22,24	98,1%	21,346	94,2%
4	Годовой расход	тыс. м3	465,887	494,937	466,943	94,3%	466,054	94,2%

	исходной воды							

По предложению компании производительность теплоносителя котельными «Горки», «Азино» в виде воды составит на 2014 год 444,708 тыс. $м^3$, снижение к утвержденному уровню 2013 года – 94,2%. На протяжении нескольких лет наблюдается устойчивая динамика снижения производительности теплоносителя в воде, что обусловлено снижением потерь в тепловых сетях ОАО «Казанская теплосетевая компания», снижением отпуска тепловой энергии. Госкомитетом годовая производительность принята по предложению компании.

Процент потерь теплоносителя по предложению компании составляет на 2013 год 5%. Госкомитетом процент потерь теплоносителя принят в размере 4,8%, что соответствует фактическим потерям 2012 года.

При расчете тарифа на теплоноситель в виде воды Госкомитет применял метод экономически обоснованных расходов. Принятые значения по статьям затрат представлены таблицей.

Расчет тарифов на теплоноситель в виде воды, поставляемый ОАО «Генерирующая компания», владеющим источником тепловой энергии Казанская ТЭЦ-1 районные котельные «Горки», «Азино», на котором производится теплоноситель, на 2014 год

N п/п	Показатели	Единицы измерения	2012 год факт	2013 год утверждено Госкомитетом	2014 год предложение ОАО "ГК"	Отклонение к утв. 2013, %	2014 год ГКРТТ				
							2014 год	Отклонение к утв.2013, %	1 полугодие	2 полугодие	Отклонение 2 п/г. к 1 п/г., %
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1	Стоимость исходной воды	тыс. руб.	6 073,15	6 212,52	6 691,86	107,7%	6 076,93	97,8%	2 243,48	3 833,45	170,9%
2	Стоимость реагентов, а также фильтрующих и ионообменных материалов, используемых при водоподготовке	тыс. руб.	1 381,63	1 261,50	1 162,64	92,2%	1 162,64	92,2%	577,75	584,88	101,2%
3	Стоимость транспортировки и очистки сточных вод, возникающих в процессе водоподготовки	тыс. руб.	210,47	225,28	261,54	116,1%	225,52	100,1%	83,26	142,26	170,9%
4	Расходы на оплату труда персонала, участвующего в процессе водоподготовки	тыс. руб.	2 576,27	2 492,17	3 639,54	146,0%	2 492,17	100,0%	1 088,38	1 403,80	129,0%
5	Прочие расходы, относимые на процесс водоподготовки, в том числе:	тыс. руб.	3 311,21	1 909,13	2 842,71	148,9%	2 000,77	104,8%	300,39	1 700,39	566,1%
5.1	Расходы на ремонт основных фондов	тыс. руб.	329,02	379,97	579,07	152,4%	398,21	104,8%	199,11	199,11	100,0%
5.2	Общехозяйственные расходы	тыс. руб.	2 982,19	1 529,16	2 263,64	148,0%	1 602,56	104,8%	101,28	1 501,28	1482,3%
6	Расход исходной воды	тыс. руб.	465,887	494,937	466,943	94,3%	466,054	94,2%	176,652	289,402	163,8%
7	Потери воды в процессе водоподготовки	тыс. руб.	21,179	22,669	22,24	98,1%	21,346	94,2%	8,091	13,255	163,8%
8	процент потерь	%	4,8%	4,8%	5%	104,2%	4,8%	100,0%	4,8%	4,8%	100,0%
9	Объем воды, вырабатываемой на водоподготовительных установках Казанской ТЭЦ-1	тыс. куб. м	444,708	472,27	444,708	94,2%	444,708	94,2%	168,561	276,147	163,8%
10	Необходимая валовая выручка, относимая на производство теплоносителя	тыс. руб.	14 778,82	12 100,61	16 174,88	133,7%	11 958,02	98,8%	4 293,25	7 664,77	178,5%
11	Стоимость 1 куб. м воды, вырабатываемой на водоподготовительных установках источника тепловой энергии и (или) приобретаемой у других организаций	руб./куб. м	33,23	25,62	36,37	142,0%	26,89	103,6%	25,47	27,76	109,0%
12	Тариф на теплоноситель, поставляемый теплоснабжающей организацией, владеющей источником (источниками) тепловой энергии, на котором производится теплоноситель	руб./куб. м	33,23	25,62	36,37	142,0%	26,89	104,9%	25,47	27,76	109,0%

1. Стоимость исходной воды заявлена организацией в сумме 6 691,86 тыс. руб., рост к 2013 году – 107,7 %. Госкомитетом принята в сумме 6 076,93 тыс. руб., в т.ч. в первом полугодии – 2 243,48 тыс. руб., во втором – 3 833,45 тыс. руб.

Поставщиком исходной воды является МУП «Водоканал». Тарифы на питьевую воду, поставляемую МУП «Водоканал» на 2014 год приняты Госкомитетом в первом полугодии – 12,70 руб./м^3 - на уровне тарифа второго полугодия 2013 года, во втором полугодии – с применением индекса 104,3%.

Объем воды принят в количестве 466,054 тыс.м^3. Снижение по данной статье к утвержденному 2013 году – 97,8 % и обусловлено снижением объема выработки и снижением объема потерь воды.

2. Стоимость химических реагентов, а также фильтрующих и ионообменных материалов, используемых при водоподготовке, заявлена организацией в размере 1 162,64 тыс. руб., со снижением к 2013 году – 7,8 %. Госкомитетом затраты по данной статье приняты по предложению организации.

Цены на химические реагенты и фильтрующие материалы приняты Госкомитетом на основании представленных организацией счетов –фактур за 2013 гг. Компания для приобретения химических реагентов и фильтрующих материалов проводит необходимые закупочные процедуры (конкурсы, торги).

3. Расходы на электрическую энергию и тепловую энергию, используемую при водоподготовке, организацией заявлены в сумме 1 037,53 тыс. руб. Госкомитетом данные расходы не приняты, поскольку все затраты на покупку электрической и тепловой энергии, используемой котельными «Горки», «Азино», учтены в тарифе на тепловую энергию, производимую ОАО «Генерирующая компания» на 2013 год.

4. Стоимость транспортировки и очистки сточных вод, возникающих в процессе водоподготовки по предложению организации составила 261,54 тыс. руб., рост 116,1% к уровню 2013 года. Госкомитетом затраты по данной статье определены в сумме 225,52 тыс. руб., в т.ч. в первом полугодии – 83,26 тыс. руб., во втором полугодии – 142,26 тыс. руб. на основании представленного договора на оказание услуг по очистке сточных вод с МУП «Водоканал» и установленных Госкомитетом тарифов на водоотведение.

5. Расходы на оплату труда (с отчислениями на социальные нужды) персонала, участвующего в процессе водоподготовки заявлены организацией в сумме 3 639,54 тыс. руб., рост к утвержденному 2013 году – 146%.

Поскольку средняя заработная плата работников котельных «Горки», «Азино» превышает среднюю заработную плату в целом по Республике Татарстан, в целях сдерживания роста тарифов в рамках проводимой Правительством политики, Госкомитетом затраты приняты на уровне утвержденных затрат на 2013 год в сумме 2 492,17 тыс. руб.,в том числе:

4.1. Фонд оплаты труда – приняты в размере 1 917,05 тыс.руб.

4.2. Отчисления на социальные нужды – приняты в размере 30% от фонда оплаты труда в сумме 575,12 тыс.руб.

6. Амортизационные отчисления организацией не заявлены.

7. Прочие расходы, относимые на процесс водоподготовки, заявлены компанией в сумме 2 842,71 тыс. руб., рост к 2013 году – 148,9%. Прочие расходы приняты Госкомитетом в размере 2 000,77 тыс.руб. и включают в себя:

7.1. Затраты на ремонт заявлены организацией в сумме 579,07 тыс. руб., рост к 2013 году – 152,4%. Госкомитетом затраты приняты в размере 398,21 тыс.руб. – на уровне, принятом при утверждении тарифов на 2013 год с применением индекса-дефлятора для приведения к уровню 2014 года – 104,8%.

7.2. Общехозяйственные расходы (заработная плата (с отчислениями) управленческого персонала, затраты на содержание и эксплуатацию оборудования, амортизация, налоги, страхование, прочие расходы) заявлены компанией в сумме 2 263,64 тыс. руб., рост к 2013 году – 148%. Госкомитетом приняты в размере 1 602,56 тыс.руб. – на уровне 2013 года с применением индекса-дефлятора 104,8% для приведения к уровню 2014 года.

8. Расходы на мероприятия, необходимые для доведения воды до установленных законодательством Российской Федерации параметров качества теплоносителя, организацией не заявлены.

Таким образом, экономически обоснованная сумма необходимой валовой выручки организации с учетом сохранения в первом полугодии тарифа на теплоноситель на уровне тарифа, действующего на 31.12.2013 г. составит: в первом полугодии 2014 г. – 4 293,25 тыс. руб., во втором полугодии – 7 664,77 тыс. руб., в 2014 году – 11 958,02 тыс.руб., снижение к 2014 году – на 1,2 %.

Стоимость 1 куб. м. воды, вырабатываемой на водоподготовительных установках котельных «Горки», «Азино» Казанской ТЭЦ-1 - филиала ОАО «Генерирующая компания» составит в 2014 году – 26,89 руб./ $м^3$, в т.ч. в первом полугодии 2014г. – 25,47 руб./ $м^3$, во втором полугодии – 27,76 руб./ $м^3$.

Предлагается установить тариф на теплоноситель в виде воды, поставляемый ОАО «Генерирующая компания», владеющим источниками тепловой энергии – котельными «Горки», «Азино» Казанской ТЭЦ-1, на которых производится теплоноситель, в следующих размерах:

с 01 января 2014 г. в размере 25,47 руб./$м^3$ (без учета НДС) – на уровне тарифа, действующего на 31.12.2013г.

с 01 июля 2014 г. в размере 27,76 руб./$м^3$ (без учета НДС) – с ростом 109% к уровню тарифа первого полугодия 2014 г.

В Государственный комитет Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) обратилось ОАО «Генерирующая компания» с заявлением (от 30.04.2013 №101-39/2042, от 02,09,2013 № 101-39/4078) об установлении тарифов на теплоноситель, поставляемый ОАО «Генерирующая компания», владеющим источником – Казанская ТЭЦ-2, на котором производится теплоноситель, на 2014 год.

На основании заявления **ОАО «Генерирующая компания»** приказом Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 06 сентября

2013 года №250 «Об открытии дела об установлении тарифов на теплоноситель, поставляемый ОАО «Генерирующая компания» потребителям, другим теплоснабжающим организациям» открыто тарифное дело № 29-1/тн, о чем организация своевременно уведомлена.

ОАО «Генерирующая компания» расположено по адресу: Казань, ул.М.Салимжанова, д.1.

Руководитель организации – генеральный директор Хазиев Раузил Магсумянович.

На 2013 год постановлением Госкомитета от 26.09.20131 №5-21/э установлены тарифы на теплоноситель, поставляемый филиалом ОАО «Генерирующая компания» - **Казанской ТЭЦ-2** потребителям, другим теплоснабжающим организациям, в следующих размерах:

- химически очищенная вода – в первом полугодии 2013 г. – 28,96 руб./куб.м (без НДС), во втором полугодии – 32,71 руб./куб.м (без НДС);

- химически обессоленная вода - в первом полугодии 2012 г. – 60,20 руб./куб.м (без НДС), во втором полугодии – 97,21 руб./куб.м (без НДС);

Тарифы на теплоноситель, поставляемый филиалом ОАО «Генерирующая компания» - Казанской ТЭЦ-2 котельной «Савиново» потребителям, другим теплоснабжающим организациям на 2013 год установлены в следующих размерах:

- химически очищенная вода – в первом полугодии 2012 г. – 32,39 руб./куб.м (без НДС), во втором полугодии – 35,44 руб./т (без НДС).

Расчет тарифов, представленный ОАО «Генерирующая компания» по филиалу Казанская ТЭЦ-2, котельной «Савиново» соответствует:

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

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

Данные, приведенные в предложениях об установлении тарифов на теплоноситель, можно оценить как достоверные. Ответственность за достоверность информации несет теплоснабжающая организация.

Организация применяет общепринятую систему налогообложения.

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

Инвестиционная программа ОАО «Генерирующая компания» на 2013-2015 годы утверждена Министерством энергетики Республики Татарстан (заключение от 25.06.2012 № 02э/12).

Перечень инвестиционных проектов и план их финансирования по состоянию на 18.12.2013

№	Наименование объекта	год	год	Полная	Остаточная	План

		начала строительства	окончания строительства	стоимость строительства	стоимость строительства	2014 года
				млн.рублей	млн.рублей	млн.рублей
	КАЗАНСКАЯ ТЭЦ-2			12 589,83	10 566,51	3 216,41
1	Техническое перевооружение и реконструкция			1 256,63	1 253,94	152,12
1.1.	Энергосбережение и повышение энергетической эффективности (в том числе НИОКР)			1256,63	1253,94	152,12
1	Целевые мало и среднезатратные пилотные проекты в рамках программы энергосбережения (НИОКР)	2014	2020	287,15	287,15	1,00
3	Реконструкция турбогенератора ст.№8	2014	2015	279,23	279,23	17,44
6	Главный корпус. Реконструкция турбинного отделения 1-3 очереди. (1, 2 этапы)	2012	2014	103,81	103,81	69,73
8	Главный корпус. Котельное отделение.Реконструкция ограждающих конструкций 4 очереди	2011	2014	53,45	51,45	51,45
12	Реконструкция теплофикационной схемы Казанской ТЭЦ-2	2014	2015	345,21	345,21	12,50
2.	Новое строительство			11 333,20	9 312,57	3 064,29
2.1.	Энергосбережение и повышение энергетической эффективности			11333,20	9312,57	3064,29
1	Казанская ТЭЦ-2. Строительство ПГУ 220 МВт	2010		11333,20	9312,57	3 064,29
	ПГУ-110 ст.№1		2014			
	ПГУ-110 ст.№2		2015			

В соответствии с инвестиционной программой источник финансирования инвестиционной программы на 2014 год в тарифе на теплоноситель не предусмотрен.

Источники финансирования инвестиционной программы ОАО «Генерирующая компания».

млн.руб.

№	Источник финансирования	2014
1	Собственные средства	3 747,2
1.1.	Прибыль, направляемая на инвестиции:	328,6
1.1.1.	в т.ч. инвестиционная составляющая в тарифе	328,6
1.2.	Амортизация	1 150,4
1.2.1.	Амортизация, учтенная в тарифе	344,8
1.2.2.	Прочая амортизация	805,6

№	Источник финансирования	2014
1.3.	Возврат НДС	
1.4.	Прочие собственные средства	2 268,3
1.4.1.	в т.ч. средства допэмиссии	2 268,3
1.5.	Остаток собственных средств на начало года	
2.	Привлеченные средства, в т.ч.:	0,0
	ВСЕГО источников финансирования	3 747,2

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

Объем незавершенных капитальных вложений ОАО «Генерирующая компания».

тыс.руб.

	на 31.12.2012	на 01.11.2013
ОАО «Генерирующая компания»	891 222	1 503 436

В соответствии со сценарными условиями Прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на 2014 год и плановый период 2015-2016 годов, одобренного Правительством Российской Федерации 19.09.2013 г., при расчете применяется индекс цен производителей промышленной продукции (для определения расходов по статьям условно-постоянных расходов, кроме оплаты труда, социальных выплат, амортизации, налога на имущество) – 104,8 %.

Расчет тарифов на теплоноситель, поставляемый ОАО «Генерирующая компания», владеющим источником – Казанская ТЭЦ-2, 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 2013 год составила 60 490,11 тыс. руб. (в ценах 2014 года). Предложенный организацией проект тарифа на теплоноситель в виде воды на 2014 год составил 94,42 руб./м^3 (без учета НДС) с ростом 304,4 % к уровню 2013 года. При условии сохранения в первом полугодии 2014 года тарифа на уровне действующего на 31.12.2013 г. (32,71 руб./куб.м), тариф во втором полугодии 2014 года по предложению организации составит 146,82 руб./м^3 (без НДС), рост 448,8% к тарифу первого полугодия.

Основные производственные показатели Казанской ТЭЦ-2, принятые при расчете тарифа на теплоноситель в виде воды в 2012- 2014 гг. составили:

№ п/п	Наименование показателей	Ед. изм.	2012 г. факт	2013 год утверждено	2014 год предложение ОАО «ГК»	Отклонение, % к 2013 г. (утв.)	2014 год ГКРТТ	Отклонение, % к 2013 г. (утв.)

1	Годовая производительность	тыс. $м^3$	691,16	1 055,84	640,68	60,7%	640,68	60,7%
2	Потери воды в процессе очистки (в % к очищенной воде)	%	12,52%	25%	25%	100%	25%	100%
3	Потери воды в процессе очистки	тыс. $м^3$	86,539	263,960	160,69	60,7%	160,69	60,7%
4	Годовой расход исходной воды	тыс. $м^3$	777,70	1 319,80	800,845	60,7%	800,845	60,7%

По предложению компании производительность теплоносителя в виде воды составит на 2013 год 640,68 тыс. $м^3$, снижение к утвержденному уровню 2013 года – на 60,7%. Производительность на 2014 год принята исходя из фактической производительности 2012 г., на основании прогноза потребления химически очищенной воды потребителем. Снижение производительности теплоносителя в воде подтверждается снижением отпуска тепловой энергии, в. т.ч. в связи с уходом потребителей, снижением потерь в тепловых сетях ОАО «Казанская теплосетевая компания». Госкомитетом годовая производительность принята по предложению компании.

Процент потерь теплоносителя по предложению компании составляет на 2014 год 25%, что соответствует нормам, рассчитанным ООО «ИЦ Энергопрогресс». Госкомитетом процент потерь теплоносителя принят по предложению организации –25 %.

При расчете тарифа на теплоноситель в виде воды Госкомитет применял метод экономически обоснованных расходов. Принятые значения по статьям затрат представлены таблицей (приложение 1).

Расчет тарифов на теплоноситель в виде воды, поставляемый ОАО «Генерирующая компания», владеющим источником тепловой энергии Казанская ТЭЦ-2, на котором производится теплоноситель, на 2014 год

N п/п	Показатели	Единицы измерения	2012 год факт	2013 год утверждено Госкомитетом	2014 год предложение ОАО "ГК"	Отклонение к утв. 2013, %	2014 год ГКРТТ				
							2014 год	Отклонение к утв.2013, %	1 полугодие	2 полугодие	Отклонение 2 п/г. к 1 п/г., %
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1	Стоимость исходной воды	тыс. руб.	4 421,78	4 711,69	2 973,38	63,1%	2 925,50	62,1%	1 312,93	1 612,57	122,8%
2	Стоимость реагентов, а также фильтрующих и ионообменных материалов, используемых при водоподготовке	тыс. руб.	2 329,50	4 582,48	2 959,77	64,6%	2 479,05	54,1%	1 138,44	1 340,61	117,8%
3	Расходы на оплату труда персонала, участвующего в процессе водоподготовки	тыс. руб.	9 986,50	10 695,54	16 869,11	157,7%	10 695,54	100,0%	3 022,89	7 672,65	253,8%
4	Амортизация основных фондов, участвующих в процессе водоподготовки	тыс. руб.	5 009,21	5 513,07	14 912,09	270,5%	11 110,96	201,5%	3 555,48	7 555,48	212,5%
5	Прочие расходы, относимые на процесс водоподготовки, в том числе:	тыс. руб.	13 954,73	7 241,95	22 775,77	314,5%	7 589,56	91,0%	594,00	6 995,56	1009,4%
5.1	Расходы на ремонт основных фондов	тыс. руб.	937,90	465,89	3 041,70	652,9%	488,25	104,8%	244,12	244,12	100,0%
5.2	Общехозяйственные расходы	тыс. руб.	13 016,83	6 776,06	19 734,06	291,2%	7 101,31	104,8%	349,87	6 751,44	1929,7%
6	Расход исходной воды	тыс. руб.	777,695	1 319,800	800,845	60,7%	800,85	60,7%	367,768	433,078	117,8%
7	Потери воды в процессе водоподготовки	тыс. руб.	86,539	263,960	160,169	60,7%	160,17	60,7%	73,554	86,616	117,8%
8	процент потерь	%	12,52%	25,0%	25,0%	100,0%	25,0%	100,0%	25,0%	25,0%	100,0%
9	Объем воды, вырабатываемой на водоподготовительных установках Казанской ТЭЦ-2	тыс. куб. м	691,156	1 055,84	640,68	60,7%	640,68	60,7%	294,21	346,46	117,8%
10	Необходимая валовая выручка, относимая на производство теплоносителя	тыс. руб.	43 381,17	32 744,72	60 490,11	184,7%	34 800,61	106,3%	9 623,74	25 176,87	261,6%
11	Стоимость 1 куб. м воды, вырабатываемой на водоподготовительных установках источника тепловой энергии и (или) приобретаемой у других организаций	руб./куб. м	62,77	31,01	94,42	304,4%	54,32	175,2%	32,71	72,67	222,2%
12	Тариф на теплоноситель, поставляемый теплоснабжающей организацией, владеющей источником (источниками) тепловой энергии, на котором производится теплоноситель	руб./куб. м	62,77	31,01	94,42	304,4%	54,32	175,2%	32,71	72,67	222,2%

1. Стоимость исходной воды заявлена организацией в сумме 2 973,38 тыс. руб., отклонение к 2013 году – на 36,9% обусловлено снижением производительности. Стоимость исходной воды принята Госкомитетом в сумме 2 925,50 тыс. руб., в т.ч. в первом полугодии – 1 312,93 тыс. руб., во втором – 1 612,57 тыс. руб.

Поставщиком исходной воды является ОАО «ТГК-16». Тариф на техническую воду, поставляемую ОАО «ТГК-16» в первом полугодии 2014 года принят на уровне тарифа, установленного Госкомитетом на 2013 год в размере 3,57 руб./м^3, во втором полугодии – с применением индекса-дефлятора в соответствии с прогнозом социально-экономического развития. Снижение по данной статье к утвержденному 2013 году составит – на 36,9%.

2. Стоимость химических реагентов, а также фильтрующих и ионообменных материалов, используемых при водоподготовке, заявлена организацией в размере 2 959,77 тыс. руб., со снижением к 2013 году – на 35,4%. Госкомитетом затраты по данной статье приняты в сумме 2 479,05 тыс. руб., в т.ч. в первом полугодии – 1 138,44 тыс. руб., во втором – 1 340,61 тыс. руб.

Цены на химические реагенты и фильтрующие материалы приняты Госкомитетом на основании представленных организацией счетов –фактур за 2013 г. Компания для приобретения химических реагентов и фильтрующих материалов проводит необходимые закупочные процедуры (конкурсы, торги).

3. Расходы на электрическую энергию и тепловую энергию, используемую при водоподготовке, организацией не заявлены.

4. Стоимость транспортировки и очистки сточных вод организацией не заявлены.

5. Расходы на оплату труда (с отчислениями на социальные нужды) персонала, участвующего в процессе водоподготовки, заявлены организацией в сумме 16 869,11 тыс.руб., рост к утвержденному 2013 году – 157,7%.

Госкомитетом при определении расходов на оплату труда на 2013 год были учтены фактические затраты за последний расчетный период регулирования – 2012 год (в соответствии с п. 42 постановления Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 № 1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения») с применением индекса – дефлятора для приведения к уровню 2013 года.

Поскольку средняя заработная плата работников Казанской ТЭЦ-2 превышает среднюю заработную плату в целом по Республике Татарстан, в целях сдерживания роста тарифов в рамках проводимой Правительством политики, Госкомитетом затраты приняты на уровне утвержденных затрат на 2013 год в сумме 10 695,54 тыс. руб.,в том числе:

4.1. Фонд оплаты труда – приняты в размере 8 227,23 тыс.руб.

4.2. Отчисления на социальные нужды – приняты в размере 30% от фонда оплаты труда в сумме 2 468,31 тыс.руб.

6. Амортизационные отчисления заявлены организацией в сумме 14 912,09 тыс. руб., рост к 2013 году – 270,5%. Госкомитетом амортизационные отчисления приняты в сумме 11 110,96 тыс. руб. Рост к утвержденному 2013 году составит 201,5%. Отклонение к предложению организации составит 74,5%.

При определении суммы амортизационных отчислений, Госкомитетом были учтены решения, оговоренные в соглашении между Госкомитетом и ОАО «Генерирующая компания» в рамках разногласий, рассматриваемых Федеральной службой по тарифам (дело № ФСТ-25454-27 от 21.10.2013). Соглашением определено, что Госкомитет включает в необходимую валовую выручку при установлении тарифов на теплоноситель в виде воды на 2014 год амортизацию в размере 10 142,07 тыс.руб. кроме того – выпадающий доход за период с октября по декабрь 2013 года в размере 968,89 тыс.руб.

7. Прочие расходы, относимые на процесс водоподготовки, заявлены компанией в сумме 22 775,77 тыс. руб., рост к 2013 году – 314,5 %. Прочие расходы приняты Госкомитетом в сумме 7 589,56 тыс.руб. и включают в себя:

7.1. Затраты на ремонт заявлены организацией в сумме 3 041,70 тыс. руб., рост к 2013 году – 652,9%. Госкомитетом затраты приняты на уровне затрат, учтенных при установлении тарифов на 2013 год с применением индекса-дефлятора 104,8%.

7.2. Общехозяйственные расходы (заработная плата (с отчислениями) управленческого персонала, расходы на содержание и эксплуатацию оборудования, амортизация, налоги, страхование, прочие расходы) заявлены организацией в размере 19 734,06 тыс.руб. Госкомитетом затраты учтены в размере 7 101,31 тыс. руб. Рост к 2013 году составил 104,8%. Отклонение от предложения организации – 35,99%. Госкомитетом затраты на общехозяйственные расходы определены, исходя из затрат, учтенных при установлении тарифов на теплоноситель на 2013 год с применением индексов-дефляторов для приведения к уровню 2014 года.

10. Расходы на мероприятия, необходимые для доведения воды до установленных законодательством Российской Федерации параметров качества теплоносителя, организацией не заявлены.

Таким образом, экономически обоснованная сумма необходимой валовой выручки организации с учетом сохранения в первом полугодии тарифа на теплоноситель на уровне тарифа, действующего на 31.12.2013 г. составит в первом полугодии – 9 623,74 тыс.руб., во втором полугодии – 25 176,87 тыс. руб., всего в 2014 году – 34 800,61 тыс. руб.

Стоимость 1 куб. м. воды, вырабатываемой на водоподготовительных установках Казанской ТЭЦ-2 – филиала ОАО «Генерирующая компания» составит в 2014 году – 54,32 руб./м^3, в первом полугодии – 32,71 руб./м^3, во втором полугодии – 72,67 руб./ м^3.

Предлагается установить тариф на теплоноситель в виде воды, поставляемый ОАО «Генерирующая компания», владеющим источником тепловой энергии – Казанской ТЭЦ-2, на котором производится теплоноситель в следующих размерах:

с 01 января 2014 г. в размере 32,71 руб./м^3 (без учета НДС) – на уровне тарифа, действующего на 31.12.2013г.

с 01 июля 2014 г. в размере 72,67 руб./м^3 (без учета НДС) – с ростом 222,2% к тарифу первого полугодия 2014 года.

2. Тариф на теплоноситель в виде пара.

Необходимая валовая выручка по представленному проекту организации на 2013 год составила 68 956,82 тыс. руб. (в ценах 2014 года). Предложенный организацией проект тарифа на теплоноситель в виде пара на 2014 год составил 114,04 руб./м^3 (без учета НДС) с ростом 156,1% к уровню 2013 года. При условии сохранения в первом полугодии 2014 года тарифа на уровне действующего на 31.12.2013 г. (97,21 руб./т), тариф во втором полугодии 2013 года по предложению организации составит 133,54руб./м^3 (без НДС), рост 137,4% к тарифу первого полугодия.

Основные производственные показатели Казанской ТЭЦ-2, принятые при расчете тарифа на теплоноситель в виде пара в 2012- 2014 гг. составили:

№ п/п	Наименование показателей	Ед. изм.	2012 г. факт	2013 год утверждено	2014 год предложение ОАО «ГК»	Отклонение, % к 2013 г. (утв.)	2014 год ГКРТТ	Отклонение, % к 2013 г. (утв.)
1	Годовая производительность	тыс. м^3	885,826	649,127	604,67	93,2%	604,67	93,2%
2	Потери воды в процессе очистки (в % к очищенной воде)	%	49,3%	60%	60%	100%	60%	100%
3	Потери воды в процессе очистки	тыс. м^3	436,948	320,150	362,803	93,2%	362,803	93,2%
4	Годовой расход исходной воды	тыс. м^3	1 322, 78	1 038, 61	967,475	93,2%	967,475	93,2%

По предложению компании производительность теплоносителя в виде пара составит на 2014 год 604,67 тыс. м^3, снижение к утвержденному уровню 2013 года – на 6,8%. Производительность на 2014 год принята исходя из фактической производительности 2012 г., с учетом ухода потребителя МАП.

Госкомитетом годовая производительность принята по предложению компании.

Процент потерь теплоносителя по предложению компании составляет на 2013 год 60%, что соответствует нормам, рассчитанным ООО «ИЦ Энергопрогресс».

Госкомитетом процент потерь теплоносителя принят по предложению организации.

При расчете тарифа на теплоноситель в виде пара Госкомитет применял метод экономически обоснованных расходов. Принятые значения по статьям затрат представлены таблицей (приложение 2).

Расчет тарифов на теплоноситель в виде пара, поставляемый ОАО «Генерирующая компания», владеющим источником тепловой энергии Казанская ТЭЦ-2, на котором производится теплоноситель, на 2014 год

N п/п	Показатели	Единицы измерения	2012 год факт	2013 год утверждено Госкомитетом	2014 год предложение ОАО "ГК"	Отклонение к утв. 2013, %	2014 год ГКРТТ				
							2014 год	Отклонение к утв.2013, %	1 полугодие	2 полугодие	Отклонение 2 п/г. к 1 п/г., %
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1	Стоимость исходной воды	тыс. руб.	7 520,96	3 707,81	3 592,04	96,9%	3 522,680	95,0%	1 854,04	1 668,64	90,0%
2	Стоимость реагентов, а также фильтрующих и ионообменных материалов, используемых при водоподготовке	тыс. руб.	8 641,34	6 453,95	5 457,54	84,6%	3 171,310	49,1%	1 702,35	1 468,96	86,3%
3	Расходы на оплату труда персонала, участвующего в процессе водоподготовки	тыс. руб.	15 323,89	16 411,88	15 245,32	92,9%	16 411,884	100,0%	8 205,94	8 205,94	100,0%
4	Амортизация основных фондов, участвующих в процессе водоподготовки	тыс. руб.	25 687,32	4 154,72	20 491,95	493,2%	29 715,620	715,2%	14 857,81	14 857,81	100,0%
5	Прочие расходы, относимые на процесс водоподготовки, в том числе:	тыс. руб.	32 193,36	16 687,80	24 169,97	144,8%	17 488,815	104,8%	4 932,87	12 555,94	252,5%
5.1	Расходы на ремонт основных фондов	тыс. руб.	2 163,73	366,62	3 440,83	938,5%	384,222	104,8%	80,33	303,90	378,3%
5.2	Общехозяйственные расходы	тыс. руб.	30 029,64	16 321,18	20 729,14	127,0%	17 104,592	104,8%	4 852,55	12 252,05	252,5%
6	Расход исходной воды	тыс. руб.	1 322,774	1 038,603	967,475	93,2%	967,475	93,2%	519,338	448,138	86,3%
7	Потери воды в процессе водоподготовки	тыс. руб.	436,948	389,476	362,803	93,2%	362,803	93,2%	194,752	168,052	86,3%
8	процент потерь	%	49,3%	60,0%	60,0%	100,0%	60,0%	100,0%	60,0%	60,0%	100,0%
9	Объем воды, вырабатываемой на водоподготовительных установках Казанской ТЭЦ-2	тыс. куб. м	885,826	649,13	604,67	93,2%	604,67	93,2%	324,59	280,09	86,3%
10	Необходимая валовая выручка, относимая на производство теплоносителя	тыс. руб.	109 821,09	47 416,17	68 956,82	145,4%	70 310,31	148,3%	31 553,01	38 757,30	122,8%
11	Стоимость 1 куб. м воды, вырабатываемой на водоподготовительных установках источника тепловой энергии и (или) приобретаемой у других организаций	руб./куб. м	123,98	73,05	114,04	156,1%	116,28	159,2%	97,21	138,38	142,3%
12	Тариф на теплоноситель, поставляемый теплоснабжающей организацией, владеющей источником (источниками) тепловой энергии, на котором производится теплоноситель	руб./куб. м	123,98	73,05	114,04	156,1%	116,28	159,2%	97,21	138,38	142,3%

1. Стоимость исходной воды заявлена организацией в сумме 3 952,04 тыс. руб., со снижением к 2013 году – 96,9%. Принята Госкомитетом в сумме 3 522,68 тыс. руб., в т.ч. в первом полугодии – 1 854,04 тыс. руб., во втором – 1 668,64 тыс. руб.

Поставщиком исходной воды является ОАО «ТГК-16». Тариф на техническую воду, поставляемую ОАО «ТГК-16» в первом полугодии 2014 года принят на уровне тарифа, установленного Госкомитетом на 2013 год в размере 3,57 руб./м^3, во втором полугодии – с применением индекса-дефлятора в соответствии с прогнозом социально-экономического развития. Снижение по данной статье к утвержденному 2013 году составит – 95%.

2. Стоимость используемых химических реагентов, а также фильтрующих и ионообменных материалов заявлена организацией в размере 5 457,54 тыс. руб., со снижением к 2013 году – 84,6%. Госкомитетом затраты по данной статье приняты в сумме 3 171,31 тыс. руб., в т.ч. в первом полугодии – 1 702,35 тыс. руб., во втором – 1 468,96 тыс. руб. Отклонение к 2013 году составит 49,1%.

Цены на химические реагенты и фильтрующие материалы приняты Госкомитетом на основании представленных организацией счетов –фактур за 2013 г. Компания для приобретения химических реагентов и фильтрующих материалов проводит необходимые закупочные процедуры (конкурсы, торги).

3. Расходы на электрическую энергию и тепловую энергию организацией не заявлены.

4. Стоимость транспортировки и очистки сточных вод, возникающих в процессе водоподготовки, организацией не заявлена.

5. Расходы на оплату труда (с отчислениями на социальные нужды) персонала, участвующего в процессе водоподготовки заявлены организацией в сумме 15 245,32 тыс. руб., снижение к утвержденному 2013 году – 92,9 %. Организацией произведен расчет затрат на оплату труда на основании действующего штатного расписания.

Госкомитетом при определении расходов на оплату труда на 2013 год были учтены фактические затраты за последний расчетный период регулирования – 2012 год (в соответствии с п. 42 постановления Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 № 1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения») с применением индекса – дефлятора для приведения к уровню 2013 года.

Поскольку средняя заработная плата работников Казанской ТЭЦ-2 превышает среднюю заработную плату в целом по Республике Татарстан, в целях сдерживания роста тарифов в рамках проводимой Правительством политики, Госкомитетом затраты приняты на уровне утвержденных затрат на 2013 год в сумме 16 411,884 тыс. руб.,в том числе:

4.1. Фонд оплаты труда – приняты в размере 12 624,53 тыс.руб.

4.2. Отчисления на социальные нужды – приняты в размере 30% от фонда оплаты труда в сумме 3 787,354 тыс.руб.

6. Амортизационные отчисления заявлены организацией в сумме 20 491,95 тыс. руб., рост к 2013 году – 493,2 %. Госкомитетом амортизационные отчисления приняты в сумме 29 715,62 тыс. руб. Рост к утвержденному 2013 году составит 715,2%.

При определении суммы амортизационных отчислений, Госкомитетом были учтены решения, оговоренные в соглашении между Госкомитетом и ОАО «Генерирующая компания» в рамках разногласий, рассматриваемых Федеральной службой по тарифам (дело № ФСТ-25454-27 от 21.10.2013). Соглашением определено, что Госкомитет включает в необходимую валовую выручку при установлении тарифов на теплоноситель в виде пара на 2014 год амортизацию в размере 25 261,97 тыс.руб. кроме того – выпадающий доход за период с октября по декабрь 2013 года в размере 4 453,65 тыс.руб.

7. Прочие расходы, относимые на процесс водоподготовки, заявлены компанией в сумме 24 169,97 тыс. руб., рост к 2013 году – 144,8%. Прочие расходы приняты Госкомитетом в сумме 17 488,815 тыс.руб. и включают в себя:

7.1. Затраты на ремонт заявлены организацией в сумме 3 440,83 тыс. руб., с ростом к 2013 году – 938,5%. Госкомитетом затраты приняты в размере затрат, учтенных при формировании тарифов на 2013 год с применением индекса-дефлятора для перевода в цены 2014 года. Рост к 2013 году – 104,8%.

7.2. Общехозяйственные расходы (заработная плата (с отчислениями) управленческого персонала, расходы на содержание и эксплуатацию оборудования, амортизация, налоги, страхование, прочие расходы) заявлены организацией в сумме 20 729,14 тыс.руб. Госкомитетом затраты учтены в размере 17 104,592 тыс. руб. Рост к 2013 году составил 104,8%. Отклонение от предложения организации – 82,5%. Госкомитетом затраты на общехозяйственные расходы определены, исходя из затрат, учтенных при установлении тарифов на теплоноситель на 2013 год с применением индексов-дефляторов для приведения к уровню 2014 года.

10. Расходы на мероприятия, необходимые для доведения воды до установленных законодательством Российской Федерации параметров качества теплоносителя, организацией не заявлены.

Таким образом, экономически обоснованная сумма необходимой валовой выручки организации с учетом сохранения в первом полугодии тарифа на теплоноситель на уровне тарифа, действующего на 31.12.2013 г. составит в первом полугодии – 31 553,01 тыс.руб., во втором полугодии – 38 757,30 тыс. руб., всего в 2014 году – 70 310,31 тыс. руб.

Стоимость 1 куб. м. теплоносителя в паре, вырабатываемого на водоподготовительных установках Казанской ТЭЦ-2 – филиала ОАО «Генерирующая компания», составит в 2014 году – 116,28 руб./м^3, в первом полугодии – 97,21 руб./м^3, во втором полугодии – 138,38 руб./ м^3.

Предлагается установить тариф на теплоноситель в виде пара, поставляемый ОАО «Генерирующая компания», владеющим источником тепловой энергии – Казанская ТЭЦ-2, на котором производится теплоноситель, в следующих размерах:

с 01 января 2014 г. в размере 97,21 руб./м^3 (без учета НДС) – на уровне тарифа, действующего на 31.12.2013 г.,

с 01 июля 2014 г. В размере 138,38 руб./м^3 (без учета НДС) – с ростом 142,3 % к тарифу первого полугодия 2014 г.

Казанская ТЭЦ-2, районная котельная «Савиново»

Расчет тарифов на теплоноситель, поставляемый ОАО «Генерирующая компания», владеющим источником – Казанская ТЭЦ-2 районная котельная «Савиново», на котором производится теплоноситель, на 2013 год произведен Госкомитетом в соответствии с гл. IX.V. и приложением 6.6. Методических указаний по расчету регулируемых тарифов в сфере теплоснабжения, утвержденных приказом ФСТ России от 13.06.2013 №760-э.

1. Тариф на теплоноситель в виде воды (химически очищенной воды).

Необходимая валовая выручка по представленному проекту организации на 2013 год составила 12 025,47 тыс. руб. (в ценах 2014 года). Предложенный организацией проект тарифа на теплоноситель в виде воды на 2014 год составил 63,59 руб./м^3 (без учета НДС) с ростом 187,4% к уровню 2013 года. При условии сохранения в первом полугодии 2014 года тарифа на уровне действующего на 31.12.2013 г. (35,44 руб./т), тариф во втором полугодии 2014 года по предложению организации составит 99,04 руб./м^3 (без НДС), рост 279,5% к тарифу первого полугодия.

Основные производственные показатели Казанской ТЭЦ-2 районной котельной «Савиново», принятые при расчете тарифа на теплоноситель в 2012-2014 гг. составили:

№ п/п	Наименование показателей	Ед. изм.	2012 г. факт	2013 год утверждено	2014 год предложение ОАО «ГК»	Отклонение, % к 2013 г. (утв.)	2014 год ГКРТТ	Отклонение, % к 2013 г. (утв.)
1	Годовая производительность	тыс. м3	189,106	231,074	189,11	81,8%	189,11	81,8%
2	Потери воды в процессе очистки (в % к очищенной воде)	%	4,95%	4,95%	5%	101%	4,95%	100%
3	Потери воды в процессе очистки	тыс. м3	9,362	11,438	9,455	82,7%	9,36	81,8%
4	Годовой расход исходной воды	тыс. м3	198,468	242,512	198,561	81,9%	198,47	81,8%

По предложению компании производительность теплоносителя котельной «Савиново» в виде воды составит на 2014 год 189,11 тыс. м^3, снижение к утвержденному уровню 2013 года – на 18,2%. Производительность на 2014 год принята исходя из фактической производительности 2012г., на основании данных потребления потребителем – ОАО «Таттеплосбыт». Снижение производительности теплоносителя в предшествующие годы обусловлено сокращением утечек в тепловых сетях ОАО «КТК», снижением объема подпитки тепловых сетей ОАО «КТК» от котельной «Савиново» ввиду более раннего окончания отопительного периода 2012-2013 гг.

Госкомитетом годовая производительность принята по предложению компании.

Процент потерь теплоносителя по предложению компании составляет на 2013 год 5%, что соответствует нормам, разработанным ООО «ИЦ Энергопрогресс».

Госкомитетом процент потерь теплоносителя принят в размере 4,95%, что соответствует фактическим потерям 2012 года.

При расчете тарифа на теплоноситель в виде воды Госкомитет применял метод экономически обоснованных расходов. Принятые значения по статьям затрат представлены таблицей.

Расчет тарифов на теплоноситель в виде воды, поставляемый ОАО «Генерирующая компания», владеющим источником тепловой энергии Казанская ТЭЦ-2 котельная «Савиново», на котором производится теплоноситель, на 2014 год

N п/п	Показатели	Единицы измерения	2012 год факт	2013 год утверждено Госкомитетом	2014 год предложение ОАО "ГК"	Отклонение к утв. 2013, %	2014 год ГКРТТ				
							2014 год	Отклонение к утв.2013, %	1 полугодие	2 полугодие	Отклонение 2 п/г. к 1 п/г., %
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1	Стоимость исходной воды	тыс. руб.	2 554,55	3 040,50	2 845,62	93,6%	2 568,50	84,5%	1 404,91	1 163,59	82,8%
2	Стоимость реагентов, а также фильтрующих и ионообменных материалов, используемых при водоподготовке	тыс. руб.	426,07	446,95	371,53	83,1%	371,53	83,1%	218,25	153,28	70,2%
3	Расходы на оплату труда персонала, участвующего в процессе водоподготовки	тыс. руб.	2 070,03	2 217,00	2 725,11	122,9%	2 217,00	100,0%	1 108,50	1 108,50	100,0%
4	Амортизация основных фондов, участвующих в процессе водоподготовки	тыс. руб.	1 108,24	1 108,24	1 108,24	100,0%	1 108,24	100,0%	554,12	554,12	100,0%
5	Прочие расходы, относимые на процесс водоподготовки, в том числе:	тыс. руб.	2 156,85	1 029,59	4 140,64	402,2%	1 079,00	104,8%	449,78	629,22	139,9%
5.1.	Расходы на ремонт основных фондов	тыс. руб.	215,92	226,49	811,89	358,5%	237,36	104,8%	118,68	118,68	100,0%
5.2.	Общехозяйственные расходы	тыс. руб.	1 940,94	803,09	3 328,75	414,5%	841,64	104,8%	331,10	510,54	154,2%
6	Расход исходной воды	тыс. руб.	198,468	242,512	198,561	81,9%	198,47	81,8%	110,623	87,844	79,4%
7	Потери воды в процессе водоподготовки	тыс. руб.	9,362	11,438	9,455	82,7%	9,36	81,8%	5,218	4,143	79,4%
8	процент потерь	%	5,0%	4,95%	5,00%	101,0%	4,95%	100,0%	4,95%	4,95%	100,0%
9	Объем воды, вырабатываемой на водоподготовительных установках Казанской ТЭЦ-2	тыс. куб. м	189,106	231,07	189,11	81,8%	189,11	81,8%	105,41	83,70	79,4%
10	Необходимая валовая выручка, относимая на производство теплоносителя	тыс. руб.	9 238,38	7 842,27	12 025,47	153,3%	7 344,27	93,6%	3 735,55	3 608,71	96,6%
11	Стоимость 1 куб. м воды, вырабатываемой на водоподготовительных установках источника тепловой энергии и (или) приобретаемой у других организаций	руб./куб. м	48,85	33,94	63,59	187,4%	38,84	114,4%	35,44	43,11	121,7%
12	Тариф на теплоноситель, поставляемый теплоснабжающей организацией, владеющей источником (источниками) тепловой энергии, на котором производится теплоноситель	руб./куб. м	48,85	33,94	63,59	187,4%	38,84	114,4%	35,44	43,11	121,7%

1. Стоимость исходной воды заявлена организацией в сумме 2 845,62 тыс. руб., со снижением к 2013году – 93,6%. Принята Госкомитетом в сумме 2 568,50 тыс. руб., в т.ч. в первом полугодии – 1 404,91 тыс. руб., во втором – 1 163,59 тыс. руб.

Поставщиком исходной воды является МУП «Водоканал». Тарифы на питьевую воду, поставляемую МУП «Водоканал» в 2013 году применены Госкомитетом в следующих размерах: в первом полугодии 2014 г. - 12,70 руб./ $м^3$ - на уровне тарифа второго полугодия 2013 года, во втором полугодии 2014 года – тариф первого полугодия 2014 года с применением индекса – дефлятора 104,3%. Объем воды принят в количестве 189,11 тыс.$м^3$. Снижение по данной статье к утвержденному 2013 году составит – 84,5%.

2. Стоимость химических реагентов, а также фильтрующих и ионообменных материалов, используемых при водоподготовке, заявлена организацией в размере 371,53 тыс. руб., со снижением к 2013 году – 83,1%. Госкомитетом затраты по данной статье приняты по предложению организации.

3. Расходы на электрическую энергию и тепловую энергию заявлены организацией в размере 834,43 тыс.руб. Госкомитетом затраты по данной статье не приняты в связи с тем, что все затраты на покупку электрической и тепловой энергии, используемой котельной «Савиново», учтены в тарифе на тепловую энергию, производимую ОАО «Генерирующая компания» на 2014 год.

4. Стоимость транспортировки и очистки сточных вод, возникающих в процессе водоподготовки, организацией не заявлена.

5. Расходы на оплату труда (с отчислениями на социальные нужды) персонала, участвующего в процессе водоподготовки заявлены организацией в сумме 2 725,11 тыс. руб., рост к утвержденному 2013 году – 122,9%.

Госкомитетом при определении расходов на оплату труда на 2013 год были учтены фактические затраты за последний расчетный период регулирования – 2012 год (в соответствии с п. 42 постановления Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 № 1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения») с применением индекса – дефлятора для приведения к уровню 2013 года.

Поскольку средняя заработная плата работников Казанской ТЭЦ-2 превышает среднюю заработную плату в целом по Республике Татарстан, в целях сдерживания роста тарифов в рамках проводимой Правительством политики, Госкомитетом затраты приняты на уровне утвержденных затрат на 2013 год в сумме 2 217,00 тыс. руб.,в том числе:

4.1. Фонд оплаты труда – приняты в размере 1 705,38 тыс.руб.

4.2. Отчисления на социальные нужды – приняты в размере 30% от фонда оплаты труда в сумме 511,62 тыс.руб.

6. Амортизационные отчисления заявлены организацией в сумме 1 108,24 тыс. руб. – на уровне 2013 года. Госкомитетом амортизационные отчисления приняты по предложению организации, в том числе по полугодиям по 554,12 тыс. руб.

7. Прочие расходы, относимые на процесс водоподготовки, заявлены компанией в сумме 4 140,64 тыс. руб., рост к 2013 году – 402,2%. Прочие расходы приняты Госкомитетом в сумме 1 079,00 тыс.руб. и включают в себя:

7.1. Затраты на ремонт заявлены организацией в сумме 811,89 тыс. руб., рост к 2013 году – 352,65%.

Организация в обоснование затрат на ремонт представила только перечень оборудования, подлежащего ремонту с указанием стоимости работ. Компанией не представлены: программы проведения ремонтных работ, в т.ч. за предыдущие годы; согласованные графики ремонтов, в т.ч. за предыдущие годы; отчеты о фактически выполненных ремонтах за предшествующие годы; заключения экспертиз технического состояния оборудования, предписания органов технадзора, дефектные ведомости на планируемые ремонтные работы, выполнение которых необходимо проводить в расчетном периоде регулирования, подтверждающие именно необходимость проведения работ; договоры с подрядными организациями, привлеченными к выполнению ремонтов, с указанием наименования и стоимости ремонтных работ; сметы на выполнение ремонтных работ; материалы, подтверждающие заключение договоров по результатам закупочных процедур, отчеты о проведении конкурсов по выбору организаций на выполнение ремонтных работ.

При этом фактические расходы 2012 г. на ремонт по РК «Савиново» Казанская ТЭЦ-2 ниже утвержденных в тарифе на 2012 год на 40%.

Госкомитетом затраты на ремонт приняты, исходя из затрат на ремонт, учтенных при установлении тарифов на 2013 год с применением индекса-дефлятора для приведения к уровню 2014 года и составили 237,36 тыс.руб. Отклонение к утвержденному 2013 году составило 104,8%.

7.2. Общехозяйственные расходы (заработная плата (с отчислениями)) заявлены организацией 3 328,75 тыс.руб. – рост к 2013 году 414,5%. Госкомитетом затраты по статье приняты в размере 841,64 тыс.руб. Рост к 2013 году – 104,8%.

10. Расходы на мероприятия, необходимые для доведения воды до установленных законодательством Российской Федерации параметров качества теплоносителя, организацией не заявлены.

Таким образом, экономически обоснованная сумма необходимой валовой выручки организации с учетом сохранения в первом полугодии тарифа на теплоноситель на уровне тарифа, действующего на 31.12.2013 г. составит в первом полугодии – 3 735,55 тыс.руб., во втором полугодии – 3 608,716 тыс. руб., всего в 2013 году – 7 344,27 тыс. руб.

Стоимость 1 куб.м. теплоносителя в воде, вырабатываемого на водоподготовительных установках Казанской ТЭЦ-2 котельной «Савиново» составит в 2014 году – 38,84 руб./м^3, в первом полугодии – 35,44 руб./м^3, во втором полугодии – 43,11 руб./м^3.

Предлагается установить тариф на теплоноситель в виде воды, поставляемый ОАО «Генерирующая компания», владеющим источником тепловой энергии – Казанской ТЭЦ-2 котельной «Савиново», на котором производится теплоноситель, в следующих размерах:

с 01 января 2014 г. в размере 35,44 руб./м^3 (без учета НДС) – на уровне тарифа, действующего на 31.12.2013г.

с 01 июля 2014 г. в размере 43,11 руб./м^3 (без учета НДС) – с ростом 121,7% в уровню тарифа первого полугодия 2014 года.

В Государственный комитет Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) обратилось ОАО «Генерирующая компания» с заявлением (от 30.04.2013 №101-39/2042, от 02,09,2013 № 101-39/4078) об установлении тарифов на теплоноситель, поставляемый ОАО «Генерирующая компания», владеющим источником – Набережночелнинская ТЭЦ, на котором производится теплоноситель, на 2014 год.

На основании заявления ОАО «Генерирующая компания» приказом Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 06 сентября 2013 года №250 «Об открытии дела об установлении тарифов на теплоноситель, поставляемый ОАО «Генерирующая компания» потребителям, другим теплоснабжающим организациям» открыто тарифное дело № 29-1/тн, о чем организация своевременно уведомлена.

ОАО «Генерирующая компания» расположено по адресу: Казань, ул.М.Салимжанова, д.1.

Руководитель организации – генеральный директор Хазиев Раузил Магсумянович.

На 2013 год постановлением Госкомитета от 26.09.2013 №5-21/э установлены тарифы на теплоноситель, поставляемый филиалом ОАО «Генерирующая компания» - Набережночелнинской ТЭЦ потребителям, другим теплоснабжающим организациям, в следующих размерах:

- химически очищенная вода – в первом полугодии 2013 г. – 19,17 руб./т (без НДС), во втором полугодии – 20,57 руб./т (без НДС);

- химически обессоленная вода - в первом полугодии 2013 г. – 50,29 руб./т (без НДС), во втором полугодии – 65,33 руб./т (без НДС).

Расчет тарифов, представленный ОАО «Генерирующая компания» по филиалу Набережночелнинская ТЭЦ соответствует:

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

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

Данные, приведенные в предложениях об установлении тарифов на теплоноситель, можно оценить как достоверные. Ответственность за достоверность информации несет теплоснабжающая организация.

Организация применяет общепринятую систему налогообложения.

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

Инвестиционная программа ОАО «Генерирующая компания» на 2013-2015 годы утверждена Министерством энергетики Республики Татарстан (заключение от 25.06.2012 № 02э/12).

Перечень инвестиционных проектов и план их финансирования по состоянию на 18.12.2013

№	Наименование объекта	год начала сроительства	год окончания строительства	Полная стоимость строительства	Остаточная стоимость строительства	План 2014 года
				млн.рублей	млн.рублей	млн.рублей
	НАБЕРЕЖНОЧЕЛНИНСКАЯ ТЭЦ			1 050,90	1 046,92	285,05
1	Техническое перевооружение и реконструкция			1 050,90	1 046,92	285,05
1.1	Энергосбережение и повышение энергетической эффективности (в том чтисле НИОКР)			930,90	926,92	247,05
1	Модернизация турбины Т-100-130 ст.№7 с установкой трубок ПСГ-1 нового типа	2011	2014	10,371	10,10	10,10
2	Целевые мало и среднезатратные пилотные проекты в рамках программы энергосбережения (НИОКР)	2012	2020	142,21	142,21	15,00
3	Модернизация трубопроводов высокого давления (главных паропроводов) т/А ст. №7,8 и К/А ст. №7,8	2012	2014	305,46	305,46	47,20
5	Модернизация котла ТГМЕ-464 ст.№ 12 с установкой модифицированной паросборной камеры	2013	2014	25,19	25,19	24,01
8	Модернизация котлоагрегата ТГМЕ-464 ст.№№13,14 с установкой газовых блоков АМАКС	2012	2014	51,92	51,92	50,15
9	Модернизация силового электротехнического оборудования установкой дуговых защит в КРУ-6кВ главного корпуса, НГВС, ПК-1,2,3	2012	2015	43,38	43,38	13,96
10	Модернизация котлоагрегата ТГМ-84 "Б" ст.№№ 2, 6, 10 с установкой газовых блоков АМАКС	2013	2014	67,5	67,5	67
11	Модернизация котлоагрегата ТГМ-84 "Б" ст.№№4, 9 с установкой газовых блоков АМАКС	2014	2015	44,50	44,50	0,50
12	Модернизация котлоагрегата ТГМЕ-464 ст.№ 11 с установкой газовых блоков АМАКС	2014	2015	26,50	26,50	0,25
15	Реконструкция остекления главного корпуса по ряду "В" и "Г". 4 этап	2009	2014	10,79	7,08	7,08
16	Реконструкция кровли главного корпуса в осях 2-44 ряд "В-Г" (2 , 3 этап)	2010	2015	21,83	21,83	11,80
1.2	Создание систем противоаварийной и режимной автоматики			120,00	120,00	38,00
1	Модернизация ОРУ-110кВ с заменой выключателей на элегазовые с микропроцессорными	2013	2016	120	120	38

№	Наименование объекта	год начала сроительства	год окончания строительства	Полная стоимость строительства	Остаточная стоимость строительства	План 2014 года
				млн.рублей	млн.рублей	млн.рублей
	защитами (I этап - ячейки 7,8, II этап - ячейки 35,36, III этап - ячейки 17,19)					

В соответствии с инвестиционной программой источник финансирования инвестиционной программы на 2014 год в тарифе на теплоноситель не предусмотрен.

Источники финансирования инвестиционной программы ОАО «Генерирующая компания»

млн.руб.

№	Источник финансирования	2014
1	Собственные средства	3 747,2
1.1.	Прибыль, направляемая на инвестиции:	328,6
1.1.1.	в т.ч. инвестиционная составляющая в тарифе	328,6
1.2.	Амортизация	1 150,4
1.2.1.	Амортизация, учтенная в тарифе	344,8
1.2.2.	Прочая амортизация	805,6
1.3.	Возврат НДС	
1.4.	Прочие собственные средства	2 268,3
1.4.1.	в т.ч. средства допэмиссии	2 268,3
1.5.	Остаток собственных средств на начало года	
2.	Привлеченные средства, в т.ч.:	0,0
	ВСЕГО источников финансирования	3 747,2

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

Объем незавершенных капитальных вложений ОАО «Генерирующая компания»

тыс.руб.

	на 31.12.2012	на 01.11.2013
ОАО «Генерирующая компания»	891 222	1 503 436

В соответствии со сценарными условиями Прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на 2014 год и плановый период 2015-2016 годов, одобренного Правительством Российской Федерации 19.09.2013 г., при расчете применяется индекс цен производителей промышленной продукции (для определения расходов по статьям условно-постоянных расходов, кроме оплаты труда, социальных выплат, амортизации, налога на имущество) – 104,8 %.

Расчет тарифов на теплоноситель, поставляемый ОАО «Генерирующая компания», владеющим источником – Набережночелнинская ТЭЦ, на котором производится теплоноситель, на 2013 год произведен Госкомитетом в соответствии с гл. IX.V. и приложением 6.6. Методических указаний по расчету регулируемых тарифов в сфере теплоснабжения, утвержденных приказом ФСТ России от 13.06.2013 №760-э.

1. Тариф на теплоноситель в виде воды (химически очищенной воды).

Необходимая валовая выручка по представленному проекту организации на 2014 год составила 181 875,43 тыс. руб. (в ценах 2014 года). Предложенный организацией проект тарифа на теплоноситель в виде воды на 2014 год составил 34,07 руб./м^3 (без учета НДС) с ростом 172% к уровню 2013 года. При условии сохранения в первом полугодии 2014 года тарифа на уровне действующего на 31.12.2013 г. (20,57 руб./т), тариф во втором полугодии 2014 года по предложению организации составит 46,97 руб./м^3 (без НДС), рост 97 - 228,4% к тарифу первого полугодия.

Основные производственные показатели Набережночелнинской ТЭЦ, принятые при расчете тарифа на теплоноситель в 2011- 2013 гг. составили:

№ п/п	Наименование показателей	Ед. изм.	2012 год факт	2013 год утверждено	2014 год предложение ОАО «ГК»	*Отклонение, %, 2014 г. к 2013г.(утв.)*	2014 год ГКРТТ	*Отклонение, %, 2014 г. к 2013г.(утв.)*
1	Годовая производительность	тыс. м^3	10 719,1	12 427,8	5 339,03	*43%*	11 209,90	*90,2%*
2	Потери воды в процессе очистки (к очищенной воде)	%	0,38%	0,38%	0,5%	*131,6%*	0,38%	*100%*
3	Потери воды в процессе очистки	тыс. м^3	41,076	47,226	26,695	*56,5%*	42,598	*90,2%*
4	Годовой расход исходной воды	тыс. м^3	10 760,2	12 475,06	5 365,725	*43%*	11 252,50	*90,2%*

По предложению компании производительность теплоносителя в виде воды составит на 2014 год 5 339,03 тыс. м^3, снижение к утвержденному уровню 2013 года – на 57%. Производительность на 2014 год принята в размере 11 209,90 тыс. м^3 с учетом производительности, принятой на 2013 год, а также в соответствии с письмом Исполнительного комитета муниципального образования город Набережные Челны Республики Татарстан от 09.12.2013 №02/1794 о снижении производительности теплоносителя, поставляемого филиалом ОАО «Генерирующая компания» - Набережночелнинской ТЭЦ.

Процент потерь теплоносителя по предложению компании составляет на 2014 год 0,5%. Госкомитетом потери теплоносителя приняты в размере 0,38% - на уровне 2013 года.

При расчете тарифа на теплоноситель в виде воды Госкомитет применял метод экономически обоснованных расходов. Принятые значения по статьям затрат представлены таблицей.

Расчет тарифов на теплоноситель в виде воды, поставляемый ОАО «Генерирующая компания», владеющим источником тепловой энергии Набережночелнинской ТЭЦ, на котором производится теплоноситель, на 2014 год

N п/п	Показатели	Единицы измерения	2012 го факт	2013 год утверждено Госкомитетом	2014 год предложение ОАО "ГК"	Отклонение к утв. 2013, %	2014 год план ГКРТТ				
							год	Отклонение к утв. 2013, %	1 полугодие	2 полугодие	Отклонение 2 п/г ко 1 п/г,%
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1	Стоимость исходной воды	тыс. руб.	164 092,99	192 349,37	87 165,16	45,3%	179 542,981	93,3%	87 882,03	91 660,95	104,30%
2	Стоимость реагентов, а также фильтрующих и ионообменных материалов, используемых при водоподготовке	тыс. руб.	634,26	10 167,83	9 630,87	94,7%	16 902,630	166,2%	8 451,31	8 451,31	100,00%
3	Стоимость транспортировки и очистки сточных вод, возникающих в процессе водоподготовки	тыс. руб.	1 597,38	1 549,00	1 637,23	105,7%	1 427,242	92,1%	698,60	728,64	104,30%
4	Расходы на оплату труда персонала, участвующего в процессе водоподготовки	тыс. руб.	25 812,51	20 450,86	26 121,01	127,7%	20 450,864	100,0%	10 225,43	10 225,43	100,00%
5	Амортизация основных фондов, участвующих в процессе водоподготовки	тыс. руб.	1 956,05	1 956,05	2 245,95	114,8%	1 956,048	100,0%	978,02	978,02	100,00%
6	Прочие расходы, относимые на процесс водоподготовки, в том числе:	тыс. руб.	59 324,79	19 702,22	55 075,20	279,5%	20 647,926	104,8%	7 058,45	13 589,48	192,53%
6.1.	Расходы на ремонт основных фондов	тыс. руб.	14 237,85	5 078,52	15 517,27	305,5%	5 322,286	104,8%	2 650,11	2 672,18	100,83%
6.2.	Общехозяйственные расходы	тыс. руб.	45 086,94	14 602,78	39 557,93	270,9%	15 325,640	105,0%	4 408,34	10 917,30	247,65%
7	Расход исходной воды	тыс. руб.	10 760,196	12 475,056	5 365,725	43,0%	11 252,500	90,2%	5 626,250	5 626,250	100,00%
8	Потери воды в процессе водоподготовки	тыс. руб.	41,076	47,226	26,695	56,5%	42,598	90,2%	21,299	21,299	100,00%
9	процент потерь	%	0,38%	0,38%	0,5%	131,6%	0,38%	100,0%	0,38%	0,38%	100,00%
10	Объем воды, вырабатываемой на водоподготовительных установках Набережночелнинской ТЭЦ	тыс. куб. м	10 719,120	12 427,83	5 339,03	43,0%	11 209,90	90,2%	5 604,95	5 604,95	100,00%
11	Необходимая валовая выручка, относимая на производство теплоносителя	тыс. руб.	271 787,26	246 175,34	181 875,43	73,9%	240 927,69	97,9%	115 293,85	125 622,81	108,97%
12	Стоимость 1 куб. м воды, вырабатываемой на водоподготовительных установках источника тепловой энергии и (или) приобретаемой у других организаций	руб./куб. м	25,36	19,81	34,07	172,0%	21,49	108,5%	20,57	22,41	108,97%
13	Тариф на теплоноситель, поставляемый теплоснабжающей организацией, владеющей источником (источниками) тепловой энергии, на котором производится теплоноситель	руб./куб. м	25,36	19,81	34,07	172,0%	21,49	108,5%	20,57	22,41	108,97%

1. Стоимость исходной воды заявлена организацией в сумме 87 165,16 тыс. руб., снижение к 2013 году – на 54,7%, что объясняется снижением производительности теплоносителя в виде воды, заявленным организацией. Госкомитетом принята в сумме 179 542,98 тыс. руб. (снижение к уровню 2013 года на 6,7%), в т.ч. в первом полугодии – 87 882,03 тыс. руб., во втором – 91 660,95 тыс. руб.

Поставщиком исходной воды является ЗАО «Челныводоканал». При определении стоимости исходной воды Госкомитетом на первое полугодие применял тариф, установленный для ЗАО «Челныводоканал» на второе полугодие 2013 года, тариф первого полугодия 2014 года с применением индекса104,3%. Объем воды принят в количестве 11 252,50 тыс.м^3.

2. Стоимость химических реагентов, а также фильтрующих и ионообменных материалов, используемых при водоподготовке, заявлена организацией в размере 9 630,87 тыс. руб., со снижением к 2013 году – на 5,3%. Госкомитетом затраты по данной статье приняты в сумме 16 902,63 тыс. руб., в т.ч. по полугодиям – 8 451,31 тыс. руб., рост к уровню 2013 года – 166,2%.

3. Расходы на электрическую энергию и тепловую энергию, используемую при водоподготовке, организацией не заявлены.

4. Стоимость транспортировки и очистки сточных вод, возникающих в процессе водоподготовки по предложению организации составит 1 637,23 тыс. руб., рост к утвержденному 2013 году – 105,7%. Госкомитетом затраты по данной статье приняты в сумме 1 427,24 тыс. руб. (снижение к уровню 2013 года на 7,9%), в т.ч. в первом полугодии – 698,06 тыс.руб., во втором полугодии – 728,64 тыс.руб. на основании представленного организацией договора на оказание услуг по очистке сточных вод с ЗАО «Челныводоканал» с приложением цен на энергоносители, поставляемые ЗАО «Челныводоканал» для Набережночелнинской ТЭЦ.

5. Расходы на оплату труда персонала (с отчислениями на социальные нужды), участвующего в процессе водоподготовки заявлены организацией в сумме 26 121,01 тыс. руб., рост к утвержденному 2013 году – 127,7%. Организацией произведен расчет затрат на оплату труда на основании действующего штатного расписания.

Поскольку средняя заработная плата работников Набережночелнинской ТЭЦ превышает среднюю заработную плату в целом по Республике Татарстан, в целях сдерживания роста тарифов в рамках проводимой Правительством политики, Госкомитетом затраты приняты на уровне утвержденных затрат на 2013 год в сумме 20 450,864 тыс. руб.,в том числе:

4.1. Фонд оплаты труда – приняты в размере 15 731,43 тыс.руб.

4.2. Отчисления на социальные нужды – приняты в размере 30% от фонда оплаты труда – 4 719,43 тыс.руб.

6. Амортизационные отчисления заявлены организацией в сумме 2 245,95 тыс. руб., рост к 2013 году – 114,8%. Госкомитетом амортизационные отчисления приняты в сумме 1 956,05 тыс. руб., в том числе по полугодиям по 978,02 тыс. руб. – на уровне 2013 года в связи с отсутствием документов,

подтверждающих рост амортизационных отчислений в 2013 году (акты ввода). Отклонение к предложению организации составит 87,1%.

7. Прочие расходы, относимые на процесс водоподготовки, заявлены компанией в сумме 55 075,20 тыс. руб., рост к 2013 году – 279,5%. Прочие расходы приняты Госкомитетом в сумме 20 647,926 тыс. руб. и включают в себя:

7.1. Затраты на ремонт заявлены организацией в сумме 15 517,27 тыс. руб., рост к 2013 году – 305,5%.

Организация в обоснование затрат на ремонт представила только перечень оборудования, подлежащего ремонту с указанием стоимости работ. Компанией не представлены:

- программы проведения ремонтных работ, в т.ч. за предыдущие годы;
- согласованные графики ремонтов, в т.ч. за предыдущие годы;
- отчеты о фактически выполненных ремонтах за предшествующие годы;
- заключения экспертиз технического состояния оборудования, предписания органов технадзора, дефектные ведомости на планируемые ремонтные работы, выполнение которых необходимо проводить в расчетном периоде регулирования, подтверждающие именно необходимость проведения работ;
- договоры с подрядными организациями, привлеченными к выполнению ремонтов, с указанием наименования и стоимости ремонтных работ;
- сметы на выполнение ремонтных работ;
- материалы, подтверждающие заключение договоров по результатам закупочных процедур, отчеты о проведении конкурсов по выбору организаций на выполнение ремонтных работ.

Соответственно, ОАО «Генерирующая компания» не подтвердила экономическую обоснованность затрат на ремонт в заявленных объемах. Госкомитетом принято решение принять затраты на ремонт на уровне утвержденного 2012 года, с применением индекса-дефлятора для перевода в цены 2013 года. Госкомитетом затраты на ремонт приняты в сумме 5 322,286 тыс. руб. Рост к 2013 году – 104,8%. Отклонение к предложению организации – 34,3%.

7.2. Общехозяйственные расходы (заработная плата (с отчислениями) управленческого персонала, расходы на содержание и эксплуатацию оборудования,, амортизация, налоги, страхование, прочие расходы) заявлены организацией в размере 39 557,93 тыс.руб. Госкомитетом затраты по данной статье приняты в размере 15 325,64 тыс.руб. Отклонение к утвержденному 2013 году составит 104,8 %. Отклонение к предложению организации составит 38,7%. Госкомитетом общехозяйственные расходы в целом по Набережночелнинской ТЭЦ, т.е. относящиеся на теплоноситель в виде воды и теплоноситель в виде пара, приняты на уровне фактически сложившихся затрат 2012 года с применением индекса-дефлятора для приведения к уровню 2013 года. С последующим распределением между теплоносителем в виде воды и в виде пара.

10. Расходы на мероприятия, необходимые для доведения воды до установленных законодательством Российской Федерации параметров качества теплоносителя, организацией не заявлены.

Таким образом, экономически обоснованная сумма необходимой валовой выручки организации с учетом сохранения в первом полугодии тарифа на теплоноситель на уровне тарифа, действующего на 31.12.2013 г. составит в первом полугодии – 115 304,88 тыс.руб., во втором полугодии – 125 622,81 тыс. руб., всего в 2014 году – 240 927,69 тыс. руб., снижение к уровню 2013 года- на 2,1%.

Стоимость 1 куб. м. воды, вырабатываемой на водоподготовительных установках Набережночелнинской ТЭЦ – филиала ОАО «Генерирующая компания» составит в 2014 году – 21,49 руб./ $м^3$, в первом полугодии – 20,57 руб./ $м^3$, во втором полугодии – 22,41 руб./ $м^3$.

Предлагается установить тариф на теплоноситель в виде воды, поставляемый ОАО «Генерирующая компания», владеющим источником тепловой энергии – Набережночелнинской ТЭЦ, на котором производится теплоноситель, в следующих размерах:

с 01 января 2014 г. в размере 20,57 руб./$м^3$ (без учета НДС) - на уровне тарифа, действующего на 31,12,2013 г.,

с 01 июля 2014 г. В размере 22,41 руб./$м^3$ (без учета НДС) – отклонение к первому полугодию 2014 г. – 108,97%.

2. Тариф на теплоноситель в виде пара.

Необходимая валовая выручка по представленному проекту организации на 2013 год составила 84 803,39 тыс. руб. (в ценах 2014 года). Предложенный организацией проект тарифа на теплоноситель в виде пара на 2014 год составил 53,60 руб./$м^3$ (без учета НДС) со снижением 93,2 % к уровню 2013 года. При условии сохранения в первом полугодии 2014 года тарифа на уровне действующего на 31.12.2013 г. (65,53 руб./т), тариф во втором полугодии 2014 года по предложению организации составит 40,65 руб./$м^3$ (без НДС), снижение 62% к тарифу первого полугодия.

Основные производственные показатели Набережночелнинской ТЭЦ, принятые при расчете тарифа на теплоноситель в 2012- 2014 гг. составили:

№ п/п	Наименование показателей	Ед. изм.	2012 год факт	2013 год утверждено	2014 год предложение ОАО «ГК»	*Отклонение, % к 2013г. (утв.)*	2014 год ГКРТТ	*Отклонение, % к 2013г. (утв.)*
1	Годовая производительность	тыс. $м^3$	1 595,7	1 485,77	1 582,29	*106,5%*	1 582,29	*114,5%*
2	Потери воды в процессе очистки (к очищенной воде)	%	20%	20%	25%	*125%*	20%	*113,2%*
3	Потери воды в процессе очистки	тыс. $м^3$	317,2	297,154	395,573	*133,1%*	316,458	*129,5%*
4	Годовой расход исходной воды	тыс. $м^3$	1 912,8	1 782,924	1 977,864	*110,9%*	1 898,75	*116,7%*

По предложению компании производительность теплоносителя в виде пара составит на 2014 год 1 582,29 тыс. $м^3$, рост к утвержденному уровню 2013 году – 106,5%. Госкомитетом годовая производительность на 2013 год принята по предложению компании.

Процент потерь теплоносителя по предложению компании составляет на 2013 год 25%, что соответствует нормам, рассчитанным ООО «ИЦ Энергопрогресс».

Госкомитетом потери теплоносителя приняты в размере 20% - на уровне фактических потерь 2012 года и потерь, принятых при установлении тарифов на теплоноситель в виде пара на 2013 год.

При расчете тарифа на теплоноситель в виде пара Госкомитет применял метод экономически обоснованных расходов. Принятые значения по статьям затрат представлены таблицей (приложение 2).

Расчет тарифов на теплоноситель в виде пара, поставляемый ОАО «Генерирующая компания», владеющим источником тепловой энергии Набережночелнинской ТЭЦ, на котором производится теплоноситель, на 2014 год

N п/п	Показатели	Единицы измерения	2012 год факт	2013 год утверждено Госкомитетом	2014 год предложение ОАО "ГК"	Отклонение к утв. 2013, %	2014 год ГКРТТ				
							2014 год	Отклонение к утв.2013, %	1 полугодие	2 полугодие	Отклонение 2 п/г. к 1 п/г., %
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1	Стоимость исходной воды	тыс. руб.	8 990,24	8 682,45	10 408,31	119,9%	9 805,84	112,9%	4 999,05	4 806,79	96,2%
2	Стоимость реагентов, а также фильтрующих и ионообменных материалов, используемых при водоподготовке	тыс. руб.	4 320,76	23 369,67	29 327,24	125,5%	27 100,99	116,0%	14 101,16	12 999,83	92,2%
3	Стоимость транспортировки и очистки сточных вод, возникающих в процессе водоподготовки	тыс. руб.	283,96	315,94	603,09	190,9%	481,02	152,2%	250,28	230,73	92,2%
4	Расходы на оплату труда персонала, участвующего в процессе водоподготовки	тыс. руб.	4 588,64	12 108,77	18 753,90	154,9%	12 108,77	100,0%	6 054,38	6 054,38	100,0%
5	Амортизация основных фондов, участвующих в процессе водоподготовки	тыс. руб.	347,72	347,72	701,01	201,6%	347,72	100,0%	173,86	173,86	100,0%
6	Прочие расходы, относимые на процесс водоподготовки, в том числе:	тыс. руб.	10 546,04	40 574,70	25 009,83	61,6%	42 518,86	104,8%	28 371,84	14 147,02	49,9%
6.1	Расходы на ремонт основных фондов	тыс. руб.	2 531,03	2 073,21	5 763,25	278,0%	2 172,72	104,8%	951,26	1 221,46	128,4%
6.2	Общехозяйственные расходы	тыс. руб.	8 015,01	38 498,23	19 246,58	50,0%	40 346,14	104,8%	27 420,58	12 925,56	47,1%
7	Расход исходной воды	тыс. руб.	1 912,817	1 782,924	1 977,864	110,9%	1 898,75	106,5%	987,955	910,794	92,2%
8	Потери воды в процессе водоподготовки	тыс. руб.	317,188	297,154	395,573	133,1%	316,458	106,5%	164,659	151,799	92,2%
9	процент потерь	%	19,88%	20,0%	25,0%	125,0%	20,0%	100,0%	20,0%	20,0%	100,0%
10	Объем воды, вырабатываемой на водоподготовительных установках Набережночелнинской ТЭЦ	тыс. куб. м	1 595,629	1 485,77	1 582,29	106,5%	1 582,29	106,5%	823,30	759,00	92,2%
11	Необходимая валовая выручка, относимая на производство теплоносителя	тыс. руб.	60 496,88	85 399,24	84 803,39	99,3%	92 363,20	108,2%	53 950,58	38 412,62	71,2%
12	Стоимость 1 куб. м воды, вырабатываемой на водоподготовительных установках источника тепловой энергии и (или) приобретаемой у других организаций	руб./куб. м	37,91	57,48	53,60	93,2%	58,37	101,6%	65,53	50,61	77,2%
13	Тариф на теплоноситель, поставляемый теплоснабжающей организацией, владеющей источником (источниками) тепловой энергии, на котором производится теплоноситель	руб./куб. м	37,91	57,48	53,60	93,2%	58,37	101,6%	65,53	50,61	77,2%

1. Стоимость исходной воды заявлена организацией в сумме 10 408,31 тыс. руб., с ростом к 2013 году – 119,9%. Госкомитетом принята в сумме 9 805,84 тыс. руб., в т.ч. в первом полугодии – 4 999,05 тыс. руб., во втором – 4 806,79 тыс. руб.

Поставщиком исходной воды является ЗАО «Челныводоканал». При определении стоимости исходной воды Госкомитетом на первое полугодие применял тариф, установленный для ЗАО «Челныводоканал» на второе полугодие 2013 года, тариф первого полугодия 2014 года с применением индекса104,3%. Объем воды принят в количестве 12 475,056 тыс.м^3. Рост по данной статье к утвержденному 2013году – на 3,3 %.

2. Стоимость используемых химических реагентов, а также фильтрующих и ионообменных материалов заявлена организацией в размере 29 327,24 тыс. руб., с ростом к 2013 году – 125,5 %. Госкомитетом затраты по данной статье приняты в сумме 27 100,99 тыс. руб., в т.ч. в первом полугодии – 14 101,16 тыс. руб., во втором – 12 999,83 тыс. руб. Отклонение к предложению организации составит 92,4%.

Расход реагентов принят Госкомитетом на основании представленных организацией фактических данных по расходу реагентов и фильтрующих материалов за 2012 год с учетом отклонения планового объема производительности теплоносителя на 2014 год от фактического объема производительности в 2012 году.

3. Расходы на электрическую энергию и тепловую энергию организацией не заявлены.

4. Стоимость транспортировки и очистки сточных вод, возникающих в процессе водоподготовки по предложению организации составили 603,09 тыс. руб., рост к 2013 году – 190,9%. Госкомитетом в размере 481,02 тыс.руб. на основании представленного договора на оказание услуг по очистке сточных вод с ЗАО «Челныводоканал» и величины потерь, возникающих в процессе.

5. Расходы на оплату труда (с отчислениями на социальные нужды) персонала, участвующего в процессе водоподготовки заявлены организацией в сумме 18 753,90 тыс. руб., росте к утвержденному 2013 году – 154,9%.

Поскольку средняя заработная плата работников Набережночелнинской ТЭЦ превышает среднюю заработную плату в целом по Республике Татарстан, в целях сдерживания роста тарифов в рамках проводимой Правительством политики, Госкомитетом затраты приняты на уровне утвержденных затрат на 2013 год в сумме 12 108,77 тыс. руб.,в том числе:

4.1. Фонд оплаты труда – приняты в размере 9 314,43 тыс.руб.

4.2. Отчисления на социальные нужды – приняты в размере 30% от фонда оплаты труда – 2 794,34 тыс.руб.

6. Амортизационные отчисления заявлены организацией в сумме 701,01 тыс. руб., рост к 2013 году – 201,6%. Госкомитетом амортизационные отчисления приняты в сумме 347,72 тыс. руб., в том числе по полугодиям по 173,86 тыс. руб. – на уровне 2013 года. Предложение организации не принято Госкомитетом в связи с отсутствием обосновывающих документов,

подтверждающих увеличение амортизационных отчислений в 2013 году (акты ввода). Отклонение к предложению организации составит 49,6%.

7. Прочие расходы, относимые на процесс водоподготовки заявлены компанией в сумме 25 009,83 тыс. руб., отклонение к 2013 году – 61,6%. Прочие расходы приняты Госкомитетом в сумме 42 518,86 тыс.руб. и включают в себя:

7.1. Затраты на ремонт заявлены организацией в сумме 5 763,25 тыс. руб., рост к 2013 году – 278%. Госкомитетом приняты на уровне, учтенном при установлении тарифов на теплоноситель на 2013 год с применением индекса–дефлятора 104,8%.

7.2. Общехозяйственные расходы заявлены организацией в размере 19 246,58 тыс.руб. Госкомитетом затраты по статье приняты в размере 40 346,14 тыс.руб. и включают в себя: цеховые расходы и общестанционные расходы. Рост по данной статье к 2013 году – 104,8 %. Рост к предложению организации обусловлен тем, что Госкомитетом общехозяйственные расходы в целом по Набережночелнинской ТЭЦ, т.е. относящиеся на теплоноситель в виде воды и теплоноситель в виде пара, приняты на уровне фактически сложившихся затрат 2012 года с применением индексов-дефляторов для приведения к уровню 2013 и 2014 годов. Поскольку в Северо-Восточной части г. Набережные Челны открытая система теплоснабжения и теплоноситель используется потребителями (в том числе и населением) для нужд горячего водоснабжения, Госкомитетом общехозяйственные при расчете тарифов на теплоноситель в виде воды определены в размере 15 325,643 тыс.руб. Соответственно, остальные общехозяйственные (40 346,14 тыс.руб.) расходы отнесены на теплоноситель в виде пара.

10. Расходы на мероприятия, необходимые для доведения воды до установленных законодательством Российской Федерации параметров качества теплоносителя, организацией не заявлены.

Таким образом, экономически обоснованная сумма необходимой валовой выручки организации с учетом сохранения в первом полугодии тарифа на теплоноситель на уровне тарифа, действующего на 31.12.2013 г., составит: в первом полугодии – 53 950,59 тыс.руб., во втором полугодии – 38 412,61 тыс. руб., всего в 2014 году – 92 363,20 тыс. руб.

Стоимость 1 куб.м. теплоносителя, вырабатываемого в виде пара Набережночелнинской ТЭЦ – филиалом ОАО «Генерирующая компания» составит в 2014 году – 58,37 руб./м^3, в первом полугодии – 65,53 руб./м^3, во втором полугодии – 50,61 руб./м^3.

Предлагается установить тариф на теплоноситель в виде пара, поставляемый ОАО «Генерирующая компания», владеющим источником тепловой энергии – Набережночелнинской ТЭЦ, на котором производится теплоноситель, в следующих размерах:

с 01 января 2014 г. в размере 65,53 руб./м^3 (без учета НДС) - на уровне тарифа, действующего на 31,12,2013 г.,

с 01 июля 2014 г. в размере 50,61 руб./м^3 (без учета НДС) – отклонение к первому полугодию 2014 года – 77,23 %.

В Государственный комитет Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) обратилось ОАО «Генерирующая компания» с заявлением об установлении тарифов на теплоноситель, поставляемый ОАО «Генерирующая компания», владеющим источником **котельным цехом Набережночелнинской ТЭЦ**, на котором производится теплоноситель, на 2014 год.

На основании заявления ОАО «Генерирующая компания» приказом Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 08 мая 2013 года №128 «Об открытии дела об установлении тарифов на теплоноситель, поставляемый ОАО «Генерирующая компания» потребителям, другим теплоснабжающим организациям» открыто тарифное дело № 29-1/тн, о чем организация своевременно уведомлена.

Постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 23.12.2011 № 5-52/э были установлены тарифы на теплоноситель, поставляемый ОАО «Набережночелнинское предприятие тепловых сетей» потребителям, другим теплоснабжающим организациям в следующих размерах:

на теплоноситель в виде воды:

- с 01.01.2012 по 30.06.2012 – 31,74 руб./т;
- с 01.07.2012 по 31.12.2013 – 34,43 руб./т.

на теплоноситель в виде пара:

- с 01.01.2012 по 30.06.2012 – 38,79 руб./т;
- с 01.07.2012 по 31.12.2013 – 41,20 руб./т.

С 2014 года ОАО «Набережночелнинское предприятие тепловых сетей» будет котельным цехом Набережночелнинской ТЭЦ – филиала ОАО «Генерирующая компания».

Данные, приведенные в предложениях об установлении тарифов на теплоноситель, можно оценить как достоверные. Ответственность за достоверность информации несет теплоснабжающая организация.

Организация применяет общепринятую систему налогообложения.

В соответствии со сценарными условиями Прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на 2014 год и плановый период 2015-2016 годов, одобренного Правительством Российской Федерации 19.09.2013 г., при расчете применяется индекс цен производителей промышленной продукции (для определения расходов по статьям условно-постоянных расходов, кроме оплаты труда, социальных выплат, амортизации, налога на имущество) – 104,8 %.

Расчет тарифов на теплоноситель, поставляемый ОАО «Генерирующая компания», владеющим источником котельным цехом Набережночелнинской ТЭЦ, 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 6 871,25 тыс. руб. (в ценах 2014 года). Предложенный организацией проект тарифа на теплоноситель в виде воды на 2014 год составил 44,74 руб./м^3 (без учета НДС) с ростом 136,5% к уровню 2013 года.

Основные производственные показатели котельного цеха Набережночелнинской ТЭЦ принятые при расчете тарифа на теплоноситель в виде воды в 2012- 2014 гг. составили:

№ п/п	Наименование показателей	ед. имз.	2012 г. утверж-дено	2012 г. факт	Откло нение, %, факт 2012 к 2012 г. (утв.)	2013 г. утверж-дено	2014 г. предложе-ние ООО "НкТЭЦ"	2013 г. предложе-ние ГКРТТ	Откло нение, %, к 2013 г. (утв.)
1	Годовая производительн ость	тыс м^3	168,216	153,596	91,3	168,216	153,596	153,596	91,3
2	Потери воды в процессе очистки (% к очищенной воде)	%	5	5	100,0	5	4,87	4,87	97,4
3	Потери воды в процессе очистки	тыс м^3	8,411	7,679	91,3	8,411	7,487	7,487	92,4
4	Годовой расход исходной воды	тыс м^3	176,626	161,276	91,3	176,626	161,083	161,083	91,2

По предложению компании производительность теплоносителя в виде воды составит на 2014 год 153,596 тыс. м^3, снижение к утвержденному уровню 2013 года – на 8,7%, потери воды в процессе очистки – 4,87 % к очищенной воде.

Госкомитетом производительность на 2014 год принята по предложению организации в размере 153,596 тыс. м^3, процент потерь воды в процессе очистки– 4,87%.

При расчете тарифа на теплоноситель в виде воды на основании заявления организации на 2014 год Госкомитет применял метод экономически обоснованных расходов. Принятые значения по статьям затрат представлены таблицей (приложение 1).

Расчет тарифа на химически очищенную воду, поставляемую ОАО «Генерирующая компания», владеющим источником котельным цехом Набережночелнинской ТЭЦ, потребителям на 2014 год

N п/п	Показатели	Единицы измерения	Факт	Утверждено Госкомитетом	Предложение ОАО "ГК"	Отклонение к утв.2013 году,%	Предложение Госкомитета			Отклонение 2014 г. к утв.2013 году,%
			2012 год	2013 год	2014 год		2014 год	I полугодие 2014 года	II полугодие 2014 года	
1	Стоимость исходной воды	тыс. руб.	2 349,88	2 568,98	2 566,12	99,89	2 560,38	1 486,54	1 073,84	99,67
2	Стоимость реагентов, а также фильтрующих и ионообменных материалов, используемых при водоподготовке	тыс. руб.	267,04	228,53	99,18	43,40	96,16	56,81	39,35	42,08
3	Стоимость инструментов, приспособлений, инвентаря, приборов, лабораторного оборудования и другого имущества, не являющихся амортизируемым имуществом, используемых при водоподготовке	тыс. руб.	-	0,00	69,36		69,36	34,68	34,68	
4	Расходы на электрическую энергию (мощность) и тепловую энергию (мощность), используемую при водоподготовке	тыс. руб.	742,47	846,40	857,56	101,32	861,87	509,20	352,67	101,83
5	Стоимость транспортировки и очистки сточных вод, возникающих в процессе водоподготовки	тыс. руб.	66,05	144,32	-		-	-	-	
6	Расходы на оплату труда персонала, участвующего в процессе водоподготовки	тыс. руб.	1 202,60	1 072,12	2 780,24	252,08	1 635,93	817,97	817,97	152,59
7	Прочие расходы, относимые на процесс водоподготовки, в том числе:	тыс. руб.	6,27	653,56	498,78	74,25	338,45	219,18	119,27	51,79
7.1.	Общехозяйственные расходы	тыс. руб.	6,27	653,56	498,78	74,25	338,45	219,18	119,27	51,79
8	Расход исходной воды		161,28	176,63	161,08	91,20	161,08	95,17	65,91	91,20
9	Потери воды в процессе водоподготовки		7,68	8,41	7,49	89,01	7,49	4,42	3,06	89,01
10	Объем воды, вырабатываемой на водоподготовительных установках источника тепловой энергии	тыс. тн	153,60	168,22	153,60	91,31	153,60	90,75	62,85	91,31
11	Необходимая валовая выручка, относимая на производство теплоносителя	тыс. руб.	4 634,31	5 513,92	6 871,25	124,62	5 562,15	3 124,38	2 437,77	100,87
12	Стоимость 1 куб. м воды, вырабатываемой на водоподготовительных установках источника тепловой энергии и (или) приобретаемой у других организаций	руб./тн	30,17	32,78	44,74	136,48	36,21	34,43	38,79	110,48
13	Тариф на теплоноситель, поставляемый теплоснабжающей организацией, владеющей источником (источниками) тепловой энергии, на котором производится теплоноситель	руб./тн	30,17	32,78	44,74	136,48	36,21	34,43	38,79	112,66

1.Стоимость исходной воды заявлена организацией в размере 2 566,12 тыс.руб., снижение к утвержденному уровню 2013 года – на 0,1%. Поставщиком воды является ЗАО «Челныводоканал».

Постановлением Госкомитета от 30.11.2013 №10-32/жкх установлены тариф на холодную воду для ЗАО «Челныводоканал» в размере 15,62 руб.м^3, действующий до 31.12.2013 г. Тариф на холодную воду Госкомитетом принят на 1 полугодие 2014 года в размере 15,62 руб.м^3, на 2 полугодие 2014 года – 16,3 руб.м^3, с ростом 104,3% в соответствии с утвержденными предельными уровнями роста тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения.

Госкомитетом стоимость исходной воды принята в размере 2 560,38 руб.м^3, со снижением на 0,3% к уровню 2013 года.

2. Стоимость химических реагентов (кислота серная), используемых при водоподготовке, заявлена организацией в размере 99,2 тыс. руб., снижение к утвержденному уровню 2013 года – на 56,6%. Госкомитетом стоимость химических реагентов с учетом транспортно - заготовительных расходов принята в сумме 99,16 тыс. руб., в том числе в первом полугодии – 56,81 тыс.руб., во втором полугодии – 34,68 тыс.руб. Расход реагентов принят по предложению организации. Цены на химические реагенты приняты на основании счет-фактур, подтверждающих фактическую стоимость фильтрующих материалов и реагентов, представленных организацией. Снижение к уровню 2013 года – на 57%.

3. Стоимость инструментов, приспособлений, инвентаря, приборов, лабораторного оборудования и другого имущества заявлена организацией в размере 69,36 тыс.руб. Организацией представлен перечень инструментов, приспособлений, инвентаря, приборов, лабораторного оборудования, используемых при водоподготовке на 2014 год с указанием необходимого количества, а также стоимости.

Госкомитетом стоимость инструментов, приспособлений и другого имущества, используемого в процессе водоподготовки, принята по предложению организации в размере 69,36 тыс.руб.

4. Расходы на электрическую энергию (мощность) заявлены организацией в размере 857,56 тыс.руб., рост к уровню 2013 года – 101,3%. Расход электроэнергии принят Госкомитетом по предложению организации в размере 356 803,51 тыс. кВт*ч, цена на электроэнергию принята на основании счетов-фактур, подтверждающих фактическую стоимость электроэнергии, представленных организацией, с применением индексов-дефляторов на 2 полугодие 2013 года- 112%,на 2014 год – 107,2%.

Таким образом, затраты на электроэнергию приняты Госкомитетом в размере 861,87 тыс.руб., с ростом к 2013 году – 101,8%.

5. Расходы на оплату труда персонала (с учетом отчислений на социальные нужды), участвующего в процессе водоподготовки заявлены организацией в сумме 2 780,24 тыс.руб., с ростом к утвержденному уровню 2013 года – 252,08 %, отчисления на социальные нужды – 30,2%. Расчет произведен исходя из численности персонала, относимого на водоподготовку - 6 человек (с коэффициентом 0,67 - на производство химически очищенной

воды, 0,33 - на производство химически - обессоленной воды). Среднемесячная заработная плата при этом составляет 42 106 тыс. руб.

Поскольку средняя заработная плата работников ОАО «Генерирующая компания» превышает среднюю заработную плату в целом по Республике Татарстан, в целях сдерживания роста тарифов в рамках проводимой Правительством политики, средняя заработная плата, учтенная в тарифах на 2014 год, принята на уровне заработной платы, учтенной в тарифах на 2 полугодие 2013 года, в размере 28 299 руб. Госкомитетом численность персонала, участвующего в процессе водоподготовки, принята по предложению организации – 6 человек (коэффициент 0,62 – на производство химически очищенной воды, 0,38 - на производство химически - обессоленной воды). Отчисления на социальные нужды приняты Госкомитетом в размере 30,2%.

Значительный рост затрат на оплату труда связан с учетом при расчете тарифов на теплоноситель на 2012 год численности в размере 4 человека, по предложению организации на 2014 год -6 человек, а также с тем фактом, что затраты на 2013 год не пересматривались, действие тарифов на 2012 год было продлено.

По расчету Госкомитета затраты на оплаты труда на 2014 год составят 1 635,93 тыс.руб., с ростом 152,6% к уровню 2013 года.

7. Прочие расходы, относимые на процесс водоподготовки, заявлены организацией в размере 498,78 тыс.руб., со снижением к 2013 году – на 25,8 %. Прочие расходы приняты Госкомитетом в сумме 338,45 тыс.руб., и включают в себя:

7.1. Общехозяйственные расходы заявлены организацией в размере 498,78 тыс.руб. Общехозяйственные расходы включают в себя расходы на автотранспортные услуги, информационное обслуживание, консультационные услуги и прочие расходы. Организацией подробная расшифровка общехозяйственных расходов на заявленную сумму не представлена.

Госкомитетом общехозяйственные расходы приняты пропорционально затратам, определенным при расчете тарифов на тепловую энергию на 2014 год, и составляют 338,45 тыс.руб., со снижением к уровню 2013 года – на 48,2%.

Таким образом, экономически обоснованная сумма необходимой валовой выручки организации, относимой на производство теплоносителя, составит в 2014 году 5 562,15 тыс.руб., рост к 2013 году – 100,9 %, при этом в первом полугодии – 3 124,38 тыс. руб., во втором полугодии – 2 437,77 тыс.руб.

Стоимость 1 куб. м. воды, вырабатываемой на водоподготовительных установках котельного цеха Набережночелнинской ТЭЦ составит в 2014 году – 36,21 руб./ $м^3$ (без учета НДС), в первом полугодии – 34,43 руб./ $м^3$ (без учета НДС), во втором полугодии – 38,79 руб./ $м^3$ (без учета НДС).

В соответствии с п.15 Основ ценообразования в сфере теплоснабжения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 № 1075, тарифы на тепловую энергию устанавливаются с календарной разбивкой по полугодиям исходя из непревышения величины указанных тарифов в первом полугодии очередного расчетного годового периода регулирования над величиной соответствующих тарифов во втором

полугодии предшествующего годового периода регулирования по состоянию на 31 декабря.

На основании изложенного, Госкомитетом предлагается:

Установить тариф на теплоноситель в виде воды, поставляемый котельным цехом Набережночелнинской ТЭЦ, владеющим источником тепловой, на котором производится теплоноситель с 1 января 2014 года в размере 34,43 руб./м^3 (без учета НДС), на уровне тарифов, действующих на 31.12.2013 г., с 1 июля 2014 года – в размере 38,79 руб./ м^3, с ростом 112,66% к действующему тарифу.

1. Тариф на теплоноситель в виде пара (химически обессоленной воды).

Необходимая валовая выручка по представленному проекту организации на 2014 год составила 3 651,15 тыс. руб. (в ценах 2014 года). Предложенный организацией проект тарифа на теплоноситель в виде воды на 2014 год составил 49,70 руб./м^3 (без учета НДС) с ростом 124,7% к уровню 2013 года.

Основные производственные показатели котельного цеха Набережночелнинской ТЭЦ принятые при расчете тарифа на теплоноситель в виде воды в 2012- 2014 гг. составили:

№ п/п	Наименование показателей	ед. имз.	2012 г. утверж-дено	2012 г. факт	Отклонение, %, факт 2012 к 2012 г. (утв.)	2013 г. утверж-дено	2014 г. предложение ООО "НкТЭЦ"	2013 г. предложение ГКРТТ	Отклонение, %, к 2013 г. (утв.)
1	Годовая производительность	тыс м^3	80,809	73,462	90,9	80,809	73,462	73,462	90,9
2	Потери воды в процессе очистки (% к очищенной воде)	%	20	20	100,0	20	10,07	10,07	50,4
3	Потери воды в процессе очистки	тыс м^3	16,162	14,692	90,9	16,162	7,396	7,396	45,8
4	Годовой расход исходной воды	тыс м^3	96,971	88,154	90,9	96,971	80 858	80 858	83,4

По предложению компании производительность теплоносителя в виде пара составит на 2014 год 73,462 тыс. м^3, снижение к утвержденному уровню 2013 года – на 9,1%, потери воды в процессе очистки – 10,07 % к очищенной воде.

Госкомитетом производительность на 2014 год принята по предложению организации в размере 73,462 тыс. м^3, процент потерь воды в процессе очистки– 10,07 %.

При расчете тарифа на теплоноситель в виде пара на основании заявления организации на 2014 год Госкомитет применял метод экономически обоснованных расходов. Принятые значения по статьям затрат представлены таблицей (приложение 2).

Расчет тарифа на химически обессоленную воду, поставляемую ОАО «Генерирующая компания», владеющим источником котельным цехом Набережночелнинской ТЭЦ, потребителям на 2014 год

N п/п	Показатели	Единицы измерения	Факт	Утверждено Госкомитетом	Предложение ОАО "ГК"	Отклонение к утв.2013 году,%	Предложение Госкомитета			Отклонение к утв.2013 году,%
			2012 год	2013 год	2014 год		2014 год	I полугодие 2014 года	II полугодие 2014 года	
1	Стоимость исходной воды	тыс. руб.	1 285,34	1 414,31	1 290,62	91,25	1 287,18	701,39	585,79	91,01
2	Стоимость реагентов, а также фильтрующих и ионообменных материалов, используемых при водоподготовке	тыс. руб.	270,60	402,22	272,64	67,78	256,17	142,26	113,91	63,69
3	Стоимость инструментов, приспособлений, инвентаря, приборов, лабораторного оборудования и другого имущества, не являющихся амортизируемым имуществом, используемых при водоподготовке	тыс. руб.		0,00	34,82		34,81	17,41	17,41	
4	Расходы на электрическую энергию (мощность) и тепловую энергию (мощность), используемую при водоподготовке	тыс. руб.	356,53	408,46	411,82	100,82	412,22	228,91	183,30	100,92
5	Стоимость транспортировки и очистки сточных вод, возникающих в процессе водоподготовки	тыс. руб.	126,18	138,89						0,00
6	Расходы на оплату труда персонала, участвующего в процессе водоподготовки	тыс. руб.	744,77	539,09	1 395,59	258,88	1 016,93	508,47	508,47	188,64
7	Прочие расходы, относимые на процесс водоподготовки, в том числе:	тыс. руб.	7,14	318,28	245,67	77,19	166,70	82,33	84,37	52,37
7.1.	Общехозяйственные расходы	тыс. руб.	7,14	318,28	245,67	77,19	166,70	82,33	84,37	52,37
8	Расход исходной воды		88,15	96,97	80,86	83,39	80,86	44,90	35,96	83,39
9	Потери воды в процессе водоподготовки		14,69	16,16	7,40	45,77	7,40	4,11	3,29	45,77
10	Объем воды, вырабатываемой на водоподготовительных установках источника тепловой энергии	тыс. тн	73,46	80,81	73,46	90,91	73,46	40,80	32,67	90,91
11	Необходимая валовая выручка, относимая на производство теплоносителя	тыс. руб.	2 790,56	3 221,26	3 651,15	113,35	3 174,01	1 680,76	1 493,25	98,53
12	Стоимость 1 куб. м воды, вырабатываемой на водоподготовительных установках источника тепловой энергии и (или) приобретаемой у других организаций	руб./тн	37,99	39,86	49,70	124,68	43,21	41,20	45,71	108,39
13	Тариф на теплоноситель, поставляемый теплоснабжающей организацией, владеющей источником (источниками) тепловой энергии, на котором производится теплоноситель	руб./тн	37,99	39,86	49,70	124,68	43,21	41,20	45,71	110,95

1.Стоимость исходной воды заявлена организацией в размере 1 290,62 тыс.руб., снижение к утвержденному уровню 2013 года – на 8,8%. Поставщиком воды является ЗАО «Челныводоканал».

Постановлением Госкомитета от 30.11.2013 №10-32/жкх установлены тариф на холодную воду для ЗАО «Челныводоканал» в размере 15,62 руб.м^3, действующий до 31.12.2013 г. Тариф на холодную воду Госкомитетом принят на 1 полугодие 2014 года в размере 15,62 руб.м^3, на 2 полугодие 2014 года – 16,3 руб.м^3, с ростом 104,3% в соответствии с утвержденными предельными уровнями роста тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения.

Госкомитетом стоимость исходной воды принята в размере 1 287,18 руб.м^3, со снижением на 9,9% к уровню 2013 года.

2. Стоимость химических реагентов (соль техническая), используемых при водоподготовке, заявлена организацией в размере 272,64 тыс. руб., снижение к утвержденному уровню 2013 года – на 32,2%. Госкомитетом стоимость химических реагентов с учетом транспортно - заготовительных расходов принята в сумме 256,17 тыс. руб., в том числе в первом полугодии – 142,26 тыс.руб., во втором полугодии – 113,91 тыс.руб. Расход реагентов принят по предложению организации. Цены на химические реагенты приняты на основании счет-фактур, подтверждающих фактическую стоимость фильтрующих материалов и реагентов, представленных организацией. Снижение к уровню 2013 года – на 36,3%.

3. Стоимость инструментов, приспособлений, инвентаря, приборов, лабораторного оборудования и другого имущества заявлена организацией в размере 34,8 тыс.руб. Организацией представлен перечень инструментов, приспособлений, инвентаря, приборов, лабораторного оборудования, используемых при водоподготовке на 2014 год с указанием необходимого количества, а также стоимости.

Госкомитетом стоимость инструментов, приспособлений и другого имущества, используемого в процессе водоподготовки, принята по предложению организации в размере 34,8 тыс.руб.

4. Расходы на электрическую энергию (мощность) заявлены организацией в размере 411,82 тыс.руб., рост к уровню 2013 года – 100,82%. Расход электроэнергии принят Госкомитетом по предложению организации в размере 170 652,23 тыс.кВт*ч, цена на электроэнергию принята на основании счетов-фактур, подтверждающих фактическую стоимость электроэнергии, представленных организацией, с применением индексов-дефляторов на 2 полугодие 2013 года- 112%,на 2014 год – 107,2%.

Таким образом, затраты на электроэнергию приняты Госкомитетом в размере 412,22 тыс.руб., с ростом к 2013 году – 100,92%.

5. Расходы на оплату труда персонала (с учетом отчислений на социальные нужды), участвующего в процессе водоподготовки заявлены организацией в сумме 1 395,59 тыс.руб., с ростом к утвержденному уровню 2013 года – 258,88%, отчисления на социальные нужды – 30,2%. Расчет произведен исходя из численности персонала, относимого на водоподготовку - 6 человек (с коэффициентом 0,67 - на производство химически очищенной

воды, 0,33 - на производство химически - обессоленной воды). Среднемесячная заработная плата при этом составляет 41 933,5 руб.

Поскольку средняя заработная плата работников ОАО «Генерирующая компания» превышает среднюю заработную плату в целом по Республике Татарстан, в целях сдерживания роста тарифов в рамках проводимой Правительством политики, средняя заработная плата, учтенная в тарифах на 2014 год, принята на уровне заработной платы, учтенной в тарифах на 2 полугодие 2013 года, в размере 28 299 руб. Госкомитетом численность персонала, участвующего в процессе водоподготовки, принята по предложению организации – 6 человек (коэффициент 0,62 – на производство химически очищенной воды, 0,38 - на производство химически - обессоленной воды). Отчисления на социальные нужды приняты Госкомитетом в размере 30,2%.

Значительный рост затрат на оплату труда связан с учетом при расчете тарифов на теплоноситель на 2012 год численности в размере 4 человека, по предложению организации на 2014 год -6 человек, а также с тем фактом, что затраты на 2013 год не пересматривались, действие тарифов на 2012 год было продлено.

По расчету Госкомитета затраты на оплаты труда на 2014 год составят 1 016,93 тыс.руб., с ростом 188,64% к уровню 2013 года.

7. Прочие расходы, относимые на процесс водоподготовки, заявлены организацией в размере 245,67 тыс.руб., со снижением к 2013 году – на 22,8 %. Прочие расходы приняты Госкомитетом в сумме 166,7 тыс.руб., и включают в себя:

7.1. Общехозяйственные расходы заявлены организацией в размере 245,67 тыс.руб. Общехозяйственные расходы включают в себя расходы на автотранспортные услуги, информационное обслуживание, консультационные услуги и прочие расходы. Организацией подробная расшифровка общехозяйственных расходов на заявленную сумму не представлена.

Госкомитетом общехозяйственные расходы приняты пропорционально затратам, определенным при расчете тарифов на тепловую энергию на 2014 год, и составляют 166,7 тыс.руб., со снижением к уровню 2013 года – на 47,6%.

Таким образом, экономически обоснованная сумма необходимой валовой выручки организации, относимой на производство теплоносителя, составит в 2014 году 3 237,58 тыс.руб., рост к 2013 году – 103,3 %, при этом в первом полугодии – 1 680,75 тыс. руб., во втором полугодии – 1 646,8 тыс.руб.

Стоимость 1 куб. м. воды, вырабатываемой на водоподготовительных установках котельного цеха Набережночелнинской ТЭЦ составит в 2014 году – 43,21 руб./ $м^3$ (без учета НДС), в первом полугодии – 41,20 руб./ $м^3$ (без учета НДС), во втором полугодии – 45,71 руб./ $м^3$ (без учета НДС).

В соответствии с п.15 Основ ценообразования в сфере теплоснабжения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 № 1075, тарифы на тепловую энергию устанавливаются с календарной разбивкой по полугодиям исходя из непревышения величины указанных тарифов в первом полугодии очередного расчетного годового периода регулирования над величиной соответствующих тарифов во втором

полугодии предшествующего годового периода регулирования по состоянию на 31 декабря.

На основании изложенного, Госкомитетом предлагается:

Установить тариф на теплоноситель в виде пара, поставляемый котельным цехом Набережночелнинской ТЭЦ, владеющим источником тепловой, на котором производится теплоноситель с 1 января 2014 года в размере 41,20 руб./м^3 (без учета НДС), на уровне тарифов, действующих на 31.12.2013 г., с 1 июля 2014 года – в размере 45,71 руб./ м^3, с ростом 110,95% к действующему тарифу.

В Государственный комитет Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) обратилось ОАО «Генерирующая компания» с заявлением (от 30.04.2013 №101-39/2042, от 02,09,2013 № 101-39/4078) об установлении тарифов на теплоноситель, поставляемый ОАО «Генерирующая компания», владеющим источником – **Заинской ГРЭС**, на котором производится теплоноситель, на 2014 год.

На основании заявления ОАО «Генерирующая компания» приказом Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 06 сентября 2013 года №250 «Об открытии дела об установлении тарифов на теплоноситель, поставляемый ОАО «Генерирующая компания» потребителям, другим теплоснабжающим организациям» открыто тарифное дело № 29-1/тн, о чем организация своевременно уведомлена.

ОАО «Генерирующая компания» расположено по адресу: Казань, ул.М.Салимжанова, д.1.

Руководитель организации – генеральный директор Хазиев Раузил Магсумянович.

На 2013 год постановлением Госкомитета от 26.09.2013 №5-21/э «Об установлении тарифов на теплоноситель, поставляемый теплоснабжающими организациями потребителям, другим теплоснабжающим организациям» установлены тарифы на теплоноситель, поставляемый филиалом ОАО «Генерирующая компания» - Заинской ГРЭС потребителям, другим теплоснабжающим организациям, в следующих размерах:

- химически очищенная вода – в первом полугодии 2013 г. – 16,89 руб./т (без НДС), во втором полугодии – 18,01 руб./т (без НДС);

- химически обессоленная вода - в первом полугодии 2013 г. – 34,00 руб./т (без НДС), во втором полугодии – 18,76 руб./т (без НДС).

Расчет тарифов, представленный ОАО «Генерирующая компания» по филиалу Заинская 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.

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

Инвестиционная программа ОАО «Генерирующая компания» на 2013-2015 годы утверждена Министерством энергетики Республики Татарстан (заключение от 25.06.2012 № 02э/12).

Перечень инвестиционных проектов и план их финансирования по состоянию на 18.12.2013.

№	Наименование объекта	год начала сроительства	год окончания строительства	Полная стоимость строительства	Остаточная стоимость строительства	План 2014 года
				млн.рублей	млн.рублей	млн.рублей
	ЗАИНСКАЯ ГРЭС			1 330,89	1 327,12	377,78
1	Техническое перевооружение и реконструкция			1 330,89	1 327,12	377,78
1.1.	Энергосбережение и повышение энергетической эффективности			1 323,89	1 320,12	377,78
4	Реконструкция газорегуляторных пунктов (ГРП-1,2 оренбургского газа)	2010	2014	151,46	149,10	74,10
6	Турбогенератор энергоблока ст.№8. Модернизация генератора с установкой СШО ГО, заменой бандажных колец ротора, газоохладителей и ЩКА	2013	2014	181,04	181,04	178,80
7	Электролизная установка №1. Модернизация	2013	2014	24,50	24,50	22,50
8	Насосная установка с осевым насосом. Модернизация береговой насосной станции с заменой водоочистных машин №№3,10 (1 этап), №№11,19 (2 этап), №№7,14 (3 этап)	2013	2016	49,21	49,21	15,34
9	Котел энергоблока ст.№8. Модернизация газопроводов котла с внедрением системы автоматического розжига горелок	2013	2014	44,10	44,10	42,20
10	Целевые мало и среднезатратные пилотные проекты в рамках программы энергосбережения (НИОКР)	2012	2015	88,50	88,50	38,57
11	Открытое распредустройство 110 кВ. Реконструкция энергоблока ст.№5 с переводом схемы выдачи мощности на шины 110 кВ (1, 2 этапы)	2014	2016	93,23	93,23	4,37
12	Котельный агрегат прямоточный газомазутный ст.№4. Модернизация	2014	2015	46,08	46,08	1,90

№	Наименование объекта	год начала сроительства	год окончания строительства	Полная стоимость строительства	Остаточная стоимость строительства	План 2014 года
				млн.рублей	млн.рублей	млн.рублей
	газопроводов котла с внедрением системы автоматического розжига горелок					

В соответствии с инвестиционной программой источник финансирования инвестиционной программы на 2014 год в тарифе на теплоноситель не предусмотрен.

Источники финансирования инвестиционной программы ОАО «Генерирующая компания»

млн.руб.

№	Источник финансирования	2014
1	Собственные средства	3 747,2
1.1.	Прибыль, направляемая на инвестиции:	328,6
1.1.1.	в т.ч. инвестиционная составляющая в тарифе	328,6
1.2.	Амортизация	1 150,4
1.2.1.	Амортизация, учтенная в тарифе	344,8
1.2.2.	Прочая амортизация	805,6
1.3.	Возврат НДС	
1.4.	Прочие собственные средства	2 268,3
1.4.1.	в т.ч. средства допэмиссии	2 268,3
1.5.	Остаток собственных средств на начало года	
2.	Привлеченные средства, в т.ч.:	0,0
	ВСЕГО источников финансирования	3 747,2

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

Объем незавершенных капитальных вложений ОАО «Генерирующая компания».

тыс.руб.

	на 31.12.2012	на 01.11.2013
ОАО «Генерирующая компания»	891 222	1 503 436

В соответствии со сценарными условиями Прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на 2014 год и плановый период 2015-2016 годов, одобренного Правительством Российской Федерации 19.09.2013 г., при расчете применяется индекс цен производителей промышленной продукции (для определения расходов по статьям условно-постоянных расходов, кроме оплаты труда, социальных выплат, амортизации, налога на имущество) – 104,8 %.

Расчет тарифов на теплоноситель, поставляемый ОАО «Генерирующая компания», владеющим источником – Заинская 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 18 669,40 тыс. руб. (в ценах 2014 года). Предложенный организацией проект тарифа на теплоноситель в виде воды на 2014 год составил 34,22 руб./м^3 (без учета НДС) с ростом 193,6% к уровню 2013 года. При условии сохранения в первом полугодии 2014 года тарифа - на уровне действующего на 31.12.2013 г. (18,01 руб./т), тариф во втором полугодии 2013 года по предложению организации составит 55,57 руб./м^3 (без НДС), рост 308,6 % к тарифу первого полугодия.

Основные производственные показатели Заинской ГРЭС, принятые при расчете тарифа на теплоноситель в виде воды в 2012- 2014 гг. составили:

№ п/п	Наименование показателей	Ед. изм.	2012 г. факт	2013 год утверждено	2014 год предложение ОАО «ГК»	Отклонение,%, 2014 г. к 2013 г.(утв.)	2014 год ГКРТТ	Отклонение,%, 2014 г. к 2013 г.(утв.)
1	Годовая производительность	тыс. м^3	538,485	579,007	545,63	94,2%	545,63	94,2%
2	Потери воды в процессе очистки (% к очищенной воде)	%	4,13%	4,13%	4,0%	96,9%	4,0%	96,9%
3	Потери воды в процессе очистки	тыс. м^3	22,220	23,913	21,825	91,3%	21,825	91,3%
4	Годовой расход исходной воды	тыс. м^3	560,705	602,920	567,455	94,1%	567,455	94,1%

По предложению компании производительность теплоносителя в виде воды составит на 2014 год 545,63 тыс. м^3, снижение к утвержденному уровню 2013 года – на 5,8%. Снижение производительности обусловлено снижением водоразбора в городе по сравнению с плановыми показателями в связи с проведением работ по снижению потерь в тепловых сетях и оснащением потребителей приборами учета.

Госкомитетом годовая производительность принята по предложению компании.

Процент потерь теплоносителя по предложению компании составляет на 2013 год 4,0%. Госкомитетом процент потерь теплоносителя принят по предложению организации.

При расчете тарифа на теплоноситель в виде воды Госкомитет применял метод экономически обоснованных расходов. Принятые значения по статьям затрат представлены таблицей (приложение 1).

Расчет тарифов на теплоноситель в виде воды, поставляемый ОАО «Генерирующая компания», владеющим источником тепловой энергии Заинская ГРЭС, на котором производится теплоноситель, на 2014 год

N п/п	Показатели	Единицы измерения	2012 год факт	2013 год утверждено Госкомитетом	2014 год предложение ОАО "ГК"	Отклонение к утв. 2013, %	2014 год ГКРТТ				
							2014 год	Отклонение к утв.2013, %	1 полугодие	2 полугодие	Отклонение 2 п/г. к 1 п/г., %
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1	Стоимость исходной воды	тыс. руб.	5 052,80	5 729,92	5 962,31	104,1%	5 642,336	98,5%	3 162,82	2 479,52	78,4%
2	Стоимость реагентов, а также фильтрующих и ионообменных материалов, используемых при водоподготовке	тыс. руб.	667,18	687,94	1 756,45	255,3%	720,963	104,8%	409,90	311,06	75,9%
3	Расходы на оплату труда персонала, участвующего в процессе водоподготовки	тыс. руб.	3 501,94	780,17	5 169,59	662,6%	780,167	100,0%	390,08	390,08	100,0%
4	Амортизация основных фондов, участвующих в процессе водоподготовки	тыс. руб.	886,32	601,46	917,88	152,6%	601,463	100,0%	300,77	300,69	100,0%
5	Прочие расходы, относимые на процесс водоподготовки, в том числе:	тыс. руб.	1 827,80	2 294,07	4 863,17	212,0%	2 404,184	104,8%	1 323,43	1 080,75	81,7%
5.1	Расходы на ремонт основных фондов	тыс. руб.	609,75	518,79	590,44	113,8%	543,696	104,8%	271,85	271,85	100,0%
5.2	Общехозяйственные расходы	тыс. руб.	1 218,05	1 775,28	4 272,73	240,7%	1 860,489	104,8%	1 051,58	808,90	76,9%
6	Расход исходной воды	тыс. руб.	560,705	602,920	567,455	94,1%	570,557	94,6%	325,728	244,830	75,2%
7	Потери воды в процессе водоподготовки	тыс. руб.	4,13%	23,913	21,825	91,3%	21,825	91,3%	15,511	9,417	60,7%
8	процент потерь	%	22,220	4,13%	4,00%	96,9%	4,00%	96,9%	5,0%	4,0%	80,0%
9	Объем воды, вырабатываемой на водоподготовительных установках Заинской ГРЭС	тыс. куб. м	538,485	579,01	545,63	94,2%	545,63	94,2%	310,22	235,41	75,9%
10	Необходимая валовая выручка, относимая на производство теплоносителя	тыс. руб.	13 206,13	10 093,56	18 669,40	185,0%	10 149,11	100,6%	5 587,01	4 562,11	81,7%
11	Стоимость 1 куб. м воды, вырабатываемой на водоподготовительных установках источника тепловой энергии и (или) приобретаемой у других организаций	руб./куб. м	24,52	17,43	34,22	196,3%	18,60	106,7%	18,01	19,38	107,6%
12	Тариф на теплоноситель, поставляемый теплоснабжающей организацией, владеющей источником (источниками) тепловой энергии, на котором производится теплоноситель	руб./куб. м	24,52	17,43	34,22	196,3%	18,60	106,7%	18,01	19,38	107,6%

1. Стоимость исходной воды заявлена организацией в сумме 5 962,31 тыс. руб., рост к 2013 году — 104,1%. Принята Госкомитетом в сумме 5 642,34 тыс. руб., в т.ч. в первом полугодии – 3 162,82 тыс. руб., во втором – 2 479,52 тыс. руб. Снижение к уровню 2013 года – 98,5%.

Поставщиком исходной воды является ОАО «Татнефть» им. В.Д. Шашина, для которого тарифы на питьевую воду, поставляемую в 2013 году, установлены Госкомитетом при расчете стоимости исходной воды в первом полугодии учтен тариф на воду, установленный Госкомитетом для ОАО «Татнефть» им. В.Д. Шашина на второе полугодие 2013 года, на второе полугодие 2014 года к тарифу применен индекс 104,3.

2. Стоимость химических реагентов, а также фильтрующих и ионообменных материалов, используемых при водоподготовке, заявлена организацией в размере 1 756,45 тыс. руб. Госкомитетом затраты по данной статье приняты в сумме 720,963 тыс. руб., в т.ч. в первом полугодии – 409,90 тыс. руб., во втором – 311,06 тыс. руб. Расчет произведен, исходя из фактической стоимости химреагентов и фильтрующих материалов с учетом снижения производительности. Поскольку в г. Заинск открытая система теплоснабжения и теплоноситель используется потребителями (в том числе и населением) для нужд горячего водоснабжения, Госкомитетом затраты на химреагенты и фильтрующие материалы при расчете тарифов на теплоноситель в виде воды определены в размере 720,63 тыс.руб., рост к 2013 году – 104,8%. Остальные расходы на химреагенты и фильтрующие материалы, используемые в процессе водоподготовки, отнесены на теплоноситель в виде пара.

3. Расходы на электрическую энергию и тепловую энергию, используемую при водоподготовке, организацией не заявлены.

4. Стоимость транспортировки и очистки сточных вод организацией не заявлена.

5. Расходы на оплату труда (с отчислениями на социальные нужды) персонала, участвующего в процессе водоподготовки заявлены организацией в сумме 5 169,69 тыс. руб., рост к утвержденному 2013 году — 662,6%. Госкомитетом при определении расходов на оплату труда при установлении тарифов на 2013 год были учтены фактические затраты за последний расчетный период регулирования – 2012 год (в соответствии с п. 42 постановления Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 № 1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения») с применением индекса – дефлятора для приведения к уровню 2013 года. Затраты на оплату труда в целом по Заинской ГРЭС составили 11 030,28 тыс. руб. (на теплоноситель в виде воды и пара). Поскольку в г. Заинск открытая система теплоснабжения и теплоноситель используется потребителями (в том числе и населением) для нужд горячего водоснабжения, Госкомитетом затраты на оплату труда при расчете тарифов на теплоноситель в виде воды определены в размере 780,17 тыс.руб. (рост к 2012 году – 107,1). Остальные расходы на оплату труда персонала, участвующего в процессе водоподготовки, отнесены на теплоноситель в виде пара.

Поскольку средняя заработная плата работников Заинской ГРЭС превышает среднюю заработную плату в целом по Республике Татарстан, в целях сдерживания роста тарифов в рамках проводимой Правительством политики, Госкомитетом затраты приняты на уровне утвержденных затрат на 2013 год в сумме 780,167 тыс. руб.,в том числе:

4.1. Фонд оплаты труда – приняты в размере 600,13 тыс.руб.

4.2. Отчисления на социальные нужды – приняты в размере 30% от фонда оплаты труда – 180,03 тыс.руб.

6. Амортизационные отчисления заявлены организацией в сумме 917,88 тыс. руб., рост к 2013 году — 152,66%. Госкомитетом амортизационные отчисления приняты в сумме 601,46 тыс. руб. - по предложению организации - в том числе в первом полугодии - 300,77 тыс. руб., во втором полугодии – 300,69 тыс.руб.

7. Прочие расходы, относимые на процесс водоподготовки заявлены компанией в сумме 4 863,17 тыс. руб., рост к 2013 году – 212 %. Прочие расходы приняты Госкомитетом в сумме 2 404,18 тыс.руб. и включают в себя:

7.1. Затраты на ремонт заявлены организацией в сумме 590,44 тыс. руб., рост к 2012 году – 113,8 %. Госкомитетом затраты приняты в сумме 543,69 тыс. руб., в том числе в первом полугодии 2014 года —271,85 тыс.руб., во втором полугодии 2014 года – 271,85 тыс. руб. Госкомитетом при определении затрат на ремонт были учтены затраты, учтенные при установлении тарифов на теплоноситель на 2013 год с применением индекса-дефлятора для приведения к уровню 2014 года. Рост по данной статье к утвержденному уровню 2013 года составит 104,8 %.

7.2. Общехозяйственные расходы (заработная плата (с отчислениями) управленческого персонала, расходы на содержание и эксплуатацию оборудования, амортизация, налоги, страхование, прочие расходы) заявлены организацией в сумме 4 272,73 тыс.руб., с ростом к 2013 году – 240,7%. Госкомитетом затраты приняты в сумме 1 860,489 тыс.руб. Рост к уровню 2012 года- 104,8%. При расчете тарифов на теплоносители на 2013 год Госкомитетом общехозяйственные расходы в целом по Заинской ГРЭС, т.е. относящиеся на теплоноситель в виде воды и теплоноситель в виде пара, были приняты на уровне фактически сложившихся затрат 2012 года с применением индекса-дефлятора для приведения к уровню 2013 года. Полученная величина общехозяйственных расходов (7 685,17 тыс.руб.) распределена между видами производимого теплоносителя пропорционально объемам сырой воды, используемой в процессе подготовки каждого вида теплоносителя (вода, пар). При определении суммы общехозяйственных расходов на 2014 год Госкомитетом применен индекс 104,8% к уровню затрат, учтенных при установлении тарифов на 2013 год.

Таким образом, экономически обоснованная сумма необходимой валовой выручки организации с учетом сохранения в первом полугодии тарифа на теплоноситель на уровне тарифа, действующего на 31.12.2013 г. составит: в первом полугодии – 5 587,00 тыс.руб., во втором полугодии – 4 562,11 тыс. руб., всего в 2014 году – 10 149,11 тыс. руб.

Стоимость 1 куб. м. воды, вырабатываемой на водоподготовительных установках Заинской ГРЭС – филиала ОАО «Генерирующая компания» составит в 2014 году – 18,60 руб./м^3, в первом полугодии – 18,01 руб./м^3, во втором полугодии – 19,38 руб./м^3.

Предлагается установить тариф на теплоноситель в виде воды, поставляемый ОАО «Генерирующая компания», владеющим источником тепловой энергии – Заинской ГРЭС, на котором производится теплоноситель в следующих размерах:

с 01 января 2014 г. в размере 18,01 руб./м^3 (без учета НДС), на уровне тарифа, действовавшего на 31.12.2013г.,

с 1 июля 2014 года – в размере 19,38 руб./ м^3, с ростом 107,6% к тарифу 1 полугодия 2014 года.

2. Тариф на теплоноситель в виде пара.

Необходимая валовая выручка по представленному проекту организации на 2013 год составила 34 350,76 тыс. руб. (в ценах 2014 года). Предложенный организацией проект тарифа на теплоноситель в виде пара на 2014 год составил 33,12 руб./м^3 (без учета НДС) с ростом 126,5% к уровню 2013 года. При условии сохранения в первом полугодии 2014 года тарифа на уровне действующего на 31.12.2013 г. (18,76 руб./т), тариф во втором полугодии 2014 года по предложению организации составит 45,21 руб./м^3 (без НДС), отклонение 241% к тарифу первого полугодия.

Основные производственные показатели Заинской ГРЭС, принятые при расчете тарифа на теплоноситель в 2012- 2014 гг. составили:

№ п/п	Наименование показателей	Ед. изм.	2012 г. факт	2013 год утверждено	2014 год предложение ОАО «ГК»	Отклонение,% к 2013 г. (утв.)	2014 год ГКРТТ	Отклонение,% к 2013 г. (утв.)
1	Годовая производительность	тыс. м3	1009,29	1 236,595	1 037,23	83,9%	1 037,23	83,9%
2	Потери воды в процессе очистки (в % к очищенной воде)	%	58,02%	58,02%	60%	103,4%	58,02%	100%
3	Потери воды в процессе очистки	тыс. м3	585,612	717,42	622,339	86,7%	601,802	83,9%
4	Годовой расход исходной воды	тыс. м3	1 594,90	1 954,07	1 659,571	84,9%	1 639,03	83,9%

По предложению компании производительность теплоносителя в виде пара составит на 2014 год 1 037,595 тыс. м^3, снижение к утвержденному уровню 2013 года – на 16,1%. По факту 2012 г. производительность снижена в связи со снижением выработки электроэнергии.

Госкомитетом годовая производительность принята по предложению компании.

Процент потерь теплоносителя по предложению компании составляет на 2013 год 60%, что соответствует нормам, разработанным ООО «ИЦ Энергопрогресс».

Госкомитетом процент потерь теплоносителя принят по факту 2012 года в размере 58,02%.

При расчете тарифа на теплоноситель в виде пара Госкомитет применял метод экономически обоснованных расходов. Принятые значения по статьям затрат представлены таблицей (приложение 2).

Расчет тарифов на теплоноситель в виде пара, поставляемый ОАО «Генерирующая компания», владеющим источником тепловой энергии Заинская ГРЭС, на котором производится теплоноситель, на 2014 год

N п/п	Показатели	Единицы измерения	2012 год факт	2013 год утверждено Госкомитетом	2014 год предложение ОАО "ГК"	Отклонение к утв. 2013, %	2014 год ГКРТТ				
							2014 год	Отклонение к утв.2013, %	1 полугодие	2 полугодие	Отклонение 2 п/г. к 1 п/г., %
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1	Стоимость исходной воды	тыс. руб.	669,86	820,71	946,80	115,4%	704,46	85,8%	314,76	389,70	123,8%
2	Стоимость реагентов, а также фильтрующих и ионообменных материалов, используемых при водоподготовке	тыс. руб.	7 758,39	12 423,29	9 742,49	78,4%	10 477,04	84,3%	4 790,45	5 686,59	118,7%
3	Расходы на оплату труда персонала, участвующего в процессе водоподготовки	тыс. руб.	6 797,11	10 250,12	10 879,04	106,1%	10 250,12	100,0%	2 099,70	8 150,42	388,2%
4	Амортизация основных фондов, участвующих в процессе водоподготовки	тыс. руб.	16 171,75	1 966,79	1 135,88	57,8%	1 135,88	57,8%	574,04	561,84	97,9%
5	Прочие расходы, относимые на процесс водоподготовки, в том числе:	тыс. руб.	10 226,84	6 904,40	11 646,54	168,7%	7 236,24	104,8%	1 118,12	6 118,12	547,2%
5.1	Расходы на ремонт основных фондов	тыс. руб.	4 146,53	994,91	1 716,22	172,5%	1 042,67	104,8%	521,33	521,33	100,0%
5.2.	Общехозяйственные расходы	тыс. руб.	6 080,31	5 909,90	9 930,32	168,0%	6 193,57	104,8%	596,79	5 596,79	937,8%
6	Расход исходной воды	тыс. руб.	1 594,901	1 954,067	1 659,571	84,9%	1 639,03	83,9%	749,421	889,613	118,7%
7	Потери воды в процессе водоподготовки	тыс. руб.	585,612	717,472	622,339	86,7%	601,802	83,9%	275,164	326,638	118,7%
8	процент потерь	%	58,0%	58,02%	60,0%	103,4%	58,02%	100,0%	58,0%	58,0%	100,0%
9	Объем воды, вырабатываемой на водоподготовительных установках Заинской ГРЭС	тыс. куб. м	1 009,289	1 236,59	1 037,23	83,9%	1 037,23	83,9%	474,26	562,98	118,7%
10	Необходимая валовая выручка, относимая на производство теплоносителя	тыс. руб.	49 863,89	32 365,30	34 350,76	106,1%	29 803,74	92,1%	8 897,07	20 906,67	235,0%
11	Стоимость 1 куб. м воды, вырабатываемой на водоподготовительных установках источника тепловой энергии и (или) приобретаемой у других организаций	руб./куб. м	49,40	26,17	33,12	126,5%	28,73	109,8%	18,76	37,14	198,0%

12	Тариф на теплоноситель, поставляемый теплоснабжающей организацией, владеющей источником (источниками) тепловой энергии, на котором производится теплоноситель	руб./куб. м	49,40	26,17	33,12	126,5%	28,73	109,8%	18,76	37,14	198,0%

1. Стоимость исходной воды заявлена организацией в сумме 946,80 тыс. руб., с ростом к 2013 году – 115,4%. Принята Госкомитетом в сумме 704,46 тыс. руб., в т.ч. в первом полугодии – 314,76 тыс. руб., во втором – 389,70 тыс. руб. Стоимость исходной воды для производства химически обессоленной воды в предыдущие периоды регулирования формировалась организацией, исходя из принципа смешивания стоимости воды, забираемой из Заинского водохранилища, стоимости артезианской воды, добываемой организацией, воды, приобретаемой по договору с ОАО «Татнефть» им. В.Д. Шашина. С июля 2012 года организацией подписан новый договор водопользования с Министерством экологии и природных ресурсов РТ, согласно которого допустимый объем изъятия (забора) водных ресурсов позволяет полностью покрывать необходимость в воде для нужд приготовления химически обессоленной воды. Госкомитетом учтено данное обстоятельство, а также фактическая цена за кубический метр, сформировавшаяся на основе фактических данных 2012 года - 0,42 руб./м^3 . Объем воды принят в количестве 1 639,03 тыс.м^3. Отклонение по данной статье к утвержденному 2013 году – 85,5%. Отклонение к предложению организации составит 74,4%.

2. Стоимость используемых химических реагентов, а также фильтрующих и ионообменных материалов заявлена организацией в размере 9 742,49 тыс. руб. Госкомитетом затраты по данной статье приняты в сумме 10 477,04 тыс. руб. (в т.ч. в первом полугодии – 4 790,45 тыс. руб., во втором – 5 686,59 тыс. руб.)

3. Расходы на электрическую энергию и тепловую энергию организацией не заявлены.

4. Стоимость транспортировки и очистки сточных вод, возникающих в процессе водоподготовки организацией не заявлена.

5. Расходы на оплату труда (с отчислениями на социальные нужды) персонала, участвующего в процессе водоподготовки заявлены организацией в сумме 10 879,04 тыс. руб., рост к утвержденному 2013 году – 106,1%. Госкомитетом при определении расходов на оплату труда были учтены фактические затраты за последний расчетный период регулирования – 2012 год (в соответствии с п. 42 постановления Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 № 1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения») с применением индекса – дефлятора для приведения к уровню 2013 года. Затраты на оплату труда в целом по Заинской ГРЭС составили 11 030,28 тыс. руб. (на теплоноситель в виде воды и пара). Поскольку в г. Заинск открытая система теплоснабжения и теплоноситель используется потребителями (в том числе и населением) для нужд горячего водоснабжения, Госкомитетом затраты на оплату труда при расчете тарифов на теплоноситель в виде воды определены в размере 780,17 тыс.руб. (рост к 2012 году – 107,1). Соответственно, расходы на оплату труда персонала, участвующего в процессе водоподготовки, отнесенные на теплоноситель в виде пара составили 10 250,12 тыс.руб.

Поскольку средняя заработная плата работников Заинской ГРЭС превышает среднюю заработную плату в целом по Республике Татарстан, в

целях сдерживания роста тарифов в рамках проводимой Правительством политики, Госкомитетом затраты приняты на уровне утвержденных затрат на 2013 год в сумме 10 250,12 тыс. руб.,в том числе:

4.1. Фонд оплаты труда – приняты в размере 7 884,71 тыс.руб.

4.2. Отчисления на социальные нужды – приняты в размере 30% от фонда оплаты труда – 2 365,41 тыс.руб.

6. Амортизационные отчисления заявлены организацией в сумме 1 135,88 тыс. руб., со снижением к 2013 году – 57,8%. Госкомитетом амортизационные отчисления приняты в сумме 1 135,88 тыс. руб. – по предложению организации.

7. Прочие расходы, относимые на процесс водоподготовки заявлены компанией в сумме 11 646,54 тыс. руб., рост к 2013 году – 168,7%. Прочие расходы приняты Госкомитетом в сумме 7 236,24 тыс.руб. и включают в себя:

7.1. Затраты на ремонт заявлены организацией в сумме 1 716,22 тыс. руб., рост к 2012 году – 172,5 %. Организация в обоснование затрат на ремонт представила только перечень оборудования, подлежащего ремонту с указанием стоимости работ. Компанией не представлены: программы проведения ремонтных работ, в т.ч. за предыдущие годы; согласованные графики ремонтов, в т.ч. за предыдущие годы; отчеты о фактически выполненных ремонтах за предшествующие годы; заключения экспертиз технического состояния оборудования, предписания органов технадзора, дефектные ведомости на планируемые ремонтные работы, выполнение которых необходимо проводить в расчетном периоде регулирования, подтверждающие именно необходимость проведения работ; договоры с подрядными организациями, привлеченными к выполнению ремонтов, с указанием наименования и стоимости ремонтных работ; сметы на выполнение ремонтных работ; материалы, подтверждающие заключение договоров по результатам закупочных процедур, отчеты о проведении конкурсов по выбору организаций на выполнение ремонтных работ.

Соответственно, ОАО «Генерирующая компания» не подтвердила экономическую обоснованность затрат на ремонт в заявленных объемах. Госкомитетом принято решение принять затраты на ремонт на уровне утвержденного 2013 года, с применением индекса-дефлятора для перевода в цены 2014 года. Госкомитетом расходы на ремонт приняты в сумме 1 042,67 тыс. руб., в том числе в первом полугодии 2014 года – 521,33 тыс.руб., во втором полугодии 2013 года – 521,33 тыс. руб. Рост по данной статье к утвержденному уровню 2013 года составит - 104,8%. Отклонение к предложению организации составит 60,7 %.

7.2. Общехозяйственные расходы (заработная плата (с отчислениями) управленческого персонала, расходы на содержание и эксплуатацию оборудования,, амортизация, налоги, страхование, прочие расходы) заявлены организацией в размере 9 930,32 тыс.руб. Госкомитетом затраты по данной статье приняты в размере 6 193,57 тыс.руб. Рост к уровню 2013 года- 104,8%. Госкомитетом общехозяйственные расходы в целом по Заинской ГРЭС, т.е. относящиеся на теплоноситель в виде воды и теплоноситель в виде пара, приняты на уровне фактически сложившихся затрат 2012 года с применением

индекса-дефлятора для приведения к уровню 2013 года. Полученная величина общехозяйственных расходов (7 685,17 тыс.руб.) распределена между видами производимого теплоносителя пропорционально объему сырой воды, используемой в процессе подготовки каждого вида теплоносителя (вода, пар). При определении величины общехозяйственных расходов на 2014 год Госкомитетом был применен индекс 104,8% для перевода в цены 2014 года.

10. Расходы на мероприятия, необходимые для доведения воды до установленных законодательством Российской Федерации параметров качества теплоносителя, организацией не заявлены.

Таким образом, экономически обоснованная сумма необходимой валовой выручки организации с учетом сохранения в первом полугодии тарифа на теплоноситель на уровне тарифа, действующего на 31.12.2013 г. составит: в первом полугодии – 8 897,06 тыс.руб., во втором полугодии – 20 906,68 тыс. руб., всего в 2014 году – 29 803,74 тыс. руб.

Стоимость 1 куб. м. теплоносителя, вырабатываемого в виде пара Заинской ГРЭС – филиалом ОАО «Генерирующая компания» составит в 2014 году – 28,73 руб./ $м^3$, в первом полугодии – 18,76 руб./ $м^3$, во втором полугодии – 37,14 руб./ $м^3$.

Предлагается установить тариф на теплоноситель в виде пара, поставляемый ОАО «Генерирующая компания», владеющим источником тепловой энергии – Заинской ГРЭС, на котором производится теплоноситель, в следующих размерах:

с 01 января 2014 г. в размере 18,76 руб./$м^3$ (без учета НДС) – на уровне тарифа, действующего на 31,12,2013г.,

с 01 июля 2014 г. в размере 37,14 руб./$м^3$ (без учета НДС) - с ростом к тарифу первого полугодия – 198%.

В Государственный комитет Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) обратилось ОАО «Генерирующая компания» с заявлением (от 30.04.2013 №101-39/2042, от 02,09,2013 № 101-39/4078) об установлении тарифов на теплоноситель, поставляемый ОАО «Генерирующая компания», владеющим источником – **Елабужской ТЭЦ**, на котором производится теплоноситель, на 2014 год.

На основании заявления ОАО «Генерирующая компания» приказом Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 06 сентября 2013 года №250 «Об открытии дела об установлении тарифов на теплоноситель, поставляемый ОАО «Генерирующая компания» потребителям, другим теплоснабжающим организациям» открыто тарифное дело № 29-1/тн, о чем организация своевременно уведомлена.

ОАО «Генерирующая компания» расположено по адресу: Казань, ул. М.Салимжанова, д.1.

Руководитель организации – генеральный директор Хазиев Раузил Магсумянович.

На 2013 год постановлением Госкомитета от 26.12.2011 №5-55/э «Об установлении тарифов на теплоноситель, поставляемый теплоснабжающими

организациями потребителям, другим теплоснабжающим организациям» установлены тарифы на теплоноситель, поставляемый филиалом ОАО «Генерирующая компания» - Елабужской ТЭЦ потребителям, другим теплоснабжающим организациям, в следующих размерах:

- химически очищенная вода – в первом полугодии 2013 г. – 106,20 руб./т (без НДС), во втором полугодии – 118,07 руб./т (без НДС).

Расчет тарифов, представленный ОАО «Генерирующая компания» по филиалу Елабужской ТЭЦ соответствует:

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

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

Данные, приведенные в предложениях об установлении тарифов на теплоноситель, можно оценить как достоверные. Ответственность за достоверность информации несет теплоснабжающая организация.

В соответствии со сценарными условиями Прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на 2014 год и плановый период 2015-2016 годов, одобренного Правительством Российской Федерации 19.09.2013 г., при расчете применяется индекс цен производителей промышленной продукции (для определения расходов по статьям условно-постоянных расходов, кроме оплаты труда, социальных выплат, амортизации, налога на имущество) – 104,8 %.

Расчет тарифов на теплоноситель, поставляемый ОАО «Генерирующая компания», владеющим источником – Елабужская ТЭЦ, 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 15 723,38 тыс. руб. (в ценах 2014 года). Предложенный организацией проект тарифа на теплоноситель в виде воды на 2014 год составил 600,13 руб./м^3 (без учета НДС) с ростом 446,3% к уровню 2013 года. При условии сохранения в первом полугодии 2014 года тарифа - на уровне действующего на 31.12.2013 г. (141,08 руб./т), тариф во втором полугодии 2013 года по предложению организации составит 786,31 руб./м^3 (без НДС), рост 557,3% к тарифу первого полугодия.

Основные производственные показатели Елабужской ТЭЦ, принятые при расчете тарифа на теплоноситель в виде воды в 2012- 2014 гг. составили:

№ п/п	Наименование показателей	Ед. изм.	2012 г. факт	2013 год утверждено	2014 год предложение ОАО «ГК»	*Отклонение,%, к 2013 г. (утв.)*	2014 год предложение ГКРТТ	*Отклонение,%, к 2013 г. (утв.)*
1	Годовая производительность	тыс. $м^3$	20,038	25,000	26,20	*104,8%*	26,20	*104,8%*
2	Потери воды в процессе очистки (в % к очищенной воде)	%	4,48%	4,48%	5,01%	*111,7%*	5,01%	*111,7%*
3	Потери воды в процессе очистки	тыс. $м^3$	0,897	1,120	1,311	*111,7%*	1,311	*111,7%*
4	Годовой расход исходной воды	тыс. $м^3$	20,935	26,120	27,51	*105,3%*	27,51	*105,3%*

По предложению компании производительность теплоносителя в виде воды составит на 2014 год 26,2 тыс. $м^3$, рост к утвержденному уровню 2013 года – на 4,8%. Производительность на 2014 год принята исходя из ожидаемого увеличения потребителей в 2014 году. Госкомитетом годовая производительность принята по предложению компании.

Процент потерь теплоносителя по предложению компании составляет на 2014 год 5,0%. Госкомитетом процент потерь теплоносителя принят по факту 2012 года – 5,0%.

При расчете тарифа на теплоноситель в виде воды Госкомитет применял метод экономически обоснованных расходов. Принятые значения по статьям затрат представлены таблицей (приложение 1).

Расчет тарифов на теплоноситель в виде воды, поставляемый ОАО «Генерирующая компания», владеющим источником тепловой энергии Елабужской ТЭЦ, на котором производится теплоноситель, на 2014 год

N п/п	Показатели	Единицы измерения	2012 год факт	2013 год утверждено Госкомитетом	2014 год предложение ОАО "ГК"	Отклонение к утв. 2013, %	2014 год ГКРТТ				
							2014 год	Отклонение к утв.2013, %	1 полугодие	2 полугодие	Отклонение 2 п/г. к 1 п/г., %
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1	Стоимость исходной воды	тыс. руб.	513,33	655,87	718,46	109,5%	690,82	105,3%	199,32	491,50	246,6%
2	Стоимость реагентов, а также фильтрующих и ионообменных материалов, используемых при водоподготовке	тыс. руб.	30,84	27,64	47,53	172,0%	30,11	108,9%	8,69	21,42	246,6%
3	Расходы на электрическую энергию (мощность) и тепловую энергию (мощность), используемую при водоподготовке	тыс. руб.	3 921,91		198,85		150,63		75,32	75,32	100,0%
4	Стоимость транспортировки и очистки сточных вод, возникающих в процессе водоподготовки	тыс. руб.	364,43	405,60	554,13	136,6%	69,65	17,2%	20,07	49,58	247,1%
5	Расходы на оплату труда персонала, участвующего в процессе водоподготовки	тыс. руб.	837,95	897,44	4 843,14	539,7%	897,44	100,0%	448,72	448,72	100,0%
6	Амортизация основных фондов, участвующих в процессе водоподготовки	тыс. руб.	256,90	13,11	269,18	2052,8%	103,75	791,2%	51,88	51,88	100,0%
7	Прочие расходы, относимые на процесс водоподготовки, в том числе:	тыс. руб.	7 493,21	1 361,83	9 092,09	667,6%	2 143,71	157,4%	262,57	1 436,44	547,1%
7.1	Расходы на ремонт основных фондов	тыс. руб.	996,16	70,95	790,84	1114,7%	790,84	1114,7%	86,13	704,70	818,2%
7.2	Общехозяйственные расходы	тыс. руб.	6 497,05	1 290,88	8 301,26	643,1%	1 352,88	104,8%	176,44	1 176,44	666,8%
8	Расход исходной воды	тыс. куб. м	20,935	26,12	27,51	105,3%	27,51	105,3%	7,94	19,57	246,6%
9	Потери воды в процессе водоподготовки	тыс. куб. м	0,897	1,12	1,311	117,1%	1,311	117,1%	0,378	0,934	247,1%
	процент потерь	%	4,5%	4,5%	5,01%	111,7%	5,01%	111,7%	5,00%	5,01%	100,2%
10	Объем воды, вырабатываемой на водоподготовительных установках Елабужской ТЭЦ	тыс. куб. м	20,038	25,00	26,20	104,8%	26,20	104,8%	7,56	18,64	246,6%
11	Необходимая валовая выручка, относимая на производство теплоносителя	тыс. руб.	13 418,57	3 361,33	15 723,38	467,8%	4 086,12	121,6%	1 066,57	3 019,56	283,1%
12	Стоимость 1 куб. м воды, вырабатываемой на водоподготовительных установках источника тепловой энергии и (или) приобретаемой у других организаций	руб./куб. м	669,66	134,45	600,13	446,3%	155,96	116%	141,08	161,99	114,8%
13	Тариф на теплоноситель, поставляемый теплоснабжающей организацией, владеющей источником (источниками) тепловой энергии, на котором производится теплоноситель	руб./куб. м	669,66	134,45	600,13	446,3%	155,96	116%	141,08	161,99	114,8%

1. Стоимость исходной воды заявлена организацией в сумме 718,46 тыс. руб., с ростом к 2013 году — 109,5%. Принята Госкомитетом в сумме 690,82 тыс. руб., в т.ч. в первом полугодии – 199,32 тыс. руб., во втором – 491,50 тыс. руб.

Поставщиком воды для филиала ОАО «Генерирующая компания» - Елабужская ТЭЦ является МУП «Елабуга-Водоканал». Тарифы на питьевую воду, поставляемую МУП «Елабуга-Водоканал» в 2013 году установлены Госкомитетом в следующих размерах: в первом полугодии 2014 г. - 25,11 руб./ $м^3$, во втором полугодии 2014 года – 25,11 руб./$м^3$. Объем воды принят в количестве 27,510 тыс.$м^3$. Рост по данной статье к утвержденному 2013 году составит – 105,3 %. Отклонение к предложению организации составит 96,1 %.

2. Стоимость химических реагентов, а также фильтрующих и ионообменных материалов, используемых при водоподготовке, заявлена организацией в размере 47,53 тыс. руб., с ростом к 2013 году — 172%. Госкомитетом затраты по данной статье приняты в сумме 30,11 тыс. руб., в т.ч. в первом полугодии – 8,69 тыс. руб., во втором – 21,42 тыс. руб. Отклонение к 2013 году составит 108,9%, к предложению организации – 63,3 %.

Расход реагентов принят Госкомитетом на основании представленных организацией фактических данных по расходу реагентов и фильтрующих материалов за 2012 год с учетом отклонения планового объема производительности теплоносителя на 2013 год от фактического объема производительности в 2012 году.

Цены на химические реагенты и фильтрующие материалы приняты Госкомитетом на основании представленных организацией счетов –фактур за 2013 гг. Компания для приобретения химических реагентов и фильтрующих материалов проводит необходимые закупочные процедуры (конкурсы, торги).

3. Стоимость транспортировки и очистки сточных вод, возникающих в процессе водоподготовки, по предложению организации составили 554,13 тыс. руб.. с ростом к уровню 2013 года 136,6%. Госкомитетом по данной статье приняты в размере 69,65 тыс.руб. Поставщиком услуг по транспортировке и очистке сточных вод является ОАО «ПО ЕлАЗ», тарифы для которого на 2014 год установлены Госкомитетом в размере 53,09 руб./куб.м. Объем ливневых стоков, заявленных организацией для включения в статью, Госкомитетом не принят в связи с тем, что данный вид стоков не участвует в процессе водоподготовки.

4. Расходы на оплату труда персонала (с учетом отчислений на социальные нужды), участвующего в процессе водоподготовки заявлены организацией в сумме 4 843,14 тыс. руб., рост к утвержденному 2013 году — 539,7%. Организацией произведен расчет затрат на оплату труда на основании действующего штатного расписания.

Поскольку средняя заработная плата работников Елабужской ТЭЦ превышает среднюю заработную плату в целом по Республике Татарстан, в целях сдерживания роста тарифов в рамках проводимой Правительством

политики, Госкомитетом затраты приняты на уровне утвержденных затрат на 2013 год в сумме 897,44 тыс. руб.,в том числе:

4.1. Фонд оплаты труда – приняты в размере 690,33 тыс.руб.

4.2. Отчисления на социальные нужды – приняты в размере 30% от фонда оплаты труда в сумме 207,11 тыс.руб.

5. Амортизационные отчисления заявлены организацией в сумме 269,18 тыс. руб., рост к 2013 году — 2052,8%. Госкомитетом амортизационные отчисления приняты в размере 103,75 тыс.руб. данная величина амортизационных отчислений подтверждена расчетами, направленными организацией. Отклонение к предложению организации - 38,54 %.

6. Прочие расходы, относимые на процесс водоподготовки заявлены компанией в сумме 9 092,09 тыс. руб., рост к 2013 году — 667,6 %. Прочие расходы приняты Госкомитетом в сумме 2 143,71 тыс.руб. и включают в себя:

6.1. Затраты на ремонт заявлены организацией в сумме 790,84 тыс. руб., рост к 2012 году — 1114,7%.

Организация в обоснование затрат на ремонт представила программы проведения ремонтных работ, в т.ч. за предыдущие годы; согласованные графики ремонтов, в т.ч. за предыдущие годы; отчеты о фактически выполненных ремонтах за предшествующие годы; заключения экспертиз технического состояния зданий и оборудования, ведомости дефектации на планируемые ремонтные работы, выполнение которых необходимо проводить в расчетном периоде регулирования, подтверждающие именно необходимость проведения работ; договоры с подрядными организациями, привлеченными к выполнению ремонтов, с указанием наименования и стоимости ремонтных работ; сметы на выполнение ремонтных работ.

Госкомитетом затраты на ремонт приняты в сумме 790,84 тыс. руб.

6.2. Общехозяйственные расходы заявлены организацией 8 301,26 тыс.руб. Госкомитетом приняты в размере 1 352,88 тыс.руб., рост к 2013 году — 104,8% и включают в себя: цеховые расходы, расходы на содержание и эксплуатацию оборудования, прочие общестанционные расходы. Госкомитетом общехозяйственные расходы приняты на уровне утвержденного 2013 года с учетом индекса-дефлятора 104,8.

7. Расходы на мероприятия, необходимые для доведения воды до установленных законодательством Российской Федерации параметров качества теплоносителя, организацией не заявлены.

Таким образом, экономически обоснованная сумма необходимой валовой выручки организации с учетом сохранения в первом полугодии тарифа на теплоноситель на уровне тарифа, действующего на 31.12.2013 г. составит в первом полугодии – 1 066,57 тыс.руб., во втором полугодии – 3 019,56 тыс. руб., всего в 2014 году – 4 086,12 тыс. руб., рост к 2013 году – 121,6%.

Стоимость 1 куб. м. воды, вырабатываемой на водоподготовительных установках Елабужской ТЭЦ – филиала ОАО «Генерирующая компания» составит в 2014 году – 155,96 руб./м^3, в том числе в первом полугодии 2014 года – 141,08 руб./м^3, во втором полугодии 2013 года – 161,99 руб./м^3.

Предлагается установить тариф на теплоноситель в виде воды, поставляемый ОАО «Генерирующая компания», владеющим источником тепловой энергии – Елабужской ТЭЦ, на котором производится теплоноситель, в следующих размерах:

с 01 января 2014 г. в размере 141,08 руб./ $м^3$ (без учета НДС), на уровне тарифа, действовавшего на 31.12.2013 г.,

с 1 июля 2014 года – в размере 161,99 руб./ $м^3$, с ростом 114,8% к тарифу 1 полугодия 2014 года.

В Государственный комитет Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) обратилось ОАО «Генерирующая компания» с заявлением об установлении тарифов на теплоноситель, поставляемый ОАО «Генерирующая компания» потребителям на 2014 год.

На основании заявления ОАО «Генерирующая компания» приказом Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 08 мая 2013 года №128 «Об открытии дела об установлении тарифов на теплоноситель, поставляемый ОАО «Генерирующая компания» потребителям, другим теплоснабжающим организациям» открыто тарифное дело № 29-1/тн, о чем организация своевременно уведомлена.

ОАО «Генерирующая компания» расположено по адресу: Казань, ул. М.Салимжанова, д.1.

Руководитель организации – генеральный директор Хазиев Раузил Магсумянович.

На 2013 год постановлением Госкомитета от 26.09.2013 №5-21/э установлены тарифы на теплоноситель, поставляемый теплоснабжающими организациями потребителям, другим теплоснабжающим организациям.

С 01 января 2014 года ОАО «Генерирующая компания» осуществляет деятельность **по поставке теплоносителя потребителям в отдельных муниципальных образованиях Республики Татарстан: г.Казань, г.Набережные Челны, г. Нижнекамск, г. Заинск, Елабужском муниципальном районе.**

Данные, приведенные в предложениях об установлении тарифов на теплоноситель, можно оценить как достоверные. Ответственность за достоверность информации несет теплоснабжающая организация.

ОАО «Генерирующая компания» в предложениях об установлении тарифов на теплоноситель, поставляемый потребителям, другим теплоснабжающим организациям, на 2014 год, заявило расходы по сбыту теплоносителя в сумме 362,346 тыс.руб.

Согласно Основам ценообразования в сфере теплоснабжения, утвержденным ППРФ от 22.10.2012 №1075, тариф на теплоноситель, поставляемый потребителям регулируемой организацией, устанавливается равным средневзвешенной стоимости теплоносителя, произведенного на источнике (источниках) тепловой энергии, которым владеет такая регулируемая организация, и (или) приобретенного такой организацией у иных организаций, осуществляющих регулируемые виды деятельности в

соответствии с законодательством Российской Федерации. Аналогичное указано и в Методических указаниях по расчету регулируемых цен (тарифов) в сфере теплоснабжения, утвержденных приказом ФСТ России от 13.06.2013 №760-э (приложение 6.7).

Из вышеизложенного следует, что расходы по сбыту теплоносителя не подлежат учету при установлении тарифов на теплоноситель, поставляемый потребителям.

Расчет тарифов на теплоноситель, поставляемый ОАО «Генерирующая компания» потребителям, на 2014 год произведен Госкомитетом в соответствии с гл. IX.V. и приложением 6.7. Методических указаний по расчету регулируемых тарифов в сфере теплоснабжения, утвержденных приказом ФСТ России от 13.06.2013 №760-э, с дифференциацией по муниципальным образованиям.

Тариф на теплоноситель, поставляемый ОАО «Генерирующая компания» потребителям, рассчитан Госкомитетом как средневзвешенная стоимость теплоносителя, произведенного на источниках тепловой энергии, которыми владеет ОАО «Генерирующая компания», и приобретенного такой организацией у иных организаций, осуществляющих регулируемые виды деятельности в соответствии с законодательством Российской Федерации.

1. Тарифы на теплоноситель, поставляемый ОАО «Генерирующая компания» потребителям муниципального образования «город Казань».

1.1. Тариф на теплоноситель в виде воды (химически очищенной воды).

ОАО «Генерирующая компания» в г. Казани имеет собственные источники тепловой энергии (Казанская ТЭЦ-1, котельные «Горки», «Азино», Казанская ТЭЦ-2, котельная «Савиново»), на которых производится теплоноситель, а также приобретает теплоноситель в виде воды у источника Казанской ТЭЦ-3, являющегося филиалом ОАО «ТГК-16».

Тарифы на теплоноситель, производимый вышеуказанными источниками, на 2014 год, установлены Госкомитетом.

Объемы производства и приобретения теплоносителя в виде воды приняты Госкомитетом по данным ОАО «Генерирующая компания».

Таким образом, тариф на теплоноситель в виде воды, поставляемый ОАО «Генерирующая компания» потребителям муниципального образования «город Казань» составит:

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	1 полугодие 2014 года	2 полугодие 2014 года	2014 год
1	Источник тепловой энергии - Казанская ТЭЦ-1, на котором производится теплоноситель				
1.1	Тариф на теплоноситель	руб./м^3	36,73	39,56	37,96
1.2	Объем выработки и потребления (невозврата) теплоносителя, производимого Казанской ТЭЦ-1	тыс. м^3	292,89	224,85	517,73

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	1 полугодие 2014 года	2 полугодие 2014 года	2014 год
2	Источник тепловой энергии -Казанская ТЭЦ-1, рк «Горки», «Азино», на котором производится теплоноситель				
2.1	Тариф на теплоноситель	руб./м^3	25,47	27,76	26,89
2.2	Объем выработки и потребления (невозврата) теплоносителя, производимого Казанской ТЭЦ-1, рк «Горки», «Азино	тыс. м^3	168,56	276,15	444,71
3	Источник тепловой энергии - Казанская ТЭЦ-2, на котором производится теплоноситель				
3.1	Тариф на теплоноситель	руб./м^3	32,71	72,67	54,32
3.2	Объем выработки и потребления (невозврата) теплоносителя, производимого Казанской ТЭЦ-2	тыс. м^3	294,21	346,46	640,68
4	Источник тепловой энергии - Казанская ТЭЦ-2, рк «Савиново», на котором производится теплоноситель				
4.1	Тариф на теплоноситель	руб./м^3	35,44	43,11	38,84
4.2	Объем выработки и потребления (невозврата) теплоносителя, производимого Казанской ТЭЦ-2, рк «Савиново»	тыс. м^3	105,41	83,70	189,11
5	Источник тепловой энергии - Казанской ТЭЦ-3, на котором производится теплоноситель				
5.1	Тариф на теплоноситель	руб./м^3	19,41	19,71	19,54
5.2	Объем выработки и потребления (невозврата) теплоносителя, производимого Казанской ТЭЦ-3	тыс. м^3	574,65	461,24	1 035,89
6	Суммарный объем выработки и потребления (невозврата) теплоносителя, поставляемого потребителям	тыс. м^3	1 435,72	1 392,40	2 828,11
7	Тариф на теплоноситель в виде воды, поставляемый потребителям	руб./м^3	27,56	39,10	33,24

1.2. Тариф на теплоноситель в виде пара.

ОАО «Генерирующая компания» в г. Казани имеет собственные источники тепловой энергии (Казанская ТЭЦ-1, Казанская ТЭЦ-2), на которых производится теплоноситель в виде пара. Покупки теплоносителя от других источников нет.

Тарифы на теплоноситель, производимый вышеуказанными источниками, на 2014 год, установлены Госкомитетом.

Объемы производства теплоносителя в виде пара приняты Госкомитетом по данным ОАО «Генерирующая компания».

Таким образом, тариф на теплоноситель в виде пара, поставляемый ОАО «Генерирующая компания» потребителям муниципального образования «город Казань» составит:

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	1 полугодие 2014 года	2 полугодие 2014 года	2014 год
1	Источник тепловой энергии - Казанская ТЭЦ-1, на котором производится теплоноситель				
1.1	Тариф на теплоноситель	руб./м^3	63,08	83,25	72,26
1.2	Объем выработки и потребления (невозврата) теплоносителя, производимого Казанской ТЭЦ-1	тыс. м^3	332,80	278,25	611,05
2	Источник тепловой энергии - Казанская ТЭЦ-2, на котором производится теплоноситель				
2.1	Тариф на теплоноситель	руб./м^3	97,21	138,38	116,28
2.2	Объем выработки и потребления (невозврата) теплоносителя, производимого Казанской ТЭЦ-2	тыс. м^3	324,59	280,09	604,67
3	Суммарный объем выработки и потребления (невозврата) теплоносителя, поставляемого потребителям	тыс. м^3	657,39	558,33	1 215,72
4	Тариф на теплоноситель в виде пара, поставляемый потребителям	руб./м^3	79,93	110,91	94,15
5	Тариф на теплоноситель в виде пара, поставляемый потребителям, с учетом сохранения в первом полугодии тарифа, действующего на 31.12.2013	руб./м^3	77,37	113,92	94,15

2. Тарифы на теплоноситель, поставляемый ОАО «Генерирующая компания» потребителям муниципального образования «город Набережные Челны».

2.1. Тариф на теплоноситель в виде воды (химически очищенной воды).

ОАО «Генерирующая компания» в г. Набережные Челны имеет собственные источники тепловой энергии (Набережночелнинская ТЭЦ, котельный цех Набережночелнинской ТЭЦ), на которых производится теплоноситель.

Тарифы на теплоноситель, производимый вышеуказанными источниками, на 2014 год, установлены Госкомитетом.

Объемы производства теплоносителя в виде воды котельным цехом Набережночелнинской ТЭЦ приняты Госкомитетом по данным ОАО «Генерирующая компания».

Объемы производства теплоносителя в виде воды Набережночелнинской ТЭЦ приняты с учетом производительности, утвержденной на 2013 год, а также в соответствии с письмом Исполнительного комитета муниципального образования город Набережные Челны Республики Татарстан от 09.12.2013 №02/1794 о снижении производительности теплоносителя, поставляемого филиалом ОАО «Генерирующая компания» - Набережночелнинской ТЭЦ.

Таким образом, тариф на теплоноситель в виде воды, поставляемый ОАО «Генерирующая компания» потребителям муниципального образования «город Набережные Челны» составит:

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	1 полугодие 2014 года	2 полугодие 2014 года	2014 год
1	Источник тепловой энергии - Набережночелнинская ТЭЦ, на котором производится теплоноситель				
1.1	Тариф на теплоноситель	руб./м^3	20,57	22,41	21,49
1.2	Объем выработки и потребления (невозврата) теплоносителя, производимого Набережночелнинской ТЭЦ	тыс. м^3	5 604,95	5 604,95	11 209,90
2	Источник тепловой энергии - ОАО «Набережночелнинское ПТС», на котором производится теплоноситель				
2.1	Тариф на теплоноситель	руб./м^3	34,43	38,79	36,21
2.2	Объем выработки и потребления (невозврата) теплоносителя, производимого ОАО «Набережночелнинское ПТС»	тыс. м^3	90,75	62,85	153,60
3	Суммарный объем выработки и потребления (невозврата) теплоносителя, поставляемого потребителям	тыс. м^3	5 695,70	5 667,80	11 363,50
4	Тариф на теплоноситель в виде воды, поставляемый потребителям	руб./м^3	20,79	22,59	21,69
5	Тариф на теплоноситель в виде воды, поставляемый потребителям, с учетом сохранения в первом полугодии тарифа, действующего на 31.12.2013	руб./м^3	20,78	22,60	21,69

2.2. Тариф на теплоноситель в виде пара.

ОАО «Генерирующая компания» в г. Набережные Челны имеет собственные источники тепловой энергии (Набережночелнинская ТЭЦ, котельный цех Набережночелнинской ТЭЦ), на которых производится теплоноситель.

Объемы производства теплоносителя в виде пара приняты Госкомитетом по данным ОАО «Генерирующая компания».

Таким образом, тариф на теплоноситель в виде пара, поставляемый ОАО «Генерирующая компания» потребителям муниципального образования «город Набережные Челны» составит:

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	1 полугодие 2014 года	2 полугодие 2014 года	2014 год
1	Источник тепловой энергии - Набережночелнинская ТЭЦ, на котором				

	производится теплоноситель				
1.1	Тариф на теплоноситель	руб./м^3	65,53	50,61	58,37
1.2	Объем выработки и потребления (невозврата) теплоносителя, производимого Набережночелнинской ТЭЦ	тыс. м^3	823,30	759,00	1 582,29
2	Источник тепловой энергии - котельный цех Набережночелнинской ТЭЦ, на котором производится теплоноситель				
2.1	Тариф на теплоноситель	руб./м^3	41,20	45,71	43,21
2.2	Объем выработки и потребления (невозврата) теплоносителя, производимого котельным цехом Набережночелнинской ТЭЦ	тыс. м^3	40,80	32,67	73,46
3	Суммарный объем выработки и потребления (невозврата) теплоносителя, поставляемого потребителям	тыс. м^3	864,09	791,66	1 655,75
4	Тариф на теплоноситель в виде пара, поставляемый потребителям	руб./м^3	64,38	50,41	57,70
5	Тариф на теплоноситель в виде пара, поставляемый потребителям, с учетом сохранения в первом полугодии тарифа, действующего на 31.12.2013	руб./м^3	64,11	50,70	57,70

3. Тарифы на теплоноситель, поставляемый ОАО «Генерирующая компания» потребителям муниципального образования «город Нижнекамск».

3.1. Тариф на теплоноситель в виде воды (химически очищенной воды).

ОАО «Генерирующая компания» в г. Нижнекамск приобретает теплоноситель в виде воды у источника Нижнекамская ТЭЦ (ПТК-1), являющегося филиалом ОАО «ТГК-16», а также у источника ООО «Нижнекамская ТЭЦ».

Тарифы на теплоноситель, производимый вышеуказанными источниками, на 2014 год, установлены Госкомитетом.

Объемы приобретения теплоносителя в виде воды у филиала ОАО «ТГК-16» - Нижнекамской ТЭЦ (ПТК-1) приняты Госкомитетом по данным ОАО «Генерирующая компания».

Объемы приобретения теплоносителя в виде воды у ООО «Нижнекамская ТЭЦ» приняты исходя из утвержденных объемов производства теплоносителя в виде воды ООО «Нижнекамская ТЭЦ» на 2014 год.

Таким образом, тариф на теплоноситель в виде воды, поставляемый ОАО «Генерирующая компания» потребителям муниципального образования «город Нижнекамск» составит:

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	1 полугодие 2014 года	2 полугодие 2014 года	2014 год
1	Источник тепловой энергии -филиал ОАО "ТГК-16" - Нижнекамская ТЭЦ (ПТК-1), на котором производится теплоноситель				

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	1 полугодие 2014 года	2 полугодие 2014 года	2014 год
1.1	Тариф на теплоноситель	руб./м^3	18,82	19,26	19,04
1.2	Объем выработки и потребления (невозврата) теплоносителя, производимого филиалом ОАО "ТГК-16" - Нижнекамской ТЭЦ (ПТК-1)	тыс. м^3	212,09	310,39	522,48
2	Источник тепловой энергии -ООО "Нижнекамская ТЭЦ" на котором производится теплоноситель				
2.1	Тариф на теплоноситель	руб./м^3	23,89	24,61	24,19
2.2	Объем выработки и потребления (невозврата) теплоносителя, производимого ООО "Нижнекамская ТЭЦ"	тыс. м^3	303,62	210,66	514,28
3	Суммарный объем выработки и потребления (невозврата) теплоносителя, поставляемого потребителям	тыс. м^3	515,70	521,05	1 036,75
4	Тариф на теплоноситель в виде воды, поставляемый потребителям	руб./м^3	21,80	21,42	21,59

4. Тарифы на теплоноситель, поставляемый ОАО «Генерирующая компания» потребителям муниципального образования «город Заинск».

4.1. Тариф на теплоноситель в виде воды (химически очищенной воды).

ОАО «Генерирующая компания» в г. Заинск имеет собственный источник тепловой энергии (Заинская ГРЭС), на котором производится теплоноситель. Покупки теплоносителя от других источников нет.

Тарифы на теплоноситель, производимый Заинской ГРЭС, на 2014 год, установлены Госкомитетом.

Объемы производства теплоносителя в виде воды приняты Госкомитетом по данным ОАО «Генерирующая компания».

Таким образом, тариф на теплоноситель в виде воды, поставляемый ОАО «Генерирующая компания» потребителям муниципального образования «город Заинск» составит:

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	1 полугодие 2014 года	2 полугодие 2014 года	2014 год
1	Источник тепловой энергии -Заинская ГРЭС, на котором производится теплоноситель				
1.1	Тариф на теплоноситель	руб./м^3	18,01	19,38	18,60
1.2	Объем выработки и потребления (невозврата) теплоносителя, производимого Заинской ГРЭС	тыс. м^3	310,22	235,41	545,63
3	Суммарный объем выработки и потребления (невозврата) теплоносителя, поставляемого потребителям	тыс. м^3	310,22	235,41	545,63
4	Тариф на теплоноситель в виде воды, поставляемый потребителям	руб./м^3	18,01	19,38	18,60

1.2. Тариф на теплоноситель в виде пара.

ОАО «Генерирующая компания» в г. Заинск имеет собственный источник тепловой энергии (Заинская ГРЭС), на котором производится теплоноситель. Покупки теплоносителя от других источников нет.

Тарифы на теплоноситель, производимый Заинской ГРЭС, на 2014 год, установлены Госкомитетом.

Объемы производства теплоносителя в виде пара приняты Госкомитетом по данным ОАО «Генерирующая компания».

Таким образом, тариф на теплоноситель в виде пара, поставляемый ОАО «Генерирующая компания» потребителям муниципального образования «город Заинск» составит:

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	1 полугодие 2014 года	2 полугодие 2014 года	2014 год
1	Источник тепловой энергии -Заинская ГРЭС, на котором производится теплоноситель				
1.1	Тариф на теплоноситель	руб./м^3	18,76	37,14	28,73
1.2	Объем выработки и потребления (невозврата) теплоносителя, производимого Заинской ГРЭС	тыс. м^3	474,26	562,98	1 037,23
3	Суммарный объем выработки и потребления (невозврата) теплоносителя, поставляемого потребителям	тыс. м^3	474,26	562,98	1 037,23
4	Тариф на теплоноситель в виде воды, поставляемый потребителям	руб./м^3	18,76	37,14	28,73

3. Тарифы на теплоноситель, поставляемый ОАО «Генерирующая компания» потребителям Елабужского муниципального района.

3.1. Тариф на теплоноситель в виде воды (химически очищенной воды).

ОАО «Генерирующая компания» в Елабужском муниципальном районе имеет собственный источник тепловой энергии (Елабужская ТЭЦ). Покупки теплоносителя от других источников нет.

Тарифы на теплоноситель, производимый Елабужской ТЭЦ на 2014 год, установлен Госкомитетом.

Объемы производства теплоносителя в виде воды приняты Госкомитетом по данным ОАО «Генерирующая компания».

Таким образом, тариф на теплоноситель в виде воды, поставляемый потребителям Елабужского муниципального района составит:

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	1 полугодие 2014 года	2 полугодие 2014 года	2014 год
1	Источник тепловой энергии -Елабужская ТЭЦ, на котором производится теплоноситель				
1.1	Тариф на теплоноситель	руб./м^3	141,08	161,99	155,96
1.2	Объем выработки и потребления (невозврата) теплоносителя, производимого Елабужской ТЭЦ	тыс. м^3	7,56	18,64	26,20

2	Суммарный объем выработки и потребления (невозврата) теплоносителя, поставляемого потребителям	тыс. $м^3$	7,56	18,64	26,20
3	Тариф на теплоноситель в виде воды, поставляемый потребителям	руб./$м^3$	141,08	161,99	155,96

Предлагается установить тарифы на теплоноситель, поставляемый ОАО «Генерирующая компания» потребителям на 2014 год, с дифференциацией по муниципальным образованиям:

тарифы на теплоноситель, поставляемый потребителям муниципального образования «город Казань» в следующих размерах:

тариф на теплоноситель в виде воды

- на 1 полугодие 2014 года – 27,56 руб./$м^3$,
- на 2 полугодие 2014 года – 39,10 руб./$м^3$;

тариф на теплоноситель в виде пара

- на 1 полугодие 2014 года – 77,37 руб./$м^3$,
- на 2 полугодие 2014 года – 113,92 руб./$м^3$.

тарифы на теплоноситель, поставляемый потребителям муниципального образования «город Набережные Челны» в следующих размерах:

тариф на теплоноситель в виде воды

- на 1 полугодие 2014 года – 20,78 руб./$м^3$,
- на 2 полугодие 2014 года – 22,60 руб./$м^3$;

тариф на теплоноситель в виде пара

- на 1 полугодие 2014 года – 64,11 руб./$м^3$,
- на 2 полугодие 2014 года – 50,70 руб./$м^3$.

тарифы на теплоноситель, поставляемый потребителям муниципального образования «город Нижнекамск» в следующих размерах:

тариф на теплоноситель в виде воды

- на 1 полугодие 2014 года – 21,80 руб./$м^3$,
- на 2 полугодие 2014 года – 21,42 руб./$м^3$;

тарифы на теплоноситель, поставляемый потребителям муниципального образования «город Заинск» в следующих размерах:

тариф на теплоноситель в виде воды

- на 1 полугодие 2014 года – 18,01руб./$м^3$,
- на 2 полугодие 2014 года – 19,38 руб./$м^3$;

тариф на теплоноситель в виде пара

- на 1 полугодие 2014 года – 18,76 руб./$м^3$,
- на 2 полугодие 2014 года – 37,14 руб./$м^3$.

тарифы на теплоноситель, поставляемый потребителям Елабужского муниципального района в следующих размерах:

тариф на теплоноситель в виде воды

- на 1 полугодие 2014 года – 141,08 руб./$м^3$,
- на 2 полугодие 2014 года – 161,99 руб./$м^3$.

12 декабря 2013 г. вопрос «О согласовании тарифов на теплоноситель, поставляемый ОАО «Генерирующая компания» потребителям, другим

теплоснабжающим организациям на 2014 год» 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 ОАО «Генерирующая компания» потребителям, другим теплоснабжающим организациям на 2014 год».

Форма голосования открытая:

«за» – единогласно (лист согласования прилагается).

Решили:

8.1. Установить тарифов на теплоноситель, поставляемый ОАО «Генерирующая компания» потребителям, другим теплоснабжающим организациям на 2014 год согласно приложению 12.

9. Слушали:

Чуклина Т.Н. доложила по вопросу «О прекращении рассмотрения дела об установлении платы за услуги по поддержанию резервной тепловой мощности при отсутствии потребления тепловой энергии для категорий (групп) социально значимых потребителей ОАО «Генерирующая компания» на 2014 год».

В Госкомитет обратилось ОАО «Генерирующая компания» (заявление от 07.10.2013г. № 101-39/4672) по вопросу установления платы за услуги по поддержанию резервной мощности при отсутствии потребления тепловой энергии для отдельных категорий (групп) социально значимых потребителей ОАО «Генерирующая компания» на 2014 год.

К заявлению ОАО «Генерирующая компания» представило расчет ставок платы за тепловую мощность для потребителей пара и горячей воды и расчет одноставочных экономически обоснованных тарифов на тепловую энергию по ОАО «Генерирующая компания» на 2014 год. Никаких других материалов представлено не было.

На основании заявления ОАО «Генерирующая компания» приказом Госкомитета от 14.10.2013 № 305 «Об открытии дела об установлении платы об установлении платы за услуги по поддержанию резервной мощности при отсутствии потребления тепловой энергии для отдельных категорий (групп) социально значимых потребителей ОАО «Генерирующая компания» на 2014 год» открыто тарифное дело № 29-1/рм.

Письмом от 17.10.2013 №3-29/3723 Госкомитет проинформировал ОАО «Генерирующая компания» об открытии дела и назначении уполномоченного, а также запросил дополнительно документы, подтверждающие возможность осуществления заявленного регулируемого вида деятельности – договоры ОАО

«Генерирующая компания» с социально значимыми потребителями, не потребляющими тепловую энергию, но не осуществившими отсоединение принадлежащих им теплопотребляющих установок от тепловой сети в целях сохранения возможности возобновить потребление тепловой энергии при возникновении такой необходимости и документы, а также документы, подтверждающие суммарную договорную (заявленную) тепловую нагрузку потребителей тепловой энергии в виде пара и воды (с учетом мощности, поддерживаемой для отдельных категорий (групп) социально значимых потребителей, приобретающих услуги по поддержанию резервной мощности).

ОАО «Генерирующая компания» письмом от 28.10.2013 №101-39/5046 в ответ на запрос Госкомитета представило следующие документы:

- договорные таблицы по отпуску горячей воды и пара от источников тепловой энергии на 2013 год;

- информацию о потребителе, относящемуся к категории социально значимых категориях потребителей, который подключен к системе теплоснабжения, но не потребляет тепловую энергию и теплоноситель по договору теплоснабжения;

- копия договора № 067-1Т на снабжение тепловой энергией в горячей воде потребителей, финансируемых за счет средств федерального бюджета (с Федеральным государственным учреждением «Исправительная колония № 2 Главного управления Федеральной службы исполнения наказаний по Республике Татарстан»).

Согласно документам, представленным ОАО «Генерирующая компания», к социально значимым потребителям, подключенным тепловым сетям, но не потребляющим тепловую энергию, относится Федеральное государственное учреждение «Исправительная колония № 2 Главного управления Федеральной службы исполнения наказаний по Республике Татарстан» (договор № - 067-1Т от 01.01.2008г.), объекты которого расположены на территории г. Казань. При этом договор на оказание услуг по поддержанию резервной тепловой мощности представлен не был.

Госкомитет письмом от 30.10.2013 г. № 2-29/3870 повторно направил запрос ОАО «Генерирующая компания» о необходимости представления именно договора на оказания услуг по поддержанию резервной тепловой мощности. Данное требование устанавливается п. 3 ст. 13 Федерального Закона от 27.07.2013 № 190-ФЗ «О теплоснабжении», а также п 16 (пп. «к») Основ ценообразования в сфере теплоснабжения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 № 1075.

ОАО «Генерирующая компания» на запрос Госкомитета письмом от 16.12.2013 г. № 101-39/5875 направило проект договора оказания услуг по поддержанию резервной тепловой мощности. В указанном проекте отсутствуют данные об Абоненте, данные по величине резервных тепловых нагрузок, подписи сторон. Также ОАО «Генерирующая компания» не подтверждено намерение Абонента заключить договор оказания услуг по поддержанию резервной тепловой мощности.

Таким образом, возможность осуществления регулируемой деятельности, указанной в заявлении об установлении платы за услуги по поддержанию резервной мощности при отсутствии потребления тепловой энергии для отдельных категорий (групп) социально значимых потребителей ОАО «Генерирующая компания» на 2014 год, организация не подтвердила.

На основании изложенного, предлагается прекратить рассмотрение дела об установлении платы за услуги по поддержанию резервной мощности при отсутствии потребления тепловой энергии для отдельных категорий (групп) социально значимых потребителей ОАО «Генерирующая компания» на 2014 год.

12 декабря 2013 г. вопрос «О прекращении рассмотрения дела об установлении платы за услуги по поддержанию резервной тепловой мощности при отсутствии потребления тепловой энергии для категорий (групп) социально значимых потребителей ОАО «Генерирующая компания» на 2014 год» был рассмотрен на заседании Согласительной комиссии. Члены Согласительной комиссии согласовали предлагаемые тарифы и рекомендовали рассмотреть вопрос на заседании Правления Госкомитета.

Голосовали за принятия приказа «О прекращении рассмотрения дела об установлении платы за услуги по поддержанию резервной тепловой мощности при отсутствии потребления тепловой энергии для категорий (групп) социально значимых потребителей ОАО «Генерирующая компания» на 2014 год».

Форма голосования открытая:

«за» – единогласно (лист согласования прилагается).

Решили:

9.1. Прекратить рассмотрение дела № 29-1/рм об установлении платы за услуги по поддержанию резервной мощности при отсутствии потребления тепловой энергии для отдельных категорий (групп) социально значимых потребителей ОАО «Генерирующая компания» на 2014 год.

10.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 на товары и услуги организаций коммунального комплекса устанавливает 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).

Соблюдая нормы действующего законодательства в области тарифного регулирования, в Госкомитет обратилась организация ОАО «Альметьевск-Водоканал» с заявлением об установлении тарифа на питьевую воду на регулируемый период.

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

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

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

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

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

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

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

с 01.01.2014 г. рост тарифов на услуги водоснабжения, водоотведения, утилизации твердых бытовых отходов отсутствует;

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

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;

дополнительные средства по фонду оплаты труда в связи с доведением заработной платы до уровня отраслевого тарифного соглашения;

инвестиционные программы организаций, оказывающих услуги водоснабжения и водоотведения.

В Госкомитет для установления тарифа на регулируемый период **ОАО «Альметьевск-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 решений об утверждении учетной политики с приложениями (включая утвержденный план счетов, содержащий перечень счетов и субсчетов синтетического и аналитического бухгалтерского учета);

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

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

5. расчет размера тарифа;

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

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

Назначение уполномоченного по делу и открытие тарифного дела для ОАО «Альметьевск -Водоканал» выполнено в соответствии с приказом Госкомитета от 26.04.2013 № 114.

В соответствии с п. 24 Правил регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения выбор метода регулирования тарифов осуществляется органом регулирования тарифов в соответствии с Основами ценообразования и с учетом предложения регулируемой организации.

Для оценки экономической обоснованности затрат организации ОАО «Альметьевск-Водоканал» на регулируемый период использовался метод экономически обоснованных расходов.

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

Потребителями питьевой воды организация ОАО «Альметьевск-Водоканал» является население, бюджетные и прочие потребители города Альметьевска, пгт Нижняя Мактама, Калейкинского сельского поселении Альметьевского муниципального района.

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

ОАО «Альметьевск-Водоканал» , в т.ч.	Среднеотпускной тариф на питьевую воду (руб./куб.м)	
	с 1 января до 30 июня	с 1 июля до 31 декабря
потребители в жилищном секторе	31,27	33,09
потребители, финансируемые из бюджетов всех уровней	33,15	33,09
иные потребители	43,13	33,09

№ 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.	8603,795	8728,027	8692,886	8817,65	+124,764
2	Величина тарифа	руб./ куб.м.	32,36	33,09	36,75	33,38	-3,37
3	Товарная продукция	тыс.руб.	278399,57	288766,90	319424,1	294307,56	-25116,54

Источником воды является поверхностный Камский водозабор ООО «УПТЖ для ППД» на реке Кама в городе Набережные Челны со станцией водоподготовки через насосные станции 1-3 водоподъемов. По водоводам Ду1000мм, протяженностью 120 км, вода поступает на Бигашевскую станцию доочистки УПТЖ для ППД ОАО «Татнефть». Со станции доочистки, по двум водоводам Ду600мм, вода поступает на станцию водоподготовки – 4 водоподъем питьевой воды ОАО «Альметьевск-Водоканал», где в трех резервуарах проходит процесс обеззараживания низкоконцентрированным гипохлоритом натрия (0,8%). Со станции водоподготовки питьевая вода самотеком, за счет гидростатического давления, поступает в водопроводную распределительную сеть города, общей протяженностью 248,72 км, в т.ч.:

- магистральные водоводы – 21,1 км;
- уличные водоводы – 112,3 км;
- внутриквартальные сети – 113 км.

Анализ обоснованности расчета объема отпуска товаров, услуг::

Показатели	Ед. измерения	2012 год базовый	2013 год утверж.	2014 год прогноз ОКК	2014г. по итогам экспертизы	2014 г. / 2013 г. %
1. Поднято воды	тыс.м3	142, 986	139,845	142,986	212,52	152
2. Расход воды на хозяйственные нужды предприятия	тыс.м3	20,54	18,50	20,54	20,85	113
3. Получено воды со стороны	тыс.м3	12997,895	13180,00	13002,00	13071,26	99
4. Подано воды в сеть	тыс.м3	13120,341	13301,345	13121,305	13262,94	99
3. Потери воды	тыс.м3	2592,043	2624,139	2525,074	2543,68	97
	%	19,8	19,7	19,2	19,2	97
4.2. Расход воды на технологические нужды предприятия	тыс.м3	1924,503	1949,179	1903,345	1901,6	97
6. Отпуск воды по категориям потребителей всего, в т.ч.	тыс.м3	8603,795	8728,027	8692,886	8817,65	101
6.1. По группе потребителей «финансируемых из бюджета всех уровней»	тыс.м3	550,85	467,742	475,63	431,44	92
6.2. По группе потребителей «Население»	тыс.м3	6743,001	6097,270	6097,270	6470,18	106
	%	78	70	70	73	
6.3. По группе потребителей «Прочие»	тыс.м3	1309,944	2163,015	2119,986	1916,03	89

Планируемый объем и качество оказываемых услуг ОАО «Альметьевск-Водоканал» рассчитаны в соответствии с технологическими регламентами, экологическими нормативами и имеющимися производственными возможностями предприятия.

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

Производственная программа предприятия по водоснабжению рассчитана, исходя из потребности абонентов п.г.т. Нижняя Мактама, Калейкинского сельского поселения и г. Альметьевск Альметьевского муниципального района в питьевой воде, и в соответствии с установленными производственными мощностями по подъёму, очистке и транспортировке воды.

Объем поднятой, полученной со стороны и реализованной воды Госкомитетом принят в соответствии с фактическими объемами 2013 года.

Сравнительный анализ динамики необходимой валовой выручки, в том числе расходов по отдельным статьям (группам расходов), прибыли регулируемой организации и их величины по отношению к предыдущим периодам регулирования

№ п/п	Показатели	Единица измерения	Базовый период	утвержденный период			План ОКК на регулируемый период 2014 год	Расчет Госкомитета с учетом календарной разбивки			
				с 1 января по 30 июня	с 1 июля по 31 декабря	2013 год		с 1 января по 30 июня	с 1 июля по 31 декабря	2014 год	Рост, %
1	Является ли организация плательщиком НДС	да/нет	да	да	да	да	да	да	да	да	да
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ	х				х					
2	Реализовано воды, в том числе:	тыс. м3	8603,80	4364,01	4364,01	8728,02	8692,89	4408,83	4408,83	8817,65	101
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	8603,80	4364,01	4364,01	8728,02	8692,89	4408,83	4408,83	8817,65	101
2.3.1	население	тыс. м3	6743,00	3453,58	3453,58	6907,16	6097,27	3235,09	3235,09	6470,18	94
2.3.2	бюджетные организации	тыс. м3	550,85	288,06	288,06	576,12	475,63	215,72	215,72	431,44	75
2.3.3	прочие потребители	тыс. м3	1309,94	622,37	622,37	1244,74	2119,99	958,02	958,02	1916,03	154
3	Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по холодному водоснабжению	тыс.м3/час	0,98	0,50	0,50	1,00	0,99	0,50	0,50	1,01	
4	Подъем воды (РПВ) - всего:	тыс.руб	180690,11	99395,40	99395,41	198790,81	218782,39	101040,38	105889,65	206930,03	104,09
4.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	179685,70	98961,15	98961,17	197922,32	217735,43	100637,22	105467,14	206104,36	104,13
4.1.1	затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс.руб.	808,46	456,10	456,10	912,20	863,19	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.2	расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	596,08	385,08	385,09	770,17	917,20	462,83	485,05	947,88	123,07
4.1.3	отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	178,55	116,30	116,29	232,59	277,00	139,78	146,48	286,26	123,07
4.1.4	амортизация основных средств производственного назначения	тыс.руб.	27,83	14,00	14,00	28,00	28,00	14,00	14,00	28,00	100,00
4.1.5	аренда основного оборудования	тыс.руб.									
4.1.6	текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения	тыс.руб.	0,00	79,01	79,02	158,03	0,00	0,00	0,00	0,00	
4.1.6.1	капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капит. ремонта	тыс.руб.	0,00	72,04	72,04	144,08	0,00				
4.1.7	оплата воды, полученной со стороны	тыс.руб.	177665,84	97 663,80	97 663,80	195327,60	215183,10	99821,54	104612,97	204434,51	104,66
4.1.7.1	объем воды, полученной со стороны	тыс. м3	12997,90	6 590,00	6 590,00	13180,00	13002,00	6535,63	6535,63	13071,26	99,17
4.1.8.1	объем неочищенной воды, транспортируемый сторонними организациями	тыс. м3	12997,90	6 590,00	6 590,00	13180,00	13002,00	6535,63	6535,63	13071,26	99,17
4.1.9	цеховые расходы	тыс.руб.	408,94	246,86	246,87	493,73	466,94	199,08	208,63	407,71	82,58
4.1.10	прочие прямые расходы	тыс.руб.									

4.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс.руб.	1004,40	434,25	434,24	868,49	1046,96	403,16	422,51	825,67	95,07
5	Очистка воды (РОВ) - всего:	тыс.руб	13895,39	7782,48	7782,48	15564,96	16780,56	7200,27	7541,95	14742,22	94,71
5.1	Прямые расходы:	тыс.руб	10029,00	5896,46	5896,46	11792,92	12747,50	5647,23	5914,36	11561,58	98,04
5.1.1	материалы (химические реагенты)	тыс.руб.	426,20	248,87	248,86	497,73	451,30	219,11	229,62	448,73	90,16
5.1.2	затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс.руб.	561,41	287,03	287,04	574,07	642,46	310,07	332,39	642,46	111,91
5.1.3	расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	2349,25	1566,69	1566,69	3133,37	3480,14	1638,52	1717,16	3355,68	107,09
5.1.4	отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	704,26	473,14	473,14	946,28	1051,00	494,83	518,58	1013,42	107,09
5.1.5	амортизация основных средств производственного назначения	тыс.руб.	415,77	176,00	176,00	352,00	474,00	237,00	237,00	474,00	134,66
5.1.7	текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения	тыс.руб.	169,27	142,63	142,63	285,25	476,85	116,42	122,01	238,42	83,58
5.1.7.1	капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капит. ремонта	тыс.руб.	59,55	0,00	0,00	0,00	355,79	173,73	182,06	355,79	
5.1.8.1	объем воды, переданный на очистку сторонним организациям	тыс. м3	12997,90	0,00	0,00	0,00	13002,00	6382,45	6688,81	13071,26	
5.1.9	цеховые расходы	тыс.руб.	5402,84	3002,11	3002,11	6004,22	6171,74	2631,28	2757,59	5388,87	89,75
5.1.10	прочие прямые расходы	тыс.руб.									
5.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс.руб	3866,39	1886,02	1886,02	3772,04	4033,06	1553,05	1627,59	3180,64	84,32
6	Транспортирование воды (РТВ) - всего:	тыс.руб	71758,85	36879,79	36879,79	73759,58	82407,66	37277,55	34617,76	71895,30	97,47
6.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	54814,81	29877,76	29877,76	59755,52	64727,75	30469,38	27482,80	57952,18	96,98
6.1.1	затраты на покупную электрическую энергию,	тыс.руб.				0,00		416,60	446,59	863,19	
6.1.2	расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	9841,63	5938,71	5938,71	11877,42	14144,81	6210,82	6508,94	12719,76	107,09
6.1.3	отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	2938,24	1793,49	1793,49	3586,98	4271,73	1875,67	1965,70	3841,37	107,09
6.1.4	амортизация основных средств производственного назначения	тыс.руб.	6424,53	3112,00	3112,00	6224,00	6366,00	3183,00	3183,00	6366,00	102,28
6.1.6	текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения,	тыс.руб.	5870,18	3630,97	3630,97	7261,94	5980,33	2199,88	2305,47	4505,36	62,04
6.1.6.1	капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс.руб.	3783,28	1996,13	1996,13	3992,25	3892,11	1900,44	1991,67	3892,11	97,49
6.1.8	цеховые расходы	тыс.руб.	29740,22	15402,59	15402,59	30805,18	33964,87	16583,42	13073,09	29656,51	96,27
6.1.9	прочие прямые расходы	тыс.руб.									
6.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс.руб.	16944,04	7002,03	7002,03	14004,06	17679,91	6808,17	7134,96	13943,12	99,56

7	Расходы на весь технологический процесс - всего:	тыс.руб	266344,34	144057,67	144057,68	288115,35	317970,60	145518,20	148049,36	293567,56	101,89
7.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	244529,51	134735,37	134735,39	269470,76	295210,68	136753,83	138864,29	275618,12	102,28
7.1.1	материалы (химические реагенты)	тыс.руб.	426,20	248,87	248,86	497,73	451,30	219,11	229,62	448,73	90,16
7.1.2	затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс.руб.	1369,87	743,13	743,14	1486,27	1505,65	726,67	778,99	1505,65	101,30
7.1.3	расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	12786,96	7890,48	7890,49	15780,96	18542,16	8312,17	8711,15	17023,32	107,87
7.1.4	отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	3821,05	2382,93	2382,92	4765,85	5599,73	2510,27	2630,77	5141,04	107,87
7.1.5	амортизация основных средств производственного назначения	тыс.руб.	6868,13	3302,00	3302,00	6604,00	6868,00	3434,00	3434,00	6868,00	104,00
7.1.7	текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения	тыс.руб.	6039,45	3852,61	3852,62	7705,22	6457,18	2316,30	2427,48	4743,78	61,57
7.1.7.1	капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс.руб.	3842,83	2068,17	2068,17	4136,33	4247,90	2074,17	2173,73	4247,90	102,70
7.1.8	оплата воды, полученной со стороны	тыс.руб.	177665,84	97663,80	97663,80	195327,60	215183,10	99821,54	104612,97	204434,51	104,66
7.1.10	цеховые расходы	тыс.руб.	35552,01	18651,56	18651,57	37303,13	40603,56	19413,78	16039,31	35453,09	95,04
7.1.11	прочие прямые расходы	тыс.руб.									
7.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс.руб.	21814,83	9322,30	9322,29	18644,59	22759,92	8764,37	9185,06	17949,44	96,27
8	Валовая прибыль:	тыс.руб	12055,23	325,78	325,78	651,55	1453,50	370,00	370,00	740,00	113,58
8.1	Прибыль на развитие производства	тыс.руб.									
8.2	Прибыль на социальное развитие	тыс.руб.	260,20			0,00	713,50	0,00	0,00	0,00	
8.3	Прибыль на поощрение	тыс.руб.									
8.4	Прибыль на прочие цели	тыс.руб.	11055,03								
8.5	Налоги, сборы, платежи, относимые на финансовый результат:	тыс.руб.	740,00	325,78	325,78	651,55	740,00	370,00	370,00	740,00	113,58
8.5.1	налог на прибыль при ОСН	тыс.руб.									
8.5.3	прочие налоги и платежи	тыс.руб.	740,00	325,78	325,78	651,55	740,00	370,00	370,00	740,00	113,58
9	Убыток	тыс.руб									
10	Внереализационные расходы	тыс.руб									
11	Товарная продукция	тыс.руб	278399,57	144383,45	144383,46	288766,90	319424,10	145888,20	148419,36	294307,56	101,92
12	Предусмотренные в затратах организации средства на реализацию производственной программы по источникам финансирования	тыс.руб.	6611,84	4510,61	4510,61	9021,21	16519,69	7549,27	7549,27	15098,54	167,37
12.1	амортизация	тыс.руб.	2769,01	2442,44	2442,44	4884,88	10062,52	4320,69	4320,69	8641,37	176,90
12.2	прибыль (без учета налога на прибыль)	тыс.руб.									
12.3	ремонтный фонд	тыс.руб.	3842,83	2068,17	2068,17	4136,33	6457,17	3228,58	3228,58	6457,17	156,11
12.1	прочие источники	тыс.руб.									
13	Среднеотпускной тариф	руб/м3	32,36	33,09	33,09	33,09	36,75	33,09	33,66	33,38	100,88
	Рост тарифов в отношении к 2013 году								101,7	100,9	

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

1. Материалы (химические реагенты).

Согласно СНиП 2.04.02-84 «Водоснабжение. Наружные сети и сооружения» п.6.146 доза активного хлора для обеззараживания воды для поверхностных вод после фильтрования принимается 2-3 мг/л. Для получения 1 кг хлора необходимо 3-3,5 кг пищевой соли. Удельная норма расхода соли составляет 4,83 кг на 1 тыс.м3. При обеззараживании 13071 тыс.м3 воды затраты по данной статье составляют 448,73 тыс.руб. Отклонение от прогноза организации составляет 2,57 тыс.руб.

2. Затраты на покупную электрическую энергию.

Организацией затраты на покупку электрической энергии заявлены в сумме 1505,65 тыс.руб. при объеме покупной электрической энергии 469,8 тыс.кВт.

Госкомитетом проанализированы расходы на электрическую энергию исходя из показателей установленной мощности оборудования на станциях, фактического потребления электроэнергии в базовом 2012 году и сделан вывод о правильности расчета организацией затрат на электрическую энергию.

Таким образом, сумма затрат на покупную электрическую энергию принята на уровне прогноза организации.

3. Фонд оплаты труда основного производственного персонала.

Организацией затраты на оплату труда основного производственного персонала заявлены в сумме 18542,16 тыс.руб. с численностью 96 единиц и ростом затрат по данной статье 117,5%.

Госкомитетом затраты на оплату труда основного производственного персонала приняты в сумме 17023,32 тыс.руб. с численностью 87 единиц и ростом затрат по данной статье 107,9%. Отклонение от прогноза организации составляет 1518,84 тыс.руб.

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Подъем воды			
Машинист насосных установок	4	16,59	796,14
Слесарь-ремонтник	1	12,63	151,58
Очистка воды			
Водораздатчик	6	14,23	1024,66
Оператор хлораторной установки	7	14,78	1241,12
Слесарь по ремонту оборудования	4	22,70	1089,63
Транспортировка воды			
Электрогазосварщик	5	20,53	1231,80
Контролер	21	10,29	2593,45
Обходчик ВКС	3	11,28	406,15
Слесарь АВР	36	19,65	8487,28
Итого	87	16,30	17023,32

4. Амортизация основных средств.

Расчёт амортизационных отчислений выполнен на основе данных бухгалтерского учёта. Планируемая сумма амортизационных отчислений составит 6868 тыс. руб. Амортизационные отчисления общество планирует использовать:

Мероприятие	Стоимость работ (тыс.руб.)
Реконструкция водовода по ул.Р.Фахретдина от НГДУ «Ямашнефть» до ул.Шевченко,д.3	1100,85
Приобретение оборудования для ИЛКВ: спектрофотометр - 2шт, дистиллятор - 1шт, измеритель влажности - 1шт,цинтрефуга - 1шт, термостат «Биотест»- 1шт.	733,04
Приобретение и установка регуляторов давления Ду100-150мм	332,12
Приобретение и установка пожарных гидрантов	142,37
Приобретение и замена задвижек Ду300мм на объектах водоснабжения	80,00
Приобретение экскаватора E170W	2 305,6
Приобретение автомобиля ГАЗ-33023 «Газель-фермер»	527,54
Приобретение автомашины КамАЗ самосвал 65115С	1 263,40
Приобретение автомобиля УАЗ 390995	383,05
Итого	6868

5. Затраты на текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств

Организацией затраты на проведение ремонтных работ заявлены в сумме 6457,18 тыс.руб. Госкомитетом затраты приняты в размере 4743,78 тыс.руб., т.к. часть запланированных ремонтных работ целесообразно провести за счет средств амортизации. Отклонение составляет 1713,4 тыс.руб. Освоение средств, предусмотренных на проведение ремонтных работ, составляет 66% в 2012 году, 42% в 2013 году.

Запланированные мероприятия:
Текущий ремонт водопроводных сетей (устранение порывов)
Текущий ремонт водопроводных колодцев
Капитальный ремонт водопроводных колодцев
Капитальный ремонт кровли резервуара №4 на 4 водоподъеме
Капитальный ремонт водовода по ул.К.Цеткин от ул.Чехова до ул.Пушкина
Капитальный ремонт подводок и внутриквартальных водоводов Ду32-100мм
Капитальный ремонт запорной арматуры
Капитальный ремонт производственного корпуса
Капитальный ремонт гаражей административного здания
Капитальный ремонт водовода по ул. Промышленная от ул. Тухватуллина до ул.Межевая
Капитальный ремонт водовода по ул. Рыжикова (мкр. Урсала)
Капитальный ремонт водовода по ул. Комсомольская
Капитальный ремонт водовода по ул. Тургенева
Текущий ремонт кровли здания хлораторной на 4 водоподъеме
Итого

6. Оплата воды, полученной со стороны.

Покупка воды осуществляется у ООО «УПТЖ для ППД» в размере 13071,26 тыс.куб.м по тарифу 15,64 руб./куб.м на сумму 204434,51 тыс.руб.

7. Цеховые расходы.

Организацией цеховые затраты заявлены в сумме 40603,56 тыс.руб. Госкомитетом приняты затраты в размере 35453,09 тыс.руб. Отклонение от прогноза организации составляет 5150,47 тыс.руб., в т.ч.

затраты на оплату труда цехового персонала учтены в соответствии с утвержденным штатным расписанием работников и ростом зарплаты 4,8%;

затраты по договорным услугам и прочим расходам учтены в соответствии с прогнозом социально-экономического развития РФ на 2014 год. Услуги ООО «Полистром» учтены в ремонтных работах.

(тыс.руб.)

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз ОКК	Расчет Госкомитета	Отклонение от прогноза ОКК
1	Заработная плата цехового персонала	18 005,12	17 267,83	-737,29
2	Отчисления на социальное страхование	5 437,55	5 214,89	-222,66
3	ГСМ	4 394,92	4 394,92	0
4	Амортизация ОС цехового назначения	2 425,00	2 425,00	0
5	Затраты на ремонт цеховые	2 558,75	1816	-742,75
6	Электроэнергия на цеховые расходы	377,99	377,99	0
7	Охрана труда, в том числе спецжиры, спецодежда, профосмотры, моющие средства	516,76	516,76	0
8	Договорные услуги	2 603,94	2 502,51	-101,43
9	Прочие цеховые расходы	4 283,53	937,20	-3346,33
Итого		40603,56	35453,09	-5150,47

Заработная плата цехового персонала:

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
начальник участка (водоподготовка, вод.сеть, служба капитального ремонта)	3	25,18	906,60
мастер, ст. мастер(водоподготовка, водосеть, СКР)	6,	15,49	1 115,39
начальник ИЛКВ	1	25,18	302,20
инженер-лаборант, микробиолог	2	15,49	371,80
начальник участка (АТЦ, РЗиС, эл/уч,)	1,56	28,58	535,00
мастер(АТЦ,РЗиС, эл/уч,), механик	2,44	17,33	507,48
диспетчер АТЦ	0,52	11,88	74,16
Рабочие специальности:			0,00
водитель	32,10	20,03	7 713,74
Машинист (буровой установки, бульдозера, трактора, экскаватора)	6,20	20,27	1 507,87
медник	0,60	18,33	132,01
слесарь (АТЦ)	2,30	12,73	351,42
Слесарь-ремонтник (РММ)	0,92	14,44	159,41
слесарь-сантехник (РЗиС)	0,44	12,98	68,51
слесарь КИПиА		18,74	0,00
стропальщик	0,60	14,71	105,93
контролер транспортных средств	0,60	9,94	71,54

электрогазосварщик (АТЦ, РЗиС)	1,04	18,90	235,87
токарь (РММ)	0,46	18,83	103,95
кладовщик РММ	0,46	10,31	56,88
каменщик, маляр-штукатур	4,40	14,55	768,11
монтажник	0,22	13,56	35,81
плотник	0,44	18,63	98,38
электромонтер	10	16,16	1 939,77
уборщик произв. помещений	1	8,83	106,00
Итого	78	18,44	17267,83

Договорные услуги:

Наименование показателей, статей затрат	Прогноз ОКК	Расчет Госкомитета	Отклонение от прогноза ОКК
Водоподготовка:	647,98	644,29	-3,69
Страхование ОПО	41,37	41,1	-0,27
ВНИИР ФГУП (ТО расходомера)	23,19	23,1	-0,09
Альтехносервис, (ТО котельной)	466,94	464,28	-2,66
ТеплоГазПриборСервис (ТО котельной)	44,95	44,7	-0,25
Фирма «Аква» (сервисное обслуж. гипохлоритной установки)	71,53	71,12	-0,41
Водопроводные сети:	129,38	128,65	-0,73
ТЭП (ТО и ремонт технологического оборудования)	42,29	42,05	-0,24
ООО «Полистром» (горизонтальное бурение)	87,09	0	-87,09
АТЦ	435,94	431,05	-4,89
Электроцех, КИПиА	368,65	366,65	-2
РММ	43,72	43,47	-0,25
Транспортные расходы со стороны	978,27	974,59	-3,68

Прочие цеховые расходы:

Наименование показателей, статей затрат	Прогноз ОКК	Расчет Госкомитета	Отклонение от прогноза ОКК
Теплоснабжение	627,49	591,2	-36,29
Газоснабжение	208,07	208,07	0
Командировочные расходы	45,1	44,8	-0,3
Подготовка кадров	41,55	41,3	-0,25
Ордера на земляные работы	52,1	51,8	-0,3
Резерв на оплату отпусков	3309,2	0	-3309,2
	4283,53	937,2	-3346,33

8. Общеэксплуатационные расходы.

Организацией заявлены общеэксплуатационные расходы в сумме 22759,92 тыс.руб. Госкомитетом приняты затраты в размере 17949,44 тыс.руб. Отклонение от прогноза организации составляет 4810,48 тыс.руб., в т.ч.:

затраты на оплату труда АУП учтены в соответствии с утвержденным штатным расписанием работников и ростом зарплаты 4,8%;

не учтена амортизация автомобиля ToyotaCamry балансовой стоимостью 1291159 руб.;

по остальным статьям затраты учтены в соответствии с прогнозом социально-экономического развития РФ на 2014 год.

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз ОКК	Расчет Госкомитета	Отклонение от прогноза ОКК
1	Заработная плата АУП	10 843,92	8 556,09	-2287,83
2	Отчисления на социальное страхование от заработной платы АУП	3 274,86	2 583,94	-690,92
3	Амортизация ОС общехозяйственного назначения	758,00	250,04	-507,96
4	Затраты на ремонт общеэксплуатационного оборудования	511,83	511,83	0
5	Электроэнергия на общеэксплуатационные расходы	136,54	136,54	0
6	Охрана вневедомственная	1 103,00	1 103,00	0
7	Услуги банка	6,00	5,97	-0,03
8	Подготовка кадров	256,48	255,02	-1,46
9	Услуги связи (телефон, интернет, сотовая связь)	392,95	390,71	-2,24
10	Канц. товары и почтово-телеграф. расходы	137,46	136,68	-0,78
11	Услуги договорные (юридические, консультационные,…)	2 054,60	2 042,72	-11,88
12	Аренда земли	154,18	154,18	0
13	Налоги и платежи, относимые на себестоимость	386,80	386,80	0
14	Представительские расходы	61,87	61,52	-0,35
15	Прочие	2681,43	1374,4	-1307,03
Итого		22759,92	17949,44	-4810,48

Заработная плата АУП:

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Директор	0,46	101,16	558,39
1-й заместитель ген. директора- главный инженер	0,46	45,70	252,25
заместитель ген. директора (по экономике и финансам, по общим вопросам)	0,92	41,10	453,75
главный бухгалтер	0,46	36,36	200,71
главный специалист(механик, энергетик), зам. гл. инженера	1,38	32,33	535,36
начальник отдела(ПЭО, ПТО, НККС, ОМТС, абонентский, юридический, ООС, зам. глав. бух. САВТ)	3,22	26,42	1 020,75
начальник АДС	0,46	28,58	157,76
вед. юристконсульт	0,92	16,80	185,48
инспектор ВКХ	1,38	17,33	287,02
инженер (ПТО, абонентский, ОГЭ, НККС, ГОиЧС, промбезопасности и охраны труда)	5,06	17,33	1 052,39
программист	0,46	15,49	85,52
специалист по кадрам	0,92	19,88	219,46
зав. группой (абон. отдел)	0,92	15,49	171,04
зав. складом	0,46	13,72	75,75
начальник АХО	0,46	13,72	75,75
техник(АДС, ПТО)	2,76	12,45	412,35

секретарь руководителя	0,46	11,88	65,60
бухгалтер	3,22	15,49	598,63
экономист	0,92	19,88	219,46
Рабочие специальности:		0,00	0,00
уборщик служебных помещений	2,29	7,94	218,21
сторож	5,79	7,22	501,55
лаборант химического анализа	6,60	10,88	861,47
пробоотборщик	0,92	8,57	94,65
водитель АУП (директор, гл. инженер, зам. по экономике)	1,38	15,26	252,77
Итого	42,28	16,86	8556,09

Налоги и платежи:

№ п/п		тыс.руб.
1	Транспортный налог	198,43
2	Земельный налог	188,37
Итого по налогам, относимым на себестоимость		386,8
1	Налог на имущество	740
Итого по налогам, относимым на финансовый результат		740

Прочие расходы:

Наименование показателей, статей затрат	Прогноз ОКК	Расчет Госкомитета	Отклонение от прогноза ОКК
Теплоснабжение	305,63	288	-17,63
Командировочные расходы	99,43	98,9	-0,53
Подписка	138,38	137,6	-0,78
Охрана труда	449,57	447	-2,57
ГСМ	402,85	402,85	0
Резерв на оплату отпусков	1285,56	0	-1285,56
	2681,43	1374,4	-1307,03

Технологические и экономические показатели деятельности:

Направление показателей	Наименование показателя	Ед. изм.	2012	2013	2014
Технологические показатели					
Потери	Уровень потерь	%	20	20%	19
	Коэффициент потерь	куб.м/км	10443,36	10572,68	10152,28
	Удельное водопотребление	куб.м/чел	45,61	47,39	41,24
Износ	Износ систем коммунальной инфраструктуры, в том числе:	%	51	51	54
	оборудование водозаборов	%	0	0	0
	оборудование системы очистки воды	%	50	52	50
	оборудование системы транспортирования воды	%	53	50	57
Сети водоснабжения	Удельный вес сетей, нуждающихся в замене	%	42	39	38

	Протяженность сетей, нуждающихся в замене	км	103,10	97,10	95,22
Производственные мощности	Уровень загрузки производственных мощностей	%	39	40	40
	оборудование водозаборов	%	0	0	0
	оборудование системы очистки воды	%	39	40	40
Удельный расход электрической энергии		кВт/куб.м	0,03	0,04	0,03
Экономические показатели					
Экономические показатели	Расходы на покупку воды в структуре себестоимости товара (услуги)	%	66,7	67,8	69,6
	Расходы на энергию в структуре себестоимости товара (услуги)	%	0,51	0,51	0,51
	Расходы на зарплату в структуре себестоимости товара (услуги)	%	4,8	5,48	5,85
	Доля амортизации в структуре себестоимости продукта	%	2,58	2,29	2,34
	Расходы на ремонт в структуре себестоимости товара (услуги)	%	2,27	2,67	1,61
	Расходы на покупную воду в структуре себестоимости товара (услуги)	%	66,7	67,79	69,29
Коэффициенты основных средств	Фондоотдача	Доли ед.	1,78	1,90	1,91
	Фондоемкость	Доли ед.	0,56	0,53	0,52
Коэффициенты использования трудовых ресурсов	Эффективность использования персонала (трудоемкость производства)	Км/чел	2,86	2,54	2,86
	Производительность труда	тыс.куб.м/чел.	99,18	137,32	152,44

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

Наименование организации	Одноставочный тариф на питьевую воду с 1 января по 30	Одноставочный тариф на питьевую воду с 1 июля по 31

	июня	декабря
ОАО «Альметьевск-Водоканал» (без учета НДС)		
Потребители в жилищном секторе (тарифы указываются с учетом НДС)	39,05	39,72
Иные потребители (тарифы указываются без учета НДС)	33,09	33,66

Данный тариф согласован с руководителем ОАО «Альметьевск-Водоканал» и руководством Альметьевского муниципального образования.

В Госкомитет для установления тарифа на регулируемый период **ОАО «Альметьевск-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. производственная программа на регулируемый период;

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

4. расчет тарифа на водоотведение на регулируемый период;

5. бухгалтерская и налоговая отчетность по установленной форме;

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

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

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

Назначение уполномоченного по делу и открытие тарифного дела для ОАО «Альметьевск-Водоканал» выполнено в соответствии с приказом Госкомитета от 26.04.2013 № 114

В соответствии с п. 24 Правил регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения выбор метода регулирования тарифов

осуществляется органом регулирования тарифов в соответствии с Основами ценообразования и с учетом предложения регулируемой организации.

Для оценки экономической обоснованности затрат организации ОАО «Альметьевск-Водоканал» на регулируемый период использовался метод экономически обоснованных расходов.

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

ОАО «Альметьевск-Водоканал» оказывает услуги водоотведения и очистки сточных вод населению, бюджетным и прочим потребителям города Альметьевска, пгт Нижняя Мактама, Калейкинского сельского поселении.

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

(без учета НДС)

Район/организация	с 1 января 2013 года до 30 июня 2013 года	с 1 июля 2013 года до 31 декабря 2013 года
ОАО «Альметьевск-Водоканал»	12,93	13,71

№ п/п	Наименование показателя	Ед.изм.	Факт 2012	Утверждено на 2013	Прогноз ОКК на 2014	По итогам экспертизы Госкомитета	Отклонение от прогноза ОКК
1	Пропущено сточных вод	тыс. куб.м.	8565,35	8326,158	8 550,8	8550,8	0
2	Величина тарифа	руб./ куб.м.	12,59	13,32	14,92	13,71	-1,21
3	Товарная продукция	тыс.руб.	107847,82	110904,11	127609,42	117231,83	-10377,59

Канализационная система состоит:

- 17 канализационных насосных станций;

- канализационные сети общей протяженностью 203,62 км, в т.ч. основные сборные коллектора – 18 км, уличные канализационные сети – 106,3 км, внутриквартальные канализационные сети – 76 км.

Канализационная система базируется на сборе сточных вод по внутриквартальным и уличным сетям. Канализационные стоки подаются самотеком и под давлением, с помощью канализационных насосных станций с пониженными отметками рельефа, на основные сборные коллектора, по которым стоки поступают на очистные сооружения канализации. На очистных сооружениях канализации производится полный цикл механико-биологической очистки. Эффективность очистки стоков составляет 100%. После очистки сточные воды сбрасываются в р.Степной Зай.

Установленная производительность очистных сооружений – 20569,2 тыс.куб.м, фактическая –9138,42,таким образом загрузка составляет 44%.

Анализ обоснованности расчета объема отпуска товаров, услуг::

Показатели	Ед.изм.	2012 год базовый	2013 год утверж.	2014 год прогноз	2014 г. прогноз/ 2013 г. утв.
1. Принято сточных вод по категориям потребителей всего; в том числе:	тыс.м3	8565,35	8326,158	8 550,8	102,7
1.1 По группе потребителей «финансируемых из бюджета всех уровней»	тыс.м3	567,603	571,858	573,23	100,2
1.2 По группе потребителей «Население»	тыс.м3	6423,708	6306,3	6 423,7	101,9
	%	75	76	75	
1.3 По группе потребителей «Прочие»	тыс.м3	1574,039	1448,0	1 553,87	107,3
2. Пропущено сточных вод через собственные очистные сооружения	тыс.м3	8565,35	8326,158	8 550,8	102,7

Планируемый объем и качество оказываемых услуг ОАО «Альметьевск-Водоканал» рассчитаны в соответствии с технологическими регламентами, экологическими нормативами и имеющимися производственными возможностями предприятия.

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

Производственная программа предприятия по водоотведению рассчитана, исходя из потребности абонентов пгт. Нижняя Мактама, Калейкинского сельского поселения и город Альметьевск Альметьевского 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	Базовый период	утвержденный период			План ОКК на регулируемый период	Расчет Госкомитета с учетом календарной разбивки			
				с 1 января по 30 июня	с 1 июля по 31 декабря	2013 год		с 1 января по 30 июня	с 1 июля по 31 декабря	2014 год	Рост, %
1	Является ли организация плательщиком НДС	да/нет	да	да	да	да	да	да	да	да	да
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ	х		х							
2	Пропущено сточных вод всего , в том числе:	тыс. м3	8565,35	4163,08	4163,08	8326,16	8550,80	4275,40	4275,40	8550,80	102,70
2.1	Хозяйственные нужды предприятия	тыс. м3									
2.2	Принято сточных вод от других канализаций или отдельных канализационных сетей	тыс. м3									
2.3	Объем реализации товаров и услуг потребителям, в том числе:	тыс. м3	8565,35	4163,08	4163,08	8326,16	8550,80	4275,40	4275,40	8550,80	102,70
2.3.1	население	тыс. м3	6 423,71	3 153,15	3 153,15	6306,30	6 423,70	3211,85	3211,85	6423,70	101,86
2.3.2	бюджетные организации	тыс. м3	567,60	285,93	285,93	571,86	573,23	286,62	286,62	573,23	100,24
2.3.3	прочие потребители	тыс. м3	1 574,04	724,00	724,00	1448,00	1 553,87	776,94	776,94	1553,87	107,31
3	Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по водоотведению	тыс.м3/час	0,98	0,48	0,48	1,45	0,98	0,49	0,49	0,98	67,18
4	Прием и транспортирование (перекачка) стоков (РПС) - всего	тыс.руб.	35923,06	17976,34	17976,34	35952,68	41193,37	19982,18	19982,18	39964,37	111,16
4.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	25866,68	13852,19	13852,19	27704,38	30991,38	15885,48	15885,48	31770,96	114,68
4.1.1	затраты на покупную электрическую энергию	тыс.руб.	9 599,08	5 144,58	5 144,58	10289,15	10 367,39	5183,69	5183,69	10367,39	100,76
4.1.2	расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	5 947,21	3 445,11	3 445,11	6890,23	8 219,10	4815,72	4815,72	9631,44	139,78
4.1.3	отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	1 644,89	1 040,43	1 040,43	2080,85	2 482,17	1454,35	1454,35	2908,69	139,78
4.1.4	амортизация основных средств производственного назначения	тыс.руб.	815,53	419,00	419,00	838,00	790,00	395,00	395,00	790,00	94,27
4.1.6	текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в т.ч.	тыс.руб.	680,36	359,00	359,00	718,00	542,25	271,13	271,13	542,25	75,52
4.1.6.1	капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капит. ремонта	тыс.руб.	514,21	250,00	250,00	500,00	371,46	185,73	185,73	371,46	74,29
4.1.8	цеховые расходы	тыс.руб.	7 179,61	3 444,08	3 444,08	6888,15	8 590,47	3765,59	3765,59	7531,19	109,34
4.1.9	прочие прямые расходы	тыс.руб.									
4.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс.руб.	10 056,38	4 124,15	4 124,15	8248,30	10 201,98	4096,70	4096,70	8193,41	99,33
5	Очистка стоков и утилизация сточной жидкости (РОС) - всего	тыс.руб.	45736,36	22547,23	25794,03	48341,25	54087,78	25698,21	25698,21	51396,42	106,32
5.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	33623,59	17572,33	20819,13	38391,47	41799,64	20763,78	20763,78	41527,57	108,17
5.1.1	материалы (химические реагенты)	тыс.руб.	2 060,80	2 222,90	2 222,90	4445,81	4144,5	2060,45	2060,45	4120,91	92,69

5.1.2	затраты на покупную электрическую энергию,	тыс.руб.	7 521,52	4 087,35	4 087,35	8174,71	8209,5	4104,73	4104,73	8209,47	100,43
5.1.3	расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	6 451,85	3 342,34	3 342,34	6684,68	7946,8	4656,06	4656,06	9312,12	139,31
5.1.4	отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	1 933,45	1 009,39	1 009,39	2018,77	2399,9	1406,13	1406,13	2812,26	139,31
5.1.5	амортизация основных средств производственного назначения	тыс.руб.	1 189,91	861,00	861,00	1722,00	1981,0	990,50	990,50	1981,00	115,04
5.1.7	текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в т.ч.	тыс.руб.	733,78	789,00	789,00	1578,00	687,1	343,55	343,55	687,09	43,54
5.1.7.1	капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капит. ремонта	тыс.руб.	154,63	680,00	680,00	1360,00	380,4	190,20	190,20	380,39	27,97
5.1.9	цеховые расходы	тыс.руб.	13 732,28	5 260,35	8 507,15	13767,50	16430,8	7202,36	7202,36	14404,73	104,63
5.1.10	прочие прямые расходы	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00	0,00	#ДЕЛ/0!
5.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс.руб.	12 112,77	4 974,89	4 974,89	9949,78	12288,1	4934,42	4934,42	9868,85	99,19
6	Утилизация осадка и его захоронение (РУО) - всего	тыс.руб.	22278,42	11869,59	11869,59	23739,17	25937,86	12057,67	12057,67	24115,34	101,58
6.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	17705,54	9609,11	9609,11	19218,21	21298,77	10194,80	10194,80	20389,60	106,10
6.1.1	затраты на покупную электрическую энергию,	тыс.руб.									
6.1.2	расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	2742,37	1766,90	1766,90	3533,80	3701,7	2168,46	2168,46	4336,92	122,73
6.1.3	отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	819,38	533,61	533,61	1067,21	1117,9	654,87	654,87	1309,75	122,73
6.1.4	амортизация основных средств производственного назначения	тыс.руб.	1665,04	751,00	751,00	1502,00	1794,0	897,00	897,00	1794,00	119,44
6.1.5	аренда основного оборудования	тыс.руб.						0,00	0,00	0,00	#ДЕЛ/0!
6.1.6	текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в т.ч.	тыс.руб.	710,86	1055,86	1055,86	2111,72	604,8	302,40	302,40	604,79	28,64
6.1.6.1	капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капит. ремонта	тыс.руб.	496,12	946,86	946,86	1893,72	309,3	154,63	154,63	309,26	16,33
6.1.8	цеховые расходы	тыс.руб.	11767,89	5501,74	5501,74	11003,49	14080,4	6172,07	6172,07	12344,14	112,18
6.1.9	прочие прямые расходы	тыс.руб.						0,00	0,00	0,00	#ДЕЛ/0!
6.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс.руб.	4572,88	2260,48	2260,48	4520,96	4639,1	1862,87	1862,87	3725,74	82,41
7	Расходы на весь технологический процесс - всего:	тыс.руб.	103937,83	52393,15	55639,95	108033,11	121219,01	57738,07	57738,07	115476,13	106,89

7.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	77195,80	41033,63	44280,43	85314,06	94089,79	46844,06	46844,06	93688,13	109,82
7.1.1	материалы (химические реагенты)	тыс.руб.	2060,80	2222,90	2222,90	4445,81	4144,50	2060,45	2060,45	4120,91	92,69
7.1.2	затраты на покупную электрическую энергию,	тыс.руб.	17120,59	9231,93	9231,93	18463,86	18576,85	9288,43	9288,43	18576,85	100,61
7.1.3	расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	15141,43	8554,35	8554,35	17108,70	19867,62	11640,24	11640,24	23280,48	136,07
7.1.4	отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	4397,72	2583,42	2583,42	5166,83	6000,02	3515,35	3515,35	7030,70	136,07
7.1.5	амортизация основных средств производственного назначения	тыс.руб.	3670,49	2031,00	2031,00	4062,00	4565,00	2282,50	2282,50	4565,00	112,38
7.1.6	аренда основного оборудования	тыс.руб.									
7.1.7	текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения	тыс.руб.	2124,99	2203,86	2203,86	4407,72	1834,13	917,07	917,07	1834,13	41,61
7.1.7.1	капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капит. ремонта	тыс.руб.	1164,95	1876,86	1876,86	3753,72	1061,11	530,56	530,56	1061,11	28,27
7.1.9	цеховые расходы	тыс.руб.	32679,78	14206,17	17452,97	31659,14	39101,67	17140,03	17140,03	34280,05	108,28
7.1.10	прочие прямые расходы	тыс.руб.									
7.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс.руб.	26742,02	11359,52	11359,52	22719,04	27129,22	10894,00	10894,00	21788,00	95,90
8	Валовая прибыль:	тыс.руб.	3909,99	1435,50	1435,50	2870,99	6390,41	877,85	877,85	1755,70	61,15
8.1	Прибыль на развитие производства	тыс.руб.									
8.2	Прибыль на социальное развитие	тыс.руб.	900,32	668,60	668,60	1337,20	713,5				
8.3	Прибыль на поощрение	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00						
8.4	Прибыль на прочие цели	тыс.руб.	1253,97	0,00	0,00						
8.5	Налоги, сборы, платежи, относимые на финансовый результат:	тыс.руб.	1755,70	766,90	766,90	1533,79	5676,91	877,85	877,85	1755,70	114,47
8.5.1	налог на прибыль при ОСН	тыс.руб.									
8.5.3	прочие налоги и платежи	тыс.руб.	1755,70	766,90	766,90	1533,79	5676,9	877,85	877,85	1755,70	114,47
9	Убыток	тыс.руб.									
10	Внереализационные расходы	тыс.руб.									
11	Товарная продукция	тыс.руб.	107847,82	53828,65	57075,45	110904,10	127609,42	58615,92	58615,92	117231,83	105,71
12	Предусмотренные в затратах организации средства на реализацию производственной программы по источникам финансирования	тыс.руб.	9223,48	5270,16	5270,16	10540,32	8535,29	4267,64	4267,64	8535,29	80,98
12.1	амортизация	тыс.руб.	7879,17	3393,30	3393,30	6786,60	6701,16	3350,58	3350,58	6701,16	98,74
12.2	прибыль (без учета налога на прибыль)	тыс.руб.	179,35								
12.3	ремонтный фонд	тыс.руб.	1164,96	1876,86	1876,86	3753,72	1834,13	917,06	917,06	1834,13	48,86
12.4	прочие источники	тыс.руб.									
12	Среднеотпускной тариф	руб/м3	12,59	12,93	13,71	13,32	14,92	13,71	13,71	13,71	102,93
	Рост тарифов	%							100,0		

Характеристики основных статей затрат на весь технологический процесс.

1. Затраты на материалы. Химические реагенты.

Согласно СНиП 2.04.03-85 «Канализация. Наружные сети и сооружения» п.6.223 расчетная доза активного хлора для обеззараживания сточных вод после механической и биологической очистки применяется 21,61 кг/тыс.куб.м. Затраты по использованию гипохлорита натрия составляют 1781,77 тыс.руб.

Удельная норма расхода флокулянта для обезвоживания сырого осадка составляет 1,4 кг на 1 тыс.м3 на сумму 2339,14 тыс.руб.

Таким образом, при обеззараживании 8550,8 тыс.куб.м стоков, затраты по данной статье составляют 4120,91 тыс.руб. Отклонение от прогноза организации составляет 23,59 тыс.руб.

2. Затраты на покупную электрическую энергию.

Организацией затраты на покупку электрической энергии заявлены в сумме 18576,85 тыс.руб. при объеме покупной электрической энергии 5911,58 тыс.кВт.

Госкомитетом проанализированы расходы на электрическую энергию исходя из показателей установленной мощности оборудования на станциях, фактического потребления электроэнергии в базовом 2012 году и сделан вывод о правильности расчета организацией затрат на электрическую энергию.

Таким образом, сумма затрат на покупную электрическую энергию принята на уровне прогноза организации.

3. Фонд оплаты труда основного производственного персонала.

Госкомитетом затраты на оплату труда основного производственного персонала численностью 114 чел. приняты в размере 23280,48 тыс.руб. Рост затрат по данной статье обусловлен доведением размера минимальной тарифной ставки рабочих до уровня «Отраслевого тарифного соглашения по организациям жилищно-коммунального хозяйства РТ» (базовая месячная тарифная ставка рабочего 1 разряда 5043,54 руб.):

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Прием и транспортирование стоков			
Машинист насосной установки	36	16,52	7 135,81
Слесарь-ремонтник	10	20,79	2 494,83
Очистка стоков			
Электрогазосварщик	1	16,70	200,41
Машинист насосной установки	5	15,19	911,60
Слесарь-ремонтник канал. оборудования	10	16,88	2 025,63
Оператор	29	15,52	5 400,30
Машинист компрессорной установки	4	16,12	773,66
Утилизация осадка			
Обходчик канализационных сетей	1,5	12,35	222,31
Электрогазосварщик	1,5	21,87	393,64
Слесарь АВР	16	19,38	3 721,44
Итого	114	17,02	23280,48

4. Амортизация основных средств.

Расчёт амортизационных отчислений выполнен на основе данных бухгалтерского учёта. Планируемая сумма амортизационных отчислений

составит 4565 тыс. руб. Амортизационные отчисления общество планирует использовать:

Мероприятие	Стоимость работ (тыс.руб.)
Реконструкция канализационного коллектора по ул. Крупская от ул. Лермонтова до ул. Труда	1 123,70
Реконструкция аэрационной системы аэротенка №2 на ОСК	1 003,66
Приобретение и установка насоса «Иртыш» на КНС	830,00
Приобретение и замена стальных задвижек Ду150-300мм на КНС	111,97
Приобретение электродвигателей для КНС	252,29
Приобретение автомобиля УАЗ 390995	766,10
Приобретение и замена насосов на ОСК	220,70
Приобретение и замена механизированной решетки для очистки сточных вод на ОСК	1 540,61

Рост затрат по данной статье связан:

- с приобретением в 2013 году нового пресс-фильтра для обезвоживания сырого осадка на очистных сооружениях балансовой стоимостью 5644,8 тыс.руб.;

- с введением в декабре 2012 года объектов «Внутриквартальные сети канализации в мкр.2В «Яшьлек» на сумму 622,1 тыс.руб. и «Сети канализации мкр.1В «Западные ворота» на сумму 462 тыс.руб.

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

Организацией затраты на проведение ремонтных работ заявлены в сумме 1834,13 тыс.руб. Госкомитетом затраты приняты на уровне, предлагаемом организацией:

Мероприятие	Стоимость работ (тыс.руб.)
Текущий ремонт канализационных колодцев	295,53
Капитальный ремонт канализационных колодцев	309,26
Капитальный ремонт электродвигателей 1-160 кВт на КНС	249,11
Текущий ремонт зданий КНС-6, КНС-4БИС	170,79
Замена средств контроля на КНС 1-18	122,35
Замена КТП 6/0,4 мощностью 250 кВт в комплекте с трансформатором на производственной базе	380,39
Текущий ремонт технологического оборудования на ОСК	306,70
Итого	1834,13

6. Цеховые расходы.

Организацией цеховые затраты заявлены в сумме 39101,67 тыс.руб. Госкомитетом приняты затраты в размере 34280,05 тыс.руб. Отклонение от прогноза организации составляет 4821,62 тыс.руб., в т.ч.

затраты на оплату труда цехового персонала учтены в соответствии с утвержденным штатным расписанием работников и ростом зарплаты 4,8%;

затраты по остальным статьям учтены в соответствии с прогнозом социально-экономического развития РФ на 2014 год.

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

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз ОКК	Расчет Госкомитета	Отклонение от прогноза ОКК
1	Заработная плата цехового персонала	17360,43	16676,09	-684,34
2	Отчисления на социальное страхование	5242,85	5036,18	-206,67
3	ГСМ	3380,11	3360,87	-19,24
4	Амортизация ОС цехового назначения	2017,00	2017,00	0
5	Затраты на ремонт цеховые	2383,08	2383,08	0
6	Электроэнергия на цеховые расходы	304,51	304,51	0
7	Охрана труда, в том числе спецжиры, спецодежда, профосмотры, моющие средства	785,88	781,41	-4,47
8	Договорные услуги	2 536,59	2 521,84	-14,75
9	Прочие цеховые расходы	5 091,21	1 199,07	-3892,14
Итого		39101,67	34280,05	-4821,62

Заработная плата цехового персонала:

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
начальник участка (канализационные сети, КНС,ОСК)	2	25,18	604,40
мастер	5	15,49	929,56
инженер-технолог ОСК	1	17,33	207,98
инженер-лаборант	2,25	17,33	467,96
техник по эксплуатации сетей и сооружений ВКХ	0,50	12,45	74,70
начальник участка (АТЦ, РЗиС, эл/уч,)	1,44	28,58	493,84
мастер(АТЦ, РЗиС, эл/уч,), механик	2,26	17,33	470,04
диспетчер АТЦ	0,48	11,88	68,45
Рабочие специальности:			0,00
водитель	24,67	24,35	7 209,93
Машинист (баровой установки, бульдозера, трактора, экскаватора)	4,76	25,03	1 429,94
медник	0,43	19,30	99,61
слесарь (АТЦ)	1,73	15,32	318,03
Слесарь-ремонтник (РММ)	1,08	14,96	193,85
слесарь-сантехник (РЗиС)	0,56	13,44	90,33
слесарь КИПиА		19,42	0,00
стропальщик	0,43	18,59	95,90
контролер транспортных средств	0,43	12,55	64,76
электрогазосварщик (АТЦ, РЗиС)	0,99	22,49	267,23
токарь (РММ)	0,54	19,51	126,40
кладовщик РММ	0,54	10,88	70,50
каменщик, маляр-штукатур	5,32	15,07	961,99
монтажник	0,56	14,05	94,41
плотник	0,56	19,30	129,70
электромонтер	10,70	16,74	2 148,99
уборщик произв. помещений	0,43	11,16	57,59
Итого	68,66	20,24	16676,09

Договорные услуги:

Наименование показателей, статей затрат	Прогноз ОКК	Расчет Госкомитета	Отклонение от прогноза ОКК
ОСК:			
ООО «Альтат» (автоматика безопасности котельной)	199,29	198,15	-1,14
ООО «Таттрансгаз» (ТО узлов учета газа)	42,02	41,79	-0,23
ТеплоГазПриборСервис (ТО котельной)	44,95	44,69	-0,26
ЗАО «Регинтехдиагностики ИТЦ» (обследование произв. объектов)	137,02	136,24	-0,78
Страхование ОПО	67,90	67,52	-0,38

Наименование показателей, статей затрат	Прогноз ОКК	Расчет Госкомитета	Отклонение от прогноза ОКК
Автом ТХЛ (поверка приборов)	33,08	32,89	-0,19
Экосервис (вывоз мусора)	209,81	208,62	-1,19
ООО «Зеленый мир»(прием и вывоз иловых осадков)	345,29	343,32	-1,97
ВДПО ТРО (обслуживание вентиляционной системы)	20,15	20,03	-0,12
АТЦ	331,63	329,74	-1,89
Электроцех, КИПиА	415,71	413,35	-2,36
РММ	55,4	55,08	-0,32
Транспортные расходы со стороны	634,32	630,71	-3,61

Прочие цеховые расходы:

Наименование показателей, статей затрат	Прогноз ОКК	Расчет Госкомитета	Отклонение от прогноза ОКК
Теплоснабжение	537,46	443,7	-93,76
Газоснабжение	686,33	686,33	0
Командировочные расходы	35,48	35,28	-0,2
Подготовка кадров	33,95	33,76	-0,19
Резерв на оплату отпусков	3798	0	-3798
	5091,21	1199,07	-3892,14

8. Общеэксплуатационные расходы.

Организацией заявлены общеэксплуатационные расходы в сумме 27129,22 тыс.руб. Госкомитетом приняты затраты в размере 21788 тыс.руб. Отклонение от прогноза организации составляет 5341,22 тыс.руб., в т.ч.:

затраты на оплату труда АУП учтены в соответствии с утвержденным штатным расписанием работников и ростом зарплаты 4,8%;

не учтена амортизация автомобиля ToyotaCamry балансовой стоимостью 1291159 руб.;

по остальным статьям затраты учтены в соответствии с прогнозом социально-экономического развития РФ на 2014 год.

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз ОКК	Расчет Госкомитета	Отклонение от прогноза ОКК
1	Заработная плата АУП	12 534,49	10 048,03	-2486,46
2	Отчисления на социальное страхование от заработной платы АУП	3 785,42	3 034,51	-750,91
3	Амортизация ОС общехозяйственного назначения	898,00	288,10	-609,9
4	Затраты на ремонт общеэксплуатационного оборудования	601,70	601,70	0
5	Электроэнергия на общеэксплуатационные расходы	160,42	160,42	0
6	Охрана вневедомственная	1 303,18	1 303,18	0
7	Услуги банка	7,23	7,19	-0,04
8	Подготовка кадров	293,82	292,15	-1,67
9	Услуги связи (телефон, интернет, сотовая связь)	464,51	461,86	-2,65
10	Канц. товары и почтово-телеграф. расходы	161,50	160,58	-0,92
11	Услуги договорные (юридические, консультационные,…)	2 371,10	2 357,62	-13,48
12	Аренда земли	182,17	182,17	0
13	Налоги и платежи, относимые на себестоимость	1 312,30	1 312,30	0
14	Представительские расходы	73,26	72,84	-0,42
15	Прочие	2980,14	1505,36	-1474,78
Итого		27129,22	21788	-5341,22

Заработная плата АУП:

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)

Директор	0,54	101,16	655,51
1-й заместитель ген. директора- главный инженер	0,54	45,70	296,12
заместитель ген. директора (по экономике и финансам, по общим вопросам)	1,08	41,10	532,66
главный бухгалтер	0,54	36,36	235,62
главный специалист(механик, энергетик), зам. гл. инженера	1,62	32,33	628,47
начальник отдела(ПЭО, ПТО, НККС, ОМТС, абонентский, юридический, ООС, зам. глав. бух. САВТ)	3,78	26,42	1 198,27
начальник АДС	0,54	28,58	185,19
вед. юрисконсульт	1,08	16,80	217,74
инспектор ВКХ	1,62	17,33	336,93
инженер (ПТО, абонентский, ОГЭ, НККС, ГОиЧС, пром. безопасности и охраны труда)	5,94	17,33	1 235,41
программист	0,54	15,49	100,39
специалист по кадрам	1,08	19,88	257,62
зав. группой (абон. отдел)	1,08	15,49	200,78
зав. складом	0,54	13,72	88,93
начальник АХО	0,54	13,72	88,93
техник(АДС, ПТО)	3,24	12,45	484,07
секретарь руководителя	0,54	11,88	77,01
бухгалтер	3,78	15,49	702,74
экономист	1,08	19,88	257,62
Рабочие специальности:			
уборщик служебных помещений	2,71	7,94	258,23
сторож	6,80	7,22	589,04
лаборант химического анализа	7,76	10,88	1 012,88
пробоотборщик	1,08	8,57	111,11
водитель АУП(директор, гл. инженер. зам по экономике)	1,62	15,26	296,73
Итого	49,67	16,86	10048,03

Налоги и платежи:

№ п/п		тыс.руб.
1	Транспортный налог	215,72
2	Земельный налог	206,17
3	Плата за предельно допустимые выбросы	890,40
Итого по налогам, относимым на себестоимость		1312,3
1	Налог на имущество	576,91
2	Плата за предельно допустимые выбросы (сверх норматив)	1178,78
Итого по налогам, относимым на финансовый результат		1755,7

Плата за предельно допустимые выбросы организацией заявлены в размере 5100 тыс.руб. Госкомитетом затраты приняты в размере 1178,78 тыс.руб. на уровне фактических затрат базового периода. Отклонение составляет 3921,2 тыс.руб.

Прочие расходы:

Наименование показателей, статей затрат	Прогноз ОКК	Расчет Госкомитета	Отклонение от прогноза ОКК
Теплоснабжение	365,27	301,79	-63,48
Командировочные расходы	109,11	108,49	-0,62
Подписка	160,9	160	-0,9
Охрана труда	512,1	509,18	-2,92
ГСМ	473,6	425,77	-47,83
Резерв на оплату отпусков	1359,15	0	-1359,15

Наименование показателей, статей затрат	Прогноз ОКК	Расчет Госкомитета	Отклонение от прогноза ОКК
	2980,14	1505,36	-1474,78

Технологические и экономические показатели деятельности

Направление показателей	Наименование показателя	Ед. изм.	2012	2013	2014
Технологические показатели					
Износ	Износ систем коммунальной инфраструктуры, в том числе:	%	68	65	68
	оборудование системы транспортировки стоков	%	57	53	57
	оборудование очистных сооружений	%	78	77	78
Канализационные сети	Удельный вес сетей, нуждающихся в замене	%	38	36	36
	Протяженность сетей, нуждающихся в замене	км	75,80	73,13	72,91
Производственные мощности	Уровень загрузки оборудования транспортировки стоков	%	54	59	54
	оборудование системы очистки стоков	%	54	59	54
Удельный расход электрической энергии		к т/куб.м	0,69	0,67	0,69
Экономические показатели					
Экономические показатели	Расходы на энергию в структуре себестоимости товара (услуги)	%	16,47	17,09	16,09
	Расходы на зарплату в структуре себестоимости товара (услуги)	%	14,57	15,84	20,16
	Доля амортизации в структуре себестоимости продукта	%	3,53	3,76	3,95
	Расходы на ремонт в структуре себестоимости товара (услуги)	%	2,04	4,08	1,6
Коэффициенты основных средств	Фондоотдача	Доли ед.	0,97	1,01	1,04
	Фондоемкость	Доли ед.	1,03	0,99	0,96
Коэффициенты использования трудовых ресурсов	Эффективность использования персонала (трудоемкость)	Км/Чел	1,77	1,72	1,77
	Производительность труда	тыс.куб.м/чел.	75,13	71,16	75

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

Наименование организации	Одноставочный тариф на водоотведение с 1 января по 30 июня	Одноставочный тариф на водоотведение с 1 июля по 31 декабря

ОАО «Альметьевск-Водоканал» (без учета НДС)		
Потребители в жилищном секторе (тарифы указываются с учетом НДС)	16,18	16,18
Иные потребители (тарифы указываются без учета НДС)	13,71	13,71

Данный тариф согласован с руководителем ОАО «Альметьевск-Водоканал» руководством Альметьевского муниципального образования.

В Госкомитет обратилась организация **ООО «УПТЖ для ППД»** 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 «Управление по подготовке технологической жидкости для поддержания пластового давления» (далее – ООО «УПТЖ для ППД») 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 «УПТЖ для ППД» выполнено в соответствии с приказом Госкомитета от 26.04.2013 № 114.

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 «УПТЖ для ППД» 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.

Основными видами деятельности ООО «УПТЖ для ППД» являются:

- забор воды из поверхностных водных объектов на основании договоров водопользования;

- осуществление подготовки, перекачки и реализации технологической жидкости нефтегазодобывающим предприятиям ОАО «Татнефть» и промышленным предприятиям Юго-Востока Республики Татарстан в необходимым объемах;

- эксплуатация и поддержание в работоспособном состоянии объектов, сооружений и оборудования по забору воды, по подготовке и перекачке воды.

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

ООО «Управление по подготовке технологической жидкости для поддержания пластового давления» (без учета НДС)	Одноставочный тариф на питьевую воду с 1 января по 30 июня	Одноставочный тариф на питьевую воду с 1 июля по 31 декабря
Потребители Круглопольского сельского поселения	6,98	7,13
Потребители муниципального образования «город Заинск»	9,31	9,71
Потребители муниципального образования «поселок городского типа Джалиль»	14,90	16,00
Потребители муниципального образования «город Альметьевск»	14,33	15,31
Потребители муниципального образования «город Азнакаево»	18,46	19,91

№ п/п	Наименование показателя	Ед.изм.	Утверждено на 2013	Прогноз организации на 2014	По итогам экспертизы Госкомитета	Отклонение от прогноза организации
1	Полезный отпуск воды	тыс. куб.м.	15558,161	15873,556	15873,556	100
2	Величина тарифа	руб./ куб.м.	14,26	17,02	14,99	88
3	Товарная продукция	тыс.руб.	221866,87	270103,32	237952,73	88

Потребителями питьевой воды ООО «УПТЖ для ППД» являются организации коммунального комплекса Юго-Востока Республики Татарстан:

Тукаевский муниципальный район: ООО «Коммунальные сети – Круглое Поле»;

Азнакаевский муниципальный район: Азнкаевское ПТС филиал «Водоканалсервис»;

Заинский муниципальный район: ООО «Генерирующая компания – ЗГРЭС», ООО «Мифро УИЛЗ Руссиа Завод Заинск»;

Сармановский муниципальный район: Джалильское предприятие тепловых сетей – филиал ОАО «Водоканалсервис;

Альметьевский муниципальный район: ОАО «Альметьевск-Водоканал», ООО «Тепло-Энергосервис», НО «Фонд защиты природы», МУП «АТУ», ООО «Иделхим», ОАО «Татнефть», ООО «Компания Налко», ОАО «СГ-Транс», ООО «ТН-АЗС Центр», ООО «ЛУТР», ООО «Нефтегазтранс», НОУ «ЦПК-Татнефть».

В состав управления входят три технологических цеха по забору, подготовке и перекачке воды:

Камский цех осуществляет забор, подготовку, очистку и перекачку технологического жидкости и питьевой воды;

Альметьевский цех осуществляет подготовку, перекачку технологического жидкости, перекачку питьевой воды, получаемой от Камского цеха, для г. Альметьевск.

Камский цех

В состав Камского цеха входят:

1. Камские водоочистные сооружения в составе водозабора с насосной станцией 1 водоподъема, станции очистки воды, насосной станции 2 водоподъема, хлораторной станции

2. Объединенная насосная станция;

3. Заинская насосная станция – подкачка;

4. Насосная подкачки НП-1;

5. Станция подкачки СП-84.

Водозабор и насосная станция первого подъема

Водозабор комбинированного типа «Криб» Расположен на левом берегу р.Кама в 77 км от устья реки Кама. Забор воды осуществляется затопленными водоприемниками (четыре секции) с двухсторонним приемом воды ряжевой конструкции с загрузкой фильтрующим материалом (камень фракции 15-30 см) толщина фильтра 1,3 м. От затопленных водоприемников до Iводоподъема проложены четыре самотечные линии диаметром 1220 мм.

В насосной станции первого подъема установлены четыре насоса марки 32Вх12, которые подают воду на узел станции очистки воды по водоводам в три линии 1020 мм, в том числе по одной линии подается вода, предназначенная для подготовки на питьевые нужды, по 2 другим - на производственные нужды (техническая вода). Вода, предназначенная для подготовки на питьевые нужды, перед подачей на станцию очистки проходит первичную обработку гипохлоритом натрия.

Станция очистки воды расположена на территории Камского водозабора.

В узле станции очистки воды размещаются следующие сооружения:

здание реагентного хозяйства, совмещенное с двумя дырчатыми смесителями (1- для питьевой воды , 1- для технической воды) и складом твердого реагента

горизонтальные отстойники с пристроенными двухэтажными перегородчатыми камерами реакций. Всего 8 отстойников, из которых два (№1-2) - для подготовки питьевой воды, 6 (№3-8) - для подготовки технической воды.

в здании фильтров расположены восемь двухслойных фильтров размером 6х12, площадью фильтрации 60,32 м2 (для подготовки питьевой воды) и двенадцать фильтров размером 12х12, площадью фильтрации 120 м2 каждый (для подготовки технической воды).

резервуары чистой воды, представляющие собой пять железобетонных резервуаров емкостью по 2000 м3 каждый. (2 - для питьевой воды, 3- для технической воды)

Схема подготовки питьевой воды и технической жидкости на водоочистной станции в принципе одинаковая и состоит в следующем: в вертикальном смесителе исходная вода смешивается с раствором коагулянта и фаокулянта. Далее вода поступает в горизонтальные отстойники совмещенные с камерами хлопьеобразования, где происходит агломерация взвешенных и коллоидных частиц в крупные хлопья и отделение образовавшихся хлопьев от обрабатываемой воды. Осветленная вода попадает на фильтры глубокого осветления путем пропуска ее через толщу фильтрующей загрузки. Далее очищенная вода, подается в резервуары и оттуда на насосную станцию IIводоподъема для дальнейшей перекачки потребителям. Питьевая вода перед подачей на насосную станцию 2 водоподъема проходит вторичное хлорирование и аммонизацию.

Насосная станция II водоподъема расположена на территории Камского водозабора . В насосной станции установлены 14 перекачивающих насосов (4 шт. - ЦЮОООхЗЮ, 8 шт. -ЦН 1000х180, по 1 шт. - ЦН400х210, ЦН400хЮ5) и 4 промывочных насоса марки ДЗ200х33 для обратной промывки фильтров.

От 2 водоподъема до ПК «0» проложены 3 водовода (1020, 1220, 1220 мм), в том числе по одной нитке (1020 мм) перекачивается питьевая вода, по двум другим (1220 мм) - техническая вода, От ПК «0» проложены 5 водоводов, в том числе по двум (1020 мм) перекачивается питьевая вода до Акташских резервуаров, по трем ниткам (1020, 1220, 1220 мм) техническая вода до Акташских резервуаров.

Объединенная насосная станция (ОНС)

К ОНС подходят 2 нитки водоводов питьевой воды от Камских водоочистных сооружений. 3 нитки водоводов технологической жидкости проходят на Акташские резервуары, минуя ОНС.

В здании ОНС располагается 1 общий входной коллектор, 9 насосов, имеющих производительность -630, 1250, 2000 м /час, напор 100-125 м, мощность установленных на них электродвигателей 630-1250 КВт.

Из ОНС выходит 2 очереди водоводов питьевого назначения в направлении г. Альметьевска. На выходе с ОНС водоводы оснащены приборами учета расхода воды «Взлёт» РС(УРСВ - 01 ОМ).

Заинская подкачка

В настоящее время все 5 очередей водоводов проходят Заинскую подкачку транзитом. Все насосное оборудование законсервировано.

Питьевая вода 4, 5 очередей попадает в Акташский резервуар для питьевой воды по трубопроводам диаметром 1020 мм.

Техническая вода 1 , 2 , 3 очередей по трубопроводам 1020 мм попадает в Акташский резервуар для технической воды.

Имеется узел учёта воды, в районе д. Маврино, между Заинской подкачкой и Акташскими резервуарами.

Вода из Акташских резервуаров попадает на входные коллектора 3 водоподъема под давлением 2,5 атмосферы за счет перепада высот местности 30 метров.

Альметьевский цех

Основные технологические участки Альметьевского цеха по перекачкекамской воды:

Акташские нагорные резервуары;

Бигашевская ВОС;

Карабашская ВОС с Абдрахмановским участком;

Кувакская ВОС;

Третий водоподъем;

Четвертый водоподъем.

Акташские нагорные резервуары служат в качестве буферных емкостей стабилизирующих водоток от ЗНС на 3-ий водоподъем, предотвращающих возникновение гидродинамического удара вследствие выхода из строя насосного оборудования в том или ином участке технологической цепи.

Питьевая и техническая вода поступают самотеком с Акташских нагорных резервуаров к входным коллекторам 3-го водоподъема.

3 водоподъем.

На третий водоподъем подходят 5 очередей водоводов с Акташских нагорных резервуаров - первая, вторая и третья очереди технической воды, четвертая и пятая - питьевой воды.

С выходных коллекторов 3-го водоподъема выходят:

4 очереди водоводов в Альметьевском направлении до 4водоподъема:третья и четвертая очереди питьевой воды, первая, вторая очереди технической воды;

пять очередей водоводов в направлении Бикасазской подкачки: четвертая очередь питьевой воды, остальные очереди технической;

одна очередь (0530 мм) на Н.Елховскую площадь.

Бигашевские водоочистные сооружения водоочистные сооружения предназначены для доочистки камской воды и перекачки ее в резервуары ОАО «Альметьевск-Водоканал». В состав Бигашевских водоочистных сооружений входят:

станция очистки воды;

насосная станция 2 водоподъема;

резервуары чистой воды - 2 шт по 1000 куб.м. каждый.

На станцию очистки питьевая вода поступает от Камского магистрального водовода 3очереди (врезка перед насосной станцией 4 водоподъема) по двум водоводам 0820, 530 мм.

Станция очистки воды состоит из: двух вертикальных смесителя десяти фильтров площадью 36 кв.м. каждый.

Схема доочистки питьевой воды следующая:

В вертикальном смесителе исходная вода, смешивается с раствором коагулянта. Далее она поступает на фильтры для глубокого осветления путем пропуска ее через толщу фильтрующей загрузки. Далее очищенная вода подается на насосную станцию II водоподъема для дальнейшей перекачки по двум водоводам 0530 мм в резервуары ОАО «Альметьевск-Водоканал».

Основными направлениями работ согласно производственной программе должны стать модернизация Камских водоочистных сооружений, улучшение качества подготовки воды, увеличение объемов производства, и повышение надежности водоснабжения объектов нефтедобычи, городов и промышленных предприятий Юго-Востока Республики Татарстан.

В составе УПТЖ для ППД имеется химико-аналитическая лаборатория, осуществляющая контроль за качеством исходной, подготавливаемой и поставляемой потребителям воды, а также за состоянием поверхностных водоемов, родников и питьевых источников на территории деятельности акционерного общества «Татнефть».

Лаборатория аккредитована (аттестат аккредитации №РОСС RU0001/512035 от 18.06.2010 г.) и оборудована современными приборами для выполнения лабораторных исследований воды по химическим, обобщенным и органолептическим показателям.

Исследования воды из поверхностных источников могут осуществляться по 45 параметрам, питьевой воды - по 53 параметрам. Контроль качества питьевой воды по микробиологическим и паразитологическим показателям проводится на договорной основе Федеральным государственным учреждением здравоохранения «Центр гигиены и эпидемиологии в Республике Татарстан

Анализ обоснованности расчета объема отпуска товаров, услуг::

Показатели	Ед. изм.	2012 год	2013 год	2014 год	Отклонение от 2013 года, %
1. Поднято воды	тыс.куб.м	18 270,0	18 138,18	18 479,144	102
2. Подано воды в сеть с учетом отпуска воды другим водопроводам	тыс.куб.м	18 270,0	18 138,18	18 479,144	102
2.1. Потери воды	тыс.куб.м	2 078,5	1 360, 12	1385,782	102
	%	11,4	7,5	7,5	
2.1.1. Расход воды на технологические нужды:	тыс.куб.м	846,556	1220,02	1219,81	100
2.2. Полезный отпуск воды (с учетом отпуска воды другим водопроводам), всего, в том числе:	тыс.куб.м	15 345,0	15 558,16	15 873,56	102

2.2.1. Отпуск воды другим водопроводам	тыс.куб.м	X	X	X	
2.2.2. Расход воды на собственные нужды		407	372,00	372	100
2.2.3. Отпуск воды по категориям потребителей всего, в том числе:	тыс.куб.м	14 938,1	15 186,16	15501,556	102
2.2.1. По группе потребителей «финансируемых из бюджета всех уровней»	тыс.куб.м	X	X	X	
2.2.2.2. По группе потребителей «Население»	тыс.куб.м	X	X	X	
	%	X	X	X	
2.2.2.3. По группе потребителей «Прочие», в том числе	тыс.куб.м	14 938,1	15 186,16	15501,556	102
ООО «Коммунальные сети – Круглое Поле»	тыс.куб.м	189,344	223,00	244	109
ООО «Мифро УИЛЗ Руссиа Завод Заинск»	тыс.куб.м	276,822	238,00	292	123
ООО «Генерирующая компания – ЗГРЭС» Заинского муниципального района	тыс.куб.м	537,075	571,16	532,683	93
Джалильское предприятие тепловых сетей – филиал ОАО «Водоканалсервис» Сармановского муниципального района	тыс.куб.м	864,319	950,00	930	98
ОАО «Альметьевск-Водоканал» Альметьевского муниципального района	тыс.куб.м	13002,22	13 180,00	13002	99
Азнакаевское предприятие тепловых сетей – филиал ОАО «Водоканалсервис» Азнакаевского муниципального района	тыс.куб.м	68,269	24,00	150	625
Прочие потребители Альметьевского муниципального района	тыс.куб.м	0	0	350,873	

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

Объем реализованной воды на 2014 год принят в размере 15873,556 тыс.куб.м. Производственная программа предприятия по водоснабжению рассчитана, исходя из потребности абонентов Юго-Востока в питьевой воде, и в соответствии с установленными производственными мощностями по подъёму, очистке и транспортировке воды.

Сравнительный анализ динамики необходимой валовой выручки, в том числе расходов по отдельным статьям (группам расходов), прибыли регулируемой организации и их величины по отношению к предыдущим периодам регулирования

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	Базовый период 2012 год	Утвержденный период			План организации на регулируемый период	Расчет Госкомитета			
				с 1 января по 30 июня	с 1 июля по 31 декабря	В среднем за год		с 1 января по 30 июня	с 1 июля по 31 декабря	2014 год	Отклонение от предыдущего периода, %
1	Является ли организация плательщиком НДС	да/нет	да	да	да	да	да	да	да	да	
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ	х	х								
2	Реализовано воды, в том числе:	тыс. м3	15345,025	7779,081	7779,081	15558,161	15873,556	7936,778	7936,778	15873,556	102
2.1	расход воды на собственные нужды предприятия	тыс. м3	406,973	186,00	186	372,000	372,000	186,000	186,000	372,000	100
2.3	объем воды, реализованной потребителям, в том числе:	тыс. м3	14938,052	7593,081	7593,081	15186,161	15501,556	7750,778	7750,778	15501,556	102
2.3.3	прочие потребители	тыс. м3	14938,052	7593,081	7593,081	15186,161	15501,556	7750,778	7750,778	15501,556	102
3	Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по холодному водоснабжению	тыс.м3/час	1,752			1,776	1,812				
4	Подъем воды (РПВ) - всего:	тыс.руб.	36588,14	15700,91	15700,91	31401,81	53394,29	17818,61	18441,76	36260,37	115
4.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	26978,95	12325,04	12325,04	24650,08	42856,54	15428,07	15936,47	31364,54	127
4.1.1	затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс.руб.	5397,99	3069,26	3069,26	6138,52	7388,36	3240,29	3473,60	6713,89	109
4.1.2	расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	3038,04	931,67	931,67	1863,35	3688,92	953,51	999,28	1952,79	105
4.1.3	отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	911,41	284,16	284,16	568,32	1114,05	287,96	301,78	589,74	104
4.1.4	амортизация основных средств производственного назначения	тыс.руб.	6022,52	3011,26	3011,26	6022,52	0	0	0	0	0
4.1.5	аренда основного оборудования	тыс.руб.	0	0	0	0	0	6456,50	6456,50	12913,00	
4.1.6	текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе	тыс.руб.	0,00	282,50	282,50	565,00	595,51	282,82	296,39	579,21	103
4.1.9	цеховые расходы	тыс.руб.	7746,74	3127,01	3127,01	6254,03	11013,71	2603,09	2728,04	5331,14	85
4.1.10	прочие прямые расходы	тыс.руб.	3862,25	1619,18	1619,18	3238,36	19055,99	1603,89	1680,88	3284,77	101
4.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс.руб.	9609,18	3375,86	3375,86	6751,73	10537,75	2390,54	2505,29	4895,83	73
5	Очистка воды (РОВ) - всего:	тыс.руб.	48832,97	28968,57	28968,57	57937,14	72163,74	31967,53	33605,85	65573,38	113
5.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	38476,07	22300,28	22300,28	44600,55	61071,37	27245,52	28657,19	55902,71	125
5.1.1	материалы (химические реагенты)	тыс.руб.	13773,99	5715,80	5715,80	11431,60	15276,11	5849,76	6130,55	11980,32	105
5.1.2	затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс.руб.	6628,34	4079,6668	4079,67	8159,33	9075,53	4328,32	4639,96	8968,29	110
5.1.3	расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	3274,44	1840,32	1840,32	3680,64	3883,08	1883,45	1973,86	3857,31	105
5.1.4	отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	982,33	561,2976	561,30	1122,60	1184,34	568,80	596,11	1164,91	104

5.1.5	амортизация основных средств производственного назначения	тыс.руб.	1304,65	728,10338	728,10	1456,21	0	0	0	0	0
5.1.9	цеховые расходы	тыс.руб.	8349,54	6176,7468	6176,75	12353,49	11593,38	5141,86	5388,66	10530,52	85
5.1.10	прочие прямые расходы	тыс.руб.	4162,78	3198,34	3198,34	6396,68	20058,93	3168,15	3320,22	6488,37	101
5.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс.руб.	10356,90	6668,2943	6668,29	13336,59	11092,37	4722,01	4948,66	9670,67	73
6	Транспортирование воды (РТВ) - всего:	тыс.руб.	142599,71	63926,49	68601,43	132527,92	144545,29	65781,00	70337,99	136118,98	103
6.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	129259,50	57869,00	62543,95	120412,95	133838,08	61766,34	65017,76	126784,10	105
6.1.1	затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс.руб.	41436,34	23674,09	23674,09	47348,18	56720,99	24856,26	26645,91	51502,17	109
6.1.2	расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	4217,64	1776,42	1776,42	3552,84	3748,25	1818,05	1905,32	3723,38	105
6.1.3	отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	1265,29	541,81	541,81	1083,62	1143,22	549,05	575,41	1124,46	104
6.1.4	амортизация основных средств производственного назначения	тыс.руб.	9233,88	4616,94	4616,94	9233,88	0	0	0	0	0
6.1.5	аренда основного оборудования	тыс.руб.	0	0	0	0	0,00	6456,50	6456,50	12913,00	
6.1.6	текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе	тыс.руб.	56989,85	18210,18	22885,12	41095,30	41672,35	20065,01	21028,13	41093,14	100
6.1.8	цеховые расходы	тыс.руб.	10754,62	5962,28	5962,28	11924,55	11190,83	4963,32	5201,56	10164,88	85
6.1.9	прочие прямые расходы	тыс.руб.	5361,87	3087	3087	6175	19362,44	3058,14	3204,93	6263,08	101
6.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс.руб.	13340,20	6057,49	6057,49	12114,97	10707,21	4014,66	5320,23	9334,88	77
7	Расходы на весь технологический процесс - всего:	тыс.руб.	228020,81	108595,96	113270,91	221866,87	270103,32	115567,14	122385,60	237952,73	107
7.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	194714,53	92494,32	97169,26	189663,59	237765,99	104439,93	109611,42	214051,35	113
7.1.1	материалы (химические реагенты)	тыс.руб.	13773,99	5715,80	5715,80	11431,60	15276,11	5849,76	6130,55	11980,32	105
7.1.2	затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс.руб.	53462,68	30823,02	30823,02	61646,03	73184,88	32424,88	34759,47	67184,35	109
7.1.3	расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	10530,12	4548,41	4548,41	9096,83	11320,24	4655,02	4878,46	9533,47	105
7.1.4	отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	3159,04	1387,27	1387,27	2774,53	3441,61	1405,81	1473,29	2879,11	104
7.1.5	амортизация основных средств производственного назначения	тыс.руб.	16561,05	8356,30	8356,30	16712,61	0	0	0	0	0
7.1.6	аренда основного оборудования	тыс.руб.	0	0	0	0	0	19218,18	19520,82	38739,00	
7.1.7	текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения	тыс.руб.	56989,85	18492,68	23167,62	41660,30	42267,86	20347,83	21324,52	41672,35	100
7.1.10	цеховые расходы	тыс.руб.	26850,91	15266,04	15266,04	30532,07	33797,92	12708,27	13318,27	26026,53	85,2
7.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс.руб.	33306,29	16101,64	16101,64	32203,29	32337,33	11127,21	12774,18	23901,39	74
8	Валовая прибыль:	тыс.руб.	0	0	0	0	0	0	0	0	
9	Убыток	тыс.руб.	23 471,63								
10	Товарная продукция	тыс.руб.	204549,18	108595,96	113270,91	221866,87	270103,32	115567,14	122385,6	237952,73	107
11	Среднеотпускной тариф	руб/м3	13,33	13,96	14,56	14,26	17,02	14,56	15,42	14,99	105
	Рост тарифа	%		104,7	104,3	107,0	119,3	100,0	105,9	105,1	

11.1	Потребители Круглопольского сельского поселения	руб/м3		6,98	7,13			7,13	7,64		
11.2	Потребители муниципального образования «город Заинск»	руб/м3		9,31	9,72			9,72	10,35		
11.3	Потребители муниципального образования «поселок городского типа Джалиль»	руб/м3		14,90	16,00			16,00	16,65		
11.4	Потребители муниципального образования «город Альметьевск»	руб/м3		14,33	15,31			15,31	15,96		
11.5	Потребители муниципального образования «город Азнакаево»	руб/м3		18,46	19,91			19,91	20,51		
12	Рост тарифов по потребителям	%									
12.1	Потребители Круглопольского сельского поселения	%						100,0	107,1		
12.2	Потребители муниципального образования «город Заинск»	%						100,0	106,5		
12.3	Потребители муниципального образования «поселок городского типа Джалиль»	%						100,0	104,0		
12.4	Потребители муниципального образования «город Альметьевск»	%						100,0	104,3		
12.5	Потребители муниципального образования «город Азнакаево»	%						100,0	103,0		

Расчет тарифов по ООО «УПТЖ для ППД» в разрезе потребителей услуг водоснабжения на 2013 год:

Таблица 1

Наименование	Расстояние, км	Объем, тыс. куб.м.	Всего, тыс. куб.м./км	Тариф, руб/куб.м.км	Стоимость, тыс. руб.	Среднегодовой тариф на транспортировку, руб/куб.м
Потребители Круглопольского сельского поселения	15	244	3660	0,0894	327,206	1,34
Потребители муниципального образования «город Заинск»	43	824,683	35461,369	0,0894	3170,27	3,84
Потребители муниципального образования «поселок городского типа Джалиль»	111	930	103230	0,0894	9228,83	9,92
Потребители муниципального образования «город Альметьевск»	103,5	13352,87	1382022,356	0,0894	123554	9,25
Потребители муниципального образования «город Азнакаево»	153,3	150	22995	0,0894	2055,77	13,71
Итого:		15501,56	1547368,725		138336	

Тариф на подъем и очистку питьевой воды величина постоянная рассчитанная исходя из затрат, необходимых на реализацию указанных стадий технологического процесса. Тариф на транспортировку питьевой воды для потребителей

Юго-Востока производится на основе куб. – км. Методика расчета которых представлена в таблице 1. Итоговые расчеты тарифов с указанием распределения:

Таблица 2

Наименование	2013 год						2014 год					
	с 1 января до 30 июня			с 1 июля до 31 декабря			с 1 января до 30 июня			с 1 июля до 31 декабря		
	подъем	тран-ка	итого	подъем	тран-ка	итого	подъем	тран-ка	итого	подъем	тран-ка	итого
Потребители Круглопольского сельского поселения	5,74	1,24	6,98	5,74	1,39	7,13	6,05	1,08	7,13	6,5	1,14	7,64
Потребители муниципального образования «город Заинск»	5,74	3,57	9,31	5,74	3,97	9,72	6,05	3,67	9,72	6,5	3,85	10,35
Потребители муниципального образования «поселок городского типа Джалиль»	5,74	9,16	14,90	5,74	10,26	16,00	6,05	9,95	16,00	6,5	10,15	16,65
Потребители муниципального образования «город Альметьевск»	5,74	8,59	14,33	5,74	9,57	15,31	6,05	9,26	15,31	6,5	9,46	15,96
Потребители муниципального образования «город Азнакаево»	5,74	12,72	18,46	5,74	14,17	19,91	6,05	13,86	19,91	6,5	14,01	20,51
Итого:			13,96			14,56			14,56			15,42

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.

По расчётам на 2014 год затраты на реагенты для очистки воды с учётом удорожания их стоимости на 4,8% составят 11980,32 тыс.руб. (отклонение от прогноза организации - 3295,80 тыс.руб.).

2. Затраты на покупную электрическую энергию.

Организацией затраты на покупку электрической энергии заявлены в сумме 73184,88 тыс.руб. при объеме 29 491,87 тыс.кВт.ч.

Госкомитетом произведен расчет затрат на покупную электрическую энергию на основе показателей установленной мощности оборудования на станциях.

По расчету Госкомитета объем покупной электрической энергии на 2014 год принят в объеме 28 436,63 тыс.кВт.ч., затраты по данной статье составят 67184,35 тыс.руб. (отклонение от плана организации – 6000,54 тыс.руб.)

3. Фонд оплаты труда основного производственного персонала

Расчет численности основного производственного персонала составляет 47 человека с расходами на оплату труда в размере 9533,47 тыс.руб. (отклонение от прогноза организации – 1786,77тыс.руб.):

Профессия	2014 год		
	Среднесписочная численность	Среднемесячная зарплата 1 чел	ФОТ на год
	чел.	тыс.руб.	тыс.руб.
Основной производственный персонал	27	х	9 533,47
Заняты в основном производстве (подъем воды)	10,00	х	1 952,79
Машинист насосной установки	2,00	20,09	482,19
Слесарь-ремонтник канализационного оборудования	2,00	18,42	441,98
Лаборант химического анализа	6,00	14,29	1 028,62
Заняты в основном производстве (очистка воды)	21,00	х	3 857,31
Аппаратчик	6,00	17,86	1 285,77
Лаборант химического анализа	15,00	14,29	2 571,54
Заняты в основном производстве (транспортирование воды)	16,00	х	3 723,38
Машинист насосной установки	10,00	19,98	2 397,43

Слесарь-ремонтник канализационного оборудования	6,00	18,42	1 325,95

4. Аренда основных средств.

В связи с тем, что с 2013 года УПТЖ для ППД ОАО «Татнефть» было реорганизовано в ООО «УПТЖ для ППД», основные производственные фонды объектов водоснабжения, которые ранее находились на балансе организации, с 2013 года, согласно представленным договорам, находятся в аренде у ОАО «Татнефть». Общая сумма затрат, по данной статье составила 38 739,00 тыс.руб.

5. Затраты на текущий ремонт.

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

Всего планируется затратить на текущий ремонт и техническое обслуживание

всех объектов предприятия в 2013 году 41 672,35 тыс.руб., в том числе на капитальный ремонт водоводов 20 513,10 тыс.руб. (отклонение от прогноза организации – 595,51 тыс.руб.)

6. Цеховые расходы.

Цеховые расходы приняты в сумме 26026,53 тыс.руб. (отклонение от плана организации – 7771,39 тыс.руб.):

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз организации	Расчет Госкомитета	Отклонение от прогноза организации
1	Заработная плата цехового персонала (мастеры: 7 единиц, средняя заработная плата 32100 руб.)	3 272,29	2 696,47	82
2	Отчисления на социальное страхование от заработной платы цехового персонала	988,23	814,33	82
3	Электроэнергия на цеховые расходы	45,29	58,73	130
4	Коммунальные платежи	53,13	52,83	99
5	Охрана труда, в том числе спецжиры, спецодежда, профосмотры, моющие средства	662,59	658,81	99
6	Договорные услуги (охрана объектов, топогеодезические услуги)	22 688,52	16 029,38	71
7	Прочие цеховые расходы (ГСМ, подготовка кадров, аренда транспортных средств, командировочные расходы, расходы по лицензированию и сертификации, межевание земель, паспортизация основных средств, регистрация прав на имущество и т.д.)	6 087,87	5 715,97	94
Итого:		33 797,92	26 026,53	77

7. Прочие прямые расходы.

Прочие прямые расходы приняты в сумме 16036,22 тыс. руб. (снижение на 42441,15 тыс.руб.):

№ п/п	Наименование статьи затрат	2013 год
1	Вспомогательные материалы	828,71

2	Транспортные затраты	3772,71
3	Услуги производственного характера, в том числе:	11434,80
	Услуги по автоматизации	4867,20
	Услуги производственного характера	1490,63
	Сопровождение технических и информационных систем	510,67
	Обеспечение работоспособности сетей передачи видеосвязи	406,81
	Услуги охраны объектов	386,15
	Услуги химико-аналитических исследований	764,79
	Ремонтно-механические услуги	3261,85
	Расходы по содержанию складского хозяйства	304,82
4	Прочие денежные расходы	5,48
Итого:		16036,22

Затраты на аренду основных производственных фондов, в размере 38 739 тыс.руб. перенесены из данной статьи в статью «аренда основных средств».

8. Общеэксплуатационные расходы.

Общеэксплуатационные расходы приняты в сумме 23901,39 тыс.руб. распределение по оказываемым видам услуг и по стадиям технологического процесса осуществляется, согласно фонду оплату труда основного производственного персонала (отклонение от прогноза организации - 8435,94 тыс.руб.):

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз организации	Расчет Госкомитета	Отклонение от прогноза организации
1	Заработная плата АУП (59 человек средняя заработная плата 33570 руб.)	28 932,89	23 764,48	82
2	Отчисления на социальное страхование от заработной платы АУП	8 737,73	7 176,87	82
3	Электроэнергия на общеэксплуатационные расходы	187,13	242,68	130
4	Транспортные расходы	16 865,42	16 769,41	99
5	Охрана вневедомственная	1 075,08	1 068,96	99
6	Услуги ЕРЦ	70,71	0	0
7	Представительские расходы	394,86	0	0
8	Подготовка кадров	5 237,91	430,39	8
9	Услуги связи (телефон, интернет, сотовая связь)	253,77	252,33	99
10	Канц. товары и почтово-телеграф. расходы	2 172,38	260,83	12
11	Услуги договорные (юридические, консультационные,…)	2,62	2,61	100
12	Лицензии, экспертиза	12,27	12,20	99
13	Страхование имущества	1 366,09	787,03	58
14	Налоги и платежи, относимые на себестоимость	18 279,00	18 279,00	100
15	Прочие общеэксплуатационные расходы	21 165,37	8 379,16	40
Итого:		104 753,25	77 425,94	74

Технологические и экономические показатели деятельности ООО «УПТЖ для ППД»:

Направление показателей	Наименование показателя	Ед. изм.	2013	2014
Потери	Уровень потерь	%	7	7
	Коэффициент потерь	куб.м/км	4376,49	4458,76
	Удельное водопотребление	куб.м/чел	0	0
Износ	Износ систем коммунальной инфраструктуры, в том числе:	%	47	55
	оборудование водозаборов	%	13	17
	оборудование системы очистки воды	%	43	57
	оборудование системы транспортирования воды	%	83	92
Удельный расход электрической энергии		кВт/куб. м	0,002	0,002
Сети водоснабжения	Удельный вес сетей, нуждающихся в замене	%	61	61
	Протяженность сетей, нуждающихся в замене	км		
Экономические показатели	Расходы на энергию в структуре себестоимости товара (услуги)	%	27,79	28,23
	Расходы на зарплату в структуре себестоимости товара (услуги)	%	4,10	4,01
	Доля амортизации в структуре себестоимости продукта	%	7,53	0
	Расходы на ремонт в структуре себестоимости товара (услуги)	%	18,78	17,51
Коэффициенты использования трудовых ресурсов	Эффективность использования персонала (трудоемкость производства)	чел/км	0,15	0,15
	Производительность труда	тыс.куб. м/чел.	331	338

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

(без учета НДС)

ООО «УПТЖ для ППД» (организация применяет общую систему налогообложения)	Тариф на питьевую воду (одноставочный) с 1 января по 30 июня	Тариф на питьевую воду (одноставочный) с 1 июля по 31 декабря
Потребители Круглопольского сельского поселения	7,13	7,64
Потребители муниципального образования «город Заинск»	9,72	10,35
Потребители муниципального образования «поселок городского типа	16,00	16,65

Джалиль»		
Потребители муниципального образования «город Альметьевск»	15,31	15,96
Потребители муниципального образования «город Азнакаево»	19,91	20,51

Данный тариф согласован руководителем организации ООО «УПТЖ для ППД» и руководством Исполнительных комитетов Альметьевского, Азнакаевского, Тукаевского, Сармановского и Заинского муниципальных районов.

В Госкомитет для установления тарифа на 2014 год **ООО «УПТЖ для ППД»** 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. копии договоров о реализации товаров (работ, услуг), являющихся результатом осуществления регулируемой деятельности (в том числе договоры водоснабжения, водоотведения, договоры о подключении (технологическом присоединении), или реестр таких договоров - в случае если такие договоры утверждаются по единой форме, в том числе в соответствии с типовыми договорами, утверждаемыми Правительством Российской Федерации. В указанном реестре должны быть отражены сведения о лице, с которым заключен договор, предмете договора, дате заключения договора, сроке действия договора, объеме товаров (работ, услуг), реализуемых по договору;

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

Назначение уполномоченного по делу и открытие тарифного дела для ООО «УПТЖ для ППД» выполнено в соответствии с приказом Госкомитета от 26.04.2013 № 114.

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 «УПТЖ для ППД» 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 отпуска воды.

Основными видами деятельности ООО «УПТЖ для ППД» являются:

- забор воды из поверхностных водных объектов на основании договоров водопользования;

- осуществление подготовки, перекачки и реализации технологической жидкости нефтегазодобывающим предприятиям ОАО «Татнефть» и промышленным предприятиям Юго-Востока Республики Татарстан в необходимым объемах;

- эксплуатация и поддержание в работоспособном состоянии объектов, сооружений и оборудования по забору воды, по подготовке и перекачке воды.

УПТЖ для ППД снабжает технической водой объекты нефтедобычи ОАО «Татнефть» и другие промышленные предприятия Юго-Восточного региона республики, в т.ч. ОАО «Танеко».

Наименование потребителей	Объем реализации технической воды, куб.м.
Прочие потребители, всего:	34 715 436,00
ОАО «Татнефть»	24 619 000,00
ОАО «ТАНЕКО»	6 811 190,00
МО «Новокашировское СП»	
ООО «Татбуррастворы»	72 000,00
ОАО «АПТС»	1 004 070,00
ООО ПО «Начало»	156 000,00
ООО «мефро уилз Руссиа Завод Заинск»	98 000,00
Челнинский филиал ООО «Татнефть-АЗС Центр»	87,00
ООО «ТМС-Трубопроводсервис»	21 000,00
АРНУ ОАО «СЗМН»	36 510,00
ООО «Тепло-Энергосервис»	775 732,00
ООО «Татнефть-ХимСервис»	75 000,00
ОАО «Татойлгаз»	322 150,00
ОАО «АЧНФ «Алсу»	67 150,00
ООО «Татнефть-АктюбинскРемСервис»	480,00
ООО «КамгэсЗЯБ»	219 600,00
ООО «НП-ЮВТК»	
ООО «ТНГК-Развитие»	5 800,00
ООО «Альянс-АгрегатСервис»	370,00
ООО «Татнефтедор» АУАД	7 300,00
ОАО «Средне-Волжский Транснефтепродукт»	11 700,00
ООО «ТатАИСнефть»	2 832,00
ООО «Ямашское УТТ»	1 200,00
ОАО «СЗМН» РРНУ	27 000,00
ЗАО «Предприятие Кара-Алтын»	12 000,00
ОАО «Бугульминское ПТС»	690,00
ООО «ЖБИ-Строй»	5 800,00
ОАО «Татнефтепром»	600,00
ООО «Татбуртранс»	4 300,00
ООО «Лениногорское УТТ»	32 500,00
ООО «ТН-АЗС Центр» бавлинский филиал	123,00
ОАО «ГРИЦ»	240,00
ООО «ВУМН»	36,00
ЗАО «Татех»	750,00
ООО «Нурлатское УТТ»	943,00
МО «Агерзинское СП»	345,00
ООО «ЛУКОЙЛ-Уралнефтепродукт»	64,00
ООО «УТТ Бугульминское»	0,00
ООО «Сервисный центр-2»	360,00
ООО «Татнефть-РемСервисТранспорт»	3 600,00
ООО «ТН-АЗС Центр» альметьевский филиал	2 386,00
ОАО «Экосервис»	1 600,00
ООО «Теплоснаб»	93 100,00
ООО «НКТ-Сервис»	10 260,00
ОАО им. Н.Е. Токарликова	1 064,00
ЗАО «МАКойл»	2 400,00

ООО «Ново-Михайловка Р»	3 000,00
К(Ф)Х Саитгараева Р.Г.	1 350,00
СНТ «Водоснабженец»	550,00
ООО АФ «ДЖАЛИЛЬ»	17 000,00
ОАО «Елабуганефть»	1 000,00
ЗАО «Геотех»	20 000,00
ООО «Джалильское УТТ»	1 170,00
ООО «Альметьевское УТТ-1»	18 800,00
ООО «Елховское УТТ»	7 651,00
ООО «Ямашское УТТ»	1 200,00
ООО «Бавлинское УТТ»	4 244,00
ООО «Татнефть-ЛениногорскРемСервис»	36 000,00
ООО «Ремстрой-Энергосервис»	228,00
ООО «Татнефть-АзнакаевскРемСервис»	153,00
ООО «Электро-Энергосервис»	166,00
Джалильский филиал ООО «Татнефть-УРС»	235,00
ИП Шакиров М.С.	540,00
ООО «Промышленная экология»	16 500,00
ООО «ДОЙС»	435,00
МАОУ ДОД «ДЮСШ №2»	60 000,00
ООО «ТрансСервисБавлы»	1 461,00
ООО «ТНГ-АлГИС»	229,00
Бугурусланское РНУ ОАО «Приволжснефтепровод»	900,00
ООО «Сервис»	48,00
ООО «Акмай-Сервис»	25,00
ОАО «Меллянефть»	120,00
ООО «МехСервис-НПО»	100,00
ООО «Сервис плюс»	598,00
ООО «Татнефть-Кабель»	5 400,00
ООО «Татнефть-ТрансСервисСулеево»	1 050,00
ООО «Кварц»	226,00
Джалильское ПТС филиал ОАО «Водоканалсервис»	2 890,00
ОАО «Азнакаевский завод Нефтемаш»	180,00
ООО «Джалильнефть-стройсервис»	397,00
ООО «Татнефтедор» АзУАД	100,00
ООО «Татнефтедор» БУАД	158,00
ЗАО «ПРОТОН»	2 500,00
ООО «Промышленная экология»	1 500,00

Тариф на техническую воду на 2013 год установлен постановлением Госкомитета от 26.04.2013 № 10-15/жкх с учетом календарной разбивки:

ООО «Управление по подготовке технологической жидкости для поддержания пластового давления» (без учета НДС)	Одноставочный тариф на техническую воду (вода до водоподготовки) с 1 июня 2013 по 31 мая 2014	Одноставочный тариф на техническую воду (для системы поддержания пластового давления) с 1 июня 2013 по 31 мая 2014
Потребители муниципальных образований «город Набережные Челны», «город Нижнекамск», «Бетькинское сельское поселение», «Круглопольское поселение»	8,03	

Потребители муниципальных образований «город Альметьевск», «город Заинск», «город Азнакаево», «город Бугульма», «город Бавлы», «город Нурлат», «пгт. Джалиль»	31,78	
Потребители муниципальных образований «город Альметьевск», «город Елабуга», «город Заинск», «город Азнакаево», «город Бугульма», «город Бавлы», «город Нурлат», «пгт. Джалиль»		34,15

№ п/п	Наименование показателя	Ед.изм.	Утверждено на 2013	Прогноз организации на 2014	По итогам экспертизы Госкомитета	Отклонение от прогноза организации
1	Полезный отпуск воды	тыс. куб.м.	34201,000	34715,436	34715,436	100
2	Величина тарифа	руб./ куб.м.	24,45	25,79	25,18	98
3	Товарная продукция	тыс.руб.	836160,71	895254,69	874298,40	98

Основными направлениями деятельности является модернизация Камских водоочистных сооружений, замена водопроводных сетей, улучшение качества подготовки воды, увеличение объемов производства, и повышение надежности водоснабжения объектов нефтедобычи, городов и промышленных предприятий.

В соответствии с договором с ОАО «Татнефть» на отпуск воды качество воды должно соответствовать стандарту ОАО «Татнефть» СТО-02-000-15-86, который разработан в соответствии с требованиями правил эксплуатации нефтяных месторождений, т.е. агент-вода не должна снижать (кольматировать поры) приемистость нагнетательных скважин.

Требуемое качество отпускаемой воды достигается очисткой речной воды на водоочистных станциях предприятия методом реагентной обработки, последующим отстаиванием и фильтрацией.

Анализ обоснованности расчета объема отпуска товаров, услуг:

Показатели	Ед. изм.	2013 год	2014 год	Отклонение, %
1. Поднято воды	тыс.куб.м	39 510,145	40104,439	101,5
2. Подано воды в сеть с учетом отпуска воды другим водопроводам	тыс.куб.м	39 510,145	40104,439	101,5
2.1. Потери воды	тыс.куб.м	5 309,145	5389,003	101,5
	%	13,4	13,4	
2.2. Полезный отпуск воды (с учетом отпуска воды другим водопроводам), всего, в том числе:	тыс.куб.м	34 201,00	34715,436	101,5
2.2.1. Отпуск воды другим водопроводам	тыс.куб.м	0	0	
2.2.2. Расход воды на собственные нужды		0	0	
2.2.3. Отпуск воды по категориям потребителей всего, в том числе:	тыс.куб.м	34 201,00	34715,436	101,5
2.2.1. По группе потребителей «финансируемых из бюджета всех уровней»	тыс.куб.м	0	0	

2.2.2.2. По группе потребителей «Население»	тыс.куб.м	0	0	
	%	X	X	
2.2.2.3. По группе потребителей «Прочие», в том числе	тыс.куб.м	34 201,00	34715,436	101,5

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

Объем реализованной воды на 2014 год принят в размере 34715,436 тыс.куб.м. Производственная программа предприятия по водоснабжению рассчитана, исходя из потребности абонентов Юго-Востока в технической воде, и в соответствии с установленными производственными мощностями по подъёму, очистке и транспортировке воды.

Сравнительный анализ динамики необходимой валовой выручки, в том числе расходов по отдельным статьям (группам расходов), прибыли регулируемой организации и их величины по отношению к предыдущим периодам регулирования

№ 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	x	x					
2	Реализовано воды, в том числе:	тыс. м3	34201,00	34715,44	17357,72	17357,72	34715,44	101,50
2.3	объем воды, реализованной потребителям, в том числе:	тыс. м3	34201,00	34715,44	17357,72	17357,72	34715,44	101,50
2.3.3	прочие потребители	тыс. м3	34201,00	34715,44	17357,72	17357,72	34715,44	101,50
3	Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по холодному водоснабжению	тыс.м3/час	3,90	3,96			3,96	101,50
4	Подъем воды (РПВ) - всего:	тыс.руб.	168806,16	185998,62	69316,55	72010,11	141326,67	83,72
4.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	145178,51	156256,18	57519,34	59646,64	117165,98	80,70
4.1.1	затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс.руб.	26910,19	31699,03	12969,29	13903,08	26872,36	99,86
4.1.2	расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	9655,80	10186,87	4941,05	5178,22	10119,28	104,80
4.1.3	отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	2935,36	3076,43	1492,20	1563,82	3056,02	104,11
4.1.5	аренда основного оборудования	тыс.руб.	0,00	0,00	19685,37	19685,37	39370,75	
4.1.6	текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе	тыс.руб.	8728,00	9199,31	4491,85	4707,46	9199,31	105,40
4.1.9	цеховые расходы	тыс.руб.	7916,57	8254,18	4056,20	4250,89	8307,09	104,93
4.1.10	прочие прямые расходы	тыс.руб.	89032,59	93840,35	9883,38	10357,78	20241,17	22,73
4.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс.руб.	23627,65	29742,44	11797,21	12363,48	24160,69	102,26
5	Очистка воды (РОВ) - всего:	тыс.руб.	105890,00	105971,42	61696,30	75741,98	137438,28	129,79
5.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	92382,03	88967,61	54951,82	68673,76	123625,57	133,82
5.1.1	материалы (химические реагенты)	тыс.руб.	7667,90	8203,52	3982,82	4174,00	8156,82	106,38
5.1.2	затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс.руб.	736,53	806,20	391,69	419,90	811,59	110,19
5.1.3	расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	5520,24	5823,85	2824,81	2960,40	5785,21	104,80
5.1.4	отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	1678,15	1758,80	853,09	894,04	1747,13	104,11
5.1.6	аренда основного оборудования	тыс.руб.	0,00	0,00	35421,88	35421,88	70843,77	
5.1.7	текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе	тыс.руб.	21353,18	14007,58	6839,64	7167,94	14007,58	65,60
5.1.7.1	капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс.руб.	18120,18	10600,00	5175,78	5424,22	10600,00	58,50
5.1.9	цеховые расходы	тыс.руб.	4525,92	4718,93	2318,94	2430,24	4749,18	104,93
5.1.10	прочие прямые расходы	тыс.руб.	50900,11	53648,72	2318,94	15205,35	17524,28	34,43
5.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс.руб.	13507,97	17003,81	6744,49	7068,22	13812,71	102,26

6	Транспортирование воды (РТВ) - всего:	тыс.руб.	561464,55	603284,64	293356,07	302177,38	595533,45	106,07
6.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	509977,92	538473,36	266015,17	276870,11	542885,29	106,45
6.1.1	затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс.руб.	137668,81	160627,26	73213,52	78484,89	151698,41	110,19
6.1.2	расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	21040,80	22198,04	10766,97	11283,79	22050,76	104,80
6.1.3	отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	6396,40	6703,81	3251,63	3407,70	6659,33	104,11
6.1.5	аренда основного оборудования	тыс.руб.	0,00	0,00	76477,29	76477,29	152954,58	
6.1.6	текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе	тыс.руб.	133611,54	126471,69	61753,75	64717,93	126471,69	94,66
6.1.8	цеховые расходы	тыс.руб.	17250,87	17986,54	7937,22	8318,21	16255,43	94,23
6.1.9	прочие прямые расходы	тыс.руб.	194009,51	204486,02	32614,79	34180,30	66795,10	34,43
6.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс.руб.	51486,63	64811,28	27340,90	25307,26	52648,17	102,26
7	Расходы на весь технологический процесс - всего:	тыс.руб.	836160,71	895254,69	424368,93	449929,47	874298,40	104,56
7.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	747538,47	783697,15	378486,33	405190,51	783676,84	104,83
7.1.1	материалы (химические реагенты)	тыс.руб.	7667,90	8203,52	3982,82	4174,00	8156,82	106,38
7.1.2	затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс.руб.	165315,53	193132,49	86574,50	92807,86	179382,36	108,51
7.1.3	расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	36216,84	38208,77	18532,84	19422,41	37955,25	104,80
7.1.4	отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	11009,91	11539,05	5596,92	5865,57	11462,48	104,11
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.	0,00	0,00	131584,55	131584,55	263169,09	
7.1.7	текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения	тыс.руб.	163692,72	149678,58	73085,25	76593,34	149678,58	91,44
7.1.10	цеховые расходы	тыс.руб.	29693,35	30959,65	14312,35	14999,35	29311,70	98,71
7.1.11	прочие прямые расходы	тыс.руб.	333942,21	351975,09	44817,11	59743,44	104560,55	31,31
7.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс.руб.	88622,25	111557,54	45882,60	44738,96	90621,56	102,26
8	Валовая прибыль:	тыс.руб.	0,00	202460,42	0,00	0,00	202460,42	
8.1	Прибыль на развитие производства	тыс.руб.		168717,02			168717,02	
8.5	Налоги, сборы, платежи, относимые на финансовый результат:	тыс.руб.		33743,40	0,00	0,00	33743,40	
10	Товарная продукция	тыс.руб.	836160,71	895254,69	424368,93	449929,47	874298,40	104,56
11	Среднеотпускной тариф	руб/м3	24,45	25,79	24,45	25,92	25,18	103,01
	Рост тарифа	%		105,48	100,00	106,02	103,01	
11.1	Потребители муниципальных образований «город Набережные Челны», «город Нижнекамск», «Бетькинское сельское поселение», «Круглопольское поселение»	руб/м3	8,03	8,78	8,03	8,03		

11.2	Потребители муниципальных образований «город Альметьевск», «город Заинск», «город Азнакаево», «город Бугульма», «город Бавлы», «город Нурлат», «пгт. Джалиль»	руб/м3	31,78	33,27	31,78	33,75		
11.3	Потребители муниципальных образований «город Альметьевск», «город Елабуга», «город Заинск», «город Азнакаево», «город Бугульма», «город Бавлы», «город Нурлат», «пгт. Джалиль»	руб/м3	34,15	30,65	34,15	36,03		
12	Рост тарифов по периодам	%						
12.1	Потребители муниципальных образований «город Набережные Челны», «город Нижнекамск», «Бетькинское сельское поселение», «Круглопольское поселение»	%			100,00	100,00	0,00	
12.2	Потребители муниципальных образований «город Альметьевск», «город Заинск», «город Азнакаево», «город Бугульма», «город Бавлы», «город Нурлат», «пгт. Джалиль»	%			100,00	106,19	0,00	
12.3	Потребители муниципальных образований «город Альметьевск», «город Елабуга», «город Заинск», «город Азнакаево», «город Бугульма», «город Бавлы», «город Нурлат», «пгт. Джалиль»	%			100,00	105,5	0,00	

Расчет тарифов по ООО «УПТЖ для ППД» в разрезе потребителей услуг водоснабжения на 2013 год:

Таблица 1

Наименование	Расстояние, км	Объем, тыс. куб.м.	Всего, тыс. куб.м./км	Тариф, руб/куб.м.км	Стоимость, тыс. руб.	Среднегодовой тариф на транспортировку, руб/куб.м
Потребители муниципальных образований «город Альметьевск», «город Заинск», «город Азнакаево», «город Бугульма», «город Бавлы», «город Нурлат», «пгт. Джалиль»	1075,9	2124,436	2285680,692	0,02291691	52380,7391	24,66
Потребители муниципальных образований «город Альметьевск», «город Елабуга», «город Заинск», «город Азнакаево», «город Бугульма», «город Бавлы», «город Нурлат», «пгт. Джалиль»	962,71	24619	23700957,49	0,02291691	543152,714	22,06
Итого:	2038,61	26743,44	25986638,18	0,02291691	595533,453	x

Тариф на подъем и очистку технической воды - величина постоянная рассчитанная исходя из затрат, необходимых на реализацию указанных стадий технологического процесса. Тариф на транспортировку технической воды для потребителей Юго-Востока производится на основе куб. – км. Методика расчета которых представлена в таблице 1. Итоговые расчеты тарифов с указанием распределения:

Наименование	Прогноз организации	Расчет Госкомитета	
		с 1 января до 30 июня	С 1 июля до 31 декабря

	подъем	тран-ка	итого	подъем	тран-ка	прибыль	итого	подъем	тран-ка	прибыль	итого
Потребители муниципальных образований «город Набережные Челны», «город Нижнекамск», «Бетькинское сельское поселение», «Круглопольское поселение»	8,410	0,37	8,78	8,03	0		8,03	8,03	0		8,03
Потребители муниципальных образований «город Альметьевск», «город Заинск», «город Азнакаево», «город Бугульма», «город Бавлы», «город Нурлат», «пгт. Джалиль»	8,410	24,86	33,27	8,03	23,75		31,78	8,03	25,72		33,75
Потребители муниципальных образований «город Альметьевск», «город Елабуга», «город Заинск», «город Азнакаево», «город Бугульма», «город Бавлы», «город Нурлат», «пгт. Джалиль»	8,410	22,24	30,65	8,03	21,25	4,86	34,15	8,03	23,14	4,86	36,03
Итого			25,79				24,45				25,92

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

1. Материалы (химические реагенты).

В соответствии с договором с ОАО «Татнефть» на отпуск воды качество воды должно соответствовать стандарту ОАО «Татнефть» СТО-02-000-15-86, который разработан в соответствии с требованиями правил эксплуатации нефтяных месторождений, т.е. агент-вода не должна снижать (кольматировать поры) приемистость нагнетательных скважин.

Требуемое качество отпускаемой воды достигается очисткой речной воды на водоочистных станциях предприятия методом реагентной обработки, последующим отстаиванием и фильтрацией.

По расчётам на регулируемый период затраты на реагенты для очистки воды с учётом удорожания их стоимости составят 8156,82 тыс.руб. (отклонение от прогноза организации - 46,70 тыс.руб.).

2. Затраты на покупную электрическую энергию.

Организацией затраты на покупку электрической энергии заявлены в сумме 193 132,49 тыс.руб. при объеме 76 727,29 тыс.кВт.ч.

Госкомитетом произведен расчет затрат на покупную электрическую энергию на основе показателей установленной мощности оборудования на станциях.

По расчету Госкомитета объем покупной электрической энергии на 2014 год принят в объеме 76 727,29 тыс.кВт.ч., затраты по данной статье составят 179382,36 тыс.руб. (отклонение от плана организации – 13 750,13 тыс.руб.)

3. Фонд оплаты труда основного производственного персонала

Расчет численности основного производственного персонала составляет 142 человека с расходами на оплату труда в размере 37 955,25 тыс.руб. (отклонение от прогноза организации – 253,52 тыс.руб.):

Профессия	2014 год		
	Среднесписочная численность	Среднемесячная зарплата 1 чел	ФОТ на год
	чел.	тыс.руб.	тыс.руб.
Заняты в основном производстве (подъем воды)	38,00	х	10 119,28
Аппаратчик	10,00	22,83	2 739,05
Электрогазосварщик	1,00	32,16	385,96
Машинист насосной установки	5,00	22,48	1 348,78
Слесарь-ремонтник канализационного оборудования	14,00	21,67	3 641,00
Лаборант химического анализа	4,00	17,98	863,22
Оператор хлораторной установки	2,00	30,55	733,18
Распределитель работ	1,00	20,87	250,39
Подсобный рабочий	1,00	13,14	157,70
Заняты в основном производстве (очистка воды)	22,00	х	5 785,21
Машинист насосной установки	2,00	22,48	539,51
Слесарь-ремонтник	10,00	21,67	2 600,72

канализационного оборудования			
Лаборант химического анализа	6,00	17,98	1 294,82
Оператор хлораторной установки	3,00	30,55	1 099,77
Распределитель работ	1,00	20,87	250,39
Заняты в основном производстве (транспортирование воды)	82,00	х	22 050,76
Электрогазосварщик	5,00	32,16	1 929,79
Машинист насосной установки	45,00	22,48	12 138,98
Слесарь-ремонтник	20,00	21,67	5 201,43
Лобходчик линейный	7,00	18,79	1 578,41
Уборщик произ. И служ. Помещений	1,00	16,02	192,29
Оператор пульта управления	1,00	21,90	262,84
Оператор ЭВМ	1,00	22,71	272,52
Распределитель работ	1,00	20,87	250,39
Оформитель тех. Документации	1,00	18,68	224,10
Итого:	142		37 955,25

4. Аренда основных средств.

Затраты на аренду основных средств перенесены из статьи «прочие прямые расходы».

Основные производственные фонды объектов водоснабжения переданы в аренду от Управления «Татнефтегазопереработка» ОАО «Татнефть», ООО «Татнефть-Актив». Общая сумма затрат, по данной статье составила 263169,09 тыс.руб.

5. Затраты на текущий 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.

Затраты по данной статье приняты по предложению организации в размере 149678,58 тыс.руб. и запланированы на текущий ремонт и техническое обслуживание объектов предприятия, в том числе на капитальный ремонт водоводов, автодорог, энергетического оборудования - 55 100 тыс.руб.

6. Цеховые расходы.

Цеховые расходы приняты в сумме 29311,70 тыс.руб. (отклонение от плана организации - 1 647,95 тыс.руб.). Распределение 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 цехового персонала	8 710,08	8 652,29	99
2	Отчисления на социальное страхование от заработной платы цехового персонала	2 630,44	2 612,99	99
3	Электроэнергия на цеховые расходы	780,03	997,85	128
4	Коммунальные платежи	17 996,52	16 210,80	90

5	Охрана труда, в том числе спецжиры, спецодежда, профосмотры, моющие средства	651,37	647,66	99
6	Прочие цеховые расходы	191,20	190,11	99
Итого:		30 959,65	29 311,70	95

Заработная плата цехового персонала:

№ п/п	Профессия	2014 год		
		Сред.числ.	Среднемесячная зарплата 1 чел	ФОТ на год
		чел.	тыс.руб.	тыс.руб.
1.1.1	Начальник цеха	3	60,51	2178,41
1.1.2	Заведующая лабораторией	1	37,44	449,33
1.1.3	Заместители нач. цеха	2	43,65	1047,66
1.1.4	Начальники участков	3	32,86	1182,92
1.1.5	Инженер	1	30,94	371,24
1.1.6	Инженер-технолог	1	34,00	408,04
1.1.7	Инженер-энергетик	3	31,23	1124,22
1.1.8	Мастер	4	30,02	1440,86
1.1.9	Техник	2	18,73	449,60
	Итого:	20	36,05	8 652,29

7. Прочие прямые расходы

Прочие прямые расходы приняты в сумме 104561 тыс. руб.

№ п/п	Наименование расходов	2014 год
1	Транспортные расходы	48 434,11
2	Вспомогательные материалы	5 786,85
3	Услуги производственного характера	50 339,60
	Прочие прямые расходы - всего	104 561

Затраты на аренду основных производственных фондов перенесены из данной статьи в статью «аренда основных средств».

8. Общеэксплуатационные расходы.

Общеэксплуатационные расходы приняты в сумме 90621,56 тыс.руб. распределение по оказываемым видам услуг и по стадиям технологического процесса осуществляется, согласно фонду оплату труда основного производственного персонала (отклонение от прогноза организации - 20 935,98 тыс.руб.):

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	2013 год	Прогноз организации	Расчет Госкомитета	Отклонение от прогноза организации
1	Заработная плата АУП	33 852,00	38 594,01	35 476,90	92
2	Отчисления на социальное страхование от заработной платы АУП	10 291,01	11 655,39	10 714,02	92
3	Электроэнергия на общеэксплуатационные расходы	256,43	190,60	282,56	148

4	Транспортные расходы	16 001,35	16 865,43	16 769,42	99
5	Охрана вневедомственная	14 815,80	15 615,85	15 526,96	99
6	Подготовка кадров	1 000,00	1 054,00	1 048,00	99
7	Услуги связи (телефон, интернет, сотовая связь)	5 606,00	5 908,72	5 875,09	99
8	Канц.товары и почтово-телеграф. расходы	334,80	352,88	350,87	99
9	Аренда земли	368,30	388,19	368,30	95
10	Налоги и платежи, относимые на себестоимость	20 614,70	18 279,00	18 279,00	100
11	Прочие общеэксплуатационные расходы	20 561,00	41 985,35	21 547,93	51
12	Страхование	1 040,00	9 387,98	9 334,54	99
13	Командировочные	8 907,00	1 096,16	1 089,92	99
Итого:		133 648,39	161 373,56	136 663,50	85

9. Валовая прибыль.

Необходимая валовая прибыль учтена в размере 168717,02 тыс.руб. и сформирована с учетом финансовых потребностей предприятия на развитие производства (капитальный ремонт объектов водоснабжения) в том числе:

Техническое перевооружение насосной станции 3-го в/подъема Камских ВОС с ЧРП (техническая очередь) – 41323 тыс.руб.;

Техническое перевооружение насосной станции 1-го в/подъема Камских ВОС с ЧРП (техническая вода) – 32500 тыс.руб.;

Реконструкция здания фильтровальной станции Камских ВОС с заменой плоской кровли на скатную – 35000 тыс.руб.;

Реконструкция здания насосной станции 2 в/п Камских ВОС с заменой плоской кровли на скатную – 12500 тыс.руб.;

Реконструкция ОНС для обеспечения технической водой ОАО «Таиф-НК» - 2300 тыс.руб.;

Реконструкция сетей освещения и электроснабжения БПО с заменой КТП – 900 тыс.руб.;

Реконструкция насосной станции ГЛК – 5700 тыс.руб.;

Строительство камеры переключения в районе врезки на ОАО «Танеко» с дистанционным управлением АРМ диспетчера – 18200 тыс.руб.;

АСУ ТП Камских ВОС (3 очередь) – 20578,82 тыс.руб.;

налог на прибыль при общей системе налогообложения – 33743,40 тыс. руб.

При этом валовая прибыль отнесена только на Нефтегазодобывающие управления ОАО «Татнефть-Актив», так как перечень объектов капитального строительства предполагает модернизацию и реконструкцию действующих объектов водоснабжения в целях бесперебойной поставки технической воды на объекты Нефтегазодобывающих управлений. Согласование проекта капитального строительства ОАО «Татнефть-Актив» имеется.

Технологические и экономические показатели деятельности ООО «УПТЖ для ППД»:

Направление показателей	Наименование показателя	Ед. изм.	2013	2014
Потери	Уровень потерь	%	13	13
	Коэффициент потерь	куб.м/км	2584,02	2622,88
	Удельное водопотребление	куб.м/чел	0	0
Износ	Износ систем коммунальной инфраструктуры, в том числе:	%	73	82
	оборудование водозаборов	%	43	47
	оборудование системы очистки воды	%	86	100
	оборудование системы транспортирования воды	%	91	100
Удельный расход электрической энергии		кВт/куб. м	0,0019	0,0019
Сети водоснабжения	Удельный вес сетей, нуждающихся в замене	%	76	76
	Протяженность сетей, нуждающихся в замене	км	1570,80	1570,80
Экономические показатели	Расходы на энергию в структуре себестоимости товара (услуги)	%	19,77	20,52
	Расходы на зарплату в структуре себестоимости товара (услуги)	%	4,33	4,34
	Доля амортизации в структуре себестоимости продукта	%	0	0
	Расходы на ремонт в структуре себестоимости товара (услуги)	%	19,58	17,12
Коэффициенты использования трудовых ресурсов	Эффективность использования персонала (трудоемкость производства)	чел/км	69,13	69,13
	Производительность труда	тыс.куб. м/чел.	241	245

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

(без учета НДС)

ООО «УПТЖ для ППД» (организация применяет общую систему налогообложения)	Тариф на техническую воду (одноставочный) с 1 января по 30 июня	Тариф на техническую воду (одноставочный) с 1 июля по 31 декабря
Потребители муниципальных образований «город Набережные Челны», «город Нижнекамск», «Бетькинское сельское поселение», «Круглопольское поселение»	8,03	8,03
Потребители муниципальных	31,78	33,75

образований «город Альметьевск», «город Заинск», «город Азнакаево», «город Бугульма», «город Бавлы», «город Нурлат», «пгт. Джалиль»		
Потребители муниципальных образований «город Альметьевск», «город Елабуга», «город Заинск», «город Азнакаево», «город Бугульма», «город Бавлы», «город Нурлат», «пгт. Джалиль»	34,15	36,03

Указанные тарифы согласованы руководителем организации ООО «УПТЖ для ППД» и курирующим отраслевым отделом ОАО «Татнефть».

В Госкомитет для установления тарифа на 2014 год **ООО «УПТЖ для ППД»** 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. копии договоров о реализации товаров (работ, услуг), являющихся результатом осуществления регулируемой деятельности (в том числе договоры водоснабжения, водоотведения, договоры о подключении (технологическом присоединении), или реестр таких договоров - в случае если такие договоры утверждаются по единой форме, в том числе в соответствии с типовыми договорами, утверждаемыми Правительством Российской Федерации. В указанном реестре должны быть отражены сведения о лице, с которым заключен договор, предмете договора, дате заключения договора, сроке действия договора, объеме товаров (работ, услуг), реализуемых по договору;

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

Назначение уполномоченного по делу и открытие тарифного дела для ООО «УПТЖ для ППД» выполнено в соответствии с приказом Госкомитета от 26.04.2013 № 114.

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 «УПТЖ для ППД» 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.

Основными видами деятельности УПТЖ для ППД являются:

- забор воды из поверхностных водных объектов на основании договоров водопользования;

- осуществление подготовки, перекачки и реализации технологической жидкости нефтегазодобывающим предприятиям ОАО «Татнефть» и промышленным предприятиям Юго-Востока Республики Татарстан в необходимым объемах;

- эксплуатация и поддержание в работоспособном состоянии объектов, сооружений и оборудования по забору воды, по подготовке и перекачке воды.

ООО «УПТЖ для ППД» оказывает следующие регулируемые виды деятельности:

- водоснабжение (питьевая вода) предприятий Юго-Востока Республики Татарстан;
- водоснабжение (питьевая вода) предприятий Бугульминского муниципального района;
- водоснабжение (питьевая вода) организаций Заинского муниципального района;
- услуги водоотведения организациям Заинского муниципального района;
-водоснабжение (техническая вода) объектов нефтедобычи ОАО «Татнефть» и других промышленных предприятий Юго-Восточного региона Республики Татарстан.

Тариф на питьевую воду на 2013 год установлен постановлением Госкомитета от 8.02.2013 № 10-4/кс в размере 24,30 руб./куб.м (без учета НДС).

№ п/п	Наименование показателя	Ед.изм.	Утверждено на 2013	Прогноз организации на 2014	По итогам экспертизы Госкомитета	Отклонение от прогноза организации
1	Полезный отпуск воды	тыс. куб.м.	382,280	362,280	362,315	100,0
2	Величина тарифа	руб./ куб.м.	24,30	27,14	24,30	90
3	Товарная продукция	тыс.руб.	9287,87	9832,43	8802,88	90

Источником воды являются подземные воды. Питьевая вода доставляется до потребителей по водопроводным сетям, протяженностью 8,91 км. Основные производственные фонды объектов водоснабжения арендованы у ОАО «Татнефть».

Анализ обоснованности расчета объема отпуска товаров, услуг:

Показатели	Ед. изм.	2013 год	2014 год	Отклонение от предыдущего периода, %
1. Поднято воды	тыс.куб.м	412,829	388,943	94
2. Подано воды в сеть с учетом отпуска воды другим водопроводам	тыс.куб.м	412,829	388,943	94
2.1. Потери воды	тыс.куб.м	30,549	26,628	87
	%	7,4	6,8	92
2.2. Полезный отпуск воды (с учетом отпуска воды другим водопроводам), всего, в том числе:	тыс.куб.м	382,280	362,315	95
2.2.1. Отпуск воды другим водопроводам	тыс.куб.м	0	0	
2.2.2. Расход воды на собственные нужды		0	0	
2.2.3. Отпуск воды по категориям потребителей всего, в том числе:	тыс.куб.м	382,280	362,315	95
2.2.1. По группе потребителей «финансируемых из бюджета всех уровней»	тыс.куб.м	0	0	
2.2.2.2. По группе потребителей	тыс.куб.м	0	0	

«Население»	%	0	0	
2.2.2.3. По группе потребителей «Прочие», в том числе	тыс.куб.м	382,280	362,315	95
Бугульминский механический завод ОАО «Татнефть»	тыс.куб.м	260,000	260,000	100
ООО «Теплоэнергосервис»	тыс.куб.м	122,000	0	0
ООО «Диагностика – Энергосервис»		0	102,000	
ООО «СОНА»	тыс.куб.м	0,280	0,315	113

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

Объем реализованной воды на 2014 год принят со снижением до 95% к уровню 2013 года и составил 362,315 тыс.куб.м. Снижение объема подтверждено письмами от организаций-потребителей, с указанием прогнозных объемов реализации воды на 2014 год.

Организация оказывает услуги водоснабжения прочим потребителям Бугульминского муниципального района (Бугульминский механический завод ОАО «Татнефть», ООО «Диагностика – Энергосервис», ООО «Сона»).

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	x						
2	Реализовано воды, в том числе:	тыс. м3	382,280	362,280	181,158	181,158	362,315	95
2.3	объем воды, реализованной потребителям, в том числе:	тыс. м3	382,280	362,280	181,158	181,158	362,315	95
2.3.1	население	тыс. м3	0	0	0	0	0	
2.3.2	бюджетные организации	тыс. м3	0	0	0	0	0	
2.3.3	прочие потребители	тыс. м3	382,280	362,280	181,158	181,158	362,315	95
3	Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по холодному водоснабжению	тыс.м3/час	0,044	0,041			0,041	
4	Подъем воды (РПВ) - всего:	тыс.руб.	1686,45	1748,91	820,75	820,75	1641,50	97
4.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	1686,45	1748,91	820,75	820,75	1641,50	97
4.1.1	затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс.руб.	518,61	502,60	217,19	217,19	434,38	84
4.1.2	расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	311,38	328,50	163,16	163,16	326,32	105
4.1.3	отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	94,66	99,86	49,60	49,60	99,20	105
4.1.5	аренда основного оборудования	тыс.руб.	37,32	39,34	18,66	18,66	37,32	100
4.1.6	текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе	тыс.руб.	297,91	314,00	156,10	156,10	312,21	105
4.1.6.1	капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс.руб.	97,00	102,24	50,83	50,83	101,66	105
4.1.9	цеховые расходы	тыс.руб.	378,02	413,44	188,96	188,96	377,92	100
4.1.10	прочие прямые расходы	тыс.руб.	48,55	51,17	27,07	27,07	54,14	112
4.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс.руб.	0	0	0,00	0,00	0,00	
5	Очистка воды (РОВ) - всего:	тыс.руб.	0	0	0	0	0	
6	Транспортирование воды (РТВ) - всего:	тыс.руб.	7601,42	8083,51	3580,69	3580,69	7161,38	94
6.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	7601,42	8083,51	3580,69	3580,69	7161,38	94
6.1.1	затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс.руб.	5920,89	6289,13	2717,97	2717,97	5435,94	92
6.1.2	расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	467,06	492,75	244,74	244,74	489,48	105
6.1.3	отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	141,99	149,80	74,40	74,40	148,80	105

6.1.5	аренда основного оборудования	тыс.руб.	277	291,55	138,31	138,31	276,61	
6.1.6	текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе	тыс.руб.	155,00	163,37	81,22	81,22	162,44	105
6.1.8	цеховые расходы	тыс.руб.	567,04	620,16	283,44	283,44	566,89	100
6.1.9	прочие прямые расходы	тыс.руб.	73	76,75	40,61	40,61	81,21	112
6.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс.руб.	0	0	0,00	0,00	0,00	
7	Расходы на весь технологический процесс - всего:	тыс.руб.	9287,87	9832,43	4401,44	4401,44	8802,88	95
7.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	9287,87	9832,43	4401,44	4401,44	8802,88	95
7.1.2	затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс.руб.	6439,50	6791,73	2935,16	2935,16	5870,32	91
7.1.3	расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	778,44	821,25	407,90	407,90	815,81	105
7.1.4	отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	236,65	249,66	124,00	124,00	248,00	105
7.1.6	аренда основного оборудования	тыс.руб.	313,94	330,89	156,97	156,97	313,94	100
7.1.7	текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения	тыс.руб.	452,91	477,37	237,32	237,32	474,65	105
7.1.7.1	капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс.руб.	97,00	102,24	50,83	50,83	101,66	105
7.1.10	цеховые расходы	тыс.руб.	945,06	1033,60	472,40	472,40	944,81	100,0
7.1.11	прочие прямые расходы	тыс.руб.	121	128	67,68	67,68	135,35	112
7.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс.руб.	0	0	0,00	0,00	0,00	
8	Товарная продукция	тыс.руб.	9287,87	9832,43	4401,44	4401,44	8802,88	95
9	Среднеотпускной тариф	руб/м3	24,30	27,14	24,30	24,30	24,30	100
	Рост тарифа	%		111,7	100,0	100,0	100,0	

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

1. Затраты на покупную электрическую энергию.

Организацией затраты на покупку электрической энергии заявлены в сумме 6791,73 тыс.руб. при объеме 1750,24 тыс.кВт.ч.

Госкомитетом произведен расчет затрат на покупную электрическую энергию на основе показателей установленной мощности оборудования на станциях (три подъема воды).

По расчету Госкомитета объем покупной электрической энергии на 2014 год принят в объеме 1750,24 тыс.кВт.ч., затраты по данной статье составят 5870,32 тыс.руб. (отклонение от плана организации – 921,42 тыс.руб.)

2. Фонд оплаты труда основного производственного персонала.

Расчет численности основного производственного персонала составляет 5 человек, с расходами на оплату труда в размере 815,81 тыс.руб. (отклонение от плана организации – 5,45 тыс.руб.):

Профессия	Среднесписочная численность	Среднемесячная зарплата 1 чел	ФОТ на год
	чел.	тыс.руб.	тыс.руб.
Всего работников по данному виду деятельности	5	х	815,81
Заняты в основном производстве (подъем воды)			
Машинист насосной установки	2,00	13,60	326,32
Заняты в основном производстве (транспортирование воды)			
Машинист насосной установки	3,00	13,60	489,48

3. Аренда основных средств.

Планируемая сумма арендной платы в 2014 году останется на уровне 2013 года и составит 313,94 тыс.руб. (договора аренды на основные производственные фонды объектов водоснабжения, принадлежащие ОАО «Татнефть»). Отклонение от прогноза организации – 16,95 тыс.руб.

№ п/п	Наименование оборудования	Подъем воды	Транспортирование воды
		(тыс. руб.)	(тыс.руб.)
1	Кран-балка г/п 1тн., инв.№6119	0,00	9,43
2	Насос Д-315-50,инв.№7922	0,00	0,00
3	Насос 200Д-90, инв.№7924	0,00	0,00
4	Насос 200Д-90, инв.№7925	0,00	0,00
5	Насос центробежный 1Д 315/70,инв.№7928	0,00	0,00
6	Насос 1Д 315-71А,инв.№7943	0,00	14,26
7	Насос Д200-36 с эл/дв 37 кВт 1500 об/мин, инв.№7959	0,00	0,00
8	Насос Д200-36 с эл/дв 37 кВт 1500 об/мин,инв.№7960	0,00	0,00
9	Насос погружной ЭЦВ 8-25-150, инв.№7972	0,00	0,00
10	Насос погружной ЭЦВ 8-25-150, инв.№7973	0,00	0,00

11	Сложный объект-насосные станции 1и 2подъемас сетями водовода, инв.№8317	32,61	0,00
12	Ограждение из труб и сетки-рабицы:секции из сетки рабицы 3х1,8; столбы ограждения, инв.№83170	4,72	0,00
13	Электрокран-балка г/п 2т,пролет 503м,инв.№791338	0,00	0,00
14	Трубопровод хол.воды,инв.№892	0,00	174,42
15	Насос ЭЦВ8-25-150, инв.№7953	0,00	0,00
16	Насос ЭЦВ8-25-150, инв.№7954	0,00	0,00
17	Насос ЭЦВ8-25-150, инв.№7955	0,00	0,00
18	Резервуар ж/б подземный, объемом 1000 куб.м.,инв.№359	0,00	16,11
19	Резервуар ж/б подземный, объемом 1000 куб.м.,инв.№360	0,00	16,11
20	Сеть водопроводная стальная D=325,инв.№736	0,00	46,28
21	Сеть водопроводная стальная D=325,инв.№720	0,00	0,00
22	Сеть водопроводная стальная D=211,инв.№720	0,00	0,00
23	Сеть водопроводная стальная D=219,инв.№716	0,00	0,00
24	Сеть водопроводная стальная D=159,инв.№657	0,00	0,00
25	Сеть водопроводная стальная D=114,инв.№657	0,00	0,00
Итого		37,32	276,61

4. Затраты на текущий ремонт.

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

Всего планируется затратить на текущий ремонт и техническое обслуживание всех объектов предприятия в 2014 году 474,65 тыс.руб., в том числе на капитальный ремонт 101,66 тыс.руб. (отклонение от прогноза организации – 2,72 тыс.руб.)

5. Цеховые расходы.

Цеховые расходы приняты в сумме 944,81 тыс.руб. (отклонение от плана организации – 88,79 тыс.руб.):

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз организации	Расчет Госкомитета	Отклонение от прогноза организации
1	Заработная плата цехового персонала (мастер 1 ед., заработная плата 23 680 тыс.руб.)	286,04	284,14	99
2	Отчисления на социальное страхование от заработной платы цехового персонала	86,96	85.81	99
3	Электроэнергия на цеховые расходы	630,39	544,82	86

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз организации	Расчет Госкомитета	Отклонение от прогноза организации
4	Коммунальные платежи	1,07	1,06	99
5	Охрана труда, в том числе спецжиры, спецодежда, профосмотры, моющие средства	29,14	28,97	99
Итого:		1 033,60	944,81	92

6. Прочие прямые расходы

Прочие прямые расходы приняты в сумме 135,35 тыс.руб. на уплату водного налога (в соответствии с Федеральным законом от 28.04.2004 № 83 «О внесении изменений в часть вторую Налогового кодекса Российской Федерации» ставка налога за забор воды из подземных объектов составляет 348 руб./тыс.куб.м)

Технологические и экономические показатели деятельности ООО «УПТЖ для ППД»:

Направление показателей	Наименование показателя	Ед. изм.	2013	2014
Потери	Уровень потерь	%	7	7
	Коэффициент потерь	куб.м/км	3,43	2,99
	Удельное водопотребление	куб.м/чел	0	0
Износ	Износ систем коммунальной инфраструктуры, в том числе:	%	20	24
	оборудование водозаборов	%	0	0
	оборудование системы очистки воды	%	0	0
	оборудование системы транспортирования воды	%	20	24
Удельный расход электрической энергии		кВт/куб.м	0,005	0,005
Сети водоснабжения	Удельный вес сетей, нуждающихся в замене	%	0	0
	Протяженность сетей, нуждающихся в замене	км	0	0
Экономические показатели	Расходы на энергию в структуре себестоимости товара (услуги)	%	69,33	66,69
	Расходы на зарплату в структуре себестоимости товара (услуги)	%	8,38	9,27
	Доля амортизации в структуре себестоимости продукта	%	0	0
	Расходы на ремонт в структуре себестоимости товара (услуги)	%	4,88	5,39
Коэффициенты использования трудовых	Эффективность использования персонала (трудоемкость производства)	чел/км	0,0006	0,0006

ресурсов	Производительность труда	тыс.куб. м/чел.	76,46	72,46

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

(без учета НДС)

Наименование организации	Тариф на питьевую воду (одноставочный) с 1 января по 30 июня	Тариф на питьевую воду (одноставочный) с 1 июля по 31 декабря
ООО «УПТЖ для ППД» (организация применяет общую систему налогообложения)	24,30	24,30

Данный тариф согласован руководителем ООО «УПТЖ для ППД» и руководством Исполнительного комитета Бугульминского муниципального района.

В Госкомитет для установления тарифа на 2014 год **ООО «УПТЖ для ППД»** 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. 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 (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 «УПТЖ для ППД» выполнено в соответствии с приказом Госкомитета от 26.04.2013 № 114.

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 «УПТЖ для ППД» 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.

Основными видами деятельности УПТЖ для ППД являются:

- забор воды из поверхностных водных объектов на основании договоров водопользования;

- осуществление подготовки, перекачки и реализации технологической жидкости нефтегазодобывающим предприятиям ОАО «Татнефть» и промышленным предприятиям Юго-Востока Республики Татарстан в необходимым объемах;

- эксплуатация и поддержание в работоспособном состоянии объектов, сооружений и оборудования по забору воды, по подготовке и перекачке воды.

Организация оказывает услуги водоснабжения прочим потребителям Заинского муниципального района.

Тариф на питьевую воду на 2013 год установлен постановлением Госкомитета от 8.02.2013 № 10-4/кс в размере 28,82 руб./куб.м (без НДС).

№ п/п	Наименование показателя	Ед.изм.	Утверждено на 2013	Прогноз организации на 2014	По итогам экспертизы Госкомитета	Отклонение от прогноза организации
1	Полезный отпуск воды	тыс. куб.м.	131,140	131,924	131,924	100
2	Величина тарифа	руб./ куб.м.	28,82	30,56	29,95	98
3	Товарная продукция	тыс.руб.	3779,21	4030,98	3951,20	98

Источником воды являются подземные воды. Питьевая вода доставляется до потребителей по водопроводным сетям, протяженностью 4,47 км. Основные производственные фонды объектов водоснабжения арендованы у ОАО «Татнефть».

Анализ обоснованности расчета объема отпуска товаров, услуг:

Показатели	Ед. изм.	2013 год	2014 год	Отклонение от предыдущего периода, %
1. Поднято воды	тыс.куб.м	141,62	141,62	100
2. Подано воды в сеть с учетом отпуска воды другим водопроводам	тыс.куб.м	141,62	141,62	100
2.1. Потери воды	тыс.куб.м	10,48	9,696	100
	%	7,4	6,8	100
2.2. Полезный отпуск воды (с учетом отпуска воды другим водопроводам), всего, в том числе:	тыс.куб.м	131,14	131,924	100,6
2.2.1. Отпуск воды другим водопроводам	тыс.куб.м	0	0	
2.2.2. Расход воды на собственные нужды		0	0	
2.2.3. Отпуск воды по категориям потребителей всего, в том числе:	тыс.куб.м	131,14	131,924	100,6
2.2.1. По группе потребителей «финансируемых из бюджета всех уровней»	тыс.куб.м	0	0	
2.2.2.2. По группе потребителей «Население»	тыс.куб.м	0	0	
	%	0	0	
2.2.2.3. По группе потребителей «Прочие», в том числе	тыс.куб.м	131,14	131,924	100,6

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

Объем реализованной воды на 2014 год составил 131,924 тыс.куб.м. (100,6% к уровню 2013 года).

Организация оказывает услуги водоснабжения прочим потребителям Заинского муниципального района (Я/с «Лесная Мелодия», ОГПУ Пожарная охрана, ОАО «Булгарнефть», ООО «Диагностика-Энергосервис», НГДУ «Альметьевнефть» ОАО «Татнефть», Управление «Татнефтегазпереработка» ОАО «Татнефть», ООО «Техстрой», ЗАО «Нефтеконсорциум»).

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	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	да	
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ	x							
2	Реализовано воды, в том числе:	тыс. м3	131,140	131,924	131,924	65,962	65,962	131,924	101
2.3	объем воды, реализованной потребителям, в том числе:	тыс. м3	131,140	131,924	131,924	65,962	65,962	131,924	101
2.3.1	население	тыс. м3	0	0	0	0	0	0	
2.3.2	бюджетные организации	тыс. м3	0	0	0	0	0	0	
2.3.3	прочие потребители	тыс. м3	131,140	131,924	131,924	65,962	65,962	131,924	101
3	Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по холодному водоснабжению	тыс.м3/час	0,015	0,015	0,015			0,015	
4	Подъем воды (РПВ) - всего:	тыс.руб.	1645,45	1752,07	1715,86	843,05	872,81	1715,86	104
4.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	1645,45	1752,07	1715,86	843,05	872,81	1715,86	104
4.1.1	затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс.руб.	262,30	293,77	283,30	136,73	146,57	283,30	108
4.1.2	расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	285,55	301,26	299,26	146,12	153,14	299,26	105
4.1.3	отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	86,81	91,58	90,97	44,42	46,55	90,97	105
4.1.5	аренда основного оборудования	тыс.руб.	400,97	422,62	400,97	200,48	200,48	400,97	100
4.1.6	текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе	тыс.руб.	231,00	243,47	242,09	118,21	123,88	242,09	105
4.1.6.1	капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс.руб.	97,00	102,24	101,7	50,83	50,83	101,66	105
4.1.9	цеховые расходы	тыс.руб.	207,69	218,98	217,7	106,28	111,38	217,65	105
4.1.10	прочие прямые расходы	тыс.руб.	171,14	180,38	181,6	90,81	90,81	181,61	106
5	Очистка воды (РОВ) - всего:	тыс.руб.	0	0	0	0	0	0	
6	Транспортирование воды (РТВ) - всего:	тыс.руб.	2133,75	2278,90	2235,34	1057,85	1177,49	2235,34	105
6.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	2133,75	2278,90	2235,34	1057,85	1177,49	2235,34	105
6.1.1	затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс.руб.	443,07	496,24	478,5	230,96	247,59	478,54	108
6.1.2	расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	428,33	451,89	448,89	219,18	229,70	448,89	105
6.1.3	отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	130,21	137,37	136,46	66,63	69,83	136,46	105

6.1.5	аренда основного оборудования	тыс.руб.	384	404,64	383,91	191,96	191,96	383,91	
6.1.6	текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе	тыс.руб.	180,00	189,72	188,64	92,11	96,53	188,64	105
6.1.8	цеховые расходы	тыс.руб.	311,53	328,48	326,48	120,81	205,67	326,48	105
7	Расходы на весь технологический процесс - всего:	тыс.руб.	3779,21	4030,98	3951,20	1900,90	2050,30	3951,20	105
7.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	3779,21	4030,98	3951,20	1900,90	2050,30	3951,20	105
7.1.2	затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс.руб.	705,37	790,01	761,84	367,68	394,16	761,84	108
7.1.3	расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	713,88	753,14	748,15	365,31	382,84	748,15	105
7.1.4	отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	217,02	228,96	227,44	111,05	116,38	227,44	105
7.1.6	аренда основного оборудования	тыс.руб.	784,88	827,27	784,88	392,44	392,44	784,88	100
7.1.7	текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения	тыс.руб.	411,00	433,19	430,73	210,32	220,41	430,73	105
7.1.10	цеховые расходы	тыс.руб.	519,22	547,46	544,14	227,08	317,05	544,14	104,8
7.1.11	прочие прямые расходы	тыс.руб.	428	450,9	454,0	227,01	227,01	454,03	106,1
8	Валовая прибыль:	тыс.руб.	0	0	0	0	0	0	
9	Товарная продукция	тыс.руб.	3779,21	4030,98	3951,20	1900,90	2050,30	3951,20	105
10	Среднеотпускной тариф	руб/м3	28,82	30,56	29,95	28,82	31,08	29,95	104
	Рост тарифа	%		106,0	103,9	100,0	107,9	103,9	

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

1. Затраты на покупную электрическую энергию.

Организацией затраты на покупку электрической энергии заявлены в сумме 790,01 тыс.руб. при объеме 285,81 тыс.кВт.ч.

Госкомитетом произведен расчет затрат на покупную электрическую энергию на основе показателей установленной мощности оборудования на станциях.

По расчету Госкомитета объем покупной электрической энергии на 2014 год составил 285,81 тыс.кВт.ч., затраты по данной статье составят 761,84 тыс.руб. (отклонение от плана организации – 28,17 тыс.руб.)

2. Фонд оплаты труда основного производственного персонала.

Расчет численности основного производственного персонала составляет 5 человек с расходами на оплату труда в размере 748,15 тыс.руб. (отклонение от прогноза организации – 5 тыс.руб.):

№ п/п	Наименование специальностей	Среднесписочная численность	Среднемесячная зарплата 1 чел	ФОТ на год
		чел.	тыс.руб.	тыс.руб.
Заняты в основном производстве (подъем воды)				
1	Машинист насосной установки	2,00	12,47	299,26
Заняты в основном производстве (транспортирование воды)				
2	Машинист насосной установки	3,00	12,47	448,89
Итого:		5		748,15

3. Аренда основных средств.

Планируемая сумма арендной платы в 2014 году останется на уровне 2013 года и составит 784,88 тыс.руб. (договора аренды на основные производственные фонды объектов водоснабжения, принадлежащие ОАО «Татнефть»). Отклонение от прогноза организации – 42,38 тыс.руб.

№ п/п	Наименование оборудования	Подъем воды	Транспортирование воды
		(тыс. руб.)	(тыс.руб.)
1	Здание насосной (для каптажей д.Яшьляр), инв.№359157	0,00	2,77
2	Емкость стальная V=50 куб.м, инв.№64340	0,00	0,00
3	Емкость для воды стальная 25 куб.м., инв.№110490	0,00	3,00
4	Водопровод стальной ø219, инв.№121340	0,00	0,00
5	Сеть водопроводная стальная (от узла учета №1 до узла учета корпуса№4,ø114,инв.№123790	0,00	1,54
6	Трубопровод внутриплощадочный БКНС ,инв.№131470	0,00	0,00
7	Аппарат 1-200-340 00,8-1-1-2(V=200м3),инв.№201370	0,00	0,00
8	Емкость стальная V=50 куб.м, инв.№202580	0,00	0,00
9	Скважина артезианская №1(4Э/1),инв.№280146	78,56	0,00

10	Скважина артезианская №2(3Э/2),инв.№280147	78,56	0,00
11	Водовод питьевой полиэтиленовый ДУ-110 от скважины №2до накопительных емкостей,инв.№280150	0,00	35,68
12	Площадка насосных и накопительных емкостей бетонная, инв.№280153	194,32	194,32
13	Блок-бокс насосная из панелей «сэндвич» 4,1х5,2х3, инв.№280154	47,33	0,00
14	Емкость- мерник стальной V=30куб.м., инв.№280156	0,00	9,36
15	Емкость- мерник стальной V=50куб.м., инв.№280157	0,00	25,49
16	Водовод питьевой воды от насосной (каптажей Яшьляр) до накопительных емкостей, инв.№280172	0,00	20,55
17	Водовод питьевой полиэтиленовый ДУ-225(от накопительной емкости до узла учета), инв.№280173	0,00	23,37
18	Водовод питьевой полиэтиленовый ДУ-110(от скв.№1 4Э/1 до колодца котельной) инв.№280174	0,00	3,01
19	Насос погружной ЭЦВ 6-10-110,инв.№280180	0,00	0,00
20	Насос К-80-50-200 дв 15/3000 ВЗИ Насос К 80-50-200, инв.№346059	0,00	1,31
21	Насос К-80-50-200 дв 15/3000 ВЗИ Насос К 80-50-200, инв.№346060	0,00	1,31
22	Станция управления ПОТОК СУ-5,5,инв.№280152	2,20	0,00
23	Насос НК-32-20-190(факт NK 32-200/190),инв.№280155	0,00	15,99
24	Насос НК-32-20-190(факт NK 32-200/190),инв.№228175	0,00	15,99
25	Водопроводная сеть(перелив) от емкостей до озера ДУ-110, инв.131380	0,00	30,23
Итого		400,97	383,91

4. Затраты на текущий ремонт.

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

Всего планируется затратить на текущий ремонт и техническое обслуживание всех объектов предприятия в 2014 году 430,73 тыс.руб., в том числе на капитальный ремонт 101,66 тыс.руб. (отклонение от прогноза организации – 2,47 тыс.руб.)

5. Цеховые расходы.

Цеховые расходы приняты в сумме 544,14 тыс.руб. (отклонение от плана организации – 3,32 тыс.руб.):

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз организации	Расчет Госкомитета	Отклонение от прогноза организации
1	Заработная плата цехового персонала	168,44	167,32	99
2	Отчисления на социальное страхование от заработной платы цехового персонала	51,21	50,87	99
3	Затраты на ремонт цеховые	164,23	163,30	99
4	Охрана труда, в том числе спецжиры, спецодежда, профосмотры, моющие средства	19,67	19,56	99
5	Прочие цеховые расходы	143,91	143,09	99
Итого:		547,46	544,14	99

6. Прочие прямые расходы.

Прочие прямые расходы приняты в сумме 454,03 тыс.руб.:

№ п/п	Наименование расходов	2014 год
1	Водный налог	49,28
2	Вспомогательные затраты	50,51
3	Транспортные затраты	354,23
Прочие прямые расходы – всего:		454,03

Технологические и экономические показатели деятельности ООО «УПТЖ для ППД»:

Направление показателей	Наименование показателя	Ед. изм.	2013	2014
Потери	Уровень потерь	%	7	6,8
	Коэффициент потерь	куб.м/км	2,34	2,17
	Удельное водопотребление	куб.м/чел	0	0
Износ	Износ систем коммунальной инфраструктуры, в том числе:	%	20	24
	оборудование водозаборов	%	0	0
	оборудование системы очистки воды	%	0	0
	оборудование системы транспортирования воды	%	20	24
Удельный расход электрической энергии		кВт/куб.м	0,002	0,002
Сети водоснабжения	Удельный вес сетей, нуждающихся в замене	%	0	0
	Протяженность сетей, нуждающихся в замене	км	0	0
Экономические показатели	Расходы на энергию в структуре себестоимости товара (услуги)	%	18,66	19,28
	Расходы на зарплату в структуре себестоимости товара (услуги)	%	18,89	18,93
	Доля амортизации в структуре себестоимости продукта	%	0	0

	Расходы на ремонт в структуре себестоимости товара (услуги)	%	10,88	10,90
Коэффициенты использования трудовых ресурсов	Эффективность использования персонала (трудоемкость производства)	чел/км	1,12	1,12
	Производительность труда	тыс.куб. м/чел.	26,23	26,38

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

(без учета НДС)

Наименование организации	Тариф на питьевую воду (одноставочный) с 1 января по 30 июня	Тариф на питьевую воду (одноставочный) с 1 июля по 31 декабря
ООО «УПТЖ для ППД» (организация применяет общую систему налогообложения)	28,82	31,08

Данный тариф согласован руководителем организации ООО «УПТЖ для ППД» и руководством Исполнительного комитета Заинского муниципального района.

В Госкомитет для установления тарифа на 2014 год **ООО «УПТЖ для ППД»** были представлены следующие документы:

1. заявление об установлении тарифа **на водоотведение**, содержащее

сведения о регулируемой организации, направившей заявление об установлении тарифов;

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

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

заявленный уровень тарифа.

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

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

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

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

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

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

7. расчет размера тарифов;

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

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

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

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

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

13. копии договоров (с приложениями) о поставке материалов, сырья, топлива и других энергоресурсов, выполнении работ сторонними организациями, в том числе ремонтных работ подрядными организациями, об

аренде имущества (оборудования, земельных участков) на очередной период регулирования.

Назначение уполномоченного по делу и открытие тарифного дела для ООО «УПТЖ для ППД» выполнено в соответствии с приказом Госкомитета от 26.04.2013 № 114.

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 «УПТЖ для ППД» на 2014 год использовался метод экономически обоснованных расходов.

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

Основными видами деятельности УПТЖ для ППД являются:

- забор воды из поверхностных водных объектов на основании договоров водопользования;

- осуществление подготовки, перекачки и реализации технологической жидкости нефтегазодобывающим предприятиям ОАО «Татнефть» и промышленным предприятиям Юго-Востока Республики Татарстан в необходимым объемах;

- эксплуатация и поддержание в работоспособном состоянии объектов, сооружений и оборудования по забору воды, по подготовке и перекачке воды.

Организация оказывает услуги водоотведения прочим потребителям Заинского муниципального района.

Тариф на водоотведение на 2013 год установлен постановлением Госкомитета от 8.02.2013 № 10-4/кс в размере 18,31 руб./куб.м (без учета НДС).

№ п/п	Наименование показателя	Ед.изм.	Утверждено на 2013	Прогноз организации на 2014	По итогам экспертизы Госкомитета	Отклонение от прогноза организации
1	Пропущено сточных вод	тыс. куб.м.	131,140	131,924	131,924	100
2	Величина тарифа	руб./ куб.м.	18,31	19,34	18,63	96
3	Товарная продукция	тыс.руб.	2400,75	2551,71	2457,80	96

Транспортирование канализационных стоков от потребителей происходит по канализационным сетям, протяженностью 4,202 км. Сточные воды поступают на канализационную насосную станцию, а затем на очистные сооружения. Организация применяет биологическую очистку сточных вод.

Основные производственные фонды объектов водоотведения арендованы у ОАО «Татнефть».

Анализ обоснованности расчета объема отпуска товаров, услуг:

Показатели	Ед. изм.	2013 год	2014 год	Отклонение от прогноза организации, %
1. Пропущено сточных вод, всего	тыс.куб.м	131,14	131,924	100,6
Технологические нужды предприятия	тыс.куб.м	0	0	0
2. Объем реализации (пропущено) сточных вод, всего 2.1. Хозяйственные нужды предприятия	тыс.куб.м	131,14	131,924	100,6
	%	0	0	0
2.2. Принято товарных сточных вод, в том числе от:	тыс.куб.м	131,14	131,924	100,6
2.2.1. По группе потребителей «финансируемых из бюджета всех уровней»	тыс.куб.м	0	0	0
2.2.2.2. По группе потребителей «Население»	тыс.куб.м	0	0	0
	%	0	0	0
2.2.2.3. По группе потребителей «Прочие», в том числе	тыс.куб.м	131,14	131,924	100,6

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

Объем пропущенных сточных вод на 2014 год составил 131,924 тыс.куб.м.

Организация оказывает услуги водоотведения прочим потребителям Заинского муниципального района (Я/с «Лесная Мелодия», ОГПУ Пожарная охрана, ОАО «Булгарнефть», ООО «Диагностика-Энергосервис», НГДУ «Альметьевнефть» ОАО «Татнефть», Управление «Татнефтегазпереработка» ОАО «Татнефть», ООО «Техстрой», ЗАО «Нефтеконсорциум»).

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	x						
2	Пропущено сточных вод всего , в том числе:	тыс. м3	131,140	131,924	65,962	65,962	131,924	101
2.3	Объем реализации товаров и услуг потребителям, в том числе:	тыс. м3	131,140	131,924	65,962	65,962	131,924	101
2.3.1	население	тыс. м3	0	0	0	0	0	
2.3.2	бюджетные организации	тыс. м3	0	0	0	0	0	
2.3.3	прочие потребители	тыс. м3	131,140	131,924	65,962	65,962	131,924	101
3	Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по водоотведению	тыс.м3/час	0,015	0,015			0,015	101
4	Прием и транспортирование (перекачка) стоков (РПС) - всего	тыс.руб.	0	0	0	0	0	
5	Очистка стоков и утилизация сточной жидкости (РОС) - всего	тыс.руб.	2400,75	2551,71	1207,55	1250,25	2457,80	102
5.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	2400,75	2551,71	1207,55	1250,25	2457,80	102
5.1.2	затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс.руб.	53,29	60,02	27,15	29,11	56,26	106
5.1.3	расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	179,77	189,66	91,99	96,41	188,40	105
5.1.4	отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	54,65	57,66	27,97	29,31	57,27	105
5.1.6	аренда основного оборудования	тыс.руб.	1228,48	1294,81	614,24	614,24	1228,48	100
5.1.7	текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе	тыс.руб.	117,00	123,32	59,87	62,74	122,62	105
5.1.9	цеховые расходы	тыс.руб.	625,96	676,99	313,87	342,50	656,38	105
5.1.10	прочие прямые расходы	тыс.руб.	141,60	149,25	72,46	75,94	148,40	105
6	Утилизация осадка и его захоронение (РУО) - всего	тыс.руб.	0	0	0	0	0	
7	Расходы на весь технологический процесс - всего:	тыс.руб.	2400,75	2551,71	1207,55	1250,25	2457,80	102
7.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	2400,75	2551,71	1207,55	1250,25	2457,80	102
7.1.2	затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс.руб.	53,29	60,02	27,15	29,11	56,26	106
7.1.3	расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	179,77	189,66	91,99	96,41	188,40	105

7.1.4	отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	54,65	57,66	27,97	29,31	57,27	105
7.1.6	аренда основного оборудования	тыс.руб.	1228,48	1294,81	614,24	614,24	1228,48	100
7.1.7	текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения	тыс.руб.	117,00	123,32	59,87	62,74	122,62	105
7.1.9	цеховые расходы	тыс.руб.	625,96	676,99	313,87	342,50	656,38	105
7.1.10	прочие прямые расходы	тыс.руб.	141,60	149,25	72,46	75,94	148,40	105
8	Валовая прибыль:	тыс.руб.	0	0	0	0	0	
9	Товарная продукция	тыс.руб.	2400,75	2551,71	1207,55	1250,25	2457,80	102
10	Среднеотпускной тариф	руб/м3	18,31	19,34	18,31	18,95	18,63	102
	Рост тарифа	%			100,0	103,5	101,8	

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

1. Затраты на покупную электрическую энергию.

Организацией затраты на покупку электрической энергии заявлены в сумме 60,02 тыс.руб. при объеме 21,71 тыс.кВт.ч.

Госкомитетом произведен расчет затрат на покупную электрическую энергию на основе показателей установленной мощности оборудования на станциях.

По расчету Госкомитета объем покупной электрической энергии на 2014 год составил 21,11 тыс.кВт.ч., затраты по данной статье составили 56,26 тыс.руб. (отклонение от плана организации – 3,76 тыс.руб.).

2. Фонд оплаты труда основного производственного персонала.

Расчет численности основного производственного персонала составляет 1 человек с расходами на оплату труда в размере 188,40 тыс.руб. (отклонение от плана организации - 1,26 тыс.руб.):

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Заняты в основном производстве (прием и транспортирование (перекачка) стоков)			
Слесарь-ремонтник канализационного оборудования	1	15,70	188,40

3. Аренда основного оборудования.

Планируемая сумма арендной платы в 2014 году останется на уровне 2013 года и составит 1228,48 тыс.руб. (договора аренды на основные производственные фонды объектов водоотведения, принадлежащие ОАО «Татнефть»). Отклонение от прогноза организации – 66,34 тыс.руб.:

№ п/п	Наименование оборудования	Сумма арендной платы в год (тыс руб)
1	Здание очистных сооружений, инв.№101470	352,36
2	Здание каркасно панельное, каркас металл., огражд.,инв.№101590	233,58
3	Сеть канализационная общ. назнач. произв.,инв.№85230	0,00
4	Блок-бокс 3х3,инв.№102830	7,62
5	Станция биологической очистки воды,инв.№110350	358,14
6	Аэрофильтр железобетонный четырех секционный, инв.№110360	1,97
7	Площадка иловая с искусственным основанием, инв.№110370	15,42
8	Площадка песковая с искусственным основанием,инв.№110380	0,70
9	Площадка асфальтобетонным покрытием (очистных соор.),инв.№110410	17,26
10	Ограждение из сетки и металла, инв.№110420	4,79
11	Станция биологической очистки воды, инв.№110450	22,57
12	Станция биологической очистки воды, инв.№110460	21,56
13	Станция биологической очистки воды, инв.№110470	20,97
14	Станция биологической очистки воды, инв.№110480	21,93

15	Шкаф силовой ШР-11-73701, инв.№152860	0,00
16	Пункт распределительный ПР-1050, инв.153110	0,00
17	Пункт распределительный ПР-1059, инв.153120	0,00
18	Пункт распределительный ПР-3068, инв.153150	0,00
19	Пункт распределительный ПР-1, инв.153230	0,00
20	Кран-балка, инв.№211130	3,24
21	Компрессор серии ЭФ-107,инв№346067	38,23
22	Компрессор серии ЭФ-107 ЗАО ЭНФИ Производитель.,инв№346335	38,86
23	Компрессор серии ЭФ-107 ЗАО ЭНФИ Производитель.,инв№346616	39,69
24	Насос фекальный MCm 20/50 Pedrollo Итал. Насос фек, инв.№346882	14,99
25	Ящик управления ЯУ-К-8303Р-1,инв.№280165	6,50
26	Освещение наружное, инв.№280171	0,00
27	Компрессор серии Ф-107(зав.№570), инв.359160	8,08
Итого		1 228,48

4. Затраты на текущий ремонт.

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

Всего планируется затратить на текущий ремонт и техническое обслуживание всех объектов предприятия в 2014 году 122,62 тыс.руб. (отклонение от прогноза организации – 0,7 тыс.руб.)

5. Цеховые расходы.

Цеховые расходы приняты в сумме 656,38тыс.руб. (отклонение от прогноза организации – 20,62 тыс.руб.):

№ п/п	Статьи затрат	Прогноз организации	Расчет Госкомитета	Отклонение от прогноза организации
1	Заработная плата цехового персонала	34,50	34,27	99
2	Отчисления на социальное страхование от заработной платы цехового персонала	10,49	10,42	99
3	Затраты на ремонт цеховые	278,57	276,99	99
4	Электроэнергия на цеховые расходы	291,63	273,25	94
5	Охрана труда, в том числе спецжиры, спецодежда, профосмотры, моющие средства	5,32	5,29	99
6	Прочие цеховые расходы	56,48	56,16	99
Итого:		676,99	656,38	97

6. Прочие прямые расходы.

Прочие прямые расходы приняты в сумме 148,4 тыс.руб. (отклонение от прогноза организации – 0,85 тыс.руб.):

№ п/п	Наименование расходов	2014 год
1	Транспортные затраты	113,18
2	Вспомогательные затраты	35,21

Прочие прямые расходы – всего:	148,4

Технологические и экономические показатели деятельности ООО «УПТЖ для ППД»:

Направление показателей	Наименование показателя	Ед. изм.	2013	2014
Аварийность	Аварийность систем коммунальной инфраструктуры	ед./км	0	0
	Количество аварий на системах коммунальной инфраструктуры	ед.	0	0
Износ	Износ систем коммунальной инфраструктуры, в том числе:	%	78	80
	оборудование системы транспортировки стоков	%	100	100
	оборудование очистных сооружений	%	56	60
Канализационные сети	Удельный вес сетей, нуждающихся в замене	%	0	0
	Протяженность сетей, нуждающихся в замене	км	0	0
Производственные мощности	Уровень загрузки оборудования	%	72	72
	транспортировки стоков	%	72	72
	оборудование системы очистки стоков	%	72	72
Экономические показатели	Расходы на энергию в структуре себестоимости товара (услуги)	%	2,22	2,29
	Расходы на зарплату в структуре себестоимости товара (услуги)	%	7,49	7,67
	Доля амортизации в структуре себестоимости продукта	%	0	0
	Расходы на ремонт в структуре себестоимости товара (услуги)	%	4,87	4,99
Коэффициенты использования трудовых ресурсов	Эффективность использования персонала (трудоемкость производства)	чел/км	0,24	0,24
	Производительность труда	тыс.куб.м/чел.	131,14	131,92
Удельный расход электрической энергии		кВт/куб.м	0,0002	0,0002

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

(без учета НДС)

Наименование организации	Тариф на водоотведение (одноставочный) с 1 января по 30 июня	Тариф на водоотведение (одноставочный) с 1 июля по 31 декабря
ООО «УПТЖ для ППД» (организация применяет общую систему налогообложения)	18,31	18,95

Данный тариф согласован руководителем организации ООО «УПТЖ для ППД» и руководством Исполнительного комитета Заинского муниципального района.

Согласно пункту 15 Правил регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 13.05.2013 № 406 **ООО «Управление»** Госкомитет устанавливает тарифы без открытия дела на основании имеющихся у Госкомитета сведений об регулируемых организациях, осуществляющих регулируемые виды деятельности в сфере водоснабжения.

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 «Управление» на 2014 год использовался метод экономически обоснованных расходов.

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

Потребителями питьевой воды ООО «Управление» являются бюджетные и прочие организации села Карелино Норминского сельского поселения, а также население в селе Карелино Норминского сельского поселения и население д. Курмала Балтасинского муниципального района. Основным видом деятельности является предоставление услуг, связанных с производством сельскохозяйственных культур.

Тариф на питьевую воду на 2013 год установлен постановлением Госкомитета от 24.04.2013 № 10-15/кс с календарной разбивкой:

Район/организация	с 1 июня 2013 года до 30 июня 2013 года	с 1 июля 2013 года до 31 декабря 2013 года
ООО «Управление», руб/куб.м. (Организация применяет упрощенную систему налогообложения)	20,21	21,82

№ п/п	Наименование показателя	Ед.изм.	Утверждено на 2013 г.	По итогам экспертизы Госкомитета	Отклонение от утвержденного
1	Полезный отпуск воды	тыс. куб.м.	25,30	25,30	100,0
2	Величина тарифа	руб./ куб.м.	21,68	22,32	103,0
3	Товарная продукция	тыс.руб.	548,44	564,69	103,0

Источником питьевой воды являются подземные воды. На балансе предприятия находится 3 скважины, установлены насосы марки ЭЦВ 6-6,5-125 производительность которых 6,5куб.м./час. Общая протяженность водопроводных сетей составляет 8,5 км., из них 3,5 км. сетей нуждается в замене, для потребления воды в селах установлены 8 автономных водоразборных колонок, из них 4 нуждаются в замене.

Анализ обоснованности расчета объема отпуска товаров, услуг:

Показатели	Ед. изм.	2013 год	2014 год	Отклонение, %
1. Поднято воды	тыс.куб.м	25,30	25,30	100,0
Расход воды на хозяйственные нужды	тыс.куб.м	3,20	3,20	100,0
2. Подано воды в сеть с учетом отпуска воды другим водопроводам	тыс.куб.м	22,10	22,10	100,0
2.1. Потери воды	тыс.куб.м	0	0	
	%			
2.2. Полезный отпуск воды (с учетом отпуска воды другим водопроводам), всего, в том числе:	тыс.куб.м	22,10	22,10	100,0
2.2.1. Расход воды на собственные нужды предприятия	тыс.куб.м	0	0	
2.2.2. Отпуск воды по категориям потребителей всего, в том числе:	тыс.куб.м	22,10	22,10	100,0
2.2.2.1. По группе потребителей «финансируемых из бюджета всех уровней»	тыс куб.м	1,50	1,50	100,0
2.2.2.2. По группе потребителей «Население»	тыс.куб.м	11,10	11,10	100,0
	%	43,87	43,87	
2.2.2.3. По группе потребителей «Прочие»	тыс.куб.м	9,50	9,50	100,0

Планируемый объем и качество оказываемых ООО «Управление» 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.	Факт 2012 год	Утвержденный период			Расчет Госкомитета			
				с 1 января по 30 июня	с 1 июля по 31 декабря	В среднем за 2013 год	с 1 января по 30 июня	с 1 июля по 31 декабря	2014 год	% отклонения от предыдущего года
1	Является ли организация плательщиком НДС	да/нет	нет		х	нет	нет	нет	нет	
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ	х	х		х	х	х	х	х	
2	Реализовано воды, в том числе:	тыс. м3	22,75		12,65	25,30	12,65	12,65	25,30	100%
	Расход воды на собственные нужды предприятия	тыс м3	8,00		1,60	3,20	1,60	1,60	3,20	
2.1	объем воды, реализованной потребителям, в том числе:	тыс. м3	14,76		11,05	22,10	11,05	11,05	22,10	100%
2.1.1	население	тыс. м3	7,39		5,55	11,10	5,55	5,55	11,10	100%
2.1.2	бюджетные организации	тыс. м3	1,05		0,75	1,50	0,75	0,75	1,50	100%
2.1.3	прочие потребители	тыс. м3	6,31		4,75	9,50	4,75	4,75	9,50	100%
3	Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по холодному водоснабжению	тыс.м3/ч	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	100%
4	Подъем воды (РПВ) - всего:	тыс.руб.	260,36		166,66	329,61	142,82	155,15	297,97	90%
4.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	253,74		143,01	282,31	117,47	129,29	246,76	87%
4.1.1	затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс.руб.	48,64		34,58	65,46	29,43	40,91	70,34	107%
4.1.2	расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	72,13		40,80	81,60	42,72	42,72	85,44	105%
4.1.3	отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	17,31		10,20	20,40	10,68	10,68	21,36	105%
4.1.4	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс.руб.	102,65		50,65	101,30	27,63	27,63	55,26	55%
4.1.5	Прочие прямые расходы	тыс.руб.	13,01		6,78	13,55	7,01	7,35	14,37	106%
4.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс.руб.	6,61		23,65	47,30	25,35	25,86	51,21	108%
5	Очистка воды (РОВ) - всего:	тыс.руб.	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
6	Транспортирование воды (РТВ) - всего:	тыс.руб.	237,46		106,36	212,72	130,15	130,46	260,62	123%
6.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	235,80		100,45	200,90	123,91	123,91	247,81	123%
6.1.1	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	36,07		40,80	81,60	42,72	42,72	85,44	105%
6.1.2	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	8,66		10,20	20,40	10,68	10,68	21,36	105%

6.1.3	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс.руб.	187,83		47,76	95,51	68,71	68,71	137,42	100%
6.1.4	Цеховые расходы	тыс.руб.	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
6.1.5	Прочие прямые расходы	тыс.руб.	3,25		1,69	3,39	1,80	1,80	3,59	106%
6.1.6	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс.руб.	1,65		5,91	11,83	6,25	6,55	12,80	108%
7	Расходы на весь технологический процесс - всего:	тыс.руб.	497,81		273,02	542,34	272,98	285,61	558,59	103%
7.1	Прочие прямые расходы:	тыс.руб.	489,55		243,46	483,21	241,37	253,20	494,57	102%
7.1.1	Материалы (химические реагенты)	тыс.руб.	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
7.1.2	затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс.руб.	48,64		34,58	65,46	29,43	40,91	70,34	107%
7.1.3	расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	108,20		81,60	163,20	85,44	85,44	170,88	105%
7.1.4	отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	25,97		20,40	40,80	21,36	21,36	42,72	105%
7.1.5	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения	тыс.руб.	290,48		98,41	196,81	96,34	96,34	192,68	98%
7.1.6	Прочие прямые расходы:		16,26		8,47	16,94	8,81	9,15	17,96	106%
7.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс.руб.	8,26		29,57	59,13	31,60	32,41	64,02	108%
8	Валовая прибыль:	тыс.руб.	0,00		3,05	6,10	3,05	3,05	6,10	100%
	Убыток (Выпадающие доходы)	тыс.руб.	38,00							
9	Товарная продукция	тыс.руб.	459,81		276,07	548,44	276,03	288,66	564,69	103%
10	Среднеотпускной тариф	руб/м3	20,21		21,82	21,68	21,82	22,82	22,32	103%
	Рост тарифа	%					100,0	104,5		

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

1.Затраты на покупную электрическую энергию.

На электроснабжение заключен договор №1011/э от 01 января 2007г. с ОАО «Татэнергосбыт».

Объем покупной электрической энергии запланирован в размере 15,99 тыс.кВт/ч. Прогнозируемый объем рассчитан исходя из необходимого объема воды прогнозируемый предприятием и установленной мощности оборудования. Затраты на регулируемый период приняты с учетом повышения тарифа на электроэнергию с июля месяца 2014 года на 7,2%. и составят 70,34 тыс.рублей.

2. Фонд оплаты труда основного производственного персонала.

Среднесписочная численность основного производственного персонала ООО «Управление» составляет 2 человека с расходами на оплату труда в размере 170,88 тыс.руб.:

Профессия	2014 год		
	Среднесписочная численность	Среднемесячная зарплата 1 чел	ФОТ на год
	чел.	тыс.руб.	тыс.руб.
Подъем воды			
Машинист	0,5	7,12	42,72
Обходчик ВКС	0,5	7,12	42,72
Транспортирование воды			
Слесарь-ремонтник канализационного оборудования	1,0	7,12	85,44
Итого:			170,88

В соответствии с п.1 ст.58 Федерального закона от 24.07.2009 № 212-ФЗ «О страховых взносах в пенсионный фонд Российской Федерации, фонд социального страхования Российской Федерации, Федеральный фонд обязательного медицинского страхования» (в ред. от 03.12.2011 №379-ФЗ) в состав себестоимости включены расходы на социальные нужды в размере - 25%.

Заработная плата основного производственного персонала проиндексирована в соответствии с индексом дефлятором, определенным Прогнозом социально-экономического развития РФ на 2014 г.

3.Затраты на текущий ремонт.

Предприятие планирует провести текущий ремонт на общую сумму 192,68 тыс. руб. (текущий ремонт насосов, трубопроводов и задвижек). Договор на оказание услуг по текущему и капитальному ремонту водонапорных башен и водопроводных сетей заключен с ООО «Стройсервис» (дог.№77 от 10 января 2013 года).

4. Прочие прямые расходы.

По данной статье отражены затраты на уплату налога за забор воды из поверхностных и подземных водных объектов в пределах установленных лимитов водопользования в соответствии с п.1.и 3. ст.333.12 НК РФ. Затраты

на уплату налога за прогнозируемый период составят в сумме 5,86 тыс.рублей.(Лицензия на пользование недрами ТАТ 01695 ВЭ от 2 декабря 2011г. и лицензия ТАТ 01020 ВЭ от 23 июля 2008г.) и затраты на уплату агентского вознаграждения в сумме 12,10 тыс.рублей в соответствии с Агентским договором №7/а от 1 апреля 2012 года заключенный с «Единым расчетным центром – Балтаси». Всего затрат по данной статье 17,96 тыс.рублей.

5. Общеэксплуатационные расходы.

Согласно учетной политике организации, расходы по статье «косвенные (общеэксплуатационные) расходы» распределяются пропорционально удельному весу оказываемых услуг в разрезе видов деятельности организации. Водоснабжение в разрезе видов деятельности ООО «Управление» составляет 4%. Таким образом, косвенные (общеэксплуатационные) расходы приняты в размере 64,02 тыс.руб.:

Наименование показателей, статей затрат	2014 год (тыс.руб)
Заработная плата АУП	312,00
Отчисления на социальное страхование от заработной платы АУП	78,00
Транспортные расходы	57,00
Услуги банка	18,25
Услуги связи (телефон, интернет, сотовая связь)	45,50
Канц. товары и почтово-телеграф. расходы	40,00
Услуги договорные (программное сопровождение)	30,00
Налоги и платежи, относимые на себестоимость	494,08
Газ	109,39
Электроэнергия на общеэксплуатационные расходы	416,19
Итого:	1600,41
Водоснабжение 4%	64,02

Заработная плата АУП:

	2014 год		
	Среднесписочная численность	Среднемесячная зарплата 1 чел	ФОТ на год
Профессия	чел.	тыс.руб.	тыс.руб.
Директор	1	10,00	120,00
Бухгалтер	1	8,00	96,00
Экономист	1	8,00	96,00
Итого:	3		312,00

6. Валовая прибыль.

В данную статью вошли затраты на уплату единого налога при УСН, в размере 6,10 тыс.руб.

Технологические и экономические показатели деятельности ООО «Управление»:

Направление показателей	Наименование показателя	Ед. изм.	2013	2014

Потери	Уровень потерь	%	1	1
	Коэффициент потерь	куб.м/км	34,80	34,80
	Удельное водопотребление	куб.м/чел	319,00	319,00
Износ	Износ систем коммунальной инфраструктуры, в том числе:	%	76	80
	оборудование водозаборов	%	76	80
	оборудование системы очистки воды	%	0	0
	оборудование системы транспортирования воды	%	76	80
Сети водоснабжения	Удельный вес сетей, нуждающихся в замене	%	35	38
	Протяженность сетей, нуждающихся в замене	км	3,00	3,00
Экономические показатели	Расходы на энергию в структуре себестоимости товара (услуги)	%	11,8	12,4
	Расходы на зарплату в структуре себестоимости товара (услуги)	%	29,7	30,3
	Доля амортизации в структуре себестоимости продукта	%	0	0
	Расходы на ремонт в структуре себестоимости товара (услуги)	%	35,7	34,0

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

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 «Управление» (организация применяет упрощенную систему налогообложения)	21,82	22,82

Данный тариф согласован руководителем организации ООО «Управление» и руководством Балтасинского муниципального района.

В Госкомитет обратилась организация **ООО «Газпром трансгаз Казань»** 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 «Газпром трансгаз Казань» 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 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);

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

10. копии договоров (с приложениями) о поставке материалов, сырья, топлива и других энергоресурсов, выполнении работ сторонними

организациями, в том числе ремонтных работ подрядными организациями, об аренде имущества (оборудования, земельных участков) на очередной период регулирования.

Назначение уполномоченного по делу и открытие тарифного дела для ООО «Газпром трансгаз Казань» выполнено в соответствии с приказом Госкомитета от 18.11.2013 № 352.

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 «Газпром трансгаз Казань» на 2014 год использовался метод экономически обоснованных расходов.

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

ООО «Газпром трансгаз Казань» оказывает услуги по водоснабжению населению в Верхнеуслонском муниципальном районе. Источником питьевой воды являются подземные воды. На балансе предприятия находятся 3 скважины, из которых 2 резервные. Основными видами деятельности организации являются: эксплуатация магистральных газопроводов, эксплуатация газовых сетей низкого давления, проектирование систем газоснабжения, капитальный и восстановительный ремонт действующих газопроводов и объектов газового хозяйства, транспортировка и поставка углеводородного сырья потребителям Российской Федерации. ООО «Газпром трансгаз Казань» применяет общую систему налогообложения.

Тариф на питьевую воду для ООО «Газпром трансгаз Казань» установлен постановлением Госкомитета от 3.04.2013 № 10-12/кс с календарной разбивкой:

(без учета НДС)

Район/организация	с 24 апреля по 30 июня 2013 года	с 1 июля 2013 года по 23 апреля 2014 года
ООО «Газпром трансгаз Казань», руб/куб.м	18,16	20,45

№ п/п	Наименование показателя	Ед.изм.	Факт 2012	Утверждено на 2013	Прогноз организации на 2014	По итогам экспертизы Госкомитета	Отклонение от прогноза организации
1	Полезный отпуск воды	тыс.куб.м.	85,082	103,702	95,000	95,000	100
2	Величина тарифа	руб./куб.м.	18,16	19,30	21,87	20,45	94
3	Товарная продукция	тыс.руб.	1544,83	2001,71	2077,97	1943,21	94

Описание схемы водоснабжения ООО «Газпром трансгаз Казань»

Источником воды являются подземные воды. Предприятие обслуживает скважину по подъему воды. Протяженность водопроводных сетей составляет 2,4 км.

Анализ обоснованности расчета объема отпуска товаров, услуг

Показатели	Ед. изм.	2012 год	2013 год	2014 год	Отклонение, %
1. Поднято воды	тыс.куб.м	85,082	103,702	95,000	100
1.1. Расход воды на хозяйственные нужды	тыс.куб.м	0	0	0	
2. Подано воды в сеть с учетом отпуска воды другим водопроводам	тыс.куб.м	85,082	103,702	95,000	100
2.1. Потери воды	тыс.куб.м	0	0	0	
	%				
2.2. Расход воды на технологические нужды	тыс.куб.м	0	0	0	
2.3. Объем реализации воды:	тыс.куб.м	81,964	103,702	95,000	100
Расход воды на собственные нужды	тыс.куб.м	3,118	98,915	90,213	100
2.3.2. Отпуск воды по категориям потребителей всего, в том числе:	тыс.куб.м				
2.3.3.2. По группе потребителей «Население»	тыс.куб.м	3,118	4,787	4,787	100
	%	4	5	5	

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

Объем реализованной воды на 2014 год снижен до 95 тыс.куб.м. в связи со снижением объема воды для собственных нужд организации, что в свою очередь обусловлено заменой в котельной водоподготовки на основе натрий-ионной технологии на водоподготовку по технологии обратного осмоса.

Сравнительный анализ динамики необходимой валовой выручки, в том числе расходов по отдельным статьям (группам расходов), прибыли регулируемой организации и их величины по отношению к предыдущим периодам регулирования проведен в соответствии с разделом VI Основ ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения.

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	Базовый период 2012 год	Утвержденный период			План организации на регулируемый период	Расчет Госкомитета			
				с 24 апреля по 30 июня 2013 года	с 1 июля 2013 года по 23 апреля 2014 года	В среднем за год		с 1 января по 30 июня	с 1 июля по 31 декабря	2014 год	Отклонение от предыдущего периода, %
1	Является ли организация плательщиком НДС	да/нет	да	да	да	да	да	да	да	да	
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ	x	x								
2	Реализовано воды, в том числе:	тыс. $м^3$	85,082	51,851	51,851	103,702	95,000	47,500	47,500	95,000	91,6
2.1	расход воды на собственные нужды предприятия	тыс. $м^3$	81,964	49,4575	49,4575	98,915	90,213	45,107	45,107	90,213	91,2
2.2	отпущено воды другим водопроводам	тыс. $м^3$									#ДЕЛ/0!
2.3	объем воды, реализованной потребителям, в том числе:	тыс. $м^3$	3,118	2,393	2,393	4,787	4,787	2,393	2,393	4,787	100
2.3.1	население	тыс. $м^3$	3,118	2,393	2,393	4,787	4,787	2,393	2,393	4,787	100
3	Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по холодному водоснабжению	тыс.$м^3$/час	0,010			0,007	0,011				
4	Подъем воды (РПВ) - всего:	тыс.руб.	2431,08	519,89	519,89	1039,77	1078,50	507,41	507,41	1014,83	98
4.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	2431,08	519,89	519,89	1039,77	1078,50	507,41	507,41	1014,83	98
4.1.1	затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс.руб.	52,80	43,00	43,00	86,00	86,93	32,27	32,27	64,55	75
4.1.2	расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	516,00	295,53	295,53	591,06	620,10	309,72	309,72	619,43	105
4.1.3	отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	155,83	89,25	89,25	178,50	187,27	93,53	93,53	187,07	105
4.1.4	амортизация основных средств производственного назначения	тыс.руб.	1,25	0	0	0	0	0	0	0	
4.1.5	аренда основного оборудования	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4.1.6	текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе	тыс.руб.	1705,20	92,10	92,10	184,20	184,20	71,89	71,89	143,78	78
4.1.6.1	капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс.руб.	1705,20	0	0	0	184,20	81,39	81,39	162,78	
5	Очистка воды (РОВ) - всего:	тыс.руб.	972,00	408,18	526,90	935,08	972,32	445,86	445,86	891,72	95
5.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	972,00	408,18	526,90	935,08	972,32	445,86	445,86	891,72	95
5.1.1	материалы (химические реагенты)	тыс.руб.	972,00	408,18	526,90	935,08	972,32	445,86	445,86	891,72	95
6	Транспортирование воды (РТВ) - всего:	тыс.руб.	238,75	13,43	13,43	26,86	27,14	18,33	18,33	36,66	136
6.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	238,75	13,43	13,43	26,86	27,14	18,33	18,33	36,66	136
6.1.1	затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс.руб.	0	13,43	13,43	26,86	27,14	18,33	18,33	36,66	136
6.1.4	амортизация основных средств производственного назначения	тыс.руб.	238,75	0	0	0	0	0	0	0	
7	Расходы на весь технологический процесс - всего:	тыс.руб.	3641,83	941,50	1060,21	2001,71	1893,77	971,60	971,60	1943,21	97
7.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	3641,83	941,50	1060,21	2001,71	1893,77	971,60	971,60	1943,21	97
7.1.1	материалы (химические реагенты)	тыс.руб.	972,00	408,18	526,90	935,08	972,32	445,86	445,86	891,72	95
7.1.2	затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс.руб.	52,80	56,43	56,43	112,86	114,07	50,60	50,60	101,21	90

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	Базовый период 2012 год	Утвержденный период			План организации на регулируемый период	Расчет Госкомитета			
				с 24 апреля по 30 июня 2013 года	с 1 июля 2013 года по 23 апреля 2014 года	В среднем за год		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.	516,00	295,53	295,53	591,06	620,10	309,72	309,72	619,43	105
7.1.4	отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	155,83	89,25	89,25	178,50	187,27	93,53	93,53	187,07	105
7.1.5	амортизация основных средств производственного назначения	тыс.руб.	240,00	0	0	0	0	0	0	0	
7.1.7	текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения	тыс.руб.	1705,20	92,10	92,10	184,20	0,00	71,89	71,89	143,78	78
8	Валовая прибыль:	тыс.руб.	0	0	0	0	0	0	0	0	
9	Убыток	тыс.руб.	2 097,00								
10	Товарная продукция	тыс.руб.	1544,83	941,50	1060,21	2001,71	1893,77	971,60	971,60	1943,21	97
11	Среднеотпускной тариф	руб/м^3	18,16	18,16	20,45	19,30	19,93	20,45	20,45	20,45	106
	Рост тарифа	%		100,0	112,6	106,3	103,3	100,0	100,0	106,0	

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

1. Материалы (химические реагенты).

Основным поставщиком таблетированной соли, используемой в качестве хим. реагента для смягчения воды, является ООО «Газпром комплектация» (г. Москва). Затраты по данной статье с учетом индекса-дефлятора составили 973,40 тыс.руб.

2. Затраты на покупную электрическую энергию.

Организацией затраты на покупку электрической энергии заявлены в сумме 114,07 тыс.руб. при объеме покупной электрической энергии 49,15 тыс.кВт.

Госкомитетом произведен расчет затрат на покупную электрическую энергию на основе показателей установленной мощности оборудования на станциях, анализа фактического потребления электроэнергии за 2013 год.

Таким образом, сумма затрат на покупную электрическую энергию составила 584,75 тыс. руб. (отклонение от прогноза организации составляет 12,87 тыс.руб.) при объеме – 44,65 тыс. кВт.ч.

3. Фонд оплаты труда основного производственного персонала.

Расчет численности основного производственного персонала ООО «Газпром трансгаз Казань» составляет 2 человека с расходами на оплату труда в размере 619,43 тыс.руб. (отклонение от прогноза организации – 0,67 тыс.руб.)

Профессия	2013 год		
	Среднесписочная численность	Среднемесячная зарплата 1 чел	ФОТ на год
	чел.	тыс.руб.	тыс.руб.
Подъем воды			
Слесарь-ремонтник	1	28,55	342,65
Электромонтер	1	23,07	276,79
Итого:	2		619,43

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 затрат по данной статье принята в размере 143,78 тыс.руб.

Технологические и экономические показатели деятельности ООО «Газпром трансгаз Казань»:

Направление показателей	Наименование показателя	Ед. изм.	2013	2014
Технологические показатели				
Потери	Уровень потерь	%	0	0
	Коэффициент потерь	куб.м/км	0	0
	Удельное водопотребление	куб.м/чел	39,24	39,24

Направление показателей	Наименование показателя	Ед. изм.	2013	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:	%	52	58
	оборудование водозаборов	%	36	40
	оборудование системы очистки воды	%	60	67
	оборудование системы транспортирования воды	%	60	67
Сети водоснабжения	Удельный вес сетей, нуждающихся в замене	%	0	0
	Протяженность сетей, нуждающихся в замене	км	0	0
Производственные мощности	Уровень загрузки производственных мощностей	%	27	15
	оборудование водозаборов	%	20	14
	оборудование системы очистки воды	%	20	14
	оборудование системы транспортирования воды	%	43	17
Удельный расход электрической энергии		кВт/куб.м.	0,47	0,47
Экономические показатели				
Экономические показатели	Расходы на энергию в структуре себестоимости товара (услуги)	%	5,64	5,21
	Расходы на зарплату в структуре себестоимости товара (услуги)	%	29,53	31,88
	Доля амортизации в структуре себестоимости продукта	%	0	0
	Расходы на ремонт в структуре себестоимости товара (услуги)	%	9,20	8,87
Коэффициенты использования трудовых ресурсов	Эффективность использования персонала (трудоемкость производства)	чел/км	0,83	0,83
	Производительность труда	тыс.куб.м/ чел.	51,85	51,85

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

Наименование организации	Тариф на питьевую воду (одноставочный) с 1 января по 30 июня	Тариф на питьевую воду (одноставочный) с 1 июля по 31 декабря
ООО «Газпром трансгаз Казань» (без учета	20,45	20,45

НДС)		
Потребители в жилищном секторе (тарифы указываются с учетом НДС)	24,13	24,13

Данный тариф согласован руководителем организации ООО «Газпром трансгаз Казань» и руководством Исполнительного комитета Верхнеуслонского муниципального района.

В Госкомитет обратилась организация **ООО «Газпром трансгаз Казань»** с заявлением об установлении тарифа **на водоотведение** на 2014 год.

Согласно пункту 17 Правил регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 13.05.2013 № 406 в Госкомитет для установления тарифа на 2014 год ООО «Газпром трансгаз Казань» 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. копии договоров о реализации товаров (работ, услуг), являющихся результатом осуществления регулируемой деятельности (в том числе договоры водоснабжения, водоотведения, договоры о подключении (технологическом присоединении), или реестр таких договоров - в случае если такие договоры утверждаются по единой форме, в том числе в соответствии с типовыми договорами, утверждаемыми Правительством Российской Федерации. В указанном реестре должны быть отражены сведения о лице, с которым заключен договор, предмете договора, дате заключения договора, сроке действия договора, объеме товаров (работ, услуг), реализуемых по договору;

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

Назначение уполномоченного по делу и открытие тарифного дела для ООО «Газпром трансгаз Казань» выполнено в соответствии с приказом Госкомитета от 8.11.2013 № 352.

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 «Газпром трансгаз Казань» на 2014 год использовался метод экономически обоснованных расходов.

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

ООО «Газпром трансгаз Казань» оказывает услуги по водоотведению, населению в Верхнеуслонском муниципальном районе. Основными видами деятельности организации являются: эксплуатация магистральных газопроводов, эксплуатация газовых сетей низкого давления, проектирование систем газоснабжения, капитальный и восстановительный ремонт действующих газопроводов и объектов газового хозяйства, транспортировка и поставка углеводородного сырья потребителям Российской Федерации. Организация применяет общую систему налогообложения.

Тариф на водоотведение для ООО «Газпром трансгаз Казань» установлен постановлением Госкомитета от 3.04.2013 № 10-12/кс с календарной разбивкой:

(без учета НДС)

Район/организация	с 24 апреля по 30 июня 2013 года	с 1 июля 2013 года по 23 апреля 2014 года
ООО «Газпром трансгаз Казань», руб/куб.м	31,15	33,85

№ п/п	Наименование показателя	Ед.изм.	Факт 2012 год	Утверждено на 2013	Прогноз организации на 2014	По итогам экспертизы Госкомитета	Отклонение от прогноза организации
1	Пропущено сточных вод	тыс.куб.м.	62,148	103,207	78,292	78,292	100
2	Величина тарифа	руб./куб.м.	31,15	32,50	37,30	33.45	90
3	Товарная продукция	тыс.руб.	1935,83	3354,29	2920,31	2618,93	90

Описание схемы водоотведения ООО «Газпром трансгаз Казань».

Транспортирование канализационных стоков от потребителей происходит по канализационным сетям, протяженностью 2,82 км. Затем сточные воды поступают на очистные сооружения.

В состав станции канализационных очистных сооружений (КОС) «Ерш-Б-700С», представляющей собой блочно-модульное здание с вмонтированным (на заводе-изготовителе) технологическим оборудованием, входят: КНС, устройство фильтрующее самоочищающееся УФС-1, усреднитель, аэротенк-отстойник, биореактор доочистки, накопительная емкость, напорный фильтр, установка обеззараживания УФО 6-240, установки по аэробной стабилизации уплотненно избыточного активного ила, воздуходувная станция для очистки стоков кислородом. Технология удаления органических загрязнений и соединений азота производится биологическим методом.

Анализ обоснованности расчета объема отпуска товаров, услуг

Показатели	Ед. изм.	2012 год	2013 год	2014 год	Отклонение от предыдущего периода, %
1. Принято сточных вод по категориям потребителей всего; в том числе:	тыс.куб.м	103,207	103,207	78,292	76
2. Хозяйственные нужды предприятия	тыс.куб.м	98,915	98,915	74,000	76
1.2 По группе потребителей «Население»	тыс.куб.м	4,2924	4,2924	4,2924	100
	%	4,15	4,16	4,16	

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

Объем пропущенных сточных вод на 2014 год принят в объеме 78,292 тыс.куб.м. Снижение относительно 2013 года связано со снижением фактического потребления воды.

Сравнительный анализ динамики необходимой валовой выручки, в том числе расходов по отдельным статьям (группам расходов), прибыли регулируемой организации и их величины по отношению к предыдущим периодам регулирования проведен в соответствии с разделом VI Основ ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения.

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	Базовый период 2012 год	Утвержденный период			План организации на 2014 год	Расчет Госкомитета			
				с 24 апреля по 30 июня 2013 года	с 1 июля 2013 года по 23 апреля 2014 года	В среднем за год		с 1 января по 30 июня	с 1 июля по 31 декабря	2014 год	Отклонение от предыдущего периода, %
1	Является ли организация плательщиком НДС	да/нет	да	да	да	да	да	да	да	да	
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ	х	х								
2	Пропущено сточных вод всего , в том числе:	тыс. $м^3$	62,148	51,604	51,604	103,207	78,292	39,146	39,146	78,292	76
2.1	Хозяйственные нужды предприятия	тыс. $м^3$	59,084	49,458	49,458	98,915	74,000	37,000	37,000	74,000	75
2.3	Объем реализации товаров и услуг потребителям, в том числе:	тыс. $м^3$	3,064	2,146	2,146	4,292	4,292	2,146	2,146	4,292	100
2.3.1	население	тыс. $м^3$	3,064	2,146	2,146	4,292	4,292	2,146	2,146	4,292	100
3	Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по водоотведению	тыс.$м^3$/час	0,007			0,012	0,009				0
4	Прием и транспортирование (перекачка) стоков (РПС) - всего	тыс.руб.	980,42	293,70	293,70	587,40	1334,34	686,23	686,23	1372,46	234
4.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	980,42	293,70	293,70	587,40	1334,34	686,23	686,23	1372,46	234
4.1.1	затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс.руб.	10,12	49,60	49,60	99,20	10,67	4,06	4,06	8,12	8
4.1.2	расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	745,24	187,48	187,48	374,96	1016,64	523,94	523,94	1047,88	279
4.1.3	отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	225,06	56,62	56,62	113,24	307,03	158,23	158,23	316,46	279
5	Очистка стоков и утилизация сточной жидкости (РОС) - всего	тыс.руб.	4462,41	1313,76	1453,13	2766,89	1585,97	623,23	623,23	1246,47	45
5.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	4462,41	1313,76	1453,13	2766,89	1585,97	623,23	623,23	1246,47	45
5.1.2	затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс.руб.	637,78	289,09	289,09	578,18	672,57	249,55	249,55	499,10	86
5.1.3	расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	248,41	149,28	149,28	298,55	440,40	156,44	156,44	312,88	105
5.1.4	отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	75,02	45,08	45,08	90,16	133,00	47,24	47,24	94,49	105
5.1.7	текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе	тыс.руб.	3501,20	830,31	969,69	1800,00	340,00	170,00	170,00	340,00	19
5.1.7.1	капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс.руб.	3501,20	400,00	400,00	800,00	0	0	0	0	0
6	Утилизация осадка и его захоронение (РУО) - всего	тыс.руб.	0	0	0	0	0	0	0	0	
7	Расходы на весь технологический процесс - всего:	тыс.руб.	5442,83	1607,46	1746,83	3354,29	2920,31	1309,46	1309,46	2618,93	78
7.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	5442,83	1607,46	1746,83	3354,29	2920,31	1309,46	1309,46	2618,93	78
7.1.2	затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс.руб.	647,90	338,69	338,69	677,38	683,24	253,61	253,61	507,22	75

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	Базовый период 2012 год	Утвержденный период			План организации на 2014 год	Расчет Госкомитета			
				с 24 апреля по 30 июня 2013 года	с 1 июля 2013 года по 23 апреля 2014 года	В среднем за год		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.	993,65	336,75	336,75	673,51	1457,04	680,38	680,38	1360,76	202
7.1.4	отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	300,08	101,70	101,70	203,40	440,03	205,47	205,47	410,95	202
7.1.7	текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения	тыс.руб.	3501,20	830,31	969,69	1800,00	340,00	170,00	170,00	340,00	19
7.1.7.1	капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс.руб.	3501,20	400,00	400,00	800,00	0	0	0	0	0
8	Валовая прибыль:	тыс.руб.	0	0	0	0	0	0	0	0	
9	Убыток	тыс.руб.	3507,00								
11	Товарная продукция	тыс.руб.	1935,83	1607,46	1746,83	3354,29	2920,31	1309,46	1309,46	2618,93	78
14	Среднеотпускной тариф	руб/м^3	31,15	31,15	33,85	32,50	37,30	33,45	33,45	33,45	103
	Рост тарифа	%		100%	109%	104%	114,8%	98,8%	100,0%	102,9%	

Анализ экономической обоснованности расходов по отдельным статьям (группам расходов)

1. Затраты на покупную электрическую энергию.

Организацией затраты на покупку электрической энергии заявлены в сумме 683,24 тыс.руб. при объеме покупной электрической энергии 294,96 тыс.кВт.

Госкомитетом произведен расчет затрат на покупную электрическую энергию на основе показателей установленной мощности оборудования на станциях, анализа фактического потребления электроэнергии за 2013 год.

Таким образом, сумма затрат на покупную электрическую энергию составила 507,22 тыс. руб. (отклонение от прогноза организации составляет 176,02 тыс.руб.) при объеме – 223,77 тыс. кВт.ч.

2. Фонд оплаты труда основного производственного персонала.

Расчет численности основного производственного персонала составляет 5 человек с расходами на оплату труда в размере 1360,76 тыс.руб. (отклонение от прогноза организации – 751,21 тыс.руб.):

Профессия	Среднесписочная численность	Среднемесячная зарплата 1 чел	ФОТ на год
	чел	тыс.руб.	тыс.руб.
Очистка стоков и утилизация сточной жидкости			
Оператор очистных сооружений	4	21,83	1 047,88
Мастер	1	26,07	312,88
Итого:	5		1360,76

3. 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 затрат по данной статье принята по предложению организации в размере 340,00 тыс. руб.

Технологические и экономические показатели деятельности ООО «Газпром трансгаз Казань»:

Направление показателей	Наименование показателя	Ед. изм.	2013	2014
Аварийность	Аварийность систем коммунальной инфраструктуры	ед./км	0	0
	Количество аварий на системах коммунальной инфраструктуры	ед.	0	0
Износ	Износ систем коммунальной инфраструктуры, в том числе:	%	30	33
	оборудование системы транспортировки стоков	%	20	22
	оборудование очистных сооружений	%	40	44
Канализационные сети	Удельный вес сетей, нуждающихся в замене	%	0	0
	Протяженность сетей,	км	0	0

Направление показателей	Наименование показателя	Ед. изм.	2013	2014
	нуждающихся в замене			
Производственные мощности	Уровень загрузки оборудования	%	17	17
	транспортировки стоков	%	17	17
	оборудование системы очистки стоков	%	17	17
Удельный расход электрической энергии		кВт/куб.м.	2,86	2,86
Экономические показатели				
Экономические показатели	Расходы на энергию в структуре себестоимости товара (услуги)	%	20,19	19,37
	Расходы на зарплату в структуре себестоимости товара (услуги)	%	20,08	51,96
	Доля амортизации в структуре себестоимости продукта	%	0	0
	Расходы на ремонт в структуре себестоимости товара (услуги)	%	53,66	12,98
Коэффициенты использования трудовых ресурсов	Эффективность использования персонала (трудоемкость производства)	чел/км	0,89	0,89
	Производительность труда	тыс.куб.м/чел.	41,28	41,28

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

Наименование организации	Тариф на водоотведение (одноставочный) с 1 января по 30 июня	Тариф на водоотведение (одноставочный) с 1 июля по 31 декабря
ООО «Газпром трансгаз Казань» (без учета НДС)	33,45	33,45
Потребители в жилищном секторе (тарифы указываются с учетом НДС)	39,47	39,47

Данный тариф согласован руководителем ООО «Газпром трансгаз Казань» и руководством Исполнительного комитета Верхнеуслонского муниципального района.

Согласно пункту 15 Правил регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 13.05.2013 № 406 **КФХ «Марс» ИП Алиева М.Ш.** Госкомитет устанавливает тарифы без открытия дела на основании имеющихся у Госкомитета сведений об регулируемых организациях, осуществляющих регулируемые виды деятельности в сфере водоснабжения.

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 КФХ «Марс» ИП Алиева М.Ш. на 2014 год использовался метод экономически обоснованных расходов.

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

Потребителями питьевой воды КФХ «Марс» ИП Алиева М.Ш. являются объекты жилищно-социальной сферы поселка Октябрьский Зеленодольского муниципального образования.

Тариф на питьевую воду на 2013 год установлен постановлением Госкомитета от 31.05.2013 № 10-18/кс с календарной разбивкой:

Район/организация	с 1 января 2013 года до 30 июня 2013 года	с 1 июля 2013 года до 31 декабря 2013 года
КФХ «Марс» ИП Алиева М.Ш., руб/куб.м. (Организация применяет упрощенную систему налогообложения)		19,93

№ п/п	Наименование показателя	Ед.изм.	Утверждено на 2013 г.	По итогам экспертизы Госкомитета	Отклонение от утвержденного
1	Полезный отпуск воды	тыс. куб.м.	47,10	47,10	100,0
2	Величина тарифа	руб./ куб.м.	19,93	20,45	102,6
3	Товарная продукция	тыс.руб.	938,58	963,14	102,6

КФХ «Марс» ИП Алиева М.Ш. предоставляет услуги водоснабжения потребителям поселка Октябрьский. Подъем воды производится на водозаборных скважиных, расположенных на территории птицефабрики насосами марки ЭЦВ 6-10-110 в водонапорную башню. От водозаборных сооружений по водопроводным сетям диаметром 86 мм общей протяженностью 3,0 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	47,7	47,7	100,0
Расход воды на хозяйственные нужды	тыс.куб.м	0	0	
2. Подано воды в сеть с учетом отпуска воды другим водопроводам	тыс.куб.м	47,7	47,7	100,0
2.1. Потери воды	тыс.куб.м	0,93	0,93	100,0
	%			
2.2. Полезный отпуск воды (с учетом отпуска воды другим водопроводам), всего, в том числе:	тыс.куб.м	47,10	46,8	100,0

2.2.1. Расход воды на собственные нужды предприятия	тыс.куб.м	18,3	18,3	100,0
2.2.2. Отпуск воды по категориям потребителей всего, в том числе:	тыс.куб.м	28,5	28,5	100,0
2.2.2.1. По группе потребителей «финансируемых из бюджета всех уровней»	тыс куб.м	1,1	1,1	100,0
2.2.2.2. По группе потребителей «Население»	тыс.куб.м	27,4	27,4	100,0
	%	96,1	96,1	
2.2.2.3. По группе потребителей «Прочие»	тыс.куб.м	0	0	0

Планируемый объем и качество оказываемыхКФХ «Марс» ИП Алиева М.Ш. 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.	Утвержденный период			Расчет Госкомитета			
			с 1 января по 30 июня	с 1 июля по 31 декабря	В среднем за 2013 год	с 1 января по 30 июня	с 1 июля по 31 декабря	2014 год	% отклонения от предыдущего года
1	Является ли организация плательщиком НДС	да/нет	нет	нет	нет	нет	нет	нет	
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ	x	x	x	x	x	x	x	
2	Реализовано воды, в том числе:	тыс. м3	23,55	23,55	47,10	23,55	23,55	47,10	100,0
	Расход воды на собственные нужды предприятия	тыс м3	9,25	9,25	18,50	9,25	9,25	18,50	100,0
2.1	объем воды, реализованной потребителям, в том числе:	тыс. м3	14,30	14,30	28,60	14,30	14,30	28,60	100,0
2.1.1	население	тыс. м3	13,75	13,75	27,50	13,75	13,75	27,50	100,0
2.1.2	бюджетные организации	тыс. м3	0,55	0,55	1,10	0,55	0,55	1,10	
2.1.3	прочие потребители	тыс. м3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
3	Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по холодному водоснабжению	тыс.м3/ч	0,00	0,00	0,01	0,00	0,00	0,01	
4	Подъем воды (РПВ) - всего:	тыс.руб.	469,29	469,29	938,59	469,36	496,04	965,40	103%
4.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	466,66	466,66	933,31	466,72	493,40	960,12	103%
4.1.1	затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс.руб.	73,15	73,15	146,30	65,07	91,74	156,81	107%
4.1.2	расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	114,00	114,00	228,00	119,58	119,58	239,16	105%
4.1.3	отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	23,03	23,03	46,05	24,16	24,16	48,31	105%
4.1.4	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения	тыс руб	90,54	90,54	181,08	90,54	90,54	181,08	100%
4.1.5	Цеховые расходы	тыс руб	165,94	165,94	331,88	167,38	167,38	334,77	101%
4.1.6	Прочие прямые расходы	тыс руб	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс руб	2,64	2,64	5,27	2,64	2,64	5,28	100%
5	Очистка воды (РОВ) - всего:	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
6	Транспортирование воды (РТВ) - всего:	тыс руб	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
7	Расходы на весь технологический процесс - всего:	тыс.руб.	469,29	469,29	938,59	469,36	496,04	965,40	103%
7.1	Прочие прямые расходы:	тыс.руб.	466,66	466,66	933,31	466,72	493,40	960,12	103%
7.1.1	Материалы (химические реагенты)	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
7.1.2	затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс.руб.	73,15	73,15	146,30	65,07	91,74	156,81	107%
7.1.3	расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	114,00	114,00	228,00	119,58	119,58	239,16	105%

7.1.4	отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	23,03	23,03	46,05	24,16	24,16	48,31	105%
7.1.7	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения	тыс руб	90,54	90,54	181,08	90,54	90,54	181,08	100%
7.1.9	цеховые расходы	тыс.руб.	165,94	165,94	331,88	167,38	167,38	334,77	101%
7.1.10	Прочие прямые расходы:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
7.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс.руб.	2,64	2,64	5,27	2,64	2,64	5,28	100%
8	Валовая прибыль:	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
9	Товарная продукция	тыс.руб.	469,29	469,29	938,59	469,36	496,04	965,40	103%
10	Среднеотпускной тариф	руб/м3	19,93	19,93	19,93	19,93	21,06	20,50	103%
	Рост тарифа	%				100,0	105,6		

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

1. Затраты на покупную электрическую энергию.

Необходимое количество электроэнергии на регулируемый период в размере 38,91 тыс. кВт. на сумму 156,81 тыс. руб. рассчитано на основе показателей установленной мощности оборудования на насосной станции, в связи с невозможностью определения фактических расходов эл. энергии. Учет эл. энергии производится по общему эл. счетчику и фиксирует затраты на основное производство (птичники), котельную и скважину.

2. Фонд оплаты труда основного производственного персонала.

Среднесписочная численность основного производственного персонала КФХ «Марс» ИП Алиева М.Ш. в водоснабжении составляет 2 человека с расходами на оплату труда в размере 239,16 тыс.руб.:

Профессия	2014 год		
	Среднесписочная численность	Среднемесячная зарплата 1 чел	ФОТ на год
	чел.	тыс.руб.	тыс.руб.
Транспортирование воды			
Электрогазосварщик	1,00	10,50	126,00
Машинист насосной установки	1,00	9,43	113,16
Итого:			239,16

В состав себестоимости включены расходы на социальные нужды в размере - 20,2%.

Заработная плата основного производственного персонала проиндексирована в соответствии с индексом дефлятором, определенным Прогнозом социально-экономического развития РФ на 2014 г.

3.Затраты на текущий ремонт.

Предприятие планирует провести текущий ремонт на общую сумму 181,08 тыс. руб. (текущий ремонт трубопроводов, замена насосов и задвижек).

4. Цеховые расходы.

Цеховые расходы приняты в сумме 334,77 тыс.руб. распределение по стадиям технологического процесса осуществляется, согласно фонду оплату труда основного производственного персонала:

№ п/п	Статьи затрат	Расчет Госкомитета
1	Заработная плата цехового персонала (водитель)	52,80
2	Отчисления на социальное страхование от заработной платы цехового персонала	10,67
3	Охрана труда, в том числе спецжиры, спецодежда, профосмотры, моющие средства	6,8
4	Прочие расходы (анализ качества воды)	264,50
Итого		334,77

5.Общеэксплуатационные расходы.

Согласно учетной политике организации, расходы по статье «косвенные (общеэксплуатационные) расходы» распределяются пропорционально удельному весу оказываемых услуг в разрезе видов деятельности организации. Водоснабжение в разрезе видов деятельности КФХ «Марс» ИП Алиева М.Ш. составляет 1,00%. Таким образом, косвенные (общеэксплуатационные) расходы приняты в размере 5,28 тыс.руб.:

Наименование показателей, статей затрат	2014 год
Заработная плата АУП (экономист)	432,00
Отчисления на социальное страхование от заработной платы АУП	87,26
Электроэнергия на общеэксплуатационные расходы	8,83
Итого:	528,09

Технологические и экономические показатели деятельности КФХ «Марс» ИП Алиева М.Ш.:

Направление показателей	Наименование показателя	Ед. изм.	2013	2014
Потери	Уровень потерь	%	2%	2%
	Коэффициент потерь	куб.м/км	310,0	310,0
	Удельное водопотребление	куб.м/чел	55,84	55,84
Износ	Износ систем коммунальной инфраструктуры, в том числе:	%	73	73
	оборудование водозаборов	%	73	73
	оборудование системы очистки воды	%	0	0
	оборудование системы транспортирования воды	%	73	73
Сети водоснабжения	Удельный вес сетей, нуждающихся в замене	%	100	100
	Протяженность сетей, нуждающихся в замене	км	2	2
Экономические показатели	Расходы на энергию в структуре себестоимости товара (услуги)	%	13,7	15,5
	Расходы на зарплату в структуре себестоимости товара (услуги)	%	22,5	24,6
	Доля амортизации в структуре себестоимости продукта	%	0	0
	Расходы на ремонт в структуре себестоимости товара (услуги)	%	18,0	19,3

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

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
КФХ «Марс» ИП Алиева М.Ш. (организация	19,93	21,06

применяет упрощенную систему налогообложения)		

Данный тариф согласован руководителем организации КФХ «Марс» ИП Алиева М.Ш. и руководством Зеленодольского муниципального района.

Соблюдая нормы действующего законодательства в области тарифного регулирования, в Госкомитет обратилась организация **ОАО «Осиновские инженерные сети»** 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 ОАО «Осиновские инженерные сети» представлены следующие документы:

1. заявление об установлении тарифа на питьевую воду, содержащее

сведения о регулируемой организации, направившей заявление об установлении тарифов;

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

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

заявленный уровень тарифа.

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

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

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

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

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

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

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

7. расчет размера тарифов;

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

9. копия утвержденной в установленном порядке инвестиционной программы;

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

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

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

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

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

Назначение уполномоченного по делу и открытие тарифного дела для ОАО «Осиновские инженерные сети» выполнено в соответствии с приказом Госкомитета от 22.04.2013 №98.

В соответствии с п. 24 Правил регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения выбор метода регулирования тарифов

осуществляется органом регулирования тарифов в соответствии с Основами ценообразования и с учетом предложения регулируемой организации.

Для оценки экономической обоснованности затрат организации ОАО «Осиновские инженерные сети» 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:

- водоснабжение потребителей;
- водоотведение от потребителей;
- теплоснабжение.

Организация обслуживает жителей поселка Осиново, Октябрьский, п. Н.Николаевский.

Источником водоснабжения являются подземные воды.

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

Район/организация	с 1 января 2013 года до 30 июня 2013 года	с 1 июля 2013 года до 31 декабря 2013 года
ОАО «Осиновские инженерные сети», руб/куб.м. (без учета НДС)	11,88	13,45

№ 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.	500,00	500,00	580,0	116,0
2	Величина тарифа	руб./ куб.м.	12,67	13,94	13,45	96,4
3	Товарная продукция	тыс.руб.	6 332,89	6 969,51	7 799,85	111,9

Описание схемы водоснабжения ОАО «Осиновские инженерные сети».

Подъем воды производится на водозаборах в поселках Осиново, Октябрьский, п. Н.Николаевский насосами марки ЭЦВ6-10-110.

От водозаборных сооружений по водопроводным сетям диаметром от 50 до 1000 мм общей протяженностью 7,54 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	549,00	629,00	114,5
1.2.Расход воды на хозяйственные нужды	тыс.куб.м	0	0	
2. Подано воды в сеть с учетом отпуска воды другим водопроводам	тыс.куб.м	549,00	629,00	114,5
2.1. Потери воды	тыс.куб.м	49,00	49,00	100,0
	%	9,0	6,7	
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	500,00	580,0	116,0
2.3.1. 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	500,00	580,0	116,0
2.3.3.1. По группе потребителей «финансируемых из бюджета всех уровней»	тыс куб.м	44,94	43,5	96,7
2.3.3.2. По группе потребителей «Население»	тыс.куб.м	446,83	526,8	117,9
	%	89,2	83,6	
2.3.3.3. По группе потребителей «Прочие»	тыс.куб.м	8,23	9,7	117,0

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

Пояснение по расхождению объемов водоснабжения и водоотведения.

Объемы по водопотреблению в балансе водоснабжения по ОАО «Осиновские инженерные сети» включают в себя расходы на водоснабжение жителей микрорайона «Радужный», канализирование данного микрорайона осуществляется напрямую через сети ООО «Казанское предприятие теплоснабжения». Объем по группе населения принят на основании факта 9 месяцев 2013 года и увеличен на 117,9% в связи с вводом в строй новых домов по адресам: ул.Гайсина 2, 5, 7 и Садовая 4. В расчете учтен объем потребления воды нового детского садика в микрорайоне «Радужный».

Сравнительный анализ динамики необходимой валовой выручки, в том числе расходов по отдельным статьям (группам расходов), прибыли регулируемой организации и их величины по отношению к предыдущим периодам регулирования проведен в соответствии с разделом VI Основ ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения.

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	Факт 2012 год	Утвержденный период			План организации на регулируемый период	Расчет Госкомитета			
				с 1 января по 30 июня	с 1 июля по 31 декабря	В среднем за 2013 год		с 1 января по 30 июня	с 1 июля по 31 декабря	2014 год	% отклонения от предыдущего года
1	Является ли организация плательщиком НДС	да/нет	да	х	х	да	да	да	да	да	
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ	х	х	х	х	х	х	х	х	х	
2	Реализовано воды, в том числе:	тыс. $м^3$	487,12	250,00	250,00	500,00	500,00	290,00	290,00	580,00	116%
	Расход воды на собственные нужды предприятия	тыс. м3	0	0	0	0	0	0	0	0	
2.1	объем воды, реализованной потребителям, в том числе:	тыс. $м^3$	487,12	250,00	250,00	500,00	500,00	290,00	290,00	580,00	116%
2.1.1	население	тыс. $м^3$	430,82	223,43	223,40	446,83	446,83	263,42	263,42	526,83	118%
2.1.2	бюджетные организации	тыс. $м^3$	43,09	22,44	22,50	44,94	43,54	21,77	21,77	43,54	97%
2.1.3	прочие потребители	тыс. $м^3$	13,22	4,13	4,10	8,23	9,63	4,82	4,82	9,63	117%
3	Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по холодному водоснабжению	тыс.$м^3$/ч	0,06	0,06	0,06	0,06	0,06	0,03	0,03	0,07	100%
4	Подъем воды (РПВ) - всего:	тыс.руб.	1 374,88	888,52	888,52	1 777,03	2 538,74	1 327,00	1 327,00	2 654,01	149%
4.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	1 159,48	787,02	787,02	1 574,04	2 319,04	1 181,38	1 181,38	2 362,76	150%
4.1.1	затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс.руб.	232,98	247,19	247,19	494,38	1 183,94	566,77	566,77	1 133,53	229%
4.1.2	расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	308,90	168,30	168,30	336,60	354,96	176,38	176,38	352,76	105%
4.1.3	отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	93,00	50,83	50,83	101,66	107,20	53,27	53,27	106,53	105%
4.1.4	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс руб	50,00	25,50	25,50	51,00	50,00	25,00	25,00	50,00	98%
4.1.5	текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения	тыс.руб.	289,19	116,00	116,00	232,00	245,00	122,50	122,50	245,00	106%
4.1.6	цеховые расходы	тыс.руб.	185,41	179,20	179,20	358,40	377,94	237,47	237,47	474,94	133%
4.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс.руб.	215,40	101,50	101,50	203,00	219,70	145,62	145,62	291,25	143%
5	Очистка воды (РОВ) - всего:	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
6	Транспортирование воды (РТВ) - всего:	тыс.руб.	4 180,12	2 082,45	2 473,41	4 555,86	4 430,77	2 572,55	2 572,55	5 145,11	113%
6.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	2 241,53	1 364,45	1 364,45	2 728,90	2 453,47	1 261,95	1 261,95	2 523,90	92%
6.1.1	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс.руб.	398,02	422,10	422,10	844,20	477,25	228,43	228,43	456,86	54%
6.1.2	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс руб	1 110,10	439,44	439,44	878,88	927,24	460,53	460,53	921,07	105%
6.1.3	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда	тыс руб	334,00	132,71	132,71	265,42	280,03	140,02	140,02	280,03	106%

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	Факт 2012 год	Утвержденный период			План организации на регулируемый период	Расчет Госкомитета			
				с 1 января по 30 июня	с 1 июля по 31 декабря	В среднем за 2013 год		с 1 января по 30 июня	с 1 июля по 31 декабря	2014 год	% отклонения от предыдущего года
	основного производственного персонала										
6.1.4	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс руб	214,00	107,00	107,00	214,00	214,00	107,00	107,00	214,00	100%
6.1.5	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс.руб.	0,00	84,00	84,00	168,00	177,00	88,50	88,50	177,00	105%
6.1.6	цеховые расходы	тыс.руб.	185,41	179,20	179,20	358,40	377,94	237,47	237,47	474,94	133%
6.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс.руб.	1 938,60	718,00	1 108,96	1 826,96	1 977,30	1 310,60	1 310,60	2 621,21	143%
7	Расходы на весь технологический процесс - всего:	тыс.руб.	5 555,00	2 970,97	3 361,93	6 332,89	6 969,51	3 899,56	3 899,56	7 799,11	123%
7.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	3 401,00	2 151,47	2 151,47	4 302,94	4 772,51	2 443,33	2 443,33	4 886,66	114%
7.1.1	Материалы (химические реагенты)	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
7.1.2	затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс.руб.	631,00	669,29	669,29	1 338,58	1 661,19	795,20	795,20	1 590,39	119%
7.1.3	расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	1 419,00	607,74	607,74	1 215,48	1 282,20	636,91	636,91	1 273,82	105%
7.1.4	отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	427,00	183,54	183,54	367,08	387,23	193,28	193,28	386,56	105%
7.1.5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс руб	264,00	132,50	132,50	265,00	264,00	132,00	132,00	264,00	100%
7.1.6	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения	тыс руб	289,19	200,00	200,00	400,00	422,00	211,00	211,00	422,00	106%
7.1.7	цеховые расходы	тыс.руб.	370,82	358,40	358,40	716,80	755,88	474,94	474,94	949,89	133%
7.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс.руб.	2 154,00	819,50	1 210,46	2 029,96	2 197,00	1 456,23	1 456,23	2 912,45	143%
8	Валовая прибыль:	тыс.руб.	230,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
8.1	Прибыль на развитие производства	тыс.руб.	230,00								
8.2	Налоги, сборы, платежи, относимые на финансовый результат:	тыс.руб.									
9	Товарная продукция	тыс.руб.	5 785,00	2 970,97	3 361,93	6 332,89	6 969,51	3 899,56	3 899,56	7 799,11	123%
10	Среднеотпускной тариф	руб/м^3	11,88	11,88	13,45	12,67	13,94	13,45	13,45	13,45	106%
	Рост тарифа	%						100,0	100,0		

Анализ экономической обоснованности расходов по отдельным статьям (группам расходов)

1. Затраты на покупную электрическую энергию.

Необходимое количество электроэнергии на 2014 год в размере 369,00 тыс. кВт на сумму 1 590,39 тыс. руб. рассчитано на основе показателей отчета за 2013г. Увеличение количества потребленной эл. энергии связано с увеличением количества отпущенной воды.

2.Фонд оплаты труда основного производственного персонала.

Расчет численности основного производственного персонала составляет 10 человек с расходами на оплату труда в размере 1 273,82 тыс.руб., в т.ч.

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Подъем воды			
Оператор	3,00	9,80	352,76
Слесарь-ремонтник	4,00	15,23	730,92
Тракторист	1,00	15,85	190,15
Итого	10,00		1 273,82

В состав себестоимости включены расходы на социальные нужды в размере - 30,2%.

3.Амортизация основных средств производственного назначения.

Расчёт амортизационных отчислений выполнен на основе данных бухгалтерского учёта. На основании представленной справки о состоянии основных средств на учете общества состоят артезианские скважины, водонапорные башни, водозаборные колонки, линии водотрассы. Планируемая сумма амортизационных отчислений в 2014 году составит 264,00 тыс.руб. на уровне 2012 года.

Направления использования амортизационных отчислений:

Реконструкция скважины в с. Осиново с заменой насоса ЭЦВ-6-6.5-125.

4. Затраты на текущий и капитальный ремонт.

Экспертизой принимаются планируемые Обществом затраты на ремонтные работы в сумме 422,00 тыс.рублей. Данные средства общество планирует направить на текущий ремонт водопроводов и запорной арматуры, согласно сметы ремонта водозаборных сооружений и водопроводных сетей на 2014 год:

Замена сетей водоснабжения по ул Молодежная, 40 лет Победы д.21 Д 76мм.

5. Цеховые расходы.

Цеховые расходы приняты в сумме 949,89 тыс.руб. распределение по стадиям технологического процесса осуществляется, согласно фонду оплату труда основного производственного персонала:

№ п/п	Статьи затрат	Прогноз организации	Расчет Госкомитета	Отклонение от прогноза организации
1	Заработная плата цехового	352,92	350,62	99,1

№ п/п	Статьи затрат	Прогноз организации	Расчет Госкомитета	Отклонение от прогноза организации
	персонала (мастер 1 ст.)			
2.	Отчисления на социальное страхование	106,58	105,89	99,1
3.	ГСМ	112,25	112,25	100,0
3.1	ГСМ (объем с учетом стоков)		197,00	
4.	Проведение анализа качества воды	184,13	184,13	100,0
Итого		755,88	949,89	123,4

6. Общеэксплуатационные расходы.

Согласно учетной политике ОАО «Осиновские инженерные сети» расходы организации распределены пропорционально выручке от реализации продукции (работ, услуг), товаров. Организация предоставляет услуги водоснабжения, водоотведения, теплоснабжения и управления жилищным фондом.

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз организации	Расчет Госкомитета	Отклонение от прогноза организации
1	Заработная плата АУП	4 696,61	4 665,52	99,3
2	Отчисления на социальное страхование от заработной платы АУП	1 418,37	1 408,99	99,3
3	Амортизация ОС общехозяйственного назначения	45,00	45,00	100,0
4	Электроэнергия на общеэксплуатационные расходы	38,95	37,22	95,9
5	Транспортные расходы	474,30	474,30	100,0
6	Подготовка кадров	21,08	21,08	100,0
7	Услуги связи (телефон, интернет, сотовая связь)	147,56	147,56	100,0
8	Канц. товары и почтово-телеграф. расходы	60,19	60,19	100,0
9	Услуги договорные (сопровождение компьютерных программ , ТаксНет)	100,13	100,13	100,0
10	Страхование автотранспорта	11,96	11,96	100,0
11	Аренда зданий	67,46	67,46	100,0
12	Налоги и платежи, относимые на себестоимость	55,85	55,85	100,0
13	Прочие общеэк. расходы (зап. части на транспорт)	185,87	185,87	100,0
Итого		7 323,33	7 281,13	99,4
Распределение на водоснабжение 40% с учетом косвенных расходов стоков			2 912,45	

Распределение косвенных расходов:

Водоснабжение х 40%

Водоотведение х 0%

ТБО х 0%

Теплоснабжение х 60,0%

Прочие x 0%
ИТОГО x 100,00%

Заработная плата АУП

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Директор	1,00	56,12	673,46
Бухгалтер	1,00	20,53	246,41
Экономист	1,00	23,44	281,25
Главный бухгалтер	1,00	41,32	495,82
бухгалтер	1,00	21,32	255,85
главный энергетик	1,00	45,57	546,84
главный инженер	1,00	45,20	542,42
начальник производства	1,00	30,35	364,24
главный механик	1,00	43,83	526,02
инспектор отдела кадров/секретарь	1,00	16,74	200,90
заведующий хозяйством	1,00	11,99	143,92
юрист	1,00	7,84	94,11
метролог	1,00	21,20	254,36
техничка	0,50	6,66	39,96
Итого:	13,5		4 665,52

Технологические и экономические показатели деятельности ОАО «Осиновские инженерные сети».

Направление показателей	Наименование показателя	Ед. изм.	2013	2014
Потери	Уровень потерь	%	9	7
	Коэффициент потерь	куб.м/км	6498,67	6498,67
	Удельное водопотребление	куб.м/чел	59,40	83,86
Износ	Износ систем коммунальной инфраструктуры, в том числе:	%	65	71
	оборудование водозаборов	%	65	71
	оборудование системы очистки воды	%	0	0
	оборудование системы транспортирования воды	%	0	0
Сети водоснабжения	Удельный вес сетей, нуждающихся в замене	%	52	52
	Протяженность сетей, нуждающихся в замене	км	3,89	3,89
Экономические показатели	Расходы на энергию в структуре себестоимости товара (услуги)	%	21,1	28,6
	Расходы на зарплату в структуре себестоимости товара (услуги)	%	19,2	17,2
	Доля амортизации в структуре себестоимости продукта	%	4,2	2,8
	Расходы на ремонт в структуре себестоимости	%	6,3	4,6

Направление показателей	Наименование показателя	Ед. изм.	2013	2014
	товара (услуги)			
Коэффициенты использования трудовых ресурсов	Эффективность использования персонала (трудоемкость производства)	чел/км	1,32	1,32
	Производительность труда	тыс.куб.м/чел.	50,0	68,5

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

Наименование организации	Одноставочный тариф на питьевую воду с 1 января по 30 июня 2014 года. руб./куб.м.	Одноставочный тариф на питьевую воду с 1 июля по 31 декабря 2014 года, руб./куб.м.
ОАО «Осиновские инженерные сети»		
Потребители в жилищном секторе (тарифы указываются с учетом НДС)	15,87	15,87
Иные потребители (тарифы указываются без учета НДС)	13,45	13,45

Данный тариф согласован руководителем ОАО «Осиновские инженерные сети» и руководством Зеленодольского муниципального района.

Соблюдая нормы действующего законодательства в области тарифного регулирования, в Госкомитет обратилась организация **ОАО «Осиновские инженерные сети»** с заявлением об установлении тарифа **на водоотведение** на 2014 год.

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

1. заявление об установлении тарифа на питьевую воду, содержащее

сведения о регулируемой организации, направившей заявление об установлении тарифов;

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

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

заявленный уровень тарифа.

2. копии правоустанавливающих документов (копии гражданско-правовых договоров, концессионных соглашений), подтверждающих право собственности, иное законное основание для владения, пользования и

распоряжения в отношении объектов недвижимости (зданий, строений, сооружений, земельных участков), используемых для осуществления регулируемой деятельности;

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

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

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

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

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

7. расчет размера тарифов;

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

9. копия утвержденной в установленном порядке инвестиционной программы;

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

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

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

указанном реестре должны быть отражены сведения о лице, с которым заключен договор, предмете договора, дате заключения договора, сроке действия договора, объеме товаров (работ, услуг), реализуемых по договору;

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

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

Назначение уполномоченного по делу и открытие тарифного дела для ОАО «Осиновские инженерные сети» выполнено в соответствии с приказом Госкомитета от 22.04.2013 № 98.

В соответствии с п. 24 Правил регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения выбор метода регулирования тарифов осуществляется органом регулирования тарифов в соответствии с Основами ценообразования и с учетом предложения регулируемой организации.

Для оценки экономической обоснованности затрат организации ОАО «Осиновские инженерные сети» 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.

Справочная информация о деятельности регулируемой организации

ОАО «Осиновские инженерные сети» оказывает услуги водоотведения и очистки сточных вод потребителям жилищно-социальной сферы поселков Осиново, Октябрьский Зеленодольского муниципального образования.

Организация применяет общую систему налогообложения.

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

Район/организация	с 1 января 2013 года до 30 июня 2013 года	с 1 июля 2013 года до 31 декабря 2013 года
ОАО «Осиновские инженерные сети», руб/куб.м. (без учета НДС)	19,26	21,12

№ п/п	Наименование показателя	Ед.изм.	Утверждено на 2013 г.	Прогноз организации на 2014 г.	По итогам экспертизы Госкомитета	Отклонение от прогноза организации
1	Принято сточных вод	тыс. куб.м.	450,00	400,00	400,0	100,0
2	Величина тарифа	руб./ куб.м.	20,19	22,38	21,46	95,8

	(среднегодовая)					
3	Товарная продукция	тыс.руб.	9 085,76	8 951,76	8 584,25	95,8

Описание схемы на водоотведение ОАО «Осиновские инженерные сети»

Транспортирование канализационных стоков от потребителей происходит по канализационным сетям протяженностью 20,4 км. Перекачка стоков осуществляется на канализационно-насосных станциях КНС -1 и «Юбилейная», где установлены насосы марок СД 160/10 – 3 ед. и DRAINEX 402- 1 ед. Далее стоки по сетям ООО «Казанская тепловая компания» сбрасываются в центральный канализационный коллектор МУП «Водоканал» города Казань.

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.	450,0	400,0	88,0
1.1 хозяйственные нужды предприятия		0,00	0,00	0,00
1.2 по группе потребителей «финансируемых из бюджета всех уровней»	тыс. куб. м.	43,79	48,90	111,6
1.3 По группе потребителей «Население»	тыс. куб. м.	403,96	348,4	86,3
	%	89,5	87,1	
1.4 По группе потребителей «Прочие»	тыс. куб. м.	2,25	2,70	120,00

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

Пояснение по расхождению объемов водоснабжения и водоотведения.

Объемы по водопотреблению в балансе водоснабжения по ОАО «Осиновские инженерные сети» включают в себя расходы на водоснабжение жителей микрорайона «Радужный», канализирование данного микрорайона осуществляется напрямую через сети ООО «Казанское предприятие теплоснабжения». Объем стоков принят на основании факта 9 месяцев 2013 года.

Сравнительный анализ динамики необходимой валовой выручки, в том числе расходов по отдельным статьям (группам расходов), прибыли регулируемой организации и их величины по отношению к предыдущим периодам регулирования проведен в соответствии с разделом VI Основ ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения.

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	Факт за 2012 г.	Утвержденный период			План организации на регулируемый период	Расчет Госкомитета			
				с 1 января по 30 июня	с 1 июля по 31 декабря	В среднем за 2013 год		с 1 января по 30 июня	с 1 июля по 31 декабря	2014 год	% отклонения от предыдущего года
1	Является ли организация плательщиком НДС	да/нет	да	да	да	да	да	да	да	да	
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ	х						х	х		
2	Пропущено сточных вод всего, в том числе:	тыс. $м^3$	385,50	225,00	225,00	450,00	400,00	200,00	200,00	400,00	89%
2.1.2	Объем реализации товаров и услуг потребителям, в том числе:	тыс. $м^3$	385,50	225,00	225,00	450,00	400,00	200,00	200,00	400,00	89%
2.1.3	Население	тыс. $м^3$	336,36	201,98	201,98	403,96	348,40	174,20	174,20	348,40	86%
2.1.4	Бюджетные организации	тыс. м3	46,27	21,90	21,90	43,79	48,90	24,45	24,45	48,90	112%
2.1.5	Прочие потребители	тыс. м3	2,88	1,13	1,13	2,25	2,70	1,35	1,35	2,70	120%
3	Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по водоотведению	тыс.м3/час.	0,04	0,04	0,04	0,05	0,05	0,01	0,01	0,05	100%
	II. ПОЛНАЯ СЕБЕСТОИМОСТЬ ОТВОДА СТОЧНОЙ ЖИДКОСТИ	тыс.руб.	9 886,00	4 334,58	4 751,18	9 085,76	8 951,76	4 292,12	4 292,12	8 584,25	94%
4	Прием и транспортирование (перекачка) стоков (РПС) - всего	тыс.руб.	9 886,00	4 334,58	4 751,18	9 085,76	8 951,76	4 424,63	4 559,62	8 584,25	94%
4.1.	Прямые расходы	тыс.руб.	9 111,01	4 334,58	4 751,18	9 085,76	8 951,76	4 424,63	4 559,62	8 584,25	94%
4.1.1	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс.руб.	1 580,00	53,00	469,60	522,60	517,78	247,83	247,83	495,65	95%
4.1.2	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	510,00	146,76	146,76	293,52	537,96	252,15	252,15	504,30	172%
4.1.3	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	153,01	44,32	44,32	88,64	162,46	76,15	76,15	152,30	172%
4.1.4	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс.руб.	190,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4.1.5	Услуги по транспортированию стоков, оказываемые сторонними организациями	тыс.руб.	6 375,00	4 090,50	4 090,50	8 181,00	7 664,00	3 648,50	3 783,50	7 432,00	91%
4.1.6	Объем стоков, транспортируемый сторонними организациями	тыс м3	385,50	225,00	225,00	450,00	400,00	200,00	200,00	400,00	89%
	Цеховые расходы	тыс.руб.	91,00	0,00	0,00	0,00	69,56	0,00	0,00	0,00	
	Прочие прямые расходы	тыс.руб.	212,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс.руб.	775,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5	Очистка стоков и утилизация	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

	сточной жидкости (РОС) - всего										
6	Утилизация осадка и его захоронение (РУО) - всего	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
7	Расходы на весь технологический процесс - всего	тыс.руб.	9 886,00	4 334,58	4 751,18	9 085,76	8 951,76	4 224,63	4 359,62	8 584,25	94%
7.1	Прямые расходы	тыс.руб.	9 111,01	4 334,58	4 751,18	9 085,76	8 951,76	4 224,63	4 359,62	8 584,25	94%
7.1.1	Материалы (химические реагенты)	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
7.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс.руб.	1 580,00	53,00	469,60	522,60	517,78	247,83	247,83	495,65	95%
7.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	510,00	146,76	146,76	293,52	537,96	252,15	252,15	504,30	172%
7.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	153,01	44,32	44,32	88,64	162,46	76,15	76,15	152,30	172%
7.1.7	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс.руб.	190,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
7.1.8	Услуги, оказываемые сторонними организациями, стоимость которых регулируется	тыс.руб.	6 375,00	4 090,50	4 090,50	8 181,00	7 664,00	3 648,50	3 783,50	7 432,00	91%
7.1.9	Цеховые расходы	тыс.руб.	91,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7.1.10	Прочие прямые расходы	тыс.руб.	212,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс.руб.	775,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Валовая прибыль	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Товарная продукция	тыс.руб.	6 966,00	4 334,58	4 751,18	9 085,76	8 951,76	4 224,63	4 359,62	8 584,25	94%
10	Одноставочный тариф на водоотведение	руб./куб.м	18,07	19,26	21,12	20,19	22,38	21,12	21,80	21,46	106%
	Рост тарифов к предыдущему периоду	%						100,0	103,2		

Анализ экономической обоснованности расходов по отдельным статьям (группам расходов)

1. Затраты на покупную электрическую энергию.

Необходимое количество электроэнергии на 2014 год в размере 115,00 тыс. кВт. с учетом расхода на КНС на сумму 495,65 тыс. руб. рассчитано на основе показателей отчета за 2013г. Снижение количества потребленной эл. энергии связано со снижением количества стоков.

2.Фонд оплаты труда основного производственного персонала.

Расчет численности основного производственного персонала составляет 10 человек с расходами на оплату труда в размере 504,30 тыс.руб., в т.ч.

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Подъем воды			
Оператор (стоки)	3,00	9,24	332,76
Тракторист	1,00	14,29	171,54
Итого	4,00		504,3

В состав себестоимости включены расходы на социальные нужды в размере - 30,2%.

3. Услуги, оказываемые сторонними организациями, стоимость которых регулируется

Перекачка канализационных стоков происходит через канализационные сети, принадлежащие ООО «Казанская тепловая компания» и возмещение затрат за прием стоков МУП «Водоканал» на сумму 7 432,00 тыс.руб.

ООО «Казанская тепловая компания» -7,52 руб/куб.м. (без учета НДС);

МУП «Водоканал» - 11,06 руб/куб.м. (без учета НДС).

400,00* (7,52+11,06)= 7 432,00 тыс.руб.

Технологические и экономические показатели деятельности организации ОАО «Осиновские инженерные сети»:

Направление показателей	Наименование показателя	Ед. изм.	2013	2014
Износ	-оборудование системы очистки стоков	%	100	100
	-оборудование транспортировки стоков	%	100	100
Сети водоотведения	Удельный вес сетей, нуждающихся в замене	%	20	20
	Протяженность сетей, нуждающихся в замене	км	1,50	1,50
Экономические показатели	Расходы на энергию в структуре себестоимости товара (услуги)	%	0	0
	Расходы на зарплату в структуре себестоимости товара (услуги)	%	0	0

Направление показателей	Наименование показателя	Ед. изм.	2013	2014
	Доля амортизации в структуре себестоимости продукта	%	0	0
	Расходы на ремонт в структуре себестоимости товара (услуги)	%	0	0
Коэффициенты использования трудовых ресурсов	Эффективность использования персонала (трудоемкость производства)	чел/км	0	0
	Производительность труда	тыс.куб.м/чел.	0	0

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

Наименование организации	Одноставочный тариф на водоотведение с 1 января по 30 июня 2014 года	Одноставочный тариф на водоотведение с 1 июля по 31 декабря 2014 года
организации ОАО «Осиновские инженерные сети»		
Потребители в жилищном секторе (тарифы указываются с учетом НДС)	24,92	25,72
Иные потребители (тарифы указываются без учета НДС)	21,12	21,80

Данный тариф согласован руководителем ОАО «Осиновские инженерные сети» и руководством Зеленодольского муниципального района.

В Госкомитет обратилась организация **ОАО «Камское Устьинские коммунальные сети»** с заявлением об установлении тарифа **на питьевую воду** на 2014 год.

Согласно пункту 3 Правил регулирования тарифов, надбавок и предельных индексов в сфере деятельности организаций коммунального комплекса, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 13.05.2013 № 406 в Госкомитет для установления тарифа на 2014 год ОАО «Камское Устьинские коммунальные сети» были представлены следующие документы:

1. заявление об установлении тарифа на питьевую воду с предложением об избрании метода регулирования и обоснованием целесообразности его применения на 2014 год;

2. производственная программа на 2014 год;

3. расчет финансовых потребностей для реализации производственной программы с расшифровкой затрат по видам технологического процесса на 2014 год;

4. расчет тарифа на питьевую воду на 2014 год;

5. бухгалтерская и налоговая отчетность по установленной форме за 2 предшествующих года;

6. отчет о доходах от реализации товаров и услуг по установленным тарифам на товары и услуги организации коммунального комплекса и расходах на реализацию производственной программы за 2 предшествующих года.

Назначение уполномоченного по делу и открытие тарифного дела для ОАО «Камско Устьинские коммунальные сети» выполнено в соответствии с приказом Госкомитета от 26.04.2013 № 114.

В соответствии с п. 19 Основ ценообразования в сфере деятельности организаций коммунального комплекса решение о применении метода регулирования тарифов на товары и услуги организаций коммунального комплекса принимается органом регулирования.

Для оценки экономической обоснованности затрат организации ОАО «Камско Устьинские коммунальные сети» на 2014 год использовался метод экономически обоснованных расходов.

Финансовые потребности для реализации ОАО «Камское Устьинские коммунальные сети» 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 ОАО «Камско –Устьинские коммунальные сети» являются население, бюджетные и прочие организации п.г.т. Камское Устье и населенного пункта Тенишево Камско-Устьинского района.

Производственные мощности организации ОАО «Камско – Устьинские коммунальные сети»:

№ п/п	Наименование показателя	Ед. изм.	Численное значение
1	Производительность оборудования	куб.м/час	49,13
2	Протяженность водопроводов	км	52
3	Число колонок	шт.	38
4	Технологические затраты электроэнергии	тыс.кВт.ч/год	366,00
5	Удельный расход электроэнергии	кВт/куб.м	2,04

Тарифы на питьевую воду на 2013 год были установлены постановлением Госкомитета от 30.11.2012 № 10-34/ЖКХ в размере:

Наименование муниципального образования, организации коммунального комплекса	Среднеотпускной тариф на питьевую воду (руб./куб.м)	
	с 1 января по 30 июня	с 1 июля по 31 декабря
ОАО «Камско Устьинские коммунальные сети»	21,98	24,33

С 2013 года предприятие перешло на общий вид налогообложения. Перекрестного субсидирования между группами потребителей не имеется.

№ 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.	170,76	170,76	100
2	Величина тарифа	руб./ куб.м.	27,20	24,58	90,37
3	Товарная продукция	тыс.руб.	4644,96	4196,76	90,35

Водоснабжение пгт. Камское Устье осуществляется из подземных источников. В настоящее время на балансе общества и обслуживании находится один водозабор накопительной емкостью 200 м3 и 8 артезианских скважин с накопительными емкостями по 16 м3. Все скважины оснащены насосами марки ЭЦВ различных модификаций.

Протяженность водопроводных сетей 52 км, из них порядка 25% составляют трубы стальные (13 км), которые нуждаются в замене, оставшиеся 75% водопроводных сетей (39 км) оснащены трубами из полимерных материалов. С целью обеспечения пожаротушения на протяженности сетей водопровода установлено 12 пожарных гидрантов, а для потребления воды в частном секторе установлено 38 колонок.

Процесс водоснабжения осуществляется 2-мя этапами:

- подъем воды из скважин, с использованием башен и емкостей;
- поднятая вода из емкостей и башен по чугунным и полиэтиленовым трубам подается в распределительную водопроводную сеть.

Обоснование планируемого объема реализации услуг – Питьевая вода:

Показатели	Един. изм.	2012 год (факт)	2013 год утв.	2014 год прогноз	2014 г. прогноз/ 2013 г. (утв.), %
1. Поднято воды	тыс. куб. м	173,20	179,30	179,30	100%
2. Подано воды в сеть с учетом отпуска воды другим водопроводам	тыс. куб. м	173,20	179,30	179,30	100%
2.1. Потери воды	тыс. куб. м	8,25	8,54	8,54	100%
	%	4,8	4,76	4,8	
2.2. Полезный отпуск воды (с учетом отпуска воды другим водопроводам), всего, в том числе:	тыс. куб. м	164,96	170,76	170,76	100%
2.2.1. Отпуск воды другим водопроводам	тыс. куб. м	0	0	0	0
2.2.2. Отпуск воды по категориям потребителей всего, в том числе:	тыс. куб. м	164,96	170,76	170,76	100%
22.2.1. По группе потребителей «финансируемых из бюджета всех уровней»	тыс. куб. м	33,32	30,96	33,96	109,7%
2.2.2.2. По группе потребителей «Население»	тыс. куб. м	122,13	126,50	126,50	100%
	%	74,4	74,08	74,08	
2.2.2.3. По группе потребителей «Прочие»	тыс. куб. м	9,50	13,30	10,30	77,4%

Планируемый объем и качество оказываемых услуг ОАО «Камско – Устьинские коммунальные сети» рассчитаны в соответствии с

технологическими регламентами, экологическими нормативами и имеющимися производственными возможностями предприятия.

Производственная программа разработана в соответствии с требованиями приказа Министерства регионального развития Российской Федерации от 10.10.2007 №101 «Об утверждении методических рекомендаций по разработке производственных программ организаций коммунального комплекса».

Производственная программа предприятия по водоснабжению рассчитана, исходя из потребности абонентов пгт. Камское Устье 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 2012г.

Объем поднятой воды (прогноз) на 2014 год составил 179,30 тыс. куб. м, на уровне утвержденного 2013 года.

Общий объем воды отпуска в сеть (прогноз) на 2014 год составил 179,30 тыс. куб. м., на уровне утвержденного 2013 года.

Объем потерь воды (прогноз) на 2014 год составил 8,54 тыс. куб. м, на уровне утвержденного 2013 года.

Объем полезного отпуска (прогноз) на 2014 год составил 170,76 тыс. куб. м, на уровне утвержденного 2013 года. Объем отпущенной воды по группе потребителей «население» на 2014 год составил 126,50 тыс. куб. м, на уровне утвержденного 2013 года.

Объем отпущенной воды по группе потребителей «финансируемых из бюджета» на 2014 год составил 33,96 тыс. куб. м, выше утвержденного объема на 2013 год на 9,7%. Увеличение объемов потребления воды связано с установкой абонентами антимагнитных счетчиков.

Объем отпущенной воды по группе потребителей «прочие» на 2014 год составил 10,30 тыс. куб. м, ниже утвержденного объема на 2013 год на 22,6%. Уменьшение объемов связано с расторжением договоров с ЦБ РФ, Татфондбанк, ООО «Юмарт».

Сравнительный анализ динамики необходимой валовой выручки, в том числе расходов по отдельным статьям (группам расходов), прибыли регулируемой организации и их величины по отношению к предыдущим периодам регулирования

№ п/п	Показатели	Единица измерения	Факт 2012	Расчет Госкомитета с учетом календарной разбивки			План 2014 год	Госкомитет 2014 год			% 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	да	да	да	да	да	да	да	
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ	x									
2	Реализовано воды, в том числе:	тыс. м3	164,95	85,38	85,38	170,76	170,76	85,38	85,38	170,76	100,0
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	164,95	85,38	85,38	170,76	170,76	85,38	85,38	170,76	100,0
2.3.1	население	тыс. м3	122,13	63,25	63,25	126,50	126,50	63,25	63,25	126,50	100,0
2.3.2	бюджетные организации	тыс. м3	33,32	15,48	15,48	30,96	33,96	15,48	18,48	33,96	109,7
2.3.3	прочие потребители	тыс. м3	9,50	6,65	6,65	13,30	10,30	6,65	3,65	10,30	77,4
4	Подъем воды (РПВ) - всего:	тыс.руб.	4244,43	1614,40	1815,40	3429,80	3875,48	1815,40	1872,19	3687,59	107,5
4.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	3030,34	1235,01	1512,21	2747,22	2965,23	1512,21	1446,12	2958,33	107,7
4.1.1	затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс.руб.	1372,68	541,40	547,39	1088,79	1303,82	547,39	619,79	1167,18	107,2
4.1.2	расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	798,00	370,80	504,60	875,40	725,77	504,60	397,92	902,52	103,1
4.1.3	отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	236,00	111,98	152,39	264,37	219,18	152,39	120,17	272,56	103,1
4.1.4	амортизация основных средств производственного назначения	тыс.руб.	130,06	67,00	67,00	134,00	168,88	67,00	50,58	117,58	87,7
4.1.5	аренда основного оборудования	тыс.руб.						0,00	0,00		
4.1.6	текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе	тыс.руб.	373,00	72,75	157,75	230,50	230,50	157,75	72,75	230,50	100,0
4.1.6.1	капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс.руб.						0,00	0,00		
4.1.9	цеховые расходы	тыс.руб.		71,08	83,08	154,16	118,66	83,08	54,91	137,99	89,5
4.1.10	прочие прямые расходы	тыс.руб.	120,60				198,42	0,00	130,00	130,00	
4.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс.руб.	1214,09	379,39	303,19	682,58	910,25	303,19	426,07	729,26	106,8
5	Очистка воды (РОВ) - всего:	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5.2	Цеховые расходы	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00					
6	Транспортирование воды (РТВ) - всего:	тыс.руб.	562,73	261,90	261,90	523,80	769,48	261,90	247,27	509,17	97,2
6.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	562,73	261,90	261,90	523,80	769,48	261,90	247,27	509,17	97,2

6.1.1	затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс.руб.	482,33	174,50	174,50	349,00	458,10	174,50	199,63	374,13	107,2
6.1.2	расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.							0,00		
6.1.8	цеховые расходы	тыс.руб.		87,40	87,40	174,80	179,10	87,40	47,64	135,04	77,3
6.1.9	прочие прямые расходы	тыс.руб.	80,40				132,28				
6.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс.руб.									
7	Расходы на весь технологический процесс - всего:	тыс.руб.	4606,16	1876,30	2077,30	3953,60	4644,96	2077,30	2119,46	4196,76	106,2
7.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	3392,07	1496,91	1774,11	3271,02	3734,71	1774,11	1693,39	3467,50	106,0
7.1.1	материалы (химические реагенты)	тыс.руб.									
7.1.2	затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс.руб.	1855,01	715,90	721,89	1437,79	1761,92	721,89	819,42	1541,31	107,2
7.1.3	расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	798,00	370,80	504,60	875,40	725,77	504,60	397,92	902,52	103,1
7.1.4	отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	236,00	111,98	152,39	264,37	219,18	152,39	120,17	272,56	103,1
7.1.5	амортизация основных средств производственного назначения	тыс.руб.	130,06	67,00	67,00	134,00	168,88	67,00	50,58	117,58	87,7
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.	373,00	72,75	157,75	230,50	230,50	157,75	72,75	230,50	100,0
7.1.7.1	капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс.руб.		0,00	0,00	0,00					
7.1.10	цеховые расходы	тыс.руб.	0,00	158,48	170,48	328,96	297,76	170,48	102,55	273,03	83,0
7.1.11	прочие прямые расходы	тыс.руб.					330,70		130,00	130,00	
7.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс.руб.	1214,09	379,39	303,19	682,58	910,25	303,19	426,07	729,26	106,8
8	Валовая прибыль:	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
8.5	Налоги, сборы, платежи, относимые на финансовый результат:	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
9	Убыток	тыс.руб.									
10	Внереализационные расходы	тыс.руб.									
11	Товарная продукция	тыс.руб.	4606,16	1876,30	2077,30	3953,60	4644,96	2077,30	2119,46	4196,76	106,2
12	Предусмотренные в затратах организации средства на реализацию производственной программы по источникам финансирования	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
14	Среднеотпускной тариф без учета инвестиционной надбавки	руб/м3	27,92	21,98	24,33	23,15	27,20	24,33	24,82	24,58	106,2
14.1	% роста								102,03		

Характеристики основных статей затрат на весь технологический процесс.

1. Затраты на покупную электрическую энергию.

Всего по организации производственные затраты на покупку электрической энергии заявлены в сумме 1 761,92 т.р. на 366 кВт.

Госкомитетом приняты затраты на покупку производственной электрической энергии в сумме 1 685,58 т.р. на 366 кВт.

Необходимое количество электроэнергии на 2014 год рассчитано на основе показателей производственных мощностей установленного оборудования и исходя из фактических затрат предприятия на 2012 год, по данным ведомости электропотребления 1 полугодия 2013 года. Договора на поставку заключены с ГАУЗ «Камско-Устьинская ЦРБ» б/н от 01.01.2012г. (ВНБ по ул. Гагарина) и с ОАО «Татэнерго» №43э от 01.01.2007г.

Госкомитетом тариф был рассчитан из полученных ведомостей электропотребления и проиндексирован согласно индексам-дефляторам.

Наименование затрат	Напряжения	Объем, тыс. кВт/час	Цена, руб (без НДС) округл.	Сумма, тыс.руб
Электроэнергия, из них				
На подъеме	НН	270,84	4,605	1247,33
На транспортировке	НН	95,16	4,605	438,25
Итого		366,00		1685,58

2. Фонд оплаты труда основного производственного персонала.

Госкомитетом расходы приняты в сумме 902,52 т.р. при численности 9,5 человек, в т.ч.:

Расшифровка:

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Подъем воды			
Электрогазосварщик	0,5	13,00	78,0
Машинист насосных установок	4,5	7,34	396,36
Контролер	2	7,34	176,16
Слесарь АВР	1	11,0	132,0
Слесарь АВР	1	10,0	120,0
Итого	9,5		902,52
Средняя заработная плата, руб.			7916,84

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. Тарифные сетки по оплате труда

(коэффициенты) применены исходя из особенности работ на основании Единой тарифной сетки.

В состав себестоимости включены расходы на социальные нужды в размере -30,2%.

3. Амортизация основных средств.

Расчёт амортизационных отчислений выполнен на основе данных бухгалтерского учёта. Планируемая сумма амортизационных отчислений производственного назначения на 2014 году предприятием на подъеме воды 168,88 тыс. рублей;

По расчетам Госкомитета планируемая сумма амортизационных отчислений принятая на основе данных бухгалтерского учета составила 117,58 тыс. рублей.

Данные затраты направляются на ремонт ветхих сетей.

4. 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 230,5 тыс.рублей. В 2013 году предприятие планирует направить данные средства на покупку материалов (3 насоса ЭЦВ -6-10-140 на сумму 143,98 тыс.рублей)., остальная сумма затрат в размере 86,52 тыс.рублей предусмотрены на ремонт водопроводных колодцев, водозаборных колонок, сетей водоснабжения, а так же для технического обслуживания объектов водоснабжения.

5. Цеховые расходы.

Цеховые расходы приняты в размере 294,47 тыс.рублей.

№п/п	Наименование показателей и статей затрат	Сумма
1	Заработная плата мастера	143,85
2	ЕСН	43,44
3	ГСМ	34,73
4	ФГУЗ «Центр гигиены и эпидемиологии в РТ(Татарстан)»	38,65
5	Водный налог	24,3
7	Транспортные услуги (экскаватор)	9,50
Итого		294,47

6. Прочие прямые расходы.

Часть затрат предусмотренных предприятием в прочих прямых расходах Госкомитетом перенесены и приняты в цеховых расходах. По данной статье предусмотрены затраты на оценку запасов при плане предприятия 303 тыс.рублей , на затраты приняты в сумме 130,0 тыс.рублей, 1/5 часть затрат принято во исполнение п.3.3.21. лицензионного условия к лицензии ТАТ№01956 ВЭ провести оценку эксплуатационных запасов, предприятием заключен договор с ООО НТЦ «ГЕОКОМ» на оценку запасов подземных вод для хозяйственно-питьевого водоснабжения пгт Камское-Устье на сумму 670 т.р., без НДС.

7. Общеэксплуатационные расходы.

Предприятие многопрофильное согласно учетной политике предприятия, косвенные расходы распределяются пропорционально доле соответствующего дохода в суммарном объеме всех доходов общества. При расчете финансовых потребностей для реализации производственной программы по водоснабжению общеэксплуатационные расходы экспертизой приняты согласно Учетной политике пропорционально доле дохода в размере 19,85 % (754,50 тыс. руб.) от общей суммы прогнозируемых затрат.

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	2014 год
1	Заработная плата АУП	1833,50
2	Отчисления на социальное страхование от заработной платы АУП	553,74
3	Амортизация ОС общехозяйственного назначения	66,63
4	Электроэнергия на общеэксплуатационные расходы	20,63
5	Транспортные расходы (ГСМ, смазочные материалы, техосмотр)	357,93
6	Услуги ЕРЦ	11,00
7	Страхование	16,00
8	Услуги связи (телефон, интернет, сотовая связь)	114,45
9	Канц. товары и почтово-телеграф. расходы	40,0
10	Материалы, перчатки, запчасти	150,00
11	Хозяйственные расходы	145,30
12	Программное обеспечение	17,60
13	Налоги и платежи, относимые на себестоимость (земельный и транспортный налог, экологический в пределах лимита, налог на имущество)	331,0
14	Евроазиатский регистратор	16,00
Итого		3673,86
19,85%		729,26

Расшифровка статьи «Заработная плата АУП»:

тыс.руб

Профессия	Среднесписочная численность	Среднемесячная зарплата 1 чел	ФОТ на год
Директор	1	25,15	301,80
Главный бухгалтер	1	16,87	202,44
Зам. гл. бухгалтера	1	14,88	178,56
Главный инженер	1	16,87	202,47
Юрист	1	12,58	150,91
Ведущий экономист	1	11,53	138,34
Бухгалтер	1	10,38	124,50
Бухгалтер -кассир	1	9,96	119,47
Завсклад	1	8,38	100,61
Сторож	4	5,24	251,52
Уборщица	1	5,24	62,88
Итого:	14		1833,50
Средняя заработная плата, руб.			10913,69

База распределения о/э расходов	% распределения	Управленческие расходы к распределению
Всего доходов по предприятию за год	100	16933,0
Доходы по виду деятельности водоснабжение	19,85	3361,29

8. Валовая прибыль.

С 1.01.2013 года предприятие переходит на общий вид налогообложения, письмо уведомление межрайонной инспекции ФНС России №19 по РТ от 31.10.2012г. №2.4-0-22/793.

Прибыль не прогнозирована.

Технологические и экономические показатели деятельности ОАО «Камско –Устьинские коммунальные сети»:

Направление показателей	Наименование показателя	Ед. изм.	2012	2013	2014
Потери	Уровень потерь	%	5	5	5
	Коэффициент потерь	тыс.куб.м/км	158,62	164,23	164,23
	Удельное водопотребление	куб.м/чел	27,11	29,46	28,08
Износ	Износ систем коммунальной инфраструктуры, в том числе:	%	88	88	88
	водозаборов	%	100	100	100
	оборудование системы транспортирования воды	%	75	75	75
Сети водоснабжения	Удельный вес сетей, нуждающихся в замене	%	0	0	8
	Протяженность сетей, нуждающихся в замене	км	0	0	4
Производственные мощности	Уровень загрузки производственных мощностей	%	90	93	93
Экономические показатели	Расходы на энергию в структуре себестоимости товара (услуги)	%	52	44	50
	Расходы на зарплату и отчисления в структуре себестоимости товара (услуги)	%	29	35	25
	Доля амортизации в структуре себестоимости продукта	%	3,6	4,1	3,4
	Расходы на ремонт в структуре себестоимости товара (услуги)	%	10	7,04	4,3
Коэффициенты использования трудовых	Эффективность использования персонала (трудоемкость	Км/чел	5,2	5,47	6,24

ресурсов	Производительность труда	тыс.куб.м/чел	17,32	18,87	21,52

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

Наименование муниципального образования, организации коммунального комплекса	Среднеотпускной тариф на питьевую воду (руб./куб.м)	
	с 1 января по 30 июня	с 1 июля по 31 декабря
ОАО «Камско Устьинские коммунальные сети» Камско-Устьинского муниципального района предприятие на общем виде налогообложении (без НДС)	24,33	24,82

Данный тариф согласован с руководителем ОАО «Камско Устьинские коммунальные сети» и руководством Камско – Устьинского муниципального образования.

В Госкомитет для установления тарифа на 2014 год **ОАО «Камско Устьинские коммунальные сети»** были представлены следующие документы:

1. Заявление об установлении тарифа **на услугу водоотведение** с предложением об избрании метода регулирования и обоснованием целесообразности его применения на 2014 год.

2. Производственная программа на 2014 год.

3. Расчет финансовых потребностей для реализации производственной программы с расшифровкой затрат по видам технологического процесса на 2014 год.

4. Расчет тарифа на услугу водоотведение на 2014 год.

5.бухгалтерская и налоговая отчетность по установленной форме за 2 предшествующих года;

6. отчет о доходах от реализации товаров и услуг по установленным тарифам на товары и услуги организации коммунального комплекса и расходах на реализацию производственной программы за 2 предшествующих года.

Назначение уполномоченного по делу и открытие тарифного дела для ОАО «Камско Устьинские коммунальные сети» выполнено в соответствии с приказом Госкомитета от 26.04.2013 № 114.

В соответствии с п. 19 Основ ценообразования в сфере деятельности организаций коммунального комплекса решение о применении метода регулирования тарифов на товары и услуги организаций коммунального комплекса принимается органом регулирования.

Для оценки экономической обоснованности затрат организации ОАО «Камско Устьинские коммунальные сети» на 2014 год использовался метод экономически обоснованных расходов.

Финансовые потребности для реализации ОАО «Камско Устьинские коммунальные сети» производственной программы определяются как сумма расчетных значений расходов, относимых на регулируемый вид деятельности.

Определение состава расходов, включаемых в расчет финансовых потребностей для реализации организацией коммунального комплекса производственной программы, и оценка их экономической обоснованности производятся в соответствии с Методическими указаниями.

Потребителями услуги водоотведение ОАО «Камско Устьинские коммунальные сети» являются население, бюджетные и прочие организации п.г.т. Камское Устье.

Производственные мощности организации ОАО «Камско Устьинские коммунальные сети»:

№ п/п	Наименование показателя	Ед. изм.	Численное значение
1	Производительность оборудования	куб.м/сут	150
4	Технологические затраты электроэнергии	тыс.кВт.ч/год	62,99
5	Удельный расход электроэнергии	кВт/куб.м	1,153

Тариф на услугу водоотведение на 2013 год установлен постановлением Госкомитета по тарифам от 30.11.2012 № 10-34/жкх в размере :

Наименование муниципального образования, организации коммунального комплекса	Среднеотпускной тариф на питьевую воду (руб./куб.м)	
	с 1 января по 30 июня	с 1 июля по 31 декабря
ОАО «Камско Устьинские коммунальные сети» Камско-Устьинского муниципального района предприятие на упрощенном виде налогообложения	32,75	36,68

Предприятие с 2013 года переходит на общее налогообложение. Перекрестного субсидирования между группами потребителей не имеется.

№ п/п	Наименование показателя	Ед.изм.	Утверждено на 2013	Прогноз ОКК на 2014	По итогам экспертизы Госкомитета	Отклонение от прогноза ОКК
1	Полезный отпуск воды	тыс. куб.м.	53,24	54,63	54,63	100
2	Величина тарифа	руб./ куб.м.	34,72	42,57	36,68	86,16
3	Товарная продукция	тыс.руб.	1848,41	2325,72	2003,80	86,16

Обоснование планируемого объема реализации услуг – ВОДООТВЕДЕНИЕ:

Показатели	Единицы измерения	2012 год факт, тыс. куб. м	2013 год утв., тыс. куб. м	2014 год прогноз, тыс. куб. м	2014 г. прогноз/ 2013 г. утв., %
1. Принято сточных вод по категориям потребителей всего; в том числе:	тыс. куб. м	54,53	53,24	54,63	102,6
1.1 По группе потребителей «финансируемых из	тыс. куб. м	25,19	25,57	25,19	98,5

бюджета всех уровней»					
1.2 По группе потребителей «Население»	тыс. куб. м	28,25	26,29	28,25	107,5
	%	51,80	49,38	51,71	104,7
1.3 По группе потребителей «Прочие»	тыс. куб. м	1,09	1,38	1,18	85,5
2. Пропущено сточных вод	тыс. куб. м	54,53	53,24	54,63	102,6

Планируемый объем и качество оказываемых услуг ОАО «Камско – Устьинские коммунальные сети» рассчитаны в соответствии с технологическими регламентами, экологическими нормативами и имеющимися производственными возможностями предприятия.

Производственная программа разработана в соответствии с требованиями приказа Министерства регионального развития Российской Федерации от 10.10.2007 №101 «Об утверждении методических рекомендаций по разработке производственных программ организаций коммунального комплекса».

Производственная программа предприятия по водоотведению рассчитана, исходя из потребности абонентов пгт. Камское – Устье в отводе сточной жидкости, и в соответствии с установленными производственными мощностями системы канализации, очистных сооружений.

При планировании объемов оказания услуг проведен анализ обоснованности объемов водоснабжения на основании фактических данных за 2012г и 1 полугодия 2013 года.

Объем пропущенных сточных вод на 2014 год составит 54,63 тыс. куб. м, выше утвержденного объема за 2013 год на 2,6%.

Объем принятых сточных вод от потребителей на 2014 год составит 54,63 тыс. куб. м, т.е. 0,149 тыс. куб. м в сутки.

Объем принятых сточных вод по группе потребителей «население» на 2014 год составит 28,25 тыс. куб. м, на уровне фактических объемов за 2012 год и выше утвержденного объема за 2013 год на 7,5 %.

Объем принятых сточных вод по группе потребителей «финансируемых из бюджета» на 2014 год составит 25,19 тыс. куб. м, на уровне фактических объемов за 2012 год, выше утвержденного объема за 2013 год на 4,7%.

Объем принятых сточных вод по группе потребителей «прочие» на 2014 год составил 54,63 тыс. куб. м, ниже утвержденного объема за 2013 год на 14,5%. Снижение по данной группе обусловлено прогнозированием объемов по ГУП «Таттехмедфарм» ЦРА №154 на уровне факта 2012 года.

Увеличение объемов по группам население и потребители, финансируемые из бюджетов, произошло в связи с установкой абонентами антимагнитных счетчиков потребления воды.

Транспортировка стоков производится через две канализационные насосные станции (КНС – ЦРБ и КНС микрорайон Комарова) по канализационным сетям протяженностью 5,2 км, из которых 1 км составляет

напорная линия и 4,2 км самотечная линия. 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 компактную установку, которая представляет собой аэрационное сооружение, скомпонованное в единый блок со вторичным отстойником и аэробным стабилизатором избыточного ила.

Сточные воды проходят очистку на биологических очистных сооружениях проектной мощностью 250м3/сут (год сдачи в эксплуатацию – 2004 год), загруженность составляет 59,8%.

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	Факт2012 год	Расчет Госкомитета			План 2014 год	Расчет Госкомитета			% 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	да	да	да	да	да	да	да	
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ	х									
2	Пропущено сточных вод всего , в том числе:	тыс. м3	54,54	26,62	26,62	53,24	54,63	26,62	28,02	54,63	102,6
2.1	Хозяйственные нужды предприятия	тыс. м3									
2.2	Принято сточных вод от других канализаций или отдельных канализационных сетей	тыс. м3									
2.3	Объем реализации товаров и услуг потребителям, в том числе:	тыс. м3	54,54	26,62	26,62	53,24	54,63	26,62	28,02	54,63	102,6
2.3.1	население	тыс. м3	28,25	13,15	13,15	26,29	28,25	13,15	15,11	28,25	107,5
2.3.2	бюджетные организации	тыс. м3	25,2	12,79	12,79	25,57	25,2	12,79	12,42	25,2	98,6
2.3.3	прочие потребители	тыс. м3	1,09	0,69	0,69	1,37	1,18	0,69	0,50	1,18	86,1
4	Прием и транспортирование (перекачка) стоков (РПС) - всего	тыс.руб.	2196,25	871,89	976,52	1848,41	2325,72	976,52	1027,51	2003,80	108,4
4.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	1676,10	765,09	743,13	1508,22	1909,50	743,13	891,70	1634,60	108,4
4.1.1	затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс.руб.	277,00	178,50	178,50	357,00	256,94	178,50	126,86	305,36	85,5
4.1.2	расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	593,00	219,60	231,60	451,20	513,60	231,60	306,84	538,44	119,3
4.1.3	отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	178,00	66,54	70,17	136,71	171,66	70,17	92,67	162,61	118,9
4.1.4	амортизация основных средств производственного назначения	тыс.руб.	366,10	186,55	186,55	373,10	426,10	186,55	239,55	426,10	114,2
4.1.6	текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе	тыс.руб.	25,00	30,90	30,90	61,80	45,70	30,90	0,00	30,90	50,0
4.1.6.1	капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс.руб.						0,00			
4.1.7	услуги по транспортированию стоков, оказываемые сторонними организациями	тыс.руб.						0,00			
4.1.8	цеховые расходы	тыс.руб.		83,00	45,41	128,41	88,39	45,41	125,78	171,19	133,3
4.1.9	прочие прямые расходы	тыс.руб.	237,00				407,11	0,00		0,00	
4.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс.руб.	520,15	106,80	233,39	340,19	416,22	233,39	135,81	369,20	108,5

5	Очистка стоков и утилизация сточной жидкости (РОС) - всего	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
6	Утилизация осадка и его захоронение (РУО) - всего	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
7	Расходы на весь технологический процесс - всего:	тыс.руб.	2197,34	871,89	976,52	1848,41	2325,72	976,29	1027,51	2003,80	108,4
7.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	1677,19	765,09	743,13	1508,22	1909,50	742,90	891,70	1634,60	108,4
7.1.1	материалы (химические реагенты)	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
7.1.2	затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс.руб.	277,00	178,50	178,50	357,00	256,94	178,50	126,86	305,36	85,5
7.1.3	расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	593,00	219,60	231,60	451,20	513,60	231,60	306,84	538,44	119,3
7.1.4	отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	179,09	66,54	70,17	136,71	171,66	69,94	92,67	162,61	118,9
7.1.5	амортизация основных средств производственного назначения	тыс.руб.	366,10	186,55	186,55	373,10	426,10	186,55	239,55	426,10	114,2
7.1.6	аренда основного оборудования	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
7.1.7	текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения	тыс.руб.	25,00	30,90	30,90	61,80	45,70	30,90	0,00	30,90	50,0
7.1.9	цеховые расходы	тыс.руб.	0,00	83,00	45,41	128,41	88,39	45,41	125,78	171,19	133,3
7.1.10	прочие прямые расходы	тыс.руб.	237,00	0,00	0,00	0,00	407,11	0,00	0,00	0,00	
7.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс.руб.	520,15	106,80	233,39	340,19	416,22	233,39	135,81	369,20	108,5
8	Валовая прибыль:	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
8.5	Налоги, сборы, платежи, относимые на финансовый результат:	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
9	Убыток	тыс.руб.	166,59								
10	Внереализационные расходы	тыс.руб.									
11	Товарная продукция	тыс.руб.	2197,34	871,89	976,52	1848,41	2325,72	976,29	1027,51	2003,80	108,4
11.1	Инвестиционная надбавка	тыс.руб.									
11.2	Товарная продукция с учетом инвестиционной надбавки	тыс.руб.	2197,34	871,89	976,52	1848,41	2325,72	976,29	1027,51	2003,80	108,4
12.4	прочие источники	тыс.руб.									
14	Среднеотпускной тариф без учета инвестиционной надбавки	руб/м3	40,29	32,75	36,68	34,72	42,57	36,68	36,68	36,68	105,6
15	Рост тарифа	%							0,9998614		

Характеристики основных статей затрат на весь технологический процесс.

1.Затраты на хим. реагенты.

По данной статье затраты не предусмотрены.

2. Затраты на покупную электрическую энергию.

Всего по организации производственные затраты на покупку электрической энергии заявлены в сумме 256,94 т.р. на 62,99 кВт.

Госкомитетом приняты затраты на покупку производственной электрической энергии в сумме 290,11 т.р. на 62,99 кВт.

Необходимое количество электроэнергии на 2014 год принято исходя из фактических затрат за 2012 год по показаниям счетчика отраженным в ведомостях электропотребления, тариф на электроэнергию принят с учетом коэффициента дефлятора Минэкономразвития. Объемы приняты с учетом перекачки стоков у ГАУЗ «Камско-Устьинская ЦРБ» (пгт Камское-Устье, ул. Гагарина, 80) до очистных сооружений

тыс.руб.

Наименование показателей и статей затрат	Напряжение	Объем, тыс.кВт	Цена	Сумма, без НДС
Электроэнергия очистные сооружения - очистка	НН	66,31	4,605	305,36

2. Фонд оплаты труда основного производственного персонала.

Расчет численности основного производственного персонала составляет 6 человек с расходами на оплату труда в размере 513,60.руб., в т.ч.

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Прием транспортировка перекачка, очистка стоков			
Операторы очистных сооружений	4	7,34	352,32
Электромонтер	1	7,63	91,56
Слесарь ремонтник	1	7,88	94,56
Итого	6		513,60
Средняя заработная плата, руб.			

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. Тарифные сетки по оплате труда (коэффициенты) применены исходя из особенности работ на основании Единой тарифной сетки.

В состав себестоимости включены расходы на социальные нужды в размере -30,2%.

3. Амортизация основных средств.

Расчёт амортизационных отчислений выполнен на основе данных бухгалтерского учёта.

Планируемая сумма амортизационных отчислений в 2014 году составит 426,10 тыс. рублей.

Наименование ОС		Балансовая стоимость	Норма амортизации (%)	Остаточная стоимость	Годовая сумма амортизации
1	производственного назначения по ВО (прием и транспортирование (перекачка) стоков)	11 359,80		7 720,60	426,10
1.1	Здание очистных сооружений	11 171,00	3,09	7 719,50	345,00
1.2	Насос погружной фекальный	85,00	47,06	0,00	40,00
1.3	Насос погружной фекальный	85,00	47,06	0,00	40,00
1.4	Эл. камень	18,80	5,85	1,10	1,10

Амортизационные отчисления направляются на ремонт и строительство канализационных сетей.

4. Затраты на текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств

По данной статье отражены затраты на приобретение одного фекального насоса НПК-20-22 на сумму 45 тыс.руб. Данные затраты Госкомитетом приняты в размере 30,90 тыс.рублей.

5. Цеховые расходы.

Цеховые расходы приняты в размере 171,19 тыс.рублей. Услуги лицензирования прогнозированные предприятием в прочих прямых затратах приняты в цеховых, поэтому произошел рост затрат по данной статье.

Расшифровка цеховых расходов:

тыс.руб

№п/п	Наименование показателей и статей затрат	Сумма
1	заработная плата мастера	67,89
2	ЕСН	20,50
3	ФГУЗ «Центр гигиены и эпидемиологии в РТ(Татарстан)»	13,0
4	Лицензирование	45,0
5	ГСМ	24,80
Итого		171,19

7. Общеэксплуатационные расходы.

Предприятие многопрофильное согласно учетной политике предприятия, косвенные расходы распределяются пропорционально доле соответствующего дохода в суммарном объеме всех доходов общества. При расчете финансовых потребностей для реализации производственной программы по водоснабжению общеэксплуатационные расходы экспертизой приняты согласно Учетной

политике пропорционально доле дохода в размере 10,05 % от общей суммы прогнозируемых затрат.

Расшифровка затрат:

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	2014 год
1	Заработная плата АУП	1833,50
2	Отчисления на социальное страхование от заработной платы АУП	553,74
3	Амортизация ОС общехозяйственного назначения	66,63
4	Электроэнергия на общеэксплуатационные расходы	20,63
5	Транспортные расходы (ГСМ, смазочные материалы, техосмотр)	357,93
6	Услуги ЕРЦ	11,00
7	Страхование	16,00
8	Услуги связи (телефон, интернет, сотовая связь)	114,45
9	Канц. товары и почтово-телеграф. расходы	40,0
10	Материалы, перчатки, запчасти	150,00
11	Хозяйственные расходы	145,30
12	Программное обеспечение	17,60
13	Налоги и платежи, относимые на себестоимость (земельный и транспортный налог, экологический в пределах лимита, налог на имущество)	331,0
14	Евроазиатский регистратор	16,00
Итого		3673,86
10,05%		369,20

Расшифровка статьи «Заработная плата АУП»:

тыс.руб

Профессия	Среднесписочная численность	Среднемесячная зарплата 1 чел	ФОТ на год
Директор	1	25,15	301,80
Главный бухгалтер	1	16,87	202,44
Зам. гл. бухгалтера	1	14,88	178,56
Главный инженер	1	16,87	202,47
Юрист	1	12,58	150,91
Ведущий экономист	1	11,53	138,34
Бухгалтер	1	10,38	124,50
Бухгалтер -кассир	1	9,96	119,47
Завсклад	1	8,38	100,61
Сторож	4	5,24	251,52
Уборщица	1	5,24	62,88
Итого:	14		1833,50
Средняя заработная плата, руб.			10913,69

8. Валовая прибыль.

С 1.01.2013 года предприятие перешел на общий вид налогообложения, письмо уведомление межрайонной инспекции ФНС России №19 по РТ от 31.10.2012г. №2.4-0-22/793.

Прибыль в тарифе не прогнозирована.

Технологические и экономические показатели деятельности ОАО «Камско Устинские коммунальные сети»:

Направление показателей	Наименование показателя	Ед. изм.	2012	2013	2014
Производствен-ные мощности	Уровень загрузки производственных мощностей	%	60	58	60
Экономические показатели	Расходы на энергию в структуре себестоимости товара (услуги)	%	16,52	23,67	17,62
	Расходы на зарплату и отчисления в структуре себестоимости товара (услуги)	%	45,99	38,98	41,00
	Доля амортизации в структуре себестоимости продукта	%	21,84	24,73	26,12
	Расходы на ремонт в структуре себестоимости товара (услуги)	%	1,49	4,09	2,80
Коэффициенты использования трудовых ресурсов	Эффективность использования персонала (трудоемкость производства)	км/чел	0,1	0,2	0,16
	Производительность труда	тыс.куб.м/чел	9,9	10,6	9,1

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

Наименование муниципального образования, организации коммунального комплекса	Среднеотпускной тариф на услугу водоотведение (руб./куб.м) (без НДС)	
	с 1 января по 30 июня	с 1 июля по 31 декабря
ОАО «Камско Устьинские коммунальные сети» Камско –Устинского муниципального района предприятие на общем виде налогообложения	36,68	36,68

Данный тариф согласован с руководителем предприятия ОАО»Камско Устинские коммунальные сети» и руководством Камско Устинского муниципального образования.

В Госкомитет обратилась организация **ОАО «Куйбышевско –Затонские коммунальные сети»** Камско-Устьинского муниципального образования 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 регулируемый период ОАО «Куйбышевско – Затонские коммунальные сети» 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 ОАО «Куйбышевско–Затонские коммунальные сети» выполнено в соответствии с приказом Госкомитета от 26.04.2013 № 114.

В соответствии с п. 19 Основ ценообразования в сфере деятельности организаций коммунального комплекса решение о применении метода регулирования тарифов на товары и услуги организаций коммунального комплекса принимается органом регулирования.

Для оценки экономической обоснованности затрат организации ОАО «Куйбышевско - Затонские коммунальные сети» на 2014 год использовался метод установления фиксированных тарифов, в соответствии с которым, на основании п.20 Основ ценообразования, тарифы на товары и услуги организаций коммунального комплекса рассчитываются как отношение части объема финансовых потребностей для реализации организацией коммунального комплекса производственной программы, определенных применительно к отдельному виду деятельности этой организации, к

расчетному объему соответствующего вида товаров и услуг, реализуемому за период действия тарифов.

Финансовые потребности для реализации ОАО «Куйбышевско - Затонские коммунальные сети» 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 ОАО «Куйбышевско – Затонские коммунальные сети» являются население, бюджетные и прочие организации п.г.т. Куйбышевский Затон Камско-Устьинского района.

Производственные мощности организации ОАО «Куйбышевско – Затонские коммунальные сети»:

№ п/п	Наименование показателя	Ед. изм.	Численное значение
1	Производительность оборудования	куб.м/час	312,6
2	Протяженность водопроводов	км	7,8
3	Число колонок	шт.	45
4	Технологические затраты электроэнергии	тыс.кВт.ч/год	133,47
5	Удельный расход электроэнергии	кВт/куб.м	1,22

Перекрестного субсидирования между группами потребителей не имеется.

С 1.01.2013 года предприятие перешло на общий вид налогообложения, письмо уведомление межрайонной инспекции ФНС России №19 по РТ от 31.10.2012г. №2.4-0-22/793.

Перекрестного субсидирования между группами потребителей не имеется.

Тариф на услугу водоотведения на 2013 год установлен постановлением Госкомитета от 30.11.2012 № 10-34/ЖКХ в размере:

Наименование муниципального образования, организации коммунального комплекса	Среднеотпускной тариф на питьевую воду (руб./куб.м)	
	с 1 января по 30 июня	с 1 июля по 31 декабря
ОАО «Куйбышевско-Затонские коммунальные сети» Камско-Устьинского муниципального района	14,84	16,39

№ п/п	Наименование показателя	Ед.изм.	Утверждено на 2013	Прогноз ОКК на 2014	По итогам экспертизы Госкомитета	Отклонение от прогноза ОКК
1	Полезный отпуск воды	тыс. куб.м.	101,30	104,16	104,16	100
2	Величина тарифа	руб./ куб.м.	15,61	18,34	16,46	89,75
3	Товарная продукция	тыс.руб.	1581,7	1910,5	1714,0	89,71

Водоснабжение пгт. Куйбышевский Затон осуществляется из подземных источников. В настоящее время на балансе общества и обслуживании

находится один водозабор накопительной емкостью и артезианские скважины. Все скважины оснащены насосами марки ЭЦВ различных модификаций.

В 2012 году было произведена реконструкция водопроводных сетей 8 км пгт Куйбышевский Затон по программе «Чистая вода». Для потребления воды в частном секторе установлено 10 колонок.

Протяженность водопроводных сетей 7,8 км, из них нуждаются в замене, оставшиеся 83% водопроводных сетей (6,5 км). Для потребления воды в частном секторе установлено 45 колонок.

Процесс водоснабжения осуществляется 2-мя этапами:

- подъем воды из скважин, с использованием башен и емкостей;

-поднятая вода из емкостей и башен по трубам подается в распределительную водопроводную сеть. Для подачи воды из емкостей используется насос марки ЦНС 40-65.

Производственные мощности предприятия по виду деятельности «водоснабжение» с учетом присоединенной нагрузки используются всего на 35%.

Обоснование планируемого объема реализации услуг – Питьевая вода:

Показатели	Единицы измерения	2013 год утв.	2014 год прогноз	2014 г. прогноз/ 2013 г. утв., %
1. Поднято воды	тыс. куб. м	109,41	112,91	103
2. Подано воды в сеть с учетом отпуска воды другим водопроводам	тыс. куб. м	109,41	112,91	103
2.1. Потери воды	тыс. куб. м	8,11	8,76	108
	%	7,41	7,80	
2.2. Полезный отпуск воды (с учетом отпуска воды другим водопроводам), всего, в том числе:	тыс. куб. м	101,30	104,15	102,8
2.2.1. Отпуск воды другим водопроводам	тыс. куб. м	0	0	0
2.2.2. Отпуск воды по категориям потребителей всего, в том числе:	тыс. куб. м	101,30	104,15	102,8
22.2.1. По группе потребителей «финансируемых из бюджета всех уровней»	тыс. куб. м	5,80	6,36	109,6
2.2.2.2. По группе потребителей «Население»	тыс. куб. м	93,10	93,10	100,0
	%	91,91	89,39	
2.2.2.3. По группе потребителей «Прочие»	тыс. куб. м	2,40	4,69	195,4

Планируемый объем и качество оказываемых услуг ОАО «Куйбышевско – Затонские коммунальные сети» рассчитаны в соответствии с технологическими регламентами, экологическими нормативами и имеющимися производственными возможностями предприятия.

Производственная программа разработана в соответствии с требованиями приказа Министерства регионального развития Российской Федерации от

10.10.2007 №101 «Об утверждении методических рекомендаций по разработке производственных программ организаций коммунального комплекса».

Производственная программа предприятия по водоснабжению рассчитана, исходя из потребности абонентов пгт. Куйбышевский Затон Камско – Устьинского 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 2012 г.

Объем поднятой воды на 2014 год составил 112,91 тыс. куб. м, на 3% выше утвержденного объема на 2013 год.

Общий объем воды отпуска в сеть на 2014 год составил 112,91 тыс. куб. м., на 3% выше утвержденного объема на 2013 год.

Объем потерь воды на 2014 год составил 8,76 тыс. куб. м на 8 % выше утвержденного объема на 2013 год.

Объем полезного отпуска на 2014 год составил 104,15 тыс. куб. м, т.е. 0,28 тыс. куб. м в сутки, выше утвержденного объема на 2013 год на 2,8 %.

Объем отпущенной воды по группе потребителей «население» на 2014 год составил 93,10 тыс. куб. м. При планировании объемов отпущенной воды на 2013 год, прогнозировалось строительство и ввод в эксплуатацию 43 жилых домика вместе с приусадебными участками. Однако этого не произошло. Соответственно, прогноз переносится на 2014 год.

Объем отпущенной воды по группе потребителей «финансируемых из бюджета» на 2014 год составил 6,36 тыс. куб. м, на уровне фактического объема за 2012 год.

Объем отпущенной воды по группе потребителей «прочие» на 2014 год составил 4,69 тыс. куб. м, на уровне фактического объема за 2012 год.

В 2013 году были установлены населением и организациями антимагнитные счетчики потребления воды, что сказалось на объеме потребления воды абонентами в большую сторону.

Сравнительный анализ динамики необходимой валовой выручки, в том числе расходов по отдельным статьям (группам расходов), прибыли регулируемой организации и их величины по отношению к предыдущим периодам регулирования

№ п/п	Показатели	Единица измерения	Факт 2012 год	Расчет Госкомитета			План ОКК 2014	Расчет Госкомитета			% 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	да	да	да	да	да	да	да	
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ	х									
2	Пропущено сточных вод всего , в том числе:	тыс. м3	91,27	50,65	50,65	101,30	104,16	50,65	53,51	104,16	102,8
2.1	Хозяйственные нужды предприятия	тыс. м3									
2.2	Принято сточных вод от других канализаций или отдельных канализационных сетей	тыс. м3									
2.3	Объем реализации товаров и услуг потребителям, в том числе:	тыс. м3	91,27	50,65	50,65	101,30	104,16	50,65	53,51	104,16	102,8
2.3.1	население	тыс. м3	80,63	46,55	46,55	93,10	93,10	46,55	46,55	93,10	100,0
2.3.2	бюджетные организации	тыс. м3	6,24	2,90	2,90	5,80	6,37	2,90	3,47	6,37	109,8
2.3.3	прочие потребители	тыс. м3	4,40	1,20	1,20	2,40	4,69	1,20	3,49	4,69	195,4
4	Подъем воды (РПВ) - всего	тыс.руб.	1464,28	665,94	744,24	1410,19	1600,99	744,24	790,03	1534,27	108,8
4.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	1228,34	632,14	628,54	1260,69	1389,32	628,54	749,05	1377,60	109,3
4.1.1	затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс.руб.	536,00	304,99	304,99	609,97	551,21	304,99	324,57	629,55	103,2
4.1.2	расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	247,64	114,30	114,30	228,60	220,08	114,30	125,27	239,57	104,8
4.1.3	отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	66,00	34,52	34,52	69,04	66,46	34,52	37,83	72,35	104,8
4.1.4	амортизация основных средств производственного назначения	тыс.руб.	53,00	18,00	18,00	36,00	60,47	18,00	42,47	60,47	168,0
4.1.6	текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе	тыс.руб.	41,00	60,00	60,00	120,00	128,00	60,00	65,76	125,76	104,8
4.1.6.1	капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс.руб.		0,00	0,00			0,00	0,00		
4.1.8	цеховые расходы	тыс.руб.	26,00	22,34	18,74	41,08	84,74	18,74	24,31	43,05	104,8
4.1.9	прочие прямые расходы	тыс.руб.	258,70	78,00	78,00	156,00	278,36	78,00	128,84	206,84	132,6
4.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс.руб.	235,94	33,80	115,70	149,50	211,67	115,70	40,98	156,68	104,8

5	Очистка воды (РОВ) - всего	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
6	Транспортирование воды (РТВ)	тыс.руб.	269,46	85,77	85,77	171,54	309,48	85,77	94,00	179,77	104,8
6.1.8	цеховые расходы	тыс.руб.	14,00	44,82	44,82	89,64	45,63	44,82	49,12	93,94	104,8
6.1.9	прочие прямые расходы	тыс.руб.	139,30	40,95	40,95	81,90	149,88	40,95	44,88	85,83	104,8
6.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс.руб.	116,16	0,00	0,00	0,00	113,97	0,00		0,00	
7	Расходы на весь технологический процесс - всего:	тыс.руб.	1733,74	751,71	830,01	1581,73	1910,47	830,01	884,03	1714,05	108,4
7.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	1381,64	717,91	714,31	1432,23	1584,83	714,31	843,06	1557,37	108,7
7.1.1	материалы (химические реагенты)	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
7.1.2	затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс.руб.	536,00	304,99	304,99	609,97	551,21	304,99	324,57	629,55	103,2
7.1.3	расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	247,64	114,30	114,30	228,60	220,08	114,30	125,27	239,57	104,8
7.1.4	отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	66,00	34,52	34,52	69,04	66,46	34,52	37,83	72,35	104,8
7.1.5	амортизация основных средств производственного назначения	тыс.руб.	53,00	18,00	18,00	36,00	60,47	18,00	42,47	60,47	168,0
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.	41,00	60,00	60,00	120,00	128,00	60,00	65,76	125,76	104,8
7.1.9	цеховые расходы	тыс.руб.	40,00	67,16	63,56	130,72	130,37	63,56	73,43	136,99	104,8
7.1.10	прочие прямые расходы	тыс.руб.	398,00	118,95	118,95	237,90	428,24	118,95	173,72	292,67	123,0
7.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс.руб.	352,10	33,80	115,70	149,50	325,64	115,70	40,98	156,68	104,8
8	Валовая прибыль:	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
9	Убыток	тыс.руб.	139,84								
10	Внереализационные расходы	тыс.руб.									
11	Товарная продукция	тыс.руб.	1733,7	751,7	830,0	1581,7	1910,5	830,0	884,0	1714,0	108,4
14	Среднеотпускной тариф без учета инвестиционной надбавки	руб/м3	19,00	14,84	16,39	15,61	18,34	16,39	16,52	16,46	105,4
14.1	Рост тарифа	руб/м3							100,82		

Характеристики основных статей затрат на весь технологический процесс.

1. Затраты на покупную электрическую энергию.

Госкомитетом необходимое количество электроэнергии на 2014 год рассчитано на основе показателей производственных мощностей установленного оборудования и исходя из фактических затрат предприятия на 2012 год, 1 полугодие 2013года по данным ведомостей электропотребления. Затраты по данной статье в 2014 году составят 629,55тыс. руб. при объеме 133,47 тыс.кВт/час, средняя цена электроэнергии с учетом индекса дефлятора 7,2%составит 4,716 руб за 1 кВт/час.

2. Фонд оплаты труда основного производственного персонала

Расчет численности основного производственного персонала составляет 2,5 человек с расходами на оплату труда в размере 239,58 тыс.руб., в т.ч.

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Подъем воды			
Машинист насосных установок	1	7,44	89,28
Обходчик	0,5	7,65	45,90
Слесарь АВР	1	8,70	104,40
Итого	2,5		239,58

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 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 -30,3%.

3. Амортизация основных средств.

Расчёт амортизационных отчислений выполнен на основе данных бухгалтерского учёта. Планируемая сумма амортизационных отчислений в 2014 году составит на подъеме воды 60,47 тыс.рублей:

№ п/п	Наименование ОС	Балансовая стоимость	Норма амортизации (%)	Остаточная стоимость на начало года	Годовая сумма амортизации
1	Амортизация ОС производственного назначения по ВС (подъем воды)	671,25		114,43	60,47

1.1	Водопроводные сети	485,58	1,70	24,00	8,26
1.2	Насос ЭЦВ 8-40-90	35,16	33,34	17,58	11,72
1.3	Насос 6-16-110	11,58	0,00	0,00	0,00
1.4	Насос К-150	21,12	20,00	9,05	4,22
1.5	Насос К-150	22,50	20,00	13,50	4,50
1.6	Насос ЭЦВ 8-25-140	30,00	33,32	15,84	10,00
1.7	Насос ЭЦВ 8-25-140	31,00	33,33	16,36	10,33
1.8	Насос ЭЦВ 6-16-140	34,30	33,34	18,10	11,44

Госкомитетом затраты приняты согласно заявленным данным. Амортизационные отчисления направляются на ремонт водопроводных сетей.

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

По данной статье принято затрат на ремонтные работы и на покупку 2-х насосов марки ЭЦВ-8-40-120, и материалов для ремонта водозабора. Планируемые затраты составляют 125,76 тыс.рублей. на ремонт скважин и для ремонта водопроводных сетей, а так же на покупку материалов для ремонта водопроводных колодцев, водозаборных колонок, сетей водоснабжения, а так же для технического обслуживания объектов водоснабжения.

5. Цеховые расходы.

Цеховые расходы приняты в размере 136,98 тыс.рублей.

№п/п	Наименование показателей и статей затрат	Сумма
1	Заработная плата контролера и начальника вод.кан. хоз-ва	72,05
2	ЕСН	21,76
3	ГСМ	17,48
4	ФГУЗ «Центр гигиены и эпидемиологии в РТ(Татарстан)»	9,88
5	Водный налог	9,7
6	Охрана труда	6,11
Итого		136,98

6.Прочие прямые расходы.

По данной статье приняты:

- предстоящие платежи за аренду земли в соответствии с Постановлением Главы администрации Камско – Устьинского муниципального района «О предоставлении в аренду земельного участка «от 15.06.2004 №200. Договора аренды земельного участка, находящегося в государственной собственности № 30/09;31/09;32/09;33/09;34/09;35/09 от 01.06.2008г заключенный отделом земельных и имущественных отношений Министерства земельных и имущественных отношений РТ в Камско-Устьинском муниципальном районе. Расходы в 2014 году составят 178,81 тыс.рублей (приложение к дог.№31/09 и 32/09). Затраты приняты на основании Постановления Главы администрации Камско – Устьинского муниципального района «О предоставлении в аренду земельного участка «от 15.06.2004 №200. Договора аренды земельного участка, находящегося в государственной собственности № 30/09;31/09;32/09;33/09;34/09;35/09 от 01.06.2008г заключенный отделом

земельных и имущественных отношений Министерства земельных и имущественных отношений РТ в Камско-Устьинском муниципальном районе.

- затраты на уплату платежей приняты в размере 4,0 тыс.рублей на проведение кадастровых работ распределенный на три вида деятельности (теплоснабжение, водоснабжение, водоотведение);

- во исполнение п 3.3.19 лицензионного условия (приложение 1 к лицензии ТАТ №01849 ВЭ) на проведение оценки запасов в соответствии с заключенным договором с ООО НТЦ «ГЕОКОМ» в размере 1/3 части необходимых средств 176/3 затраты составят в размере 58,6 тыс.рублей;

- затраты на приобретение лицензии в размере 50,85 тыс.рублей.

Всего прогнозировано затрат по данной статье 292,26 тыс.рублей.

7. Общеэксплуатационные расходы.

Общеэксплуатационные расходы приняты в сумме 156,58 тыс.руб. Предприятие многопрофильное согласно учетной политике предприятия, косвенные расходы распределяются между видами деятельности пропорционально доли соответствующего дохода в суммарном объеме доходов.

При расчете финансовых потребностей для реализации производственной программы по водоснабжению общеэксплуатационные расходы экспертизой приняты согласно Учетной политике в размере 9,4 % от общей суммы прогнозируемых затрат.

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	2014 год
1	Заработная плата АУП	725,95
2	Отчисления на социальное страхование от заработной платы АУП	219,23
7	Охрана вневедомственная	14,00
8	Услуги банка и ИРЦ (частный сектор)	178,0
12	Услуги связи (телефон, интернет, сотовая связь)	23,00
13	Канц. товары и почтово-телеграф. расходы	52,00
14	Услуги юридические, консультационные	38,0
16	Страхование имущества	15,00
19	Налоги и платежи, относимые на себестоимость (транспортный, налог на имущество)	34,00
20	Раскрытие информации	14,00
21	Отопление гаража	8,0
22	Ведение реестра	15,00
23	Хозяйственные расходы	185,2
24	ГСМ	142,0
Итого		1663,38
9,4%		156,58

8. Валовая прибыль.

С 1.01.2013 года предприятие применяет общий вид налогообложения, письмо уведомление межрайонной инспекции ФНС России №19 по РТ от 31.10.2012г. №2.4-0-22/793.

Прибыль не прогнозирована.

Технологические и экономические показатели деятельности ОАО «Куйбышевско –Затонские коммунальные сети»

Направление показателей	Наименование показателя	Ед. изм.	2012	2013	2014
Потери	Уровень потерь	%	7,41	7,41	7,8
	Коэффициент потерь	тыс.куб.м/км	1,03	1,03	1,00
	Удельное водопотребление	куб.м/чел	37,71	37,71	37,24
Износ	Износ систем коммунальной инфраструктуры, в том числе:	%	83	83	0
	водозаборов	%	67	67	0
	оборудование системы транспортирования воды	%	100	100	0
Сети водоснабжения	Удельный вес сетей, нуждающихся в замене	%	83	83	0
	Протяженность сетей, нуждающихся в замене	км	6,5	6,5	0
Производственные мощности	Уровень загрузки производственных мощностей	%	35	35	30
Экономические показатели	Расходы на энергию в структуре себестоимости товара (услуги)	%	31	39	32
	Расходы на зарплату и отчисления в структуре себестоимости товара (услуги)	%	18	19	17
	Доля амортизации в структуре себестоимости продукта	%	3	2,2	3,5
	Расходы на ремонт в структуре себестоимости товара (услуги)	%	2,3	7,5	4,9
	Цеховые расходы в структуре себестоимости товара (услуги)	%	2,3	8,2	7,6
	Прочие прямые расходы в структуре себестоимости товара (услуги)	%	23	15	18
	Косвенные расходы в структуре себестоимости товара (услуги)	%	20	9	17
Коэффициенты использования трудовых ресурсов	Эффективность использования персонала (трудоемкость	Км/чел	3,12	3,12	3,12
	Производительность труда	тыс.куб.м/чел	40,52	40,52	41,60

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

Наименование муниципального образования, организации коммунального комплекса	Среднеотпускной тариф на питьевую воду (руб./куб.м)	
	с 1 января по 30 июня	с 1 июля по 31 декабря
ОАО «Куйбышевско - Затонские коммунальные сети» Камско-Устьинского муниципального района предприятие на общем налогообложении (без НДС)	16,39	16,52

Данный тариф согласован с руководителем предприятия ОАО «Куйбышевско-Затонские коммунальные сети» и руководством Камско – Устьинского муниципального образования. Тариф соответствует критериям доступности услуги для потребителей, утвержденным приказом Госкомитета №45 от 27 февраля 2012г.

В Госкомитет обратилась организация **ОАО «Куйбышевско-Затонские коммунальные сети»** с заявлением об установлении тарифа на услугу водоотведение на 2013 год.

Согласно пункту 3 Правил регулирования тарифов, надбавок и предельных индексов в сфере деятельности организаций коммунального комплекса, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 14.07.2008 № 520 в Госкомитет для установления тарифа на 2013 год ОАО «Куйбышевско-Затонские коммунальные сети» были представлены следующие документы:

1. Заявление об установлении тарифа **на услугу водоотведение** с предложением об избрании метода регулирования и обоснованием целесообразности его применения на 2013 год.

2. Производственная программа на 2013 год.

3. Расчет финансовых потребностей для реализации производственной программы с расшифровкой затрат по видам технологического процесса на 2013 год.

4. Расчет тарифа на услугу водоотведение на 2013 год.

5. бухгалтерская и налоговая отчетность по установленной форме за 2 предшествующих года;

6. отчет о доходах от реализации товаров и услуг по установленным тарифам на товары и услуги организации коммунального комплекса и расходах на реализацию производственной программы за 2 предшествующих года.

Назначение уполномоченного по делу и открытие тарифного дела для ОАО «Куйбышевско-Затонские коммунальные сети» выполнено в соответствии с приказом Госкомитета от 05.05.2012 № 133.

Метод установления тарифов

В соответствии с п. 19 Основ ценообразования в сфере деятельности организаций коммунального комплекса решение о применении метода

регулирования тарифов на товары и услуги организаций коммунального комплекса принимается органом регулирования.

Для оценки экономической обоснованности затрат организации ОАО «Куйбышевско-Затонские коммунальные сети» на 2013 год использовался метод установления фиксированных тарифов, в соответствии с которым, на основании п.20 Основ ценообразования, тарифы на товары и услуги организаций коммунального комплекса рассчитываются как отношение части объема финансовых потребностей для реализации организацией коммунального комплекса производственной программы, определенных применительно к отдельному виду деятельности этой организации, к расчетному объему соответствующего вида товаров и услуг, реализуемому за период действия тарифов.

Финансовые потребности для реализации ОАО «Куйбышевско - Затонские коммунальные сети» 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 ОАО «Куйбышевско-Затонские коммунальные сети» являются население, бюджетные и прочие организации п.г.т. Куйбышевский Затон Камско-Устьинского района.

Производственные мощности организации ОАО «Куйбышевско – Затонские коммунальные сети»:

№ п/п	Наименование показателя	Ед. изм.	Численное значение
1	Производительность оборудования	куб.м/сут	250
4	Технологические затраты электроэнергии	тыс.кВт.ч/год	72,41
5	Удельный расход электроэнергии	кВт/куб.м	1,288

Тариф на услугу водоотведения на 2012 год установлен постановлением Госкомитета от 18.11.2011 № 10-21/ЖКХ в размере

Наименование муниципального образования, организации коммунального комплекса	Среднеотпускной тариф на питьевую воду (руб./куб.м)		
	с 1 января по 30 июня	с 1 июля по 31 августа	с 1 сентября по 31 декабря
ОАО «Куйбышевско-Затонские коммунальные сети» Камско-Устьинского муниципального района предприятие на упрощенном виде налогообложения	31,65	33,46	33,46

Предприятие применял упрощенную систему налогообложения. Перекрестного субсидирования между группами потребителей не имеется.

На обслуживании предприятия находится установка БТФ – биологическая очистка общей производительностью 250 м3 в сутки.

Общая протяженность канализационных сетей составляет 7 км.

Производственные мощности предприятия по виду деятельности «водоотведение» с учетом присоединенной нагрузки используются всего на 61,6 %.

Обоснование планируемого объема реализации услуги водоотведение и очистка сточных вод.

Показатели	Единицы измерения	2011 год утв., тыс. куб. м	2012 год прогноз тыс. куб. м	Отклонен. 2012 прогноз/ 2011 утв., %
1. Принято сточных вод по категориям потребителей всего; в том числе:	тыс. куб. м	56,20	56,20	100,00%
1.1 По группе потребителей «финансируемых из бюджета всех уровней»	тыс. куб. м	6,00	6,00	109,09%
1.2 По группе потребителей «Население»	тыс. куб. м	48,90	48,90	100,00%
	%	87,01	87,01	
1.3 По группе потребителей «Прочие»	тыс. куб. м	1,30	1,30	72,22%
2. Пропущено сточных вод	тыс. куб. м	56,20	56,20	100,00%
3. Сброшено после очистки	тыс. куб. м	56,20	56,20	100,00%

Планируемый объем и качество оказываемых услуг ОАО «Куйбышевско-Затонские коммунальные сети» рассчитаны в соответствии с технологическими регламентами, экологическими нормативами и имеющимися производственными возможностями предприятия.

Производственная программа разработана в соответствии с требованиями приказа Министерства регионального развития Российской Федерации от 10.10.2007 №101 «Об утверждении методических рекомендаций по разработке производственных программ организаций коммунального комплекса».

Производственная программа предприятия по водоотведению рассчитана, исходя из потребности абонентов п.г.т. Куйбышевский Затон Камско-Устьинского 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 2008–2010 гг. и прогнозных расчетов на 2011 – 2012 гг. учтен фактор снижения текущего объема оказания услуг потребителей - юридических лиц в 2011-2012 годах по сравнению с 2008– 2010 годами, обусловленный общей тенденцией по установке приборов учёта, и, как следствие, экономией потребления воды.

Объем пропущенных сточных вод на 2012 год составил 56,20 тыс. куб. м, на уровне утвержденного объема на 2011.

Объем принятых сточных вод от потребителей на 2012 год составил 56,20 тыс. куб. м, т.е. 0,15 тыс. куб. м в сутки, на уровне утвержденного объема на 2011 год.

Объем принятых сточных вод по группе потребителей «население» на 2012 год составил 48,90 тыс. куб. м, по группе потребителей «финансируемых

из бюджета» на 2012 год составил 6,0 тыс. куб. м., по группе потребителей «прочие» на 2012 год составил 1,30 тыс. куб. м. на уровне утвержденного объема 2011 года.

№ п/п	Показатели	Единица измерения	факт 2011г.	Расчет Госкомитета				План ОКК 2013 год	Расчет Госкомитета			% роста к предыдущему году
				с 1 января до 30 июня	с 1 июля по 31 августа	с 1 сентября до 31 декабря	2012 год		с 1 января до 30 июня	с 1 июля по 31 августа	2013 год	
1	Является ли организация плательщиком НДС	да/нет	нет	нет	нет	нет	нет	да	да	да	да	
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ	х										
2	Пропущено сточных вод всего , в том числе:	тыс. м3	47,26	28,10	9,37	18,73	56,20	56,20	28,10	28,10	56,20	100,0
2.1	Хозяйственные нужды предприятия	тыс. м3										
2.2	Принято сточных вод от других канализаций или отдельных канализационных сетей	тыс. м3										
2.3	Объем реализации товаров и услуг потребителям, в том числе:	тыс. м3	47,26	28,10	9,37	18,73	56,20	56,20	28,10	28,10	56,20	100,0
2.3.1	население	тыс. м3	39,4	24,45	8,15	16,30	48,90	48,90	24,45	24,45	48,90	100,0
2.3.2	бюджетные организации	тыс. м3	6,1	3,00	1,00	2,00	6,00	6,00	3,00	3,00	6,00	100,0
2.3.3	прочие потребители	тыс. м3	1,8	0,65	0,22	0,43	1,30	1,30	0,65	0,65	1,30	100,0
4	Прием и транспортирование (перекачка) стоков (РПС) - всего	тыс.руб.	1722,62	880,75	313,38	626,84	1821,38	2148,11	796,71	912,19	1708,90	93,8
4.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	1563,00	811,80	288,07	575,00	1675,28	1950,11	718,55	834,03	1552,57	92,7
4.1.1	затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс.руб.	488,00	191,35	64,18	122,17	377,70	348,90	158,48	158,48	316,96	83,9
4.1.2	расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	604,00	269,90	97,24	205,05	572,19	669,36	252,70	365,36	618,06	108,0
4.1.3	отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	207,00	92,30	33,25	70,13	195,69	202,15	76,32	110,34	186,65	95,4
4.1.4	амортизация основных средств производственного назначения	тыс.руб.	40,00	29,00	8,60	2,20	40,20	40,20	20,10	20,10	40,20	100,0
4.1.6	текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе	тыс.руб.	16,00	125,00	43,31	81,69	250,00	250,00	102,50	59,50	162,00	64,8
4.1.6.1	капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс.руб.		0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	
4.1.8	цеховые расходы	тыс.руб.		104,25	41,49	93,76	239,50	239,50	108,45	92,45	200,90	83,9
4.1.9	прочие прямые расходы	тыс.руб.	208,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200,00		27,80	27,80	

4.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс.руб.	159,62	68,95	25,31	51,84	146,10	198,00	78,16	78,16	156,33	107,0
5	Очистка стоков и утилизация сточной жидкости (РОС) - всего	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
6	Утилизация осадка и его захоронение (РУО) - всего	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
7	Расходы на весь технологический процесс - всего:	тыс.руб.	1722,62	880,76	313,38	626,84	1821,38	2148,11	796,71	912,19	1708,90	93,8
7.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	1563,00	811,81	288,07	575,00	1675,28	1950,11	718,55	834,03	1552,57	92,7
7.1.1	материалы (химические реагенты)	тыс.руб.		0,00	0,00	0,00	0,00					
7.1.2	затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс.руб.	488,00	191,35	64,18	122,17	377,70	348,90	158,48	158,48	316,96	83,9
7.1.3	расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	604,00	269,90	97,24	205,05	572,19	669,36	252,70	365,36	618,06	108,0
7.1.4	отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	207,00	92,31	33,25	70,13	195,69	202,15	76,32	110,34	186,65	95,4
7.1.5	амортизация основных средств производственного назначения	тыс.руб.	40,00	29,00	8,60	2,20	40,20	40,20	20,10	20,10	40,20	100,0
7.1.6	аренда основного оборудования	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
7.1.7	текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения	тыс.руб.	16,00	125,00	43,31	81,69	250,00	250,00	102,50	59,50	162,00	64,8
7.1.7.1	капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
7.1.9	цеховые расходы	тыс.руб.	0,00	104,25	41,49	93,76	239,50	239,50	108,45	92,45	200,90	83,9
7.1.10	прочие прямые расходы	тыс.руб.	208,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200,00	0,00	27,80	27,80	
7.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)		159,62	68,95	25,31	51,84	146,10	198,00	78,16	78,16	156,33	107,0
8	Валовая прибыль:	тыс.руб.	0,00	8,65	0,00	0,00	8,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0
8.1	Прибыль на развитие производства	тыс.руб.			0,00		0,00					
8.2	Прибыль на социальное развитие	тыс.руб.		3,35			3,35					0,0
8.5	Налоги, сборы, платежи, относимые на финансовый результат:	тыс.руб.		5,30	0,00	0,00	5,30					0,0

8.5.1	налог на прибыль при ОСН	тыс.руб.		0,00	0,00							
8.5.2	единый налог при УСН	тыс.руб.		5,30			5,30					0,0
9	Убыток	тыс.руб.		0,00								
10	Внереализационные расходы	тыс.руб.		0,00								
11	Товарная продукция	тыс.руб.	1722,6	889,41	313,38	626,84	1830,03	2148,1	796,7	912,2	1708,9	93,4
11.1	Инвестиционная надбавка	тыс.руб.		0,00	0,00	0,00	0,00					
11.2	Товарная продукция с учетом инвестиционной надбавки	тыс.руб.	1722,6	889,35	313,38	626,84	1830,03	2148,1	796,7	912,2	1708,9	93,4
12	Предусмотренные в затратах организации средства на реализацию производственной программы по источникам финансирования	тыс.руб.		0,00	8,60	2,20	40,20					0,0
12.1	амортизация	тыс.руб.		29,00	8,60	2,20	40,20					0,0
14	Среднеотпускной тариф без учета инвестиционной надбавки	руб/м3	36,45	31,65	33,46	33,46	32,56	38,22	28,35	32,46	30,41	93,4
14.1	население	руб/м3		31,65	33,46	33,46	32,56		33,46	38,31		0,0
14.2	бюджетные организации	руб/м3		31,65	33,46	33,46	32,56					0,0
15	Рост тарифа	%		100,0	105,7	100,0				1,14		

Характеристики основных статей затрат на весь технологический процесс.

1. Затраты на покупную электрическую энергию.

Необходимое количество электроэнергии на 2013 год приняты исходя из фактических затрат предприятия за 2011год и 9 месяцев 2012 года по данным ведомостей электропотребления. Затраты по данной статье в 2013 году составят 316,96 тыс. руб. (без НДС). Для осуществления технологического процесса предприятие электроэнергию в объеме 36000 кВт/час получает у ЗАО «Ремонтная база флота имени Куйбышева» - договор энергоснабжении №08-12 от 17 января 2012, а также поставщиком электроэнергии в объеме 36408 кВт/час. является Буинское отделение предприятия «Энергосбыт» ОАО «Татэнерго»(Договор №43 от 1 января 2007г.).

Прогнозируемые расходы по данной статье составят:

Наименование затрат	Напряжения	Объем, тыс.кВт/час	Цена,руб (без НДС)	Сумма, тыс.руб
ЗАО «Ремонтная база флота им. Куйбышева»		36,0	4,334	156,03
Буинское отделение «Энергосбыт»	СН2	37,8	4,42	160,93
Итого		72,41		316,96

2. Фонд оплаты труда основного производственного персонала.

Расчет численности основного производственного персонала составляет 6,85 человек с расходами на оплату труда в размере 618,06 тыс.руб., в т.ч.

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Подъем воды			
Машинист насосных установок	2	7,1	170,4
Оператор БОС	3	7,1	255,6
Электрик	0,35	8,3	34,86
Слесарь АВР	1	8,3	99,6
Газоэлектросварщик	0,5	9,6	57,6
Итого	6,85		618,06
Средняя заработная плата, руб.			7519,0

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 4780,6 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 -30,3%.

3. Амортизация основных средств.

Расчёт амортизационных отчислений выполнен на основе данных бухгалтерского учёта. Планируемая сумма амортизационных отчислений в 2013 году составит 40,2 тыс.рублей.

Амортизация ОС производственного назначения по ВО	Балансовая стоимость	%	Остаточная стоимость	Сумма амортизации
ВСЕГО	1701,88		209,0	40,20
Канализационная станция	469,75	2,00	48,00	9,40
Канализационные сети 1К,2К,3К,4К,5К,6К,7К, протяженностью 7000 м.	1 232,13	2,50	161,00	30,80

4. Затраты на текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств в 2013 году предприятие планирует направить средства в размере 162,0 тыс.рублей на покупку материалов для проведения ремонтных работ в КНС и канализационных сетей по ул. Парковая.

5. Цеховые расходы.

Цеховые расходы приняты в размере 200,9 тыс.рублей.

Расшифровка тыс.руб.

№п/п	Наименование показателей и статей затрат	Сумма
1	Заработная плата нач. вод. кан. хоз-ва	68,54
2	ЕСН	20,7
4	ФГУЗ «Центр гигиены и эпидемиологии в РТ(Татарстан)»	49,86
6	Охрана труда	9,8
7	Транспортные услуги(экскаватор)	52,0
Итого		200,9

6.Прочие прямые расходы.

По данной статье приняты предстоящие платежи на аренду земли в соответствии с Постановлением Главы администрации Камско – Устьинского муниципального района «О предоставлении в аренду земельного участка «от 15.06.2004 №200. Договора аренды земельного участка, находящегося в государственной собственности № 30/09;31/09;32/09;33/09;34/09;35/09 от 01.06.2008г заключенный отделом земельных и имущественных отношений Министерства земельных и имущественных отношений РТ в Камско-Устьинском муниципальном районе.

Сумма арендных платежей приняты в соответствии с представленным расчетом арендной платы. Данные расходы в 2013 году составят 27,8тыс.рублей (приложение к дог.№30/09).

7. Общеэксплуатационные расходы.

Общеэксплуатационные расходы приняты в сумме 156,33 тыс.руб. Предприятие многопрофильное согласно учетной политике предприятия,

косвенные расходы распределяются между видами деятельности пропорционально доли соответствующего дохода в суммарном объеме доходов.

При расчете финансовых потребностей для реализации производственной программы по водоснабжению общеэксплуатационные расходы экспертизой приняты согласно Учетной политике в размере 9,65 % от общей суммы прогнозируемых затрат.

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	2013 год
1	Заработная плата АУП	692,70
2	Отчисления на социальное страхование от заработной платы АУП	209,20
7	Охрана вневедомственная	14,00
8	Услуги банка и ИРЦ (частный сектор)	178,0
12	Услуги связи (телефон, интернет, сотовая связь)	23,00
13	Канц. товары и почтово-телеграф. расходы	52,00
14	Услуги юридические, консультационные	38,0
16	Страхование имущества	15,00
19	Налоги и платежи, относимые на себестоимость (транспортный, налог на имущество)	34,00
20	Раскрытие информации	14,00
21	Отопление гаража	8,0
22	Ведение реестра	15,00
23	Хозяйственные расходы	185,2
24	ГСМ	142,0
Итого		1620,10
9,65%		156,33

7. Валовая прибыль.

С 1.01.2013 года предприятие переходит на общий вид налогообложения, письмо уведомление межрайонной инспекции ФНС России №19 по РТ от 31.10.2012г. №2.4-0-22/793.

Прибыль не прогнозирована.

Технологические и экономические показатели деятельности ОАО «Куйбышевско –Затонские коммунальные сети»:

Направление показателей	Наименование показателя	Ед. изм.	2011	2012	2013
Износ	Износ систем коммунальной инфраструктуры, в том числе:	%	73	75	75
	оборудование системы транспортирования воды	%	73	75	75
Сети водоснабжения	Удельный вес сетей, нуждающихся в замене	%	64	64	64
	Протяженность сетей, нуждающихся в замене	км	4,5	4,5	4,0
Производственные мощности	Уровень загрузки производственных мощностей	%	61,6	61,6	61.6
Экономические показатели	Расходы на энергию в структуре себестоимости	%	21,73	20,74	18,55

Направление показателей	Наименование показателя	Ед. изм.	2011	2012	2013
	товара (услуги)				
	Расходы на зарплату в структуре себестоимости товара (услуги)	%	30,64	31,42	36,17
	Доля амортизации в структуре себестоимости продукта	%	3,29	2,21	2,35
	Расходы на ремонт в структуре себестоимости товара (услуги)	%	14,19	13,73	9,48
Коэффициенты использования трудовых ресурсов	Эффективность использования персонала (трудоемкость	Км/чел	1,03	1.03	1,03
	Производительность труда	тыс.куб.м/чел	8,2	8,2	8,2

По итогам рассмотрения обоснованности расчета финансовых потребностей, необходимых для реализации производственной программы на 2013 год, предлагается установить:

Наименование муниципального образования, организации коммунального комплекса	Среднеотпускной тариф на услугу водоотведение (руб./куб.м)	
	с 1 января по 30 июня	с 1 июля по 31 декабря
ОАО «Куйбышевско-Затонские коммунальные сети» Камско-Устьинского муниципального района предприятие на общем виде налогообложения (без НДС)	28,35	32,46

Данный тариф согласован с руководителем ОАО «Куйбышевско-Затонские коммунальные сети» и руководством Камско – Устьинского муниципального образования.

В Госкомитет обратилась организация **МУП «УЮТ»** 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 МУП «УЮТ» 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 МУП «УЮТ» выполнено в соответствии с приказом Госкомитета от 18.10.2013 № 306.

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 МУП «УЮТ» 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.

Организация планирует обслуживать потребителей 16 сельских поселений Камско-Устьинского муниципального района. Численность населения получающего услуги организации коммунального комплекса составит 7529 человек.

Организация применяет общую систему налогообложения.

Тариф на питьевую воду на 2013 год установлен постановлением Госкомитета от 25.01.2013 № 10-З/ЖКХ с календарной разбивкой:

Район/организация	с 1 марта 2013 года до 30 июня 2013 года	с 1 июля 2013 года до 31 декабря 2013 года
МУП «УЮТ» руб./куб.м. (без учета НДС)	17,89	17,89

№ 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.	201,16	224,46	226,00	112,28
2	Величина тарифа	руб./ куб.м.				
3	Товарная продукция	тыс.руб.				

Подъем воды осуществляется из подземных источников. Вода питьевая дополнительной очистки не требует. Предприятию на обслуживание переданы 41 артезианских скважин и водопроводных сетей протяженностью 135,74 км.

Протяженность водопровода возросла с 111,7 км до 135,74 км в связи с добавлением трех СП:

- Старобарышевское СП;
- Староказеевское СП;
- Осинниковское СП;

Технологическая схема состоит из следующих элементов: погружные насосы ЭЦВ -6, водонапорные башни, вспомогательное оборудование (водонапорные сети, водозаборные колонки). Насосы поднимают воду с глубины в емкость водонапорной башни, из которой вода поступает в водопроводную сеть.

Анализ обоснованности расчета объема отпуска товаров, услуг:

Показатели	Ед. изм.	Утверж. 2013г.	Прогноз на 2014г.	Прогноз Госкомитета на 2014г.	Отклонен.
1. Поднято воды	тыс. куб. м	221,28	246,9	248,45	112,28
2. Подано воды в сеть с учетом отпуска воды другим водопроводам	тыс. куб. м	221,28	246,9	248,45	112,28
2.1. Потери воды	тыс. куб. м	20,11	22,45	22,45	111,64
	%	9	9	9	
2.2. Отпуск воды по категориям потребителей всего, в том числе:	тыс. куб. м	201,16	224,46	226,00	112,35
2.2.1. По группе потребителей «финансируемых из бюджета всех уровней»	тыс. куб. м	5,39	7,52	7,52	139,52
2.2.2. По группе потребителей «Население»	тыс. куб. м	133,74	168,45	170,01	127,12
	%	66,5	75,05	75,23	
2.2.2. По группе потребителей «Прочие»	тыс. куб. м	62,03	48,48	48,48	78,16

Принятый Госкомитетом прогнозируемый объем поднятой воды на регулируемый период составит 248,45 тыс. куб. м;

Принятый Госкомитетом общий объем воды отпуска в сеть на регулируемый период спрогнозирован в объеме 226,00 тыс. куб. м;

Объем потерь воды спланирован на уровне 22,45 тыс. куб. м, что составляет 9% общего объема поднятой воды.

Объем полезного отпуска регулируемый период составит 226,00 тыс. куб. м, т.е. 0,619 тыс. куб. м в сутки.

Объем отпущенной воды:

по группе потребителей «население» на прогнозируемый период составит 170,01 тыс. куб. м, выше утвержденного периода на 27,12% (добавляются 3 СП-Старобарышевское, Староказеевское, Осинниковское);

по группе потребителей «финансируемых из бюджета» 7,52 тыс. куб. м выше утвержденного уровня на 39,5%(заключены договора с МБУ «ЦКДОН», МБУ «МЦБ», также ведется заключение договоров со школами);

по группе потребителей «прочие» 48,48 тыс. куб. м. ниже утвержденного периода на 21,84% (на основании данных СХП «Камско-Устьинское» произошло уменьшение численности КРС).

Сравнительный анализ динамики необходимой валовой выручки, в том числе расходов по отдельным статьям (группам расходов), прибыли регулируемой организации и их величины по отношению к предыдущим периодам регулирования

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

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	Утвержденный период			План организации на регулируемый период	Расчет Госкомитета			
			с 1 января по 30 июня	с 1 июля по 31 декабря	В среднем за 2013 год		с 1 января по 30 июня	с 1 июля по 31 декабря	2014 год	% отклонения от предыдущего года
1	Является ли организация плательщиком НДС	да/нет	да	да	да	да	да	да	да	
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ	x	x	x	x	x	x	x	x	
2	Реализовано воды, в том числе:	тыс. м3	100,58	100,58	201,16	224,46	113,00	113,00	226,00	112%
2.1	объем воды, реализованной потребителям, в том числе:	тыс. м3	100,58	100,58	201,16	224,46	113,00	113,00	226,00	112%
2.1.1	население	тыс. м3	66,87	66,87	133,74	168,46	85,00	85,00	170,01	127%
2.1.2	бюджетные организации	тыс. м3	2,69	2,70	5,39	7,52	3,76	3,76	7,52	100%
2.1.3	прочие потребители	тыс. м3	31,02	31,01	62,03	48,48	24,24	24,24	48,48	100%
3	Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по холодному водоснабжению	тыс.м3/ч	0,01	0,01	0,02	0,03	0,01	0,01	0,03	100%
4	Подъем воды (РПВ) - всего:	тыс.руб.	1 614,63	1 614,63	3 229,27	3 922,98	1 853,77	1 929,53	3 783,31	117%
4.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	1 489,64	1 489,64	2 979,28	3 332,64	1 577,93	1 648,17	3 226,10	108%
4.1.1	затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс.руб.	626,22	626,21	1 252,43	1 492,91	688,41	731,09	1 419,49	113%
4.1.2	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс руб	459,00	459,00	918,00	968,16	470,45	491,62	962,06	105%
4.1.3	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс руб	138,62	138,62	277,24	292,38	142,07	148,47	290,54	105%
4.1.4	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс руб				57,50	12,50	12,50	25,00	43%
4.1.5	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения	тыс руб	252,00	252,00	504,00	504,00	252,00	252,00	504,00	100%
4.1.6	Цеховые расходы	тыс руб	13,80	13,81	27,61	17,69	12,50	12,50	25,00	91%
4.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс руб	124,99	124,99	249,98	590,33	275,84	281,36	557,20	223%
5	Очистка воды (РОВ) - всего:	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
6	Транспортирование воды (РТВ) - всего:	тыс.руб.	184,81	184,81	369,62	306,68	168,27	168,27	336,53	91%
6.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	184,81	184,81	369,62	306,68	168,27	168,27	336,53	91%
6.1.1	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс руб	84,00	84,00	168,00	177,24	88,03	88,03	176,06	105%
6.1.2	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс руб	25,36	25,37	50,73	53,53	26,59	26,59	53,17	105%
6.1.3	Цеховые расходы	тыс.руб.	75,45	75,44	150,89	75,91	53,65	53,65	107,30	71%

6.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс.руб.			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
7	Расходы на весь технологический процесс - всего:	тыс.руб.	1 799,44	1 799,44	3 598,88	4 229,66	2 022,04	2 097,80	4 119,84	114%
7.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	1 674,45	1 674,45	3 348,90	3 639,33	1 746,20	1 816,44	3 562,64	106%
7.1.2	затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс.руб.	626,22	626,21	1 252,43	1 492,91	688,41	731,09	1 419,49	113%
7.1.3	расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	543,00	543,00	1 086,00	1 145,40	558,48	579,65	1 138,13	105%
7.1.4	отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	163,98	163,99	327,97	345,91	168,66	175,05	343,71	105%
7.1.5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс руб				57,50	12,50	12,50	25,00	
7.1.6	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения	тыс руб	252,00	252,00	504,00	504,00	252,00	252,00	504,00	100%
7.1.7	цеховые расходы	тыс.руб.	89,25	89,25	178,50	93,60	66,15	66,15	132,30	74%
7.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс.руб.	124,99	124,99	249,98	590,33	275,84	281,36	557,20	223%
8	Валовая прибыль:	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
8.5	Налоги, сборы, платежи, относимые на финансовый результат:	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
9	Товарная продукция	тыс.руб.	1 799,44	1 799,44	3 598,88	4 229,66	2 022,04	2 097,80	4 119,84	114%
10	Среднеотпускной тариф	руб/м3	17,89	17,89	17,89	18,84	17,89	18,56	18,23	102%
	Рост тарифа	%					100,0	104,0		

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

1. Затраты на покупную электрическую энергию.

Необходимое количество электроэнергии на 2014 год в размере 407,90 тыс. кВт. на сумму 1 419,49 тыс. руб. рассчитано на основе показателей установленной мощности оборудования на станциях, анализа фактического потребления электроэнергии за 9 месяцев 2013 года. Рост 113% вызван ростом объема отпуска воды в 2014 году на 112%.

2. Фонд оплаты труда основного производственного персонала.

Расчет численности основного производственного персонала составляет 15 человек с расходами на оплату труда в размере1 138,13 тыс.руб., в т.ч.

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Подъем воды			
Машинист насосных установок	11	5,76	760,85
Электромонтер	2	8,38	201,22
Слесарь ремонтник сетей	2	7,34	176,06
Итого	15,0		1 138,13

Скважины размещены в разных населенных пунктах сельских поселений, поэтому при прогнозировании затрат по статье «Заработная плата» учтена необходимость обслуживания скважин и водопроводных сетей, расположенных в разных населенных пунктах.

В состав себестоимости включены расходы на социальные нужды в размере - 30,2%.

3.Амортизация основных средств производственного назначения

Расчёт амортизационных отчислений выполнен на основе данных бухгалтерского учёта. Планируемая сумма амортизационных отчислений в 2013 году составит 25,00 тыс.руб.(насосы). Госкомитетом скорректирована норма амортизационных отчислений.

Направления использования амортизационных отчислений:

Ремонт насосов.

4. Затраты на текущий и капитальный ремонт.

Организацией заявлена сумма расходов на ремонт в размере 504 тыс. рублей. Госкомитетом принята вся сумма на уровне утвержденного 2013 года.

По условиям договоров на возмещение коммунальных и эксплуатационных услуг предусмотрены расходы по текущему содержанию объектов водоснабжения. В прогнозе тарифа принимаются планируемые затраты на текущее содержание объектов водоснабжения расположенных в 16-ти сельских поселениях Камско-Устьинского муниципального района в размере 504 тыс.рублей, а именно:

- на замену насосов – 285 тыс.рублей;
- на ремонт насосов и сетей – 219 тыс.рублей.

5. Цеховые расходы.

Цеховые расходы приняты в сумме132,30 тыс.руб. распределение по стадиям технологического процесса осуществляется, согласно фонду оплату труда основного производственного персонала:

№ п/п	Статьи затрат	Прогноз организации	Расчет Госкомитета	Отклонение от прогноза организации
1	ГСМ	48,60	48,60	100,0
2	Подготовка документов для лицензирования	45,00	45,00	100,0
3	Прочие расходы.		44,50	
Итого		93,60	132,30	142,00

Расход топлива и горюче-смазочных материалов приняты на уровне утвержденного 2013 года, скорректирована только закупочная цена.

- расходы на получение лицензии прияты на уровне утвержденного 2013 года в размере 45 тыс. руб. (1/5 часть предстоящих затрат на получение лицензии).

- прочие расходы:

а) 24 тыс. руб. услуги по проведению анализа качества воды;

б) 20,5 тыс. руб. коммунальные услуги офиса;

6. Общеэксплуатационные расходы.

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

Общеэксплуатационные расходы приняты в сумме 557,20 тыс.руб.

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз организации	Расчет Госкомитета	Отклонение от прогноза организации
1	Заработная плата АУП	202,56	201,22	99,5
2	Отчисления на социальное страхование от заработной платы АУП	61,17	60,77	99,5
3	Амортизация ОС общехозяйственного назначения (ноутбук)	7,50	7,50	100,0
4	Затраты на ремонт общеэксплуатационного оборудования	10,00	5,00	50,0
5	Транспортные расходы	10,00	10,00	100,0
6	Услуги банка	9,60	9,12	95,0
7	Услуги ЕРЦ	90,00	87,60	96,6
8	Услуги связи (телефон, интернет, сотовая связь)	34,20	34,20	100,0
9	Канц. товары и почтово-телеграф. расходы	12,00	12,00	100,0
10	Аренда зданий	50,80	50,80	100,0
11	Налоги и платежи, относимые на себестоимость	58,00	79,00	136,2

12	Прочие общеэксплуатационные расходы	44,50		
Итого		590,33	557,20	94,4

Расчет распределения косвенных расходов (общеэксплуатационных расходов) и налогов по видам деятельности

Водоснабжение х 100%

По статьям:

- расходы по заработной плате приняты с учетом индексации;

- в транспортных расходах предусмотрены командировочные расходы директора и главного бухгалтера;

- услуги банка скорректированы с 9,60 тыс. руб. до 9,12 тыс. руб. (данные по ОСВ по 91 счету за июль 2013г. * 12 месяцев);

- услуги ЕРЦ скорректированы с 90 тыс. руб. до 87,60 тыс. руб. (данные по сч.ф. за сентябрь 2013 г.*12 месяцев);

- услуги связи приняты в полном размере, т.к. фактические затраты за 2013г. выше прогнозных;

- канцтовары в приняты в полном размере, т.к. фактические затраты за 2013г. выше прогнозных;

- аренда зданий рассчитана по дог.№11 от 01.06.2013г.:

3591т.р. (ежемесячная плата) *1,18*12 мес.=50,8 тыс. руб.

Согласно п.2 договора обязанности по уплате налога на воду возлагается на арендатора.

- расходы по налогам увеличены с 58 тыс.руб. до 79 тыс. руб.:

226,0 тыс.куб.м.*348 руб./т. куб.м. (ставка налога согласно ст.333.12 НК РФ)

Заработная плата АУП:

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Директор	1,00	8,38	100,61
Бухгалтер	1,00	8,38	100,61
Итого	2,00		201,22

Технологические и экономические показатели деятельности МУП «УЮТ»:

Направление показателей	Наименование показателя	Ед. изм.	2013	2014
Потери	Уровень потерь	%	9	9
	Коэффициент потерь	куб.м/км	180,09	165,36
	Удельное водопотребление	куб.м/чел	20,47	22,58
Износ	Износ систем коммунальной инфраструктуры, в том числе:	%	80	80
	оборудование водозаборов	%	80	80
	оборудование системы очистки воды	%	0	0

	оборудование системы транспортирования воды	%	80	80
Сети водоснабжения	Удельный вес сетей, нуждающихся в замене	%	71	62
	Протяженность сетей, нуждающихся в замене	км	78,80	84,10
Экономические показатели	Расходы на энергию в структуре себестоимости товара (услуги)	%	34,8	34,4
	Расходы на зарплату в структуре себестоимости товара (услуги)	%	30,2	27,6
	Доля амортизации в структуре себестоимости продукта	%	0	0,6
	Расходы на ремонт в структуре себестоимости товара (услуги)	%	14,0	12,2
Коэффициенты использования трудовых ресурсов	Эффективность использования персонала (трудоемкость производства)	чел/км	0,135	0,111
	Производительность труда	тыс.куб. м/чел.	13,4	15,0

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

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
МУП «УЮТ»		
Потребители в жилищном секторе (тарифы указываются с учетом НДС)	21,11	21,90
Иные потребители (тарифы указываются без учета НДС)	17,89	18,56

Данный тариф согласован руководителем организации МУП «УЮТ» и руководством Камско- Устьинского муниципального района.

В Госкомитет обратилась организация **ООО «Водоканал»** Лениногорского муниципального района с заявлением об установлении тарифа **на питьевую воду** на 2013 год.

Согласно пункту 17 Правил регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 13.05.2013 № 406 в Госкомитет для установления тарифа на 2013 год ООО «Водоканал» были представлены следующие документы:

1. заявление об установлении тарифа на питьевую воду, содержащее

сведения о регулируемой организации, направившей заявление об установлении тарифов;

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

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

заявленный уровень тарифа.

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

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

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

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

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

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

7. расчет размера тарифов;

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

9. копия утвержденной в установленном порядке инвестиционной программы;

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

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

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

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

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

Назначение уполномоченного по делу и открытие дела об установлении тарифа для ООО «Водоканал» выполнено в соответствии с приказом Госкомитета от 30.04.2013 № 123.

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 «Водоканал» 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 «Водоканал» 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 «Водоканал» являются потребители г. Лениногорска. Организация применяет общую систему налогообложения.

Производственные мощности организации ООО «Водоканал»:

№ п/п	Наименование показателя	Ед. изм.	Численное значение
1	Производительность оборудования	тыс.куб.м/час	1,55
2	Протяженность водопроводов	км	192
3	Технологические затраты электроэнергии	тыс.кВт.ч/год	9503,53
4	Удельный расход электроэнергии	кВт/куб.м.	1,68

Тарифы на питьевую воду на 2013 год были установлены постановлением Госкомитета от 30.11.2012 № 10-34/жкх в размере:

с 1 января по 30 июня	с 1 июля по по 31 декабря
19,76	19,76

№ п/п	Наименование показателя	Ед.изм.	Прогноз ОКК на 2014 год	Расчет Госкомитета	Отклонение от прогноза ОКК, %
1	Полезный отпуск воды	тыс.куб.м.	3778,0	3904,98	103,36
2	Величина тарифа	руб./куб.м.	22,17	20,33	91,70
3	Товарная продукция	тыс.руб.	83766,74	79399,18	94,79

Описание схемы водоснабжения ООО «Водоканал».

Забор воды осуществляется их 32 родников, расположенных как в городе, так и за его пределами. С двух основных водопроводных насосных станций - Сугушлинской и Старо-Письмянской (расположенных за чертой города на расстоянии 13-17 км. перекачивающих воду от 26 родников) вода подается в резервуары общим объемом 10 100 куб.м. сборного пункта на Высоте – 340 м. От шести закаптированных родников (водонасосной квартала № 19, ново-Письмянской и Кировской водонасосных) вода поступает непосредственно в городской водопровод, т.к. эти родники расположены в черте города.

Все закаптированные родники сгруппированы в три водозабора:

- водозабор «Сугушлинский» (13 родников);
- водозабор «Старо-Письмянский» (13 родников);
- водозабор «Лениногорск» (6 родников).

Сугушлинский водозабор

Состав: Сугушлинская, Юлтимировская водонасосные станции, 13 закаптированных родников, водоводы, резервуары.

Вода по самотечным водоводам из 13-ти родников, расположенных у с. Сугушла, Юлтимирово, Кузайкино, Петропавловка поступает в резервуары, находящиеся на территории водонасосных станций. Затем насосами, установленными на Сугушлинской ВНС, вода перекачивается по напорному водоводу в накопительные резервуары Высоты 340. Для учета количества

забираемых вод на Сугушлинской ВНС установлен ультразвуковой счетчик (модель СУР-97).

Старо-Письмянский водозабор.

Состав: Старо-Письмянская ВНС, резервуары, 13 закаптированных родников, водоводы.

В резервуары находящиеся на территории Старо-Письмянской ВНС вода поступает по самотечным водоводам из 13-ти родников, расположенных у с. Ст. Письмянка, Медведка. Затем насосами, по напорному водоводу перекачиваются в накопительные резервуары Высоты 340. Для учета количества забираемых вод на Старо-Письмянской ВНС установлен ультразвуковой счетчик (модель СУР-97).

Водозабор «Лениногорск»

Состав: ВНС квартала № 19, Ново-Письмянская, Кировская ВНС, 6 закаптированных родников, расположенных в северной, центральной и юго-восточной части города Лениногорск, у р. Камышлинка. Вода по самотечным водоводам поступает на ВНС: № 19, Ново-Письмянскую, Кировскую, откуда подается в городской водопровод.

Обоснование обеспечения прогнозируемого объема реализации.

Показатели	Единицы измерения	2012 год факт	2013 год утв.	2014 год прогноз	2014прогноз/ 2013 утв., %
1. Поднято воды	тыс. куб. м	5732,211	5654,52	5654,52	100,00
2. Подано воды в сеть с учетом отпуска воды другим водопроводам	тыс. куб. м	5732,211	5654,52	5654,52	100,00
2.1. Потери воды	тыс. куб. м	963,125	1096,22	970,54	81,39
	%	16,80	19,39	17,16	
Расход воды на тех нужды	тыс. куб. м	750,200	766,1	766,1	100
Расход воды на хоз.нужды предприятия	тыс. куб. м	12,900	12,900	12,90	100
2.2. Полезный отпуск воды (с учетом отпуска воды другим водопроводам), всего, в том числе:	тыс. куб. м	4005,986	3779,30	3904,98	103,33
2.2.1. Отпуск воды другим водопроводам	тыс. куб. м	0	0	0	
2.2.2. Отпуск воды по категориям потребителей всего, в том числе:	тыс. куб. м	4005,986	3779,30	3904,98	103,33
22.2.1. По группе потребителей «финансируемых из бюджета всех уровней»	тыс. куб. м	199,329	186,20	148,5	79,75
2.2.2.2. По группе потребителей «Население»	тыс. куб. м	3 451,478	3293,70	3371,48	102,36

	%	86,16	87,15	86,06	
2.2.2.3. По группе потребителей «Прочие»	тыс. куб. м	355,178	299,40	385,0	128,59

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

Производственная программа предприятия по водоснабжению рассчитана, исходя из потребности абонентов города Лениногорск и трех сельских поселений 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 снижения текущего объема оказания услуг потребителей – бюджетных учреждений, обусловленный общей тенденцией по установке приборов учёта, и, как следствие, экономией потребления воды и перехода ЗАО «Торос молоко» из категории бюджетных потребителей.

Объем поднятой воды на 2014 год составит 5 654,52 тыс. куб. м, на уровне утвержденного объема на 2013 год.

Объем потерь воды на 2014 год составит 970,54 тыс. куб. м , снижение относительно утвержденного объема на 2013 год составляет на 11,46%.Уменьшение потерь воды по сравнению с предыдущим периодом связано с рациональным использованием воды в связи с оснащенностью многоквартирных жилых домов приборами учета на 96%, индивидуального сектора на 68%.

Объем полезного отпуска на 2014 год составит 3 904,98 тыс. куб. м, т.е. 10,6986тыс. куб. м в сутки, увеличение относительно утвержденного объема на 2013 год на 3,33%.

Объем отпущенной воды по группе потребителей «население» на 2014 год составит 3 371,48 тыс. куб. м, больше утвержденного объема на 2013 г. на 2,36%.

Объем отпущенной воды по группе потребителей «финансируемых из бюджета» на 2014 год составит 148,5 тыс. куб. м, уменьшение относительно утвержденного объема на 2013 год на 20,27% связано с:

- уменьшением фактических показателей объёма водопотребления по управлению образования и установкой приборов учёта по МБУЗ ЛЦРБ;
- переходом ЗАО «Торос молоко» (реализовывают воду бюджетным организациям – детским садам, школам и т.д.) в категорию прочих потребителей.

Объем отпущенной воды по группе потребителей «прочие» на 2014 год составит 385,0 тыс. куб. м, увеличение относительно утвержденного объема на 2013 год на 28,59% связано с:

- увеличением фактических показателей реализации воды потребителям ввиду увеличения производственной деятельности абонентов НГДУ «Лениногорскнефть», ООО «Татнефть – Лениногорск РемСервис»;

- перехода ЗАО «Торос молоко» из категории бюджетных потребителей.

Экспертиза обоснованности расчета финансовых потребностей на реализацию производственной программы на 2014 год

Калькуляция расходов для расчета одноставочных тарифов в сфере холодного водоснабжения на 2014 год											
ООО "Водоканал" Лениногорского муниципального района											
№ п/п	Показатели	Единица измерения	Факт 2012 год	Расчет Госкомитета с учетом календарной разбивки			План предприятия 2014 год	Расчет Госкомитета с учетом календарной разбивки			% роста к предыдущему году
				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	
1	Является ли организация плательщиком НДС	да/нет	да	да	да	да	да	да	да	да	
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ	х									
2	Реализовано воды, в том числе:	тыс. $м^3$	4005,99	1889,61	1889,61	3779,22	3778,00	1889,62	2015,37	3904,98	103,3
2.3	объем воды, реализованной потребителям, в том числе:	тыс. $м^3$	4005,99	1889,61	1889,61	3779,22	3778,00	1889,62	2015,37	3904,98	103,3
2.3.1	население	тыс. $м^3$	3451,48	1646,84	1646,84	3293,67	3244,50	1646,84	1724,65	3371,48	102,4
2.3.2	бюджетные организации	тыс. $м^3$	199,33	93,10	93,10	186,20	148,50	93,10	55,40	148,50	79,8
2.3.3	прочие потребители	тыс. $м^3$	355,18	149,68	149,68	299,36	385,00	149,68	235,32	385,00	128,6
4	Подъем воды (РПВ) - всего:	тыс.руб.	30674,36	27023,48	27023,48	54046,96	53180,73	27023,48	29121,44	56144,92	103,9
4.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	29416,62	23336,81	23336,81	46673,62	48022,04	23336,81	25339,70	48676,51	104,3
4.1.1	затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс.руб.	19466,51	12396,43	12396,43	24792,86	27157,47	12396,43	13437,73	25834,16	104,2
4.1.2	расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	3720,00	2729,40	2729,40	5458,80	6560,40	2729,40	2991,42	5720,82	104,8
4.1.3	отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	1116,00	824,28	824,28	1648,56	1980,36	824,28	903,41	1727,69	104,8
4.1.4	амортизация основных средств производственного назначения	тыс.руб.	126,60	99,50	99,50	199,00	779,00	99,50	64,00	163,50	82,2
4.1.5	аренда основного оборудования	тыс.руб.	2414,33	571	571	1143	1159	571,47	579,04	1151	100,7
4.1.6	текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе	тыс.руб.	662,00	305,39	305,39	610,78	662,00	305,39	450,50	755,89	123,8
4.1.6.1	капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс.руб.	654,00					0,00	0,00		
4.1.9	цеховые расходы	тыс.руб.	1447,64	5072,17	5072,17	10144,33	8880,72	5072,17	5678,76	10750,92	106,0
4.1.10	прочие прямые расходы	тыс.руб.	463,54	1338,18	1338,18	2676,35	843,18	1338,18	1234,86	2573,03	96,1
4.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс.руб.	1257,74	3686,67	3686,67	7373,34	5158,69	3686,67	3781,74	7468,41	101,3
5	Очистка воды (РОВ) - всего:	тыс.руб.	11745,10	1832,92	1832,92	3665,84	7169,64	1832,92	2100,73	3933,65	107,3
5.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	7814,65	1379,33	1379,33	2758,65	5742,77	1379,33	1635,43	3014,76	109,3
5.1.1	материалы (химические реагенты)	тыс.руб.	298,30	111,17	111,17	222,33	234,35	111,17	121,84	233,00	104,8
5.1.2	затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс.руб.	263,41	162,70	162,70	325,40	359,76	162,70	186,13	348,83	107,2
5.1.3	расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	626,40	336,00	336,00	672,00	1624,80	336,00	368,26	704,26	104,8
5.1.4	отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	187,80	101,47	101,47	202,94	490,69	101,47	111,21	212,69	104,8

Калькуляция расходов для расчета одноставочных тарифов в сфере холодного водоснабжения на 2014 год											
ООО "Водоканал" Лениногорского муниципального района											
№ п/п	Показатели	Единица измерения	Факт 2012 год	Расчет Госкомитета с учетом календарной разбивки			План предприятия 2014 год	Расчет Госкомитета с учетом календарной разбивки			% роста к предыду щему году
				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	
5.1.5	амортизация основных средств производственного назначения	тыс.руб.	0,00	0	0	0		0,00	0,00		
5.1.6	аренда основного оборудования	тыс.руб.	466,32	43,93	43,93	87,86	343,58	43,93	149,29	193,22	219,9
5.1.9	цеховые расходы	тыс.руб.	4523,87	624,06	624,06	1248,12	2456,37	624,06	698,70	1322,76	106,0
5.1.10	прочие прямые расходы	тыс.руб.	1448,55				233,22	0,00	0,00		
5.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс.руб.	3930,45	453,60	453,60	907,19	1426,87	453,60	465,30	918,89	101,3
6	Транспортирование воды (РТВ) - всего:	тыс.руб.	31758,03	8480,25	8480,25	16960,50	23416,37	8480,25	10840,35	19320,60	113,9
6.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	21224,42	6186,54	6186,54	12373,08	19025,99	6186,54	8487,49	14674,03	118,6
6.1.1	затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс.руб.	77,48	99,04	99,04	198,08	106,03	99,04	14,62	113,66	57,4
6.1.2	расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	2459,59	1697,76	1697,76	3395,52	4929,60	1697,76	1860,72	3558,48	104,8
6.1.3	отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	738,00	512,72	512,72	1025,45	1488,74	512,72	561,94	1074,66	104,8
6.1.4	амортизация основных средств производственного назначения	тыс.руб.	260,00	20,00	20,00	40,00	260,00	20,00	127,99	147,99	370,0
6.1.5	аренда основного оборудования	тыс.руб.	423,36	277,26	277,26	554,51	1717,46	277,26	1494,65	1771,90	319,5
6.1.6	текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе	тыс.руб.	1259,90	424,04	424,04	848,08	2248,50	424,04	896,34	1320,38	155,7
6.1.6.1	капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс.руб.					2248,50	0,00	0,00		
6.1.8	цеховые расходы	тыс.руб.	12123,98	3155,72	3155,72	6311,44	7558,06	3155,72	3531,24	6686,96	105,9
6.1.9	прочие прямые расходы	тыс.руб.	3882,11				717,60	0,00	0,00		
6.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс.руб.	10533,61	2293,71	2293,71	4587,42	4390,38	2293,71	2352,86	4646,57	101,3
7	Расходы на весь технологический процесс - всего:	тыс.руб.	74177,49	37336,65	37336,65	74673,30	83766,74	37336,65	42062,52	79399,18	106,3
7.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	58455,69	30902,68	30902,68	61805,35	72790,80	30902,68	35462,63	66365,31	107,4
7.1.1	материалы (химические реагенты)	тыс.руб.	298	111	111	222	234	111	122	233	104,8
7.1.2	затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс.руб.	19807,40	12658,17	12658,17	25316,34	27623,26	12658,17	13638,48	26296,65	103,9
7.1.3	расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	6805,99	4763,16	4763,16	9526,32	13114,80	4763,16	5220,40	9983,56	104,8
7.1.4	отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	2041,80	1438,47	1438,47	2876,95	3959,79	1438,47	1576,56	3015,04	104,8
7.1.5	амортизация основных средств производственного назначения	тыс.руб.	386,60	119,50	119,50	239,00	1039,00	119,50	191,99	311,49	130,3

Калькуляция расходов для расчета одноставочных тарифов в сфере холодного водоснабжения на 2014 год											
ООО "Водоканал" Лениногорского муниципального района											
№ п/п	Показатели	Единица измерения	Факт 2012 год	Расчет Госкомитета с учетом календарной разбивки			План предприятия 2014 год	Расчет Госкомитета с учетом календарной разбивки			% роста к предыдущему году
				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	
7.1.6	аренда основного оборудования	тыс.руб.	3304	893	893	1785	3220	893	2223	3115,63	174,5
7.1.7	текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения	тыс.руб.	1921,90	729,43	729,43	1458,86	2910,50	729,43	1346,83	2076,26	142,3
7.1.7.1	капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс.руб.	654,00	0,00	0,00	0,00	2248,50	0,00	0,00	0,00	
7.1.10	цеховые расходы	тыс.руб.	18095,49	8851,95	8851,95	17703,89	18895,15	8851,95	9908,70	18760,64	106,0
7.1.11	прочие прямые расходы	тыс.руб.	5794	1338	1338	2676	1794	1338	1235	2573	96,1
7.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс.руб.	15721,80	6433,98	6433,98	12867,95	10975,94	6433,98	6599,90	13033,87	101,3
8	Валовая прибыль:	тыс.руб.	8866,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
8.1	Прибыль на развитие производства	тыс.руб.									
8.2	Прибыль на социальное развитие	тыс.руб.									
8.2	Прибыль на социальное развитие	тыс.руб.	336,30	0,00	0,00						
8.3	Прибыль на поощрение	тыс.руб.		0,00	0,00						
8.4	Прибыль на прочие цели	тыс.руб.	7672,38	0,00	0,00						
8.5	Налоги, сборы, платежи, относимые на финансовый результат:	тыс.руб.	858,00						0	0	
8.5.1	налог на прибыль при ОСН	тыс.руб.	858,00				80				
11	Товарная продукция	тыс.руб.	83044,17	37336,65	37336,65	74673,30	83766,74	37336,65	42062,52	79399,18	106,3
12	Инвестиционная надбавка	тыс.руб.									
13	Товарная продукция с учетом инвестиционной надбавки	тыс.руб.									
	Себестоимость										
14	Среднеотпускной тариф без учета инвестиционной надбавки	руб/м^3	20,73	19,76	19,76	19,76	22,17	19,76	20,87	20,33	102,9
14.1	рост	%							105,63		
15.1	Надбавка к тарифу	руб/м3		0	0	0			0		
15.2	Среднеотпускной тариф с учетом инвестиционной надбавки	руб/м3	20,73	19,76	19,76	19,76	22,17	19,76	20,87	20,33	102,9
	рост	%							1,056281		

Характеристики основных статей затрат на весь технологический процесс

1. Материалы.

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

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

По расчётам на 2014 год затраты на реагенты для очистки воды составят 233,0 тыс.руб.

2. Затраты на покупную электрическую энергию.

Организация работает по одноставочным тарифам на электроэнергию по низкому, первому среднему, второму среднему, высокому напряжениям. Необходимое количество электроэнергии на 2014 год в размере 9 503,53 тыс. кВт. на сумму 26296,65 тыс. руб. рассчитано на основе анализа фактического потребления электроэнергии за 2012 год.

Энергоснабжение по высокому напряжению осуществляется на Сугушлинской ВНС-19-10, Сугушлинской ВНС 19-01.

Наименование затрат	Напряжения	Объем, тыс.кВт/час	Цена, руб.	Сумма, тыс.руб
Электроэнергия	ВН	4450,03	2,26	10061
	СН1	4386	3,026	13271,96
	СН2	649,5	4,412	2865,59
	НН	18,0	5,45	98,098
Итого		9503,53		26296,65

2. Фонд оплаты труда основного производственного персонала.

Расчет численности основного производственного персонала ООО «Водоканал» составляет 52 человека с расходами на оплату труда в размере 9983,96 тыс.руб.

Профессия	2014 год		
	Среднесписочная численность	Среднемесячная зарплата 1 чел	ФОТ на год
	чел.	тыс.руб.	тыс.руб.
Подъем воды	32		5720,82
Машинист насосной установки	26	14,65	4570,80
Электромонтер	2	18,56	445,44
Слесарь ремонтник	4	14,67	704,16
Очистка воды	4		704,26
Слесарь Высоты 340	4	14,67	704,26

Профессия	2014 год		
	Среднесписочная численность	Среднемесячная зарплата 1 чел	ФОТ на год
	чел.	тыс.руб.	тыс.руб.
Транспортирование воды	16		3558,48
Электрогазосварщик 5 разряда	4	19,91	955,68
Слесарь-ремонтник АВР сетей и оборудования 4 разряда	10	18,76	2251,20
Обходчик ВКС 2 разряда	2	14,65	351,60
Итого:	52		9983,56
Средняя заработная плата, руб.			15999,29

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 на уровне 6667,92 рублей. Тарифные сетки по оплате труда (коэффициенты) применены исходя из особенности работ на основании Единой тарифной сетки. Средний диапазон тарификации 4 разряд.

4. Амортизация основных средств.

Расчёт амортизационных отчислений выполнен на основе данных бухгалтерского учёта. Планируемая сумма амортизационных отчислений в 2013 году принята по данным бухгалтерского учета за 9 месяцев 2013 года и составит 311,49 тыс.руб. в соответствии с расшифровкой. Основные средства приобретены за счет собственных средств в конце 2012 и в 2013 году.

Расшифровка.

Наименование ОС	Балансовая стоимость	%	Остаточная стоимость	Суммам амортизации
Всего	7269,11		5567,36	311,49
Подъем воды	4981,09		3555,13	163,50
Дизельная мотопомпа	48,58	19,65	34,3	9,55
Водопровод и каптажи в селе Медведка	315,83	11,20	284,25	15,79
Насосная станция Юлтимировксий ВНС	471,88	16,66	301,48	78,65
Насосный агрегат СМ 150-125	48,01	20,0	33,05	14,95
Распред устройство в здание ВНС	177,0	7,4	113,0	13,11
Водопровод и каптаж д.Ст.Письмянка	96,61	5,0	86,95	4,83
Контактор вакуумный	41,6	8,4	23,98	3,5
Ограждения	462,58	20,0	23,12	23,12
Транспортирование воды	2288,02		2012,23	147,99
Трассопоисковый комплект	46,99		25,42	9,24

Водопроводные сети	266	15,04	186	40
Водопроводные сети по ул.К Марска	1208,03	6,66	1072,16	60,40
Водопроводные сети по ул.Шашина	767,0	5,0	728,65	38,35

5. Аренда основного оборудования.

В соответствии с распоряжением №2 от 01.01.2011 Палаты имущественных и земельных отношений МО «МУР» РТ за арендуемое оборудование согласно приложению №2 к договору аренды от 01.01.2011 №014-002/0 затраты на уплату арендной платы отражены согласно Приложения №3 «Расчета арендной платы» с применением поправочного коэффициента.

В части аренды производственных фондов Водоканалом, за основу принят договор заключенный с предприятием ООО «Вика –Л», так как в договоре аренды недвижимого имущества №229/104 от 1 декабря 2009г. установлен срок аренды имущества до 01.12.2058г., для изменения в одностороннем порядке условий прописанных в разделе 6. Договора оснований не имеется.

Аренда основных производственных фондов рассчитана исходя из оборудований и зданий отраженных ниже:

Подъем воды:

Наименование оборудования	Ежемесячная арендная платы (руб.)	Сумма арендной платы в год (тыс. руб.)	Наименование организации – арендодателя, № договора аренды
ВНС Кирова	6362,63	76,35	ООО «Вика-Л», договор от 1.12.2009 № 229
ВНС Ст.Письмянка	27274,0	327,288	ООО «Вика-Л», договор от 1.12.2009 № 229
ВНС Сугушла	29521,54	354,258	ООО «Вика-Л», договор от 1.12.2009 № 229
Здание хлораторной Сугушлинской ВНС	6933,39	83,2	ООО «Вика-Л», договор от 1.12.2009 № 229
Здание Ново-Письмянской ВНС	7899,27	94,79	ООО «Вика-Л», договор от 1.12.2009 № 229
Насосная ВНС-19	8255,99	99,07	ООО «Вика-Л», договор от 1.12.2009 № 229
Здание Юлтимировской ВНС	8438,36	101,26	ООО «Вика-Л», договор от 1.12.2009 № 229
Оборудование участвующее на подъеме воды (по приложению №2)	1,19	14,29	Палата имущественных и земельных отношений муниципального образования «Лениногорский муниципальный район» РТ, договор от 1.01.2011 № 014-002/О (приложение к Распоряжению №2 от 01 января 2011г.)
Итого:		1150,51	

Очистка воды:

Наименование оборудования	Ежемесячная арендная платы (тыс.руб.)	Сумма арендной платы в год (тыс.руб.)	Наименование организации – арендодателя, № договора аренды

Здание хлораторной Высота 340	7321,67	87,860	ООО «Вика-Л», договор от 1.12.2009 № 229
Оборудование относящееся к очистке	8,78	105,36	Палата имущественных и земельных отношений муниципального образования «Лениногорский муниципальный район» РТ, договор от 1.01.2011 № 014-002/О (приложение к Распоряжению №2 от 01 января 2011г.)
Итого:		193,22	

Транспортирование воды.

Наименование оборудования	Ежемесячная арендная платы (руб.)	Сумма арендной платы в год (тыс.руб.)	Наименование организации – арендодателя, № договора аренды
Насосная ВНС-42	3764,89	98,40	ООО «Вика-Л», договор от 1.12.2009 № 229
Подкачивающая водонасосная	1191,55	14,29	ООО «Вика-Л», договор от 1.12.2009 № 229
ВНС-306	2737,21	32,844	ООО «Вика-Л», договор от 1.12.2009 № 229
Здание насосной станции	420,59	5,047	ООО «Вика-Л», договор от 1.12.2009 № 229
Здание водонапорной	422,88	5,074	ООО «Вика-Л», договор от 1.12.2009 № 229
Водонасосная Ст. мкр.3	2724,81	32,697	ООО «Вика-Л», договор от 1.12.2009 № 229
Водонасосная Ст. мкр.6	1459,39	17,512	ООО «Вика-Л», договор от 1.12.2009 № 229
Сети водопроводные (приложение№2)	130,50	1566,04	Палата имущественных и земельных отношений муниципального образования «Лениногорский муниципальный район» РТ, договор от 1.01.2011 № 014-002/О (приложение к Распоряжению №2 от 01 января 2011г.)
Итого:		1771,904	

В целом затраты по статье «аренда основного оборудования» составят 3115,63тыс.руб.

Рост затрат по данной статье на 174,5% обусловлен ростом арендной платы Палаты имущественных и земельных отношений муниципального образования «Лениногорский муниципальный район» РТ по договору от 1.01.2011 № 014-002/О.

6. Затраты на текущий и капитальный ремонт.

Данная статья включила в себя затраты на мероприятия по текущему и капитальному ремонту:

-приобретение и установка ультразвукового счётчика на Ново-Письмянской ВНС - 83,78тыс.рублей;

- для обеспечения надежности и в связи с длительностью эксплуатации необходим капитальный ремонт ВЛ 6 кВ фидер 19-01-19-10 – 1794,51тыс.рублей;

- ремонт водопроводных колодцев по городу и по пос. Ромашкино – 116,275 тыс.рублей;

- ремонт ограждений каптажей – на 81,69тыс.рублей;

Всего по данной статье в 2014 году приняты мероприятия на ремонтные работы на сумму 2076,26тыс.руб.

7. Цеховые расходы.

Цеховые расходы согласно учетной политике предприятия, в конце отчетного периода списываются на «Основное производство» пропорционально заработной плате основных производственных рабочих.

Расшифровка Цеховых расходов:

№ п/п	Статьи затрат	2014 год
1	Заработная плата цехового персонала	17010,24
2	Отчисления на социальное страхование от заработной платы цехового персонала	5137,09
3	ГСМ	3102,08
4	Амортизация ОС цехового назначения	850,70
5	Затраты на ремонт цеховые	501,49
6	Охрана труда, в том числе спецжиры, спецодежда, профосмотры, моющие средства	437,54
7	Договорные услуги -вывоз ТБО, дератизация, утилизация, услуги связи	104,33
8	Запчасти и материалы	1180,05
9	Электроэнергия	221,69
10	Тепловая энергия	91,24
11	Лизинг транспортных средств	5755,0
12	Договорные услуги	377,46
	Газ для котельной базы	300,0
13	Обучение, аттестация	148,6
14	Налоги	823,09
	Итого	*36040,60*

Налоги и платежи относимые на себестоимость

Наименование налога	2014 год
Транспортный налог	386,0
Плата за предельно допустимые выбросы	242,09
Налог на имущество	195,0
Итого:	823,09

Расшифровка статьи Заработная плата цехового персонала

№ п/п	Профессия	2014 год		
		Среднесписочная численность	Среднемесячная зарплата 1 чел	ФОТ на год
		чел.	тыс.руб.	тыс.руб.

№ п/п	Профессия	2014 год		
		Среднесписочная численность	Среднемесячная зарплата 1 чел	ФОТ на год
		чел.	тыс.руб.	тыс.руб.
1	Автотранспортный цех	30	18,86	6789,60
2	Аварийно-ремонтная бригада	20	18,86	4526,40
3	Лаборатория	9	15,20	1641,60
4	Контролеры	12	14,70	2116,80
5	Энергомеханический цех	6	17,82	1283,04
6	Уборщица базы	2	8,40	201,60
7	Охрана базы	4	9,40	451,20
	Итого	83		17010,24
	Средняя заработная плата, руб		17078,55	

Расшифровка статьи «Лизинг автотранспорта».

Наименование транспортного средства	Стоимость по лизингу	Сумма лизинговых платежей на 2013 год по графику(тыс.руб.)	Наименование организации № договора лизинга
Экскаватор погрузчик Hidromek HMK 102 B Период лизинга с 04.2012г по 15.03.2015г	3080,00	1298,00 (108,166*12)	Договор лизинга №113-К-11-КЗН-2 от 04апреля 2012г. продавец ООО «Спецтрейдинг» покупатель ООО «Восток – лизинг» Лизингополучатель ООО «Водоканал»
Самосвал КАМАЗ-65115-046-62 Срок лизинга04.04.2012г по 15.03.2015г.	2500,0	1047,37 (87281,43*12)	Договор лизинга №113-К-11КЗН-3 от 04 апреля 2012г. Продавец ООО «Снабжение» покупатель ООО «Восток – лизинг» Лизингополучатель ООО «Водоканал»
Вакуумная машина КО-503В-2 Срок лизинга от 04.04.2012г. до 15.03.2015г.	950,0	400,24 (33353,23*12)	Договор лизинга №113-К-11КЗН-9 от 04 апреля 2012г. Продавец ООО «Навир» покупатель ООО «Восток – лизинг» Лизингополучатель ООО «Водоканал»
Автомастерская на базе ГАЗ-33081 Срок лизинга от 04.04.2012г. до 15.03.2015г.	1217,0	509,78 (42481,27*12)	Договор лизинга №113-К-11КЗН-5 от 04 апреля 2012г. Продавец ООО «Навир» покупатель ООО «Восток – лизинг» Лизингополучатель ООО «Водоканал»
Универсальная дорожная машина УДМ-Е Срок лизинга от 04.04.2012г. до 15.03.2015г.	1410,0	594,12 (49510,13*12)	Договор лизинга №113-К-11КЗН-4 от 04 апреля 2012г. Продавец ООО «Навир» покупатель ООО «Восток – лизинг» Лизингополучатель ООО «Водоканал»
Кран-манипулятор Fassi-50A.22 нам базе шасси КАМАЗ -43253 Срок лизинга от 04.04.2012г. до 15.03.2015г.	3050,0	1285,36 (107112,98*12)	Договор лизинга №113-К-11КЗН-8 от 04 апреля 2012г. Продавец ООО «Снабжение» покупатель ООО «Восток – лизинг» Лизингополучатель ООО «Водоканал»
CHEBROLET NIVA Срок лизинга от 04.04.2012г. до 15.03.2015г.	590,31	197,63 (16469,29*12)	Договор лизинга №113-К-11КЗН-7 от 04 апреля 2012г. Продавец ООО «Дельфо Авто»

			покупатель ООО «Восток – лизинг» Лизингополучатель ООО «Водоканал»
Грузовой фургон Fiat Dukato MMC 04.04.2012г. до 15.03.2015г.	995,0	420,46 (35038,32*12)	Договор лизинга №113-К-11КЗН-6 от 04 апреля 2012г. Продавец ООО «Дельфо -Ком» покупатель ООО «Восток – лизинг» Лизингополучатель ООО «Водоканал
RENAUT LOCAN	530,0	353,316	Договор лизинга № 284 КЗ-ВОД/01/2013 от 25 сентября 2013г. Продавец ООО «РЕСО-Лизинг» покупатель ООО «Водоканал
Всего сумма лизинговых платежей		*5755,0*	

Расшифровка «Заработная плата ИТР цеха водоснабжения»:

№ п/п	Профессия	2014 год		
		Среднесписочная численность	Среднемесячная зарплата 1 чел	ФОТ на год
		чел.	тыс.руб.	тыс.руб.
1	Начальник цеха	1	34,16	409,92
	Мастер	1	26,26	315,16
	Итого			725,08
Средняя заработная плата, руб.				30211,67

Фонд оплаты труда ИТР относится на вид деятельности «Водоснабжение»

без распределения, а фонд оплаты труда остальных цеховых рабочих согласно учетной политике предприятия, в конце отчетного периода списываются на «Основное производство» (водоснабжение и водоотведение) пропорционально заработной плате основных производственных рабочих.

База распределения цеховых расходов	% распределения	Сумма Заработной платы	Цеховые расходы к распределению
Заработная плата основных производственных рабочих по предприятию	100	19269,84	36040,60
Заработная плата по виду деятельности водоотведение	50,56	9743,52	18222,13
Заработная плата по виду деятельности водоснабжение	49,44	9526,32	17818,47

Цеховые расходы по виду деятельности «Водоснабжение»	
Сумма цеховых расходов относящиеся к виду деятельности «водоснабжение»	17818,47
Заработная плата ИТР цеха водоснабжение	725,08
Отчисления на социальное страхование от заработной платы ИТР	218,97

Всего затрат	18762,52

База распределения цеховых расходов на вид деятельности «Водоснабжения» по стадиям технологического процесса	Сумма, тыс.руб.	% распределения	Распределение по технологии
Заработная плата основных производственных рабочих по виду деятельности водоснабжение	9526,32	100	18762,52
На подъем	5458,80	57,30	10750,92
На очистку	672,0	7,05	1322,76
На транспортировка	3395,52	35,64	6686,96

8. Прочие прямые расходы:

№ п/п	Наименование налога	2014
1	Охрана объектов водоснабжения (кнопка тревожная)	26,30
2	Охрана МВД объектов водоснабжениядог.№305-ЛНГ -09 от 01.01.2012г	525,10
3	Охрана Высота 340 ООО ЧОП «Страж» дог.	1232,45
5	Водный налог	726,70
6	Услуги ЕРЦ, частный сектор	62,48
Итого:		2573,03

Охрана объектов принята на основании предоставленных предприятием договоров на охрану объектов водоснабжения.

Затраты на уплату водного налога рассчитаны в соответствии со ст.333п.9 Налогового Кодекса РФ, прогнозируемая сумма составит 726,70 тыс.рублей.

9. Общеэксплуатационные расходы

Общеэксплуатационные расходы учитываются на счете 26 «Общехозяйственные расходы». Данные расходы согласно учетной политике предприятия, в конце отчетного периода списываются на «Основное производство».

Распределение косвенных расходов между объектами калькулирования, согласно учетной политике организации, производится пропорционально заработной плате основных производственных рабочих.

Водоснабжение в разрезе видов деятельности ООО «Водоканал» составляет 49,44%. Таким образом, косвенные (общеэксплуатационные) расходы приняты в размере 13199,32 тыс.руб.

Наименование показателей, статей затрат	2013 год	2014 год
Заработная плата АУП	12905,59	13525,06
Отчисления на социальное страхование от заработной платы АУП	3897,49	4084,57
Амортизация ОС общехозяйственного назначения	237,0	237
Электроэнергия на общеэксплуатационные расходы	313,73	336,32
Транспортные расходы	1427,90	1496,44
В соответствии с доп. соглашением от 11 января 2012 к договору Минземимущество	850,0	850

Наименование показателей, статей затрат	2013 год	2014 год
КУ Палата имущественных и земельных отношений МО «ЛМР» РТ по договору №ТО 09-071-0059 от 08.04.2010г	1072,8	1072,8
Аренда зданий	1950,7	1950,7
Представительские расходы	22,5	23,58
Подготовка кадров	156,7	164,22
Услуги связи (телефон, интернет, сотовая связь)	396,0	415,0
Канц. товары и почтово-телеграф. расходы	306,0	320,69
Услуги информационно-, консультационные	569,00	596,31
Лицензии, экспертиза	120,00	120
Страхование имущества	280,00	280
Техобслуживание, ремонт котлов	228,0	238,94
Коммунальные услуги	58,0	60,78
Налоги и платежи, относимые на себестоимость	823,0	перенесены в цеховые
Командировочные расходы	272,0	285,06
Техобслуживание ККМ и бух программы	58,5	61,31
Подписка	82,5	86,46
Лизинг легковой машины		353,316
Прочие расходы		285,0
Итого	26027,41	26843,50

По статье «техобслуживание и ремонт котлов» включены затраты на техническое обслуживание и ремонт автоматики безопасности котлов на котельной базы водоканала.

По статье «Аренда зданий» – аренда базы, находящейся по адресу ул. Корчагина, д.2 (ООО «Вика-Л», договор от 1.12.2009 № 229).

По статье «аренда земли» отражены затраты в соответствии с уведомлением Казенного учреждения Палаты имущественных и земельных отношений МО «ЛМР» РТ №280/31 от 16.02.2012г об увеличении ставки земельного налога, к договору 09-071-0059 от 08.04.2010г. при ежемесячном размере арендной платы 89,4 тыс.руб., годовая сумма составит 1072,8 тыс.рублей.

Лизинговые платежи приняты по договору лизинга № 284 КЗ-ВОД/01/2013 от 25 сентября 2013г. легковой автомашины RENAUT LOCAN.

В прочих общеэксплуатационных расходах предусмотрены затраты на оплату услуг вывоза ТБО, обслуживание орг. техники, дератизацию, дезинсекцию.

Расшифровка статьи «Заработная плата АУП»:

тыс.руб

Профессия	Среднесписочная численность	Среднемесячная зарплата 1 чел	ФОТ на год
Директор	1	57,0	684,0
Бухгалтер	5	23,58	1414,80
Экономист	3	23,58	848,88
Главный бухгалтер	1	39,72	476,64
Заместитель главного инженера	1	36,78	441,36

Главный инженер	1	46,20	554,40
Главный механик	1	36,78	441,36
Главный энергетик	1	36,78	441,36
Начальники отделов (ФСО, ПТО, абон. отд.)	5	31,96	1917,60
Бухгалтер абонентского отдела	4	23,58	1131,84
Юрисконсульт	1	28,0	336,0
Помощник юрисконсульта	1	20,0	240,0
Инженер (ПТО, ОМТС, абонентского отдела, по Т/БиГО)	4	23,58	1414,80
Техник ПТО	2	23,58	565,92
Заместитель директора	1	46,20	554,40
Зав. склад	1	13,83	165,96
Инженер-программист	2	22,0	528,0
Делопроизводитель	1	15,62	187,44
Секретарь-стенографист	1	15,62	187,44
администратор	1	16,0	192,0
Инженер по кадрам	1	22,7	272,40
Экспедитор	1	22,7	272,40
Уборщик производственных помещений	2	10,7	256,06
Итого:	41		13525,06
Средняя заработная плата, руб.			27489,96

Расшифровка статьи «Аренда зданий»

Наименование оборудования	Стоимость аренды за месяц	Сумма арендных платежей на 2013 год (тыс.руб.)	Наименование организации № договора
Административное здание у.Корчагина,2	28,581	342,972	ООО «Вика-Л», договор от 1.12.2009 № 229
Гараж для автомашин ул. Корчагина	46,160	553,92	ООО «Вика-Л», договор от 1.12.2009 № 229
Гараж на 5 машин ул. Корчагина	14,518	174,216	ООО «Вика-Л», договор от 1.12.2009 № 229
Столярная мастерская Корчагина,2	8,82403	105,88	ООО «Вика-Л», договор от 1.12.2009 № 229
Блок произ. вспом. цехов	24,853	298,236	ООО «Вика-Л», договор от 1.12.2009 № 229
Склад материальн.	4,900	58,8	ООО «Вика-Л», договор от 1.12.2009 № 229
Полузагуб.склад Корчагина,2	4,716	56,592	ООО «Вика-Л», договор от 1.12.2009 № 229
Склады на Корчагина	8,685	104,220	ООО «Вика-Л», договор от 1.12.2009 № 229

Эстакада	10,390	124,680	ООО «Вика-Л», договор от 1.12.2009 № 229
Заправочный пункт ГСМ	10,932	131,184	ООО «Вика-Л», договор от 1.12.2009 № 229
Итого		*1950,7*	

Общеэксплуатационные расходы скорректированы на прочие доходы в соответствии со ст. 272 НК РФ.

База распределения о/э расходов	% распределения	Всего доходов	Сумма о/э расходов
Всего доходов за 9 месяцев 2013 год	100	105683,0	26843,50
Доходы по регулируемым видам деятельности	98,21	103791,0	26363,0
Прочие доходы	1,79	1892,0	480,5

Распределение косвенных расходов между объектами калькулирования, согласно учетной политике организации, производится пропорционально размеру заработной платы основных производственных рабочих.

База распределения о/э расходов	% распределения	Сумма Заработной платы	О/э расходы к распределению
	100	19269,84	26363,0
Заработная плата по виду деятельности водоотведение	50,56	9743,52	13329,13
Заработная плата по виду деятельности водоснабжение	49,44	9526,32	13033,87

База распределения общеэксплуатационных расходов на вид деятельности «Водоснабжения» по стадиям технологического процесса	Сумма заработной платы, тыс.руб.	% распределения	Распределение по технологии
	9526,32	100	13033,87
На подъем	5458,80	57,30	7468,41
На очистку	672,0	7,05	918,89
На транспортировку	3395,52	35,64	4646,57

7. Валовая прибыль.

Прибыль по данному тарифу не предусмотрена.

Технологические и экономические показатели деятельности ООО «Водоканал»:

Направление показателей	Наименование показателя	Ед. изм.	2012	2013	2014
Потери	Уровень потерь	%	19,87	16,96	19
	Коэффициент потерь	куб.м/км	7896,24	4574,12	5666,22
	Удельное водопотребление	куб.м/чел	52,22	49,31	52,22
Износ	Износ систем коммунальной	%	77	77	77

Направление показателей	Наименование показателя	Ед. изм.	2012	2013	2014
	инфраструктуры, в том числе:				
	оборудование водозаборов	%	77	77	77
	оборудование системы очистки воды	%	0	0	0
	оборудование системы транспортирования воды	%	77	77	77
Сети водоснабжения	Удельный вес сетей, нуждающихся в замене	%	36	35	32,4
	Протяженность сетей, нуждающихся в замене	км	68,70	66,70	62,7
Экономические показатели	Расходы на энергию в структуре себестоимости товара (услуги)	%	39,09	36,49	34,17
	Расходы на зарплату в структуре себестоимости товара (услуги)	%	14,11	13,87	12,79
	Доля амортизации в структуре себестоимости продукта	%	0,2	0,2	1,23
	Расходы на ремонт в структуре себестоимости товара (услуги)	%	2,63	2,57	3,49
Коэффициенты использования трудовых ресурсов	Эффективность использования персонала (трудоемкость производства)	чел/км	2,98	3,01	3,01
	Производительность труда	тыс.куб.м/чел.	55,78	55,78	72,68

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

	Одноставочный тариф на питьевую воду (руб./куб.м)	
ООО «Водоканал» (без учета НДС)	с 1 января по 30 июня	с 1 июля по 31 декабря
	19,76	20,87

Данный тариф согласован руководителем предприятия ООО «Водоканал» и руководством Лениногорского муниципального района.

В Госкомитет для установления тарифа на 2014 год **ООО «Водоканал»** 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 документа о назначении (выборе) лица, имеющего право действовать от имени организации без доверенности;

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

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

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

7. расчет размера тарифов;

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

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

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

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

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

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

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

Назначение уполномоченного по делу и открытие тарифного дела для ООО «Водоканал» выполнено в соответствии с приказом Госкомитета от 30.04.2013 № 123.

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 «Водоканал» 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 «Водоканал» 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.

ООО «Водоканал» оказывает услуги по водоотведению населению, бюджетным и прочим потребителям г. Лениногорска. Предприятие применяет общую систему налогообложения.

№ п/п	Наименование показателя	Ед. изм.	Численное значение
1	Производительность очистных сооружений	тыс.куб.м/час	0,365
2	Протяженность канализационных сетей	км	157,54
3	Технологические затраты электроэнергии	тыс.кВт.ч/год	2189,96
4	Удельный расход электроэнергии	кВт/куб.м	0,65

Тариф на водоотведение на 2013 год установлен постановлением Госкомитета от 30.11.2012 № 10-34/жкх в размере:

с 1 января по 30 июня	с 1 июля по по 31 декабря
18,49	18,49

№ п/п	Наименование показателя	Ед.изм.	Прогноз ОКК на 2014 год	Расчет Госкомитета	Отклонение от прогноза ОКК, %
1	Принято сточных вод	тыс.куб.м.	3100	3282,62	105,89
2	Величина тарифа	руб./куб.м.	21,39	19,25	90,0
3	Товарная продукция	тыс.руб.	66322,67	63188,91	95,27

Описание схемы водоотведения.

Транспортирование стоков и очистка на очистных сооружениях

Транспортирование канализационных стоков от потребителей происходит по канализационным сетям, протяженностью 157,54 км.

ООО «Водоканал» арендует 6 ФНС, 2 КНС. Организация применяет биологическую, механическую очистку сточных вод, дезинфекцию.

Обоснование планируемого объема реализации услуг водоотведения.

Показатели	Единицы измерения	2012 год факт, тыс. куб. м	2013 год прогноз тыс. куб. м	Прогноз 2014 год	2013 г. прогноз/ 2012 г. утв., %
1. Принято сточных вод по категориям потребителей всего; в том числе:	тыс. куб. м	3 412,06	3 199,41	3282,62	102,6
1.1 По группе потребителей «финансируемых из бюджета всех уровней»	тыс. куб. м	254,26	205,00	204,82	99,91
1.2 По группе потребителей «Население»	тыс. куб. м	2 790,27	2 573,65	2710,27	105,1
	%	80,46	80,44		
1.3 По группе потребителей «Прочие»	тыс. куб. м	367,53	420,76	367,53	87,35
2. Пропущено сточных вод	тыс. куб. м	3 412,06	3 199,41	3282,62	102,6
3. Сброшено после очистки	тыс. куб. м	3 412,06	3 199,41	3282,62	102,6

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

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

При планировании объемов оказания услуг проведен анализ обоснованности объемов водоснабжения на основании фактических данных за период 2011–2012 гг. и прогнозных расчетов на 2013 – 2014 гг. учтен фактор снижения текущего объема оказания услуг потребителей - юридических лиц в 2012 - 2013 годах по сравнению с 2008 – 2011 годами, обусловленный общей тенденцией по установке приборов учёта, и, как следствие, экономией потребления воды.

Объем пропущенных сточных вод на 2014 год составит 3 282,62 тыс. куб. м, увеличение относительно утвержденного объема на 2013 год на 5,13% связано с увеличением фактических показателей объема пропущенных сточных вод.

Экспертиза обоснованности расчета финансовых потребностей на реализацию производственной программы на 2014 год

Экспертиза проведена в соответствии с разделом VI Основ ценообразования в сфере деятельности организаций коммунального комплекса.

Калькуляция расходов для расчета одноставочных тарифов в сфере водоотведения и сточных вод на 2014 год											
ООО "Водоканал"											
№ п/п	Показатели	Ед. изм.	Факт 2012 год	Расчет Госкомитета с учетом календарной разбивки			План 2014 год	Расчет Госкомитета на 2014 год			% роста к предыдущему году
				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	
1	Является ли организация плательщиком НДС	да/нет	да	да	да	да	да	да	да	да	
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ	х									
2	Пропущено сточных вод всего , в том числе:	тыс. $м^3$	3412,06	1599,71	1599,71	3199,41	3100,00	1599,71	1682,92	3282,62	102,60
2.1	Хозяйственные нужды предприятия	тыс. $м^3$									
2.2	Принято сточных вод от других канализаций или отдельных канализационных сетей	тыс. $м^3$									
2.3	Объем реализации товаров и услуг потребителям, в том числе:	тыс. $м^3$	3412,06	1599,705	1599,705	3199,41	3100,00	1599,71	1682,92	3282,62	103
2.3.1	население	тыс. $м^3$	2790,27	1286,83	1286,83	2573,65	2479,10	1286,83	1423,45	2710,27	105
2.3.2	бюджетные организации	тыс. $м^3$	254,26	102,50	102,50	205,00	204,82	102,50	102,32	204,82	100
2.3.3	прочие потребители	тыс. $м^3$	367,53	210,38	210,38	420,76	416,08	210,38	157,15	367,53	87
4	Прием и транспортирование (перекачка) стоков (РПС) - всего	тыс.руб.	30857,85	8744,99	8744,99	17489,98	31228,94	8744,99	10317,78	19062,77	109
4.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	21979,09	6692,77	6692,77	13385,54	25298,60	6692,77	8212,64	14905,41	111
4.1.1	затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс.руб.	1193,07	787,91	787,91	1575,82	1598,00	787,91	987,54	1775,45	113
4.1.2	расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	5216,40	1519,44	1519,44	3038,88	5935,20	1519,44	1665,48	3184,92	104,81
4.1.3	отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	1549,00	458,87	458,87	917,74	1792,40	458,87	502,97	961,85	105
4.1.4	амортизация основных средств производственного назначения	тыс.руб.	254,00	49,05	49,05	98,10	281,00	49,05	234,85	283,90	289
4.1.5	аренда основного оборудования	тыс.руб.	1813,20	298	298	596	1389	298,16	832,21	1130	190
4.1.6	текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе	тыс.руб.	288,00	573	573	1146	2123	572,93	627,93	1201	105
4.1.6.1	капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс.руб.	284,00				2123	0,00		1088	
4.1.8	цеховые расходы	тыс.руб.	11665,42	3006,42	3006,42	6012,83	12180,56	3006,42	3361,67	6368,08	106
4.1.9	прочие прямые расходы	тыс.руб.						0,00	0,00		
4.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс.руб.	8878,76	2052,22	2052,22	4104,44	5930,34	2052,22	2105,14	4157,36	101
5	Очистка стоков и утилизация сточной жидкости (РОС) - всего	тыс.руб.	33195,62	17512,13	17512,13	35024,26	35093,73	17512,13	19684,57	37196,70	106

Калькуляция расходов для расчета одноставочных тарифов в сфере водоотведения и сточных вод на 2014 год											
ООО "Водоканал"											
№ п/п	Показатели	Ед. изм.	Факт 2012 год	Расчет Госкомитета с учетом календарной разбивки			План 2014 год	Расчет Госкомитета на 2014 год			% роста к предыдущему году
				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	
5.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	26156,60	13953,81	13953,81	27907,62	29619,57	13953,81	16034,50	29988,31	107
5.1.1	материалы (химические реагенты)	тыс.руб.	603,81	312	312	623	694	312	343	655	105
5.1.2	затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс.руб.	6225,21	3398,78	3398,78	6797,55	7793,53	3399	4518	7916,41	116
5.1.3	расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	3697,60	2634,72	2634,72	5269,44	5545,20	2635	2888	5522,78	104,81
5.1.4	отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	1098,00	795,69	795,69	1591,37	1674,65	796	872	1667,88	104,81
5.1.5	амортизация основных средств производственного назначения	тыс.руб.	448,10	0	0	0	460	0	450	450	
5.1.6	аренда основного оборудования	тыс.руб.	2272,80	697	697	1394	1711	697	760	1457,46	105
5.1.7	текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе	тыс.руб.	1043,00	286	285,82	571,65	497,50	286	313	599,09	105
5.1.7.1	капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс.руб.	1036,00				497,50	0	358	358,38	
5.1.9	цеховые расходы	тыс.руб.	10768,08	5212,79	5212,79	10425,57	11243,59	5213	5829	11041,54	106
5.1.10	прочие прямые расходы	тыс.руб.		618	618	1235	0	618	61	678	55
5.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс.руб.	7039,02	3558,32	3558,32	7116,64	5474,16	3558	3650	7208,39	101
6	Утилизация осадка и его захоронение (РУО) - всего	тыс.руб.	0,00	3323,34	3323,34	6646,68	0,00	3323,34	3606,09	6929,43	104
6.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	0,00	2354,15	2354,15	4708,29	0,00	2354,15	2611,91	4966,05	105
6.1.1	затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс.руб.	0,00	0	0	0	0	0	0		
6.1.2	расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	0,00	717,60	717,60	1435,20	0,00	718	787	1504,32	104,82
6.1.3	отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	0,00	216,72	216,72	433,43	0,00	217	238	454,30	105
6.1.8	цеховые расходы	тыс.руб.	0,00	1419,83	1419,83	2839,66	0,00	1420	1588	3007,43	106
6.1.9	прочие прямые расходы	тыс.руб.	0,00	0	0	0	0	0	0		
6.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс.руб.	0,00	969,20	969,20	1938,39	0,00	969	994	1963,38	101
7	Расходы на весь технологический процесс - всего:	тыс.руб.	64053,47	29580,46	29580,46	59160,92	66322,67	29580,46	33608,45	63188,91	107
7.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	48135,69	23000,73	23000,73	46001,45	54918,17	23000,73	26859,05	49859,78	108
7.1.1	материалы (химические реагенты)	тыс.руб.	604	312	312	623	694	312	343	655	105
7.1.2	затраты на покупную электрическую	тыс.руб.	7418,28	4186,69	4186,69	8373,37	9391,53	4186,69	5505,18	9691,86	116

Калькуляция расходов для расчета одноставочных тарифов в сфере водоотведения и сточных вод на 2014 год											
ООО "Водоканал"											
№ п/п	Показатели	Ед. изм.	Факт 2012 год	Расчет Госкомитета с учетом календарной разбивки			План 2014 год	Расчет Госкомитета на 2014 год			% роста к предыдущему году
				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	
	энергию, по уровням напряжения										
7.1.3	расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	8914,00	4871,76	4871,76	9743,52	11480,40	4871,76	5340,26	10212,02	105
7.1.4	отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	2647,00	1471,27	1471,27	2942,54	3467,05	1471,27	1612,76	3084,03	105
7.1.5	амортизация основных средств производственного назначения	тыс.руб.	702,10	49,05	49,05	98,10	741,00	49,05	685,22	734,27	748
7.1.6	аренда основного оборудования	тыс.руб.	4086	995	995	1990	3100	995	1593	2588	130
7.1.7	текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения	тыс.руб.	1331,00	858,75	858,75	1717,50	2620,20	858,75	941,19	1799,94	105
7.1.7.1	капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс.руб.	1320,00	0,00	0,00	0,00	2620,20	0,00	358,38	1446,38	
7.1.9	цеховые расходы	тыс.руб.	22433,50	9639,03	9639,03	19278,06	23424,15	9639,03	10778,02	20417,05	105,91
7.1.10	прочие прямые расходы	тыс.руб.		618	618	1235	0	618	61	678	55
7.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс.руб.	15917,78	6579,74	6579,74	13159,47	11404,50	6579,74	6749,40	13329,13	101
8	Валовая прибыль:	тыс.руб.	0	0	0	0	0	0	0	0	
8.1	Прибыль на развитие производства	тыс.руб.									0
9	Убыток	тыс.руб.	625,08								
10	Внереализационные расходы	тыс.руб.									
11	Товарная продукция	тыс.руб.	64053,47	29580,46	29580,46	59160,92	66322,67	29580,46	33608,45	63188,91	107
14	Среднеотпускной тариф без учета инвестиционной надбавки	руб/м^3	18,77	18,49	18,49	18,49	21,39	18,49	19,97	19,25	104
14.1	население	руб/м^3			100,00						
	Надбавка к тарифу	руб/м3	1,01						0,00	0,00	
	Среднеотпускной тариф с учетом инвестиционной надбавки	*руб/м3*	*19,78*	*18,49*	*18,49*	*18,49*	*21,39*	*18,49*	*19,97*	*19,25*	104
	Убытки		*625,08*								
	Рост тарифа для населения с учетом инвестиционной надбавки	%							108,0		

Характеристики основных статей затрат на весь технологический процесс.

1. По расчётам на 2014 год затраты на реагенты для очистки стоков составит 652,90 тыс.руб.

Наименование затрат	Сумма, тыс.руб
Гипохлорид натрия	132,29
Коагулянт	522,71
Итого	655,0

2. Затраты на покупную электрическую энергию.

В части водоотведения организация работает по одноставочному тарифу. Необходимое количество электроэнергии на 2014 год составит в размере 2189,96 тыс.кВт. на сумму 9691,86 тыс. руб.. Необходимые затраты спрогнозированы на основании анализа фактического потребления электроэнергии за 2012год.

Наименование затрат	Объем, тыс.кВт/час	Цена,руб	Сумма, тыс.руб
Электроэнергия			
очистка	1948,54	4,43	8632,02
перекачка	241,42	4,39	1059,84
Итого	2189,96	4,4252	9691,86

3. Фонд оплаты труда основного производственного персонала.

Расчет численности основного производственного персонала составляет 55 человек с расходами на оплату труда в размере 11550,24 тыс.руб.

Профессия	2014 год		
	Среднесписочная численность	Среднемесячная зарплата 1 чел	ФОТ на год
	чел	тыс.руб.	тыс.руб.
Транспортирование (перекачка) стоков			
Итого	16		3184,92
Электрогазосварщик	2	19,91	477,84
Слесарь-ремонтник канализационного оборудования	3	17,74	638,64
Машинист КНС	11	15,67	2068,44
Очистка стоков и утилизация сточной жидкости			
Итого	29		5522,78
Электрогазосварщик	1	19,91	238,94
Слесарь-ремонтник оборудования	4	17,74	851,52
Операторы (аэротенок, решеток, песколовок)	12	15,67	2256,48
Электромонтер	4	18,56	890,88
Оператор котельной БОС	4	13,94	669,12
Сторож очистных сооружений	4	12,83	615,84
Утилизация осадка и его захоронение			
Итого	8		1504,32
Операторы иловых площадок	4	15,67	752,16
Оператор ЦМО на отстойниках	4	15,67	752,16

ВСЕГО	55		10212,02
Средняя заработная плата, руб.			15472,76

Затраты по заработной плате ИТР отраженные ранее в фонде оплаты труда основных производственных рабочих перенесены и приняты по статье «Цеховые расходы».

4. Амортизация основных средств.

Расчёт амортизационных отчислений выполнен на основе данных бухгалтерского учёта за 9 месяцев 2013 года. Прогнозируемая сумма амортизационных отчислений в 2014 году составит 734,27 тыс.руб. Амортизационные отчисления в сумме 251,0 тыс.рублей начислены по внеквартальным канализационным сетям, приобретенным за счет заемных средств у ГЖФ. Остальные основные средства приобретены за счет собственных средств.

Расшифровка

Наименование ОС	Балансовая стоимость	Норма амортизации	Остаточная стоимость	Годовая сумма амортизации
Амортизация ОС производственного назначения	13974,7		10332,63	734,27
Перекачка и транспортирование	10 194,3		9 341,03	283,9
Насосный агрегат СМ 150-125-315	48,01	9,38	34,6	9,0
прочие основные средства	163,29	20,61	105,37	23,9
Внеквартальные канализационные сети	9 983,00	2,51	9 201,06	251,00
очистка стоков и утилизация сточной жидкости	3 780,4		991,6	450,37
основные средства на очистных сооружениях	3 780,4	11,9	991,6	450,37

5. Аренда основного оборудования.

Аренда основных производственных фондов рассчитана исходя из договоров заключенных на аренду оборудования и сетей. В соответствии с распоряжением №2 от 01.01.2011 Палаты имущественных и земельных отношений МО «МУР» РТ за арендуемое оборудование согласно приложения №2 к договору аренды от 01.01.2011 №014-002/0 затраты на уплату арендной платы отражены с применением поправочного коэффициента. В части аренды производственных фондов Водоканалом, за основу принят договор заключенный с предприятием ООО «Вика –Л», так как в договоре аренды недвижимого имущества №229/104 от 1 декабря 2009г. установлен срок аренды имущества до 01.12.2058г.Для изменения в одностороннем порядке условий прописанных в разделе 6. Договора оснований не имеется.

Аренда основных производственных фондов рассчитана исходя из оборудований и зданий отраженных ниже:

Прием и транспортирование (перекачка) стоков

Наименование оборудования	Ежемесячная арендная платы (тыс. руб.)	Сумма арендной платы в год (тыс. руб.)	Наименование организации – арендодателя, № договора аренды
Канализационные сети, керамические, асбоцементные, стальные, полиэтиленовые, чугунные, железобетонные, коллектор полиэтиленовый	60,083	721,0	Палата имущественных и земельных отношений муниципального образования «Лениногорский муниципальный район» РТ, договор от 1.01.2011 № 014-002/О
Насосная ФНС-2	6,053	72,624	ООО «Вика-Л», договор от 1.12.2009 № 229
Насосная ФНС-2А	0,963	11,556	ООО «Вика-Л», договор от 1.12.2009 № 229
Здание ФНС-3	9,145	109,74	ООО «Вика-Л», договор от 1.12.2009 № 229
Здание ФНС-4	2,099	25,188	ООО «Вика-Л», договор от 1.12.2009 № 229
Насосная ФНС-1	15,855	190,26	ООО «Вика-Л», договор от 1.12.2009 № 229
Итого:		1130,368	

Очистка стоков и утилизация сточной жидкости.

Наименование оборудования	Ежемесячная арендная платы (тыс. руб.)	Сумма арендной платы в год (тыс. руб.)	Наименование организации – арендодателя, № договора аренды
Отстойники гориз, вторичные отстойники, контактный резервуар, песколовка, блок емкостей, разъединитель линейный наружной установки	7,585	91,02	Палата имущественных и земельных отношений муниципального образования «Лениногорский муниципальный район» РТ, договор от 1.01.2011 № 014-002/О
Нагнетательная ОСК	1,514	18,168	ООО «Вика-Л», договор от 1.12.2009 № 229
Здание решеток песколовок ОСК	8,3039	99,647	ООО «Вика-Л», договор от 1.12.2009 № 229
Душевые сауна ОСК	2,927	35,13	ООО «Вика-Л», договор от 1.12.2009 № 229
Здание лаборатории ОСК	5,407	64,884	ООО «Вика-Л», договор от 1.12.2009 № 229
Здание котельной ОСК	18,107	217,284	ООО «Вика-Л», договор от 1.12.2009 № 229
Гараж на 5 а/машин ОСК	13,156	157,872	ООО «Вика-Л», договор от 1.12.2009 № 229
Здание КНС ОСК	5,824	69,888	ООО «Вика-Л», договор от 1.12.2009 № 229
Административное здание ОСК	19,741	236,892	ООО «Вика-Л», договор от 1.12.2009 № 229

Наименование оборудования	Ежемесячная арендная платы (тыс. руб.)	Сумма арендной платы в год (тыс. руб.)	Наименование организации – арендодателя, № договора аренды
Здание микрофильтров ОСК	14,4257	173,11	ООО «Вика-Л», договор от 1.12.2009 № 229
Здание хлораторной ОСК	3,368	40,416	ООО «Вика-Л», договор от 1.12.2009 № 229
Цех обезвоживания ОСК	21,096	253,15	ООО «Вика-Л», договор от 1.12.2009 № 229
Итого:		1457,461	

В целом затраты по статье «аренда основного оборудования» составили 2587,83 тыс.руб. Увеличение затрат по данной статье на 130% обусловлен ростом арендной платы Палаты имущественных и земельных отношений муниципального образования «Лениногорский муниципальный район» РТ по договору от 1.01.2011 № 014-002/О.

6. Затраты на текущий и капитальный ремонт

Всего затраты по данной статье на 2014 год планируются в размере 1799,94тыс.руб. выполнить хоз. способом.

Организация планирует проводить ремонтные работы:

- ремонт канализационных колодцев –246,90 тыс.руб.;
- замена канализационного коллектора диаметром 400мм. по ул.Белинского – 1341,26тыс.рублей.
- замена канализационных сетей пос. Подлесный -211,78 тыс.рублей;

7. Цеховые расходы.

Цеховые расходы согласно учетной политике предприятия, в конце отчетного периода списываются на «Основное производство» пропорционально заработной плате основных производственных рабочих.

Расшифровка Цеховых расходов:

№ п/п	Статьи затрат	2014 год
1	Заработная плата цехового персонала	17010,24
2	Отчисления на социальное страхование от заработной платы цехового персонала	5137,09
3	ГСМ	3102,08
4	Амортизация ОС цехового назначения	850,70
5	Затраты на ремонт цеховые	501,49
6	Охрана труда, в том числе спецжиры, спецодежда, профосмотры, моющие средства	437,54
7	Договорные услуги -вывоз ТБО, дератизация, утилизация, услуги связи	104,33
8	Запчасти и материалы	1180,05
9	Электроэнергия	221,69
10	Тепловая энергия	91,24
11	Лизинг транспортных средств	5755,0
12	Договорные услуги	377,46
	Газ для котельной базы	300,0
13	Обучение, аттестация	148,6

№ п/п	Статьи затрат	2014 год
14	Налоги	823,09
	Итого	*36040,60*

Налоги и платежи относимые на себестоимость

Наименование налога	2014 год
Транспортный налог	386,0
Плата за предельно допустимые выбросы	242,09
Налог на имущество	195,0
Итого:	823,09

Расшифровка статьи Заработная плата цехового персонала

№ п/п	Профессия	2014 год		
		Среднесписочная численность	Среднемесячная зарплата 1 чел	ФОТ на год
		чел.	тыс.руб.	тыс.руб.
1	Автотранспортный цех	30	18,86	6789,60
2	Аварийно-ремонтная бригада	20	18,86	4526,40
3	Лаборатория	9	15,20	1641,60
4	Контролеры	12	14,70	2116,80
5	Энергомеханический цех	6	17,82	1283,04
6	Уборщица базы	2	8,40	201,60
7	Охрана базы	4	9,40	451,20
	Итого	83		17010,24
	Средняя заработная плата, руб.		17078,55	

Расшифровка статьи «Лизинг автотранспорта»

Наименование транспортного средства	Стоимость по лизингу	Сумма лизинговых платежей на 2014 год по графику(тыс.руб.)	Наименование организации № договора лизинга
Экскаватор погрузчик Hidromek HMK 102 B Период лизинга с 04.2012г по 15.03.2015г	3080,00	1298,00 (108,166*12)	Договор лизинга №113-К-11-КЗН-2 от 04апреля 2012г. продавец ООО «Спецтрейдинг» покупатель ООО «Восток –лизинг» Лизингополучатель ООО «Водоканал»
Самосвал КАМАЗ-65115-046-62 Срок лизинга04.04.2012г по 15.03.2015г.	2500,0	1047,37 (87281,43*12)	Договор лизинга №113-К-11КЗН-3 от 04 апреля 2012г. Продавец ООО «Снабжение» покупатель ООО «Восток –лизинг» Лизингополучатель ООО «Водоканал»
Вакуумная машина КО-503В-2 Срок лизинга от	950,0	402,28 (33353,23*12)	Договор лизинга №113-К-11КЗН-9 от 04 апреля 2012г.

04.04.2012г. до 15.03.2015г.			Продавец ООО «Навир» покупатель ООО «Восток –лизинг» Лизингополучатель ООО «Водоканал»
Автомастерская на базе ГАЗ-33081 Срок лизинга от 04.04.2012г. до 15.03.2015г.	1217,0	509,78 (42481,27*12)	Договор лизинга №113-К-11КЗН-5 от 04 апреля 2012г. Продавец ООО «Навир» покупатель ООО «Восток –лизинг» Лизингополучатель ООО «Водоканал»
Универсальная дорожная машина УДМ-Е Срок лизинга от 04.04.2012г. до 15.03.2015г.	1410,0	594,12 (49510,13*12)	Договор лизинга №113-К-11КЗН-4 от 04 апреля 2012г. Продавец ООО «Навир» покупатель ООО «Восток –лизинг» Лизингополучатель ООО «Водоканал»
Кран-манипулятор Fassi-50A.22 нам базе шасси КАМАЗ -43253 Срок лизинга от 04.04.2012г. до 15.03.2015г.	3050,0	1285,36 (107112,98*12)	Договор лизинга №113-К-11КЗН-8 от 04 апреля 2012г. Продавец ООО «Снабжение» покупатель ООО «Восток –лизинг» Лизингополучатель ООО «Водоканал»
CHEBROLET NIVA Срок лизинга от 04.04.2012г. до 15.03.2015г.	590,31	197,63 (16469,29*12)	Договор лизинга №113-К-11КЗН-7 от 04 апреля 2012г. Продавец ООО «Дельфо Авто» покупатель ООО «Восток –лизинг» Лизингополучатель ООО «Водоканал»
Грузовой фургон Fiat Dukato MMC 04.04.2012г. до 15.03.2015г.	995,0	420,46 (35038,32*12)	Договор лизинга №113-К-11КЗН-6 от 04 апреля 2012г. Продавец ООО «Дельфо - Ком» покупатель ООО «Восток –лизинг» Лизингополучатель ООО «Водоканал
Всего сумма лизинговых платежей		5755,0	

Заработная плата ИТР вида деятельности «Водоотведение»:

Профессия	Среднесписочная	Среднемесячная	ФОТ на

	численность	зарплата 1 чел	год
Начальник цеха канализации	1	31,60	379,20
Начальник БОС	1	29,72	356,64
Технолог БОС	1	26,39	316,68
Мастер	1	26,39	316,68
Механик	1	26,39	316,68
Итого:	5		1685,81
Средняя заработная плата, руб.			28098

Фонд оплаты труда ИТР относится на вид деятельности «Водоотведение» без распределения, а фонд оплаты труда остальных цеховых рабочих согласно учетной политике предприятия, в конце отчетного периода списываются на «Основное производство» (водоснабжение и водоотведение) пропорционально заработной плате основных производственных рабочих.

База распределения цеховых расходов	% распределения	Сумма Заработной платы	Цеховые расходы к распределению
Заработная плата основных производственных рабочих по предприятию	100	19269,84	36040,60
Заработная плата по виду деятельности водоотведение	50,56	9743,52	18222,13
Заработная плата по виду деятельности водоснабжение	49,44	9526,32	17818,47

Цеховые расходы по виду деятельности «Водоотведение»	
Сумма цеховых расходов относящиеся к виду деятельности «водоотведение»	18222,13
Заработная плата ИТР цеха водоотведение	1685,81
Отчисления на социальное страхование от заработной платы ИТР	509,11
Всего затрат	20417,05

База распределения цеховых расходов на вид деятельности «Водоотведения» по стадиям технологического процесса	Сумма, тыс.руб.	% распределения	Распределение по технологии
Заработная плата основных производственных рабочих по виду деятельности водоотведение	9743,52	100	20417,05
На прием и транспортировку	3038,88	31,19	6368,08
На очистку	5269,44	54,08	11041,54
На утилизацию	1435,2	14,73	3007,43

8. Прочие прямые расходы:

№ п/п	Наименование налога	2014
1	Газ на отопление БОС	678,0
Итого:		678,0

По данной статье отражены затраты на приобретение газа для отопления биологически – очистных сооружений.

9. Общеэксплуатационные расходы

Общеэксплуатационные расходы учитываются на счете 26 «Общехозяйственные расходы». Данные расходы согласно учетной политике предприятия, в конце отчетного периода списываются на «Основное производство».

Распределение косвенных расходов между объектами калькулирования, согласно учетной политике организации, производится пропорционально заработной плате основных производственных рабочих.

Водоснабжение в разрезе видов деятельности ООО «Водоканал» составляет 50,56 %. Таким образом, косвенные (общеэксплуатационные) расходы приняты в размере 13329,13 тыс.руб.

Наименование показателей, статей затрат	2013 год	2014 год
Заработная плата АУП	12905,59	13525,06
Отчисления на социальное страхование от заработной платы АУП	3897,49	4084,57
Амортизация ОС общехозяйственного назначения	237,0	237
Электроэнергия на общеэксплуатационные расходы	313,73	336,32
Транспортные расходы	1427,90	1496,44
В соответствии с доп. соглашением от 11 января 2012 к договору Минземимущество	850,0	850
КУ Палата имущественных и земельных отношений МО «ЛМР» РТ по договору №ТО 09-071-0059 от 08.04.2010г	1072,8	1072,8
Аренда зданий	1950,7	1950,7
Представительские расходы	22,5	23,58
Подготовка кадров	156,7	164,22
Услуги связи (телефон, интернет, сотовая связь)	396,0	415,0
Канц. товары и почтово-телеграф. расходы	306,0	320,69
Услуги информационно-, консультационные	569,00	596,31
Лицензии, экспертиза	120,00	120
Страхование имущества	280,00	280
Техобслуживание, ремонт котлов	228,0	238,94
Коммунальные услуги	58,0	60,78
Налоги и платежи, относимые на себестоимость	823,0	перенесены в цеховые
Командировочные расходы	272,0	285,06
Техобслуживание ККМ и бух программы	58,5	61,31
Подписка	82,5	86,46
Лизинг легковой машины		353,316
Прочие расходы		285,0
Итого	26027,41	26843,50

По статье «техобслуживание и ремонт котлов» включены затраты на техническое обслуживание и ремонт автоматики безопасности котлов на котельной базы водоканала.

По статье «Аренда зданий» – аренда базы, находящейся по адресу ул. Корчагина, д.2 (ООО «Вика-Л», договор от 1.12.2009 № 229).

По статье «аренда земли» отражены затраты в соответствии с уведомлением Казенного учреждения Палаты имущественных и земельных отношений МО «ЛМР» РТ №280/31 от 16.02.2012г об увеличении ставки земельного налога, к договору 09-071-0059 от 08.04.2010г. при ежемесячном размере арендной платы 89,4 тыс.руб., годовая сумма составит 1072,8 тыс.рублей.

Лизинговые платежи приняты по договору лизинга № 284 КЗ-ВОД/01/2013 от 25 сентября 2013г. легковой автомашины RENAUT LOCAN.

В прочих общеэксплуатационных расходах предусмотрены затраты на оплату услуг вывоза ТБО, обслуживание орг. техники, дератизацию, дезинсекцию.

Расшифровка статьи «Заработная плата АУП»:

тыс.руб

Профессия	Среднесписочная численность	Среднемесячная зарплата 1 чел	ФОТ на год
Директор	1	57,0	684,0
Бухгалтер	5	23,58	1414,80
Экономист	3	23,58	848,88
Главный бухгалтер	1	39,72	476,64
Заместитель главного инженера	1	36,78	441,36
Главный инженер	1	46,20	554,40
Главный механик	1	36,78	441,36
Главный энергетик	1	36,78	441,36
Начальники отделов (ФСО, ПТО, абон. отд.)	5	31,96	1917,60
Бухгалтер абонентского отдела	4	23,58	1131,84
Юрисконсульт	1	28,0	336,0
Помощник юрисконсульта	1	20,0	240,0
Инженер (ПТО, ОМТС, абонентского отдела, по Т/БиГО)	4	23,58	1414,80
Техник ПТО	2	23,58	565,92
Заместитель директора	1	46,20	554,40
Зав. склад	1	13,83	165,96
Инженер-программист	2	22,0	528,0
Делопроизводитель	1	15,62	187,44
Секретарь-стенографист	1	15,62	187,44
администратор	1	16,0	192,0
Инженер по кадрам	1	22,7	272,40
Экспедитор	1	22,7	272,40
Уборщик производственных помещений	2	10,7	256,06
Итого:	41		13525,06
Средняя заработная плата, руб.			27489,96

Расшифровка статьи «Аренда зданий»

Наименование оборудования	Стоимость аренды за месяц	Сумма арендных платежей на 2013 год (тыс.руб.)	Наименование организации № договора
Административное здание у.Корчагина,2	28,581	342,972	ООО «Вика-Л», договор от 1.12.2009 № 229
Гараж для автомашин ул. Корчагина	46,160	553,92	ООО «Вика-Л», договор от 1.12.2009 № 229

Гараж на 5 машин ул. Корчагина	14,518	174,216	ООО «Вика-Л», договор от 1.12.2009 № 229
Столярная мастерская Корчагина,2	8,82403	105,88	ООО «Вика-Л», договор от 1.12.2009 № 229
Блок произ. вспом. цехов	24,853	298,236	ООО «Вика-Л», договор от 1.12.2009 № 229
Склад материальн.	4,900	58,8	ООО «Вика-Л», договор от 1.12.2009 № 229
Полузагуб. склад Корчагина,2	4,716	56,592	ООО «Вика-Л», договор от 1.12.2009 № 229
Склады на Корчагина	8,685	104,220	ООО «Вика-Л», договор от 1.12.2009 № 229
Эстакада	10,390	124,680	ООО «Вика-Л», договор от 1.12.2009 № 229
Заправочный пункт ГСМ	10,932	131,184	ООО «Вика-Л», договор от 1.12.2009 № 229
Итого		*1950,7*	

Общеэксплуатационные расходы скорректированы на прочие доходы в соответствии со ст. 272 НК РФ.

База распределения о/э расходов	% распределения	Всего доходов	Сумма о/э расходов
Всего доходов за 9 месяцев 2013 год	100	105683,0	26843,50
Доходы по регулируемым видам деятельности	98,21	103791,0	26363,0
Прочие доходы	1,79	1892,0	480,5

Распределение косвенных расходов между объектами калькулирования, согласно учетной политике организации, производится пропорционально размеру заработной платы основных производственных рабочих.

База распределения о/э расходов	% распределения	Сумма Заработной платы	О/э расходы к распределению
	100	19269,84	26363,0
Заработная плата по виду деятельности водоотведение	50,56	9743,52	13329,13
Заработная плата по виду деятельности водоснабжение	49,44	9526,32	13033,87

База распределения о/э расходов на вид деятельности «Водоотведения» по стадиям технологического процесса	Сумма, тыс.руб.	% распределения	Распределение по технологии
Заработная плата основных производственных рабочих по виду	9743,52	100	13329,13

деятельности водоотведение			
На прием и транспортировку	3038,88	31,19	4157,36
На очистку	5269,44	54,08	7208,39
На утилизацию	1435,2	14,73	1963,38

7. Валовая прибыль.

Валовая прибыль в тарифе не предусмотрена.

Технологические и экономические показатели деятельности ООО «Водоканал»:

Направление показателей	Наименование показателя	Ед. изм.	2011	2012	2013	2014
Износ	Износ систем коммунальной инфраструктуры, в том числе:	%	77	77	77	77
	оборудование системы транспортировки стоков	%	77	77	77	77
	оборудование очистных сооружений	%	77	77	77	77
Канализационные сети	Удельный вес сетей, нуждающихся в замене	%	18	18	18	18
	Протяженность сетей, нуждающихся в замене	км	27,60	27,3	27,0	27
Производственные мощности	Уровень загрузки оборудования транспортировки стоков	%	56%	54%	54	54
	оборудование системы очистки стоков	%	56%	54%	54	54
Экономические показатели	Расходы на энергию в структуре себестоимости товара (услуги)	%	10,47	12,65	13,36	14,5
	Расходы на зарплату в структуре себестоимости товара (услуги)	%	25,99	26,3	14,71	16,4
	Доля амортизации в структуре себестоимости продукта	%	0,16	0,19	0,17	1,18
	Расходы на ремонт в структуре себестоимости товара (услуги)	%	3,29	3,88	3,73	2,33
Коэффициенты использования трудовых ресурсов	Эффективность использования персонала (трудоемкость производства)	чел/км	1,74	1,74	1,74	1,74
	Производительность труда	тыс.куб. м/чел.	40	38,79	38,79	38,79

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

ООО «Водоканал» (без учета НДС)	Одноставочный тариф на услугу водоотведение (руб./куб.м)

	с 1 января по 30 июня	с 1 июля по по 31 декабря
	18,49	19,97

Данный тариф согласован руководителем предприятия ООО «Водоканал» и руководством Лениногорского муниципального района.

В Госкомитет обратилась организация **ОАО «Водопроводно-канализационное и энергетическое хозяйство»** с заявлением об установлении тарифа **на питьевую воду** на 2014 год.

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

1. заявление об установлении тарифа на питьевую воду, содержащее

сведения о регулируемой организации, направившей заявление об установлении тарифов;

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

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

заявленный уровень тарифа.

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

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

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

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

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

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

7. расчет размера тарифов;

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

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

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

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

Назначение уполномоченного по делу и открытие тарифного дела для организации ОАО «Водопроводно-канализационное и энергетическое хозяйство» выполнено в соответствии с приказом Госкомитета от 26.04.2013 №114.

В соответствии с п. 24 Правил регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения выбор метода регулирования тарифов осуществляется органом регулирования тарифов в соответствии с Основами ценообразования и с учетом предложения регулируемой организации.

Для оценки экономической обоснованности затрат организации ОАО «Водопроводно-канализационное и энергетическое хозяйство» на 2014 год использовался метод экономически обоснованных расходов.

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

Потребителями питьевой воды ОАО «ВКиЭХ» являются потребители в жилищном секторе, бюджетные организации и прочие потребители Нижнекамского района. Основными потребителями является население более 80%.

Тариф на питьевую воду на 2013 год утвержден постановлением Госкомитета от 30.11.2012 №10-34/жкх с учетом календарной разбивки в размере:

с 1 января – 14,94 руб/куб.м.;

с 1 июля – 16,51 руб/куб.м.

Также решением Нижнекамского городского Совета №41 от 21.12.2012 утверждена надбавка к тарифу в размере 0,5 руб/куб.м. со сроком введения с 1 июля 2013 г.

№ 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.	16269,41	17523,42	16269,41	16269,41	100%
2	Товарная продукция	руб./ куб.м.	237 540,10	275 529,27	296 266,60	274 961,76	93%
3	Величина тарифа	тыс.руб.	14,60	15,72	18,21	16,90	93%

Описание схемы водоснабжения

Одним из основных видов деятельности ОАО «ВКиЭХ» является покупка, транспортировка и реализация питьевой воды.

Водоснабжение города Нижнекамск осуществляется от станции очистки воды ОАО «Станция очистки воды – Нижнекамскнефтехим» по 4 водоводам:

I – водовод ДУ700 – пропускной способностью 1408 куб.м./час;

II - водовод ДУ800 – пропускной способностью 1814 куб.м./час;

III - водовод ДУ900 – пропускной способностью 2311 куб.м./час;

IV водовод ДУ900 – пропускной способностью 2311 куб.м./час;

Распределение водных потоков производится от головных водоводов через уличные и квартальные водопроводные сети.

Анализ обоснованности расчета объема отпуска товаров, услуг

Показатели	Единицы измерения	2012г. (факт.)	2013 (утв)	2014 (прогноз)	Отклонение (%)
Получено воды со стороны	тыс.куб.м	17709,62	19096,98	17709,62	93%
Расход воды на хозяйственные нужды предприятия	тыс.куб.м	0,00	0,00	0,00	
Подано воды в сеть с учетом отпуска воды другим водопроводам	тыс.куб.м	17709,62	19096,98	17709,62	93%
Потери воды	тыс.куб.м	1440,21	1573,56	1440,21	92%
	%	8,1%	8,2%	8,1%	99%
Расход воды на технологические нужды	тыс.куб.м.	0,00	0,00	0,00	
Объем реализации воды	тыс.куб.м	16269,41	17523,42	16269,41	93%
Расход воды на собственные нужды предприятия	тыс.куб.м	20,72	21,10	20,72	98%
Население	тыс.куб.м	12465,24	17502,32	12465,24	71%
Прочие потребители	тыс.куб.м	2551,46	1238,01	2551,46	206%

Показатели	Единицы измерения	2012г. (факт.)	2013 (утв)	2014 (прогноз)	Отклонение (%)
Бюджетные потребители	тыс.куб.м	1231,99	1371,86	1231,99	90%

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

Производственная программа предприятия по водоснабжению рассчитана, исходя из потребности промышленных предприятий города Нижнекамск 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 периодам регулирования проведен в соответствии с разделом VI Основ ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения.

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	Базовый период	Утвержденный период			Прогноз ОКК	Расчет Госкомитета			
				С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год		первое полугодие	второе полугодие	в среднем за год	рост,%
1	Является ли организация плательщиком НДС	да/нет	да	x	x	да	да	да	да	да	
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ	x	x	x	x	x	x	x	x	x	
2	Реализовано воды, в том числе:	Тыс. м3	16 269,41	8 761,71	8 761,71	17 523,42	16 269,41	8 134,71	8 134,71	16 269,41	93%
2.1	Расход воды на собственные нужды предприятия	Тыс. м3	20,72	10,55	10,55	21,10	20,72	10,36	10,36	20,72	98%
2.2	Отпущено воды другим водопроводам	Тыс. м3	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.3	Объем воды, реализованной потребителям, в том числе:	Тыс. м3	16 248,69	8 751,16	8 751,16	17 502,32	16 248,69	8 124,35	8 124,35	16 248,69	93%
2.3.1	Население	тыс м3	12 465,24	7 489,85	7 489,85	14 892,45	8 987,30	6 232,62	6 232,62	12 465,24	84%
2.3.2	Бюджетные организации	тыс м3	1 231,99	701,55	701,55	1 371,86	954,35	616,00	616,00	1 231,99	90%
2.3.3	Прочие потребители	тыс м3	2 551,46	559,76	559,76	1 238,01	6 307,04	1 275,73	1 275,73	2 551,46	206%
3	Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по холодному водоснабжению	тыс м3/час	1,86			2,00	1,86	0,93	0,93	1,86	93%
	II. ПОЛНАЯ СЕБЕСТОИМОСТЬ ОТПУЩЕННОЙ (ПОТРЕБЛЕННОЙ) ВОДЫ	тыс.руб	227 007,23	130 899,97	144 629,30	275 529,27	291 381,05	137 480,88	137 480,88	274 961,76	100%
4	Подъем воды (РПВ) - всего:	тыс.руб	133 353,43	84 504,14	84 504,14	169 008,27	180 110,70	90 053,41	90 053,41	180 106,82	107%
4.1	Прямые расходы:	тыс.руб	133 353,43	84 504,14	84 504,14	169 008,27	180 110,70	90 053,41	90 053,41	180 106,82	107%
4.1.1	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс.руб	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4.1.2	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4.1.3	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб						0,00	0,00	0,00	
4.1.4	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс.руб	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4.1.5	Аренда основного оборудования	тыс.руб	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4.1.6	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс.руб	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4.1.6.1	Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс.руб	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4.1.7	Оплата воды, полученной со стороны	тыс.руб	133 353,43	84 504,14	84 504,14	169 008,27	180 110,70	90 053,41	90 053,41	180 106,82	107%
4.1.7.1	Объем воды, полученной со стороны	тыс м3	17 709,62	9 548,49	9 548,49	19 096,98	17 710,00	8 854,81	8 854,81	17 709,62	93%
4.1.8	Услуги по транспортированию	тыс.руб	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	Базовый период	Утвержденный период			Прогноз ОКК	Расчет Госкомитета			
				С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год		первое полугодие	второе полугодие	в среднем за год	рост,%
	неочищенной воды, оказываемые сторонними организациями										
4.1.8.1	Объем неочищенной воды, транспортируемый сторонними организациями	тыс м3	17 709,62			19 096,98	17 710,00	0,00	0,00	0,00	0%
4.1.9	Цеховые расходы	тыс.руб	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4.1.10	Прочие прямые расходы	тыс.руб	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс.руб	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5	Очистка воды (РОВ) - всего:	тыс.руб	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5.1	Прямые расходы:	тыс.руб	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5.1.1	Материалы (химические реагенты)	тыс.руб	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс.руб	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб						0,00	0,00	0,00	
5.1.5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс.руб	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5.1.6	Аренда основного оборудования	тыс.руб	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5.1.7	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс.руб	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5.1.7.1	Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс.руб	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5.1.8	Услуги по очистке воды, оказываемые сторонними организациями	тыс.руб	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5.1.8.1	Объем воды, переданный на очистку сторонним организациям	тыс м3	17 709,62			19 096,98	17 710,00	0,00	0,00	0,00	
5.1.9	Цеховые расходы	тыс.руб	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5.1.10	Прочие прямые расходы	тыс.руб	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс.руб	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
6	Транспортирование воды (РТВ) - всего:	тыс.руб	93 653,80	46 395,83	60 125,16	106 521,00	111 270,35	44 250,58	52 808,44	94 854,94	89%
6.1	Прямые расходы:	тыс.руб	82 091,71	40 613,07	54 342,41	94 955,49	95 478,27	38 398,32	46 669,42	82 863,65	87%
6.1.1	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням	тыс.руб	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	Базовый период	Утвержденный период			Прогноз ОКК	Расчет Госкомитета			
				С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год		первое полугодие	второе полугодие	в среднем за год	рост,%
	напряжения										
6.1.2	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб	12 897,29	7 272,67	7 272,67	14 545,34	15 310,46	5 883,30	6 171,58	12 054,88	83%
6.1.3	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб	4 010,92	2 196,35	2 196,35	4 392,69	4 623,76	1 776,76	1 863,82	3 640,57	83%
6.1.4	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс.руб	14 032,82	8 761,66	8 761,66	17 523,32	17 523,32	8 118,45	8 118,45	16 236,91	93%
6.1.5	Аренда основного оборудования	тыс.руб	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
6.1.6	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс.руб	19 591,39	7 346,50	21 075,83	28 422,33	24 525,52	8 656,97	15 868,55	24 525,52	86%
6.1.6.1	Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс.руб	19 497,82	6 806,46	19 526,58	26 333,05	14 285,11	6 971,75	7 313,36	14 285,11	54%
6.1.7	Услуги по транспортированию воды, оказываемые сторонними организациями	тыс.руб	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
6.1.7.1	Объем воды, транспортируемый сторонними организациями	тыс м3	17 709,62			19 096,98	17 710,00	8 854,81	8 854,81	17 709,62	93%
6.1.8	Цеховые расходы	тыс.руб	24 145,89	12 410,76	12 410,76	24 821,53	27 961,43	11 277,49	11 830,09	23 107,57	93%
6.1.9	Прочие прямые расходы	тыс.руб	7 413,41	2 625,14	2 625,14	5 250,28	5 533,79	2 685,35	2 816,94	5 502,29	105%
6.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс.руб	11 562,09	5 782,76	5 782,76	11 565,51	15 792,08	5 852,26	6 139,02	11 991,28	104%
7	Расходы на весь технологический процесс - всего:	тыс.руб	227 007,23	130 899,97	144 629,30	275 529,27	291 381,05	134 303,99	142 861,85	277 165,84	101%
7.1	Прямые расходы:	тыс.руб	215 445,14	125 117,21	138 846,54	263 963,76	275 588,97	128 451,73	136 722,83	265 174,56	100%
7.1.1	Материалы (химические реагенты)	тыс.руб	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
7.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс.руб	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
7.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб	12 897,29	7 272,67	7 272,67	14 545,34	15 310,46	5 883,30	6 171,58	12 054,88	83%
7.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб	4 010,92	2 196,35	2 196,35	4 392,69	4 623,76	1 776,76	1 863,82	3 640,57	83%
7.1.5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс.руб	14 032,82	8 761,66	8 761,66	17 523,32	17 523,32	8 118,45	8 118,45	16 236,91	93%
7.1.6	Аренда основного оборудования	тыс.руб	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
7.1.7	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения	тыс.руб	19 591,39	7 346,50	21 075,83	28 422,33	24 525,52	8 656,97	15 868,55	24 525,52	86%

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	Базовый период	Утвержденный период			Прогноз ОКК	Расчет Госкомитета			
				С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год		первое полугодие	второе полугодие	в среднем за год	рост,%
7.1.7.1	Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс.руб	19 497,82	6 806,46	19 526,58	26 333,05	14 285,11	6 971,75	7 313,36	14 285,11	54%
7.1.8	Оплата воды, полученной со стороны	тыс.руб	133 353,43	84 504,14	84 504,14	169 008,27	180 110,70	90 053,41	90 053,41	180 106,82	107%
7.1.9	Услуги, оказываемые сторонними организациями, стоимость которых регулируется	тыс.руб	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
7.1.10	Цеховые расходы	тыс.руб	24 145,89	12 410,76	12 410,76	24 821,53	27 961,43	11 277,49	11 830,09	23 107,57	93%
7.1.11	Прочие прямые расходы	тыс.руб	7 413,41	2 625,14	2 625,14	5 250,28	5 533,79	2 685,35	2 816,94	5 502,29	105%
7.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс.руб	11 562,09	5 782,76	5 782,76	11 565,51	15 792,08	5 852,26	6 139,02	11 991,28	104%
8	Валовая прибыль:	тыс.руб	10 532,87	0,00	0,00	0,00	4 885,55	0,00	0,00	0,00	
9	Убыток (Выпадающие доходы)	тыс.руб	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	
10	Внереализационные расходы	тыс.руб	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	
11	Товарная продукция	тыс.руб	237 540,10	130 899,97	144 629,30	275 529,27	296 266,60	134 303,99	142 861,85	274 961,76	100%
12	Среднеотпускной тариф	руб/м3	14,60	14,94	16,51	15,72	18,21	16,51	17,56	16,90	107%
13	Рост тарифа	%		102%	110%	108%	116%	100%	106,4%	107%	
14	Инвестиционная надбавка к тарифу	руб/м2		0,50	0,50	0,50	1,11	0,50			
15	Среднеотпускной тариф с учетом инвестиционной надбавки	руб/м3	14,60	14,94	17,01	16,22	19,32	17,01	17,56	16,90	104%
16	Рост тарифа	%			114%	111%	119%	100%	103,2%	104%	

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 15310,46 тыс.руб. при численности 39 человека.

По расчетам Госкомитета на 2014 год затраты на оплату труда основного производственного персонала затраты составили 12054,88 тыс.руб. при численности 39 единиц.

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Электрогазосварщик	4,00	29,08	116,33
Слесарь-ремонтник канализационного оборудования	2,00	24,64	49,28
Оператор	2,00	19,00	38,00
Обходчик ВКС	8,00	23,37	186,96
мастер по ремонту 8 и 9 разр.	2,00	26,91	53,83
кладовщик	1,00	15,88	15,88
распределитель работ	1,00	15,86	15,86
слесарь АВР	17,00	24,33	413,69
Начальник цеха	1,00	46,32	46,32
Заместитель начальника УВКС	1,00	68,43	68,43
Итого	39,00	25,75	12 054,88

В состав себестоимости включены расходы на социальные нужды в соответствии с Федеральным законом № 432-ФЗ от 28 декабря 2010 года «О страховых взносах в пенсионный фонд РФ, фонд социального страхования, Федеральный фонд обязательного медицинского страхования» в размере 30,2% на сумму 3640,57 тыс.руб.

2. Амортизация основных средств

Организацией затраты на амортизацию основных средств заявлены в сумме 17 523,32 тыс.руб. Госкомитетом затраты по данной статье приняты на уровне факта 2012 и с учетом ввода новых объектов в 2013 году в размере 16 236,91 тыс.руб.

Направления использования амортизационных отчислений: оплата основного долга на покупку водопроводных сетей 34-го мкр по кредитному договору с ОАО АБ "Девон-Кредит" № 6-11 от 05.04.11г.

3. Затраты на текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств

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 24 525,52 тыс. руб., в том числе:

Наименование работ	Технологический цикл	Сумма, тыс.руб.
Капитальный ремонт водопровода от ж.д.Студенческая 7 до ж.дСтуденческая 1	транспортировка воды	1136,36

Наименование работ	Технологический цикл	Сумма, тыс.руб.
Капитальный ремонт водопровода по ул Менделеева к.ж.д.Шинников-43	транспортировка воды	714,43
Капитальный ремонт водопровода к ж.д.Корабельная 7	транспортировка воды	519,42
Капитальный ремонт водопровода к ж.д.по пр.Мира-61 (от ВК-11до ПГ-1 маг.Полифом)	транспортировка воды	1123,82
Капитальный ремонт сетей водопровода к зданию туб. диспансера	транспортировка воды	1311,75
Капитальный ремонт водопровода к ж.д.Мира-17	транспортировка воды	412,61
Капитальный ремонт водопровода ж.д.50 лет Октября7-до 50 лет Октября -11	транспортировка воды	802,59
Капитальный ремонт водопровода от ж.д.Вахитова 25а-до ж.д.Вахитова 27б	транспортировка воды	1411,25
Капитальный ремонт водопровода от здания ФСБ до здания МСЧ	транспортировка воды	570,38
Капитальный ремонт водопровода к ж.д. Вокзальная 14	транспортировка воды	940,95
Капитальный ремонт водопровода от ж.д.Тукая 24 до ж.д. Тукая 20	транспортировка воды	1660,95
Капитальный ремонт водопровода от ж.д.Химиков 24 до ж.д. Химиков 25	транспортировка воды	1020,49
Капитальный ремонт водопровода по ул. Баки-Урманче (мкр 30)	транспортировка воды	724,20
Капитальный ремонт водопровода от ж.д.Гагарина -44 до ж.д. Гагарина-46	транспортировка воды	1682,39
Капитальный ремонт водопровода к ж.д Корабельная 43	транспортировка воды	797,67
Капитальный ремонт водопровода от ЦТП-10 до Дет сад № 14,16	транспортировка воды	1449,44
Капитальный ремонт водопровода от ж.д. Шинников-17 до ЦТП-68	транспортировка воды	878,94
Благоустройство объектов после капитального ремонта	транспортировка воды	1466,66
Замена задвижек по городу на водопроводных сетях	транспортировка воды	2726,14
Капитальный ремонт колодцев водопроводных сетей	транспортировка воды	3175,05
Итого		24 525,52

4. Покупная вода

По данной статье отражены договорные отношения на покупную воду. А именно, на покупку питьевой воды у ОАО «Станция очистки воды - Нижнекамскнефтехим».

Объем покупной воды запланирован в объеме 17709,62 тыс.куб.м. на общую сумму 180 106,82 тыс. руб.

Тариф на питьевую воду для организации ОАО «Станция очистки воды-Нижнекамскнефтехим» запланирован в размере 10,17 руб/куб.м.

Наименование	Единица измерения	2012 год
Стоимость покупной воды	тыс.руб.	180106,82
Объем покупной воды	тыс.$м^3$	17709,62
Цена воды, в том числе:	руб./$м^3$	10,17
подъем воды	руб./$м^3$	10,17

5. Цеховые расходы

Организацией цеховые затраты заявлены в сумме 27961,43 тыс.руб. Госкомитетом цеховые расходы приняты в сумме 23 107,57 тыс.руб, (отклонение от прогноза организации составляет 4853,86 тыс.руб.):

№ п/п	Статьи затрат	Прогноз ОКК	Расчет Госкомитета	Отклонение
1	Заработная плата цехового персонала	13 298,81	10 358,87	78%
2	Отчисления на социальное страхование от заработной платы цехового персонала	4 016,24	3 128,38	78%
3	ГСМ	2 516,24	2 455,18	98%
4	Амортизация ОС цехового назначения	1 677,49	1 677,49	100%
5	Затраты на ремонт цеховые	3 147,00	2 251,10	72%
6	Электроэнергия на цеховые расходы	388,28	335,79	86%
8	Коммунальные платежи	276,60	275,03	99%
9	Охрана труда, в том числе спецжиры, спецодежда, профосмотры, моющие средства	307,37	305,62	99%
10	Договорные услуги	21,03	20,91	99%
12	Химические реактивы	34,16	27,38	80%
13	Транспортные расходы	85,18	76,76	90%
14	Канцелярские товары	14,38	12,95	90%
15	Материальные затраты	505,60	303,97	60%
16	Типографские расходы	17,84	16,08	90%
17	Оргтехника и расходы на ее содержание	18,33	16,52	90%
18	Подготовка и переподготовка кадров	30,44	27,43	90%
19	Консультационные и информационные услуги	27,16	13,14	48%
20	Прочее информац. обслуживание	1,70	1,53	90%
21	Командировочные расходы	113,47	102,24	90%
22	Услуги по охране	9,56	467,92	4895%
23	Услуги связи	31,87	28,72	90%
24	Страхование имущества	87,23	50,68	58%
25	Лицензия	0,13	0,11	85%
26	Аренда зем. участков	462,76	416,97	90%
27	Тех. обслуж. техники и обор.	66,48	59,90	90%
28	Поверка приборов	44,42	40,02	90%
29	Испытания и лаб. анализы	247,92	223,39	90%
30	Программное обеспечение	10,78	1,23	11%
31	Периодическая литература	5,94	1,82	31%
32	Аккредитация лаборатории	18,24	14,75	81%
33	Вывоз мусора	41,68	37,55	90%
34	Проездные билеты	99,59	58,49	59%
35	Дератизация	18,31	16,37	89%
36	Техосмотр	14,21	12,91	91%
37	Контрольные замеры	20,01	18,03	90%
38	Налог на транспорт	128,95	111,75	87%
39	Налог на имущество	156,03	140,59	90%
	Итого	27961,43	23 107,57	83%

Заработная плата цехового персонала:

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Мастер	2,00	29,67	712,04
Водитель	13,00	18,88	2 946,05
Плотник	1,00	15,48	185,74
Уборщик	1,00	8,39	100,72
Токарь	1,00	16,85	202,21
Слесарь-ремонтник	1,00	18,79	225,48
Электрогазосварщик	1,00	18,39	220,70
Начальник	2,00	40,49	971,86
Электромонтер	7,00	17,32	1 455,11
Слесарь КИП и А	8,00	18,01	1 729,38
Контролер водопроводно-канализационного хозяйства	3,00	12,73	458,40
Тракторист	2,00	19,39	465,31
Слесарь по ремонту автомобилей	2,00	15,85	380,30
Лаборант	2,00	12,73	305,58
Итого	46	18,76	10 358,87

6. Прочие прямые расходы

Организацией прочие прямые расходы заявлены в сумме 5 533,79 тыс.руб. Госкомитетом прочие прямые расходы приняты в сумме 5 502,29 тыс.руб, (отклонение от прогноза организации составляет 31 тыс.руб.):

№ п/п	Наименование расходов	Прогноз ОКК	Расчет Госкомитета	Отклонение
1	Коммунальные услуги	17,60	11,91	68%
2	Охрана труда	450,79	326,50	72%
3	Транспортные расходы	120,64	93,04	77%
4	Инвентарь и хоз. принадлежности	254,20	141,19	56%
5	Договорные услуги	2 050,11	2 437,05	119%
6	Подготовка и переподготовка кадров	130,83	130,09	99%
7	Консультационные и информационные услуги	61,33	9,12	15%
8	Командировочные расходы	14,27	14,19	99%
9	Услуги связи	64,04	63,68	99%
10	Аренда зем. участков	3,55	3,53	99%
11	Затраты на содержание оборудования	28,08	14,24	51%
12	Вывоз мусора	3,18	3,16	99%
13	Проездные билеты	90,97	23,18	25%
14	Дератизация	1,09	1,08	99%
15	Контрольные замеры	4,04	4,01	99%
16	Налог на имущество	2 239,06	2 226,32	99%
	Прочие прямые расходы - всего	5533,79	5 502,29	99,4%

7. Общеэксплуатационные расходы.

Организацией заявлены общеэксплуатационные расходы в сумме 15792,08 тыс.руб. Госкомитетом приняты затраты в размере 11 991,28 тыс.руб. Отклонение от прогноза организации 3801 тыс.руб.

Организация оказывает услуги водоснабжения, водоотведения, передача и производство тепловой энергии, таким образом, общеэксплуатационные

расходы приняты пропорционально прямым расходам по регулируемым видам деятельности:

Водоснабжение – 24,09%;

Водоотведение – 18,28%;

Передача тепловой энергии – 52,53%;

Производство тепловой энергии – 5,1%.

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз ОКК	Расчет Госкомитета	Отклонение
1	Заработная плата АУП	43 270,48	31 574,05	73%
2	Отчисления на социальное страхование от заработной платы АУП	13 067,68	9 535,36	73%
3	Амортизация ОС общехозяйственного назначения	688,35	688,35	100%
4	Электроэнергия на общеэксплуатационные расходы	374,39	351,00	94%
5	Транспортные расходы	82,15	81,68	99%
6	Представительские расходы	157,00	156,11	99%
7	Подготовка кадров	521,87	37,76	7%
8	Услуги связи (телефон, интернет, сотовая связь)	829,23	824,51	99%
9	Канц. товары и почтово-телеграф. расходы	172,48	171,49	99%
10	Услуги договорные (юридические, консультационные,…)	474,33	471,63	99%
11	Лицензии, экспертиза	0,69	0,68	99%
12	Аренда земли	171,00	170,03	99%
13	Аренда зданий	0,00	0,00	
14	Налоги и платежи, относимые на себестоимость	462,39	462,39	100%
15	Теплоэнергия	233,72	232,39	99%
16	Моющие средства	31,82	31,64	99%
17	Специальная одежда и средства охраны труда	36,55	36,34	99%
18	Лечебно-профилактическое питание	0,08	0,08	100%
19	Медосмотр	30,48	30,31	99%
20	Материальные затраты	255,13	253,68	99%
21	Типографские расходы	155,63	154,75	99%
22	Оргтехника и расходы на ее содержание	302,66	300,93	99%
23	Прочее информац. обслуживание	15,16	15,07	99%
24	нотариальные услуги	2,65	2,63	99%
25	Командировочные расходы	352,67	350,66	99%
26	Аудиторские услуги	278,10	276,52	99%
27	реклама	1,36	0,00	0%
28	Медицинское страхование	2 574,04	2 559,38	99%
29	Затраты на содержание оборудования	21,31	21,19	99%
30	Программное обеспечение	344,42	342,45	99%
31	Периодическая литература	134,76	134,00	99%
32	Сертификация/аттестация	455,90	453,31	99%
33	вывоз мусора	12,86	12,79	99%
34	Проездные билеты	19,15	19,04	99%
35	Контрольные замеры	27,93	27,77	99%
	Итого	65 558,43	49 780,00	76%

Заработная плата АУП:

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Директор	1,00	97,60	1 171,19
Бухгалтер	10,00	26,71	3 205,09
Экономист	8,00	22,62	2 171,23
Заместители	4,00	89,90	4 315,01
Главный механик	1,00	53,07	636,81
Главный диспетчер	1,00	53,07	636,81
Главный энергетик	1,00	53,07	636,81
Начальник смены	4,00	39,47	1 894,41
Начальник отдела	9,00	45,48	4 912,34
Заместитель начальника отдела	5,00	40,73	2 443,84
Инженер	15,00	24,29	4 372,19
Техник по учету	2,00	18,28	438,82
Кассир	1,00	15,28	183,30
Юрисконсульт	2,00	23,10	554,36
Специалист по кадрам	1,00	19,25	230,96
Инспектор по кадрам	1,00	18,04	216,52
Ведущий программист	1,00	24,30	291,62
Системный администратор	1,00	22,50	269,96
Ведущий специалист	2,00	22,62	542,81
Секретарь-референт	2,00	17,20	412,82
Зав. хозяйством, центральным складом	2,00	15,40	369,49
Контролер водопроводно-канализационного хозяйства	6,00	14,51	1 044,45
Уборщик производственных помещений	6,00	8,66	623,21
Итого	86	30,59	31 574,05

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

Наименование организации	Одноставочный тариф на питьевую воду с 1 января по 30 июня	Одноставочный тариф на питьевую воду с 1 июля по 31 декабря
ОАО «Водопроводно-канализационное и энергетическое хозяйство»:		
Потребители в жилищном секторе (с учетом НДС)	19,48	20,72
Иные потребители (без учета НДС)	16,51	17,56

Данный тариф согласован руководителем ОАО «Водопроводно-канализационное и энергетическое хозяйство» и руководством Нижнекамского муниципального образования.

В Госкомитет для установления тарифа на 2014 год **организацией ОАО «Водопроводно-канализационное и энергетическое хозяйство»** были представлены следующие документы:

1. заявление об установлении тарифа **на водоотведение**, содержащее

сведения о регулируемой организации, направившей заявление об установлении тарифов;

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

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

заявленный уровень тарифа.

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

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

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

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

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

7. расчет размера тарифов;

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

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

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

указанном реестре должны быть отражены сведения о лице, с которым заключен договор, предмете договора, дате заключения договора, сроке действия договора, объеме товаров (работ, услуг), реализуемых по договору;

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

Назначение уполномоченного по делу и открытие тарифного дела для организации ОАО «Водопроводно-канализационное и энергетическое хозяйство» выполнено в соответствии с приказом Госкомитета от 26.04.2013 №114.

В соответствии с п. 24 Правил регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения выбор метода регулирования тарифов осуществляется органом регулирования тарифов в соответствии с Основами ценообразования и с учетом предложения регулируемой организации.

Для оценки экономической обоснованности затрат организации ОАО «Водопроводно-канализационное и энергетическое хозяйство» 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 пропущенных сточных вод.

Потребителями услуги водоотведения ОАО «ВКиЭХ» являются потребители в жилищном секторе, бюджетные организации и прочие потребители Нижнекамского района. Основными потребителями является население более 80%.

Тариф на водоотведение на 2013 год утвержден постановлением Госкомитета от 30.11.2012 №10-34/жкх с учетом календарной разбивки в размере:

с 1 января – 11,39 руб/куб.м.;

с 1 июля – 12,41 руб/куб.м.

Также решением Нижнекамского городского Совета №41 от 21.12.2012 утверждена надбавка к тарифу в размере 0,3 руб/куб.м. со сроком введения с 1 июля 2013 г.

№ 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.	15186,89	16360,68	15186,89	15186,89	100%
2	Товарная продукция	руб./ куб.м.	160 306,69	93 174,11	212 714,79	192 083,85	90,3%
3	Величина тарифа	тыс.руб.	10,56	11,39	14,01	12,65	90,3%

Прием и транспортирование (перекачка) стоков

ОАО «ВКиЭХ» осуществляет прием и транспортировку коммунальных и хоз.бытовых стоков до очистных сооружений ОАО «Нижнекамскнефтехим».

Протяженность канализационных сетей составляет 255,7 км. из них нуждающихся в замене 140,68 км (55%).

На балансе организации находится 12 канализационных насосных станций (количество насосов 34 ед.)

Анализ обоснованности расчета объема отпуска товаров, услуг:

Показатели	Единицы измерения	2012 год	2013 год	2014 год	Отклонение, %
1. Пропущено сточных вод	тыс. куб. м	15186,89	16360,68	15186,89	
2. Хозяйственный нужды предприятия	тыс. куб. м	0,00	0,00	0,00	
3. Принято сточных вод по категориям потребителей всего; в том числе:	тыс. куб. м	15186,89	16360,68	15186,89	
Хозяйственные нужды предприятия	тыс. куб. м	20,72	21,09	20,72	
3.1 По группе потребителей «финансируемых из бюджета всех уровней»	тыс. куб. м	1320,49	1322,86	1320,49	
3.2 По группе потребителей «Население»	тыс. куб. м	12999,17	14240,41	12999,17	
	%	85%	85%	85%	
3.3 По группе потребителей «Прочие»	тыс. куб. м	8465,11	7763,14	8465,11	

Планируемый объем и качество оказываемых услуг ОАО «Водопроводно-канализационного и энергетического хозяйства» рассчитаны в соответствии с технологическими регламентами, экологическими нормативами и имеющимися производственными возможностями предприятия.

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

Сравнительный анализ динамики необходимой валовой выручки, в том числе расходов по отдельным статьям (группам расходов), прибыли регулируемой организации и их величины по отношению к предыдущим периодам регулирования

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	Базовый период	Утвержденный период			Прогноз ОКК	Расчет Госкомитета			
				С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год		первое полугодие	второе полугодие	в среднем за год	рост,%
1	Является ли организация плательщиком НДС	да/нет	да	x	x	да	да	да	да	да	
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ	x		x	x	x		x	x	x	
2	Пропущено сточных вод всего , в том числе:	тыс м3	15 186,89	8 180,34	8 180,34	16 360,69	15 186,89	7 593,45	7 593,45	15 186,89	93%
2.1	Хозяйственные нужды предприятия	тыс м3	20,72	10,55	10,55	21,10	20,72	10,36	10,36	20,72	98%
2.2	Принято сточных вод от других канализаций или отдельных канализационных сетей	тыс м3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.3	Объем реализации товаров и услуг потребителям, в том числе:	тыс м3	15 166,17	8 169,79	8 169,79	16 339,59	15 166,17	7 583,09	7 583,09	15 166,17	93%
2.3.1	Население	тыс м3	12 999,17	7 089,98	7 089,98	14 240,41	12 999,17	6 499,58	6 499,58	12 999,17	91%
2.3.2	Бюджетные организации	тыс м3	1 320,49	692,98	692,98	1 322,86	1 320,49	660,25	660,25	1 320,49	100%
2.3.3	Прочие потребители	тыс м3	846,51	386,84	386,84	776,31	846,51	423,26	423,26	846,51	109%
3	Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по водоотведению	тыс м3/час	1,73	0,00	0,00	1,87	1,73	0,87	0,87	1,73	93%
	II. ПОЛНАЯ СЕБЕСТОИМОСТЬ ОТВОДА СТОЧНОЙ ЖИДКОСТИ	тыс. руб.	158 176,81	93 174,11	101 531,20	194 705,30	207 725,10	92 169,81	95 784,35	192 083,85	99%
4	Прием и транспортирование (перекачка) стоков (РПС) - всего	тыс. руб.	158 176,81	93 174,11	101 531,20	194 705,30	207 725,10	92 169,81	95 784,35	187 954,16	97%
4.1	Прямые расходы	тыс. руб.	150 384,96	88 785,55	97 142,64	185 928,19	195 740,42	87 728,50	91 125,41	178 853,90	96%
4.1.1	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	12 116,98	7 653,63	7 653,62	15 307,25	17 144,12	7 801,02	8 737,14	16 538,17	108%
4.1.2	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	19 939,15	9 982,81	9 982,81	19 965,62	25 900,85	9 130,03	9 778,26	18 908,29	95%
4.1.3	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	5 997,77	3 014,81	3 014,81	6 029,62	7 822,06	2 757,27	2 953,04	5 710,30	95%
4.1.4	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	14 343,08	6 447,87	6 447,87	12 895,74	14 306,84	7 153,42	7 153,42	14 306,84	111%
4.1.5	Аренда основного оборудования	тыс. руб.	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4.1.6	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.	12 805,14	11 524,84	19 881,93	31 406,77	25 000,00	11 691,60	13 308,39	25 000,00	80%
4.1.6.1	Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс. руб.	12 776,12	10 525,73	18 158,34	28 684,07	19 954,48	9 977,24	9 977,24	19 954,48	70%
4.1.7	Услуги, оказываемые сторонними организациями, стоимость которых регулируется	тыс. руб.	61 810,95	38 284,00	38 284,00	76 568,01	80 338,65	40 169,33	40 169,33	80 338,65	105%

4.1.7.1	Объем стоков, транспортируемый сторонними организациями	тыс м3	15 186,89	8 180,34	8 180,34	16 360,69	15 186,89	7 593,45	7 593,45	15 186,89	93%
4.1.8	Цеховые расходы	тыс. руб.	16 272,23	9 798,84	9 798,84	19 597,67	21 089,40	9 025,82	9 025,82	18 051,65	92%
4.1.9	Прочие прямые расходы	тыс м3	7 099,66	2 078,76	2 078,76	4 157,52	4 138,50	2 064,85	2 064,85	4 129,69	99%
4.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	7 791,84	4 388,55	4 388,55	8 777,11	11 984,67	4 441,32	4 658,94	9 100,26	104%
5	Очистка стоков и утилизация сточной жидкости (РОС) - всего	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5.1	Прямые расходы	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5.1.1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.						0,00	0,00	0,00	
5.1.5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5.1.6	Аренда основного оборудования	тыс. руб.	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5.1.7	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5.1.7.1	Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс. руб.	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5.1.8	Услуги по очистке стоков и утилизации сточной жидкости, оказываемые сторонними организациями	тыс. руб.	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5.1.8.1	Объем стоков, переданный на очистку и утилизацию сторонним организациям	тыс. руб.	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5.1.9	Цеховые расходы	тыс. руб.	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5.1.10	Прочие прямые расходы	тыс м3	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
6	Утилизация осадка и его захоронение (РУО) - всего	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
6.1	Прямые расходы	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
6.1.1	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
6.1.2	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
6.1.3	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.						0,00	0,00	0,00	

6.1.4	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
6.1.5	Аренда основного оборудования	тыс. руб.	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
6.1.6	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
6.1.6.1	Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс. руб.	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
6.1.7	Услуги по утилизации осадка, оказываемые сторонними организациями	тыс. руб.	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
6.1.7.1	Объем осадка, переданный на утилизацию сторонним организациям	тыс. руб.	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
6.1.8	Цеховые расходы	тыс. руб.	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
6.1.9	Прочие прямые расходы	тыс м3	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
6.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
7	Расходы на весь технологический процесс - всего	тыс. руб.	158 176,81	93 174,11	101 531,20	194 705,30	207 725,10	94 234,66	97 849,19	192 083,85	99%
7.1	Прямые расходы	тыс. руб.	150 384,96	88 785,55	97 142,64	185 928,19	195 740,42	89 793,34	93 190,25	182 983,60	98%
7.1.1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
7.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	12 116,98	7 653,63	7 653,62	15 307,25	17 144,12	7 801,02	8 737,14	16 538,17	108%
7.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	19 939,15	9 982,81	9 982,81	19 965,62	25 900,85	9 130,03	9 778,26	18 908,29	95%
7.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	5 997,77	3 014,81	3 014,81	6 029,62	7 822,06	2 757,27	2 953,04	5 710,30	95%
7.1.5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	14 343,08	6 447,87	6 447,87	12 895,74	14 306,84	7 153,42	7 153,42	14 306,84	111%
7.1.6	Аренда основного оборудования	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
7.1.7	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.	12 805,14	11 524,84	19 881,93	31 406,77	25 000,00	11 691,60	13 308,39	25 000,00	80%
7.1.7.1	Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс. руб.	12 776,12	10 525,73	18 158,34	28 684,07	19 954,48	9 977,24	9 977,24	19 954,48	70%
7.1.8	Услуги, оказываемые сторонними организациями, стоимость которых регулируется	тыс. руб.	61 810,95	38 284,00	38 284,00	76 568,01	80 338,65	40 169,33	40 169,33	80 338,65	105%
7.1.9	Цеховые расходы	тыс. руб.	16 272,23	9 798,84	9 798,84	19 597,67	21 089,40	9 025,82	9 025,82	18 051,65	92%
7.1.10	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	7 099,66	2 078,76	2 078,76	4 157,52	4 138,50	2 064,85	2 064,85	4 129,69	99%
7.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	7 791,84	4 388,55	4 388,55	8 777,11	11 984,67	4 441,32	4 658,94	9 100,26	104%
8	Валовая прибыль:	тыс. руб.	2 129,89	0,00	0,00	0,00	4 989,70	0,00	0,00	0,00	

9	Убыток (Выпадающие доходы)	тыс. руб.			0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	
10	Внереализационные расходы	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	
11	Товарная продукция	тыс. руб.	160 306,69	93 174,11	101 531,20	194 705,30	212 714,79	94 234,66	97 849,19	192 083,85	99%
12	Среднеотпускной тариф	руб/м3	10,56	11,39	12,41	11,90	14,01	12,41	12,89	12,65	106%
13	Рост тарифа	%			109%	96%	118%	100%	104%	106%	
14	Инвестиционная надбавка к тарифу	руб/м2			0,30	0,30	0,47	0,30	0,47	0,47	
15	Среднеотпускной тариф с учетом инвестиционной надбавки	руб/м3	10,56	11,39	12,71	12,20	14,48	12,71	13,36	13,12	108%
16	Рост тарифа	%			112%	116%	119%	100%	105%	108%	

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

1. Затраты по покупную электрическую энергию.

Организацией затраты на покупку электрической энергии заявлены в сумме 17 144,12 тыс.руб. при объеме покупной электрической энергии 3 526,64 тыс.кВт.

Предприятие работает по одноставочному тарифу на электрическую энергию (высокое напряжение). С учетом индексации затрат на 7,2% и снижением объема водоотведения сумма затрат на покупную электрическую энергию составила 16 538,17 тыс. руб. 3 217,80 тыс.кВт. (отклонение от прогноза организации составляет 606 тыс. руб.).

2. Фонд оплаты труда основного производственного персонала

Организацией затраты на оплату труда основного производственного персонала заявлены в сумме 25900,85 тыс.руб. при численности 130 человека.

По расчетам Госкомитета на 2014 год затраты на оплату труда основного производственного персонала затраты составили 18908,29 тыс.руб. при численности 130 единиц.

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Обходчик канализационных сетей	18,00	15,88	3 429,26
Электрогазосварщик	3,00	17,80	640,62
Машинист насосной установки	80,00	8,77	8 419,93
Слесарь-ремонтник канализационного оборудования	2,00	15,79	379,04
Оператор	2,00	11,10	266,31
Слесарь АВР	19,00	15,92	3 629,41
Кладовщик	1,00	10,87	130,40
Распределитель работ	1,00	11,18	134,17
Мастер по ремонту 8 и 9 р.	2,00	22,55	541,19
Начальник цеха	1,00	53,53	642,38
Начальник УВКС	1,00	57,96	695,58
Итого	130,0	12,12	18 908,29

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% на сумму 5 710,30 тыс.руб.

3. Амортизация основных средств.

Организацией затраты на амортизацию основных средств заявлены в сумме 14 306,84 тыс.руб. Госкомитетом затраты по данной статье приняты на уровне плана организации.

Направления использования амортизационных отчислений: оплата основного долга на покупку канализационных сетей 34-го мкр по кредитному договору с ОАО АБ «Девон-Кредит» № 6-11 от 05.04.11г.

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

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 25 000,00 тыс. руб., в том числе:

Наименование работ	Технологический цикл	Сумма, тыс.руб.
Капитальный ремонт напорного коллектора от КНС №2 до камеры гашения	перекачка	957,55
Ремонт канализационных колодцев кв.Е	перекачка	410,71
Капитальный ремонт АСУ в КНС	перекачка	2 233,52
Капитальный ремонт канализации пос. Кр. Ключ	перекачка	3 293,30
Капитальный ремонт канализации с. Афанасово	перекачка	1 299,42
Благоустройство объектов после капитального ремонта инженерных сетей	перекачка	1 314,56
Капитальный ремонт кровли КНС № 2, №5	перекачка	119,42
Промывка самотечного коллектора по пр.Строителей от ул.Вокзальная 2 до ул.Тукая 2	перекачка	677,90
Промывка самотечного коллектора по ул Мурадьяна от КК-1 до камеры гашения	перекачка	1 654,20
Установка насосов «КИТ КПА» в КНС-1	перекачка	4 747,53
Установка насосов «КИТ КПА» в КНС-3	перекачка	8 291,89
Итого		25000,00

5. Услуги, оказываемые сторонними организациями, стоимость которых регулируется.

По данной статье отражены договорные отношения на передачу сточных вод на очистные сооружения. А именно, на очистные сооружения ОАО «Нижнекамскнефтехим».

Объем переданных сточных вод запланирован в объеме 15 186,89 тыс.куб.м. на общую сумму 80 338,65 тыс. руб.

Тариф на очистку стоков для организации ОАО «Нижнекамскнефтехим» запланирован в размере 5,29 руб/куб.м. (среднегодовая величина)

Наименование	Единица измерения	2013 год
Стоимость услуг по очистке стоков	тыс.руб.	80 338,65
Объем переданных сточных вод	тыс.м3	15 186,89
Цена очистки стоков, в том числе:	руб./м3	5,29
очистка стоков	руб./м3	5,26

6. Цеховые расходы.

Организацией цеховые затраты заявлены в сумме 21 089,40 тыс.руб. Госкомитетом цеховые расходы приняты в сумме 18 051,65 тыс.руб, (отклонение от прогноза организации составляет 3038 тыс.руб.):

№ п/п	Статьи затрат	Прогноз ОКК	Расчет Госкомитета	Отклонение
1	Заработная плата цехового персонала	10208,33	7839,52	77%
2	Отчисления на социальное страхование от заработной платы цехового персонала	3082,92	2367,53	77%
3	ГСМ	1956,26	1956,26	100%
4	Амортизация ОС цехового назначения	988,72	988,72	100%
5	Затраты на ремонт цеховые	2847,98	2847,98	100%
6	Электроэнергия на цеховые расходы	261,82	335,87	128%

7	Коммунальные платежи	224,94	223,66	99%
8	Охрана труда, в том числе спецжиры, спецодежда, профосмотры, моющие средства	211,72	210,51	99%
9	Договорные услуги	32,04	31,85	99%
10	Химические реактивы	18,32	18,22	99%
11	Транспортные расходы	15,73	15,64	99%
12	Инвент. хоз. принад-ти	288,67	287,02	99%
13	Подготовка и переподготовка кадров	15,12	15,04	99%
14	Консультационные и информационные услуги	14,57	14,49	99%
15	Прочее информац. обслуживание	0,13	0,13	100%
16	Командировочные расходы	48,63	48,36	99%
17	Услуги по охране	77,37	76,93	99%
18	Услуги связи	15,11	15,02	99%
19	Страхование имущества	49,29	46,52	94%
20	Лицензия	0,07	0,07	100%
21	Аренда зем. участков	438,88	438,88	100%
22	Затраты на содержание оборудования	16,85	16,75	99%
23	Программное обеспечение	6,07	5,75	95%
24	Периодическая литература	3,18	3,17	100%
25	Аккредитация лаборатории	9,78	9,73	99%
26	Вывоз мусора	14,64	14,55	99%
27	Проездные билеты	56,29	53,11	94%
28	Дератизация	24,46	9,76	40%
29	Техосмотр	7,62	7,58	99%
30	Контрольные замеры	13,42	13,35	99%
31	Налог на транспорт	69,16	68,77	99%
32	Налог на имущество	71,32	70,91	99%
	Итого	21 089,40	18 051,65	86%

Заработная плата цехового персонала:

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Мастер	1,00	20,89	250,68
Водитель	8,00	20,10	1 929,90
Токарь	1,00	18,12	217,40
Электрогазосварщик	2,00	19,77	474,39
Электромонтер	5,00	16,13	967,79
Слесарь КИПиА	4,00	16,93	812,48
Машинист экскаватора	1,00	20,14	241,64
Слесарь по ремонту автомобилей	2,00	16,94	406,51
Тракторист	1,00	20,90	250,80
Уборщик	1,00	9,06	108,70
Инженер	1,00	21,84	262,11
Лаборант	3,00	12,58	452,99
Контролер водопроводно-канализационного хозяйства	4,00	12,19	585,13
Начальник	2,00	36,62	879,00
Итого	36	18,14	7839,52

6. Прочие прямые расходы.

Организацией прочие прямые расходы заявлены в сумме 4 138,50 тыс.руб. Госкомитетом прочие прямые расходы приняты в сумме 4 129,69 тыс.руб, (отклонение от прогноза организации составляет 9 тыс.руб.):

№ п/п	Наименование расходов	Прогноз ОКК	Расчет Госкомитета	Отклонение

1	Коммунальные услуги	16,73	16,63	99%
2	Охрана труда	854,46	849,60	99%
3	Транспортные расходы	67,40	67,02	99%
4	Инвентарь и хоз. принадлежности	327,27	325,40	99%
5	Договорные услуги	0,00	0,00	
6	Подготовка и переподготовка кадров	9,24	9,19	99%
7	Консультационные и информационные услуги	2,99	2,98	100%
8	Командировочные расходы	2,76	2,75	100%
9	Услуги связи	59,78	59,44	99%
10	Аренда зем. участков	14,18	14,10	99%
11	Затраты на содержание оборудования	2,42	2,41	100%
12	Вывоз мусора	36,93	36,72	99%
13	Проездные билеты	144,33	143,51	99%
14	Дератизация	8,70	8,65	99%
15	Контрольные замеры	0,42	0,42	100%
16	Налог на имущество	2 590,88	2 590,88	100%
	Прочие прямые расходы - всего	4128,50	4129,69	100%

7. Общеэксплуатационные расходы.

Организацией заявлены общеэксплуатационные расходы в сумме 11 984,67 тыс.руб. Госкомитетом приняты затраты в размере 9 100,26 тыс.руб. Отклонение от прогноза организации 2883,74 тыс.руб.

Организация оказывает услуги водоснабжения, водоотведения, передача и производство тепловой энергии, таким образом, общеэксплуатационные расходы приняты пропорционально прямым расходам по регулируемым видам деятельности:

Водоснабжение – 24,09%;

Водоотведение – 18,28%;

Передача тепловой энергии – 52,53%;

Производство тепловой энергии – 5,1%.

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз ОКК	Расчет Госкомитета	Отклонение
1	Заработная плата АУП	43 270,48	31 574,05	73%
2	Отчисления на социальное страхование от заработной платы АУП	13 067,68	9 535,36	73%
3	Амортизация ОС общехозяйственного назначения	688,35	688,35	100%
4	Электроэнергия на общеэксплуатационные расходы	374,39	351,00	94%
5	Транспортные расходы	82,15	81,68	99%
6	Представительские расходы	157,00	156,11	99%
7	Подготовка кадров	521,87	37,76	7%
8	Услуги связи (телефон, интернет, сотовая связь)	829,23	824,51	99%
9	Канц. товары и почтово-телеграф. расходы	172,48	171,49	99%
10	Услуги договорные (юридические, консультационные,…)	474,33	471,63	99%
11	Лицензии, экспертиза	0,69	0,68	99%
12	Аренда земли	171,00	170,03	99%
13	Аренда зданий	0,00	0,00	
14	Налоги и платежи, относимые на себестоимость	462,39	462,39	100%
15	Теплоэнергия	233,72	232,39	99%
16	Моющие средства	31,82	31,64	99%
17	Специальная одежда и средства охраны труда	36,55	36,34	99%
18	Лечебно-профилактическое питание	0,08	0,08	100%

19	Медосмотр	30,48	30,31	99%
20	Материальные затраты	255,13	253,68	99%
21	Типографские расходы	155,63	154,75	99%
22	Оргтехника и расходы на ее содержание	302,66	300,93	99%
23	Прочее информац. обслуживание	15,16	15,07	99%
24	нотариальные услуги	2,65	2,63	99%
25	Командировочные расходы	352,67	350,66	99%
26	Аудиторские услуги	278,10	276,52	99%
27	реклама	1,36	0,00	0%
28	Медицинское страхование	2 574,04	2 559,38	99%
29	Затраты на содержание оборудования	21,31	21,19	99%
30	Программное обеспечение	344,42	342,45	99%
31	Периодическая литература	134,76	134,00	99%
32	Сертификация/аттестация	455,90	453,31	99%
33	вывоз мусора	12,86	12,79	99%
34	Проездные билеты	19,15	19,04	99%
35	Контрольные замеры	27,93	27,77	99%
	Итого	65 558,43	49 780,00	76%

Заработная плата АУП:

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Директор	1,00	97,60	1 171,19
Бухгалтер	10,00	26,71	3 205,09
Экономист	8,00	22,62	2 171,23
Заместители	4,00	89,90	4 315,01
Главный механик	1,00	53,07	636,81
Главный диспетчер	1,00	53,07	636,81
Главный энергетик	1,00	53,07	636,81
Начальник смены	4,00	39,47	1 894,41
Начальник отдела	9,00	45,48	4 912,34
Заместитель начальника отдела	5,00	40,73	2 443,84
Инженер	15,00	24,29	4 372,19
Техник по учету	2,00	18,28	438,82
Кассир	1,00	15,28	183,30
Юрисконсульт	2,00	23,10	554,36
Специалист по кадрам	1,00	19,25	230,96
Инспектор по кадрам	1,00	18,04	216,52
Ведущий программист	1,00	24,30	291,62
Системный администратор	1,00	22,50	269,96
Ведущий специалист	2,00	22,62	542,81
Секретарь-референт	2,00	17,20	412,82
Зав. хозяйством, центральным складом	2,00	15,40	369,49
Контролер водопроводно-канализационного хозяйства	6,00	14,51	1 044,45
Уборщик производственных помещений	6,00	8,66	623,21
Итого	86	30,59	31 574,05

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

Наименование организации	Одноставочный тариф на водоотведение с 1 января по 30	Одноставочный тариф на водоотведение с 1 июля по 31

	июня	декабря
ОАО «Водопроводно-канализационное и энергетическое хозяйство»:		
Потребители в жилищном секторе (с учетом НДС)	14,64	15,21
Иные потребители (без учета НДС)	12,41	12,89

Данный тариф согласован руководителем ОАО «Водопроводно-канализационное и энергетическое хозяйство» и руководством Нижнекамского муниципального образования.

В Госкомитет обратилась организация **ОАО «Нижнекамскнефтехим»** с заявлением об установлении тарифа **на питьевую воду** 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 организацией ОАО «Нижнекамскнефтехим» были представлены следующие документы:

1. заявление об установлении тарифа на питьевую воду, содержащее

сведения о регулируемой организации, направившей заявление об установлении тарифов;

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

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

заявленный уровень тарифа.

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

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

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

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

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

7. расчет размера тарифов;

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

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

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

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

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

В соответствии с п. 24 Правил регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения выбор метода регулирования тарифов осуществляется органом регулирования тарифов в соответствии с Основами ценообразования и с учетом предложения регулируемой организации.

Для оценки экономической обоснованности затрат организации ОАО «Нижнекамскнефтехим» 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.

Отпускные цены на продукцию и услуги ОАО «Нижнекамскнефтехим» формируются на основании калькуляций, составленных в соответствии с учетной политикой, утвержденной на предприятии и основных нормативных актов в области бухгалтерского и налогового учета, отчетности и контроля: Налогового кодекса РФ, Положения по бухгалтерскому учету. А именно:

расходные нормы на сырье, материалы и электрическую энергию на предприятии утверждаются внутренними регламентирующими документами;

заработная плата, цеховые и общеэксплуатационные расходы распределяются на основании, утвержденной на предприятии, методики распределения условно-постоянных затрат;

внепроизводственные расходы распределяются между видами услуг в соответствии с методикой, закрепленной в Положении о порядке калькулирования себестоимости продуктов нефтепереработки в комплексных процессах производства ОАО «Нижнекамскнефтехим».

Организация обслуживает промышленные организации города Нижнекамск, наиболее крупными из которых являются ТАИФ НК, Нижнекамская ТЭЦ (всего 37 промышленных организаций).

Тариф на питьевую воду на 2013 год утвержден постановлением Госкомитета от 30.11.2012 №10-34/жкх с учетом календарной разбивки в размере:

с 1 января – 46,43 руб/куб.м.;

с 1 июля – 51,07 руб/куб.м.

№ 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.	418,68	414,00	414,75	414,75	100%
2	Величина тарифа	руб./ куб.м.	46,43	48,75	54,71	40,66	74,3%
3	Товарная продукция	тыс.руб.	19 439,59	20 182,35	22 690,62	16 865,27	74,3%

На балансе ОАО «Нижнекамскнефтехим» находится производственное оборудование, необходимое для транспортировки воды потребителям (насосные станции В-1 и В-14, количество насосов, находящихся в работе 14 шт.). Общее протяженность сетей водоснабжения составляет 163,7 км, в том числе нуждающихся в замене 2,42 км.

Анализ обоснованности расчета объема отпуска товаров, услуг:

Показатели	Единицы измерения	2012г. (факт.)	2013 (утв)	2014 (прогноз)	Отклонение (%)
Получено воды со стороны	тыс.куб.м	418,68	414,00	414,75	100%
Расход воды на хозяйственные нужды предприятия	тыс.куб.м	0,0	0,0	0,0	
Подано воды в сеть с учетом отпуска воды другим водопроводам	тыс.куб.м	418,68	414,00	414,75	100%
Потери воды	тыс.куб.м	0,0	0,0	0,0	
	%				

Показатели	Единицы измерения	2012г. (факт.)	2013 (утв)	2014 (прогноз)	Отклонение (%)
Расход воды на технологические нужды	тыс.куб.м.	0,0	0,0	0,0	
Объем реализации воды	тыс.куб.м	418,68	414,00	414,75	100%
Расход воды на собственные нужды предприятия	тыс.куб.м	0,0	0,0	0,0	
Прочие потребители	тыс.куб.м	418,68	369,39	386,05	104,6%
Бюджетные потребители	тыс.куб.м		44,60	28,21	63%

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

Производственная программа предприятия по водоснабжению рассчитана, исходя из потребности промышленных предприятий города Нижнекамск 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 периодам регулирования

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

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	Базовый период	Утвержденный период			Прогноз ОКК	Расчет Госкомитета			
				С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год		первое полугодие	второе полугодие	в среднем за год	рост,%
1	Является ли организация плательщиком НДС	да/нет	да	x	x	да	да	да	да	да	
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ	x	x	x	x	x	x	x	x	x	
2	Реализовано воды, в том числе:	тыс м3	418,69	207,00	207,00	414,00	414,75	207,37	207,37	414,75	100%
2.1	Расход воды на собственные нужды предприятия	тыс м3	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.2	Отпущено воды другим водопроводам	тыс м3	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.3	Объем воды, реализованной потребителям, в том числе:	тыс м3	418,69	207,00	207,00	414,00	414,75	207,37	207,37	414,75	100%
2.3.1	Население	тыс м3	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.3.2	Бюджетные организации	тыс м3	0,00	22,30	22,30	44,60	28,21	14,10	14,10	28,21	63%
2.3.3	Прочие потребители	тыс м3	418,69	184,70	184,70	369,40	386,54	193,27	193,27	386,54	105%
3	Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по холодному водоснабжению	тыс м3/час	0,05			0,05	0,05	0,02	0,02	0,05	100%
	II. ПОЛНАЯ СЕБЕСТОИМОСТЬ ОТПУЩЕННОЙ (ПОТРЕБЛЕННОЙ) ВОДЫ	тыс руб	19 315,24	9 611,02	10 571,35	20 182,35	22 690,62	8 432,64	8 432,64	16 865,27	84%
4	Подъем воды (РПВ) - всего:	тыс руб	15 834,70	7 536,87	7 536,87	15 073,74	17 559,31	6 134,12	6 134,12	12 268,25	81%
4.1	Прямые расходы:	тыс руб	15 834,70	7 536,87	7 536,87	15 073,74	17 559,31	6 134,12	6 134,12	12 268,25	81%
4.1.1	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс руб	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4.1.2	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс руб	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4.1.3	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс руб						0,00	0,00	0,00	
4.1.4	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс руб	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4.1.5	Аренда основного оборудования	тыс руб	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4.1.6	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс руб	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4.1.6.1	Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс руб	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4.1.7	Оплата воды, полученной со стороны	тыс руб	15 834,70	7 536,87	7 536,87	15 073,74	17 559,31	6 134,12	6 134,12	12 268,25	81%

4.1.7.1	Объем воды, полученной со стороны	тыс м3	418,69	207,00	207,00	414,00	482,27	207,37	207,37	414,75	100%
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	
4.1.8.1	Объем неочищенной воды, транспортируемый сторонними организациями	тыс м3	418,69	207,00	207,00	414,00	482,27	0,00	0,00	0,00	0%
4.1.9	Цеховые расходы	тыс руб	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4.1.10	Прочие прямые расходы	тыс руб	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс руб	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5	Очистка воды (РОВ) - всего:	тыс руб	8,11	4,01	4,01	8,02	10,05	4,00	4,20	8,20	102%
5.1	Прямые расходы:	тыс руб	8,11	4,01	4,01	8,02	10,05	4,00	4,20	8,20	102%
5.1.1	Материалы (химические реагенты)	тыс руб	8,11	4,01	4,01	8,02	10,05	4,00	4,20	8,20	102%
5.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс руб	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс руб	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс руб						0,00	0,00	0,00	
5.1.5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс руб	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5.1.6	Аренда основного оборудования	тыс руб	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5.1.7	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс руб	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5.1.7.1	Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс руб	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5.1.8	Услуги по очистке воды, оказываемые сторонними организациями	тыс руб	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5.1.8.1	Объем воды, переданный на очистку сторонним организациям	тыс м3	418,69			414,00	482,27	0,00	0,00	0,00	0%
5.1.9	Цеховые расходы	тыс руб	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5.1.10	Прочие прямые расходы	тыс руб	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

5.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс руб	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
6	Транспортирование воды (РТВ) - всего:	тыс руб	3 472,43	2 070,14	3 030,47	5 100,59	5 121,27	2 294,41	2 294,41	4 588,83	90%
6.1	Прямые расходы:	тыс руб	2 755,12	1 605,68	2 566,01	4 171,67	4 125,23	1 836,95	1 836,95	3 673,89	88%
6.1.1	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс руб	419,50	228,27	228,27	456,54	508,80	254,40	254,40	508,80	111%
6.1.2	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс руб	115,54	70,15	70,15	140,29	206,05	74,71	74,71	149,41	107%
6.1.3	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс руб	35,12	21,04	21,04	42,09	63,26	22,56	22,56	45,12	107%
6.1.4	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс руб	34,82	17,23	17,23	34,45	33,43	16,72	16,72	33,43	97%
6.1.5	Аренда основного оборудования	тыс руб	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
6.1.6	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс руб	351,85	255,35	255,35	510,70	487,08	243,54	243,54	487,08	95%
6.1.6.1	Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс руб	244,55	202,83	202,83	405,65	373,33	186,67	186,67	373,33	92%
6.1.7	Услуги по транспортированию воды, оказываемые сторонними организациями	тыс руб	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
6.1.7.1	Объем воды, транспортируемый сторонними организациями	тыс м3	418,69	207,00	207,00	414,00	482,27	207,37	207,37	414,75	100%
6.1.8	Цеховые расходы	тыс руб	1 798,29	1 013,64	1 973,97	2 987,61	2 826,62	1 225,02	1 225,02	2 450,05	82%
6.1.9	Прочие прямые расходы	тыс руб	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
6.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс руб	717,31	464,46	464,46	928,92	996,04	457,47	457,47	914,93	98%
7	Расходы на весь технологический процесс - всего:	тыс руб	19 315,24	9 611,02	10 571,35	20 182,35	22 690,62	8 432,54	8 432,74	16 865,27	84%
7.1	Прямые расходы:	тыс руб	18 597,93	9 146,56	10 106,89	19 253,43	21 694,59	7 975,07	7 975,27	15 950,34	83%
7.1.1	Материалы (химические реагенты)	тыс руб	8,11	4,01	4,01	8,02	10,05	4,00	4,20	8,20	102%
7.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс руб	419,50	228,27	228,27	456,54	508,80	254,40	254,40	508,80	111%
7.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс руб	115,54	70,15	70,15	140,29	206,05	74,71	74,71	149,41	107%

7.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс руб	35,12	21,04	21,04	42,09	63,26	22,56	22,56	45,12	107%
7.1.5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс руб	34,82	17,23	17,23	34,45	33,43	16,72	16,72	33,43	97%
7.1.6	Аренда основного оборудования	тыс руб	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
7.1.7	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения	тыс руб	351,85	255,35	255,35	510,70	487,08	243,54	243,54	487,08	95%
7.1.7.1	Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс руб	244,55	202,83	202,83	405,65	373,33	186,67	186,67	373,33	92%
7.1.8	Оплата воды, полученной со стороны	тыс руб	15 834,70	7 536,87	7 536,87	15 073,74	17 559,31	6 134,12	6 134,12	12 268,25	81%
7.1.9	Услуги, оказываемые сторонними организациями, стоимость которых регулируется	тыс руб	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
7.1.10	Цеховые расходы	тыс руб	1 798,29	1 013,64	1 973,97	2 987,61	2 826,62	1 225,02	1 225,02	2 450,05	82%
7.1.11	Прочие прямые расходы	тыс руб	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
7.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс руб	717,31	464,46	464,46	928,92	996,04	457,47	457,47	914,93	98%
8	Валовая прибыль:	тыс руб	124,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
9	Убыток (Выпадающие доходы)	тыс руб	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	
10	Внереализационные расходы	тыс руб	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	
11	Товарная продукция	тыс руб	19 439,59	9 611,02	10 571,35	20 182,35	22 690,62	8 432,54	8 432,74	16 865,27	84%
12	Среднеотпускной тариф	руб/м3	46,43	46,43	51,07	48,75	54,71	40,66	40,66	40,66	83%
13	Рост тарифа	%		100%	110%	105%	112%	80%	100,0%	83%	

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

1. Материалы.

В состав затрат по оказанию услуги включены затраты на реагенты (материалы) на сумму 8,20 тыс. руб., так как с целью сохранения качественных характеристик воды производится хлорирование. Контроль за соблюдением технологического режима хлорирования воды производит санитарно-промышленная лаборатория, на основании отбора проб для определения остаточного хлора.

2. Затраты на покупную электрическую энергию.

Организацией затраты на покупку электрической энергии заявлены в сумме 508,80 тыс.руб. при объеме покупной электрической энергии 230,60 тыс.кВт.

Предприятие работает по одноставочному тарифу на электрическую энергию (высокое напряжение). С учетом индексации затрат на 7,2% затрат на покупную электрическую энергию составила 508,80 тыс. руб. 230,60 тыс.кВт.

3. Фонд оплаты труда основного производственного персонала.

Организацией затраты на оплату труда основного производственного персонала заявлены в сумме 206,05 тыс.руб. при численности 0,68 человека.

По расчетам Госкомитета на 2014 год затраты на оплату труда основного производственного персонала затраты составили 149,41 тыс.руб. при численности 0,68 единиц.

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Машинист насосной установки	0,68	18,42	149,41
Итого	0,68	18,42	149,41

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 30,7% на сумму 45,12 тыс.руб.

4. Амортизация основных средств.

Организацией затраты на амортизацию основных средств заявлены в сумме 33,43 тыс.руб. Госкомитетом затраты по данной статье приняты на уровне прогноза организации.

Направления использования амортизационных отчислений: капитальный ремонт резервуаров ХПВ на В-1

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

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 487,08 тыс. руб., в том числе на текущий ремонт запланировано 113,75 тыс.руб.

Работы капитального характера на сумму 373,33 тыс.руб.:

капитальный ремонт резервуаров ХПВ на В-1 - 338,23 тыс.руб.;

выполнение проектных работ - 3,19 тыс.руб.

6. Покупная вода.

Затраты предприятия на оплату воды, полученной со стороны рассчитаны с учетом объема покупной воды у ОАО Станции очистки воды «Нижнекамскнефтехим» и тарифа на холодную воду для ОАО «Станция очистки воды Нижнекамскнефтехим».

Объем покупной воды составляет 495,07 тыс. куб.м. в год при этом объем реализации составляет 414,75 тыс. куб.м. в год, объем потерь при этом 80,87 тыс. куб.м. в год (16,3%).

Тарифы на холодную воду ОАО «Станция очистки воды Нижнекамскнефтехим» планируются на 2014 год:

для ОАО «ВХ и ЭХ» - 10,17 руб/куб.м (без учета НДС);

для прочих потребителей –29,58 руб/куб.м (без учета НДС).

Затраты по покупке потерь по методике калькулирования затрат, принятой на предприятии отнесена на цеховые расходы 2 392,28 тыс.руб.

№ п/п	Наименование	Единица измерения	2014 год
1	Стоимость покупной воды	тыс.руб.	12 268,25
2	Объем покупной воды	тыс.м3	414,75
3	Цена питьевой воды от ОАО «СОВ – Нижнекамскнефтехим»	руб./м3	29,58

7. Цеховые расходы.

Цеховые расходы распределяются на основании, утвержденной на предприятии, методики распределения условно-постоянных затрат.

Организацией цеховые затраты заявлены в сумме 2826,62 тыс.руб. Госкомитетом цеховые расходы приняты в сумме 2450,05 тыс.руб, (отклонение от прогноза организации составляет 376,57 тыс.руб.):

№ п/п	Статьи затрат	Прогноз ОКК	Расчет Госкомитета	Отклонение
1	Заработная плата цехового персонала (0,03 единицы численности со средней з/пл. 33170 рублей)	12,00	10,65	89%
2	Отчисления на социальное страхование от заработной платы цехового персонала	3,68	3,27	89%
3	ГСМ	0,57	0,57	100%
12	Электроэнергия на цеховые расходы	3,12	3,12	100%
17	Охрана труда, в том числе спецжиры, спецодежда, профосмотры, моющие средства	3,13	3,13	100%
18	Договорные услуги	4,58	4,58	100%
20	Прочие цеховые расходы	0,0	32,45	
21	Потери при транспортировке	2 799,53	2 392,28	85%
	Итого	2 826,62	2 450,05	86,6%

8. Общеэксплуатационные расходы.

Общеэксплуатационные расходы распределяются на основании, утвержденной на предприятии, методики распределения условно-постоянных затрат;

Организацией заявлены общеэксплуатационные расходы в сумме 996,04 тыс.руб. Госкомитетом приняты затраты в размере 914,93 тыс.руб. Отклонение от прогноза организации 81,11 тыс.руб.

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз ОКК	Расчет Госкомитета	Отклонение
1	Заработная плата АУП	13,56	12,17	90%
2	Отчисления на социальное страхование от заработной платы АУП	4,16	3,73	90%
3	Амортизация ОС общехозяйственного назначения	0,02	0,02	100%
6	Электроэнергия на общеэксплуатационные расходы	0,12	0,12	100%
7	Налоги и платежи, относимые на себестоимость	149,80	149,8	100%
8	Прочие общеэксплуатационные расходы	24,05	21,74	90%
9	Общекомбинатские расходы	683,63	618,19	90%
10	Коммерческие (внепроизводственные) расходы	120,70	109,14	90%
	Итого	996,04	914,93	92%

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

Наименование организации	Одноставочный тариф на питьевую воду с 1 января по 30 июня	Одноставочный тариф на питьевую воду с 1 июля по 31 декабря
ОАО «Нижнекамскнефтехим» (тарифы указываются без учета НДС)	40,66	40,66

Данный тариф согласован руководителем ОАО «Нижнекамскнефтехим» и руководством Нижнекамского муниципального образования.

В Госкомитет для установления тарифа на 2014 год организацией **ОАО «Нижнекамскнефтехим»** были представлены следующие документы:

1. заявление об установлении тарифа **на транспортирование сточных вод**, содержащее:

сведения о регулируемой организации, направившей заявление об установлении тарифов;

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

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

заявленный уровень тарифа.

2. копии правоустанавливающих документов (копии гражданско-правовых договоров, концессионных соглашений), подтверждающих право собственности, иное законное основание для владения, пользования и

распоряжения в отношении объектов недвижимости (зданий, строений, сооружений, земельных участков), используемых для осуществления регулируемой деятельности;

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

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

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

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

7. расчет размера тарифов;

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

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

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

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

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

В соответствии с п. 24 Правил регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения выбор метода регулирования тарифов осуществляется органом регулирования тарифов в соответствии с Основами ценообразования и с учетом предложения регулируемой организации.

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

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

Отпускные цены на продукцию и услуги ОАО «Нижнекамскнефтехим» формируются на основании калькуляций, составленных в соответствии с учетной политикой, утвержденной на предприятии и основных нормативных актов в области бухгалтерского и налогового учета, отчетности и контроля: Налогового кодекса РФ, Положения по бухгалтерскому учету. А именно:

расходные нормы на сырье, материалы и электрическую энергию на предприятии утверждаются внутренними регламентирующими документами;

заработная плата, цеховые и общеэксплуатационные расходы распределяются на основании, утвержденной на предприятии, методики распределения условно-постоянных затрат;

внепроизводственные расходы распределяются между видами услуг в соответствии с методикой, закрепленной в Положении о порядке калькулирования себестоимости продуктов нефтепереработки в комплексных процессах производства ОАО «Нижнекамскнефтехим».

ОАО «Нижнекамскнефтехим» транспортирует сточные воды, поступающие от промышленных организаций на очистные сооружения.

Тариф на транспортирование сточных вод на 2013 год утвержден постановлением Госкомитета от 30.11.2012 №10-34/жкх с учетом календарной разбивки:

с 1 января 2013 г. - 0,42 руб/куб.м.

с 1 июля 2013 г. - 0,44 руб/куб.м.

№ 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.	9753,16	7400,0	9878,37	9878,37	100%
2	Величина тарифа	руб./ куб.м.	4 096,33	3 178,09	4 655,52	4 451,43	95,6%
3	Товарная продукция	тыс.руб.	0,42	0,43	0,47	0,45	95,6%

Описание схемы транспортирования сточных вод

№	Наименование	Марка	Количество	Количество	Характеристика оборудования

п/п	оборудования и его местоположение	насоса	насосов находящихся в работе, шт	насосов, находящихся в резерве, шт	производительность, куб.м/час	напор, м	мощность электродвигателя, кВт
1	Перекачка сточных вод						
1.3	Насосная станция В-25/1	5Ф-12поз.1, 2,3	1	2	216,00	24,00	40,00
1.4	Насосная станция В-25/1	2,5ВС-1,8 поз,4	1		18,00	30,00	4,00
1.5	Цех№3410 насосная «Узел сбора»	СМ 250-200-400	1	2	800,00	50,00	160,00

Анализ обоснованности расчета объема отпуска товаров, услуг:

Показатели	Единицы измерения	2012 год факт тыс. куб. м	2013 год утв. тыс. куб. м	2014 План тыс. куб. м	Отклонение
1. Пропущено сточных вод по категориям потребителей всего; в том числе:	тыс. куб. м	9753,16	7400,0	9878,37	133%
1.1 Пропущено сточных вод от других канализаций или отдельных канализационных сетей	тыс. куб. м	0,0	0,0	0,0	
1.2 По группе потребителей «финансируемых из бюджета всех уровней»	тыс. куб. м	0,0	0,0	0,0	
1.3По группе потребителей «Население»	тыс. куб. м	0,0	0,0	0,0	
	%				
1.4 По группе потребителей «Прочие»	тыс. куб. м	9753,16	7400,0	9878,37	133%

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

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

Сравнительный анализ динамики необходимой валовой выручки, в том числе расходов по отдельным статьям (группам расходов), прибыли регулируемой организации и их величины по отношению к предыдущим периодам регулирования

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	Базовый период	Утвержденный период			Прогноз ОКК	Расчет Госкомитета			
				С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год		первое полугодие	второе полугодие	в среднем за год	рост,%
1	Является ли организация плательщиком НДС	да/нет	да	x	x	да	да	да	да	да	
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ	x		x	x	x		x	x	x	
2	Пропущено сточных вод всего , в том числе:	тыс м3	9 753,16	3 700,00	3 700,00	7 400,00	9 878,37	4 939,18	4 939,18	9 878,37	133%
2.1	Хозяйственные нужды предприятия	тыс м3	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.2	Принято сточных вод от других канализаций или отдельных канализационных сетей	тыс м3	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.3	Объем реализации товаров и услуг потребителям, в том числе:	тыс м3	9 753,16	3 700,00	3 700,00	7 400,00	9 878,37	4 939,18	4 939,18	9 878,37	133%
2.3.1	Население	тыс м3	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.3.2	Бюджетные организации	тыс м3	0,00	3,50	3,50	7,00	28,21	14,10	14,10	28,21	403%
2.3.3	Прочие потребители	тыс м3	9 753,16	3 696,50	3 696,50	7 393,00	9 850,16	4 925,08	4 925,08	9 850,16	133%
3	Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по водоотведению	тыс м3/час	1,11			0,84	1,13	0,56	0,56	1,13	133%
	II. ПОЛНАЯ СЕБЕСТОИМОСТЬ ОТВОДА СТОЧНОЙ ЖИДКОСТИ	тыс руб	3 627,99	1 553,99	1 624,09	3 178,09	4 655,52	2 158,23	2 286,24	4 451,43	140%
4	Прием и транспортирование (перекачка) стоков (РПС) - всего	тыс руб	3 627,99	1 553,99	1 624,09	3 178,09	4 655,52	2 158,23	2 286,24	4 444,47	140%
4.1	Прямые расходы	тыс руб	2 873,56	1 235,15	1 305,25	2 540,42	3 731,37	1 806,81	1 917,60	3 724,41	147%
4.1.1	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс руб	411,75	172,38	172,38	344,76	512,20	241,60	270,60	512,20	149%
4.1.2	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс руб	940,71	506,98	506,98	1 013,97	1 392,71	672,48	720,23	1 392,71	137%
4.1.3	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс руб	285,80	152,09	152,09	304,18	427,56	203,09	217,51	427,56	141%
4.1.4	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс руб	368,21	134,45	134,45	268,90	333,33	166,67	166,67	333,33	124%
4.1.5	Аренда основного оборудования	тыс руб	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4.1.6	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс руб	638,83	167,98	238,08	406,07	821,08	400,72	420,36	821,08	202%
4.1.6.1	Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс руб	302,76	77,32	77,32	154,64	473,94	236,97	236,97	473,94	306%
4.1.7	Услуги по транспортированию стоков, оказываемые сторонними организациями	тыс руб	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4.1.7.1	Объем стоков, транспортируемый сторонними организациями	тыс м3	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

4.1.8	Цеховые расходы	тыс руб	228,26	101,27	101,27	202,54	244,49	122,25	122,25	244,49	121%
4.1.9	Прочие прямые расходы	тыс м3	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс руб	754,43	318,84	318,84	637,67	924,15	351,42	368,64	720,06	113%
5	Очистка стоков и утилизация сточной жидкости (РОС) - всего	тыс руб	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5.1	Прямые расходы	тыс руб	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5.1.1	Материалы (химические реагенты)	тыс руб	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс руб	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс руб	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс руб						0,00	0,00	0,00	
5.1.5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс руб	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5.1.6	Аренда основного оборудования	тыс руб	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5.1.7	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс руб	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5.1.7.1	Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс руб	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5.1.8	Услуги по очистке стоков и утилизации сточной жидкости, оказываемые сторонними организациями	тыс руб	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5.1.8.1	Объем стоков, переданный на очистку и утилизацию сторонним организациям	тыс руб	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5.1.9	Цеховые расходы	тыс руб	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5.1.10	Прочие прямые расходы	тыс м3	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс руб	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
6	Утилизация осадка и его захоронение (РУО) - всего	тыс руб	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
6.1	Прямые расходы	тыс руб	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
6.1.1	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс руб	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
6.1.2	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс руб	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

6.1.3	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс руб						0,00	0,00	0,00	
6.1.4	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс руб	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
6.1.5	Аренда основного оборудования	тыс руб	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
6.1.6	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс руб	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
6.1.6.1	Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс руб	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
6.1.7	Услуги по утилизации осадка, оказываемые сторонними организациями	тыс руб	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
6.1.7.1	Объем осадка, переданный на утилизацию сторонним организациям	тыс руб	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
6.1.8	Цеховые расходы	тыс руб	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
6.1.9	Прочие прямые расходы	тыс м3	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
6.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс руб	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
7	Расходы на весь технологический процесс - всего	тыс руб	3 627,99	1 553,99	1 624,09	3 178,09	4 655,52	2 158,23	2 286,24	4 451,43	140%
7.1	Прямые расходы	тыс руб	2 873,56	1 235,15	1 305,25	2 540,42	3 731,37	1 806,81	1 917,60	3 731,37	147%
7.1.1	Материалы (химические реагенты)	тыс руб	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
7.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс руб	411,75	172,38	172,38	344,76	512,20	241,60	270,60	512,20	149%
7.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс руб	940,71	506,98	506,98	1 013,97	1 392,71	672,48	720,23	1 392,71	137%
7.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс руб	285,80	152,09	152,09	304,18	427,56	203,09	217,51	420,60	138%
7.1.5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс руб	368,21	134,45	134,45	268,90	333,33	166,67	166,67	333,33	124%
7.1.6	Аренда основного оборудования	тыс руб	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
7.1.7	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс руб	638,83	167,98	238,08	406,07	821,08	400,72	420,36	821,08	202%
7.1.7.1	Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс руб	302,76	77,32	77,32	154,64	473,94	236,97	236,97	473,94	306%

7.1.8	Услуги, оказываемые сторонними организациями, стоимость которых регулируется	тыс руб	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
7.1.9	Цеховые расходы	тыс руб	228,26	101,27	101,27	202,54	244,49	122,25	122,25	244,49	121%
7.1.10	Прочие прямые расходы	тыс руб	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
7.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс руб	754,43	318,84	318,84	637,67	924,15	351,42	368,64	720,06	113%
8	Валовая прибыль:	тыс руб	468,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
9	Убыток (Выпадающие доходы)	тыс руб			0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	
10	Внереализационные расходы	тыс руб	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	
11	Товарная продукция	тыс руб	4 096,33	1 553,99	1 624,09	3 178,09	4 655,52	2 158,23	2 286,24	4 451,43	140%
12	Среднеотпускной тариф	руб/м3	0,42	0,42	0,44	0,43	0,47	0,44	0,46	0,45	105%
13	Рост тарифа	%			105%	102%	110%	100%	106%	105%	

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

1. Затраты на покупную электрическую энергию.

Организацией затраты на покупку электрической энергии заявлены в сумме 512,20 тыс.руб. при объеме покупной электрической энергии 232,14 тыс.кВт.

Предприятие работает по одноставочному тарифу на электрическую энергию (высокое напряжение). С учетом индексации затрат на 7,2% и снижением объема водоснабжения сумма затрат на покупную электрическую энергию составила 512,20 тыс. руб. 232,14 тыс.кВт.

3. Фонд оплаты труда основного производственного персонала

Организацией затраты на оплату труда основного производственного персонала заявлены в сумме 1 392,71 тыс.руб. при численности 29,08 человек.

По расчетам Госкомитета на 2014 год затраты на оплату труда основного производственного персонала затраты составили 1 392,71 тыс.руб. при численности 29,08 единиц.

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Машинист насосной установки	5,08	22,85	1 392,71
Итого	5,08	22,85	1 392,71

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 30,7% на сумму 420,60 тыс.руб.

4. Амортизация основных средств.

Организацией затраты на амортизацию основных средств заявлены в сумме 333,33 тыс.руб. Госкомитетом затраты по данной статье приняты на уровне прогноза организации.

Направления использования амортизационных отчислений:

ремонт напорной канализации Ду-250Т-1 - 333,33 тыс.руб.

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

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 821,08 тыс. руб., в том числе на текущий ремонт запланировано 347,14 тыс.руб.

Работы капитального характера на сумму 473,94 тыс.руб. на ремонт напорной канализации Ду-250Т-1.

6. Цеховые расходы.

Цеховые расходы распределяются на основании, утвержденной на предприятии, методики распределения условно-постоянных затрат.

Организацией цеховые затраты заявлены в сумме 244,49 тыс.руб. Госкомитетом цеховые расходы приняты в сумме 244,49 тыс.руб., в том числе:

№ п/п	Статьи затрат	Расчет Госкомитета
1	Заработная плата цехового персонала (0,16 единиц численности со средней з/пл. 30970 рублей)	58,85
2	Отчисления на социальное страхование от заработной платы цехового персонала	18,07
3	ГСМ	0,29
4	Электроэнергия на цеховые расходы	19,52
5	Охрана труда, в том числе спецжиры, спецодежда, профосмотры, моющие средства	16,03
6	Договорные услуги	10,12
7	Прочие цеховые расходы	121,62
8	Итого	244,49

7. Общеэксплуатационные расходы.

Общеэксплуатационные расходы распределяются на основании, утвержденной на предприятии, методики распределения условно-постоянных затрат;

Организацией заявлены общеэксплуатационные расходы в сумме 924,15 тыс.руб. Госкомитетом приняты затраты в размере 720,06 тыс.руб. Отклонение от прогноза организации 204,09 тыс.руб.

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз ОКК	Расчет Госкомитета	Отклонение
1	Заработная плата АУП	40,45	40,45	100%
2	Отчисления на социальное страхование от заработной платы АУП	12,42	12,42	100%
3	Амортизация ОС общехозяйственного назначения	0,06	0,06	100%
4	Затраты на ремонт общеэксплутационного оборудования	0,00	0	
5	Электроэнергия на общеэксплуатационные расходы	0,35	0,35	100%
6	Транспортные расходы	24,54	24,54	100%
7	Охрана вневедомственная	30,54	30,54	100%
11	Подготовка кадров	0,30	0,3	100%
12	Услуги связи (телефон, интернет, сотовая связь)	0,16	0,16	100%
13	Канц.товары и почтово-телеграф. расходы	0,67	0,67	100%
	Налоги и платежи, относимые на себестоимость	138,70	138,7	100%
	Прочие общеэксплуатационные расходы	15,56	10,86	70%
	Общекомбинатовские расходы	632,60	441,61	70%
	Коммерческие (внепроизводственные) расходы	27,80	19,41	70%
	Итого	924,15	720,06	78%

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

Наименование организации	Одноставочный тариф на транспортирование сточных вод с 1 января по 30	Одноставочный тариф на транспортирование сточных вод с 1 июля по 31 декабря

	июня	
ОАО «Нижнекамскнефтехим» (тарифы указываются без учета НДС):	0,44	0,46

Данный тариф согласован руководителем ОАО «Нижнекамскнефтехим» и руководством Нижнекамского муниципального образования.

В Госкомитет для установления тарифа на 2014 год организацией **ОАО «Нижнекамскнефтехим»** были представлены следующие документы:

1. заявление об установлении тарифа **на водоотведение** (очистка сточных вод), содержащее:

сведения о регулируемой организации, направившей заявление об установлении тарифов;

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

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

заявленный уровень тарифа.

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

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

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

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

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

7. расчет размера тарифов;

8. расчет объема оказываемых услуг отдельно по регулируемым видам деятельности, предусмотренным Федеральным законом «О водоснабжении и

водоотведении», с обоснованием объемов собственного потребления воды и потерь при транспортировке воды по водопроводным (канализационным) сетям;

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

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

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

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

В соответствии с п. 24 Правил регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения выбор метода регулирования тарифов осуществляется органом регулирования тарифов в соответствии с Основами ценообразования и с учетом предложения регулируемой организации.

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

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

Отпускные цены на продукцию и услуги ОАО «Нижнекамскнефтехим» формируются на основании калькуляций, составленных в соответствии с учетной политикой, утвержденной на предприятии и основных нормативных актов в области бухгалтерского и налогового учета, отчетности и контроля: Налогового кодекса РФ, Положения по бухгалтерскому учету. А именно:

расходные нормы на сырье, материалы и электрическую энергию на предприятии утверждаются внутренними регламентирующими документами;

заработная плата, цеховые и общеэксплуатационные расходы распределяются на основании, утвержденной на предприятии, методики распределения условно-постоянных затрат;

внепроизводственные расходы распределяются между видами услуг в соответствии с методикой, закрепленной в Положении о порядке калькулирования себестоимости продуктов нефтепереработки в комплексных процессах производства ОАО «Нижнекамскнефтехим».

ОАО «Нижнекамскнефтехим» принимает стоки от промышленных предприятий г. Нижнекамск и от ОАО «Водопроводно-канализационное и энергетическое хозяйство».

Тариф на водоотведение (очистка стоков) на 2013 год утвержден постановлением Госкомитета от 30.11.2012 №10-34/жкх дифференцированно по группам потребителей:

с 1 января 2013 г.:

организации коммунального комплекса, являющиеся поставщиками услуг для нужд потребителей в жилищном секторе города Нижнекамск – 4,07 руб/куб.м. (без учета НДС);

прочие потребители – 11,00 руб/куб.м. (без учета НДС).

с 1 июля 2013 г.:

организации коммунального комплекса, являющиеся поставщиками услуг для нужд потребителей в жилищном секторе города Нижнекамск – 5,26 руб/куб.м. (без учета НДС);

прочие потребители – 9,01 руб/куб.м. (без учета НДС).

№ 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.	26 067,51	26 339,57	25 166,30	25 166,19	100%
2	Величина тарифа	руб./ куб.м.	205 865,82	176 361,69	183 937,72	168 682,43	91,7%
3	Товарная продукция	тыс.руб.	7,90	6,70	7,31	6,70	91,7%

Описание схемы водоотведения (очистки сточных вод)

Наименование оборудования	Ед. изм.	2013 год	2014 год
Станция очистки сточных вод	х	х	х
Оборудование	х	х	х
приемная камера	шт	10,00	10,00
решетки	шт	6	6
сооружения по обработке осадка	шт	1,00	1,00
песколовки	шт	10,00	10,00
аэротенки	шт	18,00	18,00
биофильтры	шт	1	1
отстойники	шт	14	14
другие	шт	82,00	82,00
Производительность	м3/час	10 000,00	7 420,00
Время работы в году	час	8760,00	8760,00

Годовая производительность	м3	87600000,00	64999200,00
Эффективность очистки сточных вод	%	88,00	88,00

Анализ обоснованности расчета объема отпуска товаров, услуг:

Показатели	Единицы измерения	2012 год факт тыс. куб. м	2013 год утв. тыс. куб. м	2014 План тыс. куб. м	Отклонение
1. Принято сточных вод по категориям потребителей всего; в том числе:	тыс. куб. м	26067,51	26339,57	25166,19	104,3%
1.1 Принято сточных вод от других канализаций или отдельных канализационных сетей	тыс. куб. м	16247,52	163606,80	15186,89	92,3%
1.2 По группе потребителей «финансируемых из бюджета всех уровней»	тыс. куб. м	0,0	56,60	36,69	0
1.3По группе потребителей «Население»	тыс. куб. м	0,0	0,0	0,0	0
	%				0
1.4 По группе потребителей «Прочие»	тыс. куб. м	9819,87	9922,29	9942,62	133%

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

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

Сравнительный анализ динамики необходимой валовой выручки, в том числе расходов по отдельным статьям (группам расходов), прибыли регулируемой организации и их величины по отношению к предыдущим периодам регулирования

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	Базовый период	Утвержденный период			Прогноз ОКК	Расчет Госкомитета			
				С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год		первое полугодие	второе полугодие	в среднем за год	рост,%
1	Является ли организация плательщиком НДС	да/нет	да	x	x	да	да	да	да	да	
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ	x		x	x	x		x	x	x	
2	Пропущено сточных вод всего , в том числе:	тыс м3	26 067,51	13 169,79	13 169,79	26 339,57	25 166,30	12 583,10	12 583,10	25 166,20	96%
2.1	Хозяйственные нужды предприятия	тыс м3	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.2	Принято сточных вод от других канализаций или отдельных канализационных сетей	тыс м3	16 247,52	8 180,34	8 180,34	16 360,68	15 187,00	7 593,45	7 593,45	15 186,89	93%
2.3	Объем реализации товаров и услуг потребителям, в том числе:	тыс м3	9 819,99	4 989,45	4 989,45	9 978,89	9 979,30	4 989,65	4 989,65	9 979,30	100%
2.3.1	Население	тыс м3	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.3.2	Бюджетные организации	тыс м3	0,00	28,30	28,30	56,60	36,69	18,34	18,34	36,69	65%
2.3.3	Прочие потребители	тыс м3	9 819,99	4 961,15	4 961,15	9 922,29	9 942,62	4 971,31	4 971,31	9 942,62	100%
3	Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по водоотведению	тыс м3/час	2,98			3,01	2,87	1,44	1,44	2,87	96%
	II. ПОЛНАЯ СЕБЕСТОИМОСТЬ ОТВОДА СТОЧНОЙ ЖИДКОСТИ	тыс руб	157 920,52	88 180,85	88 180,85	176 361,69	183 937,72	84 361,71	84 363,37	168 682,43	96%
4	Прием и транспортирование (перекачка) стоков (РПС) - всего	тыс руб	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	
4.1.1	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс руб	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4.1.2	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс руб	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4.1.3	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс руб						0,00	0,00	0,00	
4.1.4	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс руб	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4.1.5	Аренда основного оборудования	тыс руб	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4.1.6	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс руб	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4.1.6.1	Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс руб	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

4.1.7	Услуги по транспортированию стоков, оказываемые сторонними организациями	тыс руб	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4.1.7.1	Объем стоков, транспортируемый сторонними организациями	тыс м3	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4.1.8	Цеховые расходы	тыс руб	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4.1.9	Прочие прямые расходы	тыс м3	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс руб	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5	Очистка стоков и утилизация сточной жидкости (РОС) - всего	тыс руб	157 920,52	88 180,85	88 180,85	176 361,69	183 937,72	84 361,71	84 363,37	168 682,43	96%
5.1	Прямые расходы	тыс руб	129 309,71	73 395,31	73 395,31	146 790,63	151 404,24	69 952,14	69 247,73	139 157,21	95%
5.1.1	Материалы (химические реагенты)	тыс руб	6 609,64	3 364,62	3 364,62	6 729,23	9 603,11	3 248,74	3 407,93	6 656,68	99%
5.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс руб	30 233,78	16 453,25	16 453,25	32 906,50	35 814,87	16 302,52	18 258,83	34 561,35	105%
5.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс руб	6 560,71	4 135,79	4 135,79	8 271,58	9 238,69	4 119,54	4 412,02	8 531,56	103%
5.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс руб	1 999,39	1 444,79	1 444,79	2 889,57	2 836,29	1 264,70	1 354,49	2 576,53	89%
5.1.5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс руб	5 729,82	2 765,57	2 765,57	5 531,13	3 919,29	1 959,64	1 959,64	3 919,29	71%
5.1.6	Аренда основного оборудования	тыс руб	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5.1.7	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс руб	51 642,20	32 102,01	32 102,01	64 204,01	62 064,32	39 148,31	23 340,52	62 488,83	97%
5.1.7.1	Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс руб	36 278,00	25 620,05	25 620,05	51 240,09	46 851,86	29 351,99	17 499,87	46 851,86	91%
5.1.8	Услуги по очистке стоков и утилизации сточной жидкости, оказываемые сторонними организациями	тыс руб	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5.1.8.1	Объем стоков, переданный на очистку и утилизацию сторонним организациям	тыс руб	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5.1.9	Цеховые расходы	тыс руб	26 534,16	13 129,30	13 129,30	26 258,60	27 927,67	3 908,67	16 514,29	20 422,96	78%
5.1.10	Прочие прямые расходы	тыс м3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс руб	28 610,81	14 785,53	14 785,53	29 571,07	32 533,48	14 409,58	15 115,64	29 525,22	100%

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	
6.1	Прямые расходы	тыс руб	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
6.1.1	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс руб	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
6.1.2	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс руб	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
6.1.3	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс руб						0,00	0,00	0,00	
6.1.4	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс руб	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
6.1.5	Аренда основного оборудования	тыс руб	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
6.1.6	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс руб	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
6.1.6.1	Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс руб	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
6.1.7	Услуги по утилизации осадка, оказываемые сторонними организациями	тыс руб	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
6.1.7.1	Объем осадка, переданный на утилизацию сторонним организациям	тыс руб	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
6.1.8	Цеховые расходы	тыс руб	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
6.1.9	Прочие прямые расходы	тыс м3	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
6.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс руб	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
7	Расходы на весь технологический процесс - всего	тыс руб	157 920,52	88 180,85	88 180,85	176 361,69	183 937,72	84 361,71	84 363,37	168 682,43	96%
7.1	Прямые расходы	тыс руб	129 309,71	73 395,31	73 395,31	146 790,63	151 404,24	69 952,14	69 247,73	139 157,21	95%
7.1.1	Материалы (химические реагенты)	тыс руб	6 609,64	3 364,62	3 364,62	6 729,23	9 603,11	3 248,74	3 407,93	6 656,68	99%
7.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс руб	30 233,78	16 453,25	16 453,25	32 906,50	35 814,87	16 302,52	18 258,83	34 561,35	105%
7.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс руб	6 560,71	4 135,79	4 135,79	8 271,58	9 238,69	4 119,54	4 412,02	8 531,56	103%
7.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс руб	1 999,39	1 444,79	1 444,79	2 889,57	2 836,29	1 264,70	1 354,49	2 619,19	91%

7.1.5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс руб	5 729,82	2 765,57	2 765,57	5 531,13	3 919,29	1 959,64	1 959,64	3 919,29	71%
7.1.6	Аренда основного оборудования	тыс руб	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
7.1.7	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс руб	51 642,20	32 102,01	32 102,01	64 204,01	62 064,32	39 148,31	23 340,52	62 488,83	97%
7.1.7.1	Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс руб	36 278,00	25 620,05	25 620,05	51 240,09	46 851,86	29 351,99	17 499,87	46 851,86	91%
7.1.8	Услуги, оказываемые сторонними организациями, стоимость которых регулируется	тыс руб	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
7.1.9	Цеховые расходы	тыс руб	26 534,16	13 129,30	13 129,30	26 258,60	27 927,67	3 908,67	16 514,29	20 422,96	78%
7.1.10	Прочие прямые расходы	тыс руб	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
7.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс руб	28 610,81	14 785,53	14 785,53	29 571,07	32 533,48	14 409,58	15 115,64	29 525,22	100%
8	Валовая прибыль:	тыс руб	47 945,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
9	Убыток (Выпадающие доходы)	тыс руб			0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	
10	Внереализационные расходы	тыс руб	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	
11	Товарная продукция	тыс руб	205 865,82	88 180,85	88 180,85	176 361,69	183 937,72	84 361,71	84 363,37	168 682,43	96%
12	Среднеотпускной тариф	руб/м3	7,90	6,70	6,70	6,70	7,31	6,70	6,70	6,70	100%
13	Рост тарифа	%		84,8%	100%	100%	109%	100%	100%	100%	
14	организации коммунального комплекса, являющиеся поставщиками услуг для нужд потребителей в жилищном секторе города Нижнекамск	руб/м3		4,07	5,26			5,26	5,26	5,26	
14.1	Рост по организации коммунального комплекса				131%			100%	100%	100%	
15	прочие потребители	руб/м3		11,00	9,01			8,89	8,89	8,89	
15.1	Рост по прочим потребителям	%			81,9%			98,6%	100%	98,6%	

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

1. Материалы (химические реагенты).

Расчет затрат на реагенты осуществляется на основании удельных норм расхода реагентов.

Организацией заявлены затраты на реагенты в размере 9 603,11 тыс.руб.

По расчётам на 2014 год затраты на реагенты для очистки стоков с учётом удорожания их стоимости на 4,8% и с учетом снижения объема реализации сточных вод составят 6 656,68 тыс. руб. (отклонение составляет 2 946 тыс.руб.).

2. Затраты на покупную электрическую энергию

Организацией затраты на покупку электрической энергии заявлены в сумме 35 814,87 тыс.руб. при объеме покупной электрической энергии 16 232,27 тыс.кВт.

Предприятие работает по одноставочному тарифу на электрическую энергию (высокое напряжение). С учетом индексации затрат на 7,2% и снижением объема водоснабжения сумма затрат на покупную электрическую энергию составила 34 561,35 тыс. руб. 16 214,43 тыс.кВт. (отклонение от прогноза организации составляет 1253 тыс. руб.).

3. Фонд оплаты труда основного производственного персонала

Организацией затраты на оплату труда основного производственного персонала заявлены в сумме 9 238,69 тыс.руб. при численности 29,08 человек.

По расчетам Госкомитета на 2014 год затраты на оплату труда основного производственного персонала затраты составили 8 531,56 тыс.руб. при численности 29,08 единиц.

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Машинист насосной установки	8,43	24,98	2 526,99
Аппаратчик ОСВ	11,80	24,49	3 467,15
Машинист газодувных машин	3,37	25,54	1 033,12
Оператор установки обезвоживания	1,69	24,40	493,58
Коагулянщик	2,11	22,21	561,51
Оператор иловых площадок	1,69	22,21	449,21
Итого	29,08	24,45	8 531,56

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 30,7% на сумму 2 619,19 тыс.руб.

4. Амортизация основных средств

Организацией затраты на амортизацию основных средств заявлены в сумме 3 919,29 тыс.руб. Госкомитетом затраты по данной статье приняты на уровне прогноза организации.

Направления использования амортизационных отчислений:

ремонт металлоконструкций аэротенков по. 5-6 - 700,00 тыс.руб.;

замена теплообменников в мазутной насосной поз. 35 (1-2) (РМЗ) - 300,00 тыс.руб.;

ремонт и перезаливка вкладыше, лабиринтных уплотнений, замена ротора и маслоохладителей - 1 000,00 тыс.руб.;

ремонт шнека подшипников скольжения, редуктора центрифуги ОГШ 1101 - 300,00 тыс.руб.;

теплоизоляция трубопровода пара и горячей воды - 1 600,00 тыс.руб.;

антикоррозийная защита металлоконструкций, аэротенков, насосов - 19,29 тыс.руб.

5. Затраты на текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств

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 62 488,83 тыс. руб., в том числе на текущий ремонт запланировано 15 636,97 тыс.руб.

Работы капитального характера на сумму 46 851,86 тыс.руб.:

антикоррозийная защита металлоконструкций, аэротенков, насосов - 517,89 тыс.руб.;

устранение порывов трубопроводов ХЗК, ХБК, ХПВ - 1 597,68 тыс.руб.;

замена трубопровода ХЗК-1 Ду6002 - 434,56 тыс.руб.;

замена трубопровода ХБК-1 Ду7002 - 662,81 тыс.руб.;

замена трубопровода линии опорожнения х/ст отстойника поз. 3 - 4608,64 тыс.руб.;

ремонт металлоконструкций, шиберов аэротенков поз. 5-61 - 293,36 тыс.руб.;

изготовление технологических лотков биофильтра поз. Б-10/2 - 342,36 тыс.руб.;

ремонт колодцев камер переключения - 570,60 тыс.руб.;

ремонт металлоконструкций обслуживания аэротенков - 228,24 тыс.руб.;

замена металлоконструкций, перекрытий в х/ст отстойниках поз О-9/1-24 -564,81 тыс.руб.;

замена системы аэрации, чистка аэротенков поз. 11-12 - 6 238,57 тыс.руб.;

замена системы аэрации, чистка камеры поз. 11-12 - 304,32 тыс.руб.;

восстановление тела защитной дамбы 1 - 141,20 тыс.руб.;

замена металлоконструкций, редуктора илососа - 532,56 тыс.руб.;

чистка шламонакопителя от шлама с вывозом на рекультивацию - 9 890,42 тыс.руб.;

чистка замена ж/б плит резервуара поз.59 - 456,48 тыс.руб.;

замена огнеупорной кладки трубного пучка котлов в котельной - 152,16 тыс.руб.;

ремонт металлоконструкций х/б отстойника поз. 5–6 - 570,60 тыс.руб.;

ремонт металлоконструкций ж/б стен смесителя - 684,72 тыс.руб.;

ремонт бетонного покрытия автодороги от усреднителей до насосной осветленной воды - 228,24 тыс.руб.;

ремонт бетонного покрытия шламонакопителя поз. Шн-34(1) - 304,32 тыс.руб.;

отсыпка тела дамбы шламонакопителя поз ШН-34(1) - 456,48 тыс.руб.;

укрепление тела дамбы бетоном шламонакопителя поз. Шн-34(1) - 304,32 тыс.руб.;

ремонт технологического лотка от аэротенков поз. 1, 2, 3, 4 до вторичных отстойников поз. 5-6 - 228,24 тыс.руб.;

ремонт усреднителя поз. У-10/2; У-10/1 - 228,24 тыс.руб.;

ремонт металлоконструкций узла обеззараживания стоков - 152,16 тыс.руб.;

ремонт камер переключения - 152,16 тыс.руб.;

ремонт х/ст песколовок поз. 48 (1,2,3,4) - 304,32 тыс.руб.;

ремонт перекрытия резервуара поз.67 - 342,36 тыс.руб.;

ремонт технологических лотков узла мех. очистки х/б отстойников - 418,44 тыс.руб.;

капитальный ремонт трубопроводов промывной воды на фильтровальной станции Ду1200 - 456,48 тыс.руб.;

капитальный ремонт технологических лотков каркасно-засыпных фильтров на фильтровальной станции (шт.) 4 - 564,81 тыс.руб.

6. Цеховые расходы

Цеховые расходы распределяются на основании, утвержденной на предприятии, методики распределения условно-постоянных затрат.

Организацией цеховые затраты заявлены в сумме 27 927,67 тыс.руб. Госкомитетом цеховые расходы приняты в сумме 20 422,96 тыс.руб, (отклонение от прогноза организации составляет 7505 тыс.руб.):

№ п/п	Статьи затрат	Прогноз ОКК	Расчет Госкомитета	Отклонение
1	Заработная плата цехового персонала (13,06 единицы численности со средней з/пл. 32440 рублей)	5431,41	5084,99	94%
2	Отчисления на социальное страхование от заработной платы цехового персонала	1667,44	1561,09	94%
3	ГСМ	4372,13	26,36	1%
4	Электроэнергия на цеховые расходы	2091,77	2091,77	100%
5	Охрана труда, в том числе спецжиры, спецодежда, профосмотры, моющие средства	532,72	532,72	100%
6	материалы текущий ремонт зданий и сооружений	453,68	453,68	100%
7	материалы прочие	50,18	50,18	100%
8	хозпитьевая вода (собственное потребление в т.ч. для котельной)	999,33	999,33	100%
9	очистка производственных стоков	215,08	215,08	100%
10	услуги цехов объединения	5 672,43	5 672,43	100%
11	услуги стор.орг.по техобслуживанию	367,82	367,82	100%
12	услуги УАТ (транспортные)	1 694,17	1 694,17	100%
13	Прочие цеховые расходы	4 379,51	1 673,34	38%
	Итого	27927,67	20422,96	73%

7. Общеэксплуатационные расходы.

Общеэксплуатационные расходы распределяются на основании, утвержденной на предприятии, методики распределения условно-постоянных затрат;

Организацией заявлены общеэксплуатационные расходы в сумме 32 533,48 тыс.руб. Госкомитетом приняты затраты в размере 29 525,22 тыс.руб. Отклонение от прогноза организации 3008 тыс.руб.

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз ОКК	Расчет Госкомитета	Отклонение
1	Заработная плата АУП	829,27	700,68	84%
2	Отчисления на социальное страхование от заработной платы АУП	254,59	215,11	84%
3	Амортизация ОС общехозяйственного назначения	1,15	1,15	100%
4	Электроэнергия на общеэксплуатационные расходы	7,10	7,10	100%
5	Транспортные расходы	502,95	502,95	100%
6	Охрана вневедомственная	625,96	625,96	100%
7	Подготовка кадров	6,06	6,06	100%
8	Услуги связи (телефон, интернет, сотовая связь)	3,27	3,27	100%
9	Канц. товары и почтово-телеграф. расходы	13,76	13,76	100%
10	Налоги и платежи, относимые на себестоимость	5 192,50	5 192,50	100%
11	Прочие общеэксплуатационные расходы	319,38	283,24	89%
12	Общекомбинатские расходы	23 680,50	21000,60	89%
13	Внепроизводственные расходы	1 097,00	972,85	89%
	Итого	32 533,48	29 525,22	91%

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

Наименование организации	Одноставочный тариф водоотведение (очистка стоков) с 1 января по 30 июня	Одноставочный тариф на водоотведение (очистка стоков) с 1 июля по 31 декабря
ОАО «Нижнекамскнефтехим» (тарифы указываются без учета НДС) в том числе:		
организации коммунального комплекса, являющиеся поставщиками услуг для нужд потребителей в жилищном секторе города Нижнекамск	5,26	5,26
прочие потребители	8,89	8,89

Данный тариф согласован руководителем ОАО «Нижнекамскнефтехим» и руководством Нижнекамского муниципального образования.

В Госкомитет для установления тарифа на 2014 год организацией **ОАО «Нижнекамскнефтехим»** были представлены следующие документы:

1. заявление об установлении тарифа **на техническую воду** (вода до водоподготовки), содержащее

сведения о регулируемой организации, направившей заявление об установлении тарифов;

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

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

заявленный уровень тарифа.

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

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

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

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

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

7. расчет размера тарифов;

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

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

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

указанном реестре должны быть отражены сведения о лице, с которым заключен договор, предмете договора, дате заключения договора, сроке действия договора, объеме товаров (работ, услуг), реализуемых по договору;

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

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

В соответствии с п. 24 Правил регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения выбор метода регулирования тарифов осуществляется органом регулирования тарифов в соответствии с Основами ценообразования и с учетом предложения регулируемой организации.

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

Тариф на техническую воду (вода до водоподготовки) устанавливается на основании необходимой валовой выручки, определенной для соответствующего регулируемого вида деятельности, и расчетного объема отпуска воды.

Отпускные цены на продукцию и услуги ОАО «Нижнекамскнефтехим» формируются на основании калькуляций, составленных в соответствии с учетной политикой, утвержденной на предприятии и основных нормативных актов в области бухгалтерского и налогового учета, отчетности и контроля: Налогового кодекса РФ, Положения по бухгалтерскому учету. А именно:

расходные нормы на сырье, материалы и электрическую энергию на предприятии утверждаются внутренними регламентирующими документами;

заработная плата, цеховые и общеэксплуатационные расходы распределяются на основании, утвержденной на предприятии, методики распределения условно-постоянных затрат;

внепроизводственные расходы распределяются между видами услуг в соответствии с методикой, закрепленной в Положении о порядке калькулирования себестоимости продуктов нефтепереработки в комплексных процессах производства ОАО «Нижнекамскнефтехим».

Наиболее крупными потребителями услуг ОАО «Нижнекамскнефтехим» являются ОАО «ТГК-16», ОАО «Камэнергостройпром».

Организация применяет общую систему налогообложения. Тариф на техническую воду (вода до водоподготовки) на 2013 год утвержден постановлением Госкомитета от 20.09.2013г. №10-34/кс в размере 4,36 руб/куб.м.

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

1	Полезный отпуск воды	тыс. куб.м.	24365,85	25680,72	25680,72	100%
2	Величина тарифа	руб./ куб.м.	106 152,53	108 318,00	108 812,78	100,4%
3	Товарная продукция	тыс.руб.	4,36	4,22	4,24	100,4%

Анализ обоснованности расчета объема отпуска товаров, услуг:

Показатели	Единицы измерения	2013 (утв)	2014 (прогноз)	Отклонение (%)
Поднято воды	тыс.куб.м	25145,55	26502,51	105,4%
Расход воды на хозяйственные нужды предприятия	тыс.куб.м	0,0	0,0	
Подано воды в сеть с учетом отпуска воды другим водопроводам	тыс.куб.м	25145,55	26502,51	105,4%
Потери воды	тыс.куб.м	779,70	821,78	105,4%
	%	3,1%	3,1%	
Расход воды на технологические нужды	тыс.куб.м.	0,0	0,0	
Объем реализации воды	тыс.куб.м	24365,85	25680,72	105,4%
Расход воды на собственные нужды предприятия	тыс.куб.м	0,0	0,0	
Прочие потребители	тыс.куб.м	24365,85	25680,72	105,4%

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

Производственная программа предприятия по водоснабжению рассчитана, исходя из потребности промышленных предприятий города Нижнекамск в технической 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 периодам регулирования

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	Утвержденный период	Прогноз ОКК	Расчет Госкомитета			
					первое полугодие	второе полугодие	в среднем за год	рост,%
1	Является ли организация плательщиком НДС	да/нет	да	да	да	да	да	
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ	x	x	x	x	x	x	
2	Реализовано воды, в том числе:	тыс м3	24 365,85	25 680,72	12 840,36	12 840,36	25 680,72	105%
2.1	Расход воды на собственные нужды предприятия	тыс м3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.2	Отпущено воды другим водопроводам	тыс м3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.3	Объем воды, реализованной потребителям, в том числе:	тыс м3	24 365,85	25 680,72	12 840,36	12 840,36	25 680,72	105%
2.3.1	Население	тыс м3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.3.2	Бюджетные организации	тыс м3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.3.3	Прочие потребители	тыс м3	24 365,85	25 680,72	12 840,36	12 840,36	25 680,72	105%
3	Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по холодному водоснабжению	тыс м3/час	2,78	2,93	1,47	1,47	2,93	105%
	II. ПОЛНАЯ СЕБЕСТОИМОСТЬ ОТПУЩЕННОЙ (ПОТРЕБЛЕННОЙ) ВОДЫ	тыс руб	106 152,53	108 318,00	54 406,39	54 406,39	108 812,78	103%
4	Подъем воды (РПВ) - всего:	тыс руб	106 152,53	108 318,00	54 406,39	54 404,20	108 810,58	103%
4.1	Прямые расходы:	тыс руб	88 785,43	88 362,68	45 671,88	45 669,68	91 341,56	103%
4.1.1	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс руб	48 886,85	47 879,35	24 593,83	24 593,83	49 187,65	101%
4.1.2	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс руб	794,09	877,20	438,60	438,60	877,20	110%
4.1.3	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс руб	243,79	269,30	134,65	132,46	269,30	110%
4.1.4	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс руб	7 016,90	7 014,76	3 507,38	3 507,38	7 014,76	100%
4.1.5	Аренда основного оборудования	тыс руб	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4.1.6	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс руб	17 123,35	17 279,18	9 109,64	9 109,64	18 219,28	106%
4.1.6.1	Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс руб	10 399,21	9 973,71	5 449,19	5 449,19	10 898,37	105%
4.1.7	Оплата воды, полученной со стороны	тыс руб	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4.1.7.1	Объем воды, полученной со стороны	тыс м3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4.1.8	Услуги по транспортированию неочищенной воды, оказываемые сторонними организациями	тыс руб	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4.1.8.1	Объем неочищенной воды, транспортируемый сторонними организациями	тыс м3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4.1.9	Цеховые расходы	тыс руб	7 556,84	7 492,79	3 276,34	3 276,34	6 552,69	87%
4.1.10	Прочие прямые расходы	тыс руб	7 163,60	7 550,10	4 611,44	4 611,44	9 222,87	129%
4.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс руб	17 367,10	19 955,32	8 734,51	8 734,51	17 469,02	101%
5	Очистка воды (РОВ) - всего:	тыс руб	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5.1	Прямые расходы:	тыс руб	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5.1.1	Материалы (химические реагенты)	тыс руб	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс руб	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс руб	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс руб			0,00	0,00	0,00	

5.1.5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс руб	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5.1.6	Аренда основного оборудования	тыс руб	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5.1.7	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс руб	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5.1.7.1	Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс руб	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5.1.8	Услуги по очистке воды, оказываемые сторонними организациями	тыс руб	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5.1.8.1	Объем воды, переданный на очистку сторонним организациям	тыс м3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5.1.9	Цеховые расходы	тыс руб	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5.1.10	Прочие прямые расходы	тыс руб	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс руб	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
6	Транспортирование воды (РТВ) - всего:	тыс руб	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
6.1	Прямые расходы:	тыс руб	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
6.1.1	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс руб	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
6.1.2	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс руб	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
6.1.3	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс руб			0,00	0,00	0,00	
6.1.4	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс руб	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
6.1.5	Аренда основного оборудования	тыс руб	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
6.1.6	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс руб	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
6.1.6.1	Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс руб	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
6.1.7	Услуги по транспортированию воды, оказываемые сторонними организациями	тыс руб	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
6.1.7.1	Объем воды, транспортируемый сторонними организациями	тыс м3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
6.1.8	Цеховые расходы	тыс руб	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
6.1.9	Прочие прямые расходы	тыс руб	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
6.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс руб	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
7	Расходы на весь технологический процесс - всего:	тыс руб	106 152,53	108 318,00	54 406,39	54 404,20	108 810,58	103%
7.1	Прямые расходы:	тыс руб	88 785,43	88 362,68	45 671,88	45 669,68	91 341,56	103%
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	48 886,85	47 879,35	24 593,83	24 593,83	49 187,65	101%
7.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс руб	794,09	877,20	438,60	438,60	877,20	110%
7.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс руб	243,79	269,30	134,65	132,46	267,11	110%
7.1.5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс руб	7 016,90	7 014,76	3 507,38	3 507,38	7 014,76	100%
7.1.6	Аренда основного оборудования	тыс руб	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
7.1.7	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения	тыс руб	17 123,35	17 279,18	9 109,64	9 109,64	18 219,28	106%
7.1.7.1	Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс руб	10 399,21	9 973,71	5 449,19	5 449,19	10 898,37	105%
7.1.8	Оплата воды, полученной со стороны	тыс руб	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

7.1.9	Услуги, оказываемые сторонними организациями, стоимость которых регулируется	тыс руб	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
7.1.10	Цеховые расходы	тыс руб	7 556,84	7 492,79	3 276,34	3 276,34	6 552,69	87%
7.1.11	Прочие прямые расходы	тыс руб	7 163,60	7 550,10	4 611,44	4 611,44	9 222,87	129%
7.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс руб	17 367,10	19 955,32	8 734,51	8 734,51	17 469,02	101%
8	Валовая прибыль:	тыс руб	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
9	Убыток (Выпадающие доходы)	тыс руб	0,00		0,00	0,00	0,00	
10	Внереализационные расходы	тыс руб	0,00		0,00	0,00	0,00	
11	Товарная продукция	тыс руб	106 152,53	108 318,00	54 406,39	54 404,20	108 812,78	103%
12	Среднеотпускной тариф	руб/м3	4,36	4,22	4,24	4,24	4,24	97%
13	Рост тарифа	%		97%	97%	100,0%	100%	

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

1. Затраты на покупную электрическую энергию.

Организацией затраты на покупку электрической энергии заявлены в сумме 47 879,35 тыс.руб. при объеме покупной электрической энергии 21 917,68 тыс.кВт.

Предприятие работает по одноставочному тарифу на электрическую энергию (высокое напряжение). С учетом индексации затрат на 7,2% и снижением объема водоснабжения сумма затрат на покупную электрическую энергию составила 49 187,65 тыс. руб. 21 917,68 тыс.кВт. Отклонение от прогноза организации обусловлено тем, что организация не учла индекс-дефлятор цен на энергоносители.

2. Фонд оплаты труда основного производственного персонала.

Организацией затраты на оплату труда основного производственного персонала заявлены в сумме 877,20 тыс.руб. при численности 2,72 человека.

По расчетам Госкомитета на 2014 год затраты на оплату труда основного производственного персонала затраты составили 877,20 тыс.руб. при численности 2,72 единиц.

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Машинист насосной установки	2,72	26,92	877,20
Итого	2,72	26,92	877,20

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 30,7% на сумму 267,11 тыс.руб.

4. Амортизация основных средств.

Организацией затраты на амортизацию основных средств заявлены в сумме 7 014,76 тыс.руб. Госкомитетом затраты по данной статье приняты на уровне прогноза организации.

Наименование ОС	Балансовая стоимость	Норма амортизации (%)	Остаточная стоимость	Годовая сумма амортизации
Амортизация ОС производственного назначения по ВС (подъем воды)	572 232,27		170 771,95	7 014,76
насосная подкачки на складах	4915,02	0,44	765,43	21,73
здание насосный n2 3-водоподьема	848,22	0,44	86,15	3,75
насосная станция перекачки стоков в-25/1	175,32	0,44	17,81	0,78
расширение насосной 2 в/подъема	3611,65	0,44	374,35	15,97
противопожарная насосная	800,23	0,44	226,32	3,54
насосная станция	358,41	0,44	144,67	1,58
канализационная насосная станция	35,08	0,44	14,89	0,16
реагентное хозяйство	6692,93	0,36	344,46	23,95
фильтровальная станция	7395,73	0,36	1107,88	26,47
водозаборное сооружение	127268,07	3,24	56781,14	4121,52
водозаборное сооружение	2773,55	0,36	138,12	9,93

отстойники горизонтальные	11731,74	0,36	603,79	41,98
отстойник n3 тит 826-840	8923,34	0,36	3210,62	31,93
отстойник v-25000 куб.м.	12978,06	0,36	3133,77	46,44
рыбозащитная барабанная сетка	3226,38	0,17	2105,86	5,43
буферный пруд в стрелочном логу v=19425 кв.м.	7610,74	0,17	5030,95	12,82
очистные сооружения	52723,18	0,36	21342,34	188,67
резервуар в-20а	3399,06	0,12	0,00	4,17
резервуар в-20а	3399,07	0,12	0,00	4,17
защитное сооружение 11 км.	68000,15	0,23	45502,30	157,45
водовод питьевой воды на склады группы "т	4037,36	0,44	628,75	17,85
внеплощадочные сети Т-11	351,84	0,88	31,89	3,11
внеплощадочные сети ВиК к кирпич. заводу	2419,59	0,88	471,34	21,39
Сети водоснабжения	6129,65	0,88	1194,06	54,19
сети дренажа ст.биклянь	904,89	0,44	287,97	4,00
Эл.двигатель СДНЗ-15-49-8У	1019,08	1,16	71,84	11,80
Система тирист.возбужд.ТЕ-8-320	140,00	1,16	19,11	1,62
Эл.виг.СДН-15-49-6У3 1600х1000 10 КВ	2300,00	1,16	313,95	26,63
Эл.виг.СДН-15-49-6У3 1600х1000 10 КВ	2180,00	1,17	338,77	25,47
Система тирист.возбужд.ТЕ-8-320	140,00	1,17	21,76	1,64
Кран грейферный г/п 2 тн.	1260,33	0,88	219,25	11,14
Кран мост.опорн.г/п 5тн эл.прол.	200,65	0,59	0	1,19
Съемник гидр.ТМНР-10Е 10тн.,3-х захватн.	25,60	0,42	0	0,11
Мотопомпа бензинов. PTX301T0000 RobinPum	34,75	1,47	0	0,51
Мотопомпа бензинов. PTX301T0000 RobinPum	34,75	1,47	0	0,51
Видеосервер VideoHurdle16 PRO исп.1.2	217,73	1,17	123,31	2,55
Шкаф REC-84510M,45U 2105х800х1000мм исп3	54,41	1,17	30,81	0,64
Щит ЩСУ-1	5853,27	2,48	690,69	144,90
Щит ЩСУ-1	6056,21	2,48	714,63	149,92
Щит ЩСУ-1	4388,75	2,48	517,87	108,64
КомпрессорДЭН-30Ш	322,03	3,51	0	11,30
Компрессор ДЭН-30Ш	322,03	3,51	0	11,30
Мембранный напорный бак Wilo DT5 Junior 80 V=80 л	22,26	2,48	7,07	0,55
Насос Иртыш ПФ1 65/160.132-3/2-026 (30ПФ)	42,00	3,45	11,70	1,45
Насос Иртыш ПФ1 65/160.132-3/2-026 (30ПФ)	42,00	3,45	11,70	1,45
Возбудитель тирист.ВТЕ315/48-11ЦЭ в к-те	315,50	0,70	270,43	2,21
Съемник гид.СГ322460 22т;3 захв.в к-те	42,88	3,45	12,65	1,48
Агрегат ДНА с нас.Д630-90,ЯМ37511.10-10	1572,00	2,48	887,72	38,93
Таль эл.13MTFII750 H23 V1 2/1EN20-40+40	293,18	2,48	169,01	7,26
Насос ST4.155.1600.3500.10.78F.S.XXXGNDZ	5525,43	5,85	0	323,08
Насос ST4.155.1600.3500.10.78F.S.XXXGNDZ	5525,43	5,85	0	323,08
Насос ST4.155.1600.3500.10.78F.S.XXXGNDZ	5525,43	5,85	0	323,08
Подстанция БКТП-1600-10/0,66/0,4 эл/щи	26477,19	1,16	21211,01	307,92
Насос ST4.155.1600.3500.10.78F.S.XXXGNDZ	5525,43	5,85	0,00	323,08
Расходомер Fluxus ADM 5107 в к-те	125,45	8,42	5,02	10,56
Расходомер Fluxus ADM 5107 в к-те	125,45	8,42	5,02	10,56
Таль ручн.передв.черв.г/п 10,0тн,Н-6м	53,97	1,75	13,51	0,95
Таль ручн.передв.черв.г/п 10,0тн,Н-6м	53,97	1,75	13,51	0,95
Таль ручн.передв.черв.г/п 10,0тн,Н-6м	53,97	1,75	13,51	0,95
Таль ручн.передв.черв.г/п 10,0тн,Н-6м	53,97	1,75	13,51	0,95
Таль ручн.передв.черв.г/п 10,0тн,Н-6м	53,97	1,75	13,51	0,95
Таль ручн.передв.черв.г/п 10,0тн,Н-12м	71,10	1,75	17,80	1,25
Таль ручн.передв.черв.г/п 10,0тн,Н-12м	71,10	1,75	17,80	1,25

Направления использования амортизационных отчислений:

капитальный ремонт компрессоров насосной 1в/п - 203,93 тыс.руб.;

водолазное обследование, чистка от ила приёмных водозаборных окон 1750*2000*100мм и акватория погружных насосов «GRUNDFOS» - 2 000,00 тыс.руб.;

ремонт кровли 2 в/п - 1 860,00 тыс.руб.;

закупка запасных частей для ремонта насосов Д4000-95-2; 20НДС (вал, раб.колесо, уплотнительное кольцо) - 2 900,00 тыс.руб.;

замена ламп накаливания на энергосберегающие - 50,83 тыс.руб.

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

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 18 219,28 тыс. руб., в том числе на текущий ремонт запланировано 7320,91 тыс.руб.

Работы капитального характера на сумму 10 898,37 тыс.руб.:

ремонт кровли 1 в/п – 200 тыс.руб.;

замена высоковольтных кабелей на насосном оборудовании – 1500 тыс.руб.;

ремонт кровли 3 в/п – 1900 тыс.руб.;

выполнение проектных работ – 115,65 тыс.руб.;

капремонт запорной арматуры – 2036,75 тыс.руб.;

аренда спецмеханизмов – 157,38 тыс.руб.

6. Цеховые расходы.

Цеховые расходы распределяются на основании, утвержденной на предприятии, методики распределения условно-постоянных затрат.

Организацией цеховые затраты заявлены в сумме 7 492,79 тыс.руб. Госкомитетом цеховые расходы приняты в сумме 6 552,69 тыс.руб, (отклонение от прогноза организации составляет 940 тыс.руб.):

№ п/п	Статьи затрат	Прогноз ОКК	Расчет Госкомитета	Отклонение
1	Заработная плата цехового персонала (3,33 ед. численности со средней з/пл. 30960 руб)	1 238,33	1 238,33	100%
2	Отчисления на социальное страхование от заработной платы цехового персонала	380,17	380,17	100%
3	ГСМ	6,20	6,20	100%
4	Амортизация ОС цехового назначения	0,00	0,00	
5	Затраты на ремонт цеховые	21,76	21,76	100%
6	Электроэнергия на цеховые расходы	410,75	394,01	96%
7	Охрана труда, в том числе спецжиры, спецодежда, профосмотры, моющие средства	382,19	382,19	100%
8	Договорные услуги	223,98	20,96	9%
9	Прочие цеховые расходы	0,68	0,00	
10	потери технической воды при транспортировке	2 347,36	1 646,87	70%
11	теплоэнергия	1 411,21	1 411,21	100%
12	ХПВ на собственные нужды	181,40	181,40	100%
13	сжатый воздух	700,80	700,80	100%
14	транспортировка и очистка стоков	19,82	19,82	100%
15	услуги УАТ (транспортные услуги)	41,30	41,30	100%
16	услуги техобслуживания, обслуживания	93,90	93,90	100%

№ п/п	Статьи затрат	Прогноз ОКК	Расчет Госкомитета	Отклонение
17	услуги общепита	0,11	0,11	100%
18	услуги по охране имущества	13,66	13,66	100%
19	услуги образовательные	17,66	0,0	
20	услуги по утилизации отходов	1,51	0,0	
	Итого	7 492,79	6 552,69	87%

7. Прочие прямые расходы.

Организацией заявлены прочие прямые расходы на сумму 7 550,10 тыс. руб, Госкомитетом прочие прямые расходы приняты в сумме 9 222,87 тыс.руб. включают в себя плату Куйбышевскому водохранилищу за воду. Увеличение от прогноза организации обусловлено тем, организацией неверно произведен расчет налога на воду.

8. Общеэксплуатационные расходы.

Общеэксплуатационные расходы распределяются на основании, утвержденной на предприятии, методики распределения условно-постоянных затрат;

Организацией заявлены общеэксплуатационные расходы в сумме 19 955,32 тыс.руб. Госкомитетом приняты затраты в размере 17 469,02 тыс.руб. Отклонение от прогноза организации 2 486,30 тыс.руб.

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз ОКК	Расчет Госкомитета	Отклонение
1	Заработная плата АУП	848,29	848,29	100%
2	Отчисления на социальное страхование от заработной платы АУП	260,43	260,43	100%
3	Амортизация ОС общехозяйственного назначения	1,18	1,18	100%
4	Затраты на ремонт общеэксплуатационного оборудования	0,03	0,03	100%
5	Электроэнергия на общеэксплуатационные расходы	7,26	6,97	96%
6	Транспортные расходы	592,93	592,93	100%
7	Охрана вневедомственная	640,32	640,32	100%
8	Подготовка кадров	6,20	6,20	100%
9	Услуги связи (телефон, интернет, сотовая связь)	3,34	3,34	100%
10	Канц.товары и почтово-телеграф. расходы	16,35	16,35	100%
11	Налоги и платежи, относимые на себестоимость	3 001,00	3 001,00	100%
12	Прочие общеэксплуатационные расходы	32,86	33,16	101%
13	теплоэнергия	22,09	22,09	100%
14	вода фильтрованная	2,98	2,98	100%
15	услуги цехов ОАО «НКНХ»	146,71	146,71	100%
16	услуги стор.орг.по техобслуж. и обслужив.	41,30	41,30	100%
17	общекомбинатовские расходы	13 686,05	11 817,67	86%
18	коммерческие (внепроизводственные расходы)	646,00	28,09	4%
	Итого	19 955,32	17 469,02	88%

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

Наименование организации	Одноставочный тариф на техническую воду (вода до водоподготовки) с 1 января по 30	Одноставочный тариф на техническую воду (вода до водоподготовки) с 1 июля по 31

	июня	декабря
ОАО «Нижнекамскнефтехим» (тарифы указываются без учета НДС)	4,24	4,24

Данный тариф согласован руководителем ОАО «Нижнекамскнефтехим» и руководством Нижнекамского муниципального образования.

В Госкомитет для установления тарифа на 2014 год организацией **ОАО «Нижнекамскнефтехим»** были представлены следующие документы:

1. заявление об установлении тарифа **на техническую воду** (камская неочищенная), содержащее

сведения о регулируемой организации, направившей заявление об установлении тарифов;

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

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

заявленный уровень тарифа.

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

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

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

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

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

7. расчет размера тарифов;

8. расчет объема оказываемых услуг отдельно по регулируемым видам деятельности, предусмотренным Федеральным законом «О водоснабжении и

водоотведении», с обоснованием объемов собственного потребления воды и потерь при транспортировке воды по водопроводным (канализационным) сетям;

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

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

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

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

В соответствии с п. 24 Правил регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения выбор метода регулирования тарифов осуществляется органом регулирования тарифов в соответствии с Основами ценообразования и с учетом предложения регулируемой организации.

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

Тариф на техническую воду (камская неочищенная) устанавливается на основании необходимой валовой выручки, определенной для соответствующего регулируемого вида деятельности, и расчетного объема отпуска воды.

Отпускные цены на продукцию и услуги ОАО «Нижнекамскнефтехим» формируются на основании калькуляций, составленных в соответствии с учетной политикой, утвержденной на предприятии и основных нормативных актов в области бухгалтерского и налогового учета, отчетности и контроля: Налогового кодекса РФ, Положения по бухгалтерскому учету. А именно:

расходные нормы на сырье, материалы и электрическую энергию на предприятии утверждаются внутренними регламентирующими документами;

заработная плата, цеховые и общеэксплуатационные расходы распределяются на основании, утвержденной на предприятии, методики распределения условно-постоянных затрат;

внепроизводственные расходы распределяются между видами услуг в соответствии с методикой, закрепленной в Положении о порядке калькулирования себестоимости продуктов нефтепереработки в комплексных процессах производства ОАО «Нижнекамскнефтехим».

Потребителями технической воды ОАО «Нижнекамскнефтехим» являются ОАО «Станция очистки воды - Нижнекамскнефтехим» Нижнекамского района.

Тариф на техническую воду (камская неочищенная) на 2013 год утвержден постановлением Госкомитета от 30.11.2012 №10-34/жкх в размере 3,29 руб/куб.м.

№ 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.	26 777,0	28 085,65	25 932,00	26 777,0	103%
2	Величина тарифа	руб./ куб.м.	3,31	3,29	4,09	3,37	82%
3	Товарная продукция	тыс.руб.	88 631,89	92 293,86	106 080,76	90 291,47	85%

ОАО «Нижнекамскнефтехим» производит забор воды от Красноключинского водозабора реки Кама и подает ее на III подъем по трем водоводам ДУ 12000. Перед насосной III водоподъема выполнена врезка в действующие водоводы двух водоводов ДУ 1000, подающих воду на Станцию очистки воды.

Анализ обоснованности расчета объема отпуска товаров, услуг:

Показатели	Единицы измерения	2012г. (факт.)	2013 (утв)	2014 (прогноз)	Отклонение (%)
Поднято воды	тыс.куб.м	27631,58	28829,15	27631,58	96%
Расход воды на хозяйственные нужды предприятия	тыс.куб.м	0,0	0,0	0,0	
Подано воды в сеть с учетом отпуска воды другим водопроводам	тыс.куб.м	27631,58	28829,15	27631,58	96%
Потери воды	тыс.куб.м	854,58	743,5	854,58	115%
	%	3,1%	2,6%	3,1%	
Расход воды на технологические нужды	тыс.куб.м.	0,0	0,0	0,0	
Объем реализации воды	тыс.куб.м	26777,0	28085,65	26777,0	95%
Расход воды на собственные нужды предприятия	тыс.куб.м	0,0	0,0	0,0	
Отпущено воды другим водопроводам	тыс.куб.м	26777,0	28085,65	26777,0	95%

Планируемый объем и качество оказываемых услуг ОАО «Нижнекамскнефтехим» рассчитаны в соответствии с технологическими

регламентами, экологическими нормативами и имеющимися производственными возможностями предприятия.

Производственная программа предприятия по водоснабжению рассчитана, исходя из потребности промышленных предприятий города Нижнекамск в технической 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 периодам регулирования

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	Базовый период	Утвержденный период			Прогноз ОКК	Расчет Госкомитета			
				С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год		первое полугодие	второе полугодие	в среднем за год	рост,%
1	Является ли организация плательщиком НДС	да/нет	да	x	x	да	да	да	да	да	
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ	x	x	x	x	x	x	x	x	x	
2	Реализовано воды, в том числе:	тыс м3	26 777,01	14 042,83	14 042,83	28 085,65	25 932,00	13 388,50	13 388,50	26 777,01	95%
2.1	Расход воды на собственные нужды предприятия	тыс м3	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.2	Отпущено воды другим водопроводам	тыс м3	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.3	Объем воды, реализованной потребителям, в том числе:	тыс м3	26 777,01	14 042,83	14 042,83	28 085,65	25 932,00	13 388,50	13 388,50	26 777,01	95%
2.3.1	Население	тыс м3	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.3.2	Бюджетные организации	тыс м3	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.3.3	Прочие потребители	тыс м3	26 777,01	14 042,83	14 042,83	28 085,65	25 932,00	13 388,50	13 388,50	26 777,01	95%
3	Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по холодному водоснабжению	тыс м3/час	3,06			3,21	2,96	1,53	1,53	3,06	95%
	II. ПОЛНАЯ СЕБЕСТОИМОСТЬ ОТПУЩЕННОЙ (ПОТРЕБЛЕННОЙ) ВОДЫ	тыс руб	91 464,05	46 146,93	46 146,93	92 293,86	106 080,76	45 145,73	45 145,73	90 291,47	98%
4	Подъем воды (РПВ) - всего:	тыс руб	91 464,05	46 146,93	46 146,93	92 293,86	106 080,76	44 048,17	46 238,85	90 287,03	98%
4.1	Прямые расходы:	тыс руб	73 848,85	37 349,02	37 349,02	74 698,04	85 964,96	35 389,26	37 155,65	72 544,91	97%
4.1.1	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс руб	40 957,46	23 294,74	23 294,74	46 589,48	48 347,83	21 474,34	24 051,26	45 525,59	98%
4.1.2	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс руб	656,03	416,51	416,51	833,02	885,89	427,76	458,13	885,89	106%
4.1.3	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс руб	199,41	124,95	124,95	249,90	271,98	129,18	138,36	271,98	109%
4.1.4	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс руб	7 431,21	3 582,22	3 582,22	7 164,44	7 082,15	3 541,08	3 541,08	7 082,15	99%
4.1.5	Аренда основного оборудования	тыс руб	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4.1.6	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс руб	13 097,71	5 409,38	5 409,38	10 818,76	17 438,33	5 534,75	4 474,85	10 009,60	93%
4.1.6.1	Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс руб	6 207,35	2 060,01	2 060,01	4 120,01	10 062,67	1 490,26	1 490,26	2 980,52	72%
4.1.7	Оплата воды, полученной со стороны	тыс руб	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4.1.7.1	Объем воды, полученной со стороны	тыс м3	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

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	
4.1.8.1	Объем неочищенной воды, транспортируемый сторонними организациями	тыс м3	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4.1.9	Цеховые расходы	тыс руб	6 923,95	2 698,32	2 698,32	5 396,65	7 497,98	2 045,41	2 145,64	4 191,05	78%
4.1.10	Прочие прямые расходы	тыс руб	4 583,09	1 822,90	1 822,90	3 645,79	4 440,80	2 236,74	2 346,34	4 583,09	126%
4.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс руб	17 615,20	8 797,91	8 797,91	17 595,82	20 115,80	8 658,91	9 083,20	17 742,11	101%
5	Очистка воды (РОВ) - всего:	тыс руб	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5.1	Прямые расходы:	тыс руб	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5.1.1	Материалы (химические реагенты)	тыс руб	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс руб	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс руб	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс руб						0,00	0,00	0,00	
5.1.5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс руб	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5.1.6	Аренда основного оборудования	тыс руб	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5.1.7	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс руб	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5.1.7.1	Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс руб	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5.1.8	Услуги по очистке воды, оказываемые сторонними организациями	тыс руб	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5.1.8.1	Объем воды, переданный на очистку сторонним организациям	тыс м3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5.1.9	Цеховые расходы	тыс руб	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5.1.10	Прочие прямые расходы	тыс руб	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс руб	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
6	Транспортирование воды (РТВ) - всего:	тыс руб	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
6.1	Прямые расходы:	тыс руб	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
6.1.1	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс руб	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

6.1.2	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс руб	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
6.1.3	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс руб						0,00	0,00	0,00	
6.1.4	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс руб	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
6.1.5	Аренда основного оборудования	тыс руб	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
6.1.6	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс руб	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
6.1.6.1	Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс руб	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
6.1.7	Услуги по транспортированию воды, оказываемые сторонними организациями	тыс руб	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
6.1.7.1	Объем воды, транспортируемый сторонними организациями	тыс м3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
6.1.8	Цеховые расходы	тыс руб	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
6.1.9	Прочие прямые расходы	тыс руб	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
6.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс руб	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
7	Расходы на весь технологический процесс - всего:	тыс руб	91 464,05	46 146,93	46 146,93	92 293,86	106 080,76	44 048,17	46 238,85	90 287,03	98%
7.1	Прямые расходы:	тыс руб	73 848,85	37 349,02	37 349,02	74 698,04	85 964,96	35 389,26	37 155,65	72 544,91	97%
7.1.1	Материалы (химические реагенты)	тыс руб	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
7.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс руб	40 957,46	23 294,74	23 294,74	46 589,48	48 347,83	21 474,34	24 051,26	45 525,59	98%
7.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс руб	656,03	416,51	416,51	833,02	885,89	427,76	458,13	885,89	106%
7.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс руб	199,41	124,95	124,95	249,90	271,98	129,18	138,36	267,54	107%
7.1.5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс руб	7 431,21	3 582,22	3 582,22	7 164,44	7 082,15	3 541,08	3 541,08	7 082,15	99%
7.1.6	Аренда основного оборудования	тыс руб	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
7.1.7	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения	тыс руб	13 097,71	5 409,38	5 409,38	10 818,76	17 438,33	5 534,75	4 474,85	10 009,60	93%
7.1.7.1	Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс руб	6 207,35	2 060,01	2 060,01	4 120,01	10 062,67	1 490,26	1 490,26	2 980,52	72%
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	

7.1.9	Услуги, оказываемые сторонними организациями, стоимость которых регулируется	тыс руб	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
7.1.10	Цеховые расходы	тыс руб	6 923,95	2 698,32	2 698,32	5 396,65	7 497,98	2 045,41	2 145,64	4 191,05	78%
7.1.11	Прочие прямые расходы	тыс руб	4 583,09	1 822,90	1 822,90	3 645,79	4 440,80	2 236,74	2 346,34	4 583,09	126%
7.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс руб	17 615,20	8 797,91	8 797,91	17 595,82	20 115,80	8 658,91	9 083,20	17 742,11	101%
8	Валовая прибыль:	тыс руб	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
9	Убыток (Выпадающие доходы)	тыс руб	2 832,16	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	
10	Внереализационные расходы	тыс руб	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	
11	Товарная продукция	тыс руб	88 631,89	46 146,93	46 146,93	92 293,86	106 080,76	44 048,17	46 238,85	90 291,47	98%
12	Среднеотпускной тариф	руб/м3	3,31	3,29	3,29	3,29	4,09	3,29	3,45	3,37	103%
13	Рост тарифа	%			100%	99%	124%	100%	105,0%	103%	

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

1. Затраты на покупную электрическую энергию.

Организацией затраты на покупку электрической энергии заявлены в сумме 48 347,83 тыс.руб. при объеме покупной электрической энергии 22 132,07 тыс.кВт.

Предприятие работает по одноставочному тарифу на электрическую энергию (высокое напряжение). С учетом индексации затрат на 7,2% и снижением объема водоснабжения сумма затрат на покупную электрическую энергию составила 45 525,59 тыс. руб. 22 808,84 тыс.кВт. (отклонение от прогноза организации составляет 2822 тыс. руб.).

2. Фонд оплаты труда основного производственного персонала.

Организацией затраты на оплату труда основного производственного персонала заявлены в сумме 885,89 тыс.руб. при численности 2,84 человека.

По расчетам Госкомитета на 2014 год затраты на оплату труда основного производственного персонала затраты составили 885,89 тыс.руб. при численности 2,84 единиц.

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Машинист насосной установки	2,84	26,02	885,89
Итого	2,84	26,02	885,89

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 30,7% на сумму 267,54 тыс.руб.

3. Амортизация основных средств.

Организацией затраты на амортизацию основных средств заявлены в сумме 7 082,15 тыс.руб. Госкомитетом затраты по данной статье приняты на уровне прогноза организации.

Наименование ОС	Балансовая стоимость	Норма амортизации (%)	Остаточная стоимость	Годовая сумма амортизации
Амортизация ОС производственного назначения по ВС (подъем воды)	572 232,27		170 771,95	7 082,15
насосная подкачки на складах	4 915,02	0,45	765,43	21,93
здание насосный n2 3-водоподьема	848,22	0,45	86,15	3,78
насосная станция перекачки стоков в-25/1	175,32	0,44	17,81	0,78
расширение насосной 2 в/подъема	3 611,65	0,45	374,35	16,11
противопожарная насосная	800,23	0,45	226,32	3,57
насосная станция	358,41	0,45	144,67	1,60
канализационная насосная станция	35,08	0,40	14,89	0,14
реагентное хозяйство	6 692,93	0,36	344,46	24,18
фильтровальная станция	7 395,73	0,36	1 107,88	26,71
водозаборное сооружение	127 268,07	3,27	56 781,17	4 163,72
водозаборное сооружение	2 773,55	0,36	138,12	10,02
отстойники горизонтальные	11 731,74	0,36	603,79	42,38

отстойник n3 тит 826-840	8 923,34	0,36	3 210,62	32,23
отстойник v-25000 куб.м.	12 978,93	0,36	3 133,77	46,89
рыбозащитная барабанная сетка	3 226,38	0,17	2 105,86	5,48
буферный пруд в стрелочном логу v=19425 кв.м.	7 610,74	0,17	5 030,95	12,94
очистные сооружения	52 723,18	0,36	21 342,34	190,48
резервуар в-20а	3 399,06	0,12	0,00	4,21
резервуар в-20а	3 399,07	0,12	0,00	4,21
защитное сооружение 11 км.	68 000,15	0,23	45 502,30	158,97
водовод питьевой воды на склады группы "	4 037,36	0,45	628,75	18,01
внеплощадочные сети Т-11	351,84	0,89	31,89	3,14
внеплощадочные сети ВиК к кирпич. заводу	2 419,58	0,89	471,34	21,58
Сети водоснабжения	6 129,65	0,89	1 194,05	54,71
сети дренажа ст.биклянь	904,89	0,45	287,97	4,04
Эл.двигатель СДНЗ-15-49-8У	1 019,08	1,17	71,84	11,91
Система тирист.возбужд.ТЕ-8-320	140,00	1,16	19,11	1,63
Эл.виг.СДН-15-49-6У3 1600х1000 10 КВ	2 300,00	1,17	313,95	26,80
Эл.виг.СДН-15-49-6У3 1600х1000 10 КВ	2 180,00	1,18	338,77	25,71
Кран грейферный г/п 2 тн.	1 260,33	0,89	219,25	11,24
Кран мост.опорн.г/п 5тн эл.прол.	200,64	0,60	0,00	1,20
Съемник гидр.ТМНР-10Е 10тн.,3-х захватн.	25,60	0,39	0,00	0,10
Мотопомпа бензинов. PTX301T0000 RobinPum	34,74	1,47	0,00	0,51
Видеосервер VideoHurdle16 PRO исп.1.2	217,73	1,18	123,31	2,57
Шкаф REC-84510M,45U 2105х800х1000мм исп3	54,41	1,18	30,81	0,64
Щит ЩСУ-1	5 853,27	2,50	690,69	146,28
Щит ЩСУ-1	6 056,21	2,50	714,63	151,36
Щит ЩСУ-1	4 388,75	2,50	517,87	109,69
КомпрессорДЭН-30Ш	322,03	3,54	0,00	11,40
Компрессор ДЭН-30Ш	322,03	3,54	0,00	11,40
Мембранный напорный бак Wilo DT5 Junior 80 V=80 л	22,26	2,52	7,07	0,56
Насос Иртыш ПФ1 65/160.132-3/2-026 (30ПФ)	42,00	3,48	11,70	1,46
Насос Иртыш ПФ1 65/160.132-3/2-026 (30ПФ)	42,00	3,48	11,70	1,46
Возбудитель тирист.ВТЕ315/48-11ЦЭ в к-те	315,50	0,70	270,43	2,22
Съемник гид.СГ322460 22т;3 захв.в к-те	42,88	3,47	12,65	1,49
Агрегат ДНА с нас.Д630-90,ЯМ37511.10-10	1 572,00	2,50	887,72	39,30
Таль эл.13MTFII750 H23 V1 2/1EN20-40+40	293,18	2,50	169,01	7,32
Насос ST4.155.1600.3500.10.78F.S.XXXGNDZ	5 525,43	5,90	0,00	326,13
Насос ST4.155.1600.3500.10.78F.S.XXXGNDZ	5 525,43	5,90	0,00	326,18
Насос ST4.155.1600.3500.10.78F.S.XXXGNDZ	5 525,43	5,90	0,00	326,18
Подстанция БКТП-1600-10/0,66/0,4 эл/щи	26 477,19	1,17	21 211,00	310,88
Насос ST4.155.1600.3500.10.78F.S.XXXGNDZ	5 525,43	5,90	0,00	326,11
Расходомер Fluxus ADM 5107 в к-те	125,45	8,51	5,02	10,67
Расходомер Fluxus ADM 5107 в к-те	125,45	8,51	5,02	10,67
Таль ручн.передв.черв.г/п 10,0тн,Н-6м	53,97	1,76	13,51	0,95
Таль ручн.передв.черв.г/п 10,0тн,Н-6м	53,97	1,76	13,51	0,95
Таль ручн.передв.черв.г/п 10,0тн,Н-6м	53,97	1,76	13,51	0,95
Таль ручн.передв.черв.г/п 10,0тн,Н-6м	53,97	1,76	13,51	0,95
Таль ручн.передв.черв.г/п 10,0тн,Н-6м	53,97	1,76	13,51	0,95
Таль ручн.передв.черв.г/п 10,0тн,Н-12м	71,10	1,77	17,80	1,26
Таль ручн.передв.черв.г/п 10,0тн,Н-12м	71,10	1,77	17,80	1,26

Направления использования амортизационных отчислений: капитальный ремонт компрессоров насосной 1 в/п, водолазное обследование, чистка от ила приёмных водозаборных окон 1750*2000*100мм и акваторияпогружных насосов «GRUNDFOS», ремонт вентиляционной системы 1 в/п, ремонт кровли 1 в/п, замена задвижки на коллекторе речной воды Ду800.

5. Затраты на текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств

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 10 009,60 тыс. руб. снижение к 2013 году на 7%, в том числе на текущий ремонт запланировано 7 029 тыс.руб.

Работы капитального характера на сумму 2 980,52 тыс.руб.:

ремонт кровли 1 в/п – 1 402,85 тыс.руб.;

замена задвижки на коллекторе речной воды Ду800 – 1 577,67 тыс.руб.

6. Цеховые расходы.

Цеховые расходы распределяются на основании, утвержденной на предприятии, методики распределения условно-постоянных затрат.

Организацией цеховые затраты заявлены в сумме 7 497,98 тыс.руб. Госкомитетом цеховые расходы приняты в сумме 4 191,05 тыс.руб, (отклонение от прогноза организации составляет 3 306,93 тыс.руб.):

№ п/п	Статьи затрат	Прогноз ОКК	Расчет Госкомитета	Отклонение
1	Заработная плата цехового персонала (3,36 ед. численности со средней з/пл. 30960 руб.)	1 250,23	1 250,23	100%
2	Отчисления на социальное страхование от заработной платы цехового персонала	383,83	383,83	100%
3	ГСМ	6,26	6,26	100%
6	Электроэнергия на цеховые расходы	414,70	346,18	83%
9	Охрана труда, в том числе спецжиры, спецодежда, профосмотры, моющие средства	340,59	264,21	78%
12	материалы на содержание зданий и сооружений	21,97	21,97	100%
14	теплоэнергия	1 424,77	715,70	50%
16	хпв на собственные нужды	183,14	183,14	100%
17	сжатый воздух	707,54	537,82	76%
18	транспортировка и очистка стоков	20,01	17,90	89%
20	услуги УАТ (транспортные)	41,69	5,96	14%
21	услуги техобслуживания	94,80	10,56	11%
22	услуги общепита (талоны на молоко)	0,11	0,11	100%
23	услуги по охране имущества	13,79	12,87	93%
26	прочие услуги	2 594,55	434,30	17%
	Итого	7 497,98	4 191,05	56%

7. Прочие прямые расходы.

Организацией заявлены прочие прямые расходы на сумму 4 440,80 тыс. руб, Госкомитетом прочие прямые расходы приняты в сумме 4 583,09 тыс.руб. включают в себя плату Куйбышевскому водохранилищу за воду. Увеличение от прогноза организации обусловлено тем, что Госкомитет принимает объем реализации воды по фактическим показателям за 2012 год.

8. Общеэксплуатационные расходы

Общеэксплуатационные расходы распределяются на основании, утвержденной на предприятии, методики распределения условно-постоянных затрат;

Организацией заявлены общеэксплуатационные расходы в сумме 20 115,8 тыс.руб. Госкомитетом приняты затраты в размере 17 742,11 тыс.руб. Отклонение от прогноза организации 2372,89 тыс.руб.

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз ОКК	Расчет Госкомитета	Отклонение
1	Заработная плата АУП (1,49 ед. численности со средней з/пл. 44230 рублей)	903,08	793,06	88%
2	Отчисления на социальное страхование от заработной платы АУП	277,25	243,47	88%
3	Амортизация ОС общехозяйственного назначения	1,19	1,19	100%
5	Электроэнергия на общеэксплуатационные расходы	7,34	6,12	83%
6	Транспортные расходы	519,65	519,65	100%
7	Охрана вневедомственная	646,75	646,75	100%
11	Подготовка кадров	6,26	6,26	100%
12	Услуги связи (телефон, интернет, сотовая связь)	3,38	3,38	100%
13	Канц. товары и почтово-телеграф. расходы	14,22	14,22	100%
19	Налоги и платежи, относимые на себестоимость	3 027,60	3 027,60	100%
20	Прочие общеэксплуатационные расходы	269,48	228,65	85%
21	Общекомбинатские расходы	13 806,90	11714,92	85%
22	Коммерческие (внепроизводственные) расходы	632,7	536,83	85%
	Итого	20 115,80	17 742,11	88%

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

Наименование организации	Одноставочный тариф на техническую воду (камская неочищенная) с 1 января по 30 июня	Одноставочный тариф на техническую воду (камская неочищенная) с 1 июля по 31 декабря
ОАО «Нижнекамскнефтехим» (тарифы указываются без учета НДС)	3,29	3,45

Данный тариф согласован руководителем ОАО «Нижнекамскнефтехим» и руководством Нижнекамского муниципального образования.

В Госкомитет для установления тарифа на 2014 год организацией **ОАО «Нижнекамскнефтехим»** были представлены следующие документы:

1. заявление об установлении тарифа **на техническую воду** (осветлённая вода), содержащее

сведения о регулируемой организации, направившей заявление об установлении тарифов;

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

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

заявленный уровень тарифа.

2. копии правоустанавливающих документов (копии гражданско-правовых договоров, концессионных соглашений), подтверждающих право собственности, иное законное основание для владения, пользования и распоряжения в отношении объектов недвижимости (зданий, строений,

сооружений, земельных участков), используемых для осуществления регулируемой деятельности;

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

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

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

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

7. расчет размера тарифов;

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

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

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

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

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

В соответствии с п. 24 Правил регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения выбор метода регулирования тарифов осуществляется органом регулирования тарифов в соответствии с Основами ценообразования и с учетом предложения регулируемой организации.

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

Тариф на техническую воду (осветлённая вода) устанавливается на основании необходимой валовой выручки, определенной для соответствующего регулируемого вида деятельности, и расчетного объема отпуска воды.

Отпускные цены на продукцию и услуги ОАО «Нижнекамскнефтехим» формируются на основании калькуляций, составленных в соответствии с учетной политикой, утвержденной на предприятии и основных нормативных актов в области бухгалтерского и налогового учета, отчетности и контроля: Налогового кодекса РФ, Положения по бухгалтерскому учету. А именно:

расходные нормы на сырье, материалы и электрическую энергию на предприятии утверждаются внутренними регламентирующими документами;

заработная плата, цеховые и общеэксплуатационные расходы распределяются на основании, утвержденной на предприятии, методики распределения условно-постоянных затрат;

внепроизводственные расходы распределяются между видами услуг в соответствии с методикой, закрепленной в Положении о порядке калькулирования себестоимости продуктов нефтепереработки в комплексных процессах производства ОАО «Нижнекамскнефтехим».

Наиболее крупными потребителями услуг ОАО «Нижнекамскнефтехим» являются ОАО «ТАИФ – НК», НЗТУ и др.

Организация применяет общую систему налогообложения. Тариф на техническую воду (вода до водоподготовки) на 2013 год утвержден постановлением Госкомитета от 20.09.2013г. №10-34/кс в размере 5,88 руб/куб.м.

№ п/п	Наименование показателя	Ед.изм.	Утверждено на 2013	Прогноз ОКК на 2014	По итогам экспертизы Госкомитета	Отклонение от прогноза ОКК
1	Полезный отпуск воды	тыс. куб.м.	3227,83	3850,31	3850,31	100%
2	Величина тарифа	руб./ куб.м.	18 973,60	23 696,02	23 021,49	97%
3	Товарная продукция	тыс.руб.	5,88	6,15	5,98	97%

Анализ обоснованности расчета объема отпуска товаров, услуг:

Показатели	Единицы измерения	2013 (утв)	2014 (прогноз)	Отклонение (%)

Поднято воды	тыс.куб.м	3269,79	3900,37	119%
Расход воды на хозяйственные нужды предприятия	тыс.куб.м	0,0	0,0	
Подано воды в сеть с учетом отпуска воды другим водопроводам	тыс.куб.м	3269,79	3900,37	119%
Потери воды	тыс.куб.м	41,96	50,05	119%
	%	1,3%	1,3%	
Расход воды на технологические нужды	тыс.куб.м.	0,0	0,0	
Объем реализации воды	тыс.куб.м	3227,83	3850,31	119%
Расход воды на собственные нужды предприятия	тыс.куб.м	0,0	0,0	
Прочие потребители	тыс.куб.м	3227,83	3850,31	119%

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

Производственная программа предприятия по водоснабжению рассчитана, исходя из потребности промышленных предприятий города Нижнекамск в технической 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 периодам регулирования

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	Утвержденный период	Прогноз ОКК	Расчет Госкомитета			
					первое полугодие	второе полугодие	в среднем за год	рост,%
1	Является ли организация плательщиком НДС	да/нет	да	да	да	да	да	
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ	х	х	х	х	х	х	
2	Реализовано воды, в том числе:	тыс м3	3 227,83	3 850,31	1 925,16	1 925,16	3 850,31	119%
2.1	Расход воды на собственные нужды предприятия	тыс м3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.2	Отпущено воды другим водопроводам	тыс м3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.3	Объем воды, реализованной потребителям, в том числе:	тыс м3	3 227,83	3 850,31	1 925,16	1 925,16	3 850,31	119%
2.3.1	Население	тыс м3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.3.2	Бюджетные организации	тыс м3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.3.3	Прочие потребители	тыс м3	3 227,83	3 850,31	1 925,16	1 925,16	3 850,31	119%
3	Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по холодному водоснабжению	тыс м3/час	0,37	0,44	0,22	0,22	0,44	119%
	II. ПОЛНАЯ СЕБЕСТОИМОСТЬ ОТПУЩЕННОЙ (ПОТРЕБЛЕННОЙ) ВОДЫ	тыс руб	18 973,60	23 696,02	11 510,75	11 510,75	23 021,49	121%
4	Подъем воды (РПВ) - всего:	тыс руб	1 147,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0%
4.1	Прямые расходы:	тыс руб	1 147,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0%
4.1.1	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс руб	1 147,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0%
4.1.2	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс руб	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4.1.3	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс руб			0,00	0,00	0,00	
4.1.4	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс руб	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4.1.5	Аренда основного оборудования	тыс руб	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4.1.6	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс руб	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4.1.6.1	Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс руб	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4.1.7	Оплата воды, полученной со стороны	тыс руб	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4.1.7.1	Объем воды, полученной со стороны	тыс м3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4.1.8	Услуги по транспортированию неочищенной воды, оказываемые сторонними организациями	тыс руб	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4.1.8.1	Объем неочищенной воды, транспортируемый сторонними организациями	тыс м3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4.1.9	Цеховые расходы	тыс руб	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4.1.10	Прочие прямые расходы	тыс руб	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс руб	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5	Очистка воды (РОВ) - всего:	тыс руб	17 826,12	23 696,02	11 319,92	11 701,35	23 021,49	129%
5.1	Прямые расходы:	тыс руб	17 177,17	23 013,54	10 986,84	11 351,94	22 339,01	130%
5.1.1	Материалы (химические реагенты)	тыс руб	4 401,98	5 502,96	2 751,48	2 751,48	5 502,96	125%
5.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс руб	0,00	1 274,30	637,15	637,15	1 274,30	
5.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс руб	235,38	289,87	144,93	144,93	289,87	123%

5.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс руб	71,08	89,43	44,72	44,49	89,43	126%
5.1.5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс руб	146,54	236,77	118,38	118,38	236,77	162%
5.1.6	Аренда основного оборудования	тыс руб	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5.1.7	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс руб	357,56	404,22	19,45	384,77	404,22	113%
5.1.7.1	Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс руб	217,16	227,58	113,79	113,79	227,58	105%
5.1.8	Услуги по очистке воды, оказываемые сторонними организациями	тыс руб	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5.1.8.1	Объем воды, переданный на очистку сторонним организациям	тыс м3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5.1.9	Цеховые расходы	тыс руб	1 207,00	1 397,22	698,61	698,61	1 397,22	116%
5.1.10	Прочие прямые расходы	тыс руб	10 757,62	13 818,77	6 572,12	6 572,12	13 144,24	122%
5.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс руб	648,95	682,48	333,08	349,40	682,48	105%
6	Транспортирование воды (РТВ) - всего:	тыс руб	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
6.1	Прямые расходы:	тыс руб	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
6.1.1	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс руб	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
6.1.2	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс руб	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
6.1.3	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс руб			0,00	0,00	0,00	
6.1.4	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс руб	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
6.1.5	Аренда основного оборудования	тыс руб	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
6.1.6	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс руб	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
6.1.6.1	Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс руб	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
6.1.7	Услуги по транспортированию воды, оказываемые сторонними организациями	тыс руб	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
6.1.7.1	Объем воды, транспортируемый сторонними организациями	тыс м3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
6.1.8	Цеховые расходы	тыс руб	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
6.1.9	Прочие прямые расходы	тыс руб	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
6.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс руб	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
7	Расходы на весь технологический процесс - всего:	тыс руб	18 973,60	23 696,02	11 319,92	11 701,35	23 021,27	121%
7.1	Прямые расходы:	тыс руб	18 324,65	23 013,54	10 986,84	11 351,94	22 338,79	122%
7.1.1	Материалы (химические реагенты)	тыс руб	4 401,98	5 502,96	2 751,48	2 751,48	5 502,96	125%
7.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс руб	1 147,48	1 274,30	637,15	637,15	1 274,30	111%
7.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс руб	235,38	289,87	144,93	144,93	289,87	123%
7.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс руб	71,08	89,43	44,72	44,49	89,21	125%
7.1.5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс руб	146,54	236,77	118,38	118,38	236,77	162%
7.1.6	Аренда основного оборудования	тыс руб	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
7.1.7	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения	тыс руб	357,56	404,22	19,45	384,77	404,22	113%

7.1.7.1	Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс руб	217,16	227,58	113,79	113,79	227,58	105%
7.1.8	Оплата воды, полученной со стороны	тыс руб	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
7.1.9	Услуги, оказываемые сторонними организациями, стоимость которых регулируется	тыс руб	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
7.1.10	Цеховые расходы	тыс руб	1 207,00	1 397,22	698,61	698,61	1 397,22	116%
7.1.11	Прочие прямые расходы	тыс руб	10 757,62	13 818,77	6 572,12	6 572,12	13 144,24	122%
7.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс руб	648,95	682,48	333,08	349,40	682,48	105%
8	Валовая прибыль:	тыс руб	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
9	Убыток (Выпадающие доходы)	тыс руб	0,00		0,00	0,00	0,00	
10	Внереализационные расходы	тыс руб	0,00		0,00	0,00	0,00	
11	Товарная продукция	тыс руб	18 973,60	23 696,02	11 319,92	11 701,35	23 021,49	121%
12	Среднеотпускной тариф	руб/м3	5,88	6,15	5,88	6,08	5,98	102%
13	Рост тарифа	%		105%	100%	103,4%	102%	

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

1.Материалы (химические реагенты).

Расчет затрат на реагенты осуществляется на основании удельных норм расхода реагентов. Организацией затраты на покупку реагентов заявлены в сумме 5 502,96 тыс.руб.

По расчётам Госкомитета на 2014 год затраты на реагенты для очистки воды с учётом удорожания их стоимости на 4,8% и с учетом удельных норм расходов (кг/1 тыс.м3), сложившихся по отчетному периоду, составят 5 502,96 тыс. руб.

2. Затраты на покупную электрическую энергию.

Организацией затраты на покупку электрической энергии заявлены в сумме 1 274,30 тыс.руб. при объеме покупной электрической энергии 584,88 тыс.кВт.

Предприятие работает по одноставочному тарифу на электрическую энергию (высокое напряжение). С учетом индексации затрат на 7,2% и снижением объема водоснабжения сумма затрат на покупную электрическую энергию составила 1 274,30 тыс. руб. 584,88 тыс.кВт.

3. Фонд оплаты труда основного производственного персонала.

Организацией затраты на оплату труда основного производственного персонала заявлены в сумме 289,87 тыс.руб. при численности 0,93 человека.

По расчетам Госкомитета на 2014 год затраты на оплату труда основного производственного персонала затраты составили 289,87 тыс.руб. при численности 0,93 единиц.

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Аппаратчик	0,23	26,68	74,28
Машинист насосной установки	0,46	26,72	148,80
Коагулянщик	0,23	23,99	66,78
Итого	0,93	25,97	289,87

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 30,7% на сумму 89,21 тыс.руб.

4. Амортизация основных средств.

Организацией затраты на амортизацию основных средств заявлены в сумме 236,77 тыс.руб. Госкомитетом затраты по данной статье приняты на уровне прогноза организации.

Направления использования амортизационных отчислений:

капитальный ремонт трубопровода Ду250 – 152,73 тыс.руб.;

устранение порывов – 84,04 тыс.руб.

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

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 404,22 тыс. руб., в том числе на текущий ремонт запланировано 176,64 тыс.руб.

Работы капитального характера на сумму 227,58 тыс.руб.:

устранение порывов – 95,96 тыс.руб.;

проектные работы ПКЦ – 131,62 тыс.руб.

6. Цеховые расходы.

Цеховые расходы распределяются на основании, утвержденной на предприятии, методики распределения условно-постоянных затрат.

Организацией цеховые затраты заявлены в сумме 1 397,22 тыс.руб. Госкомитетом цеховые расходы приняты в сумме 1 397,22 тыс.руб:

№ п/п	Статьи затрат	2014 год
1	Заработная плата цехового персонала (0,11 единиц со средней з/пл. 30980 руб)	41,79
2	Отчисления на социальное страхование от заработной платы цехового персонала	12,83
3	ГСМ	0,21
4	Затраты на ремонт цеховые	0,73
5	Электроэнергия на цеховые расходы	13,86
6	Охрана труда, в том числе спецжиры, спецодежда, профосмотры, моющие средства	12,90
7	Договорные услуги	11,40
8	Прочие цеховые расходы	179,02
9	потери освет.воды при транспортировке (в балансе учтены только потери при приготовлении)	1 044,56
10	теплоэнергия	47,63
11	хпв на собственные нужды	6,12
12	сжатый воздух	23,65
13	транспортировка и очистка стоков	0,67
14	услуги транспортные УАТ	1,39
15	услуги по охране имущества	0,46
	Итого	1 397,22

7. Прочие прямые расходы.

Организацией заявлены прочие прямые расходы на сумму 13 818,77 тыс. руб, Госкомитетом прочие прямые расходы приняты в сумме 13 144,24 тыс.руб. включают затраты на техническую воду (3900,37 тыс.куб.м. *3,37 руб/куб.м.).

8. Общеэксплуатационные расходы.

Общеэксплуатационные расходы распределяются на основании, утвержденной на предприятии, методики распределения условно-постоянных затрат;

Организацией заявлены общеэксплуатационные расходы в сумме 682,48 тыс.руб. Госкомитетом приняты затраты в размере 682,48 тыс.руб.

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	2014 год
1	Заработная плата АУП (0,05 единицы со средней з/пл. 47830 рублей)	28,63
2	Отчисления на социальное страхование от заработной платы АУП	8,79

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	2014 год
3	Амортизация ОС общехозяйственного назначения	0,04
4	Затраты на ремонт общеэксплуатационного оборудования	0,61
5	Электроэнергия на общеэксплуатационные расходы	0,25
6	Транспортные расходы	17,37
7	Охрана вневедомственная	21,61
8	Подготовка кадров	0,21
9	Услуги связи (телефон, интернет, сотовая связь)	0,11
10	Канц. товары и почтово-телеграф. расходы	0,56
11	Налоги и платежи, относимые на себестоимость	136,00
12	Прочие общеэксплуатационные расходы	8,13
13	Общекомбинатские расходы	454,83
14	Коммерческие (внепроизводственные расходы)	5,34
	Итого	682,48

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

Наименование организации	Одноставочный тариф на техническую воду (осветленная вода) с 1 января по 30 июня	Одноставочный тариф на техническую воду (осветленная вода) с 1 июля по 31 декабря
ОАО «Нижнекамскнефтехим» (тарифы указываются без учета НДС)	5,88	6,08

Данный тариф согласован руководителем ОАО «Нижнекамскнефтехим» и руководством Нижнекамского муниципального образования.

В Госкомитет обратилась организация **ОАО «Станция очистки воды – Нижнекамскнефтехим»** с заявлением об установлении тарифа **на питьевую воду** на 2014 год.

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

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

сведения о регулируемой организации, направившей заявление об установлении тарифов;

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

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

заявленный уровень тарифа.

2. копии правоустанавливающих документов (копии гражданско-правовых договоров, концессионных соглашений), подтверждающих право

собственности, иное законное основание для владения, пользования и распоряжения в отношении объектов недвижимости (зданий, строений, сооружений, земельных участков), используемых для осуществления регулируемой деятельности;

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

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

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

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

7. расчет размера тарифов;

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

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

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

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

Назначение уполномоченного по делу и открытие тарифного дела для организации ОАО «Станция очистки воды – Нижнекамскнефтехим» 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 ОАО «Станция очистки воды – Нижнекамскнефтехим» на 2014 год использовался метод экономически обоснованных расходов.

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

Потребителями питьевой воды ОАО «Станция очистки воды – Нижнекамскнефтехим» являются ОАО «Водопроводно-канализационное и энергетическое хозяйство», ОАО «Нижнекамскнефтехим», ОАО «Нижнекамскшина» и промышленные предприятия Нижнекамского района.

Тариф на питьевую воду на 2013 год утвержден постановлением Госкомитета от 30.11.2012 №10-34/жкх дифференцированно по группам потребителей:

с 1 января 2013 г.:

организации коммунального комплекса, являющиеся поставщиками услуг для нужд потребителей в жилищном секторе города Нижнекамск – 7,53 руб/куб.м. (без учета НДС);

прочие потребители – 37,82 руб/куб.м. (без учета НДС).

с 1 июля 2013 г.:

организации коммунального комплекса, являющиеся поставщиками услуг для нужд потребителей в жилищном секторе города Нижнекамск – 10,17 руб/куб.м. (без учета НДС);

прочие потребители – 35,00 руб/куб.м. (без учета НДС).

№ 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.	26777,00	28085,65	23272,00	26777,00	115%
2	Товарная продукция	тыс.руб.	396 162,68	387 629,19	411 346,16	385 684,70	93,7%
3	Величина тарифа	руб./ куб.м.	16,07	15,44	17,68	15,64	88,4%

Подъем воды (от ОАО «Нижнекамскнефтехим»)

Поставщиком речной воды для воды ОАО «Станция очистки воды – Нижнекамскнефтехим» является организация УВК и ОСВ ОАО «Нижнекамскнефтехим», которая производит забор воды от Красноключинского водозабора реки Кама и подает ее на III подъем по трем водоводам ДУ 12000. Перед насосной III водоподъема выполнена врезка в

действующие водоводы двух водоводов ДУ 1000, подающих воду на Станцию очистки воды.

В составе станции очистки воды находятся 25 зданий и сооружений, полный комплекс сетей и устройств, современная химико-бактериологическая лаборатория, оснащенная новейшим оборудованием, в технологическом процессе задействовано 6 насосных станций, реагентное хозяйство.

Основными сооружениями по очистке воды являются:

установки ультрафиолетового обеззараживания – 8 шт. УДВ 1000/288;

вихревые смесители бункерного типа – 3 шт.;

горизонтальные отстойники – 12 шт., оборудованные полиэтиленовыми сотоблоками;

скорые фильтры – 16 шт., заргузка кварцевый песок;

угольные фильтры – 12 шт. загрузка уголь СКД – 515.

Транспортирование воды (Сети водоснабжения)

Транспортировка питьевой воды до города осуществляется по 4 водоводам ДУ900 и ДУ700, до промышленных предприятий по трем водопроводам ДУ1000, подающих воду на станцию очистки воды.

Анализ обоснованности расчета объема отпуска товаров, услуг:

Показатели	Единицы измерения	2012г. (факт.)	2013 (утв)	2014 (прогноз)	Отклонение (%)
Получено воды со стороны	тыс.куб.м	26777,00	28085,65	26777,00	95%
Расход воды на хозяйственные нужды предприятия	тыс.куб.м	1,74	1,74	1,74	100%
Подано воды в сеть с учетом отпуска воды другим водопроводам	тыс.куб.м	26777,00	28085,65	26777,00	95%
Потери воды	тыс.куб.м	1179,50	1953,34	1179,50	60%
	%	4,4%	7,0%	4,4%	63%
Расход воды на технологические нужды	тыс.куб.м.	937,20	1027,99	937,20	91%
Объем реализации воды	тыс.куб.м	24658,57	25102,58	24658,57	98%
Расход воды на собственные нужды предприятия	тыс.куб.м	0,0	0,0	0,0	
Отпущено воды другим водопроводам	тыс.куб.м	17709,62	19096,98	17709,62	93%
Прочим потребителям	тыс.куб.м	6948,95	6005,60	6948,95	116%

Планируемый объем и качество оказываемых услуг ОАО «Станция очистки воды – Нижнекамскнефтехим» рассчитаны в соответствии с технологическими регламентами, экологическими нормативами и имеющимися производственными возможностями предприятия.

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

Сравнительный анализ динамики необходимой валовой выручки, в том числе расходов по отдельным статьям (группам расходов), прибыли регулируемой организации и их величины по отношению к предыдущим периодам регулирования

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	Базовый период	Утвержденный период			Прогноз ОКК	Расчет Госкомитета			
				С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год		первое полугодие	второе полугодие	в среднем за год	рост,%
1	Является ли организация плательщиком НДС	да/нет	да	x	x	да	да	да	да	да	
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ	x	x	x	x	x	x	x	x	x	
2	Реализовано воды, в том числе:	тыс м3	24 658,57	12 551,29	12 551,29	25 102,58	23 272,00	12 329,28	12 329,28	24 658,57	98%
2.1	Расход воды на собственные нужды предприятия	тыс м3	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.2	Отпущено воды другим водопроводам	тыс м3	17 709,62	9 548,49	9 548,49	19 096,98	17 710,00	8 854,81	8 854,81	17 709,62	93%
2.3	Объем воды, реализованной потребителям, в том числе:	тыс м3	6 948,95	3 002,80	3 002,80	6 005,60	5 562,00	3 474,47	3 474,47	6 948,95	116%
2.3.1	Население	тыс м3	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.3.2	Бюджетные организации	тыс м3	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.3.3	Прочие потребители	тыс м3	6 948,95	3 002,80	3 002,80	6 005,60	5 562,00	3 474,47	3 474,47	6 948,95	116%
3	Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по холодному водоснабжению	тыс м3/час	2,81			2,87	2,66	1,41	1,41	2,81	98%
	II. ПОЛНАЯ СЕБЕСТОИМОСТЬ ОТПУЩЕННОЙ (ПОТРЕБЛЕННОЙ) ВОДЫ	тыс. руб.	376 174,71	185 432,17	202 197,04	387 629,19	400 345,81	190 374,03	190 374,03	380 748,06	98%
4	Подъем воды (РПВ) - всего:	тыс. руб.	88 631,89	46 200,89	46 200,89	92 401,79	85 316,28	45 119,26	45 119,26	90 238,51	98%
4.1	Прямые расходы:	тыс. руб.	88 631,89	46 200,89	46 200,89	92 401,79	85 316,28	45 119,26	45 119,26	90 238,51	98%
4.1.1	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4.1.2	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4.1.3	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.						0,00	0,00	0,00	
4.1.4	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4.1.5	Аренда основного оборудования	тыс. руб.	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

4.1.6	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4.1.6.1	Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс. руб.	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4.1.7	Оплата воды, полученной со стороны	тыс. руб.	88 631,89	46 200,89	46 200,89	92 401,79	85 316,28	45 119,26	45 119,26	90 238,51	98%
4.1.7.1	Объем воды, полученной со стороны	тыс м3	26 777,01	14 042,83	14 042,83	28 085,65	25 932,00	13 388,50	13 388,50	26 777,01	95%
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	
4.1.8.1	Объем неочищенной воды, транспортируемый сторонними организациями	тыс м3	26 777,01	46 200,89	46 200,89	28 085,65	25 932,00	13 388,50	13 388,50	26 777,01	
4.1.9	Цеховые расходы	тыс. руб.	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4.1.10	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5	Очистка воды (РОВ) - всего:	тыс. руб.	287 542,82	139 231,28	155 996,15	295 227,40	315 029,53	145 254,78	145 254,78	290 509,55	98%
5.1	Прямые расходы:	тыс. руб.	220 569,91	115 588,02	115 588,02	231 176,01	247 106,99	113 263,40	113 263,40	226 526,79	98%
5.1.1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.	24 579,59	19 143,15	19 143,15	38 286,29	47 079,93	18 204,61	18 204,61	36 409,23	95%
5.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	27 228,84	15 419,09	15 419,09	30 838,18	34 367,25	16 970,41	16 970,41	33 940,82	110%
5.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	30 590,26	12 246,42	12 246,42	24 492,84	31 848,84	12 834,25	12 834,25	25 668,50	105%
5.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	8 923,63	3 698,42	3 698,42	7 396,84	9 618,35	3 875,94	3 875,94	7 751,89	105%
5.1.5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	111 179,20	56 054,37	56 054,37	112 108,74	105 893,17	52 946,59	52 946,59	105 893,17	94%
5.1.6	Аренда основного оборудования	тыс. руб.	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5.1.7	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.	9 600,29	5 181,99	5 181,99	10 363,97	12 154,65	5 430,72	5 430,72	10 861,44	105%

5.1.7.1	Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс. руб.	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5.1.8	Услуги по очистке воды, оказываемые сторонними организациями	тыс. руб.	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5.1.8.1	Объем воды, переданный на очистку сторонним организациям	тыс м3	26 777,01	14 042,83	14 042,83	28 085,65	25 932,00	0,00	0,00	0,00	
5.1.9	Цеховые расходы	тыс. руб.	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5.1.10	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	8 468,11	3 844,58	3 844,58	7 689,15	6 144,79	3 000,87	3 000,87	6 001,75	78%
5.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	66 972,90	23 643,26	40 408,13	64 051,39	67 922,54	31 991,38	31 991,38	63 982,76	100%
6	Транспортирование воды (РТВ) - 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.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
6.1.1	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
6.1.2	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
6.1.3	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.						0,00	0,00	0,00	
6.1.4	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
6.1.5	Аренда основного оборудования	тыс. руб.	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
6.1.6	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
6.1.6.1	Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс. руб.	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
6.1.7	Услуги по транспортированию воды, оказываемые сторонними организациями	тыс. руб.	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
6.1.7.1	Объем воды, транспортируемый сторонними организациями	тыс м3	26 777,01	14 042,83	14 042,83	28 085,65	25 932,00	0,00	0,00	0,00	
6.1.8	Цеховые расходы	тыс. руб.	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
6.1.9	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
6.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

7	Расходы на весь технологический процесс - всего:	тыс. руб.	376 174,71	185 432,17	202 197,04	387 629,19	400 345,81	190 374,03	190 374,03	380 748,06	98%
7.1	Прямые расходы:	тыс. руб.	309 201,80	161 788,91	161 788,91	323 577,80	332 423,27	158 382,65	158 382,65	316 765,30	98%
7.1.1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.	24 579,59	19 143,15	19 143,15	38 286,29	47 079,93	18 204,61	18 204,61	36 409,23	95%
7.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	27 228,84	15 419,09	15 419,09	30 838,18	34 367,25	16 970,41	16 970,41	33 940,82	110%
7.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	30 590,26	12 246,42	12 246,42	24 492,84	31 848,84	12 834,25	12 834,25	25 668,50	105%
7.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	8 923,63	3 698,42	3 698,42	7 396,84	9 618,35	3 875,94	3 875,94	7 751,89	105%
7.1.5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	111 179,20	56 054,37	56 054,37	112 108,74	105 893,17	52 946,59	52 946,59	105 893,17	94%
7.1.6	Аренда основного оборудования	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
7.1.7	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения	тыс. руб.	9 600,29	5 181,99	5 181,99	10 363,97	12 154,65	5 430,72	5 430,72	10 861,44	105%
7.1.7.1	Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
7.1.8	Оплата воды, полученной со стороны	тыс. руб.	88 631,89	46 200,89	46 200,89	92 401,79	85 316,28	45 119,26	45 119,26	90 238,51	98%
7.1.9	Услуги, оказываемые сторонними организациями, стоимость которых регулируется	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
7.1.10	Цеховые расходы	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
7.1.11	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	8 468,11	3 844,58	3 844,58	7 689,15	6 144,79	3 000,87	3 000,87	6 001,75	
7.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	66 972,90	23 643,26	40 408,13	64 051,39	67 922,54	31 991,38	31 991,38	63 982,76	100%
8	Валовая прибыль:	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	6 063,71	0,00	0,00	0,00	
9	Убыток (Выпадающие доходы)	тыс. руб.	7 899,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
10	Внереализационные расходы	тыс. руб.	27 887,00	0,00	2 468,32	2 468,32	4 936,64	2 468,32	2 468,32	4 936,64	
11	Товарная продукция	тыс. руб.	396 162,68	185 432,17	202 197,04	387 629,19	411 346,16	192 842,35	192 842,35	385 684,70	99%
12	Среднеотпускной тариф	руб/м3	16,07	14,77	16,11	15,44	17,68	15,64	15,64	15,64	101%
13	Рост тарифа	%		92%	109%	96%	114%	97%	100%	101%	

13.1	организации коммунального комплекса, являющиеся поставщиками услуг для нужд потребителей в жилищном секторе города Нижнекамск	руб/м3	7,53	7,53	10,17	8,85		10,17	10,17	10,17	
13.2	Рост по организации коммунального комплекса	%		100%	135%	117,5%		100%	100%	114,9%	
13.3	прочие потребители	руб/м3	37,82	37,82	35,00	36,41		29,58	29,58	29,58	
13.4	Рост по прочим потребителям	%		100%	92,5%	96,2%		84,5%	100%	81,2%	

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

1. Материалы (химические реагенты).

Расчет затрат на реагенты осуществляется на основании удельных норм расхода реагентов.

Организацией заявлены затраты на реагенты в размере 47 079,93 тыс.руб.

По расчётам на 2014 год затраты на реагенты для очистки стоков с учётом удорожания их стоимости на 4,8% и с учетом снижения объема реализации воды составят 36 409,23 тыс. руб. (отклонение составляет 10670,7 тыс.руб.).

2. Затраты на покупную электрическую энергию.

Организацией затраты на покупку электрической энергии заявлены в сумме 34 367,25 тыс.руб. при объеме покупной электрической энергии 14 116,45 тыс.кВт.

Предприятие работает по одноставочному тарифу на электрическую энергию (высокое напряжение). С учетом индексации затрат на 7,2% и снижением объема водоснабжения сумма затрат на покупную электрическую энергию составила 33 940,82 тыс. руб. 16 214,43 тыс.кВт. (отклонение от прогноза организации составляет 426,43 тыс. руб.).

3. Фонд оплаты труда основного производственного персонала.

Организацией затраты на оплату труда основного производственного персонала заявлены в сумме 31 848,84 тыс.руб. при численности 124 человека.

По расчетам Госкомитета на 2014 год затраты на оплату труда основного производственного персонала затраты составили 25 668,50 тыс.руб. при численности 124 человека.

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Аппаратчик	9,00	15,56	1 680,78
Электрогазосварщик	2,00	17,16	411,74
Машинист насосной установки	32,00	15,86	6 088,80
Слесарь-ремонтник канализационного оборудования	17,00	16,39	3 343,71
Оператор	16,00	15,56	2 988,06
Электромонтер	15,00	16,84	3 031,44
Водитель	4,00	17,57	843,60
Слесарь КИПиА	6,00	16,76	1 206,54
Лаборант хим. анализа	9,00	15,56	1 680,78
Начальник участка	4,00	33,12	1 589,61
Начальник смены	4,00	26,15	1 255,08
Мастер	4,00	26,15	1 255,08
Уборщик произв. служб. помещений	2,00	12,22	293,27
Итого	124	17,250	25668,50

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 30,7% на сумму 7 751,89 тыс.руб.

4. Амортизация основных средств.

Организацией затраты на амортизацию основных средств заявлены в сумме 105 893,17 тыс.руб. Госкомитетом затраты по данной статье приняты на уровне прогноза организации.

Направления использования амортизационных отчислений:

Наименование мероприятия	Технологический цикл	Сумма, тыс.руб.
Водовод ХПВ№3 Ду1000 (город)	транспортировка воды	5 700,00
Водовод ХПВ№1 Ду800 (город)	транспортировка воды	5 000,00
Ремонт трубопроводов речной воды	транспортировка воды	466,02
Ремонт фильтров с заменой запорной арматуры	очистка воды	3 000,00
Ремонт горизонтальных отстойников Т-2	очистка воды	1 850,00
Ремонт скорых фильтров Т-5	очистка воды	1 560,00
Насосная подачи речной воды на СОВ	транспортировка воды	13 086,00
Ремонт фасада Т-5	очистка воды	1 416,91
Ремонт фасада Т-16	очистка воды	933,47
Капитальный ремонт КИПиА АСУТП (мод.)	очистка воды	703,40
Лаборатория - флюорат	очистка воды	330,00
Приобретение мини АТС	очистка воды	195,80
Образцовое оборудование КИП	очистка воды	191,50
Модернизация наружного аварийного освещения	очистка воды	561,75
Модернизация сети освещения скорых (Т-5) и угольных (Т-8) фильтров	очистка воды	278,30
Замена насосов на город	очистка воды	347,75
Модернизация насосов на промзону	очистка воды	695,50
Итого		36 316,40

Кроме того, организация имеет кредит на сумму 300 000 тыс.руб., согласно графика в 2014 году возврат тела кредита составит 69576,77 тыс.руб., который предусматривается к погашению за счет амортизационных отчислений.

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

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 10 861,44 тыс. руб.

6. Покупная вода.

По данной статье отражены договорные отношения на покупную воду. А именно, на покупку речной воды у УВК и ОСВ ОАО «Нижнекамскнефтехим».

Объем покупной воды запланирован 26 777,01 тыс.куб.м. на общую сумму 90 238,51 тыс. руб.

Тариф на техническую воду для организации ОАО «Нижнекамскнефтехим» запланирован в размере 3,37 руб/куб.м.

Наименование	Единица измерения	2012 год
Стоимость покупной воды	тыс.руб.	90238,51
Объем покупной воды	тыс.м3	26777,01

Цена воды, в том числе:	руб./м3	3,37
подъем воды	руб./м3	3,37

7. Прочие прямые расходы.

Организацией прочие прямые расходы заявлены на сумму 6 144,79 тыс.руб. Госкомитетом учтены затраты на 6 001,75 тыс.руб.

Наименование расходов	Прогноз ОКК	Расчет Госкомитета	Отклонение
Авто услуги	158,10	157,20	99%
Аренда земли	265,23	265,23	100%
Аттестация рабочих мест	12,00	12,00	100%
Бактериологическое исследование воды	5,01	4,98	99%
Воздух сжатый	72,43	72,02	99%
Вывоз отходов	14,06	13,98	99%
ГСМ	170,88	170,88	100%
Дизтопливо	251,26	251,26	100%
Замеры согласно ППР	47,15	47,15	100%
Инспекционный контроль	59,87	59,87	100%
Лабораторный инвентарь	119,39	118,71	99%
Мед. услуги	218,23	216,99	99%
Очистка стоков	93,84	93,30	99%
Содержание автотранспорта	26,52	26,37	99%
Спецодежда	247,88	246,47	99%
Страховые платежи	103,85	103,85	100%
Тепло энергия	2 757,33	2 757,33	100%
Транспортировка стоков	1,86	1,84	99%
Услуги по обучению	276,83	146,00	53%
Производственный инвентарь	908,24	903,07	99%
Декларирование пожарной безопасности	55,00	55,00	100%
Прочие	279,85	278,25	99%
Прочие прямые расходы - всего	6 144,79	6 001,75	98%

8. Общеэксплуатационные расходы.

Общеэксплуатационные расходы распределяются на основании, утвержденной на предприятии, методики распределения условно-постоянных затрат;

Организацией заявлены общеэксплуатационные расходы в сумме 67922,54 тыс.руб. Госкомитетом приняты затраты в размере 63 982,76 тыс.руб. Отклонение от прогноза организации 3939,78 тыс.руб.

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз ОКК	Расчет Госкомитета	Отклонение
1	Заработная плата АУП	16 848,24	14 287,47	85%
2	Отчисления на социальное страхование от заработной платы АУП	5 088,17	4 314,82	85%
3	Амортизация ОС общехозяйственного назначения	4 922,85	4 922,85	100%
4	Затраты на ремонт общеэксплуатационного оборудования	1 198,14	1 198,14	100%
5	Транспортные расходы	501,98	496,28	99%
6	Охрана вневедомственная	4 823,33	4 787,03	99%
7	Представительские расходы	120,00	62,88	52%
8	Подготовка кадров	73,30	73,30	100%
9	Услуги связи (телефон, интернет, сотовая связь)	291,40	289,74	99%

10	Канц. товары и почтово-телеграф. расходы	179,90	178,87	99%
11	Лицензии, экспертиза	39,64	39,64	100%
12	Аренда зданий	1 481,44	1 378,18	93%
13	Налоги и платежи, относимые на себестоимость	30 590,57	30 590,57	100%
14	Аудиторские услуги	499,79	496,94	99%
15	Дератизация	112,78	118,76	105%
16	Командировочные	120,00	120,00	100%
17	Программы	81,21	81,21	100%
18	Страховые взносы	327,62	181,45	55%
19	Инвентарь и хоз. принадлежности	368,90	364,63	99%
20	Консультационные услуги (консультант, 1С, прочие)	253,29	0,00	0%
	Итого	67922,54	63 982,76	94%

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

Наименование организации	Одноставочный тариф водоотведение (очистка стоков) с 1 января по 30 июня	Одноставочный тариф на водоотведение (очистка стоков) с 1 июля по 31 декабря
ОАО «Станция очистки воды – Нижнекамскнефтехим» (без учета НДС)		
Организации коммунального комплекса, являющиеся поставщиками услуг для нужд потребителей в жилищном секторе города Нижнекамск	10,17	10,17
Иные потребители	29,58	29,58

Данный тариф согласован руководителем ОАО «Станция очистки воды – Нижнекамскнефтехим» и руководством Нижнекамского муниципального образования.

В Госкомитет для установления тарифа на 2014 год **ООО «Промочистка»** 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 «Промочистка» 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 «Промочистка» 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 «Промочистка» являются население, бюджетные и прочие организации города Нурлат.

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

Район/организация	с 1 января по 30 июня 2013 года	с 1 июля по 31 декабря 2013 года
ООО «Промочистка», руб/куб.м. (организация применяет упрощенную систему налогообложения)	27,30	28,01

Решением Совета города Нурлат Нурлатского муниципального района от 30.04.2013 №82 утверждена инвестиционная надбавка в размере 2,66 руб./куб.м.

Надбавка вводится с 1 июля 2013 года по 30 июня 2014 года.

№ п/п	Наименование показателя	Ед.изм.	Факт 2012	Утвержде-но на 2013	Прогноз ОКК на 2014	По итогам экспертизы Госкомитета	Отклонение от прогноза ОКК
1	Полезный отпуск воды	тыс. куб.м.	1037,98	980,49	991,84	991,84	0,0
2	Величина тарифа (с ИН)	руб./ куб.м.	26,17	27,66	29,05	28,32	-0,73
3	Товарная продукция	тыс.руб.	27167,01	27117,78	28808,09	28088,82	-719,27

Источником водоснабжения ООО «Промочистка» являются подземные и поверхностные водоисточники. Забор воды осуществляется насосами в количестве 21 единиц. Имеется 1 резервный насос.

Система очистки воды осуществляется 5 насосами

Транспортировка воды 8 насосами до потребителей осуществляется по водопроводным сетям протяженностью 105,0 км. Протяженность сетей, нуждающихся в замене 20,55 км.

Насосное оборудование и водопроводные сети находятся на балансе предприятия.

Обоснование обеспечения прогнозируемого объема реализации

Показатели	Ед. изм.	Базовый 2012 год	2013 год	2014 год	Отклонение, %
1. Поднято воды	тыс.куб.м	1479,652	1241,488	1255,84	101,1
2. Подано воды в сеть с учетом отпуска воды другим водопроводам	тыс.куб.м	1480,507	1241,488	1255,84	101,1
2.1. Потери воды	тыс.куб.м	157,805	108,0	108,0	100,0
	%	10,7	8,7	8,6	
Расход воды на технологические нужды	тыс.куб.м	284,727	153,0	156,0	101,9
2.2. Полезный отпуск воды (с учетом отпуска воды другим	тыс.куб.м	1037,975	980,488	991,840	101,1

Показатели	Ед. изм.	Базовый 2012 год	2013 год	2014 год	Отклонение, %
водопроводам), всего, в том числе:					
2.2.1. Расход на собственные нужды предприятия	тыс.куб.м	0,0	0,0	0,0	
2.2.2. Отпуск воды по категориям потребителей всего, в том числе:	тыс.куб.м	1037,975	980,488	991,840	101,1
22.2.1. По группе потребителей «финансируемых из бюджета всех уровней»	тыс куб.м	84,554	78,779	84,370	107,1
2.2.2.2. По группе потребителей «Население»	тыс.куб.м	841,844	792,582	795,890	100,4
	%	81,1	80,8	80,2	
2.2.2.3. По группе потребителей «Прочие»	тыс.куб.м	111,576	109,127	111,580	102,2

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

Производственная программа предприятия по водоснабжению рассчитана, исходя из потребности абонентов г. Нурлат городского 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 снижения текущего объема оказания услуг, обусловленный общей тенденцией по установке приборов учёта, и, как следствие, экономией потребления воды.

Объем отпуска воды на 2014год составил 991,84 тыс.куб.м. увеличение на 2014 год на 101,1%.

Сравнительный анализ динамики необходимой валовой выручки, в том числе расходов по отдельным статьям (группам расходов), прибыли регулируемой организации и их величины по отношению к предыдущим периодам регулирования

№ п/п	Показатели	Единица измерения	Базовый период	утвержденный период			План ОКК на регулируемый период 2014 год	Расчет Госкомитета 2014г	Расчет Госкомитета с учетом календарной разбивки			
				с 1 января по 30 июня	с 1 июля по 31 декабря	2013 год			с 1 января по 30 июня	с 1 июля по 31 декабря	2014 год	Рост, %
1	Является ли организация плательщиком НДС	да/нет	нет	нет	нет	нет	нет	нет	нет	нет	нет	
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ	x				x						
2	Реализовано воды, в том числе:	тыс. м3	1037,98	490,24	490,24	980,49	991,84	991,84	495,92	495,92	991,84	101,16
2.3	объем воды, реализованной потребителям, в том числе:	тыс. м3	1037,975	490,24	490,24	980,49	991,84	991,84	495,92	495,92	991,84	101,16
2.3.1	население	тыс. м3	841,84	396,29	396,29	792,58	795,89	795,89	397,945	397,945	795,89	100,42
2.3.2	бюджетные организации	тыс. м3	84,55	39,39	39,39	78,78	84,37	84,37	42,185	42,185	84,37	107,10
2.3.3	прочие потребители	тыс. м3	111,58	54,56	54,56	109,13	111,58	111,58	55,79	55,79	111,58	102,25
4	Подъем воды (РПВ) - всего:	тыс.руб.	8975,32	4226,62	4226,62	8453,19	8507,59	8355,05	4100,61	4254,44	8355,05	98,84
4.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	7661,95	3543,15	3543,15	7086,26	6953,01	6896,45	3371,31	3525,14	6896,45	97,32
4.1.1	затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс.руб.	3089,87	2 022,31	2 022,31	4044,61	3644,44	3477,41	1678,29	1799,12	3477,41	85,98
4.1.2	расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	1151,99	467,56	467,56	935,11	994,02	1081,08	527,87	553,21	1081,08	115,61
4.1.3	отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	339,30	141,20	141,20	282,40	300,00	326,49	159,42	167,07	326,49	115,61
4.1.4	амортизация основных средств производственного назначения	тыс.руб.	206,00	133,50	133,50	267,00	267,00	267,00	133,50	133,50	267,00	100,00
4.1.5	аренда основного оборудования	тыс.руб.		35,07	35,07	70,13	102,98	102,98	51,49	51,49	102,98	146,84
4.1.6	текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе	тыс.руб.	1855,00	140,00	140,00	280,00	450,00	450,00	225,00	225,00	450,00	160,71
4.1.6.1	капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс.руб.					195,50	195,50	97,75	97,75	195,50	
4.1.7	оплата воды, полученной со стороны	тыс.руб.	14,54					0,00	0,00	0,00	0,00	

4.1.9	цеховые расходы	тыс.руб.	1005,25	559,76	559,76	1119,51	1109,57	1106,49	553,25	553,25	1106,49	98,84
4.1.10	прочие прямые расходы	тыс.руб.		43,75	43,75	87,50	85,00	85,00	42,50	42,50	85,00	97,14
4.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс.руб.	1313,37	683,47	683,47	1366,93	1554,58	1458,60	729,30	729,30	1458,60	106,71
5	Очистка воды (РОВ) - всего:	тыс.руб.	11215,26	5445,57	5445,57	10891,09	11637,68	11320,03	5588,88	5731,15	11320,03	103,94
5.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	8588,53	4078,63	4078,63	8157,23	8528,52	8402,73	4130,23	4272,50	8402,73	103,01
5.1.1	материалы (химические реагенты)	тыс.руб.	337,00	122,56	122,56	245,11	355,20	303,02	151,51	151,51	303,02	123,63
5.1.2	затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс.руб.	2033,45	1108,38	1108,38	2216,76	2357,10	2323,15	1121,21	1201,94	2323,15	104,80
5.1.3	расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	1730,04	962,34	962,34	1924,67	2045,92	2017,05	984,89	1032,16	2017,05	104,80
5.1.4	отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	509,54	288,70	288,70	577,40	613,78	609,15	297,44	311,71	609,15	105,50
5.1.5	амортизация основных средств производственного назначения	тыс.руб.	268,00	114,00	114,00	228,00	268,00	268,00	134,0	134,0	268,00	117,54
5.1.6	аренда основного оборудования	тыс.руб.		10,64	10,64	21,28	19,38	19,38	9,69	9,69	19,38	91,07
5.1.7	текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе	тыс.руб.	1700,00	265,00	265,00	530,00	480,00	480,00	240,0	240,0	480,00	90,57
5.1.7.1	капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс.руб.		129,50	129,50	259,00	170,00	170,00	85,0	85,0	170,00	65,64
5.1.9	цеховые расходы	тыс.руб.	2010,50	1119,51	1119,51	2239,01	2219,14	2212,98	1106,49	1106,49	2212,98	98,84
5.1.10	прочие прямые расходы	тыс.руб.		87,50	87,50	175,00	170,00	170,00	85,0	85,0	170,00	97,14
5.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс.руб.	2626,73	1366,94	1366,94	2733,86	3109,16	2917,30	1458,65	1458,65	2917,30	106,71
6	Транспортирование воды (РТВ) - всего:	тыс.руб.	6515,43	3526,69	3876,97	7403,85	8171,67	1209,50	3955,66	3966,94	7922,59	107,01
6.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	5202,06	2843,22	3193,50	6036,92	6617,09	6463,99	3226,36	3237,64	6463,99	107,07
6.1.1	затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс.руб.	2705,68	1320,33	1320,33	2640,86	3187,77	3084,38	1542,19	1542,19	3084,38	116,79

6.1.2	расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	553,97	400,55	400,55	801,11	851,58	839,57	409,95	429,62	839,57	104,80
6.1.3	отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	163,16	120,97	120,97	241,94	257,17	253,55	123,80	129,75	253,55	104,80
6.1.4	амортизация основных средств производственного назначения	тыс.руб.	74,00	37,00	37,00	74,00	74,00	74,00	37,00	37,00	74,00	100,00
6.1.5	аренда основного оборудования	тыс.руб.							0,00	0,00	0,00	
6.1.6	текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе	тыс.руб.	700,00	360,86	711,14	1072,00	1052,00	1052,00	526,00	526,00	1052,00	98,13
6.1.6.1	капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс.руб.	700,00	360,86	711,14	1072,00	680,31	680,31	340,16	340,16	680,31	63,46
6.1.8	цеховые расходы	тыс.руб.	1005,25	559,76	559,76	1119,51	1109,57	1106,49	560,42	546,08	1106,49	98,84
6.1.9	прочие прямые расходы	тыс.руб.		43,75	43,75	87,50	85,00	54,00	27,00	27,00	54,00	
6.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс.руб.	1313,37	683,47	683,47	1366,93	1554,58	1458,60	729,30	729,30	1458,60	106,71
7	Расходы на весь технологический процесс - всего:	тыс.руб.	26706,01	13198,88	13549,16	26748,13	28316,94	27597,67	13645,14	13952,53	27597,67	103,18
7.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	21452,54	10465,00	10815,28	21280,41	22098,62	21763,17	10727,89	11035,28	21763,17	102,27
7.1.1	материалы (химические реагенты)	тыс.руб.	337,00	122,56	122,56	245,11	355,20	303,02	151,51	151,51	303,02	123,63
7.1.2	затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс.руб.	7829,00	4451,02	4451,02	8902,23	9189,31	8884,94	4341,69	4543,25	8884,94	99,81
7.1.3	расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	3436,00	1830,45	1830,45	3660,89	3891,52	3937,70	1922,71	2014,99	3937,70	107,56
7.1.4	отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	1012,00	550,87	550,87	1101,74	1170,95	1189,19	580,66	608,53	1189,19	107,94
7.1.5	амортизация основных средств производственного назначения	тыс.руб.	548,00	284,50	284,50	569,00	609,00	609,00	304,50	304,50	609,00	107,03

7.1.6	аренда основного оборудования	тыс.руб.	0,00	45,71	45,71	91,41	122,36	122,36	61,18	61,18	122,36	133,86
7.1.7	текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения	тыс.руб.	4255,00	765,86	1116,14	1882,00	1982,00	1982,00	991,00	991,00	1982,00	105,31
7.1.7.1	капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс.руб.	700,00	490,36	840,64	1331,00	1045,81	1045,81	522,91	522,91	1045,81	78,57
7.1.10	цеховые расходы	тыс.руб.	4021,00	2239,03	2239,03	4478,03	4438,28	4425,96	2220,15	2205,81	4425,96	98,84
7.1.11	прочие прямые расходы	тыс.руб.	0,00	175,00	175,00	350,00	340,00	309,00	154,50	154,50	309,00	88,29
7.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс.руб.	5253,47	2733,88	2733,88	5467,72	6218,32	5834,50	2917,25	2917,25	5834,50	106,71
8	Валовая прибыль:	тыс.руб.	461,00	184,83	184,83	369,65	491,15	491,15	245,58	245,58	491,15	982,30
8.1	Прибыль на развитие производства	тыс.руб.	441,00									0
8.2	Прибыль на социальное развитие	тыс.руб.	20,00									0
8.5	Налоги, сборы, платежи, относимые на финансовый результат:	тыс.руб.	0,00	184,83	184,83	369,65	491,15	491,15	245,58	245,58	491,15	982,30
8.5.1	налог на прибыль при ОСН	тыс.руб.						0,00				0
8.5.2	единый налог при УСН	тыс.руб.		184,83	184,83	369,65	491,15	491,15	245,575	245,575	491,15	982,3
8.5.3	прочие налоги и платежи	тыс.руб.										0
9	Убыток	тыс.руб.										0
10	Внереализационные расходы	тыс.руб.										0
11	Товарная продукция	тыс.руб.	27167,01	13383,71	13733,99	27117,78	28808,09	28088,82	13890,72	14198,10	28088,82	103,58
11.1	Инвестиционная надбавка	тыс.руб.	0,00	0,00	1304,04	2608,10	2638,29	2638,29	1319,15	0,00	2638,29	0,00
11.2	Товарная продукция с учетом инвестиционной надбавки	тыс.руб.	27167,01	13383,71	15038,03	29725,88	31446,38	30727,11	15209,86	14198,10	30727,11	103,58
14	Среднеотпускной тариф без учета инвестиционной надбавки	руб/м3	26,17	27,30	28,01	27,66	29,05	28,32	28,01	28,63	28,32	102,40
	Инвеститационная надбавка				2,66	2,66	2,66	2,66	2,66	0,00	2,66	100,00
	Среднеотпускной тариф с учетом инвестиционной надбавки		26,17	27,30	30,67	30,32	31,71	30,98	30,67	28,63	30,98	102,19
	Рост тарифов в отношении к 2013 году								100,0	102,2	102,4	

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

1. Материалы (химические реагенты).

Организацией затраты на покупку реагентов для очистки воды заявлены в сумме 355,2 тыс.руб. Госкомитетом затраты на реагенты приняты в сумме 303,02 в соответствии с представленными документами. Отклонение от прогноза организации составляет – 52,0 тыс.руб.

Расчет затрат на реагенты осуществляется на основании удельных норм расхода реагентов. Для чистки воды применяется сульфат алюминия, известь хлорная, гидрохлорид натрия Поставщиками химических реагентов являются ОАО «Химпром», ООО «Экофарм».

2. Затраты на покупную электрическую энергию.

Организацией затраты на покупку электрической энергии заявлены в сумме 9189,31 тыс.руб. при объеме покупной электрической энергии 2011,0 тыс.кВт.

Госкомитетом произведен расчет затрат на покупную электрическую энергию на основе показателей установленной мощности оборудования на станциях, анализа фактической стоимости электроэнергии за 2013 год.

Таким образом, сумма затрат на покупную электрическую энергию составила 8884,94 тыс. руб. при объеме 2011,0тыс. кВт.

3. Фонд оплаты труда основного производственного персонала.

Организацией затраты на оплату труда основного производственного персонала заявлены в сумме 3891,52 тыс.руб. при численности 28 человек.

Госкомитетом произведен расчет затрат на оплату труда в соответствии с Отраслевым тарифным соглашением между Министерством строительства, архитектуры и ЖКХ РТ и Республиканским комитетом профсоюза рабочих местной промышленности и коммунально-бытовых предприятий, зарегистрированным Минтруда и занятости РТ. Минимальная месячная ставка 1 разряда основных производственных рабочих доведена до уровня 7056,0 рублей. Тарифные сетки по оплате труда (коэффициенты) применены исходя из особенности работ на основании Единой тарифной сетки.

Таким образом, расчет численности основного производственного персонала составляет 28 человека с расходами на оплату труда в размере 3937,7 тыс.руб.

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Подъем воды	9		1081,08
Слесарь-ремонтник	8	10,01	960,96
Обходчик ВКС	1	10,01	120,12
Очистка воды	13		2017,05
Электрогазосварщик	1	22,32	267,87
Машинист насосной установки	4	12,17	583,95
Оператор	4	13,17	583,95
лаборант	2	10,71	257,15

Слесарь ремонтного оборудования	1	14,06	168,76
электрик	1	12,95	155,36
Транспортировка	6		839,57
обходчик	3	12,78	460,06
слесарь ремонтник	3	10,54	379,5
Итого	28	11,719	3937,7

4. Амортизация основных средств.

Расчёт амортизационных отчислений отражен на основе данных бухгалтерского учёта. Планируемая сумма амортизационных отчислений в 2013 году составит 609,0тыс.руб.

Данные затраты являются одним из источников финансирования:

- инвестиционной программы в сумме 178,09 тыс. руб.,
- установка частотного преобразователя скважине Мамыкино в сумме 68,93 тыс руб
- установка регулятора давления на ул .Карррева в сумме 40,29 тыс. руб.;
- установка частотного преобразователя на очистки воды в сумме 296,21тыс руб.;
- устройство ВК для установки регулятора в сумме 25,48 тыс руб.

5. Аренда имущества.

Организацией заключены договора с МУ «Палата имущественных и земельных отношений» Нурлатского муниципального района Республики Татарстан на аренду земельных участков на сумму 122,36 тыс. руб.

6. 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 1982,0 тыс. руб.

Всего планируется затратить на текущий ремонт и техническое обслуживаниевсех объектов организации в 2014 году 1982,0тыс.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	Прочистка русла реки	56,84	56,84	0,0
2	БФС замена насоса на очистки воды	145,52	145,52	0,0
3	Замена скважинных насосов ЭЦВ скв. Курмыш	95,90	95,9	0,0
4	Замена водопровода по ул. Советская	391,42	391,42	0,0
5	Реконструкция водопровода от скв. Курмыш до ул. Шоссейная	83,62	83,62	0,0
6	Замена водопровода от скв. Мамыково	94,36	94,36	0,0
7	Резервная линия водовода на ВНС КарГора	547,87	547,87	0,0
8	Реконструкция кабельной сети	173,87	173,87	0,0
9	Реконструкция павильона скважины	84,82	84,82	0,0

10	Реконструкция водовода от скв. №5 ж/д до ВНБ ул. Линейная	72,37	72,37	0,0
11	Материалы для текущего ремонта (трубы, задвижки, цемент, кирпич, и т.д)	235,41	235,41	0,0
	Итого	1982,0	1982,0	0,0

7. Цеховые расходы.

Организацией цеховые затраты заявлены в сумме 4438,27 тыс.руб. Госкомитетом приняты затраты в размере 4425,96 тыс.руб. (отклонение от прогноза организации составляет -12,31 тыс.руб.). в том числе

- оплата труда цехового персонала проиндексированы на индекс дефлятор 4,8%;

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз ОКК тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение от прогноза ОКК
1	Заработная плата цехового персонала	1545,2	1523,39	-21,81
2	Отчисления на социальное страхование	466,65	460,07	-6,58
3	ГСМ	639,7	639,7	0,0
4	Амортизация ОС цехового назначения	72,0	72,0	0,0
5	Затраты на ремонт цеховые	370,0	366,8	-3,2
6	Электроэнергия на цеховые цели	250,72	270,0	+19,28
7	Коммунальные платежи (газ)	150,0	150,0	0,0
8	Охрана труда, в том числе спецжиры, спецодежда, профосмотры, моющие средства	133,0	133,0	0,0
9	Договорные услуги (хим. анализы, страхование опасных объектов, пожарная безопасность, видеонаблюдение, охрана)	811,0	811,0	0,0
Итого		4438,27	4425,96	-12,31

Заработная плата цехового персонала:

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Мастер	2	17,70	424,76
Водитель	4	13,88	666,25
Диспетчер	2	9,49	227,80
Токарь	1	9,05	108,63
Штукатур маляр	1	8,0	95,95
Итого	10	13,122	1523,39

8. Прочие прямые расходы.

Организацией прочие затраты заявлены в сумме 340,0 тыс.руб. Госкомитетом затраты по данной статье учтены на уровне прогноза организации в соответствии с налоговыми декларациями.

п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз ОКК тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение от прогноза ОКК
	Водный налог	216,0	185,0	-31,0
	договор на водопользование	124,0	124,0	0,0
	итого	340,0	309,0	-31,0

9. Общеэксплуатационные расходы.

Организацией заявлены общеэксплуатационные расходы в сумме 12027,56 тыс.руб. Госкомитетом приняты затраты в размере 11285,12 тыс.руб. (отклонение от прогноза организации составляет 742,44 тыс.руб.). По статьям затрат:

- оплата труда АУП, прочие расходы проиндексированы на индекс дефлятор 4,8%;

- Госкомитетом не включены в расчет в полном объеме затраты договоров с ООО «Эко- М» от 03.09. 2012 №28-12 (по разработке зоны санитарной охраны), ООО «Эскада-Т» от 5.04.2013 №115/04-э (проект допустимого сброса загрязняющих веществ и микроорганизмов), ФГБУ «Управления по гидрометеорологии и мониторингу окружающей среды в РТ» от 05.12.2012 № 5 (отбор и анализ проб поверхностных вод).

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз ОКК тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение от прогноза ОКК
1	Заработная плата АУП	5893,45	5810,30	-83,15
2	Отчисления на социальное страхование	1779,82	1754,71	-25,11
3	Амортизация ОС	628,0	628,0	0,0
4	Затраты на ремонт общеэксплуатационного оборудования	421,60	400,0	-21,6
	Электроэнергия на общеэксплуатационные расходы	170,12	183,22	+13,09
4	Транспортные расходы	579,70	576,4	-3,3
	Услуги ЕРЦ	158,1	158,1	0,0
5	Услуги банка	52,70	52,4	-0,3
6	Подготовка кадров	74,41	73,99	-0,42
7	Услуги связи (телефон, интернет)	193,82	192,72	-1,1
8	Канц. товары и почтово-телеграф. расходы	115,94	115,28	-0,66
9	Услуги договорные (Гарант, содержание орг. техники, тех обслуживание и пуско-налад. работы котельной	400,0	400,0	0,0
10	лицензия , экспертизы (договора ООЩ «Эскада-Т» проектные работы, ФГБУ «управление по гидрометеорологии и мониторингу окружающей среды РТ» проведение проб и анализов)	920,0	400,0	-520,0
11	аренда зданий	430,0	430,0	0,0
12	аренда земли	100,0	0,0	-100,0
13	Налоги и платежи, относимые на себестоимость	110,0	110,0	0,0
Итого		12027,66	11285,12	-742,54

Заработная плата АУП:

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Директор	1	45,32	543,86
Бухгалтер	2	21,26	510,29
Гл. инженер	1	28,00	336,04
Начальник участка АДС	1	22,80	266,13
Гл. энергетик	1	18,60	223,15
Начальник ПЭО	1	22,18	266,13
Начальник ПТО	1	22,18	266,13
Начальник абонентского отдела	1	22,18	266,13
Агент по снабжению	1	15,98	191,79
Инженер ПТО	1	16,48	197,80
Инженер по охране труда	1	17,17	205,99
Гл. Бухгалтер	1	25,36	304,29
Юрисконсульт	1	12,92	155,09
Инженер эколог	1	16,40	196,75
Ст. Бухгалтер	1	17,17	205,99
Инспектор по кадрам	1	12,92	155,09
Секретарь завсклад	1	16,4	196,75
Ст. диспетчер	1	16,50	197,96
Техник абонентского отдела	1	16,50	197,96
Начальник участка водоснабжения	1	22,18	266,13
Начальник участка водоотведения	1	22,18	266,13
Инженер технолог КОС	1	16,40	196,75
Зав лабораторией-технолог по воде	1	16,5	197,96
Итого			5810,30

Рост по статье расходов «Общеэксплуатационные расходы» обусловлен следующими причинами:

- ростом амортизации ОС на 317,0 тыс. руб. (машина ЗИЛ КО 520 Р394 ОМ)

- ростом расходов на договорные услуги связанные с подготовкой документации для лицензии.

Предприятие оказывает услуги водоснабжения и водоотведения. Согласно учетной политики предприятия доля общеэксплуатационных расходов по водоснабжению составляет 51,7 % Таким образом, общеэксплуатационные расходы составляют 5834,5 тыс.руб.

8. Валовая прибыль.

Необходимая валовая прибыль в размере 491,15 тыс. руб. сформирована в соответствии с письмом Федеральной налоговой службы России №12 по Республике Татарстан от 08.08.2008 №2067 ООО «Промочистка» применяет упрощенную систему налогообложения, объектом налогообложения «Доходы уменьшенные на величину расходов». На уплату налогов предусмотрены затраты в сумме 491,15 тыс.рублей.

Технологические и экономические показатели деятельности ООО «Промочистка»:

Направление показателей	Наименование показателя	Ед. изм.	2012	2013	2014
Технологические показатели					
Потери	Уровень потерь	%	11	9	9
	Коэффициент потерь	тыс.куб.м/км	1541,82	1028,57	1028,57
	Удельное водопотребление	куб.м/чел	29,17	27,89	27,58
Аварийность	Аварийность систем коммунальной инфраструктуры	ед./км	0,0	0,0	0,0
	Количество аварий на системах коммунальной инфраструктуры	ед.	0,0	0,0	0,0
Износ	Износ систем коммунальной инфраструктуры, в том числе:	%	100,0	100,0	100,0
	оборудование водозаборов	%	100,0	100,0	100,0
	оборудование системы очистки воды	%	100,0	100,0	100,0
	оборудование системы транспортирования воды	%	100,0	100,0	100,0
Сети водоснабжения	Удельный вес сетей, нуждающихся в замене	%	18	29	20
	Протяженность сетей, нуждающихся в замене	км	18,88	30,08	20,55
Производственные мощности	Уровень загрузки производственных мощностей	%	79,0	79,0	79,0
	оборудование водозаборов	%	70,0	70,0	70,0
	оборудование системы транспортировки воды	%	97,0	97,0	97,0
Удельный расход электрической энергии		кВт/куб.м	1,93	2,0	2,02
Экономические показатели					
Экономические показатели	Расходы на энергию в структуре себестоимости товара (услуги)	%	23,31	33,28	32,19
	Расходы на зарплату в структуре себестоимости товара (услуги)	%	16,65	17,8	18,58
	Доля амортизации в структуре себестоимости продукта	%	2,05	2,12	2,21
	Расходы на ремонт в структуре себестоимости товара (услуги)	%	15,93	7,04	7,18
Коэффициенты использования трудовых ресурсов	Эффективность использования персонала (трудоемкость производства)	чел/км	0,263	0,276	0,276
	Производительность труда	тыс.куб.м/чел	38,44	33,81	34,20

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

ООО «Промочистка» Нурлатского муниципального района (организация применяет упрощенную систему налогообложения)	Среднеотпускной тариф на питьевую воду (руб./куб.м)	
	с 1 января по 30 июня	с 1 июля по 31 декабря
	28,01	28,63

Данный тариф согласован с руководителем предприятия ООО «Промочистка» и руководством Нурлатского муниципального образования.

В Госкомитет для установления тарифа на 2014 год **ООО «Промочистка»** 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 «Промочистка» 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 «Промочистка» 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 отпуска воды

Потребителями водоотведения ООО «Промочистка» являются население, бюджетные и прочие организации г. Нурлат.

Тариф на водоотведение на 2013 год установлен постановлением Госкомитета от 16.11.2012 № 10-29/жкх:

Район/организация	с 1 января по 30 июня 2013 года	с 1 июля по 31 декабря 2013 года
ООО «Промочистка», руб/куб.м. (организация применяет упрощенную систему налогообложения)	20,62	20,62

Решением Совета города Нурлат Нурлатского муниципального района от 30.04.2013 № 82 утверждена инвестиционная надбавка в размере 2,68 руб./куб.м.

№ п/п	Наименование показателя	Ед.изм.	Факт 2012	Утвержде-но на 2013	Прогноз ОКК на 2014	По итогам экспертизы Госкомитета	Отклонение от прогноза ОКК
1	Принято сточных вод	тыс. куб.м.	898,73	866,5	866,5	886,5	+30,0
2	Величина	руб./	19,39	20,62	23,38	22,10	-1,28

	тарифа (с ИН)	куб.м.					
3	Товарная продукция	тыс.руб.	17426,34	17870,41	20260,47	19589,65	-670,82

Транспортирование канализационных стоков от потребителей происходит по канализационным сетям протяженностью 56,16 км, в том числе протяженность напорных сетей 11,16 км. Нуждающиеся в замене 6,8 км сетей.

Сточные воды поступают на 6 канализационных насосных станций, а затем на очистные сооружения. Очистка принятых стоков осуществляется механическим и биологическим способом. В состав БОС входят: приемная камера, две решетки, сооружение по обработке осадка, 2 песколовки, 4 аэротенки, 8 отстойников. Эффективность очистки стоков составляет 98%.

Загруженность очистных сооружений составляет 56% 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	897,728	866,5	886,5	102,3
1.1. По группе потребителей «финансируемых из бюджета всех уровней»	тыс. куб. м	97,387	120,0	102,0	885,0
1.2. По группе потребителей «Население»	тыс. куб. м	705,386	648,5	686,49	105,9
	%	78,5	74,8	77,4	
1.3. По группе потребителей «Прочие»	тыс. куб. м	95,955	98,0	98,0	100,0
2. Пропущено сточных вод	тыс. куб. м	898,728	866,5	866,5	100,0

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

Производственная программа предприятия по водоотведению рассчитана, исходя из потребности абонентов г. Нурлат 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., учтен фактор снижения текущего объема оказания услуг, обусловленный общей тенденцией по установке приборов учёта.

Снижение объема принятых сточных вод по группе потребителей «бюджетные потребители» на 2014 год связано с установкой приборов учета водопотребления.

Объем принятых сточных вод на 2014 год принят с ростом на 2,3% к утвержденному периоду 2013 года

Сравнительный анализ динамики необходимой валовой выручки, в том числе расходов по отдельным статьям (группам расходов), прибыли

регулируемой организации и их величины по отношению к предыдущим периодам регулирования

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

№ п/п	Показатели	Единица измерения	Базовый период	Утвержденный период			Предложение предприятия на 2014 год	Расчет Госкомитета 2014 год	Расчет Госкомитета с учетом календарной разбивки			
				с 1 января по 30 июня	с 1 июля по 31 декабря	2013 год			с 1 января по 30 июня	с 1 июля по 31 декабря	2014 год	Рост %
1	Является ли организация плательщиком НДС	да/нет	нет	нет	нет	нет	нет	нет	нет	нет	нет	
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ	х										
2	Пропущено сточных вод всего , в том числе:	тыс. м3	898,73	433,25	433,25	866,50	866,50	886,50	443,25	443,25	886,50	102,3
2.3	Объем реализации товаров и услуг потребителям, в том числе:	тыс. м3	898,73	433,25	433,25	866,50	866,50	886,50	443,25	443,25	886,50	102,3
2.3.1	население	тыс. м3	705,39	324,3	324,25	648,50	666,50	686,495	343,2475	343,2475	686,495	105,9
2.3.2	бюджетные организации	тыс. м3	97,39	60,00	60,00	120,00	102,0	102	51	51	102	85,0
2.3.3	прочие потребители	тыс. м3	95,955	49,00	49,00	98,00	98,00	98	49,0	49,0	98,0	100,0
3	Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по водоотведению	тыс.м3/час										
4	Прием и транспортирование (перекачка) стоков (РПС) - всего	тыс.руб.	7922,49	4085,75	4085,75	8166,49	8706,64	8447,06	4173,65	4273,41	8447,06	103,4
4.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	5760,92	2902,83	2902,83	5800,65	5895,77	5809,73	2854,99	2954,74	5809,73	100,2
4.1.1	затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс.руб.	1290,00	694,09	694,09	1388,18	1343,31	1452,77	701,14	751,63	1452,77	104,7
4.1.2	расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	1394,00	770,33	770,33	1540,66	1637,72	1614,61	788,38	826,23	1614,61	104,8
4.1.3	отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	412,00	232,64	232,640	465,28	494,59	487,61	238,09	249,52	487,61	104,8
4.1.4	амортизация основных средств производственного назначения	тыс.руб.	232,00	116,00	116,00	232,00	232,00	232,00	116,00	116,00	232,00	100,0
4.1.5	аренда основного оборудования	тыс.руб.		11,9	11,89	23,78	23,78	23,78	11,89	11,89	23,78	100,0

4.1.6	текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе	тыс.руб.	932,00	500	500,00	995,00	734,40	734,40	367,20	367,20	734,40	73,8
4.1.6.1	капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс.руб.						174,00	87,00	87,00	174,00	
4.1.8	цеховые расходы	тыс.руб.	1500,92	577,88	577,880	1155,75	1429,97	1264,56	632,28	632,28	1264,56	109,4
4.1.9	прочие прямые расходы	тыс.руб.							0,00	0,00	0,00	
4.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс.руб.	2161,57	1182,92	1182,92	2365,84	2810,87	2637,33	1318,67	1318,67	2637,33	111,5
5	Очистка стоков и утилизация сточной жидкости (РОС) - всего	тыс.руб.	9154,49	4689,53	4689,53	9384,03	11109,80	10698,56	4744,10	5954,46	10698,56	114,0
5.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	6992,92	3506,61	3506,61	7018,19	8298,93	8061,23	4254,49	3806,74	8061,23	114,9
5.1.1	материалы (химические реагенты)	тыс.руб.	45,00	30,8	30,79	61,58	65,50	65,50	32,75	32,75	65,50	106,4
5.1.2	затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс.руб.	2160,00	1171,19	1171,19	2342,38	2476,40	2442,58	1178,85	1263,73	2442,58	104,3
5.1.3	расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	1920,00	984,82	984,820	1969,63	2093,72	2064,17	1007,90	1056,27	2064,17	104,8
5.1.4	отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	566,00	297,42	297,420	594,83	632,30	623,38	304,38	319,00	623,38	104,8
5.1.5	амортизация основных средств производственного назначения	тыс.руб.	181,00	67,50	67,50	135,00	470,66	470,66	235,33	235,33	470,66	348,6
5.1.6	аренда основного оборудования	тыс.руб.		1,0	1,01	2,02	49,78	49,78	24,89	24,89	49,78	2464,4
5.1.7	текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе	тыс.руб.	620,00	376,00	376,00	757,00	1080,60	1080,60	838,11	242,49	1080,60	142,7
5.1.7.1	капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс.руб.	620,00	188,5	188,50	377,00	550,00	550,00	275,00	275,00	550,00	145,9
5.1.9	цеховые расходы	тыс.руб.	1500,92	577,88	577,88	1155,75	1429,97	1264,56	632,28	632,28	1264,56	88,4

5.1.10	прочие прямые расходы	тыс.руб.							0,00	0,00	0,00	
5.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс.руб.	2161,57	1182,92	1182,92	2365,84	2810,87	2637,33	489,61	2147,73	2637,33	111,5
7	Расходы на весь технологический процесс - всего:	тыс.руб.	17076,98	8775,28	8775,28	17550,52	19816,44	19145,62	8917,75	10214,85	19145,62	109,1
7.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	12753,84	6409,44	6409,44	12818,84	14194,70	13870,96	7109,48	6748,46	13870,96	108,2
7.1.1	материалы (химические реагенты)	тыс.руб.	45,00	30,79	30,79	61,58	65,50	65,50	32,75	32,75	65,50	106,4
7.1.2	затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс.руб.	3450,00	1865,28	1865,28	3730,56	3819,71	3895,35	1880,00	2015,35	3895,35	104,4
7.1.3	расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	3314,00	1755,15	1755,15	3510,29	3731,44	3678,78	1796,28	1882,50	3678,78	104,8
7.1.4	отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	978,00	530,06	530,06	1060,11	1126,89	1110,99	542,48	555,50	1110,99	104,8
7.1.5	амортизация основных средств производственного назначения	тыс.руб.	413,00	183,50	183,50	367,00	702,66	702,66	351,33	351,33	702,66	191,5
7.1.6	аренда основного оборудования	тыс.руб.	0,00	12,90	12,90	25,80	73,56	73,56	36,78	36,78	73,56	285,1
7.1.7	текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения	тыс.руб.	1552,00	876,00	876,00	1752,00	1815,00	1815,00	1205,31	609,69	1815,00	103,6
7.1.7.1	капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс.руб.	620,00	188,50	188,50	377,00	550,00	724,00	362,00	362,00	724,00	192,0
7.1.9	цеховые расходы	тыс.руб.	3001,84	1155,76	1155,76	2311,50	2859,94	2529,12	1264,56	1264,56	2529,12	109,4
7.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс.руб.	4323,14	2365,84	2365,84	4731,68	5621,74	5274,66	1808,27	3466,39	5274,66	111,48
8	Валовая прибыль:	тыс.руб.	349,36	159,95	159,95	319,89	444,03	444,03	222,02	222,02	444,03	138,81
8.1	Прибыль на развитие производства	тыс.руб.	349,36									
8.5	Налоги, сборы, платежи, относимые на финансовый результат:	тыс.руб.	0,00	159,95	159,95	319,89	444,03	444,03	222,02	222,02	444,03	138,81

8.5.2	единый налог при УСН	тыс.руб.	0,00	159,95	159,95	319,89	444,03	444,03	222,015	222,015	444,03	138,81
9	Убыток	тыс.руб.										
10	Внереализационные расходы	тыс.руб.										
11	Товарная продукция	тыс.руб.	17426,34	8935,23	8935,23	17870,41	20260,47	19589,65	9139,77	10436,87	19589,65	109,62
11.1	Инвестиционная надбавка	тыс.руб.	0,00	0,00	1161,11	1161,11	1161,11	2375,81	2375,81	0,00	2375,81	100,00
11.2	Товарная продукция с учетом инвестиционной надбавки	тыс.руб.	17426,34	8935,23	10096,34	19031,52	21421,58	21965,46	11515,57	10436,87	21965,46	115,42
14	Среднеотпускной тариф без учета инвестиционной надбавки	руб/м3	19,39	20,62	20,62	20,62	23,38	22,10	20,62	23,55	22,10	107,15
	Надбавка к тарифу	руб/м3			2,68	2,68	2,68	2,68	2,68	0,00	2,68	100,0
	Среднеотпускной тариф с учетом инвестиционной надбавки	руб/м3	19,39	20,62	23,30	21,96	24,72	24,78	23,30	23,55	24,78	112,8
15	Рост тарифов в отношении к 2013 году	%							100,00	101,07	112,8	

Характеристики основных статей затрат на весь технологический процесс.

1. Материалы (химические реагенты).

Организацией затраты на покупку реагентов для очистки стоков заявлены в сумме 65,50 тыс.руб. Госкомитетом затраты на реагенты приняты в сумме 65,50 в соответствии с представленными документами.

Расчет затрат на реагенты осуществляется на основании удельных норм расхода реагентов. Для чистки стоков гипохлорит натрия, коагулянт Поставщиками химических реагентов являются ОАО «Химпром», ООО «Экофарм».

2. Затраты на покупную электрическую энергию.

Организацией затраты на покупку электрической энергии заявлены в сумме 3819,71 тыс.руб. при объеме покупной электрической энергии 757,3тыс.кВт.

Госкомитетом произведен расчет затрат на покупную электрическую энергию на основе показателей установленной мощности оборудования на станциях, фактических показателей 2012 года и анализа фактической стоимости электроэнергии за 2013 год.

Таким образом, сумма затрат на покупную электрическую энергию принята в сумме 3895,35 тыс.руб. при объеме покупной электрической энергии 762,3 тыс.кВт.

Расчет электрической энергии произведен с учетом повышения объемов пропуска сточных вод.

3. Фонд оплаты труда основного производственного персонала.

Организацией затраты на оплату труда основного производственного персонала заявлены в сумме 3731,44 тыс.руб. при численности 27 человек.

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

Госкомитетом затраты на оплату труда основного производственного персонала учтены в сумме 3678,78 тыс.руб. при численности 27 человек

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Транспортировка стоков	12		1614,61
слесарь –ремонтник канализ. оборудования	5	13,37	802,18
контролер-обходчик	3	9,74	350,76
Машинист насосной установки	4	9,62	461,68
Очистка стоков	15		2064,17
обходчик канализационных сетей	1	10,65	127,75
электрогазосварщик	1	18,77	225,18
машинист насосной установки	4	10,62	509,97
слесарь ремонтник канализ. оборудования	3	13,37	481,36
оператор	4	9,65	463,04
лаборант	2	10,70	256,88
Итого	27		3678,78

В состав себестоимости включены расходы на социальные нужды в соответствии с Федеральным законом № 432-ФЗ от 28 декабря 2010 года «О

страховых взносах в пенсионный фонд РФ, фонд социального страхования, Федеральный фонд обязательного медицинского страхования» в размере 30,2%.

4. Амортизация основных средств.

Организацией затраты на амортизационные отчисления заявлены в сумме 702,66тыс.руб. Госкомитетом затраты по данной статье приняты на уровне прогноза организации. Рост амортизации на 91,5 % обусловлен следующим на основании решения арбитражного суда дело № А-65-8000/2012 от 26.04.2012 произведена оценка производственного оборудования канализационно – очистного сооружения с имеющимся оборудованием и произведена Государственная регистрация права имущества канализационно–очистного сооружения.

Данные затраты являются одним из источников финансирования:

- инвестиционной программы в сумме 503,0 тыс. руб.,
- покупки автоматизированной решетки на канализационные очистные сооружения.

5. Аренда имущества.

Организацией заключены договора с МУ «Палата имущественных и земельных отношений» Нурлатского муниципального района Республики Татарстан на аренду земельных участков под строительство канализационной насосной станции на сумму 73,56 тыс руб.

6 Затраты на текущий и капитальный ремонт.

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

Всего планируется затратить на текущий ремонт и техническое обслуживание

всех объектов организации в 2014 году 1815,0 тыс.руб.

Мероприятия по ремонту направлены на улучшение показателей работы и условий производства, в т.ч.:

№ п/п	Мероприятия по капитальному ремонту	Прогноз ОКК тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение от прогноза ОКК
1	ремонт канализационных колодцев	92,0	92,0	0,0
2	покупка и установка автоматизированной решетки на канализационные очистные сооружения	1358,75	1358,75	0,0
3	реконструкция канализационной сети по ул К.Маркса	209,8	209,8	0,0
4	реконструкция канализационной сети по ул Гиматдинова	154,45	154,45	0,0
	Итого	1815,0	1815,0	0,0

6. Цеховые расходы.

Организацией цеховые затраты заявлены в сумме 2859,94тыс.руб. Госкомитетом приняты затраты в размере 2526,6 тыс.руб. (отклонение от прогноза организации составляет – 333,34тыс.руб.). По статьям затрат:

- Госкомитетом принят рост статей заработной платы, охрана труда, коммунальные платежи на 2014 год – 4,8%;

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз ОКК тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение от прогноза ОКК
1	Заработная плата цехового персонала	824,73	813,09	-11,64
2	Отчисления на социальное страхование	249,07	245,55	-3,52
3	ГСМ	822,3	770,80	-51,5
4	Амортизация ОС цехового назначения	65,0	65,0	0,0
5	Затраты на ремонт цеховые	158,0	158,0	0,0
6	Электроэнергия на цеховые расходы	166,84	168,75	+1,91
4	Коммунальные платежи (газ и ТО газового хозяйства)	116,0	89,08	-26,92
5	Охрана труда, в том числе спецжиры, спецодежда, профосмотры, моющие средства	180,0	83,84	-96,16
6	Договорные услуги (обслуживание технических средств охраны, выполнение работ по техническому обслуживанию пожарной сигнализации, видеонаблюдение)	278,0	135,0	-143,0
Итого		2859,94	2529,12	-330,82

Заработная плата цехового персонала

Наименование специальностей цехового персонала	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Мастер	1	12,77	153,19
Водитель	3	12,11	435,85
Диспетчер	2	9,34	224,05
Итого	6		813,09

6. Общеэксплуатационные расходы.

Организацией заявлены общеэксплуатационные расходы в сумме 12027,56 тыс.руб. Госкомитетом приняты затраты в размере 11285,12 тыс.руб. (отклонение от прогноза организации составляет 742,44 тыс.руб.). По статьям затрат:

- оплата труда АУП, прочие расходы проиндексированы на индекс дефлятор 4,8%;

- Госкомитетом не включены в расчет в полном объеме затраты договоров с ООО «Эко- М» от 03.09. 2012 №28-12(по разработке зоны санитарной охраны), ООО «Эскада-Т» от 5.04.2013 №115/04-э (проект допустимого сброса загрязняющих веществ и микроорганизмов), ФГБУ «Управления по гидрометеорологии и мониторингу окружающей среды в РТ» от 05.12.2012 № 5 (отбор и анализ проб поверхностных вод).

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз ОКК тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение от прогноза ОКК
1	Заработная плата АУП	5893,45	5810,30	-83,15

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз ОКК тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение от прогноза ОКК
2	Отчисления на социальное страхование	1779,82	1754,71	-25,11
3	Амортизация ОС	628,0	628,0	0,0
4	Затраты на ремонт общеэксплуатационного оборудования	421,60	400,0	-21,6
	Электроэнергия на общеэксплуатационные расходы	170,12	183,22	+13,09
4	Транспортные расходы	579,70	576,4	-3,3
	Услуги ЕРЦ	158,1	158,1	0,0
5	Услуги банка	52,70	52,4	-0,3
6	Подготовка кадров	74,41	73,99	-0,42
7	Услуги связи (телефон, интернет)	193,82	192,72	-1,1
8	Канц. товары и почтово-телеграф. расходы	115,94	115,28	-0,66
9	Услуги договорные (Гарант, содержание орг. техники, тех обслуживание и пуско-налад. работы котельной	400,0	400,0	0,0
10	лицензия , экспертизы (договора ООЩ «Эскада-Т» проектные работы, ФГБУ «управление по гидрометеорологии и мониторингу окружающей среды РТ» проведение проб и анализов)	920,0	400,0	-520,0
11	аренда зданий	430,0	430,0	0,0
12	аренда земли	100,0	0,0	-100,0
13	Налоги и платежи, относимые на себестоимость	110,0	110,0	0,0
Итого		12027,66	11285,12	-742,54

Заработная плата АУП:

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Директор	1	45,32	543,86
Бухгалтер	2	21,26	510,29
Гл. инженер	1	28,00	336,04
Начальник участка АДС	1	22,80	266,13
Гл. энергетик	1	18,60	223,15
Начальник ПЭО	1	22,18	266,13
Начальник ПТО	1	22,18	266,13
Начальник абонентского отдела	1	22,18	266,13
Агент по снабжению	1	15,98	191,79
Инженер ПТО	1	16,48	197,80
Инженер по охране труда	1	17,17	205,99
Гл. Бухгалтер	1	25,36	304,29

Юрисконсульт	1	12,92	155,09
Инженер эколог	1	16,40	196,75
Ст. Бухгалтер	1	17,17	205,99
Инспектор по кадрам	1	12,92	155,09
Секретарь завсклад	1	16,4	196,75
Ст. диспетчер	1	16,50	197,96
Техник абонентского отдела	1	16,50	197,96
Начальник участка водоснабжения	1	22,18	266,13
Начальник участка водоотведения	1	22,18	266,13
Инженер технолог КОС	1	16,40	196,75
Зав лабораторией-технолог по воде	1	16,5	197,96
Итого			5810,30

Рост по статье расходов «Общеэксплуатационные расходы» обусловлен следующими причинами:

- ростом амортизации ОС на 317,0 тыс. руб. (машина ЗИЛ КО 520 Р394 ОМ)

- ростом расходов на договорные услуги связанные с подготовкой документации для лицензии.

Предприятие оказывает услуги водоснабжения и водоотведения. Согласно учетной политики предприятия доля общеэксплуатационных расходов по водоснабжению составляет 46,74% Таким образом, общеэксплуатационные расходы составляют 5274,66 тыс.руб.

8. Валовая прибыль.

Необходимая валовая прибыль в размере 444,03 тыс. руб. сформирована в соответствии с письмом Федеральной налоговой службы России №12 по Республике Татарстан от 08.08.2008 №2067 ООО «Промочистка» применяет упрощенную систему налогообложения, объектом налогообложения «Доходы уменьшенные на величину расходов». На уплату налогов предусмотрены затраты в сумме 444,03тыс.рублей.

Технологические и экономические показатели деятельности ООО «Промочистка»:

Направление показателей	Наименование показателя	Ед. изм.	2012	2013	2014
Технологические показатели					
Аварийность	Аварийность систем коммунальной инфраструктуры	ед./км	0,06	0,05	0,05
	Количество аварий на системах коммунальной инфраструктуры	ед.	3	3	3
Износ	Износ систем коммунальной инфраструктуры, в том числе:	%	60	54	54
	оборудование системы транспортировки стоков	%	56	50	50
	оборудование очистных сооружений	%	64	58	58
Канализационные сети	Удельный вес сетей, нуждающихся в замене	%	11	11	12

	Протяженность сетей, нуждающихся в замене	км	6	6	6,8
Производственные мощности	Уровень загрузки оборудования транспортировки стоков	%	56	56	56
	оборудование системы очистки стоков	%	45	45	45
Удельный расход электрической энергии		кВт/куб.м	0,91	0,87	0,86
Экономические показатели					
Экономические показатели	Расходы на энергию в структуре себестоимости товара (услуги)	%	20,20	19,27	20,35
	Расходы на зарплату в структуре себестоимости товара (услуги)	%	25,13	24,52	25,02
	Доля амортизации в структуре себестоимости продукта	%	3,67	2,09	2,42
	Расходы на ремонт в структуре себестоимости товара (услуги)	%	9,08	9,98	9,48
Коэффициенты использования трудовых ресурсов	Эффективность использования персонала (трудоемкость производства)	чел/км	0,515	0,49	0,48
	Производительность труда	тыс.куб.м/чел.	33,28	32,09	32,83

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

ООО «Промочистка» Нурлатского муниципального района (организация применяет упрощенную систему налогообложения)	Среднеотпускной тариф на водоотведение (руб./куб.м)	
	с 1 января по 30 июня	с 1 июля по 31 декабря
	20,62	23,55

Данный тариф согласован с руководителем предприятия ООО «Промочистка» и руководством Нурлатского муниципального образования.

В Госкомитет для установления тарифа на 2014 год **ООО «Промочистка»** 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, 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 «Промочистка» 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 «Промочистка» на 2014 год использовался метод экономически обоснованных расходов (затрат).

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

Потребителями технической воды ООО «Промочистка» прочие организации города Нурлат.

Тариф на техничекую воду на 2013 год устанавливается впервые.

№ п/п	Наименование показателя	Ед.изм.	Прогноз ОКК на 2014	По итогам экспертизы Госкомитета	Отклонение от прогноза ОКК
1	Полезный отпуск воды	тыс. куб.м.	27,35	27,35	0,0
2	Величина тарифа (с ИН)	руб./ куб.м.	30,58	23,89	-6,69
3	Товарная продукция	тыс.руб.	836,16	653,31	-182,85

Источником технической воды ООО «Промочистка» является поверхностные водоисточники н.п. КарГора. Общий забор всей воды осуществляется насосами в количестве 2 единиц. Имеется 1 резервный насос.

Транспортировка технической воды до потребителей осуществляется по водопроводным сетям протяженностью 105,0 км. Протяженность сетей, нуждающихся в замене 20,55 км.

Насосное оборудование и водопроводные сети находятся на балансе предприятия.

Обоснование обеспечения прогнозируемого объема реализации:

Показатели	Ед. изм.	2014 год
1. Поднято технической воды	тыс.куб.м	31,31
2. Подано воды в сеть с учетом отпуска воды другим водопроводам	тыс.куб.м	0,0
2.1. Потери воды	тыс.куб.м	3,965
	%	12,7
Расход воды на технологические нужды	тыс.куб.м	0,0
2.2. Полезный отпуск воды (с учетом отпуска воды другим водопроводам), всего, в том числе:	тыс.куб.м	27,345
2.2.1. Расход на собственные нужды предприятия	тыс.куб.м	0,0
2.2.2. Отпуск воды по категориям потребителей всего, в том числе:	тыс.куб.м	27,345
22.2.1. По группе потребителей «финансируемых из бюджета всех уровней»	тыс куб.м	0,0
2.2.2.2. По группе потребителей «Население»	тыс.куб.м	0,0
	%	
2.2.2.3. По группе потребителей «Прочие»	тыс.куб.м	27,345

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

Объем отпуска воды на 2014год составил 27,345 тыс. куб.м.(ООО НПО Бентотехнологии, ООО СК Континент, НГДУ, Нурлатавтотранс, ОАО «Тепло-Энергосервис», ЗАО «Кара Алтын» и др).

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	27,35	27,35	13,67	13,67	27,35	100,00
2.3	объем воды, реализованной потребителям, в том числе:	тыс. м3	27,35	27,35	13,67	13,67	27,35	100,00
2.3.1	население	тыс. м3			0	0	0	
2.3.2	бюджетные организации	тыс. м3			0	0	0	
2.3.3	прочие потребители	тыс. м3	27,35	27,35	13,6725	13,6725	27,345	100,00
4	Подъем воды (РПВ) - всего:	тыс.руб.	539,74	444,12	222,06	222,06	444,12	82,28
4.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	399,02	312,08	156,04	156,04	312,08	78,21
4.1.1	затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс.руб.	59,51	50,76	25,38	25,38	50,76	85,30
4.1.2	расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	105,60	52,80	26,40	26,40	52,80	50,00
4.1.3	отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	33,34	15,95	7,98	7,98	15,95	47,84
4.1.6	текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе	тыс.руб.	164,07	164,07	82,04	82,04	164,07	100,00
4.1.10	прочие прямые расходы	тыс.руб.	5,00	5,00	2,50	2,50	5,00	100,00
4.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс.руб.	140,72	132,04	66,02	66,02	132,04	93,83
6	Транспортирование воды (РТВ) - всего:	тыс.руб.	245,10	194,37	97,19	97,19	194,37	79,30
6.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	234,69	150,36	75,18	75,18	150,36	64,07
6.1.1	затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс.руб.	40,91	53,11	26,56	26,56	53,11	129,82
6.1.2	расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	105,60	52,80	26,40	26,40	52,80	50,00
6.1.3	отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	51,68	15,95	7,98	7,98	15,95	30,86
6.1.8	цеховые расходы	тыс.руб.	31,50	23,50	11,75	11,75	23,50	74,60
6.1.9	прочие прямые расходы	тыс.руб.	5,00	5,00	2,50	2,50	5,00	100,00
6.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс.руб.	46,91	44,01	22,01	22,01	44,01	93,82
7	Расходы на весь технологический процесс - всего:	тыс.руб.	821,34	638,49	319,25	319,25	638,49	77,74
7.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	633,71	462,44	231,22	231,22	462,44	72,97
7.1.2	затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс.руб.	100,42	103,87	51,94	51,94	103,87	103,44
7.1.3	расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	211,20	105,60	52,80	52,80	105,60	50,00
7.1.4	отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	85,02	31,90	15,95	15,95	31,90	37,52
7.1.7	текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения	тыс.руб.	164,07	164,07	82,04	82,04	164,07	100,00
7.1.10	цеховые расходы	тыс.руб.	63,00	47,00	23,50	23,50	47,00	74,60

7.1.11	прочие прямые расходы	тыс.руб.	10,00	10,00	5,00	5,00	10,00	100,00
7.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс.руб.	187,63	176,05	88,03	88,03	176,05	93,83
8	Валовая прибыль:	тыс.руб.	14,82	14,82	7,41	7,41	14,82	100,00
8.5	Налоги, сборы, платежи, относимые на финансовый результат:	тыс.руб.	14,82	14,82	7,41	7,41	14,82	100,00
8.5.2	единый налог при УСН	тыс.руб.	14,82	14,82	7,41	7,41	14,82	100
9	Убыток	тыс.руб.						
10	Внереализационные расходы	тыс.руб.						
11	Товарная продукция	тыс.руб.	836,16	653,31	326,66	326,66	653,31	78,13
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.	836,16	653,31	326,66	326,66	653,31	78,13
14	Среднеотпускной тариф без учета инвестиционной надбавки	руб/м3	30,58	23,89	23,89	23,89	23,89	78,13
	Рост тарифов в отношении к 2013 году				78,1	100,0	78,1	

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

1. Затраты на покупную электрическую энергию.

Организацией затраты на покупку электрической энергии заявлены в сумме 100,42 тыс.руб. при объеме покупной электрической энергии 27,24тыс.кВт.

Госкомитетом произведен расчет затрат на покупную электрическую энергию на основе показателей установленной мощности оборудования на станциях, анализа фактической стоимости электроэнергии за 2013 год.

Таким образом, сумма затрат на покупную электрическую энергию составила 103,87 тыс. руб. при объеме – 27,24тыс. кВт.

2. Фонд оплаты труда основного производственного персонала.

Организацией затраты на оплату труда основного производственного персонала заявлены в сумме 211,2 тыс.руб. при численности 2 человека.

Таким образом, расчет численности основного производственного персонала составляет 1 человек с расходами на оплату труда в размере 105,6 тыс.руб.

Наименование специальностей	Числен-ность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Подъем воды	0,5		52,80
машинист насосной установки	0,5	8,80	52,80
Транспортирование воды	0,5		52,80
слесарь ремонтник	0,5	8,80	52,80
Итого	1,0		105,6

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

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

Организацией затраты на текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств заявлены в сумме 164,07 тыс.руб. Госкомитетом затраты по данной статье учтены в размере 164,07 тыс.руб.

№ п/п	Мероприятия по капитальному ремонту	Прогноз ОКК тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение от прогноза ОКК
1	Установка частотного преобразователя	164,7	164,7	0
	Итого	164,7	164,7	0,0

4. Цеховые расходы.

Организацией цеховые затраты заявлены в сумме 63,0 тыс.руб. Госкомитетом приняты затраты в размере 47,0 тыс.руб. (отклонение от прогноза организации составляет -16,0 тыс.руб. по статье охрана труда)

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз ОКК тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение от прогноза ОКК
1	Коммунальные платежи (газ)	12,0	12,0	0,0
2	Охрана труда, в том числе спецжиры, спецодежда, профосмотры, моющие средства	26,0	10,00	-16,0
3	Договорные услуги	25,0	25,0	0,0
Итого		63,0	47,0	-16,0

5. Прочие прямые расходы.

Организацией прочие затраты заявлены в сумме 10,0тыс.руб.

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз ОКК тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение от прогноза ОКК
1	Водный налог	10,0	10,0	0,0
	Итого	10,0	10,0	0,0

6. Общеэксплуатационные расходы.

Организацией заявлены общеэксплуатационные расходы в сумме 12027,56 тыс.руб. Госкомитетом приняты затраты в размере 11285,12 тыс.руб. (отклонение от прогноза организации составляет 742,44 тыс.руб.). По статьям затрат:

- оплата труда АУП, прочие расходы проиндексированы на индекс дефлятор 4,8%;

- Госкомитетом не включены в расчет в полном объеме затраты договоров с ООО «Эко- М» от 03.09. 2012 №28-12(по разработке зоны санитарной охраны), ООО «Эскада-Т» от 5.04.2013 №115/04-э (проект допустимого сброса загрязняющих веществ и микроорганизмов), ФГБУ «Управления по гидрометеорологии и мониторингу окружающей среды в РТ» от 05.12.2012 № 5 (отбор и анализ проб поверхностных вод).

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз ОКК тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение от прогноза ОКК
1	Заработная плата АУП	5893,45	5810,30	-83,15
2	Отчисления на социальное страхование	1779,82	1754,71	-25,11
3	Амортизация ОС	628,0	628,0	0,0
4	Затраты на ремонт общеэксплуатационного оборудования	421,60	400,0	-21,6
	Электроэнергия на общеэксплуатационные расходы	170,12	183,22	+13,09
4	Транспортные расходы	579,70	576,4	-3,3
	Услуги ЕРЦ	158,1	158,1	0,0
5	Услуги банка	52,70	52,4	-0,3
6	Подготовка кадров	74,41	73,99	-0,42
7	Услуги связи (телефон, интернет)	193,82	192,72	-1,1
8	Канц. товары и почтово-телеграф. расходы	115,94	115,28	-0,66

9	Услуги договорные (Гарант, содержание орг. техники, тех обслуживание и пуско-налад. работы котельной	400,0	400,0	0,0
10	лицензия , экспертизы (договора ООЩ «Эскада-Т» проектные работы, ФГБУ «управление по гидрометеорологии и мониторингу окружающей среды РТ» проведение проб и анализов)	920,0	400,0	-520,0
11	аренда зданий	430,0	430,0	0,0
12	аренда земли	100,0	0,0	-100,0
13	Налоги и платежи, относимые на себестоимость	110,0	110,0	0,0
Итого		12027,66	11285,12	-742,54

Заработная плата АУП:

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Директор	1	45,32	543,86
Бухгалтер	2	21,26	510,29
Гл. инженер	1	28,00	336,04
Начальник участка АДС	1	22,80	266,13
Гл. энергетик	1	18,60	223,15
Начальник ПЭО	1	22,18	266,13
Начальник ПТО	1	22,18	266,13
Начальник абонентского отдела	1	22,18	266,13
Агент по снабжению	1	15,98	191,79
Инженер ПТО	1	16,48	197,80
Инженер по охране труда	1	17,17	205,99
Гл. Бухгалтер	1	25,36	304,29
Юрисконсульт	1	12,92	155,09
Инженер эколог	1	16,40	196,75
Ст. Бухгалтер	1	17,17	205,99
Инспектор по кадрам	1	12,92	155,09
Секретарь завсклад	1	16,4	196,75
Ст. диспетчер	1	16,50	197,96
Техник абонентского отдела	1	16,50	197,96
Начальник участка водоснабжения	1	22,18	266,13
Начальник участка водоотведения	1	22,18	266,13
Инженер технолог КОС	1	16,40	196,75
Зав лабораторией-технолог по воде	1	16,5	197,96
Итого			5810,30

Рост по статье расходов «Общеэксплуатационные расходы» обусловлен следующими причинами:

- ростом амортизации ОС на 317,0 тыс. руб. (машина ЗИЛ КО 520 Р394 ОМ)
- ростом договорных услуг.

Предприятие оказывает услуги водоснабжения и водоотведения. Согласно учетной политики предприятия доля общеэксплуатационных расходов по водоснабжению составляет 1,56%. Таким образом, общеэксплуатационные расходы составляют 176,05 тыс.руб.

7. Валовая прибыль.

Необходимая валовая прибыль в размере 14,82 тыс. руб. сформирована в соответствии с письмом Федеральной налоговой службы России №12 по Республике Татарстан от 08.08.2008 №2067 ООО «Промочистка» применяет упрощенную систему налогообложения, объектом налогообложения «Доходы уменьшенные на величину расходов». На уплату налогов предусмотрены затраты в сумме 14,82 тыс.рублей.

Технологические и экономические показатели деятельности ООО «Промочистка»:

Направление показателей	Наименование показателя	Ед. изм.	2014год
Технологические показатели			
Потери	Уровень потерь	%	13,0
	Коэффициент потерь	тыс.куб.м/км	37,76
	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:	%	69,0
	оборудование водозаборов	%	63,0
	оборудование системы очистки воды	%	0,0
	оборудование системы транспортирования воды	%	75,0
Сети водоснабжения	Удельный вес сетей, нуждающихся в замене	%	20,0
	Протяженность сетей, нуждающихся в замене	км	20,55
Производственные мощности	Уровень загрузки производственных мощностей	%	83,0
	оборудование водозаборов	%	83,0
	оборудование системы транспортировки воды	%	83,0
Удельный расход электрической энергии		кВт/куб.м	0,99
Экономические показатели			
Экономические показатели	Расходы на энергию в структуре себестоимости товара (услуги)	%	16,26
	Расходы на зарплату в структуре себестоимости товара (услуги)	%	21,53
	Доля амортизации в структуре себестоимости продукта	%	0,0
	Расходы на ремонт в структуре себестоимости товара (услуги)	%	25,69
Коэффициенты использования	Эффективность использования персонала (трудоемкость производства)	Км/чел	0,00952

трудовых ресурсов	Производительность труда	тыс.куб.м/чел	27,35

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

ООО «Промочистка» Нурлатского муниципального района (организация применяет упрощенную систему налогообложения)	Среднеотпускной тариф на техническую воду (руб./куб.м)	
	с 1 января по 30 июня	с 1 июля по 31 декабря
	23,89	23,89

Данный тариф согласован с руководителем ООО «Промочистка» и руководством Нурлатского муниципального образования.

Согласно пункта 15 Правил регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 13.05.2013 № 406 **ООО «Птицеводческий комплекс «Ак Барс»** Госкомитет устанавливает тарифы без открытия дела на основании имеющихся у Госкомитета сведений об регулируемых организациях, осуществляющих регулируемые виды деятельности **в сфере водоотведения.**

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 «Птицеводческий комплекс «Ак Барс» 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.

Основным видом деятельности общества является производство куриного мяса.

ООО «Птицеводческий комплекс «Ак Барс» оказывает услугу по приему сточных вод от ООО «Теплостой» в муниципальном образовании Ленино-Кокушкино. Все оборудование: насос фекальный СМ125-80 и воздуходувка 32 ВФ, канализационные сети, протяжённостью 4,95 км. находятся на балансе общества. Очистные сооружения состоят из трех приемных камер, 6 аэротенков, очистка стоков производится биологическим способом.

Предприятие работает по общей системе налогообложения.

Тариф на водоотведение на 2013 год установлен постановлением Госкомитета от 24.02.2012 № 10-1/жкх с календарной разбивкой:

Район/организация	с 1 января 2013 года до 24 марта 2013 года	с 1 июля 2013 года до 31 декабря 2013 года
ООО «Птицеводческий комплекс «Ак Барс» (организация применяет общую	14,48	

систему налогообложения)		

№ п/п	Наименование показателя	Ед.изм.	Утверждено на 2013	По итогам экспертизы Госкомитета	Отклонение от утвержденного
1	Принято сточных вод	тыс. куб.м.	151,80	191,08	125,8
2	Величина тарифа (среднегодовая)	руб./ куб.м.	14,48	14,48	100,0
3	Товарная продукция	тыс.руб.	2198,24	2 766,68	125,8

Транспортирование канализационных стоков от потребителей происходит по канализационным сетям протяженностью 4,95 км., фекальным насосом СМ 125-80, далее стоки передаются на очистные сооружения.

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	151,80	191,08	125,8
1.1 хозяйственные нужды предприятия		120,00	146,08	121,6
1.2 по группе потребителей «финансируемых из бюджета всех уровней»	тыс. куб. м	0	0	
1.3 По группе потребителей «Население»	тыс. куб. м	0	0	
	%			
1.4 По группе потребителей «Прочие»	тыс. куб. м	31,8	45,0	141,5

Планируемый объем и качество оказываемых услуг ООО «Птицеводческий комплекс «Ак Барс» 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.	Утвержденный период			Расчет Госкомитета			
			с 1 января по 30 июня	с 1 июля по 31 декабря	В среднем за 2013 год	с 1 января по 30 июня	с 1 июля по 31 декабря	2014 год	% отклонения от предложения предприятия
1	Является ли организация плательщиком НДС	да/нет	да	да	да	да	да	да	
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ	х	х	х		х	х		
2	Пропущено сточных вод всего, в том числе:	тыс. м3	75,90	75,90	151,80	95,54	95,54	191,08	126%
	Хозяйственные нужды предприятия	тыс м3	60,00	60,00	120,00	73,04	73,04	146,08	
	Принято сточных вод от других канализаций или отдельных канализационных сетей	тыс м3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.1.2	Объем реализации товаров и услуг потребителям, в том числе:	тыс. м3	15,90	15,90	31,80	22,50	22,50	45,00	142%
2.1.3	Население	тыс. м3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.1.4	Бюджетные организации	тыс. м3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.1.5	Прочие потребители	тыс. м3	15,90	15,90	31,80	22,50	22,50	45,00	
3	Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по водоотведению	тыс.м3/час.	0,01	0,01	0,00	0,01	0,01	0,02	100%
	II. ПОЛНАЯ СЕБЕСТОИМОСТЬ ОТВОДА СТОЧНОЙ ЖИДКОСТИ	тыс.руб.	1 099,12	1 099,12	2 198,24	1 383,34	1 383,34	2 766,68	125,8%
4	Прием и транспортирование (перекачка) стоков (РПС) - всего	тыс.руб.	596,77	596,77	1 193,55	1 369,10	1 369,10	2 738,20	229,5%
4.1.	Прямые расходы	тыс.руб.	596,77	596,77	1 193,55	1 369,10	1 369,10	2 738,20	229,5%
4.1.1	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	419,23	419,23	838,45	
4.1.2	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	487,81	487,81	975,62	642,00	642,00	1 284,00	132%
4.1.3	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	102,44	102,44	204,88	190,67	190,67	381,35	186%
4.1.4	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс.руб.	6,53	6,53	13,05	14,70	14,70	29,40	225%
	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	102,50	102,50	205,00	
4.1.7	Цеховые расходы	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4.1.8	Прочие прямые расходы	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5	Очистка стоков и утилизация сточной жидкости (РОС) - всего	тыс.руб.	502,35	502,35	1 004,69	14,24	14,24	28,49	
5.1	Прямые расходы	тыс.руб.	491,08	491,08	982,17	10,35	10,35	20,70	

5.1.1	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс.руб.	177,49	177,49	354,98	0,00	0,00	0,00	
5.1.2	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения	тыс.руб.	309,50	309,50	619,00	0,00	0,00	0,00	
5.1.3	Цеховые расходы	тыс.руб.	4,09	4,09	8,18	10,35	10,35	20,70	
5.1.4	Прочие прямые расходы	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс.руб.	11,26	11,26	22,53	3,89	3,89	7,79	
6	Утилизация осадка и его захоронение (РУО) - всего	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
7	Расходы на весь технологический процесс - всего	тыс.руб.	1 099,12	1 099,12	2 198,24	1 383,34	1 383,34	2 766,68	125,8%
7.1	Прямые расходы	тыс.руб.	1 087,86	1 087,86	2 175,71	1 379,45	1 379,45	2 758,90	126,8%
7.1.1	Материалы (химические реагенты)	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
7.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс.руб.	177,49	177,49	354,98	419,23	419,23	838,45	236,7%
7.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	487,81	487,81	975,62	642,00	642,00	1 284,00	131,6%
7.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	102,44	102,44	204,88	190,67	190,67	381,35	186,7%
7.1.5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс.руб.	6,53	6,53	13,05	14,70	14,70	29,40	225,3%
7.1.6	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения	тыс.руб.	309,50	309,50	619,00	102,50	102,50	205,00	33,1%
7.1.7	Цеховые расходы	тыс.руб.	4,09	4,09	8,18	10,35	10,35	20,70	253%
7.1.8	Прочие прямые расходы	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
7.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс.руб.	11,26	11,26	22,53	3,89	3,89	7,79	34,5
8	Валовая прибыль	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
9	Товарная продукция	тыс.руб.	1 099,12	1 099,12	2 198,24	1 383,34	1 383,34	2 766,68	125,8
10	Одноставочный тариф на водоотведение	руб./куб.м	14,48	14,48	14,48	14,48	14,48	14,48	100,0
	Рост тарифов к предыдущему периоду	%				100,0	100,0		

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

1.Затраты на покупную электрическую энергию.

Необходимое количество электроэнергии на 2014 год в размере 204,50 тыс. кВт. на сумму 838,45 тыс. руб. рассчитано на основе показателей установленной мощности оборудования на насосной станции. Учет потребления эл. энергии общество ведет по низкому напряжению.

2. Фонд оплаты труда основного производственного персонала

Среднесписочная численность основного производственного персонала ООО «Птицеводческий комплекс «Ак Барс» на услуги водоотведения составляет 8 человек с расходами на оплату труда в размере 1 284,00 тыс.руб.:

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Слесарь-ремонтник канализационного оборудования	3,0	14,50	522,00
Оператор	5,0	12,70	762,00
Итого:	8,0		1 284,00

3.Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала

1 284,00*27,9%=381,35 тыс.руб. Процент отчислений на социальные нужды согласно Федерального закона №212-ФЗ от 24.06.2009 «О страховых взносах в пенсионный фонд Российской Федерации, Фонд социального страхования Российской Федерации, Федеральный Фонд обязательного медицинского страхования» в ред. Федерального закона от 29.11.2010 №313-ФЗ, для сельскохозяйственных товаропроизводителей, отвечающих критериям, указанным в статье 346.2 Налогового кодекса Российской Федерации, за исключением организаций и индивидуальных предпринимателей, применяющих единый сельскохозяйственный налог составляет 27,9 %.

4.Амортизация основных средств производственного назначения.

Затраты на амортизацию основного технологического оборудования составляют 29,40 тыс.руб. (Здание КНС, здание очистных, лаборатория, компрессорная станция).

Средства направляются на ремонт зданий.

5. Затраты на текущий ремонт.

Расчёт указанных затрат проведен на основе планов по эксплуатации, текущему ремонту и обслуживанию оборудования очистных сооружений, канализационных сетей. Планируемая сумма составляет 205,00тыс.руб.

6.Цеховые расходы.

Цеховые расходы приняты в сумме 20,70 тыс.руб. распределение по стадиям технологического процесса осуществляется, согласно фонду оплату труда основного производственного персонала:

№ п/п	Статьи затрат	Расчет Госкомитета
1	ГСМ	5,70

2	Охрана труда, в том числе спецжиры, спецодежда, профосмотры, моющие средства	15,00
Итого		20,70

7.Общеэксплуатационные расходы.

Согласно учетной политике организации, расходы по статье «косвенные (общеэксплуатационные) расходы» распределяются пропорционально удельному весу оказываемых услуг в разрезе видов деятельности организации. Водоотведение в разрезе видов деятельности ООО «Птицеводческий комплекс «Ак Барс» составляет 0,1%. Таким образом, косвенные (общеэксплуатационные) расходы приняты в размере 7,79тыс.руб.:

Наименование показателей, статей затрат	2014 год
Заработная плата АУП	252,00
Отчисления на социальное страхование от заработной платы АУП	74,84
Транспортные расходы	1 100,00
Охрана вневедомственная	990,00
Представительские расходы	14,00
Подготовка кадров	8,00
Услуги связи (телефон, интернет, сотовая связь)	19,50
Канц. товары и почтово-телеграф. расходы	11,00
Услуги договорные (юридические, консультационные,…)	1 190,00
Страхование имущества	12,50
Налоги и платежи, относимые на себестоимость	13,60
Прочие общеэксплуатационные расходы	4 100,00
Итого:	7 785,44

Заработная плата АУП:

	2014 год		
	Среднесписочная численность	Среднемесячная зарплата 1 чел	ФОТ на год
Профессия	чел.	тыс.руб.	тыс.руб.
Экономист	1	21,00	252,00
Итого:	1		252,00

Технологические и экономические показатели деятельности ООО «Птицеводческий комплекс «Ак Барс» :

Направление показателей	Наименование показателя	Ед. изм.	2013	2014
Износ	-оборудование системы очистки стоков	%	83	83
	-оборудование транспортировки стоков	%	83	83
Сети водоотведения	Удельный вес сетей, нуждающихся в замене	%	26	26
	Протяженность сетей, нуждающихся в замене	км	1,20	1,20

Экономические показатели	Расходы на энергию в структуре себестоимости товара (услуги)	%	16,1	30,2
	Расходы на зарплату в структуре себестоимости товара (услуги)	%	44,3	46,4
	Доля амортизации в структуре себестоимости продукта	%	0,6	1,0
	Расходы на ремонт в структуре себестоимости товара (услуги)	%	28,1	7,4
Коэффициенты использования трудовых ресурсов	Эффективность использования персонала (трудоемкость производства)	чел/км	1,6	1,6
	Производительность труда	тыс.куб.м/чел.	12,0	23,8

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

Наименование организации	Одноставочный тариф на водоотведение с 1 января по 30 июня 2014 года	Одноставочный тариф на водоотведение с 1 июля по 31 декабря 2014 года
ООО «Птицеводческий комплекс «Ак Барс»		
Иные потребители (тарифы указываются без учета НДС)	14,48	14,48

Данный тариф согласован руководителем организации ООО «Птицеводческий комплекс «Ак Барс» и руководством Пестречинского муниципального района.

В Госкомитет обратилась организация **ООО «Коммунальные сети – Бетьки»** 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 «Коммунальные сети – Бетьки» 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 «Коммунальные сети – Бетьки» выполнено в соответствии с приказом Госкомитета от 29.09.2013 № 281.

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 «Коммунальные сети – Бетьки» 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.

Источником питьевой воды являются подземные воды. Организация обслуживает потребителей в Бетькинском, Биклянском, Иштеряковском, Мелекесском сельских поселениях.

Организация применяет упрощенную систему налогообложения.

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

Район/организация	с 1 января 2013 года до 30 июня 2013 года	с 1 июля 2013 года до 31 декабря 2013 года
ООО «Коммунальные сети – Бетьки», руб/куб.м. (применяют УСН)	42,40	42,40

№ 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	тыс.	212,89	214,34	214,34	100,0

	отпуск воды	куб.м.				
2	Величина тарифа	руб./ куб.м.	42,40	46,65	42,91	91,9
3	Товарная продукция	тыс.руб.	9 027,78	9 998,61	9 198,22	91,9

Источником воды являются подземные воды. Предприятие обслуживает 30 артезианских скважин по подъему воды, которые находятся на балансе исполнительных комитетов сельских поселений. Протяженность водопроводных сетей составляет 83,08 км., из которых 20,3 км. нуждаются в замене. Часть насосного оборудования находится на балансе организации

Анализ обоснованности расчета объема отпуска товаров, услуг:

Показатели	Ед. изм.	2013 год	2014 год	Отклонение, %
1. Поднято воды	тыс.куб.м	219,27	220,77	100,6
Расход воды на хозяйственные нужды	тыс.куб.м	0	0	
2. Подано воды в сеть с учетом отпуска воды другим водопроводам	тыс.куб.м	219,27	220,77	100,6
2.1. Потери воды	тыс.куб.м	6,38	6,43	
	%			
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	212,89	214,34	100,9
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	212,89	214,34	100,9
2.3.3.1. По группе потребителей «финансируемых из бюджета всех уровней»	тыс куб.м	6,09	6,89	113,1
2.3.3.2. По группе потребителей «Население»	тыс.куб.м	202,06	203,11	100,5
	%	95,3	94,8	
2.3.3.3. По группе потребителей «Прочие»	тыс.куб.м	4,75	4,34	91,6

Планируемый объем и качество услуг оказываемыхООО «Коммунальные сети – Бетьки» 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.	Факт 2012 год	Утвержденный период			План организации на регулируемый период	Расчет Госкомитета			
				с 1 января по 30 июня	с 1 июля по 31 декабря	В среднем за 2013 год		с 1 января по 30 июня	с 1 июля по 31 декабря	2014 год	% отклонения от предыдущего года
1	Является ли организация плательщиком НДС	да/нет	нет	х	х	нет	нет	нет	нет	нет	
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ	х	х	х	х	х	х	х	х	х	
2	Реализовано воды, в том числе:	тыс. м3	159,30	106,46	106,47	212,89	214,34	107,17	107,17	214,34	101%
2.1	объем воды, реализованной потребителям, в том числе:	тыс. м3	159,30	106,46	106,47	212,89	214,34	107,17	107,17	214,34	101%
2.1.1	население	тыс. м3	147,69	101,05	101,05	202,06	203,11	101,56	101,56	203,11	101%
2.1.2	бюджетные организации	тыс. м3	6,34	3,04	3,05	6,09	6,89	3,44	3,44	6,89	113,1%
2.1.3	прочие потребители	тыс. м3	5,27	2,37	2,37	4,75	4,34	2,17	2,17	4,34	91%
3	Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по холодному водоснабжению	тыс.м3/ч	0,02	0,02	0,02	0,02	0,02	0,01	0,01	0,02	100%
4	Подъем воды (РПВ) - всего:	тыс.руб.	2 867,25	3 073,87	3 073,87	6 060,42	6 833,17	3 178,16	3 288,99	6 467,15	107%
4.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	2 478,46	2 811,76	2 811,76	5 536,20	6 254,48	2 891,66	3 002,49	5 894,14	106%
4.1.1	затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс.руб.	1 584,58	1 776,72	1 776,72	3 553,44	3 790,57	1 812,04	1 993,24	3 805,28	107%
4.1.2	расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	146,07	189,18	189,18	378,36	398,88	198,26	198,26	396,52	105%
4.1.3	отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	44,20	57,13	57,13	114,26	120,46	59,87	59,87	119,75	105%
4.1.4	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс.руб.	15,46	7,73	7,73	15,46	15,46	7,73	7,73	15,46	100%
4.1.5	текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения	тыс.руб.	291,72	119,00	119,00	238,00	351,00	175,50	175,50	351,00	147%
4.1.6	цеховые расходы	тыс.руб.	265,03	595,99	595,98	1 191,97	1 452,26	572,53	572,53	1 145,06	96%
4.1.7	Прочие расходы	тыс.руб.	131,40	22,36	22,36	44,71	125,85	30,54	30,54	61,08	137%
4.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс.руб.	388,79	262,11	262,11	524,21	578,69	286,50	286,50	573,01	109%
5	Очистка воды (РОВ) - всего:	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
6	Транспортирование воды (РТВ) - всего:	тыс руб	3 275,75	1 431,92	1 431,91	2 863,83	3 062,33	1 322,57	1 322,57	2 645,13	92%
6.1	Прямые расходы:	тыс руб	2 889,75	1 208,64	1 208,63	2 417,28	2 569,37	1 078,51	1 078,51	2 157,02	89%
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	1 680,25	377,88	377,88	755,76	797,22	361,94	361,94	723,87	96%

6.1.3	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс руб	508,40	114,12	114,12	228,24	240,76	109,31	109,31	218,61	96%
6.1.4	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс руб	144,51	71,75	71,75	143,50	143,08	71,54	71,54	143,08	100%
6.1.5	Аренда основного оборудования	тыс руб	0,00	43,65	43,65	87,31	0,00	0,00	0,00	0,00	
6.1.6	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс руб	205,04	74,50	74,50	149,00	44,00	22,00	22,00	44,00	30%
6.1.7	Цеховые расходы	тыс руб	235,03	507,69	507,69	1 015,39	1 237,11	487,71	487,71	975,42	96%
6.1.8	Прочие прямые расходы	тыс руб	116,52	19,04	19,04	38,09	107,21	26,02	26,02	52,03	137%
6.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс руб	386,00	223,28	223,28	446,55	492,96	244,06	244,06	488,12	109%
7	Расходы на весь технологический процесс - всего:	тыс.руб.	6 143,01	4 462,13	4 462,12	8 924,25	9 895,50	4 500,73	4 611,56	9 112,28	102%
7.1	Прочие прямые расходы:	тыс.руб.	5 368,21	3 976,74	3 976,73	7 953,48	8 823,85	3 970,16	4 081,00	8 051,16	101%
7.1.1	Материалы (химические реагенты)	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
7.1.2	затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс.руб.	1 584,58	1 776,72	1 776,72	3 553,44	3 790,57	1 812,04	1 993,24	3 805,28	107%
7.1.3	расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	1 826,32	567,06	567,06	1 134,12	1 196,10	560,20	560,20	1 120,40	99%
7.1.4	отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	552,60	171,25	171,25	342,50	361,22	169,18	169,18	338,36	99%
7.1.5	Аренда основного оборудования	тыс руб	0,00	43,66	43,66	87,31	0,00	0,00	0,00	0,00	
7.1.6	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс.руб.	159,97	79,48	79,48	158,96	158,54	79,27	79,27	158,54	100%
7.1.7	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения	тыс руб	496,76	193,50	193,50	387,00	395,00	197,50	197,50	395,00	102%
7.1.8	цеховые расходы	тыс.руб.	500,05	1 103,68	1 103,67	2 207,36	2 689,36	1 060,24	1 060,24	2 120,48	96%
7.1.9	Прочие прямые расходы:		247,92	41,40	41,40	82,80	233,06	56,56	56,56	113,11	137%
7.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс.руб.	774,80	485,39	485,39	970,77	1 071,65	530,56	530,56	1 061,13	109%
8	Валовая прибыль:	тыс.руб.	251,35	51,76	51,76	103,52	103,11	42,97	42,97	85,93	83%
8.5	Налоги, сборы, платежи, относимые на финансовый результат:	тыс.руб.	251,35	51,76	51,76	103,52	103,11	42,97	42,97	85,93	83%
9	Товарная продукция	тыс.руб.	6 394,36	4 513,89	4 513,88	9 027,78	9 998,61	4 543,69	4 654,52	9 198,22	102%
10	Среднеотпускной тариф	руб/м3	40,14	42,40	42,40	42,40	46,65	42,40	43,43	42,91	101,2%
	Рост тарифа	%						100,0	102,4		

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

1. Затраты на покупную электрическую энергию.

Необходимое количество электроэнергии на 2014 год в размере 592,80 тыс. кВт. на сумму 3 805,28 тыс. руб. рассчитано на анализа фактического потребления электроэнергии за 2012 и 9 месяцев 2013 года.

2. Фонд оплаты труда основного производственного персонала.

Расчет численности основного производственного персонала составляет 8 человек с расходами на оплату труда в размере 1 120,40 тыс.руб., в т.ч.

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Подъем воды			
Оператор	3,0	11,01	396,52
Транспортирование воды			
Электрогазосварщик	0,5	19,19	115,13
Слесарь АВР	3,0	11,11	399,92
Обходчик ВКС	0,5	12,08	72,50
электромонтер	1,0	11,36	136,32
Итого	8,0		1120,40

Расчет численности основного производственного персонала составлен на основе штатного расписания, утвержденного директором. В состав себестоимости включены расходы на социальные нужды в размере - 30,2%.

3. Амортизация основных средств производственного назначения.

На основании справки о состоянии основных фондов, на балансе предприятия находятся эл. насос ЭЦВ 8-40-90, эл. насос ЭЦВ 6-16-140, эл. насос ЭЦВ 6-16-110, Трактор МТЗ-80 колесный, Экскаватор ЭО 3323Ж, Трактор ЮМЗ 6 л колесный. Годовая сумма амортизации составляет 158,54тыс.руб.

Направление амортизационных отчислений:

Замена насосов (с. Бетьки), замена насосов (д. Ст.Ерыклы), замена насосов (с. Иштеряково), замена насосов (с. Биклянь).

4.Затраты на текущий ремонт.

Предприятие планирует провести текущий ремонт на общую сумму 395,00 тыс. руб., в план которого включено:

Ремонт водопроводных сетей д. Ст. Ерыклы;

ремонт скважин (ограждения) с. Бетьки, с. Мелекес, с. Иштеряково;

строительство подземного павильона для скважин. д. Б.Сарай, с. Мелекес.

5. Цеховые расходы.

Цеховые расходы приняты в сумме 2 120,48 тыс.руб. распределение по стадиям технологического процесса осуществляется, согласно фонду оплату труда основного производственного персонала:

№ п/п	Статьи затрат	Прогноз организации	Расчет Госкомитета	Отклонение от прогноза организации

1	Заработная плата цехового персонала	1 820,34	1 389,07	76,3
2	Отчисления на социальное страхование от заработной платы цехового персонала	549,74	419,50	76,3
3	ГСМ	206,94	206,94	100,0
4	Амортизация ОС цехового назначения	19,17	19,17	100,0
5	Затраты на ремонт цеховые	24,28	24,28	100,0
6	Электроэнергия на цеховые расходы	32,91	32,16	100,0
7	Охрана труда, в том числе спецжиры, спецодежда, профосмотры, моющие средства	2,51	2,51	100,0
8	Договорные услуги	28,62	22,00	78,5
9	трансп. налог	3,11	3,11	100,0
10	хоз. нужды	1,74	1,74	100,0
Итого		2 689,36	2 120,48	78,8

Работники предприятия по водоснабжению, относящиеся к общепроизводственным (цеховым) расходам:	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Водитель	0,30	18,03	64,89
слесарь-ремонтник	0,15	12,79	23,01
охранники	0,45	7,92	42,78
тракторист т-130	0,15	15,64	28,15
тракторист экскав.	2,00	17,05	409,22
диспетчер с возл. Обяз. Зав. Склада	0,22	13,50	35,64
механик	0,15	19,80	35,63
начальник ВКХ	0,50	27,00	161,98
начальник участка с.Биклянь	0,50	20,60	123,62
нач. участка с. Мелекес	0,20	20,60	49,45
контролер ВКХ (Бетьки)	0,50	13,70	82,18
контролер ВКХ (Биклянь)	0,50	13,50	80,99
мастер уч. С возл. Обяз.контролер ВКХ (Иштеряково)	0,50	14,92	89,54
контролер ВКХ (Мелекес)	0,50	13,50	80,99
контролер ВКХ (Ерыклы)	0,50	13,50	80,99
Итого			1 389,07

6. Прочие прямые расходы.

№ п/п	Статьи затрат	Прогноз организации	Расчет Госкомитета	Отклонение от прогноза организации
1	водный налог	35,33	17,00	48,5
2	экологический налог	9,16	9,16	100,0
3	транспортный налог	5,25	5,25	100,0
4	услуги санэпидимс.	47,70		

5	за услуги ЕРЦ	104,92	75,00	72,1
6	Страхование ОСАГО	0,34	0,34	100,0
7	охрана труда	24,00		
8	хоз. нужды	6,36	6,36	100,0
	Итого:	233,06	113,11	48,4

7.Общеэксплуатационные расходы.

Общеэксплуатационные расходы приняты в сумме 1 327,65 тыс.руб. распределение по оказываемым видам услуг и по стадиям технологического процесса осуществляется, согласно фонду оплату труда основного производственного персонала:

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз организации	Расчет Госкомитета	Отклонение от прогноза организации
1	Заработная плата АУП	4 767,84	4 745,72	99,5
2	Отчисления на социальное страхование от заработной платы АУП	1 439,89	1 433,21	99,5
3	Амортизация ОС общехозяйственного назначения	79,58	79,58	100,0
4	Затраты на ремонт общеэксплуатационного оборудования	1,70	1,70	100,0
5	Электроэнергия на общеэксплуатационные расходы	39,25	37,88	96,5
4	Транспортные расходы	480,00	480,00	100,0
5	Услуги связи (телефон, интернет, сотовая связь)	84,40	84,40	100,0
6	Канц. товары и почтово-телеграф. расходы	63,30	63,30	100,0
7	Услуги договорные (Гарант, сопровождение программы 1-С)	120,00	80,00	66,6
8	Страхование имущества	9,61	9,61	100,0
9	Налоги и платежи, относимые на себестоимость	3,91	3,91	100,0
10	командировочные	25,00	25,00	100,0
11	содержание вычисл. техники	9,86	9,86	100,0
12	охрана труда	5,00	5,00	100,0
13	хоз.нужды	5,00	5,00	100,0
14	тех. обслуж. кассового аппарата	10,00	10,00	100,0
Итого		7 144,34	7 074,17	99,0
Водоснабжение 15,00 %			1 061,13	

Заработная плата АУП:

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Директор	1,00	42,50	509,96
Бухгалтер	1,00	37,26	447,08
Экономист	1,00	31,83	381,97
зам. директора	1,00	33,57	402,81
главный инженер	1,00	38,73	464,81
главный энергетик	1,00	31,83	381,93
инженер по охране труда	1,00	20,44	245,23

вед. Бухгалтер	1,00	20,44	245,23
вед. Экономист	1,00	19,12	229,39
бухгалтер	1,00	21,36	256,30
кассир	1,00	11,77	141,23
юрисконсульт	1,00	12,29	147,52
инженер сметчик с возлож обязанности ОК	1,00	20,44	245,23
секретарь -машинистка	1,00	13,87	166,38
специалист по закупкам	1,00	16,57	198,83
водитель	1,00	15,56	186,75
технический персонал	1,00	7,92	95,07
Итого			4745,72

Распределение косвенных расходов:

Водоснабжение x 15,00%
Водоотведение x 9,00%
ТБО x 0,00%
Теплоснабжение x 69,00%
Прочие x 7,00%
ИТОГО x 100,00%

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 85,93 тыс. руб.

Технологические и экономические показатели деятельности ООО «Коммунальные сети – Бетьки»:

Направление показателей	Наименование показателя	Ед. изм.	2013	2014
Потери	Уровень потерь	%	3	3
	Коэффициент потерь	куб.м/км	96,00	77,40
	Удельное водопотребление	куб.м/чел	28,85	29,00
Износ	Износ систем коммунальной инфраструктуры, в том числе:	%	90	90
	оборудование водозаборов	%	90	90
	оборудование системы очистки воды	%	0	0
	оборудование системы транспортирования воды	%	0	0
Сети водоснабжения	Удельный вес сетей, нуждающихся в замене	%	31	23
	Протяженность сетей, нуждающихся в замене	км	20,30	19,15
Экономические показатели	Расходы на энергию в структуре себестоимости товара (услуги)	%	39,3	41,0
	Расходы на зарплату в структуре себестоимости товара (услуги)	%	12,5	12,1

	Доля амортизации в структуре себестоимости продукта	%	1,7	1,6
	Расходы на ремонт в структуре себестоимости товара (услуги)	%	4,3	4,2
Коэффициенты использования трудовых ресурсов	Эффективность использования персонала (трудоемкость производства)	чел/км	0,096	0,096
	Производительность труда	тыс.куб. м/чел.	26,5	26,75

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

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 «Коммунальные сети – Бетьки» (организация применяет УСН)	42,40	43,43

Данный тариф согласован руководителем организации ООО «Коммунальные сети – Бетьки» и руководством Тукаевского муниципального района.

В Госкомитет обратилась организация **ООО «Коммунальные сети – Бетьки»** с заявлением об установлении тарифа **на 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 2014 год ООО «Коммунальные сети – Бетьки» 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 «Коммунальные сети – Бетьки» выполнено в соответствии с приказом Госкомитета от 29.09.2013 № 281.

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 «Коммунальные сети – Бетьки» 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 «Коммунальные сети - Бетьки» оказывает услуги по водоснабжению, водоотведению, теплоснабжению. Организация оказывает услуги по водоотведению населению, бюджетным и прочим потребителям в Бетькинском, Биклянском, Иштеряковском, Мелекесском сельских поселениях.

Предприятие применяет упрощенную систему налогообложения.

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

Район/организация	с 1 января 2013 года до 30 июня 2013 года	с 1 июля 2013 года до 31 декабря 2013 года
ООО «Коммунальные сети – Бетьки», руб/куб.м. (применяют УСН)	46,57	47,11

№ 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.	108,88	107,19	107,19	100,0
2	Величина тарифа (среднегодовая)	руб./ куб.м.	46,84	51,41	48,37	94.0
3	Товарная продукция	тыс.руб.	5 100,44	5 510,89	5 184,62	94,0

Транспортирование канализационных стоков от потребителей происходит по канализационным сетям, протяженностью 41,79 км. Затем сточные воды в объеме 87,19 тыс.куб..м. сбрасывается в канализационный коллектор ЗАО «Челныводоканал» для дальнейшей очистки на очистных сооружениях, а стоки сельского поселения Ерыклы в объеме 14,72 куб.м. планируется очищать на новых очистных сооружениях, ввод которых планируется в 2014 году. Очистка стоков от потребителей Мелекесского сельского поселения осуществляется в отстойниках.

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. м3	108,88	107,19	98,3
1.1 хозяйственные нужды предприятия	тыс. м3	0	0	0
1.2 по группе потребителей «финансируемых из бюджета всех уровней»	тыс. м3	5,27	5,65	107,2
1.3 По группе потребителей «Население»	тыс. м3	98,81	96,54	97,1
	%	90,7	89,7	
1.4 По группе потребителей «Прочие»	тыс. м3	4,80	5,00	104,1

Планируемый объем и качество оказываемых услугООО «Коммунальные сети – Бетьки» 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.	Факт за 2012 г.	Утвержденный период			План организации на регулируемый период	Расчет Госкомитета			
				с 1 января по 30 июня	с 1 июля по 31 декабря	В среднем за 2013 год		с 1 января по 30 июня	с 1 июля по 31 декабря	2014 год	% отклонения от предыдущего года
1	Является ли организация плательщиком НДС	да/нет	нет			нет	нет	нет	нет	нет	
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ	х						х	х		
2	Пропущено сточных вод всего, в том числе:	тыс. м3	86,41	54,44	54,44	108,88	107,19	53,59	53,59	107,19	98%
2.1.2	Объем реализации товаров и услуг потребителям, в том числе:	тыс. м3	86,41	54,44	54,44	108,88	107,19	53,59	53,59	107,19	98%
2.1.3	Население	тыс. м3	76,56	49,40	49,40	98,81	96,54	48,27	48,27	96,54	98%
2.1.4	Бюджетные организации	тыс. м3	5,36	2,63	2,63	5,27	5,65	2,82	2,82	5,65	107%
2.1.5	Прочие потребители	тыс. м3	4,48	2,41	2,41	4,80	5,00	2,50	2,50	5,00	104%
3	Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по водоотведению	тыс.м3/час.	0,01	0,01	0,01	0,01	0,01	0,01	0,01	0,01	100%
	II. ПОЛНАЯ СЕБЕСТОИМОСТЬ ОТВОДА СТОЧНОЙ ЖИДКОСТИ	тыс.руб.	5 141,83	2 639,00	2 668,41	5 038,32	5 449,02	2 566,53	2 566,53	5 133,06	102%
4	Прием и транспортирование (перекачка) стоков (РПС) - всего	тыс.руб.	4 987,68	2 504,45	2 533,86	4 769,22	5 055,28	2 541,14	2 676,38	5 133,06	108%
4.1.	Прямые расходы	тыс.руб.	4 339,58	2 213,22	2 242,63	4 186,77	4 412,29	2 222,81	2 358,04	4 496,39	107%
4.1.1	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс.руб.	352,67	221,32	221,32	442,64	510,39	235,64	235,64	471,28	106%
4.1.2	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс руб	1 895,33	600,76	600,76	1 201,58	1 267,38	679,09	679,09	1 358,18	113%
4.1.3	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс руб	571,34	181,43	181,43	362,86	382,75	205,09	205,09	410,17	113%
4.1.4	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс руб	132,27	9,28	9,28	18,55	17,48	8,74	8,74	17,48	94%
4.1.5	Аренда основного оборудования	тыс руб	0,00	78,11	78,11	156,21	0,00	0,00	0,00	0,00	
4.1.6	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения,	тыс руб	114,91			0,00	121,00	60,50	60,50	121,00	
4.1.7	Услуги по транспортированию стоков, оказываемые сторонними организациями	тыс руб	738,95	615,10	644,51	990,51	987,36	461,54	596,77	1 058,31	107%
4.1.8	Объем стоков, транспортируемый сторонними организациями	тыс м3	80,63	50,96	50,96	87,19	84,46	42,23	42,23	84,46	
4.1.9	Цеховые расходы	тыс руб	451,44	507,22	507,22	1 014,41	1 047,82	507,49	507,49	1 014,97	100%

4.10	Прочие прямые расходы	тыс руб	82,67			0,00	78,10	22,50	22,50	44,99	
4.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс.руб.	648,10	291,23	291,23	582,45	642,99	318,34	318,34	636,67	109%
5	Очистка стоков и утилизация сточной жидкости (РОС) - всего	тыс.руб.	154,15	134,55	134,55	269,10	393,74	0,00	0,00	0,00	0%
5.1	Прямые расходы	тыс руб	154,15	134,55	134,55	269,10	393,74	0,00	0,00	0,00	0%
5.1.1	Услуги по очистке стоков и утилизации сточной жидкости, оказываемые сторонними организациями	тыс руб	154,15	134,55	134,55	269,10	393,74	0,00	0,00	0,00	0%
5.1.2	Объем стоков, переданный на очистку и утилизацию сторонним организациям	тыс м3	4,06	7,36	7,36	14,72	19,36				
6	Утилизация осадка и его захоронение (РУО) - всего	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
7	Расходы на весь технологический процесс - всего	тыс.руб.	5 141,83	2 639,00	2 668,41	5 038,32	5 449,02	2 498,91	2 634,14	5 133,06	102%
7.1	Прямые расходы	тыс.руб.	4 493,73	2 347,77	2 377,18	4 455,87	4 806,03	2 180,58	2 315,81	4 496,39	101%
7.1.1	Материалы (химические реагенты)	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
7.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс.руб.	352,67	221,32	221,32	442,64	510,39	235,64	235,64	471,28	106%
7.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	1 895,33	600,76	600,76	1 201,58	1 267,38	679,09	679,09	1 358,18	107%
7.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	571,34	181,43	181,43	362,86	382,75	205,09	205,09	410,17	113%
7.1.5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс руб	132,27	9,28	9,28	18,55	17,48	8,74	8,74	17,48	94%
7.1.6	Аренда основного оборудования	тыс руб	0,00	78,11	78,11	156,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0
	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения	тыс руб	114,91	0,00	0,00	0,00	121,00	60,50	60,50	121,00	
7.1.7	Услуги, оказываемые сторонними организациями, стоимость которых регулируется	тыс руб	893,10	749,65	779,06	1 259,61	1 381,11	461,54	596,77	1 058,31	84%
7.1.8	Цеховые расходы	тыс руб	451,44	507,22	507,22	1 014,41	1 047,82	507,49	507,49	1 014,97	100%
7.1.9	Прочие прямые расходы	тыс руб	82,67	0,00	0,00	0,00	78,10	22,50	22,50	44,99	
7.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс руб	648,10	291,23	291,23	582,45	642,99	318,34	318,34	636,67	109%
8	Валовая прибыль	тыс руб	0,00	31,04	31,04	62,11	61,86	25,78	25,78	51,56	83%
9	Товарная продукция	тыс.руб.	3 864,34	2 670,04	2 699,45	5 100,44	5 510,89	2 524,69	2 659,92	5 184,62	102%
10	Одноставочный тариф на водоотведение	руб./куб.м	44,72	46,57	47,11	46,84	51,41	47,11	49,63	48,37	103%

	Рост тарифов к предыдущему периоду	%						100,0	105,3		

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

1. Затраты на покупную электрическую энергию.

Необходимое количество электроэнергии на 2014 год в размере 78,31 тыс. кВт. на сумму 471,28 тыс. руб. рассчитано на анализа фактического потребления электроэнергии за 2012 и 9 месяцев 2013 года.

2. Фонд оплаты труда основного производственного персонала.

Расчет численности основного производственного персонала составляет 10,18 человек с расходами на оплату труда в размере 1 358,18 тыс.руб., в т.ч.

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Прием и транспортирование стоков			
Обходчик канализационных сетей	0,50	12,08	72,50
Электрогазосварщик	0,50	19,19	115,13
Машинист насосной установки	3,58	11,22	482,19
Слесарь-ремонтник канализационного оборудования	2,60	11,10	346,36
Оператор	3,0	9,5	342,00
Итого	10,18		1 358,18

В состав себестоимости включены расходы на социальные нужды в размере – 30,2%. Увеличение затрат по данной статье обусловлено включением 3-х ставок операторов для обслуживания новых очистных сооружений.

3.Амортизация основных средств производственного назначения.

Расчёт амортизационных отчислений выполнен на основе данных бухгалтерского учёта. Акционерное общество представило справку о состоянии основных фондов, согласно которой на учете общества состоят насосный агрегат СМ 100-65-250/2 (с дв.45), насосный агрегат СМ 100-65-250/2 (с дв.45).

Планируемая сумма амортизационных отчислений в 2014 году составит 17,48 тыс.руб. Амортизационные отчисления направляются на замену насосов СМ-100-65-250/2.

4.Затраты на текущий ремонт.

Расчёт указанных затрат проведен на основе планов по эксплуатации, текущему ремонту и обслуживанию оборудования очистных сооружений, канализационных сетей.Общая сумма 121,00 тыс.руб.

В 2014 году организацией запланированы следующие мероприятия:

Капитальный ремонт канализационных колодцев (с.Бетьки, д.Ст.Ерыклы, д.Авлаш, д.Б.Сарай);

Капитальный ремонт здания КНС;

Замена крышек люков.

5.Услуги, оказываемые сторонними организациями, стоимость которых регулируется

ООО «Коммунальные сети - Бетьки» сбрасывает стоки (в объеме 84,46 тыс.куб.м.) по напорным сетям в систему канализации ЗАО «Челныводоканал». Оплата услуг осуществляется по среднегодовому тарифу на водоотведение,

установленному ЗАО «Челныводоканал» Госкомитетом на 2014 год, в размере 12,53 руб./куб.м. (с НДС).

84,46*12,53= 1058,31 тыс.руб.

6.Цеховые расходы.

Цеховые расходы приняты в сумме 1 014,97 тыс.руб. распределение по стадиям технологического процесса осуществляется, согласно фонду оплату труда основного производственного персонала:

№ п/п	Статьи затрат	Прогноз организации	Расчет Госкомитета	Отклонение от прогноза организации
1	Заработная плата цехового персонала	645,39	634,30	98,3
2	Отчисления на социальное страхование от заработной платы цехового персонала	194,91	191,56	98,3
3	ГСМ	113,83	111,69	98,2
4	Амортизация ОС цехового назначения	11,46	11,46	100,0
5	Затраты на ремонт цеховые	12,30	12,30	100,0
6	Электроэнергия на цеховые расходы	27,55	26,92	99,8
7	Охрана труда, в том числе спецжиры, спецодежда, профосмотры, моющие средства	3,25	3,25	100,0
8	Договорные услуги	31,65	16,00	51,6
9	страхование осаго	3,35	3,35	100,0
10	транспортный налог	2,61	2,61	100,0
11	хоз.нужды	1,54	1,54	100,0
Итого		1047,82	1014,97	96,8

Работники предприятия по водоснабжению, относящиеся к общепроизводственным (цеховым) расходам:	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Водитель	0,18	18,03	38,94
охранники	0,27	7,92	25,67
диспетчер с возл. обяз. зав. склада	0,09	13,50	14,58
слесарь-ремонтник	0,09	12,79	13,81
тракторист	0,09	15,64	16,89
механик	0,09	19,80	21,38
экскаваторщик	0,50	15,64	93,82
нач.вкх с.Бетьки	0,50	27,00	161,98
нач. участка с.Биклянь	0,50	20,60	123,62
нач. участка с.Мелекес	0,50	20,60	123,62
Итого			634,30

7. Прочие прямые расходы.

№ п/п	Статьи затрат	Прогноз	Расчет	Отклонение от

		организации	Госкомитета	прогноза организации
1	транспортный налог	25,50	25,50	100,0
2	охрана труда	24,48		
3	хоз.нужды	3,65	3,65	100,0
4	тех.осмотр	0,84	0,84	100,0
5	ООО «Тукайжилсервис»(услуги ЕРЦ)	23,63	15,00	63,4
	Итого:	78,10	44,99	57,6

8.Общеэксплуатационные расходы.

Общеэксплуатационные расходы приняты в сумме 636,67 тыс.руб. распределение по оказываемым видам услуг и по стадиям технологического процесса осуществляется, согласно фонду оплату труда основного производственного персонала:

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз организации	Расчет Госкомитета	Отклонение от прогноза организации
1	Заработная плата АУП	4 767,84	4 745,72	99,5
2	Отчисления на социальное страхование от заработной платы АУП	1 439,89	1 433,21	99,5
3	Амортизация ОС общехозяйственного назначения	79,58	79,58	100,0
4	Затраты на ремонт общеэксплуатационного оборудования	1,70	1,70	100,0
5	Электроэнергия на общеэксплуатационные расходы	39,25	37,88	96,5
4	Транспортные расходы	480,00	480,00	100,0
5	Услуги связи (телефон, интернет, сотовая связь)	84,40	84,40	100,0
6	Канц.товары и почтово-телеграф. расходы	63,30	63,30	100,0
7	Услуги договорные (Гарант, сопровождение программы 1-С)	120,00	80,00	66,6
8	Страхование имущества	9,61	9,61	100,0
9	Налоги и платежи, относимые на себестоимость	3,91	3,91	100,0
10	командировочные	25,00	25,00	100,0
11	содержание вычисл.техники	9,86	9,86	100,0
12	охрана труда	5,00	5,00	100,0
13	хоз.нужды	5,00	5,00	100,0
14	тех.обслуж.кассового аппарата	10,00	10,00	100,0
Итого		7 144,34	7 074,17	99,0
Водоотведение 9,00 %			636,67	

Заработная плата АУП:

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Директор	1,00	42,50	509,96
Бухгалтер	1,00	37,26	447,08

Экономист	1,00	31,83	381,97
зам. директора	1,00	33,57	402,81
главный инженер	1,00	38,73	464,81
главный энергетик	1,00	31,83	381,93
инженер по охране труда	1,00	20,44	245,23
вед. Бухгалтер	1,00	20,44	245,23
вед. Экономист	1,00	19,12	229,39
бухгалтер	1,00	21,36	256,30
кассир	1,00	11,77	141,23
юрисконсульт	1,00	12,29	147,52
инженер сметчик с возлож обязанности ОК	1,00	20,44	245,23
секретарь -машинистка	1,00	13,87	166,38
специалист по закупкам	1,00	16,57	198,83
водитель	1,00	15,56	186,75
технический персонал	1,00	7,92	95,07
Итого			4745,72

Распределение косвенных расходов:

Водоснабжение x 15,00%
Водоотведение x 9,00%
ТБО x 0,00%
Теплоснабжение x 69,00%
Прочие x 7,00%
ИТОГО x 100,00%

Анализ экономической обоснованности величины прибыли, необходимой для эффективного функционирования регулируемой организации.

Заявленный организацией уровень величины прибыли составляет 51,56 тыс.руб. и предусматривается на выплату налога при упрощенной системе налогообложения.

Технологические и экономические показатели деятельности ООО «Коммунальные сети – Бетьки»:

Направление показателей	Наименование показателя	Ед. изм.	2013	2014
Износ	-оборудование системы очистки стоков	%	92	92
	-оборудование транспортировки стоков	%	92	92
Сети водоотведения	Удельный вес сетей, нуждающихся в замене	%	71	67
	Протяженность сетей, нуждающихся в замене	км	12,27	12,27
Экономические показатели	Расходы на энергию в структуре себестоимости товара (услуги)	%	8,6	9,0
	Расходы на зарплату в структуре себестоимости товара (услуги)	%	23,5	26,0
	Доля амортизации в структуре себестоимости продукта	%	0,35	0,34

	Расходы на ремонт в структуре себестоимости товара (услуги)	%	0	2,3
Коэффициенты использования трудовых ресурсов	Эффективность использования персонала (трудоемкость производства)	чел/км	0,22	0,22
	Производительность труда	тыс.куб.м/чел.	10,8	10,7

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

Наименование организации	Одноставочный тариф на водоотведение с 1 января по 30 июня 2014 года, руб./куб.м.	Одноставочный тариф на водоотведение с 1 июля по 31 декабря 2014 года, руб./куб.м.
ООО «Коммунальные сети – Бетьки» (организация применяет УСН)	47,11	49,63

Данный тариф согласован руководителем организации ООО «Коммунальные сети – Бетьки» и руководством Тукаевского муниципального района.

В Госкомитет обратилась организация **ООО «Коммунальные сети – Круглое Поле»** с заявлением об установлении тарифа **на питьевую воду** 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 годООО «Коммунальные сети – Круглое Поле» 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 «Коммунальные сети – Круглое Поле» выполнено в соответствии с приказом Госкомитета от 30.04.2013 № 123.

В соответствии с п. 24 Правил регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения выбор метода регулирования тарифов осуществляется органом регулирования тарифов в соответствии с Основами ценообразования и с учетом предложения регулируемой организации.

Для оценки экономической обоснованности затрат организации ООО «Коммунальные сети – Круглое Поле» 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 потребителей;
- водоотведение потребителей.

Потребителями холодной воды питьевого качества ООО «Коммунальные сети – Круглое Поле» являются объекты жилищно-социальной сферы Круглопольского сельского поселения.

Организация применяет упрощенную систему налогообложения.

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

Район/организация	с 1 января 2013 года до 30 июня 2013 года	с 1 июля 2013 года до 31 декабря 2013 года
ООО «Коммунальные сети – Круглое Поле», руб/куб.м. (применяют УСН)	21,62	21,62

№ 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.	142,00	153,53	153,53	100.0
2	Величина тарифа	руб./ куб.м.	21,62	22,85	21,62	94,6
3	Товарная продукция	тыс.руб.	3 069,82	3 508,22	3 319,25	94,6

ООО «Коммунальные сети – Круглое Поле» покупает воду уООО «Управление по подготовке технологической жидкости для поддержания

пластового давления». На обслуживании организации находятся водопроводные сети, протяженностью 30,80 км. Организация обслуживает потребителей в Круглопольском сельском поселении.

Анализ обоснованности расчета объема отпуска товаров, услуг:

Показатели	Ед. изм.	2013 год	2014 год	Отклонение, %
1. Получено воды со стороны	тыс.куб.м	176,1	190,4	108,1
Расход воды на хозяйственные нужды	тыс.куб.м	0	0	
2. Подано воды в сеть с учетом отпуска воды другим водопроводам	тыс.куб.м	176,1	190,4	108,1
2.1. Потери воды	тыс.куб.м	34,1	36,9	108,2
	%	19,3	19,4	
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	141,9	153,5	108,1
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	141,9	153,5	108,1
2.3.3.1. По группе потребителей «финансируемых из бюджета всех уровней»	тыс куб.м	3,3	3,4	103,0
2.3.3.2. По группе потребителей «Население»	тыс.куб.м	97,55	75,58	77,4
	%	68,3	49,3	
2.3.3.3. По группе потребителей «Прочие»	тыс.куб.м	41,1	74,5	181,2

Планируемый объем и качество оказываемыхООО «Коммунальные сети – Круглое Поле» рассчитаны в соответствии с технологическими регламентами, экологическими нормативами и имеющимися производственными возможностями предприятия. Рост объема потребления воды для прочих потребителей вызван включением расходов ООО «Коммунальные сети – Бетьки» (для нужд ГВС и отопления с 01.10.2012 г. для населения)

Сравнительный анализ динамики необходимой валовой выручки, в том числе расходов по отдельным статьям (группам расходов), прибыли регулируемой организации и их величины по отношению к предыдущим периодам регулирования

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

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	Факт 2012 год	Утвержденный период			План организации на регулируемый период	Расчет Госкомитета			
				с 1 января по 30 июня	с 1 июля по 31 декабря	В среднем за 2013 год		с 1 января по 30 июня	с 1 июля по 31 декабря	2014 год	% отклонения от предыдущего года
1	Является ли организация плательщиком НДС	да/нет	нет	x	x	нет	нет	нет	нет	нет	
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ	x	x	x	x	x	x	x	x	x	
2	Реализовано воды, в том числе:	тыс. м3	139,71	70,99	70,99	142,00	153,53	76,76	76,76	153,53	108%
2.1	объем воды, реализованной потребителям, в том числе:	тыс. м3	139,71	70,99	70,99	142,00	153,53	76,76	76,76	153,53	108%
2.1.1	население	тыс. м3	91,61	48,77	48,77	97,55	75,58	37,79	37,79	75,58	77%
2.1.2	бюджетные организации	тыс. м3	3,40	1,65	1,65	3,30	3,40	1,70	1,70	3,40	103,0%
2.1.3	прочие потребители	тыс. м3	44,70	20,57	20,57	41,15	74,54	37,27	37,27	74,54	181%
3	Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по холодному водоснабжению	тыс.м3/ч	0,02	0,02	0,02	0,02	0,02	0,01	0,01	0,02	100%
4	Подъем воды (РПВ) - всего:	тыс.руб.	1 654,79	733,64	733,64	1 467,29	1 805,01	829,20	829,20	1 658,40	113%
4.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	1 654,79	733,64	733,64	1 467,29	1 805,01	829,20	829,20	1 658,40	113%
4.1.1	Оплата воды, полученной со стороны	тыс руб	1 654,79	733,64	733,64	1 467,29	1 805,01	829,20	829,20	1 658,40	113%
4.1.2	Объем воды, полученной со стороны	тыс м3	189,34	88,07	88,07	176,15	190,40	95,20	95,20	190,40	108%
5	Очистка воды (РОВ) - всего:	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
6	Транспортирование воды (РТВ) - всего:	тыс руб	1 291,66	775,93	775,92	1 551,84	1 661,95	811,92	811,92	1 623,84	105%
6.1	Прямые расходы:	тыс руб	1 019,26	601,45	601,44	1 202,87	1 309,92	660,29	660,29	1 320,58	110%
6.1.1	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс руб	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
6.1.2	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс руб	139,96	202,76	202,75	405,51	427,74	212,49	212,49	424,97	105%
6.1.3	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс руб	42,27	61,23	61,23	122,46	129,17	64,17	64,17	128,34	105%
6.1.6	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:		19,54	115,17	115,17	230,33	40,00	20,00	20,00	40,00	17%
6.1.7	Цеховые расходы	тыс руб	800,76	210,88	210,88	421,76	676,68	337,50	337,50	675,00	160%
6.1.8	Прочие прямые расходы	тыс руб	16,73	11,41	11,41	22,81	36,33	13,80	13,80	27,60	121%
6.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс руб	272,40	174,48	174,48	348,96	352,03	161,83	161,83	323,65	93%
7	Расходы на весь технологический процесс - всего:	тыс.руб.	2 946,45	1 509,57	1 509,56	3 019,13	3 466,96	1 638,98	1 638,98	3 277,97	109%

7.1	Прочие прямые расходы:	тыс.руб.	2 674,05	1 335,09	1 335,08	2 670,16	3 114,93	1 477,16	1 477,16	2 954,32	111%
7.1.3	расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	139,96	202,76	202,75	405,51	427,74	212,49	212,49	424,97	105%
7.1.4	отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	42,27	61,23	61,23	122,46	129,17	64,17	64,17	128,34	105%
7.1.7	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения	Тыс. руб.	19,54	115,17	115,17	230,33	40,00	20,00	20,00	40,00	17%
7.1.8	Оплата воды, полученной со стороны	Тыс. руб.	1 654,79	733,64	733,64	1 467,29	1 805,01	829,20	829,20	1 658,40	113%
7.1.9	цеховые расходы	тыс.руб.	800,76	210,88	210,88	421,76	676,68	337,50	337,50	675,00	160%
7.1.10	Прочие прямые расходы:		16,73	11,41	11,41	22,81	36,33	13,80	13,80	27,60	121%
7.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс.руб.	272,40	174,48	174,48	348,96	352,03	161,83	161,83	323,65	93%
8	Валовая прибыль:	тыс.руб.	683,74	25,34	25,34	50,69	41,26	20,63	20,63	41,26	81%
	Прибыль на прочие цели	тыс руб	646,54								
8.5	Налоги, сборы, платежи, относимые на финансовый результат:	тыс.руб.	37,20	25,34	25,34	50,69	41,26	20,63	20,63	41,26	81%
9	Товарная продукция	тыс.руб.	3 630,19	1 534,91	1 534,90	3 069,82	3 508,22	1 659,62	1 659,62	3 319,01	108%
10	Среднеотпускной тариф	руб/м3	25,98	21,62	21,62	21,62	22,85	21,62	21,62	21,62	100,0%
	Рост тарифа	%						100,0	100,0		

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

1. Фонд оплаты труда основного производственного персонала.

Расчет численности основного производственного персонала составляет 3,5 человека с расходами на оплату труда в размере 424,97 тыс.руб., в т.ч.

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Транспортирование воды			
Электрогазосварщик	0,25	19,21	57,63
Слесарь АВР	2,0	10,68	256,30
Обходчик ВКС	1,0	9,25	111,05
Итого			424,97

Расчет численности основного производственного персонала составлен на основе штатного расписания, утвержденного директором. В состав себестоимости включены расходы на социальные нужды в размере - 30,2%.

2. Оплата воды, полученной со стороны.

ООО «Коммунальные сети – Круглое Поле» покупает воду у ООО «Управление по подготовке технологической жидкости для поддержания пластового давления» на общую сумму 1 658,40 тыс.руб.

1 полугодие 95,20 т.куб.м.*(7,13*1,18) руб./куб.м =800,4 тыс.руб.

2 полугодие 95,20 т.куб.м.*(7,64*1,18) руб./куб.м =858,2 тыс.руб.

3.Затраты на текущий ремонт.

Предприятие планирует провести текущий ремонт на общую сумму 40,0 тыс. руб. (сумма затрат на ремонтные работы колодцев, трубопроводов).

4. Цеховые расходы.

Цеховые расходы приняты в сумме 675,00 тыс.руб. распределение по стадиям технологического процесса осуществляется, согласно фонду оплату труда основного производственного персонала:

п/п	Статьи затрат	Прогноз организации	Расчет Госкомитета	Отклонение от прогноза организации
	Заработная плата цехового персонала	206,28	204,99	99,3
	Отчисления на социальное страхование от заработной платы цехового персонала	62,30	61,91	99,3
	ГСМ	33,26	33,26	100,0
	Договорные услуги (услуги машин и механизмов с «КС-Бетьки»)	374,84	374,84	100,0
Итого		676,68	675,0	99,7

Рост затрат по данной статье на 160% обусловлен включением расходов в объеме факта 2012 года на аренду спец. техники.

Работники предприятия по	Численность	Среднемесячная	Годовой фонд

водоснабжению, относящиеся к общепроизводственным (цеховым) расходам:	(чел.)	зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	оплаты труда (тыс.руб.)
мастер	0,5	20,65	123,87
контролер ВКХ	0,5	13,52	81,12
Итого	1,0		204,99

5. Прочие прямые расходы.

№ п/п	Статьи затрат	Прогноз организации	Расчет Госкомитета	Отклонение от прогноза организации
1	Услуги расчетного центра	25,73	17,00	66,0
2	Охрана труда	10,60	10,60	100,0
	Итого:	36,33	27,60	75,9

Рост затрат на 120% по данной статье обусловлен включением затрат на услуги расчетного центра на основе факта 2012 года.

6. Общеэксплуатационные расходы.

Общеэксплуатационные расходы приняты в сумме 323,65 тыс.руб. распределение по оказываемым видам услуг и по стадиям технологического процесса осуществляется, согласно фонду оплату труда основного производственного персонала:

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз организации	Расчет Госкомитета	Отклонение от прогноза организации
1	Заработная плата АУП	297,50	295,56	99,3
2	Отчисления на социальное страхование от заработной платы АУП	89,85	89,26	99,3
3	Транспортные расходы	141,83	102,00	72,3
4	Подготовка кадров	1,58	1,58	100,0
5	Услуги связи (телефон, интернет, сотовая связь)	47,14	45,00	95,7
6	Канц.товары и почтово-телеграф. расходы	11,04	11,04	100,0
7	Услуги договорные (Гарант, сопровождение программы 1-С)	10,70	10,70	100,0
8	Аренда зданий	25,42	24,00	94,4
9	Прочие общеэксплуатационные расходы, в том числе	93,37	81,37	87,1
9.1	содерж. Вычисл. Техники	7,16	7,16	100,0
9.2	командировочные расходы	12,00		
9.3	ТаксНет-Кама (эл. Торги)	2,53	2,53	100,0
9.4	СКБ Контур (эцп-ЕИАС)	6,75	6,75	100,0
9.5	Центр эл. отч.	4,43	4,43	100,0
9.6	ОАО-Татмедиа (раскр. инф. в печатных изд.)	17,82	17,82	100,0
9.7	охрана труда(моющ. ср. ,техн. инвент.)	6,68	6,68	100,0
9.8	аренда а/м УАЗ	36,00	36,00	100,0
Итого		811,80	660,51	81,3
Водоснабжение 49 %			323,65	

Заработная плата АУП:

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Директор	0,15	25,50	45,90
Бухгалтер	0,15	16,60	29,88
Экономист	0,20	16,60	39,84
главный экономист (совм.)	0,25	21,73	65,18
Кассир (совм)	0,15	13,18	23,73
зам. Директора (совм.)	0,25	21,73	65,18
инспектор ОК	0,15	14,37	25,86
Итого	1,3		295,56

Распределение косвенных расходов:

Водоснабжение x 49%

Водоотведение x 41%

Прочие x 10%

ИТОГО x 100,00%

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 41,26 тыс. руб.

Технологические и экономические показатели деятельности ООО «Коммунальные сети – Круглое Поле»:

Направление показателей	Наименование показателя	Ед. изм.	2013	2014
Потери	Уровень потерь	%	19	19
	Коэффициент потерь	куб.м/км	1138,21	1197,45
	Удельное водопотребление	куб.м/чел	34,45	25,27
Износ	Износ систем коммунальной инфраструктуры, в том числе:	%	100	100
	оборудование водозаборов	%	0	0
	оборудование системы очистки воды	%	0	0
	оборудование системы транспортирования воды	%	100	100
Сети водоснабжения	Удельный вес сетей, нуждающихся в замене	%	33	32
	Протяженность сетей, нуждающихся в замене	км	10,00	10,00
Экономические показатели	Расходы на энергию в структуре себестоимости товара (услуги)	%	0	0
	Расходы на зарплату в структуре себестоимости товара (услуги)	%	13,2	12,6

	Доля амортизации в структуре себестоимости продукта	%	0	0
	Расходы на ремонт в структуре себестоимости товара (услуги)	%	7,5	1,2
Коэффициенты использования трудовых ресурсов	Эффективность использования персонала (трудоемкость производства)	чел/км	0,11	0,11
	Производительность труда	тыс.куб.м/чел.	40,57	43,71

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

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 «Коммунальные сети – Круглое Поле» (организация применяет УСН)	21,62	21,62

Данный тариф согласован руководителем организации ООО «Коммунальные сети – Круглое Поле» и руководством Тукаевского муниципального района.

В Госкомитет для установления тарифа **на водоотведение** на 2014 год **ООО «Коммунальные сети - Круглое Поле»** 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 «Коммунальные сети - Круглое Поле» выполнено в соответствии с приказом Госкомитета от 30.04.2013 № 123.

В соответствии с п. 24 Правил регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения выбор метода регулирования тарифов осуществляется органом регулирования тарифов в соответствии с Основами ценообразования и с учетом предложения регулируемой организации.

Для оценки экономической обоснованности затрат организации ООО «Коммунальные сети - Круглое Поле» 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 «Коммунальные сети – Круглое Поле» оказывает услуги по водоотведению населению, бюджетным и прочим потребителям в Круглопольском сельском поселении.

Предприятие применяет упрощенную систему налогообложения.

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

Район/организация	с 1 января 2013 года до 30 июня 2013 года	с 1 июля 2013 года до 31 декабря 2013 года
ООО «Коммунальные сети - Круглое Поле», руб/куб.м. (применяют УСН)	28,01	28,01

№ 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.	104,7	105,21	105,21	100,0
2	Величина тарифа (среднегодовая)	руб./ куб.м.	28,01	30,27	29,16	96,3
3	Товарная продукция	тыс.руб.	2933,15	3 184,56	3 067,41	96,3

Транспортирование канализационных стоков от потребителей происходит по канализационным сетям, протяженностью 25,34 км., далее стоки направляются на очистку через центральный коллектор на очистные сооружения ЗАО «Челныводоканал».

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	104,7	105,21	100,5
1.1 хозяйственные нужды предприятия		0	0	
1.2 по группе потребителей «финансируемых из бюджета всех уровней»	тыс. куб. м	3,3	3,4	103,0
1.3 По группе потребителей «Население»	тыс. куб. м	81,14	81,42	100,0
	%	77,8	77,1	
1.4 По группе потребителей «Прочие»	тыс. куб. м	20,26	20,39	106,0

Планируемый объем и качество оказываемых услугООО «Коммунальные сети - Круглое Поле» 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.	Факт за 2012 г.	Утвержденный период			План организации на регулируемый период	Расчет Госкомитета			
				с 1 января по 30 июня	с 1 июля по 31 декабря	В среднем за 2013 год		с 1 января по 30 июня	с 1 июля по 31 декабря	2014 год	% отклонения от предыдущего года
1	Является ли организация плательщиком НДС	да/нет	нет			нет	нет	нет	нет	нет	
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ	х						х	х		
2	Пропущено сточных вод всего, в том числе:	тыс. м3	102,40	52,35	52,35	104,70	105,21	52,60	52,60	105,21	100,5%
2.1.2	Объем реализации товаров и услуг потребителям, в том числе:	тыс. м3	102,40	52,35	52,35	104,70	105,21	52,60	52,60	105,21	100,5%
2.1.3	Население	тыс. м3	81,42	40,57	40,57	81,14	81,42	40,71	40,71	81,42	100,3%
2.1.4	Бюджетные организации	тыс. м3	3,40	1,65	1,65	3,30	3,40	1,70	1,70	3,40	103,0%
2.1.5	Прочие потребители	тыс. м3	17,59	10,13	10,13	20,26	20,39	10,19	10,19	20,39	100,6%
3	Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по водоотведению	тыс.м3/час.	0,01	0,01	0,01	0,01	0,01	0,01	0,01	0,01	100%
	II. ПОЛНАЯ СЕБЕСТОИМОСТЬ ОТВОДА СТОЧНОЙ ЖИДКОСТИ	тыс.руб.	2 413,99	1 453,86	1 453,86	2 907,70	3 144,14	1 516,44	1 516,44	3 032,88	104%
4	Прием и транспортирование (перекачка) стоков (РПС) - всего	тыс.руб.	2 413,99	1 453,86	1 453,86	2 907,70	3 144,14	1 508,64	1 629,45	3 032,88	104%
4.1.	Прямые расходы	тыс.руб.	2 190,81	1 365,12	1 365,12	2 730,21	2 799,29	1 373,23	1 494,05	2 762,07	101%
4.1.1	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс.руб.	114,80	110,92	110,92	221,85	162,66	63,41	95,11	158,52	71%
4.1.2	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс руб	320,91	308,72	308,72	617,43	483,60	240,25	240,25	480,50	78%
4.1.3	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс руб	96,92	93,23	93,23	186,46	196,66	72,56	72,56	145,11	78%
4.1.4	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения,	тыс руб	12,50	59,44	59,44	118,87	134,57	59,44	59,44	118,87	100%
4.1.5	Услуги по транспортированию стоков, оказываемые сторонними организациями	тыс руб	922,30	594,70	594,70	1 189,39	1 266,70	614,57	703,68	1 318,25	111%
4.1.6	Объем стоков, транспортируемый сторонними организациями	тыс м3	102,40	52,35	52,35	104,70	105,21	52,60	52,60	105,21	100%
4.1.7	Цеховые расходы	тыс руб	720,33	194,36	194,36	388,72	545,66	265,89	265,89	531,78	137%
4.18	Прочие прямые расходы	тыс руб	3,04	3,75	3,75	7,49	9,44	4,52	4,52	9,04	121%
4.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс.руб.	223,18	88,74	88,74	177,49	344,85	135,40	135,40	270,81	153%

5	Очистка стоков и утилизация сточной жидкости (РОС) - всего	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
6	Утилизация осадка и его захоронение (РУО) - всего	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
7	Расходы на весь технологический процесс - всего	тыс.руб.	2 413,99	1 453,86	1 453,86	2 907,70	3 144,14	1 456,03	1 576,85	3 032,88	104%
7.1	Прямые расходы	тыс.руб.	2 190,81	1 365,12	1 365,12	2 730,21	2 799,29	1 320,63	1 441,44	2 762,07	101%
7.1.1	Материалы (химические реагенты)	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
7.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс.руб.	114,80	110,92	110,92	221,85	162,66	63,41	95,11	158,52	71%
7.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	320,91	308,72	308,72	617,43	483,60	240,25	240,25	480,50	99%
7.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	96,92	93,23	93,23	186,46	196,66	72,56	72,56	145,11	78%
7.1.5	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения	тыс руб	12,50	59,44	59,44	118,87	134,57	59,44	59,44	118,87	100%
7.1.6	Услуги, оказываемые сторонними организациями, стоимость которых регулируется	тыс руб	922,30	594,70	594,70	1 189,39	1 266,70	614,57	703,68	1 318,25	111%
7.1.7	Цеховые расходы	тыс руб	720,33	194,36	194,36	388,72	545,66	265,89	265,89	531,78	137%
7.1.8	Прочие прямые расходы	тыс руб	3,04	3,75	3,75	7,49	9,44	4,52	4,52	9,04	121%
7.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс руб	223,18	88,74	88,74	177,49	344,85	135,40	135,40	270,81	153%
8	Валовая прибыль	тыс руб	699,56	12,73	12,73	25,46	40,42	17,26	17,26	34,53	136%
8.1	Прибыль на прочие цели	тыс руб	669,08								
8.2	Налоги, сборы, платежи, относимые на финансовый результат:	тыс.руб.	30,48	12,73	12,73	25,46	40,42	17,26	17,26	34,53	136%
9	Товарная продукция	тыс.руб.	3 113,55	1 466,59	1 466,59	2 933,16	3 184,56	1 473,29	1 594,11	3 067,41	105%
10	Одноставочный тариф на водоотведение	руб./куб.м	30,40	28,01	28,01	28,01	30,27	28,01	30,30	29,16	104%
	Рост тарифов к предыдущему периоду	%						100,0	108,1		

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

1. Затраты на покупную электрическую энергию.

Необходимое количество электроэнергии на 2014 год в размере 37,65 тыс. кВт. на сумму 158,52 тыс. руб. рассчитано на анализа фактического потребления электроэнергии за 2012 и 9 месяцев 2013 года.

2. Фонд оплаты труда основного производственного персонала.

Расчет численности основного производственного персонала составляет 3,75 человек с расходами на оплату труда в размере 480,50 тыс.руб., в т.ч.

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Прием и транспортирование стоков			
Обходчик канализационных сетей	1,00	9,25	111,05
Электрогазосварщик	0,25	19,21	57,63
Машинист насосной установки	0,50	9,25	55,52
Слесарь-ремонтник канализационного оборудования	2,00	10,68	256,30
Итого	3,75		480,50

В состав себестоимости включены расходы на социальные нужды в размере – 30,2%.

Снижение затрат по данной статье обусловлено сокращением организацией 1,5 ст. машиниста.

3. Затраты на текущий ремонт.

Расчёт указанных затрат проведен на основе планов по эксплуатации, текущему ремонту и обслуживанию оборудования очистных сооружений, канализационных сетей. Общая сумма затрат составляет 118,87 тыс.руб.

В 2014 году организацией запланирован ремонт канализационных колодцев.

4.Услуги, оказываемые сторонними организациями, стоимость которых регулируется.

Организация передает сточные воды Круглопольского сельского поселения для очистки в ЗАО «Челныводоканал».

1 полугодие 52,605 т.куб.м. * 10,43руб.куб.м.*1,18 = 647,15 тыс.руб.;

2 полугодие 52,605 т.куб.м. * 10,81руб.куб.м.*1,18 = 671,10 тыс.руб.;

Рост затрат по данной статье на 111% обусловлен учетом в 2013 году цены стоков на 2% ниже уровня утвержденного.

5.Цеховые расходы.

Цеховые расходы приняты в сумме 531,78 тыс.руб. распределение по стадиям технологического процесса осуществляется, согласно фонду оплату труда основного производственного персонала:

№ п/п	Статьи затрат	Прогноз организации	Расчет Госкомитета	Отклонение от прогноза организации
1	Заработная плата цехового персонала	206,28	204,99	99,3
2	Отчисления на социальное страхование от заработной платы цехового персонала	62,30	61,91	99,3

3	ГСМ	33,26	21,07	63,3
4	Коммунальные платежи	44,98	44,98	100,0
5	Договорные услуги (Усллуги спец.техникиООО «КС-Бетьки»)	198,84	198,84	100,0
Итого		545,66	531,78	97,4

Рост затрат по данной статье на 137% обусловлен включением расходов в объеме факта 2012 года на аренду спец.техники.

Работники предприятия по водоотведению, относящиеся к общепроизводственным (цеховым) расходам:	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Мастер	0,5	20,65	123,87
контролер	0,5	13,52	81,12
Итого	1,0		204,99

6. Прочие прямые расходы.

№ п/п	Статьи затрат	Прогноз организации	Расчет Госкомитета	Отклонение от прогноза организации
1	Услуги расчетного центра	3,19	3,04	95,3
2	Охрана труда	6,25	6,00	96,0
	Итого	9,44	9,04	95,7

Рост затрат на 121% по данной статье обусловлен включением затрат на услуги расчетного центра на основе факта 2012 года.

7.Общеэксплуатационные расходы.

Общеэксплуатационные расходы приняты в сумме 270,81 тыс.руб. распределение по оказываемым видам услуг и по стадиям технологического процесса осуществляется, согласно фонду оплату труда основного производственного персонала:

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз организации	Расчет Госкомитета	Отклонение от прогноза организации
1	Заработная плата АУП	297,50	295,56	99,3
2	Отчисления на социальное страхование от заработной платы АУП	89,85	89,26	99,3
3	Транспортные расходы	141,83	102,00	72,3
4	Подготовка кадров	1,58	1,58	100,0
5	Услуги связи (телефон, интернет, сотовая связь)	47,14	45,00	95,7
6	Канц.товары и почтово-телеграф. расходы	11,04	11,04	100,0
7	Услуги договорные (Гарант, сопровождение программы 1-С)	10,70	10,70	100,0
8	Аренда зданий	25,42	24,00	94,4
9	Прочие общеэксплуатационные расходы, в том числе	93,37	81,37	87,1
9.1	содерж. Вычисл. Техники	7,16	7,16	100,0
9.2	командировочные расходы	12,00		
9.3	ТаксНет-Кама (эл. Торги)	2,53	2,53	100,0
9.4	СКБ Контур (эцп-ЕИАС)	6,75	6,75	100,0
9.5	Центр эл. отч.	4,43	4,43	100,0

9.6	ОАО-Татмедиа (раскр. инф. в печатных изд.)	17,82	17,82	100,0
9.7	охрана труда(моющ. ср. ,техн. инвент.)	6,68	6,68	100,0
9.8	аренда а/м УАЗ	36,00	36,00	100,0
Итого		811,80	660,51	81,3
Водоотведение 41 %			270,81	

Рост по данной статье на 153% обусловлен изменением распределения косвенных расходов на услуги водоотведения с 30% до 41%.

Заработная плата АУП:

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Директор	0,15	25,50	45,90
Бухгалтер	0,15	16,60	29,88
Экономист	0,20	16,60	39,84
главный экономист (совм.)	0,25	21,73	65,18
Кассир (совм)	0,15	13,18	23,73
зам. Директора (совм.)	0,25	21,73	65,18
инспектор ОК	0,15	14,37	25,86
Итого	1,3		295,56

Распределение косвенных расходов:

Водоснабжение x 49%
Водоотведение x 41%
Прочие x 10%
ИТОГО x 100,00%

Анализ экономической обоснованности величины прибыли, необходимой для эффективного функционирования регулируемой организации

Заявленный организацией уровень величины прибыли составляет 34,53 тыс.руб. и предусматривается на выплату налога при упрощенной системе налогообложения.

Технологические и экономические показатели деятельности ООО «Коммунальные сети - Круглое Поле»:

Направление показателей	Наименование показателя	Ед. изм.	2013	2014
Износ	-оборудование системы очистки стоков	%	0	0
	-оборудование транспортировки стоков	%	100	100
Сети водоотведения	Удельный вес сетей, нуждающихся в замене	%	28	28
	Протяженность сетей, нуждающихся в замене	км	4,00	4,00
Экономические показатели	Расходы на энергию в структуре себестоимости товара (услуги)	%	7,5	5,1
	Расходы на зарплату в структуре себестоимости товара (услуги)	%	21,0	15,1
	Доля амортизации в структуре себестоимости продукта	%	0	0

	Расходы на ремонт в структуре себестоимости товара (услуги)	%	4,0	3,5
Коэффициенты использования трудовых ресурсов	Эффективность использования персонала (трудоемкость производства)	чел/км	0,15	0,15
	Производительность труда	тыс.куб.м/чел.	28,0	28,0

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

Наименование организации	Одноставочный тариф на водоотведение с 1 января по 30 июня 2014 года, руб./куб.м.	Одноставочный тариф на водоотведение с 1 июля по 31 декабря 2014 года, руб./куб.м.
ООО «Коммунальные сети - Круглое Поле» (организация применяет УСН)	28,01	30,30

Данный тариф согласован руководителем ООО «Коммунальные сети - Круглое Поле» и руководством Тукаевского муниципального района.

В Госкомитет обратилась организация **ООО «Коммунальные сети - Новый»** с заявлением об установлении тарифа на питьевую воду 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 «Коммунальные сети - Новый» 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 «Коммунальные сети - Новый» 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 «Коммунальные сети - Новый» 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.

Источником питьевой воды являются подземные воды. На балансе предприятия находятся 30 водозаборных сооружений с башнями Рожновского и 36 артезианских скважин. Общая протяженность водопроводных сетей составляет 89,72 км (а также 19 колодца/автономных водозаборных колонки нецентрализованного водоснабжения).

Организация обслуживает потребителей в 8 сельских поселениях (Азьмушкинское, Калмашское, Малошильнинское, Кузкеевское, Калмиинское, Биюрганское, Шильнебашское, Семекеевское) в 24 населенных пунктах.

Источником водоснабжения являются подземные воды.

Организация применяет упрощенную систему налогообложения.

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

Район/организация	с 1 января 2013 года до 30 июня 2013 года	с 1 июля 2013 года до 31 декабря 2013 года
ООО «Коммунальные сети - Новый» руб/куб.м. (применяют УСН)	37,81	37,81

№ 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.	261,64	260,70	260,70	100,0
2	Величина тарифа	руб./ куб.м.	37,81	40,86	39,00	95.4
3	Товарная продукция	тыс.руб.	9893,11	10 652,58	10 168,39	95,4

Описание схемы водоснабжения ООО «Коммунальные сети - Новый»

Подъем воды осуществляется из подземных источников. На артезианских скважинах установлены глубинные насосы марки ЭЦВ 6-10-125 и ЭЦВ 6 - 10 - 80, далее вода подается на распределительные водопроводные сети.

Транспортировка воды до потребителей осуществляется по водопроводным сетям общей протяженностью 90,8 км. Оборудование скважин и водопроводов принято в аренду обществом на основании договоров возмездного пользования имуществом от исполнительных комитетов.

Анализ обоснованности расчета объема отпуска товаров, услуг

Показатели	Ед. изм.	2013 год	2014 год	Отклонение, %
1. Поднято воды	тыс.куб.м	272,37	271,38	99,5
1.3.Расход воды на хозяйственные нужды	тыс.куб.м	0	0	
2. Подано воды в сеть с учетом отпуска воды другим водопроводам	тыс.куб.м	272,37	271,38	99,5
2.1. Потери воды	тыс.куб.м	10,72	10,68	99,6
	%	3,9	3,9	
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	261,64	260,7	99,6
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	261,64	260,7	99,6
2.3.3.1. По группе потребителей «финансируемых из бюджета всех уровней»	тыс куб.м	12,02	10,68	88,8
2.3.3.2. По группе потребителей «Население»	тыс.куб.м	245,34	244,86	99,8
	%	90,0	90,0	
2.3.3.3. По группе потребителей «Прочие»	тыс.куб.м	4,28	5,16	120,5

Планируемый объем и качество оказываемых ООО «Коммунальные сети - Новый» рассчитаны в соответствии с технологическими регламентами, экологическими нормативами и имеющимися производственными возможностями предприятия.

Рост объемов по прочим потребителям обусловлен увеличением объемов выпуска у ООО «Ласка» кондитерская фабрика, сельское поселение Шильнебаш.

Сравнительный анализ динамики необходимой валовой выручки, в том числе расходов по отдельным статьям (группам расходов), прибыли регулируемой организации и их величины по отношению к предыдущим периодам регулирования проведен в соответствии с разделом VI Основ ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения.

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	Факт 2012 год	Утвержденный период			План организации на регулируемый период	Расчет Госкомитета			
				с 1 января по 30 июня	с 1 июля по 31 декабря	В среднем за 2013 год		с 1 января по 30 июня	с 1 июля по 31 декабря	2014 год	% отклонения от предыдущего года
1	Является ли организация плательщиком НДС	да/нет	нет	х	х	нет	нет	нет	нет	нет	
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ	х	х	х	х	х	х	х	х	х	
2	Реализовано воды, в том числе:	тыс. $м^3$	261,19	130,82	130,82	261,64	260,70	130,35	130,35	260,70	100%
2.1	объем воды, реализованной потребителям, в том числе:	тыс. $м^3$	261,19	130,82	130,82	261,64	260,70	130,35	130,35	260,70	100%
2.1.1	население	тыс. $м^3$	244,86	122,67	122,67	245,34	244,86	122,43	122,43	244,86	100%
2.1.2	бюджетные организации	тыс. $м^3$	11,12	6,01	6,01	12,02	10,68	5,34	5,34	10,68	88,8%
2.1.3	прочие потребители	тыс. $м^3$	5,21	2,14	2,14	4,28	5,16	2,58	2,58	5,16	120%
3	Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по холодному водоснабжению	тыс.$м^3$/ч	0,03			0,03	0,03	0,01	0,01	0,03	100%
4	Подъем воды (РПВ) - всего:	тыс.руб.	6 829,15	3 603,16	3 603,16	7 206,31	8 164,31	3 731,85	4 043,55	7 775,40	108%
4.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	5 866,55	3 148,14	3 148,14	6 296,28	7 101,71	3 214,49	3 526,20	6 740,69	107%
4.1.1	затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс.руб.	3 140,72	1 666,77	1 666,77	3 333,55	3 737,52	1 684,90	1 996,61	3 681,51	110%
4.1.2	расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	1 062,84	493,37	493,37	986,73	1 065,60	517,05	517,05	1 034,09	105%
4.1.3	отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	320,98	149,00	149,00	297,99	321,81	156,15	156,15	312,30	105%
4.1.4	Аренда основных средств производственного назначения	тыс.руб.	244,69	58,73	58,73	117,47	117,42	58,71	58,71	117,42	100%
4.1.5	текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения	тыс.руб.	30,17	47,13	47,13	94,25	33,41	16,71	16,71	33,41	35%
4.1.6	цеховые расходы	тыс.руб.	832,44	592,72	592,72	1 185,43	1 385,89	634,23	634,23	1 268,46	107%
4.1.7	Прочие расходы	тыс.руб.	234,72	140,43	140,43	280,86	440,06	146,75	146,75	293,50	105%
4.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс.руб.	962,60	455,02	455,02	910,03	1 062,60	517,35	517,35	1 034,71	114%
5	Очистка воды (РОВ) - всего:	тыс.руб.	1,96	0,32	0,32	0,63	2,18	0,33	0,33	0,67	105%
5.1	Материалы (химические реагенты)	тыс руб	1,96	0,32	0,32	0,63	2,18	0,33	0,33	0,67	100%
6	Транспортирование воды (РТВ) - всего:	тыс руб	2 316,92	1 292,65	1 292,65	2 585,29	2 370,59	1 148,81	1 148,81	2 297,62	89%
6.1	Прямые расходы:	тыс руб	1 996,05	1 097,64	1 097,64	2 195,28	2 016,39	976,36	976,36	1 952,72	89%
6.1.1	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс руб	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
6.1.2	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс руб	1 146,85	425,02	425,02	850,04	872,16	445,42	445,42	890,84	105%
6.1.3	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда	тыс руб	346,34	128,36	128,36	256,71	263,39	134,52	134,52	269,03	105%

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	Факт 2012 год	Утвержденный период			План организации на регулируемый период	Расчет Госкомитета			
				с 1 января по 30 июня	с 1 июля по 31 декабря	В среднем за 2013 год		с 1 января по 30 июня	с 1 июля по 31 декабря	2014 год	% отклонения от предыдущего года
	основного производственного персонала										
6.1.5	Аренда основного оборудования	тыс руб	0,00	126,28	126,28	252,56	245,53	122,76	122,76	245,53	100%
6.1.6	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:		147,14	88,60	88,60	177,20	26,66	13,33	13,33	26,66	15%
6.1.7	Цеховые расходы	тыс руб	277,48	266,29	266,29	532,59	461,96	211,41	211,41	422,82	79%
6.1.8	Прочие прямые расходы	тыс руб	78,24	63,09	63,09	126,18	146,69	48,92	48,92	97,83	78%
6.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс руб	320,87	195,01	195,01	390,01	354,20	172,45	172,45	344,90	88%
7	Расходы на весь технологический процесс - всего:	тыс.руб.	9 148,02	4 896,12	4 896,12	9 792,23	10 537,08	4 880,99	5 192,70	10 073,69	103%
7.1	Прочие прямые расходы:	тыс.руб.	7 864,55	4 246,09	4 246,09	8 492,19	9 120,28	4 191,18	4 502,89	8 694,08	102%
7.1.1	Материалы (химические реагенты)	тыс.руб.	1,96	0,32	0,32	0,63	2,18	0,33	0,33	0,67	105%
7.1.2	затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс.руб.	3 140,72	1 666,77	1 666,77	3 333,55	3 737,52	1 684,90	1 996,61	3 681,51	110%
7.1.3	расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	2 209,68	918,39	918,39	1 836,77	1 937,76	962,47	962,47	1 924,94	105%
7.1.4	отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	667,32	277,35	277,35	554,70	585,20	290,67	290,67	581,33	105%
7.1.5	Аренда основного оборудования	тыс руб	244,69	185,01	185,01	370,03	362,95	181,47	181,47	362,95	98%
7.1.7	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения	тыс руб	177,31	135,73	135,73	271,45	60,07	30,04	30,04	60,07	22%
7.1.8	цеховые расходы	тыс.руб.	1 109,91	859,01	859,01	1 718,02	1 847,85	845,64	845,64	1 691,28	98%
7.1.9	Прочие прямые расходы:		312,96	203,52	203,52	407,04	586,75	195,67	195,67	391,34	96%
7.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс.руб.	1 283,47	650,02	650,02	1 300,04	1 416,80	689,81	689,81	1 379,61	106%
8	Валовая прибыль:	тыс.руб.	532,63	50,44	50,44	100,89	115,50	47,35	47,35	94,70	94%
8.5	Налоги, сборы, платежи, относимые на финансовый результат:	тыс.руб.	532,63	50,44	50,44	100,89	115,50	47,35	47,35	94,70	94%
9	Товарная продукция	тыс.руб.	9 680,65	4 946,56	4 946,56	9 893,12	10 652,58	4 928,34	5 240,05	10 168,39	103%
10	Среднеотпускной тариф	руб/м^3	37,06	37,81	37,81	37,81	40,86	37,81	40,20	39,00	103,2%
	Рост тарифа	%						100,0	103,9		

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 0,67 тыс.руб.

2. Затраты на покупную электрическую энергию

Необходимое количество электроэнергии на 2014 год в размере 637,75 тыс. кВт. на сумму 3 681,51 тыс. руб. рассчитано на анализа фактического потребления электроэнергии за 2012 и 9 месяцев 2013 года.

3. Фонд оплаты труда основного производственного персонала.

Расчет численности основного производственного персонала составляет 10 человек с расходами на оплату труда в размере 1 924,94 тыс.руб., в т.ч.

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Подъем воды	6,0		
Оператор	4,0	12,76	612,29
Электромонтер	2,0	17,57	421,80
Транспортирование воды	4,0		
Электрогазосварщик	2,0	20,62	494,91
Слесарь АВР	2,0	16,50	395,93
Итого	10,0		1924,94

Расчет численности основного производственного персонала составлен на основе штатного расписания, утвержденного директором. В состав себестоимости включены расходы на социальные нужды в размере - 30,2%.

4. Аренда основного оборудования

Сумма затрат по данной статье составит 362,95 тыс. руб. Представлены договора возмездного пользования муниципальным имуществом с Исполнительными комитетами сельских поселений б/н от 15.10.2010, сроком на три года.

Исполнительные комитеты заключают договора с ООО «Коммунальные сети - Новый» на ремонт муниципального имущества и на средства, полученные от аренды планируют в 2014 году провести:

Замена глубинного насоса в скважине н.п.Азьмушкино, ул.Тукая;

Ремонт водопроводных колодцев по ул. Центральная н.п.Кырныш;

Замена глубинного насоса в скважине н.п. Малая Шильна, ул.Ленина;

Замена глубинного насоса в скважине н.п. Калмаш, скважина № 3;

Реконструкция водопроводных сетей ул.Центральная н.п.Новый, Ф 160 мм.;

Реконструкция водопроводных сетей ул.Центральная н.п.Калмаш, Ф 110 мм.;

Устройство павильона на водозаборе на МТП н.п.Биюрган;

Ремонт ограждения водозабора на МТП н.п.Биюрган.

5.Затраты на текущий ремонт

Предприятие планирует провести текущий ремонт на общую сумму 60,07 тыс. руб. , в план которого включен ремонт задвижек и перемотка двигателей насосов.

6. Цеховые расходы.

Цеховые расходы приняты в сумме 1 691,28 тыс.руб. распределение по стадиям технологического процесса осуществляется, согласно фонду оплату труда основного производственного персонала:

№ п/п	Статьи затрат	Прогноз организации	Расчет Госкомитета	Отклонение от прогноза организации
1	Заработная плата цехового персонала	1 146,36	1 033,05	90,1
2	Отчисления на социальное страхование от заработной платы цехового персонала	346,20	311,98	90,1
3	ГСМ	157,06	157,06	100,0
4	Амортизация ОС цехового назначения	14,29	14,29	100,0
5	Затраты на ремонт цеховые	61,25	61,25	100,0
6	Электроэнергия на цеховые расходы	92,52	90,75	97,8
7	Охрана труда, в том числе спецжиры, спецодежда, профосмотры, моющие средства	16,70	9,43	56,4
8	Договорные услуги	7,51	7,51	100,0
9	Прочие цеховые расходы	5,97	5,97	100,0
Итого		1 847,85	1 691,28	91,8

Работники предприятия по водоснабжению, относящиеся к общепроизводственным (цеховым) расходам:	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Мастер	0,47	16,66	93,98
Водитель	0,47	18,73	105,63
Тракторист	1,00	20,19	242,34
Завсклад	0,47	12,75	71,93
Контролер	2,00	13,97	335,28
Охранник	1,41	10,87	183,88
Итого	5,82		1033,05

7. Прочие прямые расходы

№ п/п	Статьи затрат	Прогноз организации	Расчет Госкомитета	Отклонение от прогноза организации
1	Налог на воду	22,65	22,65	100,0
2	Охрана труда	25,00	12,00	48,0
3	Услуги расчетного центра	186,29	150,00	80,6
4	Услуги санэпидстанции	66,69	66,69	100,0
5	Расходы на лицензию	79,62	60,00	75,9
6	Услуги почты по раздаче квитанции	97,00	80,00	82,4
7	Проведение	109,50		

	энергоаудита			
	Итого:	586,75	391,34	66,7

8.Общеэксплуатационные расходы.

Общеэксплуатационные расходы приняты в сумме 1 379,61 тыс.руб. распределение по оказываемым видам услуг и по стадиям технологического процесса осуществляется, согласно фонду оплату труда основного производственного персонала:

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз организации	Расчет Госкомитета	Отклонение от прогноза организации
1	Заработная плата АУП	2 122,40	2 097,11	98,8
2	Отчисления на социальное страхование от заработной платы АУП	640,96	633,33	98,8
3	Затраты на ремонт общеэксплуатационного оборудования	11,64	11,64	100,0
5	Транспортные расходы	54,44	54,44	100,0
4	Подготовка кадров	5,00	5,00	100,0
5	Услуги связи (телефон, интернет, сотовая связь)	37,54	30,00	81,0
6	Канц.товары и почтово-телеграф. расходы	39,00	39,00	100,0
7	Услуги договорные (Гарант, сопровождение программы 1-С)	52,09	52,09	100,0
11	Прочие общеэксплуатационные расходы	47,56	9,00	18,9
Итого		3 010,63	2 931,60	97,3
Водоснабжение 47,06 %			1 379,61	

Заработная плата АУП:

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Директор	1,00	33,12	397,40
Бухгалтер	1,00	31,80	381,56
Экономист	1,00	31,62	379,42
Начальник ПТО	1,00	26,24	314,90
Специалист по работе с населением	1,00	17,50	210,02
Инженер по ОТ и ТБ	1,00	18,70	224,36
Бухгалтер (по закупкам)	1,00	15,79	189,46
Итого			2097,11

Распределение косвенных расходов:

Водоснабжение x 47,06%
Водоотведение x 17,62%
ТБО x 19,57%
Теплоснабжение x 0,00%
Прочие x 15,75%
ИТОГО x 100,00%

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 94,70 тыс. руб.

Технологические и экономические показатели деятельности ООО «Коммунальные сети - Новый»:

Направление показателей	Наименование показателя	Ед. изм.	2013	2014
Потери	Уровень потерь	%	4	4
	Коэффициент потерь	куб.м/км	119,57	117,71
	Удельное водопотребление	куб.м/чел	29,75	29,48
Износ	Износ систем коммунальной инфраструктуры, в том числе:	%	80	80
	оборудование водозаборов	%	60	60
	оборудование системы очистки воды	%	0	0
	оборудование системы транспортирования воды	%	100	100
Сети водоснабжения	Удельный вес сетей, нуждающихся в замене	%	23	20
	Протяженность сетей, нуждающихся в замене	км	20,36	18,16
Экономические показатели	Расходы на энергию в структуре себестоимости товара (услуги)	%	33,7	34,9
	Расходы на зарплату в структуре себестоимости товара (услуги)	%	18,5	18,8
	Доля амортизации в структуре себестоимости продукта	%	0	0
	Расходы на ремонт в структуре себестоимости товара (услуги)	%	2,7	0,5
Коэффициенты использования трудовых ресурсов	Эффективность использования персонала (трудоемкость производства)	чел/км	0,11	0,11
	Производительность труда	тыс.куб.м/чел.	26,1	26,0

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

Наименование организации	Одноставочный тариф на питьевую воду с 1 января по 30 июня 2014 года	Одноставочный тариф на питьевую воду с 1 июля по 31 декабря 2014 года
ООО «Коммунальные сети - Новый» (организация применяет УСН)	37,81	40,20

Данный тариф согласован руководителем организации ООО «Коммунальные сети - Новый» и руководством Тукаевского муниципального района.

В Госкомитет для установления тарифа на 2014 год **ООО «Коммунальные сети - Новый»** 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 «Коммунальные сети - Новый» 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 «Коммунальные сети - Новый»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 «Коммунальные сети - Новый» оказывает услуги по водоснабжению, водоотведению, теплоснабжению. Организация оказывает услуги по водоотведению населению, бюджетным и прочим потребителям в Азьмушкинском, Калмашском, Малошильнинском, Семекеевском, Шильнебашском, Сухаревском сельских поселениях.

Предприятие применяет упрощенную систему налогообложения.

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

Район/организация	с 1 января 2013 года до 30 июня 2013 года	с 1 июля 2013 года до 31 декабря 2013 года
ООО «Коммунальные сети - Новый», руб/куб.м. (применяют УСН)	37,49	37,49

№ 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.	93,22	92,25	92,25	100,0
2	Величина тарифа (среднегодовая)	руб./ куб.м.	37,49	41,78	37,96	90.8
3	Товарная продукция	тыс.руб.	3494,54	3 853,67	3 501,86	90,8

Описание схемы на водоотведение и очистку сточных вод ООО «Коммунальные сети - Новый»

Транспортирование канализационных стоков от потребителей происходит по канализационным сетям, протяженностью 36 км. Часть стоков ООО «Коммунальные сети - Новый» сбрасывает от п. Новый, п. Калмаш (в объеме 28,104 тыс.куб.м.) по напорным сетям в систему канализации ЗАО «Челныводоканал» для дальнейшей очистки на очистных сооружениях.

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	93,220	92,247	98,9
1.1 хозяйственные нужды предприятия		0	0	
1.2 по группе потребителей «финансируемых из бюджета всех уровней»	тыс. куб. м	9,93	7,65	77,0
1.3 По группе потребителей «Население»	тыс. куб. м	81,47	82,27	100,9
	%	87,0	89,1	
1.4 По группе потребителей «Прочие»	тыс. куб. м	1,82	2,33	128,0

Планируемый объем и качество оказываемых услуг ООО «Коммунальные сети - Новый» 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 проведен в соответствии с разделом VI Основ ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения.

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	Факт за 2012 г.	Утвержденный период			План организации на регулируемый период	Расчет Госкомитета			
				с 1 января по 30 июня	с 1 июля по 31 декабря	В среднем за 2013 год		с 1 января по 30 июня	с 1 июля по 31 декабря	2014 год	% отклонения от предыдущего года
1	Является ли организация плательщиком НДС	да/нет	нет			нет	нет	нет	нет	нет	
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ	х						х	х		
2	Пропущено сточных вод всего, в том числе:	тыс. $м^3$	92,62	46,61	46,61	93,22	92,25	46,12	46,12	92,25	99%
2.1.2	Объем реализации товаров и услуг потребителям, в том числе:	тыс. $м^3$	92,62	46,61	46,61	93,22	92,25	46,12	46,12	92,25	99%
2.1.3	Население	тыс. $м^3$	82,27	40,74	40,74	81,47	82,27	41,14	41,14	82,27	101%
2.1.4	Бюджетные организации	тыс. м3	7,96	4,97	4,97	9,93	7,65	3,82	3,82	7,65	77%
2.1.5	Прочие потребители	тыс. м3	2,39	0,91	0,91	1,82	2,33	1,16	1,16	2,33	128%
3	Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по водоотведению	тыс.м3/час .	0,01			0,01	0,01	0,01	0,01	0,01	100%
	II. ПОЛНАЯ СЕБЕСТОИМОСТЬ ОТВОДА СТОЧНОЙ ЖИДКОСТИ	тыс.руб.	3 325,22	1 728,35	1 728,35	3 456,71	3 810,42	1 733,20	1 733,20	3 466,40	100%
4	Прием и транспортирование (перекачка) стоков (РПС) - всего	тыс.руб.	3 325,22	1 728,28	1 728,28	3 456,56	3 810,42	1 725,59	1 768,92	3 466,40	100%
4.1.	Прямые расходы	тыс.руб.	2 846,00	1 484,52	1 484,52	2 969,04	3 279,95	1 467,31	1 510,64	2 949,85	99%
4.1.1	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс.руб.	349,44	179,32	179,32	358,64	399,47	191,98	191,98	383,96	107%
4.1.2	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс руб	1 224,47	425,64	425,64	851,28	1 067,12	446,07	446,07	892,14	105%
4.1.3	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс руб	369,79	128,55	128,55	257,09	322,27	134,71	134,71	269,43	105%
4.1.4	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс руб	27,92	9,36	9,36	18,72	22,46	11,23	11,23	22,46	120%
4.1.5	Аренда основного оборудования	тыс руб	0,00	126,14	126,14	252,27	252,27	126,14	126,14	252,27	100%
4.1.6	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения,	тыс руб	126,49	30,52	30,52	61,03	35,96	17,98	17,98	35,96	59%
4.1.7	Услуги по транспортированию стоков, оказываемые сторонними организациями	тыс руб	285,59	159,63	159,63	319,26	338,42	169,21	169,21	338,42	106%
4.1.8	Объем стоков, транспортируемый сторонними организациями	тыс м3	28,10	14,05	14,05	28,10	28,10	14,05	14,05	28,10	100%
4.1.9	Цеховые расходы	тыс руб	414,42	374,79	374,79	749,59	692,03	320,96	364,29	685,25	91%
4.1.10	Прочие прямые расходы	тыс руб	47,88	50,58	50,58	101,16	149,95	34,98	34,98	69,96	69%
4.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс.руб.	479,22	243,76	243,76	487,52	530,47	258,28	258,28	516,56	106%
5	Очистка стоков и утилизация сточной	тыс.руб.	0,00	0,08	0,08	0,15	0,00	0,00	0,00	0,00	

	жидкости (РОС) - всего										
5.1.1	Материалы (химические реагенты)	тыс руб	0,00	0,08	0,08	0,15	0,00	0,00	0,00	0,00	
6	Утилизация осадка и его захоронение (РУО) - всего	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
7	Расходы на весь технологический процесс - всего	тыс.руб.	3 325,22	1 728,35	1 728,35	3 456,71	3 810,42	1 711,54	1 754,87	3 466,40	100%
7.1	Прямые расходы	тыс.руб.	2 846,00	1 484,60	1 484,60	2 969,19	3 279,95	1 454,12	1 497,57	2 951,70	99%
7.1.1	Материалы (химические реагенты)	тыс.руб.	0,00	0,08	0,08	0,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0%
7.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс.руб.	349,44	179,32	179,32	358,64	399,47	191,98	191,98	383,96	107%
7.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	1 224,47	425,64	425,64	851,28	1 067,12	446,07	446,07	892,14	105%
7.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	369,79	128,55	128,55	257,09	322,27	134,71	134,71	269,43	105%
7.1.5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс руб	27,92	9,36	9,36	18,72	22,46	11,23	11,23	22,46	120%
7.1.6	Аренда основного оборудования	тыс руб	0,00	126,14	126,14	252,27	252,27	126,14	126,14	252,27	100%
	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения	тыс руб	126,49	30,52	30,52	61,03	35,96	17,98	17,98	35,96	59%
7.1.7	Услуги, оказываемые сторонними организациями, стоимость которых регулируется	тыс руб	285,59	159,63	159,63	319,26	338,42	169,21	169,21	338,42	106%
7.1.8	Цеховые расходы	тыс руб	414,42	374,79	374,79	749,59	692,03	320,96	364,29	685,25	91%
7.1.9	Прочие прямые расходы	тыс руб	47,88	50,58	50,58	101,16	149,95	34,98	34,98	69,96	69%
7.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс руб	479,22	243,76	243,76	487,52	530,47	257,49	257,49	514,97	106%
8	Валовая прибыль	тыс руб	289,33	18,92	18,92	37,83	43,24	17,73	17,73	35,46	94%
9	Товарная продукция	тыс.руб.	3 614,55	1 747,27	1 747,27	3 494,54	3 853,67	1 729,27	1 772,60	3 501,86	100%
10	Одноставочный тариф на водоотведение	руб./куб.м	39,03	37,49	37,49	37,49	41,78	37,49	38,44	37,96	101%
	Рост тарифов к предыдущему периоду	%						100,0	102,5		

Анализ экономической обоснованности расходов по отдельным статьям (группам расходов)

1. Затраты на покупную электрическую энергию.

Необходимое количество электроэнергии на 2014 год в размере 66,50 тыс. кВт. на сумму 383,96 тыс. руб. рассчитано на анализа фактического потребления электроэнергии за 2012 и 9 месяцев 2013 года.

2. Фонд оплаты труда основного производственного персонала.

Расчет численности основного производственного персонала составляет 5,5 человек с расходами на оплату труда в размере 892,14 тыс.руб., в т.ч.

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Прием и транспортирование стоков			
Слесарь-ремонтник канализационного оборудования	1	14,77	177,20
Оператор	4	13,10	628,80
электромонтер	0,5	14,36	86,15
Итого	5,5	14,07	851,28

В состав себестоимости включены расходы на социальные нужды в размере – 30,2%.

3.Амортизация основных средств производственного назначения.

Расчёт амортизационных отчислений выполнен на основе данных бухгалтерского учёта. Общество представило справку о состоянии основных фондов, согласно которой на учете общества состоят насос DW 2,2к ВТ 3х380В с/поп.выключ., инв.№00000484, насос агрегат СМ-80-50-200/2, инв.№00000499, насос агрегат СДВ 80/18 (с дв.11кВт) инв.№00000506. Рост суммы амортизационных отчислений произошел в связи с изменением нормы амортизации на насос агрегат СМ-80-50-200/2, инв.№00000499.

Планируемая сумма амортизационных отчислений в 2014 году составит 22,46 тыс.руб. 120% от уровня 2013 года. Данные средства общество планирует направить на ремонт насосов (смазка, смена подшипников, прокладок).

4.Аренда основного оборудования.

Сумма затрат по данной статье составит 252,27 тыс. руб. Канализационные сети, КНС, очистные сооружения получены в возмездное пользование от Азьмушкинского, Калмашского, Малошильнинского, Шильнебашского, Семекеевского сельских поселений (представлены договора возмездного пользования муниципальным имуществом с Исполнительными комитетами сельских поселений от 15.10.2010, сроком на три года).

Исполнительные комитеты заключают договора с ООО «Коммунальные сети - Новый» и на средства, полученные от аренды планируют в 2013 году провести:

Ремонт канализационных колодцев - 30 ед.;

Реконструкция напорной канализационной сети н.п.Калмаш, Ф 160 мм.;

Замена фекального насоса СМ 80-50-200/2 в КНС.

5. Затраты на текущий ремонт

Расчёт указанных затрат проведен на основе планов по эксплуатации, текущему ремонту и обслуживанию оборудования очистных сооружений, канализационных сетей.

Общая сумма в размере 35,96 тыс. руб. принята Госкомитетом с учетом 80% износа коммунальной инфраструктуры.

6.Услуги, оказываемые сторонними организациями, стоимость которых регулируется

ООО «Коммунальные сети - Новый» сбрасывает стоки от п. Новый, п. Калмаш (в объеме 28,104 тыс.куб.м.) по напорным сетям в систему канализации ЗАО «Челныводоканал» (договор от 1.07.2007 № 104/2647-К-ПЗ). Оплата услуг осуществляется по среднегодовому тарифу на водоотведение, установленному ЗАО «Челныводоканал» Госкомитетом на 2014 год, в размере 12,53 руб./куб.м. (с учетом НДС). Общая сумма затрат составит 338,42 тыс.руб. Оставшийся объем сточных вод в объеме 59,45 тыс.куб.м. очищается в отстойниках.

7. Цеховые расходы.

Цеховые расходы приняты в сумме 685,25 тыс.руб. распределение по стадиям технологического процесса осуществляется, согласно фонду оплату труда основного производственного персонала:

№ п/п	Статьи затрат	Прогноз организации	Расчет Госкомитета	Отклонение от прогноза организации
1	Заработная плата цехового персонала	429,32	425,52	99,0
2	Отчисления на социальное страхование от заработной платы цехового персонала	129,65	128,51	99,0
3	ГСМ	58,82	58,82	100,0
4	Амортизация ОС цехового назначения	5,35	5,35	100,0
5	Затраты на ремонт цеховые	22,94	22,94	100,0
6	Электроэнергия на цеховые расходы	34,65	34,65	100,0
7	Охрана труда, в том числе спецжиры, спецодежда, профосмотры, моющие средства	6,25	4,40	70.4
8	Договорные услуги	2,81	2,81	100,0
9	Прочие цеховые расходы	2,24	2,24	100,0
Итого		692,03	685,25	99,2

Работники предприятия по водоснабжению, относящиеся к общепроизводственным (цеховым) расходам:	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Мастер	0,27	12,79	41,83
Водитель	0,18	15,01	31,75
Тракторист	0,53	14,58	92,71
Диспетчер,завсклад	0,18	13,48	28,51
Охранник	0,53	10,87	68,96

Контролер	1,00	13,48	161,76
Итого			425,52

8. Прочие прямые расходы

№ п/п	Статьи затрат	Прогноз организации	Расчет Госкомитета	Отклонение от прогноза организации
1	Охрана труда	15,00	9,10	60.0
2	Услуги расчетного центра	65,99	31,00	47,6
3	Услуги почты по раздачи квитанции	29,86	29,86	100,0
4	Расходы Энергоаудит	39,11		
	Итого	149,95	69,96	46,3

9.Общеэксплуатационные расходы.

Общеэксплуатационные расходы приняты в сумме 514,97 тыс.руб. распределение по оказываемым видам услуг и по стадиям технологического процесса осуществляется, согласно фонду оплату труда основного производственного персонала:

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз организации	Расчет Госкомитета	Отклонение от прогноза организации
1	Заработная плата АУП	2 122,40	2 097,11	98,8
2	Отчисления на социальное страхование от заработной платы АУП	640,96	633,33	98,8
3	Затраты на ремонт общеэксплуатационного оборудования	11,64	11,64	100,0
5	Транспортные расходы	54,44	54,44	100,0
4	Подготовка кадров	5,00	5,00	100,0
5	Услуги связи (телефон, интернет, сотовая связь)	37,54	30,00	81,0
6	Канц.товары и почтово-телеграф. расходы	39,00	39,00	100,0
7	Услуги договорные (Гарант, сопровождение программы 1-С)	52,09	52,09	100,0
11	Прочие общеэксплуатационные расходы	47,56	9,00	19,1
Итого		3 010,63	2 931,66	97,0
Водоотведение 17,62 %			514,97	

Заработная плата АУП:

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Директор	1,00	33,12	397,40
Бухгалтер	1,00	31,80	381,56
Экономист	1,00	31,62	379,42
Начальник ПТО	1,00	26,24	314,90
Специалист по работе с населением	1,00	17,50	210,02
Инженер по ОТ и ТБ	1,00	18,70	224,36
Бухгалтер (по закупкам)	1,00	15,79	189,46
Итого			2097,11

Включен бухгалтер по закупкам

Распределение косвенных расходов:

Водоснабжение х 47,06%

Водоотведение	х	17,62%
ТБО	х	19,57%
Теплоснабжение	х	0,00%
Прочие	х	15,75%
ИТОГО	х	100,00%

Анализ экономической обоснованности величины прибыли, необходимой для эффективного функционирования регулируемой организации

Заявленный организацией уровень величины прибыли составляет 35,46 тыс.руб. и предусматривается на выплату налога при упрощенной системе налогообложения.

Технологические и экономические показатели деятельности ООО «Коммунальные сети - Новый»:

Направление показателей	Наименование показателя	Ед. изм.	2013	2014
Износ	-оборудование системы очистки стоков	%	80	80
	-оборудование транспортировки стоков	%	80	80
Сети водоотведения	Удельный вес сетей, нуждающихся в замене	%	72	72
	Протяженность сетей, нуждающихся в замене	км	17,60	17,60
Экономические показатели	Расходы на энергию в структуре себестоимости товара (услуги)	%	10,2	10,7
	Расходы на зарплату в структуре себестоимости товара (услуги)	%	24,3	25,0
	Доля амортизации в структуре себестоимости продукта	%	0,5	0,5
	Расходы на ремонт в структуре себестоимости товара (услуги)	%	1,7	1,0
Коэффициенты использования трудовых ресурсов	Эффективность использования персонала (трудоемкость производства)	чел/км	0,15	0,15
	Производительность труда	тыс.куб.м/чел.	16,91	16,90

По итогам рассмотрения обоснованности расчета финансовых потребностей, необходимых для реализации производственной программы на

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 «Коммунальные сети - Новый» (организация применяет УСН)	37,49	38,44

2014 год, предлагается принять:

Данный тариф согласован руководителем организации ООО «Коммунальные сети - Новый» и руководством Тукаевского муниципального района.

В Госкомитет обратилась организация **ООО «Коммунальные сети – Татарстан»** 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 «Коммунальные сети – Татарстан» 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 «Коммунальные сети – Татарстан» 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 «Коммунальные сети – Татарстан» 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.

На балансе предприятия находятся 34 водозаборных сооружений с башнями Рожновского и 36 артезианских скважин. Общая протяженность водопроводных сетей составляет 127,69 км. (18 колодца/автономных водозаборных колонки нецентрализованного водоснабжения).

Организация обслуживает потребителей в 10 сельских поселениях в 32 населенных пунктах.

Организация применяет упрощенную систему налогообложения.

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

Район/организация	с 1 января 2013 года до 30 июня 2013 года	с 1 июля 2013 года до 31 декабря 2013 года
ООО «Коммунальные сети – Татарстан», руб/куб.м. (применяют УСН)	43,11	43,11

№ 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.	316,98	340,75	340,75	100,0
2	Величина тарифа	руб./ куб.м.	43,11	45,87	43,61	95.0
3	Товарная продукция	тыс.руб.	13 664,74	15 631,56	14 859,94	95,0

Описание схемы водоснабжения ООО «Коммунальные сети – Татарстан»

Источником воды являются подземные воды. Вода из артезианских скважин попадает на башни Рожновского, откуда по единой сети сел распределяется потребителям. Работа насосов осуществляется как в автоматическом, так и в ручном режиме.

Анализ обоснованности расчета объема отпуска товаров, услуг

Показатели	Ед. изм.	2013 год	2014 год	Отклонение, %
1. Поднято воды	тыс.куб.м	329,98	354,89	107,5
1.4.Расход воды на хозяйственные нужды	тыс.куб.м	0	0	
2. Подано воды в сеть с учетом отпуска воды другим водопроводам	тыс.куб.м	329,98	354,89	107,5
2.1. Потери воды	тыс.куб.м	12,99	14,14	112,2
	%	3,9	4,0	
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	316,98	340,75	107,5
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	316,98	340,75	107,5
2.3.3.1. По группе потребителей «финансируемых из бюджета всех	тыс куб.м	12,12	14,24	117,5

уровней»				
2.3.3.2. По группе потребителей «Население»	тыс.куб.м	298,52	319,27	107,0
	%	94,4	93,8	
2.3.3.3. По группе потребителей «Прочие»	тыс.куб.м	6,34	7,23	114,0

Планируемый объем и качество оказываемых ООО «Коммунальные сети – Татарстан» 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

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

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	Факт 2012 год	Утвержденный период			План организации на регулируемый период	Расчет Госкомитета			
				с 1 января по 30 июня	с 1 июля по 31 декабря	В среднем за 2013 год		с 1 января по 30 июня	с 1 июля по 31 декабря	2014 год	% отклонения от предыдущего года
1	Является ли организация плательщиком НДС	да/нет	нет	х	х	нет	нет	нет	нет	нет	
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ	х	х	х	х	х	х	х	х	х	
2	Реализовано воды, в том числе:	тыс. $м^3$	319,00	158,49	158,49	316,98	340,75	170,37	170,37	340,75	107%
2.1	объем воды, реализованной потребителям, в том числе:	тыс. $м^3$	319,00	158,49	158,49	316,98	340,75	170,37	170,37	340,75	107%
2.1.1	население	тыс. $м^3$	298,20	149,26	149,26	298,52	319,27	159,64	159,64	319,27	107%
2.1.2	бюджетные организации	тыс. $м^3$	13,83	6,06	6,06	12,12	14,24	7,12	7,12	14,24	117,5%
2.1.3	прочие потребители	тыс. $м^3$	6,97	3,17	3,17	6,34	7,23	3,62	3,62	7,23	114%
3	Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по холодному водоснабжению	тыс.$м^3$/ч	0,04			0,04	0,04	0,02	0,02	0,04	100%
4	Подъем воды (РПВ) - всего:	тыс.руб.	8 859,73	4 658,02	4 658,02	9 316,04	11 192,45	5 190,17	5 361,05	10 551,22	113%
4.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	7 741,08	4 151,76	4 151,76	8 303,52	10 177,86	4 727,38	4 898,26	9 625,64	116%
4.1.1	затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс.руб.	4 075,83	2 221,97	2 221,97	4 443,93	5 486,93	2 670,02	2 840,90	5 510,92	124%
4.1.2	расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	1 015,82	444,51	444,51	889,02	1 060,36	504,11	504,11	1 008,23	113%
4.1.3	отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	308,08	134,24	134,24	268,48	320,23	152,24	152,24	304,48	113%
4.1.4	Аренда основных средств производственного назначения	тыс.руб.	284,88	93,57	93,57	187,13	179,75	89,91	89,91	179,82	96%
4.1.5	текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения	тыс.руб.	130,73	53,66	53,66	107,31	133,47	66,69	66,69	133,37	124%
4.1.6	цеховые расходы	тыс.руб.	1 655,96	1 073,59	1 073,59	2 147,19	2 425,01	1 072,09	1 072,09	2 144,18	100%
4.1.7	Прочие расходы	тыс.руб.	269,78	130,23	130,23	260,46	572,11	172,32	172,32	344,64	132%
4.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс.руб.	1 118,65	506,26	506,26	1 012,52	1 014,59	462,79	462,79	925,58	91%
5	Очистка воды (РОВ) - всего:	тыс.руб.	4,62	0,05	0,05	0,11	3,10	2,31	2,31	4,62	4326%
5.1	Материалы (химические реагенты)	тыс руб	4,62	0,05	0,05	0,11	3,10	2,31	2,31	4,62	4326%
6	Транспортирование воды (РТВ) - всего:	тыс руб	3 610,16	2 095,58	2 095,58	4 191,15	4 276,36	2 072,22	2 072,22	4 144,45	99%
6.1	Прямые расходы:	тыс руб	3 175,13	1 868,13	1 868,13	3 736,25	3 841,53	1 873,89	1 873,89	3 747,77	100%
6.1.1	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс руб	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
6.1.2	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс руб	1 742,73	698,92	698,92	1 397,84	1 369,61	732,47	732,47	1 464,94	105%
6.1.3	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда	тыс руб	526,30	211,08	211,08	422,15	413,62	221,21	221,21	442,41	105%

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	Факт 2012 год	Утвержденный период			План организации на регулируемый период	Расчет Госкомитета			
				с 1 января по 30 июня	с 1 июля по 31 декабря	В среднем за 2013 год		с 1 января по 30 июня	с 1 июля по 31 декабря	2014 год	% отклонения от предыдущего года
	основного производственного персонала										
6.1.4	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс руб	5,54			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
6.1.5	Аренда основного оборудования	тыс руб	0,00	374,20	374,20	748,41	741,16	370,56	370,56	741,12	100%
6.1.6	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:		151,66	68,00	68,00	136,00	32,66	16,33	16,33	32,66	24%
6.1.7	Цеховые расходы	тыс руб	643,98	460,11	460,11	920,22	1 039,29	459,47	459,47	918,93	100%
6.1.8	Прочие прямые расходы	тыс руб	104,92	55,81	55,81	111,63	245,19	73,85	73,85	147,70	132%
6.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс руб	435,03	227,45	227,45	454,90	434,82	198,34	198,34	396,68	87%
7	Расходы на весь технологический процесс - всего:	тыс.руб.	12 474,51	6 753,65	6 753,65	13 507,30	15 471,91	7 264,71	7 435,59	14 700,30	109%
7.1	Прочие прямые расходы:	тыс.руб.	10 920,83	6 019,94	6 019,94	12 039,88	14 022,50	6 603,58	6 774,46	13 378,03	111%
7.1.1	Материалы (химические реагенты)	тыс.руб.	4,62	0,05	0,05	0,11	3,10	2,31	2,31	4,62	4326%
7.1.2	затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс.руб.	4 075,83	2 221,97	2 221,97	4 443,93	5 486,93	2 670,02	2 840,90	5 510,92	124%
7.1.3	расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	2 758,55	1 143,43	1 143,43	2 286,86	2 429,97	1 236,58	1 236,58	2 473,17	108%
7.1.4	отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	834,38	345,32	345,32	690,63	733,85	373,45	373,45	746,90	108%
7.1.5	Аренда основного оборудования	тыс руб	5,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
7.1.6	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс.руб.	284,88	467,77	467,77	935,54	920,91	460,47	460,47	920,94	98%
7.1.7	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения	тыс руб	282,39	121,66	121,66	243,31	166,13	83,02	83,02	166,03	68%
7.1.8	цеховые расходы	тыс.руб.	2 299,94	1 533,70	1 533,70	3 067,41	3 464,30	1 531,56	1 531,56	3 063,11	100%
7.1.9	Прочие прямые расходы:		374,70	186,05	186,05	372,09	817,30	246,17	246,17	492,35	132%
7.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс.руб.	1 553,68	733,71	733,71	1 467,42	1 449,42	661,13	661,13	1 322,26	90%
8	Валовая прибыль:	тыс.руб.	500,26	78,72	78,72	157,44	159,65	79,82	79,82	159,65	101%
8.5	Налоги, сборы, платежи, относимые на финансовый результат:	тыс.руб.	500,26	78,72	78,72	157,44	159,65	79,82	79,82	159,65	101%
9	Товарная продукция	тыс.руб.	12 974,77	6 832,37	6 832,37	13 664,74	15 631,56	7 344,53	7 515,41	14 859,94	109%
10	Среднеотпускной тариф	руб/м^3	40,67	43,11	43,11	43,11	45,87	43,11	44,11	43,61	101,2%
	Рост тарифа	%						100,0	102,3		

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 4,62 тыс.руб.

2. Затраты на покупную электрическую энергию.

Необходимое количество электроэнергии на 2014 год в размере 949,20 тыс. кВт. на сумму 5 510,92 тыс. руб. рассчитано на анализа фактического потребления электроэнергии за 2012 и 9 месяцев 2013 года, а также ростом отпуска объема воды на 7%.

3. Фонд оплаты труда основного производственного персонала.

Расчет численности основного производственного персонала составляет 13 человек с расходами на оплату труда в размере 2 473,17 тыс.руб., в т.ч.

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Подъем воды	6,0		
Оператор	4,0	12,76	612,29
Электромонтер	2,0	16,50	395,94
Транспортирование воды	7,0		
Электрогазосварщик	2,0	19,80	475,12
Слесарь АВР	5,0	16,50	989,82
Итого	13,0		2473,17

Расчет численности основного производственного персонала составлен на основе штатного расписания, утвержденного директором. Рост затрат по данной статье на 8% обусловлен увеличением штатного расписания на 0,5 ед. оператора.

В состав себестоимости включены расходы на социальные нужды в размере - 30,2%.

4. Аренда основного оборудования.

Сумма затрат по данной статье составит 920,94 тыс. руб. Представлены договора возмездного пользования муниципальным имуществом с Исполнительными комитетами сельских поселений б/н от 15.10.2010, сроком на три года.

Исполнительные комитеты заключают договора с ООО «Коммунальные сети - Татарстан» на ремонт муниципального имущества и на средства, полученные от аренды планируют в 2014 году провести:

замена глубинного насоса в скважине н.п.Татарстан, ул.Школьная;

замена глубинного насоса в скважине н.п.Казиле, ул.Механическая;

замена насоса второго подъема на водозаборе н.п.Сосновый Бор, садоводческое общество;

замена глубинного насоса в скважине н.п.Тлянче Тамак;

замена глубинного насоса в скважине н.п.Октябрь Буляк , территория фермы;

замена глубинного насоса в скважине н.п.Нижний Суык Су, ул.Строителей;

замена глубинного насоса в скважине н.п.Бурдыбаш, на горе.

5.Затраты на текущий ремонт

Предприятие планирует провести текущий ремонт на общую сумму 166,03 тыс. руб., в план которого включено:

замена глубинного насоса в скважине н.п. Старое Клянчино, за селом;

замена глубинного насоса в скважине н.п. Шукрали, возле дороги;

замена глубинного насоса в скважине н.п. Куперли, территория фермы.

6. Цеховые расходы.

Цеховые расходы приняты в сумме 3 063,11 тыс.руб. распределение по стадиям технологического процесса осуществляется, согласно фонду оплату труда основного производственного персонала:

№ п/п	Статьи затрат	Прогноз организации	Расчет Госкомитета	Отклонение от прогноза организации
1	Заработная плата цехового персонала	1 908,50	1 848,61	96,8
2	Отчисления на социальное страхование от заработной платы цехового персонала	576,37	558,28	96,8
3	ГСМ	543,22	377,52	69,4
4	Амортизация ОС цехового назначения	19,99	19,99	100,0
5	Затраты на ремонт цеховые	235,36	100,00	23,5
6	Электроэнергия на цеховые расходы	126,92	114,28	90,4
7	Охрана труда, в том числе спецжиры, спецодежда, профосмотры, моющие средства	22,08	12,57	56,9
8	Договорные услуги	15,07	15,07	100,0
9	Прочие цеховые расходы	16,79	16,79	100,0
Итого		3 464,30	3063,11	88,6

Работники предприятия по водоснабжению, относящиеся к общепроизводственным (цеховым) расходам:	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Мастер	1,01	22,72	275,37
Водитель	0,34	20,84	85,05
Тракторист	2,02	16,07	389,44
Завсклад	0,34	12,05	49,17
Инженер по снабжению	0,34	15,36	62,68
Охранник	1,34	10,88	174,92
Контролер	3,45	13,41	555,36
Водитель ассен.машины	0,34	19,07	77,81
Водитель автокран,вышка	0,67	22,24	178,82
Итого	9,85		1 848,61

7. Прочие прямые расходы

№ п/п	Статьи затрат	Прогноз организации	Расчет Госкомитета	Отклонение от прогноза организации
1	Налог на воду	29,82	27,00	90,5

2	Охрана труда	32,50	10,48	32,2
3	Услуги расчетного центра	277,63	175,00	63,2
4	Услуги санэпидстанции	87,44	87,44	100,0
5	Расходы на лицензию	97,00	97,00	100,0
6	Услуги почты по раздаче квитанции	95,43	95,43	100,0
7	Проведение энергоаудита	197,48		
	Итого:	817,30	492,35	60,2

8.Общеэксплуатационные расходы.

Общеэксплуатационные расходы приняты в сумме 1 322,26 тыс.руб. распределение по оказываемым видам услуг и по стадиям технологического процесса осуществляется, согласно фонду оплату труда основного производственного персонала:

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз организации	Расчет Госкомитета	Отклонение от прогноза организации
1	Заработная плата АУП	2 571,45	2 238,15	87,0
2	Отчисления на социальное страхование от заработной платы АУП	776,58	675,92	87,0
3	Затраты на ремонт общеэксплуатационного оборудования	11,47	11,47	100,0
4	Электроэнергия на общеэксплуатационные расходы	61,21	53,79	88,5
5	Транспортные расходы	124,68	124,68	100,0
4	Подготовка кадров	17,25	17,25	100,0
5	Услуги связи (телефон, интернет, сотовая связь)	283,03	283,03	100,0
6	Канц.товары и почтово-телеграф. расходы	34,97	34,97	100,0
7	Услуги договорные (Гарант, сопровождение программы 1-С)	106,03	106,03	100,0
8	Страхование имущества	16,25	16,25	100,0
9	Аренда зданий	209,04	209,04	125,8
10	Налоги и платежи, относимые на себестоимость	3,95	3,95	100,0
11	Прочие общеэксплуатационные расходы	38,33	38,33	100,0
12	Отопление 34,24 Гкал	49,28	112,50	151,3
13	Коммунальные услуги (водоснабжение,водоотведение)	7,25	7,25	100,0
Итого		4 310,79	3 932,62	91,2
Водоснабжение 33,62 %			1 322,26	

Заработная плата АУП:

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Директор	1,00	33,68	404,19
Бухгалтер	2,00	18,77	450,47
Главный инженер	1,00	30,32	363,82
Главный энергетик	1,00	26,94	323,33
Начальник абонентского отдела	1,00	21,10	253,15

Специалист по кадрам	1,00	18,68	224,10
Охранник	2,00	9,13	219,07
Итого	9,0		2238,15

Распределение косвенных расходов:

Водоснабжение х 33,62%
Водоотведение х 15,05%
ТБО х 15,58%
Теплоснабжение х 0,00%
Прочие х 35,75%
ИТОГО х 100,00%

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 159,65 тыс. руб.

Технологические и экономические показатели деятельности ООО «Коммунальные сети – Татарстан»:

Направление показателей	Наименование показателя	Ед. изм.	2013	2014
Потери	Уровень потерь	%	4	4
	Коэффициент потерь	куб.м/км	101,78	110,75
	Удельное водопотребление	куб.м/чел	25,66	27,02
Износ	Износ систем коммунальной инфраструктуры, в том числе:	%	90	90
	оборудование водозаборов	%	80	80
	оборудование системы очистки воды	%	0	0
	оборудование системы транспортирования воды	%	100	100
Сети водоснабжения	Удельный вес сетей, нуждающихся в замене	%	47	35
	Протяженность сетей, нуждающихся в замене	км	60,30	44,23
Экономические показатели	Расходы на энергию в структуре себестоимости товара (услуги)	%	32,5	35,5
	Расходы на зарплату в структуре себестоимости товара (услуги)	%	16,7	16,9
	Доля амортизации в структуре себестоимости продукта	%	0	0
	Расходы на ремонт в структуре себестоимости товара (услуги)	%	8,6	7,2
Коэффициенты использования трудовых ресурсов	Эффективность использования персонала (трудоемкость производства)	чел/км	0,10	0,10
	Производительность труда	тыс.куб. м/чел.	24,38	26,15

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

Наименование организации	Одноставочный тариф на питьевую воду с 1 января по 30 июня 2014 года	Одноставочный тариф на питьевую воду с 1 июля по 31 декабря 2014 года
ООО «Коммунальные сети – Татарстан» (организация применяет УСН)	43,11	44,11

Данный тариф согласован руководителем организации ООО «Коммунальные сети – Татарстан» и руководством Тукаевского муниципального района.

В Госкомитет обратилась организация **ООО «Коммунальные сети - Татарстан»** с заявлением об установлении тарифа **на водоотведение** на 2014 год.

Согласно пункту 17 Правил регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 13.05.2013 № 406 в Госкомитет для установления тарифа на 2014 год ООО «Коммунальные сети - Татарстан» 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 «Коммунальные сети - Татарстан» 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 «Коммунальные сети - Татарстан» 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 «Коммунальные сети - Татарстан» оказывает услуги по водоснабжению, водоотведению, теплоснабжению. Организация оказывает услуги по водоотведению населению, бюджетным и прочим потребителям в Князевском, Бурдинском, Новотроицком, Комсомольском, Мусабай-Заводском, Яна Булекском, Тл. Тамаксом, Ст.Дрюшском сельских поселениях. Предприятие применяет упрощенную систему налогообложения.

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

Район/организация	с 1 января 2013 года до 30 июня 2013 года	с 1 июля 2013 года до 31 декабря 2013 года
ООО «Коммунальные сети - Татарстан», руб/куб.м. (применяют УСН)	39,34	39,34

№ 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.	148,82	164,16	164,16	100,0
2	Величина тарифа (среднегодовая)	руб./ куб.м.	39,34	41,76	38,82	93,0
3	Товарная продукция	тыс.руб.	5 854,60	6 854,53	6 372,91	93,0

Описание схемы на водоотведение и очистку сточных вод ООО «Коммунальные сети - Татарстан»

Транспортирование канализационных стоков от потребителей происходит по канализационным сетям общей протяженностью 32,18 км. Организация применяет биологический способ очистки стоков.

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	148,82	164,16	110,3
1.1 хозяйственные нужды предприятия		0	0	
1.2 по группе потребителей «финансируемых из бюджета всех уровней»	тыс. куб. м	8,40	9,63	114,6
1.3 По группе потребителей	тыс. куб. м	109,34	122,97	112,4

«Население»	%	73,6	74,4	
1.4 По группе потребителей «Прочие»	тыс. куб. м	31,09	31,56	101,5

Планируемый объем и качество оказываемых услуг ООО «Коммунальные сети - Татарстан» 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 проведен в соответствии с разделом VI Основ ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения.

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	Факт за 2012 г.	Утвержденный период			План организации на регулируемый период	Расчет Госкомитета			
				с 1 января по 30 июня	с 1 июля по 31 декабря	В среднем за 2013 год		с 1 января по 30 июня	с 1 июля по 31 декабря	2014 год	% отклонения от предыдущего года
1	Является ли организация плательщиком НДС	да/нет	нет			нет	нет	нет	нет	нет	
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ	x									
2	Пропущено сточных вод всего, в том числе:	тыс. $м^3$	156,45	74,41	74,41	148,82	164,16	82,08	82,08	164,16	110%
2.1.2	Объем реализации товаров и услуг потребителям, в том числе:	тыс. $м^3$	156,45	74,41	74,41	148,82	164,16	82,08	82,08	164,16	110%
2.1.3	Население	тыс. $м^3$	115,83	54,67	54,67	109,34	122,97	61,49	61,49	122,97	112%
2.1.4	Бюджетные организации	тыс. м3	9,31	4,20	4,20	8,40	9,63	4,81	4,81	9,63	115%
2.1.5	Прочие потребители	тыс. м3	31,31	15,54	15,54	31,09	31,56	15,78	15,78	31,56	102%
3	Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по водоотведению	тыс.м3/час.	0,02			0,02	0,02	0,01	0,01	0,02	100%
	II. ПОЛНАЯ СЕБЕСТОИМОСТЬ ОТВОДА СТОЧНОЙ ЖИДКОСТИ	тыс.руб.	6 133,77	2 893,65	2 893,65	5 787,29	6 782,43	3 150,40	3 150,40	6 300,80	109%
4	Прием и транспортирование (перекачка) стоков (РПС) - всего	тыс.руб.	5 368,82	2 293,23	2 293,23	4 586,46	5 851,11	2 810,26	2 810,26	5 620,52	123%
4.1.	Прямые расходы	тыс.руб.	4 646,58	2 023,40	2 023,40	4 046,79	5 202,42	2 514,37	2 514,37	5 028,74	124%
4.1.1	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс.руб.	338,30	204,09	204,09	408,18	491,57	245,79	245,79	491,57	120%
4.1.2	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс руб	2 159,19	748,82	748,82	1 497,63	1 846,61	870,48	870,48	1 740,96	116%
4.1.3	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс руб	650,85	226,14	226,14	452,28	557,68	262,89	262,89	525,77	116%
4.1.4	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс руб	30,80	9,44	9,44	18,87	23,52	11,76	11,76	23,52	125%
4.1.5	Аренда основного оборудования	тыс руб	0,00	196,38	196,38	392,76	389,75	195,48	195,48	390,96	100%
4.1.6	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения,	тыс руб	337,02	54,36	54,36	108,72	95,78	47,89	47,89	95,78	88%
4.1.7	Цеховые расходы	тыс руб	1 069,13	539,23	539,23	1 078,46	1 550,44	826,61	826,61	1 653,21	153%
4.18	Прочие прямые расходы	тыс руб	61,29	44,94	44,94	89,89	247,07	53,48	53,48	106,96	119%
4.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс.руб.	722,23	269,83	269,83	539,66	648,69	295,89	295,89	591,78	110%
5	Очистка стоков и утилизация сточной жидкости (РОС) - всего	тыс.руб.	764,96	600,42	600,42	1 200,84	931,32	340,14	340,14	680,29	57%
5.1	Прямые расходы	тыс руб	764,96	556,58	556,58	1 113,16	931,32	340,14	340,14	680,29	61%
5.1.1	Материалы (химические реагенты)	тыс руб	0,00	1,19	1,19	2,37	10,64	5,32	5,32	10,64	449%
5.1.2	Расходы на оплату труда основного	тыс руб	552,71	327,18	327,18	654,36	594,92	257,16	257,16	514,32	79%

	производственного персонала										
5.1.3	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс руб	166,60	98,81	98,81	197,62	179,67	77,66	77,66	155,33	79%
5.1.4	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс руб	0,00	34,50	34,50	69,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5.1.5	Услуги по очистке стоков и утилизации сточной жидкости, оказываемые сторонними организациями	тыс руб	45,64			0,00	146,10	0,00	0,00	0,00	
5.1.6	Объем стоков, переданный на очистку и утилизацию сторонним организациям	тыс м3	9,55	12,68	12,68	25,35	27,20	13,60	13,60	27,20	107%
5.1.7	Цеховые расходы	тыс руб	0,00	87,61	87,61	175,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.8	Прочие прямые расходы	тыс руб	0,00	7,30	7,30	14,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.9	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс руб	0,00	43,84	43,84	87,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Утилизация осадка и его захоронение (РУО) - всего	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Расходы на весь технологический процесс - всего	тыс.руб.	6 133,77	2 893,65	2 893,65	5 787,29	6 782,43	3 150,40	3 150,40	6 300,80	109%
7.1	Прямые расходы	тыс.руб.	5 411,54	2 579,98	2 579,98	5 159,95	6 133,74	2 854,51	2 854,51	5 709,02	111%
7.1.1	Материалы (химические реагенты)	тыс.руб.	0,00	1,19	1,19	2,37	10,64	5,32	5,32	10,64	449%
7.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс.руб.	338,30	204,09	204,09	408,18	491,57	245,79	245,79	491,57	120%
7.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	2 711,90	1 075,99	1 075,99	2 151,99	2 441,53	1 127,64	1 127,64	2 255,29	92%
7.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	817,46	324,95	324,95	649,90	737,34	340,55	340,55	681,10	105%
7.1.5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс руб	30,80	9,44	9,44	18,87	23,52	11,76	11,76	23,52	125%
7.1.6	Аренда основного оборудования	тыс руб	0,00	196,38	196,38	392,76	389,75	195,48	195,48	390,96	100%
	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения	тыс руб	337,02	88,86	88,86	177,72	95,78	47,89	47,89	95,78	54%
7.1.7	Услуги, оказываемые сторонними организациями, стоимость которых регулируется	тыс руб	45,64	0,00	0,00	0,00	146,10	0,00	0,00	0,00	
7.1.8	Цеховые расходы	тыс руб	1 069,13	626,84	626,84	1 253,67	1 550,44	826,61	826,61	1 653,21	132%
7.1.9	Прочие прямые расходы	тыс руб	61,29	52,25	52,25	104,49	247,07	53,48	53,48	106,96	102%
7.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс руб	722,23	313,67	313,67	627,34	648,69	295,89	295,89	591,78	94%

8	Валовая прибыль	тыс руб	65,56	33,65	33,65	67,31	72,10	36,05	36,05	72,10	107%
9	Товарная продукция	тыс.руб.	6 031,35	2 927,30	2 927,30	5 854,60	6 854,53	3 186,45	3 186,45	6 372,91	109%
10	Одноставочный тариф на водоотведение	руб./куб.м	38,55	39,34	39,34	39,34	41,76	38,82	38,82	38,82	99%
	Рост тарифов к предыдущему периоду	%						99,0	100,0		

Анализ экономической обоснованности расходов по отдельным статьям (группам расходов)

1. Материалы (химические реагенты), связанные с технологическим циклом.

Организация планирует применять известь хлорную для промывки емкостей на общую сумму 10,64 тыс.руб.

2. Затраты на покупную электрическую энергию

Необходимое количество электроэнергии на 2014 год в размере 86,69 тыс. кВт. на сумму 491,57 тыс. руб. рассчитано на основе анализа фактического потребления электроэнергии за 2012 и 9 месяцев 2013 года, а также ростом приема стоков на 10%.

3. Фонд оплаты труда основного производственного персонала.

Расчет численности основного производственного персонала составляет 12 человек с расходами на оплату труда в размере 2 255,29 тыс.руб., в т.ч.

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Прием и транспортирование стоков			
Оператор	5,0	14,29	857,22
Слесарь	4,0	14,29	685,77
Электромонтер	1,0	16,50	197,97
Очистка стоков и утилизация сточной жидкости			
Оператор	3,0	14,29	514,32
Итого	12.0		2 255,29

В состав себестоимости включены расходы на социальные нужды в размере – 30,2%.

В результате согласительного совещания включены ставка 1 слеваря.

4.Амортизация основных средств производственного назначения

Расчёт амортизационных отчислений выполнен на основе данных бухгалтерского учёта. Общество представило справку о состоянии основных фондов, согласно которой на учете общества состоят насос DW 2,2к ВТ 3х380В с/поп.выключ., инв.№00000484, насос агрегат СМ-80-50-200/2, инв.№00000499, насос агрегат СДВ 80/18 (с дв.11кВт) инв.№00000506. Рост суммы амортизационных отчислений произошел в связи с изменением нормы амортизации на насос агрегат СМ-80-50-200/2, инв.№00000499.

Планируемая сумма амортизационных отчислений в 2014 году составит 23,52 тыс.руб. 125% от уровня 2013 года. Данные средства общество планирует направить на ремонт насосов (смазка, смена подшипников, прокладок).

5.Аренда основного оборудования.

Сумма затрат по данной статье составит 390,96 тыс. руб. Представлены договора возмездного пользования муниципальным имуществом с Исполнительными комитетами сельских поселений б/н от 15.10.2010, сроком на три года.

Исполнительные комитеты заключают договора с ООО «Коммунальные сети - Татарстан» на ремонт муниципального имущества и на средства, полученные от аренды планируют в 2014 году провести:

Ремонт здания ОС и КНС п.Татарстан;

Ремонт канализационных колодцев в н.п.Бурды по ул.Молодежная;

Ремонт канализационных колодцев в н.п.Нижний Суык Су, ул.Центральная;

Реконструкция напорной канализационной сети н.п.Нижний Суык Су, Ф 160 мм пэ;

Реконструкция напорной канализационной сети н.п.Комсомолец, Ф 160 мм пэ.

6. Затраты на текущий ремонт.

Расчёт указанных затрат проведен на основе планов по эксплуатации, текущему ремонту и обслуживанию оборудования очистных сооружений, канализационных сетей.

В 2014 году организацией запланирована установка резервного насоса СМ 80-50-200а/2.

Таким образом, затраты по данной статье составят 95,78 тыс. руб.

7.Услуги, оказываемые сторонними организациями, стоимость которых регулируется

Исключены, в связи с отсутствием утвержденного тарифа на услуги по очистки сточных вод у ООО «Камский Бекон».

8. Цеховые расходы.

Цеховые расходы приняты в сумме 1 550,44 тыс.руб. распределение по стадиям технологического процесса осуществляется, согласно фонду оплату труда основного производственного персонала:

№ п/п	Статьи затрат	Прогноз организации	Расчет Госкомитета	Отклонение от прогноза организации
1	Заработная плата цехового персонала	854,15	935,03	109,4
2	Отчисления на социальное страхование от заработной платы цехового персонала	257,95	282,38	109,4
3	ГСМ	243,12	243,12	100,0
4	Амортизация ОС цехового назначения	8,94	8,94	100,0
5	Затраты на ремонт цеховые	105,34	105,34	100,0
6	Электроэнергия на цеховые расходы	56,80	56,80	100,0
7	Охрана труда, в том числе спецжиры, спецодежда, профосмотры, моющие средства	9,88	7,34	74,2
8	Договорные услуги	6,74	6,74	100,0
9	Прочие цеховые расходы	7,52	7,52	100,0
Итого		1550,44	1 653,21	

Работники предприятия по водоснабжению, относящиеся к общепроизводственным (цеховым) расходам:	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Мастер	0,45	22,78	124,29
Водитель	0,15	16,95	30,51
Тракторист	0,90	17,79	192,13
Завсклад	0,15	13,48	24,26
Инженер по снабжению	0,15	21,98	39,57
Охранник	0,60	10,87	78,26
Мед.работник (для ВС и ВО)	0,5	13,48	80,88
Контролер	1,55	13,48	250,73
Водитель ассен.машины	0,15	19,07	34,33
Водитель автокран,вышка	0,30	22,24	80,06
Итого			935,03

9. Прочие прямые расходы

№ п/п	Статьи затрат	Прогноз организации	Расчет Госкомитета	Отклонение от прогноза организации
1	Охрана труда	30,00	20,96	69,8
2	Услуги расчетного центра	123,22	81,00	65,8
3	Услуги почты по раздаче квитанции	42,65	5,00	11,9
4	Расходы Энергоаудит (Предприятие проходит энерготехаудит по договору № 266/12 от 1.12.2012 г.)	51,20		
	Итого:	247,07	106,96	42,9

10.Общеэксплуатационные расходы.

Общеэксплуатационные расходы приняты в сумме 591,78 тыс.руб. распределение по оказываемым видам услуг и по стадиям технологического процесса осуществляется, согласно фонду оплату труда основного производственного персонала:

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз организации	Расчет Госкомитета	Отклонение от прогноза организации
1	Заработная плата АУП	2 571,45	2 238,15	87,0
2	Отчисления на социальное страхование от заработной платы АУП	776,58	675,92	87,0
3	Затраты на ремонт общеэксплуатационного оборудования	11,47	11,47	100,0
4	Электроэнергия на общеэксплуатационные расходы	61,21	53,79	88,5
5	Транспортные расходы	124,68	124,68	100,0
4	Подготовка кадров	17,25	17,25	100,0
5	Услуги связи (телефон, интернет,	283,03	283,03	100,0

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз организации	Расчет Госкомитета	Отклонение от прогноза организации
	сотовая связь)			
6	Канц.товары и почтово-телеграф. расходы	34,97	34,97	100,0
7	Услуги договорные (Гарант, сопровождение программы 1-С)	106,03	106,03	100,0
8	Страхование имущества	16,25	16,25	100,0
9	Аренда зданий	209,04	209,04	125,8
10	Налоги и платежи, относимые на себестоимость	3,95	3,95	100,0
11	Прочие общеэксплуатационные расходы	38,33	38,33	100,0
12	Отопление 34,24 Гкал	49,28	112,50	151,3
13	Коммунальные услуги (водоснабжение,водоотведение)	7,25	7,25	100,0
Итого		4 310,79	3 932,62	91,2
Водоотведение 15,05 %			591,78	

Заработная плата АУП:

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Директор	1,00	33,68	404,19
Бухгалтер	2,00	18,77	450,47
Главный инженер	1,00	30,32	363,82
Главный энергетик	1,00	26,94	323,33
Начальник абонентского отдела	1,00	21,10	253,15
Специалист по кадрам	1,00	18,68	224,10
Охранник	2,00	9,13	219,07
Итого	9,0		2238,15

Распределение косвенных расходов:

Водоснабжение x 33,62%
Водоотведение x 15,05%
ТБО x 15,58%
Теплоснабжение x 0,00%
Прочие x 35,75%
ИТОГО x 100,00%

Анализ экономической обоснованности величины прибыли, необходимой для эффективного функционирования регулируемой организации

Заявленный организацией уровень величины прибыли составляет 72,10 тыс.руб. и предусматривается на выплату налога при упрощенной системе налогообложения.

Технологические и экономические показатели деятельности ООО «Коммунальные сети - Татарстан»:

Направление показателей	Наименование показателя	Ед. изм.	2013	2014

Направление показателей	Наименование показателя	Ед. изм.	2013	2014
Износ	-оборудование системы очистки стоков	%	90	90
	-оборудование транспортировки стоков	%	80	80
Сети водоотведения	Удельный вес сетей, нуждающихся в замене	%	51	51
	Протяженность сетей, нуждающихся в замене	км	3,48	3,48
Экономические показатели	Расходы на энергию в структуре себестоимости товара (услуги)	%	6,9	7,9
	Расходы на зарплату в структуре себестоимости товара (услуги)	%	36,7	33,9
	Доля амортизации в структуре себестоимости продукта	%	0,3	0,38
	Расходы на ремонт в структуре себестоимости товара (услуги)	%	3,0	2,8
Коэффициенты использования трудовых ресурсов	Эффективность использования персонала (трудоемкость производства)	чел/км	0,40	0,37
	Производительность труда	тыс.куб.м/чел.	11,38	12,53

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

Наименование организации	Одноставочный тариф на водоотведение с 1 января по 30 июня 2014 года, руб./куб.м.	Одноставочный тариф на водоотведение с 1 июля по 31 декабря 2014 года, руб./куб.м.
ООО «Коммунальные сети - Татарстан» (организация применяет УСН)	38,82	38,82

Данный тариф согласован руководителем организации ООО «Коммунальные сети - Татарстан» и руководством Тукаевского муниципального района.

В Госкомитет для установления тарифа на 2014 год **ООО «Стоки-Ерыклы-Сидоровка»** 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 «Стоки-Ерыклы-Сидоровка» выполнено в соответствии с приказом Госкомитета от 21.05.2013 № 142.

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 «Стоки-Ерыклы-Сидоровка» на 2014 год использовался метод экономически обоснованных расходов.

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

ООО «Стоки-Ерыклы-Сидоровка» оказывает услуги по водоотведению прочим потребителям. Предприятие применяет упрощенную систему налогообложения.

Тариф на транспортирование стоков на 2013 год установлен постановлением Госкомитета от 19.12.2012 № 10-35/жкх с календарной разбивкой:

Район/организация	с 1 феврвля 2013 года до 30 июня 2013 года	с 1 июля 2013 года до 31 декабря 2013 года
ООО «Стоки-Ерыклы-Сидоровка», руб/куб.м. (УСН)	18,28	18,28

№ 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.	713,57	640,32	670,00	104,6
2	Величина тарифа (среднегодовая)	руб./ куб.м.	18,28	20,34	19,23	94,5
3	Товарная продукция	тыс.руб.	13 046,34	13 021,98	12 887,37	98,9

Транспортирование канализационных стоков от потребителей происходит по канализационным сетям, протяженностью 12,00 км. и далее стоки направляются на очистку в ЗАО «Челныводоканал».

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	713,57	670,00	104,6
1.1 хозяйственные нужды предприятия		0	0	
1.2 по группе потребителей «финансируемых из бюджета всех уровней»	тыс. куб. м	0	0	
1.3 По группе потребителей «Население»	тыс. куб. м	0	0	
	%			
1.4 По группе потребителей «Прочие»	тыс. куб. м	713,57	670,00	104.6

Планируемый объем и качество оказываемых услугООО «Стоки-Ерыклы-Сидоровка» 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.	Факт за 2012 г.	Утвержденный период			План организации на регулируемый период	Расчет Госкомитета			
				с 1 января по 30 июня	с 1 июля по 31 декабря	В среднем за 2013 год		с 1 января по 30 июня	с 1 июля по 31 декабря	2014 год	% отклонения от предыдущего года
1	Является ли организация плательщиком НДС	да/нет	нет			нет	нет	нет	нет	нет	
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ	х						х	х		
2	Пропущено сточных вод всего, в том числе:	тыс. м3	602,39	356,76	356,76	713,57	640,32	335,00	335,00	670,00	94%
	Хозяйственные нужды предприятия	тыс м3	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.1.2	Объем реализации товаров и услуг потребителям, в том числе:	тыс. м3	602,39	356,76	356,76	713,57	640,32	335,00	335,00	670,00	94%
2.1.3	Население	тыс. м3	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.1.4	Бюджетные организации	тыс. м3	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.1.5	Прочие потребители	тыс. м3	602,39	356,76	356,76	713,57	640,32	335,00	335,00	670,00	94%
3	Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по водоотведению	тыс.м3/час.	0,07			0,08	0,07	0,01	0,01	0,08	100%
	II. ПОЛНАЯ СЕБЕСТОИМОСТЬ ОТВОДА СТОЧНОЙ ЖИДКОСТИ	тыс.руб.	12 642,13	6 251,93	6 251,93	12 503,87	12 651,98	6 258,68	6 258,68	12 517,37	100%
4	Прием и транспортирование (перекачка) стоков (РПС) - всего	тыс.руб.	12 247,16	6 251,93	6 251,93	12 503,87	12 651,98	6 593,68	6 593,68	12 517,37	100%
4.1.	Прямые расходы	тыс.руб.	10 552,21	5 517,79	5 517,79	11 035,59	11 231,70	5 884,79	5 884,79	11 099,59	101%
4.1.1	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс.руб.	264,91	148,30	148,30	296,61	300,95	141,52	141,52	283,04	95%
4.1.2	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс руб	1 278,72	709,38	709,38	1 418,76	1 520,04	703,32	703,32	1 406,64	99%
4.1.3	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс руб		214,23	214,23	428,46	459,04	212,40	212,40	424,81	99%
4.1.5	Аренда основных средств производственного назначения	тыс руб	180,00	90,00	90,00	180,00	60,00	30,00	30,00	60,00	100%
4.1.6	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения,	тыс руб	500,00	235,00	235,00	470,00	470,00	235,00	235,00	470,00	100%
4.1.7	Услуги по транспортированию стоков, оказываемые сторонними организациями	тыс руб	7 752,98	4 120,88	4 120,88	8 241,77	8 340,67	4 197,55	4 197,55	8 395,10	102%
4.1.8	Цеховые расходы	тыс руб	575,60			0,00	81,00	30,00	30,00	60,00	
4.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс руб	1 694,95	734,14	734,14	1 468,28	1 420,28	708,89	708,89	1 417,78	97%

5	Очистка стоков и утилизация сточной жидкости (РОС) - всего	тыс руб	394,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5.1	Прямые расходы	тыс.руб.	394,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
6	Утилизация осадка и его захоронение (РУО) - всего	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
7	Расходы на весь технологический процесс - всего	тыс.руб.	12 642,13	6 251,93	6 251,93	12 503,87	12 651,98	5 938,78	6 578,59	12 517,37	100%
7.1	Прямые расходы	тыс.руб.	10 947,18	5 517,79	5 517,79	11 035,59	11 231,70	5 229,89	5 869,70	11 099,59	101%
7.1.1	Материалы (химические реагенты)	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
7.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс.руб.	264,91	148,30	148,30	296,61	300,95	141,52	141,52	283,04	95%
7.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	1 582,08	709,38	709,38	1 418,76	1 520,04	703,32	703,32	1 406,64	93%
7.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	91,61	214,23	214,23	428,46	459,04	212,40	212,40	424,81	99%
7.1.5	Аренда основных средств производственного назначения	тыс руб	180,00	90,00	90,00	180,00	60,00	30,00	30,00	60,00	33%
7.1.6	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения	тыс руб	500,00	235,00	235,00	470,00	470,00	235,00	235,00	470,00	100%
7.1.7	Услуги, оказываемые сторонними организациями, стоимость которых регулируется	тыс руб	7 752,98	4 120,88	4 120,88	8 241,77	8 340,67	3 877,64	4 517,46	8 395,10	102%
7.1.8	Цеховые расходы	тыс руб	575,60	0,00	0,00	0,00	81,00	30,00	30,00	60,00	
7.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс руб	1 694,95	734,14	734,14	1 468,28	1 420,28	708,89	708,89	1 417,78	97%
8	Валовая прибыль	тыс руб	369,34	271,23	271,23	542,47	370,00	185,00	185,00	370,00	68%
9	Товарная продукция	тыс.руб.	13 011,47	6 523,16	6 523,16	13 046,34	13 021,98	6 123,78	6 763,59	12 887,37	99%
10	Одноставочный тариф на водоотведение	руб./куб.м	21,60	18,28	18,28	18,28	20,34	18,28	20,19	19,23	105%
	Рост тарифов к предыдущему периоду	%						100,0	110,4		

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

1.Затраты на покупную электрическую энергию.

Необходимое количество электроэнергии в размере 61,00 тыс. кВт. на сумму 283,04 тыс.руб. рассчитано на основе анализа фактического потребления электроэнергии за 2012 и 2013 годы.

Расчет за электроэнергию производится по СН2.

2.Фонд оплаты труда основного производственного персонала.

Расчет численности основного производственного персонала составляет 7 человек с расходами на оплату труда в размере 1 406,64 тыс.руб., в т.ч.

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Прием и транспортирование стоков			
Слесарь-ремонтник канализационного оборудования	2,0	21,26	510,24
Электрогазосварщик	0,5	17,24	103,44
Машинист	4,0	14,94	717,12
Электромонтер	0,5	12,64	75,84
Итого	7,0		1 406,64

В состав себестоимости включены расходы на социальные нужды в размере – 30,2%.

3. Услуги, оказываемые сторонними организациями, стоимость которых регулируется

Стоки направляются на очистку в ЗАО «Челныводоканал».

670,00т.куб.м.*12,53руб./куб.м. (с НДС) = 8 395,10 тыс.руб.

4. Затраты на текущий ремонт.

Общество планирует заменить участок сети /проектирование диаметром 400мм протяженностью 200метров в две ветки на сумму 470,00 т.руб.

5. Аренда основных средств.

ООО «Стоки-Ерыклы-Сидоровка» арендует здание канализационной насосной станции, коллектор канализационный самотечный и напорный, насосы СМ-250/200 в кол-ве 2 шт., приборы учета расхода УЗР-В у ОАО «Агрофирма «Сосновоборская» на общую сумму 60,0 тыс.руб. в год.

6.Цеховые расходы.

Цеховые расходы приняты в сумме 60,00 тыс.руб. распределение по стадиям технологического процесса осуществляется, согласно фонду оплату труда основного производственного персонала:

№ п/п	Статьи затрат	Прогноз организации	Расчет Госкомитета	Отклонение от прогноза организации
1	ГСМ	81,00	60,00	74,0

7. Общеэксплуатационные расходы.

Общеэксплуатационные расходы приняты в сумме 1 417,78 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	1 027,56	1 027,56	100,0
2	Отчисления на социальное страхование от заработной платы АУП	310,32	310,32	100,0
3	Услуги банка	45,00	45,00	100,0
4	Услуги связи (телефон, интернет, сотовая связь)	12,00	12,00	100,0
5	Канц.товары и почтово-телеграф. расходы	12,00	12,00	100,0
6	Налоги и платежи, относимые на себестоимость	3,40	3,40	100,0
7	Коммунальные услуги	10,00	7,50	75,0
Итого		1 420,28	1417,78	99,7

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

Транспортирование стоков х 100,0%;

Анализ экономической обоснованности величины прибыли, необходимой для эффективного функционирования регулируемой организации

Заявленный организацией уровень величины прибыли составляет 370,0 тыс.руб. и предусматривается на выплату налога при упрощенной системе налогообложения.

Технологические и экономические показатели деятельности ООО «Стоки-Ерыклы-Сидоровка»:

Направление показателей	Наименование показателя	Ед. изм.	2013	2014
Износ	-оборудование системы очистки стоков	%	100	100
	-оборудование транспортировки стоков	%	100	100
Сети водоотведения	Удельный вес сетей, нуждающихся в замене	%	50	50
	Протяженность сетей, нуждающихся в замене	км	4,00	4,00
Экономические показатели	Расходы на энергию в структуре себестоимости товара (услуги)	%	2,2	2,2
	Расходы на зарплату в структуре себестоимости товара (услуги)	%	10,9	10,9
	Доля амортизации в структуре себестоимости продукта	%	0	0

Направление показателей	Наименование показателя	Ед. изм.	2013	2014
	Расходы на ремонт в структуре себестоимости товара (услуги)	%	3,6	3,6
Коэффициенты использования трудовых ресурсов	Эффективность использования персонала (трудоемкость производства)	чел/км	0,58	0,58
	Производительность труда	тыс.куб.м/чел.	100,0	95,7

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

Наименование организации	Одноставочный тариф на транспортирование стоков с 1 января по 30 июня 2014 года, руб./куб.м.	Одноставочный тариф на транспортирование стоков с 1 июля по 31 декабря 2014 года, руб./куб.м.
ООО «Стоки-Ерыклы-Сидоровка» (общество применяет упрощенную систему налогообложениия)	18,28	20,19

Данный тариф согласован руководителем организации ООО «Стоки-Ерыклы-Сидоровка» и руководством Тукаевского муниципального района.

В Госкомитет обратилась организация **ООО «Мёша»** с заявлением об установлении тарифа **на питьевую воду** 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 «Мёша» были представлены следующие документы:

1. заявление об установлении тарифа на питьевую воду, содержащее

сведения о регулируемой организации, направившей заявление об установлении тарифов;

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

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

заявленный уровень тарифа.

2. копии правоустанавливающих документов (копии гражданско-правовых договоров, концессионных соглашений), подтверждающих право собственности, иное законное основание для владения, пользования и распоряжения в отношении объектов недвижимости (зданий, строений,

сооружений, земельных участков), используемых для осуществления регулируемой деятельности;

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

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

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

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

7. расчет размера тарифов;

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

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

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

Назначение уполномоченного по делу и открытие тарифного дела для ООО «Мёша» выполнено в соответствии с приказом Госкомитета от 6.12.2013 № 379.

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 «Мёша» на 2014 год использовался метод экономически обоснованных расходов.

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

Потребителями питьевой воды ООО «Мёша» являются бюджетные и прочие организации, а также население с. Тюлячи. Организация применяет упрощенную систему налогообложения.

ООО «Мёша» обратилось в Госкомитет впервые. Ранее услуги водоснабжения в Тюлячинском муниципальном районе оказывались организацией ООО «Экосервис».

Тариф на питьевую воду для ООО «Экосервис» установлен постановлением Госкомитета от 26.07.2012 № 10-12/жкх в размере 17,44 руб./куб.м.

Постановлением Госкомитета от 21.06.2013 № 10-23/кс срок действия указанного тарифа продлен до 31.12.2013.

№ п/п	Наименование показателя	Ед.изм.	Утверждено ООО «Экосервис»	Прогноз ООО «Мёша» на 2014	По итогам экспертизы Госкомитета на 2014 год	Отклонение от прогноза организации, %
1	Полезный отпуск воды	тыс.куб.м.	106,693	106,693	106,693	100
2	Величина тарифа	руб./куб.м.	17,44	24,52	17,82	73
3	Товарная продукция	тыс.руб.	1861,09	2615,71	1900,87	73

Источником питьевой воды являются подземные воды. Общая протяженность водопроводных сетей составляет 27,6 км., из которых 1,5 км. сетей нуждается в замене.Водонапорные башни, скважины, насосное оборудование находятся в аренде.

Анализ обоснованности расчета объема отпуска товаров, услуг:

Показатели	Ед. изм.	Утверждено ООО «Экосервис»	2014 год	Отклонение, %
1. Поднято воды	тыс.куб.м	110,943	110,943	100
Расход воды на хозяйственные нужды	тыс.куб.м	0	0	
2. Подано воды в сеть с учетом отпуска воды другим водопроводам	тыс.куб.м	110,943	110,943	100
2.1. Потери воды	тыс.куб.м	4,250	4,250	100
	%	3,8	3,8	100
2.2. Расход воды на технологические нужды	тыс.куб.м			100
2.3. Объем реализации воды:	тыс.куб.м	106,693	106,693	100
Расход воды на собственные нужды	тыс.куб.м	0,100	0,100	100
2.3.2. Отпуск воды по категориям потребителей всего, в том числе:	тыс.куб.м	106,593	106,593	100

2.3.2.1 Бюджетным потребителям		32,699	32,699	100
2.3.2.1 Населению	тыс.куб.м	67,300	67,300	100
	%	63	63	
2.3.2.1 Прочим потребителям		6,594	6,594	100

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

Объем поднятой воды на 2014 год составит 110,943 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.	Утвержденный период	План организации ООО «Мёша» на 2014 год	Расчет Госкомитета	Расчет Госкомитета			
			ООО «Экосервис»			с 1 января по 30 июня	с 1 июля по 31 декабря	2014 год	Отклонение от предыдущего периода, %
1	Является ли организация плательщиком НДС	да/нет	нет	нет	нет	нет	нет	нет	
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ	x							
2	Реализовано воды, в том числе:	тыс. м3	106,693	106,693	106,693	53,347	53,347	106,693	100
2.1	расход воды на собственные нужды предприятия	тыс. м3	0,100	0,100	0,100	0,050	0,050	0,100	100
2.3	объем воды, реализованной потребителям, в том числе:	тыс. м3	106,593	106,593	106,593	53,297	53,297	106,593	100
2.3.1	население	тыс. м3	67,300	67,300	67,300	33,650	33,650	67,300	100
2.3.2	бюджетные организации	тыс. м3	32,699	32,699	32,699	16,350	16,350	32,699	100
2.3.3	прочие потребители	тыс. м3	6,594	6,594	6,594	3,297	3,297	6,594	100
3	Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по холодному водоснабжению	тыс.м3/час	0,010	0,012	0,012			0,012	
4	Подъем воды (РПВ) - всего:	тыс.руб.	567,62	151,80	539,91	261,19	278,72	539,91	95
4.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	567,62	151,80	539,91	261,19	278,72	539,91	95
4.1.1	затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс.руб.	470,62	0	430,94	207,98	222,96	430,94	92
4.1.6	текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе	тыс.руб.	97,00	151,80	108,98	53,21	55,77	108,98	112
5	Очистка воды (РОВ) - всего:	тыс.руб.	0	0	0,00	0	0	0	
6	Транспортирование воды (РТВ) - всего:	тыс.руб.	1273,79	2444,56	1341,61	659,68	681,93	1341,61	105
6.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	772,59	1802,90	801,40	392,42	408,98	801,40	104
6.1.1	затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс.руб.	0	821,60					
6.1.2	расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	473	808,70	536,61	262,02	274,59	536,61	113
6.1.3	отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	96	0	108,93	53,19	55,74	108,93	113
6.1.5	аренда основного оборудования	тыс.руб.	120	95,11	95,11	47,56	47,56	95,11	79
6.1.6	текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе	тыс.руб.	74,50	77,48	60,74	29,66	31,08	60,74	82
6.1.8	цеховые расходы	тыс.руб.	1,37	0	0	0	0	0	0
6.1.9	прочие прямые расходы	тыс.руб.	7,80	0	0	0	0	0	0
6.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс.руб.	501,20	641,66	540,21	267,26	272,96	540,21	108
7	Расходы на весь технологический процесс - всего:	тыс.руб.	1841,41	2596,36	1881,52	920,87	960,65	1881,52	102
7.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	1340,21	1954,70	1341,31	653,61	687,70	1341,31	100
7.1.1	материалы (химические реагенты)	тыс.руб.	0	0	0	0	0	0	

7.1.2	затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс.руб.	470,62	821,60	430,94	207,98	222,96	430,94	92
7.1.3	расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	472,92	808,70	536,61	262,02	274,59	536,61	113
7.1.4	отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	96,00	0,00	108,93	53,19	55,74	108,93	113
7.1.6	аренда основного оборудования	тыс.руб.	120,00	95,11	95,11	47,56	47,56	95,11	79
7.1.7	текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения	тыс.руб.	171,50	229,28	169,72	82,87	86,85	169,72	99
7.1.10	цеховые расходы	тыс.руб.	1,37	0	0	0	0	0	0
7.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс.руб.	501,20	641,66	540,21	267,26	272,96	540,21	108
8	Валовая прибыль:	тыс.руб.	19,68	19,35	19,35	9,68	9,68	19,35	98,3
8.5	Налоги, сборы, платежи, относимые на финансовый результат:	тыс.руб.	19,68	19,35	19,35	9,68	9,68	19,35	98
8.5.2	единый налог при УСН	тыс.руб.	19,68	19,35	19,35	9,68	9,68	19,35	98
9	Убыток	тыс.руб.							
10	Товарная продукция	тыс.руб.	1861,09	2615,71	1900,87	930,55	970,33	1900,87	102
11	Среднеотпускной тариф	руб/м3	17,44	24,52	17,82	17,44	18,19	17,82	102
	Рост тарифа	%		140,5	102,1	100,0	104,3	102,1	

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

1. Затраты на покупную электрическую энергию.

Организацией затраты на покупку электрической энергии заявлены в сумме 821,60 тыс.руб. при объеме покупной электрической энергии 126,79 тыс.кВт.

Госкомитетом произведен расчет затрат на покупную электрическую энергию на основе показателей установленной мощности оборудования.

Объем покупной электрической энергии принят на уровне объема, учтенного при установлении тарифа на питьевую воду ООО «Экосервис».

Таким образом, объем электроэнергии на 2014 год составил 98,46 тыс. кВт.ч., сумма затрат на покупную электрическую энергию – 430,94 тыс. руб. (отклонение от прогноза организации составляет 390,66 тыс.руб.).

2. Фонд оплаты труда основного производственного персонала.

Расчет численности основного производственного персонала по расчету Госкомитета составляет 4,5 человека с расходами на оплату труда в размере 536,61 тыс.руб. (отклонение от прогноза организации – 272,10 тыс.руб.):

Профессия	2014 год			
	Среднесписочная численность	Среднемесячная зарплата 1 чел	Общая сумма месячной зарплаты	ФОТ на год
	чел.	тыс.руб.	тыс.руб.	тыс.руб.
Аппаратчик	0,50	10,09	5,05	60,54
Электрогазосварщик	1,00	10,09	10,09	121,08
Слесарь-ремонтник	2,50	9,86	24,65	295,82
Электрик	0,50	9,86	4,93	59,16
Итого:	4,50	х	44,72	536,61

При расчете Госкомитета сокращено количество штатных единиц аппаратчика (с 1 до 0,5 шт.ед.), слесаря-ремонтника (с 3 до 2,5 шт.ед.), электрика (с 1 до 0,5 шт.ед.).

3. Аренда основных средств.

Объекты водоснабжения (водонапортные башни, скважины, насосное оборудование, сети) находятся в аренде у МУП «Тюлячинские тепловые сети». Земля под скважины находится в аренде у Испонительного комитета Тюлячинского муниципального района.

Затраты по данной статье приняты в размере 95,11 тыс.руб.:

№	Наименование арендуемого имущества	Ежемесячная арендная плата (тыс.руб.)	Сумма арендной платы в год (тыс.руб.)	Наименование организации - арендодателя
1	Аренда земли	0,60	7,16	Испонительный комитет Тюлячинского муниципального района.

2	Водонапорные башни	7,33	87,95	МУП Тюлячинские тепловые сети
	Итого:	7,93	95,11	

4. Затраты на текущий и капитальный ремонт.

Расчёт указанных затрат проведен на основе планов по эксплуатации, текущему ремонту и обслуживанию оборудования, материалы, запчасти, инструменты.

Затраты по данной статье предусмотрены на замену насосов водонапорной башни – 101,1 тыс.руб., замена электро-контактного манометра – 10,125 тыс.руб., замену кабеля – 25,275 тыс.руб., ремонт здания водонапорной башни (2 ед.): покраска и ремонт, ремонт ограждения – 9500 тыс.руб., замену водопроводных труб (600 м) – 23,72 тыс.руб.

5. Общеэксплуатационные расходы.

Общеэксплуатационные расходы организации распределены пропорционально выручке от реализации продукции, услуг. Таким образом, общеэксплуатационные расходы отнесены на вид деятельности водоснабжение в размере 30 % в сумме 540,21 тыс.руб. (отклонение от плана организации – 101,42 тыс.руб.):

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз организации	Расчет Госкомитета	Отклонение от прогноза организации,%
1	Заработная плата АУП	1 105,70	906,00	82
2	Отчисления на социальное страхование от заработной платы АУП	224,46	183,92	82
5	Электроэнергия на общеэксплуатационные расходы	204,97	156,69	77
6	Транспортные расходы	96,00	96,00	100
8	Услуги банка	25,50	25,50	100
9	Услуги ЕРЦ	122,40	102,06	83
12	Услуги связи (телефон, интернет, сотовая связь)	62,18	62,18	100
13	Канц.товары и почтово-телеграф. расходы	8,00	8,00	100
14	Услуги договорные (юридические, консультационные,…)	27,20	27,20	100
15	Лицензии, экспертиза	99,40	75,61	76
17	Аренда земли	60,00	60,00	100
19	Налоги и платежи, относимые на себестоимость	11,03	10,20	93
20	Прочие общеэксплуатационные расходы	87,35	87,35	100
21	услуги почты	4,68	0	
	Итого	2 138,87	1 800,71	84

Технологические и экономическиепоказатели деятельности ООО «Мёша»:

Направление показателей	Наименование показателя	Ед. изм.	2014

Направление показателей	Наименование показателя	Ед. изм.	2014
Потери	Уровень потерь	%	4
	Коэффициент потерь	куб.м/км	153,99
	Удельное водопотребление	куб.м/чел	33,68
Аварийность	Аварийность систем коммунальной инфраструктуры	ед./км	0
	Количество аварий на системах коммунальной инфраструктуры	ед.	0
Износ	Износ систем коммунальной инфраструктуры, в том числе:	%	56
	оборудование водозаборов	%	56
	оборудование системы очистки воды	%	0
	оборудование системы транспортирования воды	%	0
Сети водоснабжения	Удельный вес сетей, нуждающихся в замене	%	5
	Протяженность сетей, нуждающихся в замене	км	1,5
Производственные мощности	Уровень загрузки производственных мощностей	%	100
	оборудование водозаборов	%	100
	оборудование системы очистки воды	%	0
	оборудование системы транспортирования воды	%	100
Удельный расход электрической энергии		кВт/куб.м.	0,89
Экономические показатели	Расходы на энергию в структуре себестоимости товара (услуги)	%	22,90
	Расходы на зарплату в структуре себестоимости товара (услуги)	%	28,52
	Доля амортизации в структуре себестоимости продукта	%	0
	Расходы на ремонт в структуре себестоимости товара (услуги)	%	9,02
Коэффициенты использования трудовых ресурсов	Эффективность использования персонала (трудоемкость производства)	чел/км	0,16
	Производительность труда	тыс.куб.м/ чел.	23,71

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

Наименование организации	Тариф на питьевую воду (одноставочный) с 1 января по 30 июня	Тариф на питьевую воду (одноставочный) с 1 июля по 31 декабря
ООО «Мёша» (организация применяет упрощенную систему налогообложения)	17,44	18,19

Данный тариф согласован руководителем организации ООО «Мёша» и руководством Исполнительного комитета Тюлячинского муниципального района.

В Госкомитет обратилась организация **МУП «Водоканал»** с заявлением об установлении тарифа **на питьевую воду** 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 2013 год МУП «Водоканал» были представлены следующие документы:

1. заявление об установлении тарифа на питьевую воду, содержащее

сведения о регулируемой организации, направившей заявление об установлении тарифов;

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

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

заявленный уровень тарифа.

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

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

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

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

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

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

7. расчет размера тарифов;

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

9. копия утвержденной в установленном порядке инвестиционной программы;

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

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

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

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

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

Назначение уполномоченного по делу и открытие тарифного дела для МУП «Водоканал» выполнено в соответствии с приказом Госкомитета от 21.05.2012 № 142.

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 МУП «Водоканал» на 2013 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 МУП «Водоканал» 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.

Предприятие создано в соответствии с Постановлением Главы администрации г. Казани №1366 от 30.12.1993 года.

Учредителем является муниципальное образование город Казань в лице Комитета земельных и имущественных отношений Исполнительного Комитета города Казани.

Новая редакция Устава Предприятия, утверждена Распоряжением председателя Комитета земельных и имущественных отношений Исполнительного комитета города Казани от 05.02.2007 года №360Р.

В соответствии с Уставом МУП «Водоканал» осуществляет следующие основные виды деятельности, в том числе:

надежное и качественное снабжение городских потребителей водой, обеспечение бесперебойной работы систем водоотведения в соответствии с нормативными документами;

обеспечение рационального содержания сетей, насосных станций, их ремонта и реконструкции в соответствии с Правилами технической эксплуатации, а также планами и заданиями администрации города;

бесперебойная и надежная техническая эксплуатация систем водоснабжения и водоотведения;

механизация и автоматизация производственных процессов, борьба с потерями воды и непроизводительными расходами ресурсов и материалов;

полный учет и контроль за расходованием воды и отводом сточных вод в масштабе города;

осуществление контроля за качеством питьевой воды, подаваемой потребителям;

обеспечение очистки и обработки стоков, их обеззараживания, отвода от очистных сооружений;

технически грамотная организация и проведение работ по капитальному и текущему ремонту водопроводных и канализационных сетей, зданий и сооружений.

Основными видами деятельности предприятия является:

оказание услуг по водоснабжению, водоотведению и очистке сточных вод г. Казани.

Предприятие имеет уставный фонд в размере 100 227,0 рублей, сформированный из денежных средств.

Потребителями питьевой воды МУП «Водоканал» являются объекты жилищно-социальной сферы, бюджетные и промышленные организации г. Казань.

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

(без учета НДС)

Район/организация	Тариф на питьевую воду (одноставочный) с 1 января по 30 июня	Тариф на питьевую воду (одноставочный) с 1 июля по 31 декабря
МУП «Водоканал», руб/куб.м.	12,37	12,70

№ п/п	Наименование показателя	Ед.изм.	Факт 2012	Утверждено на 2013	Прогноз организации на 2014 год	По итогам экспертизы Госкомитета	Отклонение от прогноза, %
1	Полезный отпуск воды	тыс. куб.м.	97230,411	100463,550	100463,154	97230,411	97
2	Величина тарифа	руб./ куб.м.	11,90	12,56	15,27	13,78	90
3	Товарная продукция	тыс.руб.	1251941,82	1369969,92	1534498,61	1339483,68	87

Описание схемы водоснабжения МУП «Водоканал»

Подъем воды.

Источником водоснабжения г. Казани является река Волга и подземные воды. Забор воды из Волги осуществляется водозаборным сооружением «Криб», расположенным на левом берегу р. Волги в районе железнодорожной станции Лагерная. На этой же площадке расположены и водоочистные сооружения Волжского водозабора. На станциях первого подъема «Криб» и «Береговая» установлен водомерный счетчик учета объема поднятой воды.

Очистка воды.

Исходя из природных качеств волжской воды, принята традиционная 2-х ступенчатая технологическая схема очистки воды, состоящая из процессов обеззараживания, коагулирования, отстаивания и фильтрования. В комплексе сооружений водоочистки на 1-й ступени используются: смесители, камеры хлопьеобразования, горизонтальные отстойники, на 2-й ступени: скорые фильтры с фильтрующей загрузкой кварцевым песком.

На очистных сооружениях принят реагентный метод очистки воды с применением в качестве коагулянта – сернокислого алюминия, флокулянта – полиакриламида, праестола. Обеззараживание воды производится хлором в две ступени.

В 1 квартале 2014 года на Волжском водозаборе будет введена в эксплуатацию система электролитического получения и дозирования раствора гипохлорита натрия, производительностью 160 кг активного хлора в час, которая позволит получить реагент для обеззараживания воды из соли.

Транспортировка воды

Питьевая вода насосными станциями 2-го подъема по 6 водоводам (4Д=1200мм, Д=900мм, Д=800мм) подается в распределительную водопроводную сеть протяженностью 1101 км во все районы города. Перед подачей воды в сети установлены приборы учета типа «Взлет».

Для подачи воды потребителям на водопроводных сетях расположены 90 водопроводных насосных станций. На шести из них установлены расходомеры воды типа СТВ-80, ВТГ-150, УРСВ-010М, Акустрон.

Все контролируемые технологические параметры Волжского водозабора автоматически по радио модемной связи передаются и отображаются на компьютере центрального диспетчерского пункта Водоканала (подъем и подача воды, расход реагентов, расход электроэнергии, уровень воды в резервуарах, работа котельной и др.). На компьютерах водозабора и центрального диспетчерского пункта ведется контроль всех отклонений от технологического режима и фиксируются все аварийные ситуации, ведется база данных в оперативном журнале.

Подземная вода подается из 8 грунтовых водозаборов различной производительности (Азино – 22 тысячи м3/сутки, Аки – 8 тысяч м3/сутки и Сухая река, Залесный, Крутушка, Дербышки, Щербаково, Кадышево, Березовая роза – небольшой производительности), общее количество артезианских скважин – 79 шт., Вода водозабора Азино не соответствует нормативам по жесткости, сульфатам, сухому остатку. Азинская вода подается в часть Советского района, расположенную от компрессорного завода до Советской площади.

До 10% питьевой воды используется на собственные нужды сооружений водоподготовки – на промывку фильтров и отстойников.

Технологический лабораторный контроль за работой Волжского водозабора и качеством питьевой воды, подаваемой в город, выполняет аккредитованная лаборатория водозабора, по питьевой воде контролируется 42 ингредиента.

Контроль качества питьевой воды подземных водозаборов и в городской водопроводной сети выполняет аккредитованная базовая лаборатория предприятия.

Обоснование обеспечения прогнозируемого объема реализации

Показатели	Единицы измерения	2012 год	2013 год	2014 год	Отклонение, %
1. Поднято воды	тыс. куб. м	136862,737	133582,9	136862,737	102
2. Подано воды в сеть с учетом отпуска воды другим водопроводам	тыс. куб. м	125981,841	125582,9	125981,841	100
2.1. Потери воды	тыс. куб. м	21514,873	18413,8	21514,873	117
	%	17,1%	14,5%	17,1%	118

Показатели	Единицы измерения	2012 год	2013 год	2014 год	Отклонение, %
2.2. Расход воды на технологические нужды	тыс. куб. м	7236,557	6705,6	7236,557	108
2.3. Полезный отпуск воды (с учетом отпуска воды другим водопроводам), всего, в том числе:	тыс. куб. м	97230,411	100463,5	97230,411	97
2.3.1. Расход воды на собственные нужды	тыс. куб. м	32,565	33,55	32,565	97
2.3.2. Отпуск воды по категориям потребителей всего, в том числе:	тыс. куб. м	97197,846	100430,0	97197,846	97
2.3.2.1. По группе потребителей «финансируемых из бюджета всех уровней»	тыс. куб. м	6323,637	6650,0	6323,637	95
2.3.2.2. По группе потребителей «Население»	тыс. куб. м	71965,468	79000,0	71965,468	91
	%	74%	79%	74%	94
2.3.2.3. По группе потребителей «Прочие»	тыс. куб. м	18908,741	14780,0	18908,741	128

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

Производственная программа разработана в соответствии с требованиями приказа Министерства регионального развития Российской Федерации от 10.10.2007 №101 «Об утверждении методических рекомендаций по разработке производственных программ организаций коммунального комплекса».

Производственная программа предприятия по водоснабжению рассчитана, исходя из потребности абонентов города Казани 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.

Объем поднятой воды на 2014 год составит 136 862,737 тыс.куб.м.

Общий объем воды отпуска в сеть на 2014 год составил 125 981,841тыс.куб.м.

Объем потерь воды на 2014 год составил 21 514,873 тыс. куб. м (17,1%), увеличение относительно утвержденного объема на 2013 год на 18%.

Объем полезного отпуска на 2014 год составил 97 197,846 тыс.куб.м, т.е. 266,38 тыс.куб.м в сутки, уменьшение относительно утвержденного объема на 2013 год на 3,2%.

Объем отпущенной воды по группе потребителей «население» на 2014 год составил 71 965,468 тыс.куб.м., что на 9 % ниже утвержденного объема 2013 года.

Объем отпущенной воды по группе потребителей «финансируемых из бюджета» на 2014 год составил 6 323,637 тыс. куб. м, уменьшение относительно утвержденного объема на 2013 год на 5%.

Объем отпущенной воды по группе потребителей «прочие» на 2014 год составил 18 908,741 тыс.куб.м, увеличение относительно утвержденного объема на 2013 год на 28%.

Сравнительный анализ динамики необходимой валовой выручки, в том числе расходов по отдельным статьям (группам расходов), прибыли регулируемой организации и их величины по отношению к предыдущим периодам регулирования проведен в соответствии с разделом VI Основ ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения.

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	Базовый период 2012 год	Утвержденный период			План организации на регулируемый период	Расчет Госкомитета			
				с 1 января по 30 июня	с 1 июля по 31 декабря	В среднем за год		с 1 января по 30 июня	с 1 июля по 31 декабря	2014 год	Отклонение от предыдущего периода, %
1	Является ли организация плательщиком НДС	да/нет	да	да	да	да	да	да	да	да	
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ	x	x								
2	Реализовано воды, в том числе:	тыс. м^3	97230,411	50231,780	50231,780	100463,550	100463,154	48615,206	48615,206	97230,411	96,8
2.1	расход воды на собственные нужды предприятия	тыс. м^3	32,565	16,780	16,780	33,550	33,154	16,283	16,283	32,565	97,1
2.3	объем воды, реализованной потребителям, в том числе:	тыс. м^3	97197,846	50215,000	50215,000	100430,000	100430,000	48598,923	48598,923	97197,846	96,8
2.3.1	население	тыс. м^3	71965,468	39500,000	39500,000	79000,000	66500,000	35982,734	35982,734	71965,468	91,1
2.3.2	бюджетные организации	тыс. м^3	6323,637	3325,000	3325,000	6650,000	6000,000	3161,818	3161,818	6323,637	95,1
2.3.3	прочие потребители	тыс. м^3	18908,741	7390,000	7390,000	14780,000	27930,000	9454,371	9454,371	18908,741	127,9
3	Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по холодному водоснабжению	тыс.м^3/час	11,10	11,47	11,47	11,47	11,47			11,10	96,8
4	Подъем воды (РПВ) - всего:	тыс.руб.	410063,47	247459,51	247459,51	494919,02	527219,90	236759,40	236759,40	473518,80	95,7
4.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	370887,23	226012,15	226012,15	452024,31	478942,14	213214,04	213214,04	426428,07	94,3
4.1.1	затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс.руб.	133566,35	88255,57	88255,57	176511,14	179612,72	60904,77	60904,77	121809,53	69,0
4.1.2	расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	52705,00	29179,07	29179,07	58358,14	64070,09	30579,67	30579,67	61159,33	104,8
4.1.3	отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	15852,00	8812,08	8812,08	17624,16	19349,17	9235,06	9235,06	18470,12	104,8
4.1.4	амортизация основных средств производственного назначения	тыс.руб.	13245,98	9143,50	9143,50	18287,00	18287,00	9143,50	9143,50	18287,00	100,0
4.1.6	текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе	тыс.руб.	20443,02	6428,00	6428,00	12856,00	26162,90	19337,69	19337,69	38675,38	300,8
4.1.6.1	капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс.руб.	19451,20	6428,00	6428,00	12856,00	24277,30	19337,69	19337,69	38675,38	300,8
4.1.7	оплата воды, полученной со стороны	тыс.руб.	241,27	4118,57	4118,57	8237,14	74,48	0	0	0	
4.1.7.1	объем воды, полученной со стороны	тыс. м^3	21,76	0	0	558,45	3,92	0	0	0	
4.1.8.1	объем неочищенной воды, транспортируемый сторонними организациями	тыс. м^3	21,76	279,23	279,23	558,45	3,92	0	0	0	

4.1.9	цеховые расходы	тыс.руб.	134833,61	80075,36	80075,36	160150,73	171385,79	81413,62	81413,62	162827,23	101,7
4.1.10	прочие прямые расходы	тыс.руб.	0	0	0	0	0	2599,74	2599,74	5199,48	
4.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс.руб.	39176,24	21447,36	21447,36	42894,71	48277,76	23545,36	23545,36	47090,73	109,8
5	Очистка воды (РОВ) - всего:	тыс.руб.	410859,83	224019,33	224019,33	448035,49	519980,38	269885,00	269885,00	539770,00	120,5
5.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	372394,47	206254,64	206254,64	412506,11	479992,26	250382,55	250382,55	500765,09	121,4
5.1.1	материалы (химические реагенты)	тыс.руб.	76739,50	51523,80	51523,80	103047,60	113520,56	54319,52	54319,52	108639,03	105,4
5.1.2	затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс.руб.	88889,33	43139,67	43139,67	86276,18	123259,36	78823,68	78823,68	157647,35	182,7
5.1.3	расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	31181,00	15950,33	15950,33	31900,66	33655,19	16715,95	16715,95	33431,89	104,8
5.1.4	отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	9373,00	4817,00	4817,00	9634,00	10163,87	5048,22	5048,22	10096,43	104,8
5.1.5	амортизация основных средств производственного назначения	тыс.руб.	25269,66	16261,50	16261,50	32523,00	34511,38	17255,69	17255,69	34511,38	106,1
5.1.7	текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе	тыс.руб.	8555,01	8236,50	8236,50	16473,00	22924,30	8631,85	8631,85	17263,70	104,8
5.1.7.1	капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс.руб.	5173,48	8236,50	8236,50	16473,00	19424,30	8631,85	8631,85	17263,70	104,8
5.1.8.1	объем воды, переданный на очистку сторонним организациям	тыс. $м^3$	21,76	279,23	279,23	558,45	3,92	0	0	0	0
5.1.9	цеховые расходы	тыс.руб.	132386,97	66325,84	66325,84	132651,68	141957,59	67434,30	67434,30	134868,61	101,7
5.1.10	прочие прямые расходы	тыс.руб.	0	0	0	0	0	2153,35	2153,35	4306,69	
5.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс.руб.	38465,36	17764,69	17764,69	35529,38	39988,12	19502,45	19502,45	39004,91	109,8
6	Транспортирование воды (РТВ) - всего:	тыс.руб.	321697,55	140461,79	154477,28	294939,10	342503,14	156855,77	156855,77	313711,54	106,4
6.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	291138,42	127363,21	141378,70	268741,94	313018,38	142475,87	142475,87	284951,74	106,0
6.1.2	расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	48490,92	22787,52	22787,52	45575,05	50949,17	24735,87	24735,87	49471,73	108,6
6.1.3	отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	14646,66	6881,83	6881,83	13763,67	15386,65	7470,23	7470,23	14940,46	108,6
6.1.4	амортизация основных средств производственного назначения	тыс.руб.	36709,02	17861,80	17861,80	35723,60	38408,03	19204,02	19204,02	38408,03	107,5
6.1.6	текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения,	тыс.руб.	86115,87	30927,50	44942,99	75870,49	103603,80	39756,14	39756,14	79512,27	104,8

	в том числе										
6.1.6.1	капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс.руб.	83552,51	30927,50	44942,99	75870,49	100516,20	39756,14	39756,14	79512,27	104,8
6.1.7.1	объем воды, транспортируемый сторонними организациями	тыс. $м^3$	21,76	0	0	558,45	3,92	0	0	0	
6.1.8	цеховые расходы	тыс.руб.	105175,95	48904,56	48904,56	97809,13	104670,73	49721,88	49721,88	99443,75	101,7
6.1.9	прочие прямые расходы	тыс.руб.	0	0	0	0	0	1587,74	1587,74	3175,49	
6.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс.руб.	30559,13	13098,58	13098,58	26197,16	29484,76	14379,90	14379,90	28759,80	109,8
7	Расходы на весь технологический процесс - всего:	тыс.руб.	1142620,85	611940,63	625956,12	1237893,61	1389703,43	663500,17	663500,17	1327000,34	107,2
7.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	1034420,12	559630,00	573645,49	1133272,36	1271952,79	606072,45	606072,45	1212144,90	107,0
7.1.1	материалы (химические реагенты)	тыс.руб.	76739,50	51523,80	51523,80	103047,60	113520,56	54319,52	54319,52	108639,03	105,4
7.1.2	затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс.руб.	222455,68	131395,24	131395,24	262787,32	302872,09	139728,44	139728,44	279456,88	106,3
7.1.3	расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	132376,92	67916,92	67916,92	135833,85	148674,45	72031,48	72031,48	144062,95	106,1
7.1.4	отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	39871,66	20510,91	20510,91	41021,82	44899,68	21753,51	21753,51	43507,01	106,1
7.1.5	амортизация основных средств производственного назначения	тыс.руб.	75224,66	43266,80	43266,80	86533,60	91206,41	45603,21	45603,21	91206,41	105,4
7.1.7	текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения	тыс.руб.	115113,90	45592,00	59607,49	105199,49	152691,00	67725,68	67725,68	135451,35	128,8
7.1.7.1	капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс.руб.	108177,19	45592,00	59607,49	105199,49	144217,80	67725,68	67725,68	135451,35	128,8
7.1.8	оплата воды, полученной со стороны	тыс.руб.	241,27	4118,57	4118,57	8237,14	74,48	0	0	0	
7.1.10	цеховые расходы	тыс.руб.	372396,53	195305,76	195305,76	390611,54	418014,11	198569,80	198569,80	397139,59	101,7
7.1.11	прочие прямые расходы	тыс.руб.	0	0	0	0	0	6340,83	6340,83	12681,67	
7.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс.руб.	108200,72	52310,63	52310,63	104621,25	117750,64	57427,72	57427,72	114855,44	109,78
8	Валовая прибыль:	тыс.руб.	37457,42	9176,51	11805,95	23611,91	144795,18	6241,67	6241,67	12483,34	52,87
8.1	Прибыль на развитие производства	тыс.руб.	17197,00	987,20	3090,75	6181,50	90937,00	0	0	0	
8.2	Прибыль на социальное развитие	тыс.руб.	1419,22	2000,00	2000,00	4000,00	4000,00				
8.3	Прибыль на поощрение	тыс.руб.	1441,36				0				
8.4	Прибыль на прочие цели	тыс.р	0,00				10000,00				

		уб.									
8.5	Налоги, сборы, платежи, относимые на финансовый результат:	тыс.руб.	17399,84	6189,31	6715,20	13430,41	39858,18	6241,67	6241,67	12483,34	92,95
8.5.1	налог на прибыль при ОСН	тыс.руб.	4299,25	746,80	1272,69	2545,38	25234,25	0,00	0,00	0,00	0,00
8.5.2	единый налог при УСН	тыс.руб.	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
8.5.3	прочие налоги и платежи	тыс.руб.	13100,59	5442,51	5442,51	10885,03	14623,93	6241,67	6241,67	12483,34	114,68
9	Убыток	тыс.руб.	23390,34								
11	Товарная продукция	тыс.руб.	1156687,93	621117,14	637762,07	1261505,52	1534498,61	669741,84	669741,84	1339483,68	106,18
11.1	Инвестиционная надбавка	тыс.руб.	95253,89	54232,20	54232,20	108464,40		0	0	0	
11.2	Товарная продукция с учетом инвестиционной надбавки	тыс.руб.	1251941,82	675349,34	691994,27	1369969,92	1534498,61	669741,84	669741,84	1339483,68	97,77
14	Среднеотпускной тариф	руб/м^3	11,90	12,37	12,70	12,56	15,27	13,78	13,78	13,78	109,71
15	Надбавка к тарифу	руб/м^3	0,98	1,08	1,08	1,08					
16	Среднеотпускной тариф с учетом инвестиционной надбавки	руб/м^3	12,88	13,45	13,78	13,64	15,27	13,78	13,78	13,78	101,0
	Рост тарифа	%		103,94	102,68	105,55	112,01	100,0	100,0	101,0	

Характеристики основных статей затрат на весь технологический процесс.

1. Материалы (химические реагенты).

Для обеспечения соответствия питьевого качества воды требованиям нормативных документов вода обрабатывается специальными реагентами. Весь технологический процесс очистки воды находится под постоянным лабораторным

контролем. В основу расчета потребности в реагентах положены нормируемые в соответствии с СанПиН 2.1.4.1074-01 и ГН 2.1.5.1315-03 «Предельно-допустимые

концентрации химических веществ в воде водных объектов хозяйственно-питьевого

водоснабжения. Контроль качества» остаточные концентрации химических реагентов, используемых в технологии подготовки воды, а также требуемые параметры качества питьевой воды.

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

По расчётам на 2014 год затраты на реагенты для очистки воды с учётом удорожания их стоимости составят 108 639,03 тыс. руб. (отклонение от плана организации - 4 881,5258 тыс.руб.).

2. Затраты на покупную электрическую энергию.

Необходимое количество электроэнергии на 2014 год в размере 98 694,56 тыс. кВт.ч на сумму 279 456,88тыс.руб. рассчитано на основе показателей установленной мощности оборудования на станциях, анализа фактического потребления электроэнергии за 2012 и 2013 годы с учетом снижения объемов реализации воды и мероприятий по экономии электроэнергии:

автоматизация и диспетчеризация ВНС;

автоматизированная система контроля учета электроэнергии (АСКУЭ);

замена приборов освещения на энергосберегающие;

монтаж узлов учета воды на водонапорных сетях и ВНС

установка сетевого фильтра для компенсации высших гармоник и повышения КПД;

замена электрообогревателей отопления на энергосберегающие конвекторы на ВНС.

Отклонение от прогноза организации составляет 23 415,20 тыс.руб.

3. Фонд оплаты труда основного производственного персонала.

Расчет численности основного производственного персонала на 2014 год составляет 601 человек с расходами на оплату труда в размере 144 062,95 тыс.руб. (отклонение от прогноза организации - 4 611,50 тыс.руб.):

Профессия	Утвержденный период	2014 год		
	ФОТ на год	Среднесписочная численность	Среднемесячная зарплата 1 чел	ФОТ на год
	тыс.руб.	чел.	тыс.руб.	тыс.руб.
Заняты в основном	58 358,14	293,00	x	61 159,33

Профессия	Утвержденный период	2014 год		
	ФОТ на год	Среднесписочная численность	Среднемесячная зарплата 1 чел	ФОТ на год
	тыс.руб.	чел.	тыс.руб.	тыс.руб.
производстве (подъем воды)				
Электрогазосварщик	3 230,64	7,00	40,31	3 385,71
Машинист насосной установки	40 438,08	228,00	15,49	42 379,11
Слесарь-ремонтник канализационного оборудования	10 104,96	38,00	23,22	10 590,00
Оператор	541,44	3,00	15,76	567,43
рабочий по комплексному обслуживанию	1 197,00	5,00	20,91	1 254,46
уборщик производственных помещений	428,04	3,00	12,46	448,59
слесарь АВР	2 417,98	9,00	23,46	2 534,04
Заняты в основном производстве (очистка воды)	31 900,66	140,00	x	33 431,89
Аппаратчик	2 128,80	10,00	18,59	2 230,98
Электрогазосварщик	2 307,60	5,00	40,31	2 418,36
Машинист насосной установки	5 430,24	27,00	17,56	5 690,89
Слесарь-ремонтник канализационного оборудования	6 720,00	25,00	23,48	7 042,56
Оператор	8 834,40	45,00	17,15	9 258,45
рабочий по комплексному обслуживанию	2 785,20	11,00	22,11	2 918,89
кладовщик, плотник	1 270,80	6,00	18,50	1 331,80
уборщик производственных помещений	425,86	3,00	12,40	446,30
механизатор компл.бригады по погр-разгр.работам	1 997,76	8,00	21,81	2 093,65
Заняты в основном производстве (транспортирование воды)	45 575,05	168,00	x	49 471,73
Электрогазосварщик	4 636,80	10,00	40,49	4 859,37
слесарь АВР	22 287,60	88,00	23,74	25 066,48
телефонист	632,41	3,00	18,41	662,77
дорожный рабочий	2 113,92	8,00	23,08	2 215,39
слесарь АВР АДС	14 942,40	55,00	23,73	15 659,64
прочие	961,92	4,00	21,00	1 008,09
Итого:		601		144 062,95

Госкомитетом предложение организации по увеличению численности основного производственного персонала учтено частично, в части увеличения численности слесарей аварийно-восстановительных работ (на 6 штатных единиц) в связи с принятием на обслуживание бесхозных сетей водоснабжения.

4. Амортизация основных средств.

Расчёт амортизационных отчислений выполнен на основе данных бухгалтерского учёта.

Планируемая сумма амортизационных отчислений в 2014 году составит 91206,41 тыс.руб. (рост к 2013 году 105,4%).

Рост данной статьи обусловлен принятием на баланс в 2013 году дополнительных основных средств (объекты водоснабжения водозабора Мирный, бесхозные водопроводные сети).

Направления использования амортизационных отчислений:

Средства амортизационных отчислений являются источником финансирования мероприятий инвестиционной программы «Развитие, реконструкция и модернизация систем коммунального водоснабжения и водоотведения муниципального образования г. Казани на 2014-2018 годы»

5. 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 135 451,35 тыс.руб. (отклонение от прогноза организации - 17 239,6465 тыс.руб.)

Организация в 2014 году планирует провести капитальный ремонт ВНС, сооружений Волжского водозабора, сетей водоснабжения, колодцев, замена задвижек, пожарных гидрантов.

Рост данной статьи обусловлен тем, что в 2014 году МУП «Водоканал» запланированы ремонтные работы капитального характера по принятым на баланс объектам водоснабжения водозабора Мирный.

6. Цеховые расходы.

Цеховые расходы приняты в сумме 397 139,59 тыс.руб. (отклонение от прогноза организации - 20 874,52 тыс.руб).

Распределение по стадиям технологического процесса осуществляется, согласно фонду оплату труда основного производственного персонала:

№ п/п	Статьи затрат	Прогноз организации	Расчет Госкомитета	Отклонение от прогноза организации
1	Заработная плата цехового персонала	163 341,84	159 905,72	98
2	Отчисления на социальное страхование от заработной платы цехового персонала	49 329,24	48 291,53	98
3	ГСМ	25 802,26	25 655,38	99
4	Амортизация ОС цехового назначения	21 970,00	21 970,00	100
5	Затраты на ремонт цеховые	28 861,77	19 181,75	66
6	Электроэнергия на цеховые расходы	1 737,03	1 399,69	81
8	Коммунальные платежи	10 970,23	10 357,48	94
9	Охрана труда, в том числе спецжиры, спецодежда, профосмотры, моющие средства	5 992,60	5 958,49	99
12	командировочные расходы	67,22	66,84	99
13	канцелярские расходы	42,13	41,89	99
14	твердое топливо	246,22	244,82	99
15	подготовка кадров	653,76	650,04	99
16	материальные затраты	1 769,76	1 759,69	99
17	списание инвентаря	5 513,00	498,33	9
18	химреактивы	487,03	484,26	99

№ п/п	Статьи затрат	Прогноз организации	Расчет Госкомитета	Отклонение от прогноза организации
19	транспортный налог	1 545,69	1 536,89	99
20	налог на водные объекты	21 626,10	19 728,10	91
21	земельный налог, аренда земли	20 961,28	20 841,95	99
22	экологические платежи	29,41	29,24	99
25	питание дежурных бригад	658,20	654,46	99
26	услуги по подкачке	18 846,50	18 080,26	96
27	информационно-вычислительные услуги	65,74	54,62	83
28	страхование имущества	1 301,47	2 194,54	169
29	услуги связи	21,34	20,39	96
30	обслуживание транспорта	1 068,20	1 805,11	169
31	расходы на охрану	28 193,70	27 342,97	97
32	программное обеспечение	632,40	588,42	93
33	услуги РЦ	375,22	352,37	94
34	сбор, вывоз, захоронение ТБО	270,33	268,18	99
35	межевание земельных участков	204,45	40,56	20
36	регитрация и услуги БТИ	525,10	237,41	45
37	топопланы, топосъемки, полигонометрия	613,14	395,74	65
38	техническая инвентаризация	519,52	408,74	79
39	экспертиза пром.безопасности	158,43	148,31	94
40	дезинсекция, дератизация	122,34	45,15	37
41	поверка приборов	312,83	418,18	134
42	лицензии	56,42	244,80	434
43	подвоз воды населению	61,13	8,39	14
44	разработка проектов зон санитарной охраны	213,03	2 744,67	1288
45	испытание АЗС, талон токсичности	164,97	138,52	84
46	утилизация автошин, ламп	55,86	39,57	71
47	ТО газового оборудования	199,21	119,59	60
48	сан-эпид экспертиза	233,81	14,50	6
49	содержание и обслуживание плавучих знаков	373,20	381,86	102
50	аналитич.контроль соблюдения нормативов ПДВ, выбросов в атмосф.	262,55	234,31	89
51	ТО телеком. оборудования	906,74	906,74	100
52	техн.присоединение к энерг.сетям	200,00	200,00	100
55	прочие услуги сторонних организаций	451,69	449,12	99
Итого		418 014,11	397 139,59	99

Расшифровка численности цехового персонала:

Профессия	Утвержденный период	2014 год		
	ФОТ на год	Среднесписочная численность	Среднемесячная зарплата 1 чел	ФОТ на год
	тыс.руб.	чел.	тыс.руб.	тыс.руб.
Работники предприятия по указанному виду деятельности, относящиеся к общепроизводственным (цеховым) расходам:	152 581,79	455,00	x	159 905,72
Мастер	14 601,60	40,00	31,88	15 302,48
Водитель	65 340,24	178,00	32,06	68 476,57
техник, учетчик, экспедитор	2 430,00	9,00	23,58	2 546,64
начальник структ. подразд., смены, участка	6 510,00	10,00	56,85	6 822,48

диспетчер	2 286,48	7,00	28,53	2 396,23
оператор котельной	1 274,40	6,00	18,55	1 335,57
токарь	1 123,20	4,00	24,52	1 177,11
слесарь КИПиА	2 553,12	9,00	24,77	2 675,67
тракторист	896,75	3,00	26,11	939,79
слесарь-ремонтник, сантехник	2 413,44	8,00	26,35	2 529,29
электромонтер	24 919,92	83,00	26,22	26 116,08
слесарь по ремонту автомобилей	3 033,60	10,00	26,49	3 179,21
электрогазосварщик	961,68	2,00	41,99	1 007,84
машинист экскаватора, бульдозера	4 614,48	13,00	31,00	4 835,98
стропальщик	655,20	2,00	28,61	686,65
лаборант	3 572,40	13,00	24,00	3 743,88
инженер	1 638,00	5,00	28,61	1 716,62
главный, стар.диспечер, механик	1 432,08	3,00	41,69	1 500,82
механик	639,36	2,00	27,92	670,05
инженер-бактериолог	4 698,72	13,00	31,57	4 924,26
контролер	3 782,16	17,00	19,43	3 963,70
пробоотборщик	335,52	2,00	14,65	351,62
уборщик производственных помещений	1 006,56	6,00	14,65	1 054,87
кладовщик, плотник	702,00	3,00	20,44	735,70
стрелок	1 160,88	7,00	14,48	1 216,60

Увеличение чччисленности цехового персонала на 8 штатных единиц не принято.

7. Прочие прямые расходы

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.

Согласно п.5 ст.12 Федерального закона от 07.12.2011 № 416-ФЗ «О водоснабжении и водоотведении» организации, эксплуатирующие отдельные объекты централизованной системы холодного водоснабжения и (или) водоотведения, обязаны заключить с гарантирующей организацией, определенной в отношении такой централизованной системы холодного водоснабжения и (или) водоотведения, договор по водоподготовке, по транспортировке воды и (или) договор по транспортировке сточных вод, по очистке сточных вод, а также иные договоры, необходимые для обеспечения холодного водоснабжения и (или) водоотведения. Гарантирующая организация обязана оплачивать указанные услуги по тарифам в сфере холодного водоснабжения и водоотведения.

Таким образом, данная статья включила в себя затраты на оплату услуг по транспортировке холодной воды, оказываемые сторонними организациями (ООО «Савиново», ОАО «СК «Татфлот», Казанский территориальный участок Горьковской дирекции по тепловодоснабжению – структурного подразделения ЦДТВ филиал ОАО «Российские железные дороги», ЗАО «Сетевая компания Энерготехника», ОАО «Славянка», ОАО «Генерирующая компания»-Казанская ТЭЦ-1, ОАО «Генерирующая компания»-Казанская ТЭЦ-2) и составила 6252,73 тыс.руб.

8. Общеэксплуатационные расходы.

Общеэксплуатационные расходы запланированы в сумме 226 285,32 тыс.руб.

В соответствии с Положением об Учетной политике данные расходы распределяются на затраты производства соответствующих видов продукции прямо пропорционально заработной плате основных производственных рабочих.

Общеэксплуатационные расходы в 2014 году отнесены на вид деятельности водоснабжение в размере 47,89% в сумме 108 368,04 тыс.руб. (отклонение от прогноза организации - 9 382,60 тыс.руб.)

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз организации	Расчет Госкомитета	Отклонение от прогноза организации,%
1	Заработная плата АУП	87 908,63	80 614,71	92
2	Отчисления на социальное страхование от заработной платы АУП	26 548,41	24 345,64	92
3	Амортизация ОС общехозяйственного назначения	4 750,00	4 750,00	100
4	Затраты на ремонт общеэксплуатационного оборудования	2 689,60	1 166,43	43
5	Электроэнергия на общеэксплуатационные	69,55	70,90	102

	расходы			
7	Охрана вневедомственная	6 099,62	3 906,48	64
8	Услуги банка	3 571,24	3 550,91	99
11	Подготовка кадров	497,54	494,71	99
12	Услуги связи (телефон, интернет, сотовая связь)	4 411,75	2 296,60	52
13	Канц.товары и почтово-телеграф. расходы	1 669,20	1 392,65	83
15	Лицензии, экспертиза	1 238,32	1 231,27	99
16	Страхование имущества	368,73	366,63	99
19	Налоги и платежи, относимые на себестоимость	92 857,74	92 586,85	100
21	материальные затраты	1 990,38	937,12	47
22	списание инвентаря	280,50	278,90	99
23	командировачные расходы	300,52	298,81	99
24	охрана труда	362,21	360,15	99
26	информационно-консультационные услуги	3 980,80	2 581,84	65
27	юридические услуги	678,46	674,60	99
28	программное обеспечение	1 610,51	1 601,34	99
29	добровольно-медицинское страхование	2 031,90	827,69	41
30	проведение торгов	100,00	100,00	100
31	обслуживание и ремонт техники, оборуд.	337,28	335,36	99
32	Прочие общеэксплуатационные расходы	1 524,40	1 515,72	99
Итого		245 877,30	226 285,32	92

Расшифровка численности административно-управленческого персонала:

Профессия	Среднесписочная численность	Среднемесячная зарплата 1 чел	ФОТ на год
	чел.	тыс.руб.	тыс.руб.
Работники предприятия по всем видам деятельности, относящиеся к общехозяйственным расходам:	226,00	x	80 614,71
Директор	1,00	109,05	1 308,66
Бухгалтер	20,00	28,21	6 770,92
Экономист	15,00	25,75	4 635,67
Зам.директора	3,00	87,25	3 140,86
инженер	74,00	25,45	22 595,55
гл.инженер, технолог	8,00	69,08	6 632,08
заведующие	3,00	25,33	911,89
инспектор, инженер-инспектор	23,00	25,68	7 086,58
юрист	7,00	22,71	1 907,65
уборщик служебных помещений	2,00	11,78	282,71
начальник структур.подразделения	32,00	37,81	14 519,75
зам.начальника структур.подразделения	11,00	29,94	3 952,26
инженер-программист	9,00	26,14	2 822,81
техник, учетчик	4,00	16,81	806,88
делопроизводитель	7,00	18,65	1 566,97
контролер	0,00	0,00	0,00
прочие	7,00	19,92	1 673,49

9. Валовая прибыль.

Необходимая валовая прибыль учтена в размере 10 419,43 тыс.руб. и включила в себя прочие налоги (плата за сверхлимитные сбросы загрязняющих веществ. Основание - Постановление Правительства РФ от 28.08.92г. № 632).

Технологические и экономические показатели деятельности МУП «Водоканал».

Направление показателей	Наименование показателя	Ед. изм.	2012	2013	2014
Технологические показатели					
Потери	Уровень потерь	%	17	15	17
	Коэффициент потерь	куб.м/км	15940,01	12669,90	13831,57
	Удельное водопотребление	куб.м/чел	71,46	77,66	70,55
Аварийность	Аварийность систем коммунальной инфраструктуры	ед./км	0,98	0,77	0,96
	Количество аварий на системах коммунальной инфраструктуры	ед.	1 321	1 120	1 498
Износ	Износ систем коммунальной инфраструктуры, в том числе:	%	89	89	89
	оборудование водозаборов	%	91	90	91
	оборудование системы очистки воды	%	88	88	88
	оборудование системы транспортирования воды	%	89	89	89
Сети водоснабжения	Удельный вес сетей, нуждающихся в замене	%	44	43	44
	Протяженность сетей, нуждающихся в замене	км	595,20	626,43	677,48
Производственные мощности	Уровень загрузки производственных мощностей	%	64	62	62
	оборудование водозаборов	%	53	51	52
	оборудование системы очистки воды	%	70	67	67
Удельный расход электрической энергии		кВт/куб. м.	0,0007	0,0008	0,0007
Экономические показатели					
Экономические показатели	Расходы на энергию в структуре себестоимости товара (услуги)	%	19,47	21,23	8,19
	Расходы на зарплату в структуре себестоимости товара (услуги)	%	11,59	10,97	21,06
	Доля амортизации в структуре себестоимости продукта	%	6,58	6,99	6,87
	Расходы на ремонт в структуре себестоимости товара (услуги)	%	10,07	8,50	10,21

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

Наименование муниципального образования, организации	Тариф питьевую воду (одноставочный) с 1 января по 30 июня	Тариф на питьевую воду (одноставочный) с 1 июля по 31 декабря
МУП «Водоканал» (без учета НДС)	13,78	13,78
Потребители в жилищном секторе (тарифы указываются с НДС)	16,26	16,26

Данный тариф согласован руководителем организации МУП «Водоканал» и руководством Исполнительного комитета города Казани.

В Госкомитет для установления тарифа на 2014 год **МУП «Водоканал»** были представлены следующие документы:

1. заявление об установлении тарифа **на водоотведение**, содержащее

сведения о регулируемой организации, направившей заявление об установлении тарифов;

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

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

заявленный уровень тарифа.

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

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

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

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

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

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

7. расчет размера тарифов;

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

9. расчет определяемых в соответствии с Основами ценообразования дополнительно полученных доходов, и (или) недополученных доходов, и (или) экономически обоснованных расходов, не учтенных при установлении тарифов

для регулируемой организации в предыдущем периоде регулирования (при наличии);

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

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

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

Назначение уполномоченного по делу и открытие тарифного дела для МУП «Водоканал» выполнено в соответствии с приказом Госкомитета от 21.05.2012 № 142.

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 МУП «Водоканал» 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 МУП «Водоканал» 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.

Предприятие создано в соответствии с Постановлением Главы администрации г. Казани №1366 от 30.12.1993 года.

Учредителем является муниципальное образование города Казани в лице Комитета земельных и имущественных отношений Исполнительного Комитета города Казани.

Новая редакция Устава Предприятия, утверждена Распоряжением председателя Комитета земельных и имущественных отношений Исполнительного комитета города Казани от 05.02.2007 года №360Р.

В соответствии с Уставом МУП «Водоканал» осуществляет следующие основные виды деятельности, в том числе:

надежное и качественное снабжение городских потребителей водой, обеспечение бесперебойной работы систем водоотведения в соответствии с нормативными документами;

обеспечение рационального содержания сетей, насосных станций, их ремонта и реконструкции в соответствии с Правилами технической эксплуатации, а также планами и заданиями администрации города;

бесперебойная и надежная техническая эксплуатация систем водоснабжения и водоотведения;

механизация и автоматизация производственных процессов, борьба с потерями воды и непроизводительными расходами ресурсов и материалов;

полный учет и контроль за расходованием воды и отводом сточных вод в масштабе города;

осуществление контроля за качеством питьевой воды, подаваемой потребителям;

обеспечение очистки и обработки стоков, их обеззараживания, отвода от очистных сооружений;

технически грамотная организация и проведение работ по капитальному и текущему ремонту водопроводных и канализационных сетей, зданий и сооружений.

Основными видами деятельности предприятия является:

оказание услуг по водоснабжению, водоотведению и очистке сточных вод г. Казани.

Предприятие имеет уставный фонд в размере 100 227,0 рублей, сформированный из денежных средств.

МУП «Водоканал» принимает сточные воды объектов жилищно-социальной сферы, бюджетных организаций и промышленных предприятий города Казань.

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

(без учета НДС)

Район/организация	Тариф на водоотведение (одноставочный) с 1 января по 30 июня	Тариф на водоотведение (одноставочный) с 1 июля по 31 декабря
МУП «Водоканал», руб/куб.м.	9,53	10,29

№ п/п	Наименование показателя	Ед.изм.	Факт 2012	Утверждено на 2013	Прогноз организации на 2014 год	По итогам экспертизы Госкомитета	Отклонение от прогноза, %
1	Объем пропущенных сточных вод	тыс. куб.м.	97186,34	105564,550	100463,154	97186,3	97
2	Величина тарифа	руб./ куб.м.	8,99	9,91	12,75	11,42	90
3	Товарная продукция	тыс.руб.	873930,18	1046144,70	1281320,99	1110316,23	87

Описание схемы водоотведения МУП «Водоканал».

Сточные воды от жилой застройки и промышленных предприятий г. Казани по самотечным сетям и через насосные станции отводятся в главные канализационные коллектора, по которым через 4 крупные канализационные насосные станции перекачиваются на городские очистные сооружения, расположенные в Приволжском районе г. Казани. Протяженность канализационных сетей – 983 км. Для перекачки сточных вод работает 48 канализационных насосных станций.

Очистные сооружения канализации г. Казани представляют собой комплекс сложных технических сооружений, предназначенный для очистки хозяйственно-бытовых вод города.

В состав очистных сооружений канализации входят:

Цех механической очистки, включающий в себя: камеру смешения с двумя приемными камерами, здания решеток №1, №2, песколовки, песковые площадки, первичные отстойники, илоуплотнители, насосные станции сырого и сброженного осадка, насосную станцию хозбытовых стоков, насосную станцию технической воды и насосные станции первичных отстойников №1, №2, №3.

Цех биологической очистки, включающий в себя: аэротенки, вторичные отстойники, насосную станцию активного ила, воздуходувную станцию, хлораторную станцию, водоизмерительный лоток Паршаля, отводящие коллектора, глубоководный выпуск.

Цех механического обезвоживания и обработки осадка, включающий в себя: отделение фильтр-прессов, отделение центрифуг, узел приготовления флокулянта, илопроводы, старые иловые поля, новые иловые поля.

Обоснование обеспечения прогнозируемого объема реализации.

Показатели	Единицы измерения	2012 год	2013 год	2014 год	Отклонение,%
1. Принято сточных вод по категориям потребителей всего; в том числе:	тыс. куб. м	97186,34	105 564,5	97186,34	92
Хозяйственные нужды предприятия	тыс. куб. м	32,57	33,55	32,57	97
1.1 По группе	тыс. куб.	6378,05	6 561,0	6378,05	93

потребителей «финансируемых из бюджета всех уровней»	м				
1.2 По группе потребителей «Население»	тыс. куб. м	71357,39	76 970,0	71357,39	97
	%	73	72	73	
1.3 По группе потребителей «Прочие»	тыс. куб. м	19418,33	22 000,0	19418,33	88

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

Производственная программа разработана в соответствии с требованиями приказа Министерства регионального развития Российской Федерации от 10.10.2007 №101 «Об утверждении методических рекомендаций по разработке производственных программ организаций коммунального комплекса».

Производственная программа предприятия по водоотведению рассчитана, исходя из потребности абонентов г. Казань 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. учтен фактор снижения текущего объема оказания услуг потребителям.

Объем пропущенных сточных вод на 2014 год составил 97186,34 тыс. куб. м, уменьшение относительно утвержденного объема на 2013 год на 8% связано со снижением реализации воды.

Объем принятых сточных вод от потребителей на 2014 год составил 97 153,773 тыс.куб. м, т.е. 266,2 тыс. куб. м в сутки, уменьшение относительно утвержденного объема на 2013 год на 8%.

Объем принятых сточных вод по группе потребителей «население» на 2014 год составил 71357,39 тыс. куб. м, на уровне 2013 г.

Объем принятых сточных вод по группе потребителей «финансируемых из бюджета» на 2014 год составил 6378,05 тыс.куб.м, снижение относительно утвержденного объема 2012 года на 7%, также принято по факту 2012 года.

Объем принятых сточных вод по группе потребителей «прочие» на 2014 год составил 19418,33 тыс.куб.м, что ниже утвержденного объема на 12 %.

Сравнительный анализ динамики необходимой валовой выручки, в том числе расходов по отдельным статьям (группам расходов), прибыли регулируемой организации и их величины по отношению к предыдущим периодам регулирования проведен в соответствии с разделом VI Основ ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения.

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	Базовый период 2012 год	Утвержденный период			План организации на регулируемый период	Расчет Госкомитета			
				с 1 января по 30 июня	с 1 июля по 31 декабря	В среднем за год		с 1 января по 30 июня	с 1 июля по 31 декабря	2014 год	Отклонение от предыдущего периода, %
1	Является ли организация плательщиком НДС	да/нет	да	да	да	да	да	да	да	да	
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ	х	х								
2	Пропущено сточных вод всего , в том числе:	тыс. $м^3$	97186,34	52782,275	52782,275	105564,550	100463,154	48593,169	48593,169	97186,338	92
2.1	Хозяйственные нужды предприятия	тыс. $м^3$	32,57	16,775	16,8	33,6	33,154	16,283	16,283	32,565	97
2.3	Объем реализации товаров и услуг потребителям, в том числе:	тыс. $м^3$	97153,77	52765,500	52765,500	105531,000	100430,000	48576,887	48576,887	97153,773	92
2.3.1	население	тыс. $м^3$	71357,391	38485,000	38485,000	76970,000	72000,000	35678,696	35678,696	71357,391	93
2.3.2	бюджетные организации	тыс. $м^3$	6378,049	3280,500	3280,500	6561,000	6350,000	3189,025	3189,025	6378,049	97
2.3.3	прочие потребители	тыс. $м^3$	19418,333	11000,000	11000,000	22000,000	22080,000	9709,166	9709,166	19418,333	88
3	Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по водоотведению	тыс.$м^3$/час	11,094			12,051	11,468			11,094	92
4	Прием и транспортирование (перекачка) стоков (РПС) - всего	тыс.руб.	601185,13	292428,31	332542,83	624971,14	722646,94	334294,47	334938,48	669232,95	107
5	Очистка стоков и утилизация сточной жидкости (РОС) - всего	тыс.руб.	288226,07	162775,93	162775,93	325551,85	335437,30	167760,63	176494,09	344254,73	106
6	Утилизация осадка и его захоронение (РУО) - всего	тыс.руб.	39734,13	41350,97	41350,97	82701,94	88868,48	42726,34	44487,62	87213,96	105,5
7	Расходы на весь технологический процесс - всего:	тыс.руб.	929145,32	496555,20	536669,72	1033224,92	1146952,73	544781,44	555920,19	1100701,64	106,5
7.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	845802,73	451605,36	491719,88	943325,24	1056261,90	501587,14	510652,56	1012239,71	107,3
7.1.1	материалы (химические реагенты)	тыс.руб.	27784,39	16381,83	16381,83	32763,65	34533,00	15476,34	16219,20	31695,54	96,7
7.1.2	затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс.руб.	142244,08	87456,65	87456,65	174913,29	192802,09	83642,93	89665,22	173308,15	99,1
7.1.3	расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	131628,94	73793,92	73793,92	147587,85	159819,68	76905,11	80596,56	157501,66	106,7
7.1.4	отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	39589,02	22285,77	22285,77	44571,53	48265,54	23225,34	24340,16	47565,50	106,7
7.1.5	амортизация основных средств производственного назначения	тыс.руб.	102305,77	54138,35	54138,35	108276,70	114049,64	68517,05	68517,05	137034,10	126,6
7.1.6	аренда основного оборудования	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
7.1.7	текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения	тыс.руб.	109941,16	28501,35	68615,88	97117,22	141806,80	56400,50	45378,35	101778,85	104,8
7.1.7.1	капитальный ремонт или резерв	тыс.руб	103900,48	28501,35	68615,88	97117,22	135754,60	49696,70	52082,14	101778,85	104,8

	расходов на оплату капитального ремонта	.									
7.1.9	цеховые расходы	тыс.руб.	292309,38	169047,51	169047,50	338095,01	364985,15	168910,82	177018,53	345929,35	102,3
7.1.10	прочие прямые расходы	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8509,06	8917,50	17426,56	
7.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс.руб.	83342,59	44949,85	44949,85	89899,68	90690,82	43194,30	45267,63	88461,93	98,4
8	Валовая прибыль:	тыс.руб.	16444,08	6459,89	6459,89	12919,77	134368,26	4807,30	4807,30	9614,60	74,4
8.1	Прибыль на развитие производства	тыс.руб.	3320,00				85884,00	0	0	0	
8.2	Прибыль на социальное развитие	тыс.руб.	1093,09	1625	1625	3250	3250	0	0	0	0
8.3	Прибыль на поощрение	тыс.руб.	1110,14					0	0	0	
8.4	Прибыль на прочие цели	тыс.руб.					10000	0	0	0	
8.5	Налоги, сборы, платежи, относимые на финансовый результат:	тыс.руб.	10920,85	4834,89	4834,89	9669,77	35234,26	4807,30	4807,30	9614,60	99,4
8.5.1	налог на прибыль при ОСН	тыс.руб.	830,00	406,25	406,25	812,50	23971,00	0,00	0,00	0,00	0,0
8.5.2	единый налог при УСН	тыс.руб.	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
8.5.3	прочие налоги и платежи	тыс.руб.	10090,85	4428,64	4428,64	8857,27	11263,26	4807,30	4807,30	9614,60	108,6
9	Убыток	тыс.руб.	71659,22								
10	Товарная продукция	тыс.руб.	873930,18	503015,09	543129,61	1046144,70	1281320,99	549588,74	560727,49	1110316,23	106,1
11	Среднеотпускной тариф без учета инвестиционной надбавки	руб/м^3	8,99	9,53	10,29	9,91	12,75	11,31	11,54	11,42	115,3
12	Надбавка к тарифу	руб/м^3		1,02	1,02	1,02					0,0
13	Среднеотпускной тариф с учетом инвестиционной надбавки	руб/м^3	8,99	10,55	11,31	10,93	12,75	11,31	11,54	11,42	104,5
	Рост тарифа	%			107%		117%	100,0	102,0	104,5	

Характеристики основных статей затрат на весь технологический процесс.

1. Материалы (химические реагенты).

Постоянный контроль качества по 40 показателям очищенных и поступающих сточных вод ведет аккредитованная химико-бактериологическая лаборатория.

Расчет затрат на реагенты осуществляется на основании удельных норм расхода реагентов.

По расчётам на 2014 год затраты на реагенты для очистки стоков с учётом удорожания их стоимости и снижения объема реализации сточных вод составят 31695,54 тыс. руб. (отклонение от прогноза организации - 2837,46 тыс.руб.).

2. Затраты на покупную электрическую энергию

Необходимое количество электроэнергии на 2014 год в размере 67 560,61 тыс. кВт.ч на сумму 173 308,15тыс. руб. рассчитано на основе показателей установленной мощности оборудования на станциях, анализа фактического потребления электроэнергии за 2012 и 2013 годы с учетом снижения объемов принятых сточных вод и мероприятий по экономии электроэнергии: замена освещения на энергосберегающее, развитие системы диспетчерского управления и сбора данных с насосных станций, замена электрообогревателей отопления на энергосберегающие конвекторы на КНС.

Отклонение от прогноза организации – 19 493,95 тыс.руб.

3. Фонд оплаты труда основного производственного персонала.

Расчет численности основного производственного персонала составляет 621 человек с расходами на оплату труда в размере 157 501,66 тыс.руб. (отклонение от прогноза организации - 2318,01 тыс.руб.):

Профессия	Утвержденный период	2014 год		
	ФОТ на год	Среднесписочная численность	Среднемесячная зарплата 1 чел	ФОТ на год
	тыс руб	чел	тыс руб	тыс руб
Заняты в основном производстве (прием и транспортирование (перекачка) стоков)	106 674,60	450,00	x	114 624,58
Электрогазосварщик	2 552,38	5,00	44,58	2 674,89
Машинист насосной установки	40 278,48	209,00	16,83	42 211,85
Слесарь-ремонтник канализационного оборудования	12 443,76	42,00	25,88	13 041,06
Оператор	5 733,03	35,00	14,31	6 008,21
слесарь АВР	21 900,00	82,00	26,20	25 780,80
слесарь АВР АДС	22 654,68	71,00	27,87	23 742,10
уборщик произв.помещений	645,60	4,00	14,10	676,59
телефонист	233,28	1,00	20,37	244,48
токарь	233,40	1,00	20,38	244,60
Заняты в основном производстве (очистка стоков и утилизация сточной жидкости)	32 661,93	135,00	x	34 229,71
Электрогазосварщик	1 542,60	3,00	44,91	1 616,64
Машинист насосной установки	4 727,52	21,00	19,66	4 954,44

Слесарь-ремонтник канализационного оборудования	4 235,28	14,00	26,42	4 438,57
Оператор	1 032,00	5,00	18,03	1 081,54
оператор на решетке, хлораторной установки	4 953,60	24,00	18,03	5 191,37
оператор на песколовках и жироуловит.	2 270,40	11,00	18,03	2 379,38
оператор на отстойниках	5 850,00	26,00	19,65	6 130,80
оператор на аэротенках	2 700,00	12,00	19,65	2 829,60
рабочий по компл.обслуживанию	3 043,80	10,00	26,58	3 189,90
слесарь АВР	1 597,72	5,00	27,91	1 674,41
уборщик произв.помещений	709,02	4,00	15,48	743,05
Заняты в основном производстве (утилизация осадка и его захоронение)	8 251,31	36,00	x	8 647,37
Слесарь-ремонтник канализационного оборудования	909,11	3,00	26,47	952,75
Оператор	1 651,20	8,00	18,03	1 730,46
оператор по обезвожив.осадка	5 691,00	25,00	19,88	5 964,17
Итого:	621			157 501,66

Госкомитетом предложение организации по увеличению численности основного производственного персонала учтено частично, в части увеличения численности слесарей аварийно-восстановительных работ (на 9 штатных единиц) – в связи с принятием на обслуживание бесхозных канализационных сетей.

4. Амортизация основных средств.

Расчёт амортизационных отчислений выполнен на основе данных бухгалтерского учёта. Планируемая сумма амортизационных отчислений в 2014 году составит 137 034,10 тыс.руб.

Рост данной статьи обусловлен тем, что в конце 2012 года на баланс организации были поставлены дополнительные основные средства (канализационно-насосные станции, канализационные сети).

Направления использования амортизационных отчислений:

Средства амортизационных отчислений являются источником финансирования мероприятий инвестиционной программы «Развитие, реконструкция и модернизация систем коммунального водоснабжения и водоотведения муниципального образования г. Казани на 2014-2018 годы».

5. 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 101 778,85тыс. руб. (отклонение от прогноза организации – 40 027,95 тыс.руб.).

МУП «Водоканал» в 2014 году планирует провести капитальный ремонт сетей водоотведения, задвижек, колодцев, КНС, очистных сооружений.

6. Цеховые расходы.

Цеховые расходы приняты в сумме 345 929,35 тыс.руб. распределение по стадиям технологического процесса осуществляется, согласно фонду оплату труда основного производственного персонала (отклонение от прогноза организации – 19055,80 тыс.руб.):

№ п/п	Статьи затрат	Прогноз организации	Расчет Госкомитета	Отклонение от прогноза организации
1	Заработная плата цехового персонала	145590,11	143304,51	98
2	Отчисления на социальное страхование от заработной платы цехового персонала	43968,21	43277,96	98
3	ГСМ	19138,03	19138,03	100
4	Амортизация ОС цехового назначения	17140,00	17140,00	100
5	Затраты на ремонт цеховые	22677,03	14821,18	65
6	Электроэнергия на цеховые расходы	1303,27	1034,47	79
8	Коммунальные платежи	6 829,40	6 447,94	94
9	Охрана труда, в том числе спецжиры, спецодежда, профосмотры, моющие средства	3 713,86	3 692,72	99
12	командировочные расходы	41,35	41,11	99
13	канцелярские расходы	19,32	19,21	99
14	твердое топливо	2,64	2,62	99
15	подготовка кадров	401,57	399,29	99
16	материальные затраты	976,29	970,73	99
17	списание инвентаря	4 619,18	406,76	9
18	химреактивы	391,40	389,17	99
19	транспортный налог	1 188,57	1 181,81	99
20	земельный налог, аренда земли	19 438,36	19 327,71	99
21	экологические платежи (выбросы)	182,22	181,18	99
22	услуги по перекачке	5 327,07	5 296,75	99
23	вывоз обезвоженного осадка	10 594,31	7 553,85	71
24	сбор осадка от реагентной очистки	10 361,36	10 302,37	99
25	информационно-вычислительные услуги	49,68	49,39	99
26	страхование имущества	1 142,97	1 136,46	99
27	услуги связи	17,85	17,75	99
28	обслуживание транспорта	1 620,49	1 611,27	99
29	расходы на охрану	5 919,84	5 886,14	99
30	сбор, вывоз, захоронение ТБО	549,17	546,04	99
31	межевание земельных участков	31,62	31,44	99
32	регистрация объектов, паспортизация	184,45	183,40	99
33	техническая инвентаризация	24,24	24,10	99
34	дезинсекция, дератизация	62,03	61,67	99
35	разработка и согласование проектов зон санитарной защиты	357,28	355,25	99
36	техническое обслуживание газового оборудования	94,86	94,32	99
37	обслуживание КНС "Тихорецкая"	1 674,28	1 664,75	99
38	транспортирование стоков автомобильным транспортом	35 664,82	35 664,82	100
39	содержание и обслуживание плавучих знаков, пользование судоходным каналом	37,83	37,61	99
40	питание дежурных бригад	563,50	560,29	99
41	исследование качества сточных вод, почвы,инженерно-изыскательские работы	446,61	444,07	99
43	поверка, ТО приборов	226,30	225,02	99

№ п/п	Статьи затрат	Прогноз организации	Расчет Госкомитета	Отклонение от прогноза организации
44	программное обеспечение	383,66	381,47	99
45	услуги РЦ	375,22	373,09	99
46	топопланы, топосъемки, полигонометрия	181,46	180,42	99
47	т/о телеком.оборудования	700,96	700,96	100
48	лицензии	110,20	110,20	100
49	экспертиза пром.безопасности	119,71	119,03	99
50	тех.освидетельствование паровых стерилизаторов, монтаж и пусконаладка	25,01	24,87	99
51	проведение аналитического контроля соблюдения нормативов ПДВ	249,72	248,30	99
52	услуги ОАО "Хитон" по аренде земельного участка	267,82	267,82	100
	Итого	364985,15	345929,35	95

Расшифровка численности цехового персонала:

Профессия	2014 год		
	Среднесписочная численность	Среднемесячная зарплата 1 чел	ФОТ на год
	чел	тыс руб	тыс руб
Работники предприятия по указанному виду деятельности, относящиеся к общепроизводственным (цеховым) расходам:	396,00	x	143 304,51
Мастер	34,00	34,00	13 870,82
Водитель	155,00	32,87	61 129,42
техник, учетчик	6,00	23,21	1 671,20
начальник подразд., смены, участка	10,00	57,24	6 869,01
диспетчер	8,00	28,98	2 781,81
Кладовщик, плотник	2,00	20,77	498,51
оператор котельной	4,00	18,34	880,32
токарь, фрезеровщик	3,00	24,69	888,87
слесарь КИПиА	8,00	25,17	2 416,60
тракторист	3,00	26,51	954,52
слесарь-ремонтник, сантехник	8,00	26,78	2 570,53
электромонтер	75,00	26,54	23 881,82
слесарь по ремонту автомобилей	8,00	26,93	2 585,63
электрогазосварщик	2,00	42,26	1 014,13
машинист экскаватора, бульдозера	12,00	31,31	4 509,25
стропальщик	2,00	27,52	660,49
лаборант	11,00	25,79	3 404,45
инженер	4,00	28,79	1 381,85
главный, стар.диспечер, механик	3,00	41,20	1 483,09
механик	1,00	27,52	330,25
инженер-бактериолог	11,00	31,03	4 096,13
контролер	14,00	19,68	3 306,48
пробоотборщик	2,00	14,50	348,10
уборщик произв.помещений	6,00	14,88	1 071,48
стрелок	4,00	14,58	699,73

7. Прочие прямые расходы

Согласно п.2 ст.6 Федерального закона от 07.12.2011 № 416-ФЗ «О водоснабжении и водоотведении» органам местного самоуправления поселений, городских округов для каждой централизованной системы

холодного водоснабжения и (или) водоотведения необходимо определить гарантирующую организацию и установить зоны ее деятельности.

Согласно постановлению Исполнительного комитета муниципального образования г. Казани от 2.04.2013 № 3566 гарантирующей организацией в сфере холодного водоснабжения и водоотведения на территории муниципального образования г. Казани определено МУП «Водоканал».

Согласно п.6 постановления Правительства Российской Федерации от 13.05.2013 № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения» после определения органами местного самоуправления поселений и (или) городских округов гарантирующей организации в сфере водоотведения орган регулирования тарифов начиная с очередного периода регулирования устанавливает:

а) для гарантирующей организации - тарифы на водоотведение и на подключение (технологическое присоединение) к централизованной системе водоотведения;

б) для иных регулируемых организаций - тарифы на транспортировку сточных вод, тарифы на подключение (технологическое присоединение) к централизованной системе водоотведения, а также тарифы на водоотведение в случае, если регулируемая организация осуществляет очистку сточных вод и (или) обращение с осадком сточных вод.

Согласно п.5 ст.12 Федерального закона от 07.12.2011 № 416-ФЗ «О водоснабжении и водоотведении» организации, эксплуатирующие отдельные объекты централизованной системы холодного водоснабжения и (или) водоотведения, обязаны заключить с гарантирующей организацией, определенной в отношении такой централизованной системы холодного водоснабжения и (или) водоотведения, договор по водоподготовке, по транспортировке воды и (или) договор по транспортировке сточных вод, по очистке сточных вод, а также иные договоры, необходимые для обеспечения холодного водоснабжения и (или) водоотведения. Гарантирующая организация обязана оплачивать указанные услуги по тарифам в сфере холодного водоснабжения и водоотведения.

Таким образом, данная статья включила в себя затраты на оплату услуг по транспортировке сточных вод, оказываемых сторонними организациями (ООО «Савиново», ОАО «СК «Татфлот», Казанский территориальный участок Горьковской дирекции по тепловодоснабжению – структурного подразделения ЦДТВ филиал ОАО «Российские железные дороги», ЗАО «Сетевая компания Энерготехника», ОАО «Славянка», ОАО «Генерирующая компания»-Казанская ТЭЦ-1, ОАО «Генерирующая компания»-Казанская ТЭЦ-2, ООО «ЭПЗ ВКНИИВОЛТ», ИП Шаматов И.К., ОАО «Коламбия», ОАО «Фирма «Никос и Мария») и составила 11862,65 тыс.руб.

8. Общеэксплуатационные расходы.

Общеэксплуатационные расходы запланированы в сумме 226 285,32 тыс.руб.

В соответствии с Положением об Учетной политике данные расходы распределяются на затраты производства соответствующих видов продукции

прямо пропорционально заработной плате основных производственных рабочих.

Общеэксплуатационные расходы в 2014 году отнесены на вид деятельности водоотведение в размере 36,88% в сумме 83 465,37 тыс.руб. (отклонение от прогноза организации – 7 225,45 тыс.руб.):

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз организации	Расчет Госкомитета	Отклонение от прогноза организации
1	Заработная плата АУП	87 908,63	80 614,71	92
2	Отчисления на социальное страхование от заработной платы АУП	26 548,41	24 345,64	92
3	Амортизация ОС общехозяйственного назначения	4 750,00	4 750,00	100
4	Затраты на ремонт общеэксплуатационного оборудования	2 689,60	1 166,43	43
5	Электроэнергия на общеэксплуатационные расходы	69,55	70,90	102
7	Охрана вневедомственная	6 099,62	3 906,48	64
8	Услуги банка	3 571,24	3 550,91	99
11	Подготовка кадров	497,54	494,71	99
12	Услуги связи (телефон, интернет, сотовая связь)	4 411,75	2 296,60	52
13	Канц.товары и почтово-телеграф. расходы	1 669,20	1 392,65	83
15	Лицензии, экспертиза	1 238,32	1 231,27	99
16	Страхование имущества	368,73	366,63	99
19	Налоги и платежи, относимые на себестоимость	92 857,74	92 586,85	100
21	материальные затраты	1 990,38	937,12	47
22	списание инвентаря	280,50	278,90	99
23	командировачные расходы	300,52	298,81	99
24	охрана труда	362,21	360,15	99
26	информационно-консультационные услуги	3 980,80	2 581,84	65
27	юридические услуги	678,46	674,60	99
28	программное обеспечение	1 610,51	1 601,34	99
29	добровольно-медицинское страхование	2 031,90	827,69	41
30	проведение торгов	100,00	100,00	100
31	обслуживание и ремонт техники, оборуд.	337,28	335,36	99
32	Прочие общеэксплуатационные расходы	1 524,40	1 515,72	99
Итого		245 877,30	226 285,32	92

Расшифровка численности административно-управленческого персонала:

Профессия	Утвержденный период	2014 год		
	ФОТ на год	Среднесписочная численность	Среднемесячная зарплата 1 чел	ФОТ на год
	тыс.руб.	чел.	тыс.руб.	тыс.руб.
Всего:	76 922,43	226,00	x	80 614,71
Директор	1 248,72	1,00	109,05	1 308,66
Бухгалтер	6 460,80	20,00	28,21	6 770,92
Экономист	4 423,35	15,00	25,75	4 635,67
Зам.директора	2 997,00	3,00	87,25	3 140,86
инженер	21 560,64	74,00	25,45	22 595,55
гл.инженер, технолог	6 328,32	8,00	69,08	6 632,08
заведующие	870,12	3,00	25,33	911,89
инспектор, инженер-инспектор	6 762,00	23,00	25,68	7 086,58
юрист	1 820,28	7,00	22,71	1 907,65

Профессия	Утвержденный период	2014 год		
	ФОТ на год	Среднесписочная численность	Среднемесячная зарплата 1 чел	ФОТ на год
уборщик служебных помещений	269,76	2,00	11,78	282,71
начальник структур.подразделения	13 854,72	32,00	37,81	14 519,75
зам.начальника структур.подразделения	3 771,24	11,00	29,94	3 952,26
инженер-программист	2 693,52	9,00	26,14	2 822,81
техник, учетчик	769,92	4,00	16,81	806,88
делопроизводитель	1 495,20	7,00	18,65	1 566,97
контролер	0,00	0,00	0,00	0,00
прочие	1 596,84	7,00	19,92	1 673,49

8. Валовая прибыль.

Необходимая валовая прибыль учтена в размере 8024,98 тыс.руб. и запланирована на оплату прочих налогов – 8 857,27 тыс.руб. (плата за сверхлимитное размещение отходов. Основание - Постановление Правительства РФ от 28.08.92г. № 632).

Технологические и экономические показатели деятельности МУП «Водоканал»:

Выводы:

Направление показателей	Наименование показателя	Ед. изм.	2012	2013	2014
Технологические показатели					
Аварийность	Аварийность систем коммунальной инфраструктуры	ед./км	0,09	0,09	0,09
	Количество аварий на системах коммунальной инфраструктуры	ед.	99,00	102,00	110,00
Износ	Износ систем коммунальной инфраструктуры, в том числе:	%	86	80	86
	оборудование системы транспортировки стоков	%	82	80	82
	оборудование очистных сооружений	%	90	80	90
Канализационные сети	Удельный вес сетей, нуждающихся в замене	%	42	43	45
	Протяженность сетей, нуждающихся в замене (напорных)	км	78,17	81,46	83,01
Производственные мощности	Уровень загрузки оборудования транспортировки стоков	%	43	46	44
	оборудования системы очистки стоков	%	62	66	64
Удельный расход электрической энергии		кВт/куб.м.	0,63	0,59	0,63
Экономические показатели					
Экономические показатели	Расходы на энергию в структуре себестоимости товара (услуги)	%	15,31	16,93	16,24

Направление показателей	Наименование показателя	Ед. изм.	2012	2013	2014
	Расходы на зарплату в структуре себестоимости товара (услуги)	%	14,17	14,28	14,76
	Доля амортизации в структуре себестоимости продукта	%	11,01	10,48	10,69
	Расходы на ремонт в структуре себестоимости товара (услуги)	%	11,83	9,40	9,54

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

(без учета НДС)

Наименование муниципального образования, организации	Тариф питьевую воду (одноставочный) с 1 января по 30 июня	Тариф на питьевую воду (одноставочный) с 1 июля по 31 декабря
МУП «Водоканал» (без учета НДС)	11,31	11,54
Потребители в жилищном секторе (тарифы указываются с НДС)	13,35	13,62

Данный тариф согласован руководителем организации МУП «Водоканал» и руководством Исполнительного комитета муниципального образования города Казань.

В Госкомитет обратилась организация **ОАО «Оргсинтез»** муниципального образования г.Казань с заявлением об установлении тарифа **на питьевую воду** 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 ОАО «Оргсинтез» 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. расчет определяемых в соответствии с Основами ценообразования дополнительно полученных доходов, и (или) недополученных доходов, и (или) экономически обоснованных расходов, не учтенных при установлении тарифов для регулируемой организации в предыдущем периоде регулирования (при наличии);

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

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

12. материалы, обосновывающие возникновение экономии средств, достигнутой регулируемой организацией в результате снижения расходов

предыдущего долгосрочного периода регулирования и подтверждающие отсутствие снижения надежности и качества водоснабжения (водоотведения) и нарушения требований, установленных в инвестиционной и (или) производственной программах (при их наличии);

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

Назначение уполномоченного по делу и открытие дела об установлении тарифа для ОАО «Казаньоргсинтез» выполнено в соответствии с приказом Госкомитета от 30.04.2013 № 123.

В соответствии с п. 19 Основ ценообразования в сфере деятельности организаций коммунального комплекса решение о применении метода регулирования тарифов на товары и услуги организаций коммунального комплекса принимается органом регулирования.

Для оценки экономической обоснованности затрат организации ОАО «Казаньоргсинтез» на регулируемый период, Госкомитетом 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 производственной программы, определенных применительно к отдельному виду деятельности этой организации, к расчетному объему соответствующего вида товаров и услуг, реализуемому за период действия тарифа.

Финансовые потребности для реализации ОАО «Казаньоргсинтез» производственной программы определяются как сумма расчетных значений расходов, относимых на регулируемый вид деятельности. Определение состава расходов, включаемых в расчет финансовых потребностей для реализации организацией производственной программы, и оценка их экономической обоснованности производятся в соответствии с Методическими указаниями.

Источником водоснабжения является речная вода реки Волга. Для забора речной воды применяется водозабор руслового типа. Водозабор относится цеху очистных сооружений и внешних коммуникаций.

Водоснабжение фильтрованной водой питьевого качества для хозяйственно-бытовых, противопожарных и производственных нужд ОАО «Казаньоргсинтез» выполняется в соответствии с проектом, разработанным Ленинградским проектным институтом «Союзводоканалпроект».

Проектная мощность цеха очистных сооружений и внешних коммуникаций предусмотрена на подачу воды питьевого качества в количестве 4000м3/час. Цех, наряду с ОАО «Казаньоргсинтез», обеспечивает питьевой водой абонентов северо-западного промышленного узла г.Казани.

№ п/п	Наименование показателя	Ед. изм.	Численное значение

1	Производительность оборудования	тыс.куб.м/час	4
2	Протяженность водопроводов	км	81,21
3	Технологические затраты электроэнергии на подъем, очистку и транспортировку питьевой воды	тыс.кВт.ч/год	19292,32
4	Удельный расход электроэнергии	кВт/куб.м.	0,92

Тариф на питьевую воду для потребителей ОАО «Казаньоргсинтез» установлен постановлением Госкомитета от 07.03.2013 № 10-20/кс в размере 9,18 руб./куб.м на регулируемый период с 01 апреля 2013г. по 31 марта 2014 г. (без учета НДС).

№ п/п	Наименование показателя	Ед.изм.	Прогноз ОКК на 2014 год	Расчет Госкомитета	Отклонение от прогноза ОКК, %
1	Полезный отпуск воды	тыс.куб.м.	18410,31	18410,31	100
2	Величина тарифа	руб./куб.м.	10,99	9,39	85,44
3	Товарная продукция	тыс.руб.	202339,34	172942,41	85,47

Описание схемы водоснабжения ОАО «Казаньоргсинтез».

Техническая вода после насосной станции 1-го подъема попадает на блок очистных сооружений. Очищенная до питьевого качества вода на очистных сооружениях сливается в резервуары, и насосами 11- го подъема подается по двум стальным водоводам D-700мм, двум полиэтиленовым водоводам D-800мм и стальному водоводу D-900мм до блокировочного узла №1 в районе пос.Левченко и подается потребителям Северо-Западного промузла .

От блокировочного узла №1 вода поступает по двум стальным водоводам D-700 мм и двум полиэтиленовым водоводам D-800мм до блокировочного узла №2, расположенного в районе цеха НиОПСВ. С блокировочного узла №2 часть воды по двум стальным водоводам D-700мм подается на станцию 3 подъема и часть воды по двум стальным водоводам D-700мм подается непосредственно на территорию ОАО «Казаньоргсинтез». Транспортировку питьевой воды подразделениям ОАО «Казаньоргсинтез» и сторонним организациям осуществляет цех водоснабжения и канализации (цех В и К).

Водоснабжение ОАО «Казаньоргсинтез» и субабонентов хозяйственно-питьевой водой осуществляется от насосных станций 3 подъема и насосной станции 905. От насосной станции 3- подъема вода подается по двум трубопроводам диаметром 600ммв разветвленную сеть водопровода хозяйственно- противопожарного назначения. Насосная станция 905 служит для повышения давления в сети хозяйственно-противопожарного водопровода.

Протяженность водопроводных сетей от насосной станции 1 подъема и 2 подъема Водозабора, находящихся на балансе ОАО «Казаньоргсинтез» составляет 81,21 км.

Обоснование обеспечения прогнозируемого объема реализации.

Показатели	Ед. изм.	Факт 2012 год	Утв. регулируемый период	Прогноз на 2014 год	Отклонение, прогноз/ план %
1. Поднято воды	тыс.куб.м	27196,54	32849,96	28020,45	85,30
1.1. Техническая вода	тыс.куб.м	10403,41	11900,0	9610,14	80,76
2. Подано воды в сеть с учетом отпуска воды другим водопроводам	тыс.куб.м	16993,13	20949,96	18410,31	87,88
Собственные нужды	тыс.куб.м	0,56			
2.1. Полезный отпуск воды (с учетом отпуска воды другим водопроводам), всего, в том числе:	тыс.куб.м	16992,57	20949,96	18410,31	87,88
2.2. Объем воды для собственных нужд	тыс.куб.м	16378,22	20157,90	17708,48	85,85
2.2.1. Объем реализованной воды категориям потребителей «прочие»	тыс.куб.м	590,82	771,800	677,83	87,82
2.2.2. Отпуск воды по категориям потребителей «бюджет»	тыс.куб.м	23,53	20,255	24	118,49

Планируемый объем и качество оказываемых услуг ОАО «Казаньоргсинтез» отражены в соответствии с технологическими регламентами, экологическими нормативами и имеющимися производственными возможностями предприятия.

Прогнозируемый объем реализации поднятой воды на регулируемый период составит 28020,45 тыс. куб. м., из них объем реализации технической воды составит 9610,14 тыс.куб.м., а объем реализованной воды питьевого качества используемого для расчета тарифа составит 18410,31 тыс.куб.м. Прогнозируемый объем питьевой воды на хознужды предприятия снижаются, в связи с тем, что в течение 2011-2012 гг. были реализованы этапы проекта по внедрению технологии очистки промышленно-ливневых сточных вод методом микрофильтрации с возвратом очищенных сточных вод на подпитку водооборотных систем общества.

Экспертиза обоснованности расчета финансовых потребностей на реализацию производственной программы на 2014 год

Экспертиза проведена в соответствии с разделом VI Основ ценообразования в сфере деятельности организаций коммунального комплекса.

Калькуляция расходов для расчета одноставочных тарифов в сфере холодного водоснабжения									
	тариф на питьевую воду ОАО "Казань оргсинтез " на 2014 год								
№ п/п	Показатели	Единица измерения	Факт 2012 год	Госкомитет 2013 год Питьевая вода	План 2014 год	Госкомитет 2014 год			Отклонение от плана
						с 1 января по 30 июня	с 1 июля по 31 декабря	Всего	
1	2	3	7	9	10	11	12	13	14
1	Является ли организация плательщиком НДС	да/нет	да	да	да	да	да	да	
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ	х							
2	Реализовано воды, в том числе:	тыс. $м^3$	16992,57	20949,97	18410,31	10474,99	7935,33	18410,31	87,88
2.1	расход воды на собственные нужды предприятия	тыс. $м^3$	16378,22	19946,91	17708,48	9973,46	7735,03	17708,48	88,78
2.2	отпущено воды другим водопроводам	тыс. $м^3$				0,00			
2.3	объем воды, реализованной потребителям, в том числе:	тыс. $м^3$	614,35	1003,06	701,83	501,53	200,30	701,83	69,97
2.3.1	население	тыс. $м^3$	156,98	190	195,00	95,00	100,00	195,00	102,63
2.3.2	бюджетные организации	тыс. $м^3$	23,53	20,26	24,00	10,13	13,87	24,00	118,46
2.3.3	прочие потребители	тыс. $м^3$	433,84	792,80	482,83	396,40	86,43	482,83	60,90
	II. ПОЛНАЯ СЕБЕСТОИМОСТЬ ОТПУЩЕННОЙ (ПОТРЕБЛЕННОЙ) ВОДЫ	тыс.руб.	193260,81	189967,35	202339,34	96168,96	76773,45	172942,41	91,04
4	Подъем воды (РПВ) - всего:	тыс.руб.	18704,26	24534,43	24516,92	12267,22	8963,42	21230,63	86,53
4.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	17864,76	23753,09	23420,21	11876,55	8686,06	20562,60	86,57
4.1.1	затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс.руб.	7820,56	7406,79	9846,49	3703,40	2895,18	6598,57	89,09
4.1.2	расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	878,19	781,22	1004,71	390,61	443,18	833,79	106,73
4.1.3	отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	269,60	239,83	308,45	119,92	136,06	255,97	106,73
4.1.4	амортизация основных средств производственного назначения	тыс.руб.	632,62	558,89	565,52	279,45	33,51	312,95	55,99
4.1.5	аренда основного оборудования	тыс.руб.				0,00	0,00		
4.1.6	текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе	тыс.руб.	218,70	906,30	728,74	453,15	46,85	500,00	55,17
4.1.6.1	капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс.руб.		567,11		283,55			0,00

4.1.9	цеховые расходы	тыс.руб.	7545,01	7700,77	10331,86	3850,39	3213,58	7063,96	91,73
4.1.10	прочие прямые расходы	тыс.руб.	500,08	6159,29	634,44	3079,65	1917,72	4997,36	81,14
4.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс.руб.	839,50	781,34	1096,71	390,67	277,36	668,03	85,50
5	Очистка воды (РОВ) - всего:	тыс.руб.	105061,57	94000,43	110888,86	47000,22	43389,94	90390,15	96,16
5.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	100646,02	90021,80	105901,45	45010,90	42037,75	87048,65	96,70
5.1.1	материалы (химические реагенты)	тыс.руб.	22400,14	16244,30	17901,18	8122,15	5886,02	14008,17	86,23
5.1.2	затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс.руб.	18459,05	20821,43	23240,92	10410,72	15674,56	26085,27	125,28
5.1.3	расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	4618,36	3978,00	5023,14	1989,00	2179,94	4168,94	104,80
5.1.4	отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	1417,84	1221,25	1542,10	610,62	669,24	1279,86	104,80
5.1.5	амортизация основных средств производственного назначения	тыс.руб.	4181,49	3626,00	3442,37	1813,00	1629,37	3442,37	94,94
5.1.6	аренда основного оборудования	тыс.руб.				0,00	0,00		
5.1.7	текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе	тыс.руб.	7254,05	4918,26	4881,20	2459,13	270,87	2730,00	55,51
5.1.7.1	капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс.руб.	7254,05	4918,26		2459,13			0,00
5.1.9	цеховые расходы	тыс.руб.	39684,82	39212,57	46985,35	19606,29	15727,76	35334,04	90,11
5.1.10	прочие прямые расходы	тыс.руб.	2630,27	0,00	2885,19	0,00			
5.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс.руб.	4415,55	3978,63	4987,41	1989,32	1352,19	3341,50	83,99
6	Транспортирование воды (РТВ) - всего:	тыс.руб.	69494,98	71432,48	66933,56	36901,53	24420,09	61321,62	85,85
6.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	66363,42	68202,75	63346,53	34101,38	23310,31	57411,68	84,18
6.1.1	затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс.руб.	5382,28	6112,21	6777,10	3056,11	4601,34	7657,44	125,28
6.1.2	расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	3275,41	3229,22	3611,88	1614,61	1784,68	3399,29	105,27
6.1.3	отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	1005,55	991,37	1108,85	495,69	547,90	1043,58	105,27
6.1.4	амортизация основных средств производственного назначения	тыс.руб.	8707,65	9795,65	8425,04	4897,83	3480,92	8378,74	85,54
6.1.5	аренда основного оборудования	тыс.руб.				0,00	0,00		

6.1.6	текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе	тыс.руб.	17982,17	16242,72	7555,95	8121,36	0,00	8121,36	50,00
6.1.6.1	капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс.руб.	17982,17		7555,95	0,00			
6.1.7	услуги по транспортированию воды, оказываемые сторонними организациями	тыс.руб.				0,00			
6.1.7.1	объем воды, транспортируемый сторонними организациями	тыс. $м^3$				0,00			
6.1.8	цеховые расходы	тыс.руб.	28144,94	31831,58	33792,64	15915,79	12895,48	28811,27	90,51
6.1.9	прочие прямые расходы	тыс.руб.	1865,42	0,00	2075,07	0,00	0,00		
6.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс.руб.	3131,56	3229,73	3587,03	2800,16	1109,79	3909,94	121,06
7	Расходы на весь технологический процесс - всего:	тыс.руб.	193260,81	189967,35	202339,34	96168,96	76773,45	172942,41	91,04
7.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	184874,2	181977,65	192668,19	90988,82	74034,12	165022,94	90,68
7.1.1	материалы (химические реагенты)	тыс.руб.	22400,14	16244,30	17901,18	8122,15	5886,02	14008,17	86,23
7.1.2	затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс.руб.	31661,89	34340,43	39864,51	17170,22	23171,07	40341,28	117,47
7.1.3	расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	8771,96	7988,44	9639,73	3994,22	4407,80	8402,02	105,18
7.1.4	отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	2692,99	2452,45	2959,40	1226,23	1353,19	2579,42	105,18
7.1.5	амортизация основных средств производственного назначения	тыс.руб.	13521,76	13980,54	12432,93	6990,27	5143,79	12134,06	86,79
7.1.6	аренда основного оборудования	тыс.руб.							
7.1.7	текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения	тыс.руб.	25454,92	22067,28	13165,89	11033,64	317,72	11351,36	51,44
7.1.7.1	капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс.руб.	25236,22	5485,37	7555,95	2742,68	0,00	0,00	0,00
7.1.10	цеховые расходы	тыс.руб.	75374,77	78744,92	91109,85	39372,46	31836,81	71209,27	90,43
7.1.11	прочие прямые расходы (водный налог)	тыс.руб.	4995,77	6159,29	5594,70	3079,65	1917,72	4997,36	81,14
7.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс.руб.	8386,61	7989,70	9671,15	5180,14	2739,33	7919,47	99,12
8	Валовая прибыль:	тыс.руб.	0	2370,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8.4	Прибыль на прочие цели	тыс.руб.		1896,46			0,00	0,00	0,00
8.5	Налоги, сборы, платежи,	тыс.руб.		474,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

	относимые на финансовый результат:								
8.5.1	налог на прибыль при ОСН	тыс.руб.		474,12			0,00		0,00
11	Товарная продукция	тыс.руб.	193260,81	192337,93	202339,34	96168,96	76773,45	172942,41	89,92
12	Предусмотренные в затратах организации средства на реализацию производственной программы по источникам финансирования	тыс.руб.	139870,13	37944,28	25598,82	18023,91	5461,51	23485,42	61,89
12.1	амортизация	тыс.руб.		13980,54	12432,93	6990,27	5143,79	12134,06	86,79
12.2	прибыль (без учета налога на прибыль)	тыс.руб.		1896,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.3	ремонтный фонд	тыс.руб.		22067,28	13165,89	11033,64	317,72	11351,36	51,44
12.4	прочие источники	тыс.руб.							
14	Среднеотпускной тариф без учета инвестиционной надбавки	руб/м^3	11,37	9,18	10,99	9,18	9,67	9,39	102,32

Характеристики основных статей затрат на весь технологический процесс

1. Химреагенты.

По данной статье приняты затраты на химреагенты исходя из плана предприятия в сумме 14008,17 тыс.рублей

№ п/п	Наименование химреагентов	Удельная норма расхода (кг/1 тыс.м^3)	Объем воды для расчета (тыс.м^3)	Необходимое количество химреагентов (тонн/год)	Цена за 1 тонну химреагента (руб.)	Затраты всего (тыс.руб.)
1	Хлор жидкий	3,14	18 410,31	57,81	28 000,00	1 618,63
2	Алюминия сульфат техн.	54,32	18 410,31	1 000,00	8 900,00	8 900,00
3	Жидкое стекло			0,00		0,00
4	Известь хлорная	0,14	18 410,31	2,50	30 000,00	75,00
5	Натрия тиосульфат крист.	0,11	18 410,31	2,03	14 839,68	30,05
6	Натрий двууглекислый	0,10	18 410,31	1,84	11 050,00	20,34
7	Праестол (флокулянт)	0,11	18 410,31	2,00	235 070,00	470,14
8	Аква-аурат-18	22,38	18 410,31	412,02	1 986,00	818,28
9	Гидроантрацит-А	6,52	18 410,31	120,00	14 771,56	1 772,59
10	Песок кварцевый	3,26	18 410,31	60,00	5 052,29	303,14
Итого		x	x	x	x	14 008,17

2. Затраты на покупную электрическую энергию

По данной статье отражены затраты электроэнергии на регулируемый период. Предприятие приобретает электрическую энергию по договору №185-1Э от 1.07.2010. Гарантирующим поставщиком электроэнергии, для всех подразделений ОАО «Оргсинтез», является Казанское городское отделение ОАО «Татэнергосбыт».

Объемы расхода электроэнергии на выполнение технологического процесса отражены исходя из фактического объема расхода электроэнергии в 2012 году. Затраты спрогнозированы исходя из фактических объемов с применением на действующий тариф индекса дефлятора социально-экономического развития, утвержденного Минэкономразвития РФ на рост электроэнергии 2014 года на 7,2%.

Прогнозируемые затраты распределены по видам деятельности пропорционально объемам технической и питьевой воды.

Тыс.рублей

таб.№1

Показатели	Регулируемый период питьевая вода
Подъем воды	6598,57
Электроэнергия, тыс.руб	6598,57
Объем (тыс.кВт/час) ВН	2959,0
Цена,руб	2,23
Транспортировка воды, с учетом расходов цеха ВиК	7657,44
Электроэнергия, тыс.руб	7657,44
Объем (тыс.кВт/час) ВН	3433,83

Цена, руб.	2,23
Очистка воды	26085,27
Электроэнергия, тыс.руб	26085,27
Объем (тыс.кВт/час) ВН	11697,43
Цена, руб.	2,23
Всего	40341.28

Удельный расход электроэнергии на подъем и транспортировку и очистку воды составил 0,98 кВт/час на 1 м3.

Весь объем поднятой воды	Объем технической воды	Объем питьевой воды
27196,543	10203,42	16992,563
100%	37,5	62,48

2.Фонд оплаты труда основного производственного персонала.

Согласно технологического процесса в численность основного производственного персонала включены:

- на подъеме машинисты насосных установок цеха ОС и ВК в кол-ве 2,6 чел.

- на транспортировке машинисты насосных установок цеха ОС и ВК в кол-ве 2,6 чел. и 8 машинистов водонасосных станций цеха В и К;

-на очистку аппаратчиков химводоочистки в кол-ве 8 чел. и операторов хлораторной установки в кол-ве 5 чел. цеха ОС и ВК.

Цех водоснабжения и водоотведения (цех В и К) ОАО «Казаньоргсинтез» осуществляет функции по регулированию технологического процесса подготовки оборотной воды и подачи воды определенных параметров всем подразделениям общества и отведения бытовых, производственных и промливневых стоков, обеспечивает правильную эксплуатацию и ремонта оборудования, водопроводных и канализационных сетей. В прогнозируемую сумму заработной платы включены затраты по заработной плате машинистов насосных станций непосредственно занятых транспортировкой питьевой воды.

Тыс.рублей таб.№2

Показатели	прогноз на регулируемый период фильтрованная вода
Подъем воды	833,79
Заработная плата, тыс.руб	833,79
Численность, чел.	2,6
Среднемесячная заработная плата, руб	26724
Транспортировка воды - всего:	3399,29
Цех ОСВК Заработная плата, тыс.руб	833,79
Численность, чел.	2,6
Среднемесячная заработная плата, руб	26724
Цех ВК	2565,50
Заработная плата	2565,50
Численность, чел.	8
Среднемесячная заработная плата, руб	26724
Очистка воды	4168,94

Заработная плата, тыс.руб	4168,94
Численность, чел.	13
Среднемесячная заработная плата, руб	26724
Всего ФОТ	8402,02

В соответствии с представленным приказом генерального директора от 30 декабря 2011 г №642 «Об утверждении штатного расписания на 2012 год» в связи с индексацией заработной платы работников Общества в 2012 году введена часовая тарифная ставка рабочих 1 разряда непромышленной группы – в размере 41,464 рубля. При расчете тарифа применен индекс-дефлятор, определенный сценарными условиями функционирования экономики Российской Федерации и основными параметрами прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на 2014 год по заработной плате – 4,8%.

Согласно производственного календаря норма времени на 2013 год составит 1970часаов. Максимальный диапазон тарификации 5 разряд. Прогноз среднемесячной заработной платы произведен с учетом тарифных коэффициентов, Положением об оплате труда работников акционерного общества (с изменениями от 11 января 2011г.), основных показателей премирования вспомогательных цехов, доплат за ночную работу.

В состав себестоимости включены расходы на социальные нужды в размере -30,7% .

3.Амортизация основных средств.

Амортизация объектов основных средств начисляется предприятием линейным способом, исходя из первоначальной стоимости основных средств и нормы амортизации, исчисленной из срока полезного использования в соответствии со ст. 258 и 259 НК РФ и ПБУ 6/01.

Затраты по статье «Амортизация основных средств» приняты на основе данных бухгалтерского учёта. В состав основных средств организации входит водозабор подземных вод и станция 2-го подъема.

Перечень основных средств на 1-ом подъеме

таб.№3

Наименование ОС	Балансовая стоимость	Норма амортизации (%)	Годовая сумма амортизации
Амортизация ОС производственного назначения по ВС (подъем воды)	13 218,69		312,95
533000 Насосная станция	8 561,64	2,06	176,10
2780000 Водовод В-1 Ду900	58,51	1,99	1,17
5090000 Водовод речной воды Ду1200, Ду800, Ду1400	215,08	1,99	4,29
48933746 Насос Гном 40-25	-	0,00	-
48933745 Насос Гном 16-16	-	0,00	-
48920066 Затвор 32 С 910Р ДУ-600 с фланц.	-	0,00	-

48920067 Затвор 32 С 910Р ДУ-600 с фланц.	-	0,00	-
48920068 Затвор 32 С 910Р ДУ-600 с фланц.	-	0,00	-
48921441 Затвор 32с910р Ду1200 Ру10 с эл.приводом	730,38	8,78	16,31
48921442 Затвор 32с910р Ду1200 Ру10 с эл.приводом	730,38	8,78	16,31
48921443 Затвор 32с910р Ду1200 Ру10 с эл.приводом	730,38	8,78	16,31
48921444 Затвор 32с910р Ду1200 Ру10 с эл.приводом	730,38	8,78	16,31
48921445 Затвор 32с910р Ду1200 Ру10 с эл.приводом	730,38	8,78	16,31
48921450 Затвор 32с910нж Ду800	448,03	8,78	25,72
48921451 Затвор 32с910нж Ду600	-	0,00	-
48921452 Затвор 32с910нж Ду600	-	0,00	-
48921453 Затвор 32с910нж Ду600	-	0,00	-
48921454 Затвор 32с910нж Ду600	-	0,00	-
48929382 Клапан 19ч19бр Ду1000	136,80	8,78	12,01
48929383 Клапан 19ч19бр Ду1000	136,80	8,78	12,01
34723000 Регулятор уровня	0,99	1,32	0,01
34724000 Регулятор уровня	0,99	1,32	0,01
34725000 Регулятор уровня	0,99	1,32	0,01
34726000 Регулятор уровня	0,99	1,32	0,01
34727000 Регулятор уровня	0,99	1,37	0,01
34728000 Регулятор уровня	0,99	1,32	0,01
34729000 Регулятор уровня	0,99	1,32	0,01
34730000 Регулятор уровня	0,99	1,32	0,01
34731000 Регулятор уровня	0,99	1,32	0,01
34732000 Регулятор уровня	0,99	1,32	0,01

Перечень основных средств относящихся технологическому процессу «Очистка воды»

№ п/п	Наименование ОС	Балансовая стоимость	Норма амортизации (%)	Остаточная стоимость на начало года	Годовая сумма амортизации
2	Амортизация ОС производственного назначения по ВС (очистка воды)	68 303,48		46 582,12	3 442,37
2.1	2754000 Узел возврата промывных вод (пристрой)	7 661,65	3,32	6 367,03	254,68
2.2	2754000 Блок основных сооружений	17 085,91	3,13	11 212,62	533,94
2.3	529000 Здание хлораторная	2 980,16	3,12	1 955,73	93,13
2.4	548000 Корпус микрофильтры	10 084,02	3,03	9 333,08	305,58
2.5	549000 Реагентный корпус	6 216,87	3,03	4 144,58	188,39
2.6	2749000 Резервуар 6000 м2	1 184,11	2,50	283,72	29,60
2.7	2750000 Башня промывной воды	-	0,00	0,00	0,00

2.8	2748000 Площадка для песка	107,06	1,50	58,25	1,61
2.9	02985000 Стальной шламопровод 900	7,33	0,00	0,00	0,00
2.10	2755000 Дырчатые перегородки	28,54	2,00	11,20	0,57
2.11	2757000 Дырчатые перегородки	28,54	2,00	11,20	0,57
2.12	2758000 Дырчатые перегородки	28,54	2,00	11,20	0,57
2.13	2756000 Дырчатые перегородки	28,54	2,00	11,20	0,57
2.14	48935004 Задвижка 30ч6бр Ду300	12,52	11,11	5,45	1,39
2.15	48935005 Задвижка 30ч6бр Ду300	12,52	11,11	5,45	1,39
2.16	48935006 Задвижка 30ч6бр Ду300	12,52	11,11	5,45	1,39
2.17	48935007 Задвижка 30ч6бр Ду300	12,52	11,11	5,45	1,39
2.18	48935008 Задвижка 30ч6бр Ду300	12,52	11,11	5,45	1,39
2.19	48935009 Задвижка 30ч6бр Ду300	12,52	11,11	5,45	1,39
2.20	48935010 Задвижка 30ч6бр Ду300	12,52	11,11	5,45	1,39
2.21	48935011 Задвижка 30ч6бр Ду300	12,52	11,11	5,45	1,39
2.22	48935012 Задвижка 30ч6бр Ду300	12,52	11,11	5,45	1,39
2.23	48935013 Задвижка 30ч6бр Ду300	12,52	11,11	5,45	1,39
2.24	48935014 Задвижка 30ч6бр Ду300	12,52	11,11	5,45	1,39
2.25	48935015 Задвижка 30ч6бр Ду300	12,52	11,11	5,45	1,39
2.26	48935016 Задвижка 30ч6бр Ду300	12,52	11,11	5,45	1,39
2.27	48935017 Гидроэлеватор	37,03	11,11	16,12	4,12
2.28	48935018 Гидроэлеватор	37,03	11,11	16,12	4,12
2.29	36384000 Мешалка У-2М3	-	0,00	0,00	0,00
2.30	48942889 Установка полимерная FW-PMT 30-1/1A	1 445,65	10,26	1 000,99	148,27
2.31	48942892 Сгуститель барабан., фильтр-пресс FW-PMT	7 119,99	10,26	4 929,54	730,26
2.32	48942893 Сгуститель барабан., фильтр-пресс FW-PMT	7 119,99	10,26	4 929,38	730,26
2.33	48942897 Флокуляционные реакторы и пропеллерн.смесители	396,13	10,26	274,40	40,63
2.34	48942898 Флокуляционные реакторы и пропеллерн.смесители	396,13	10,26	274,40	40,63
2.35	2777000 Гидроэлеватор	3,62	1,99	1,42	0,07

2.36	4035000 Водоводы Ду150, 300, 400, 600, 800	2 338,75	0,00	0,00	0,00
2.37	5088000 Трубопроводы Ду300	26,24	3,12	17,22	0,82
2.38	48942895 Шламовый насос с частотными преобразователями	421,80	0,00	0,00	0,00
2.39	48942896 Шламовый насос с частотными преобразователями	421,80	0,00	0,00	0,00
2.40	48934485 Насос Х 80-65-160 К-СД в комплекте	51,17	15,38	8,53	7,87
2.41	48934486 Насос Х 80-65-160 К-СД в комплекте	51,17	15,38	8,53	7,87
2.42	48934991 Насос К 290/30	55,42	14,29	15,17	7,92
2.43	48934992 Насос К 290/30	55,42	14,29	15,17	7,92
2.44	48934993 Насос К 290/30	55,42	14,29	15,17	7,92
2.45	48934994 Насос К 290/30	55,42	14,29	15,17	7,92
2.46	48934995 Насос П12,5/12,5	39,61	14,29	10,85	5,66
2.47	48934996 Насос П 12,5/12,5	39,61	14,29	10,85	5,66
2.48	48942887 Насос промывной воды Lovara sv 1605	233,20	15,39	125,79	35,89
2.49	48942888 Насос промывной воды Lovara sv 1605	233,20	15,39	125,79	35,89
2.50	48929384 Эжектор Р-144 в комплекте	13,67	13,33	2,28	1,82
2.51	48929385 Эжектор Р-144 в комплекте	13,67	13,33	2,28	1,82
2.52	48929386 Эжектор Р-144 в комплекте	13,67	13,33	2,28	1,82
2.53	48942645 Бункер поз.Б-1/1	112,51	11,11	70,84	12,50
2.54	48942646 Бункер поз.Б-1/1	112,51	11,11	70,84	12,50
2.55	48935021 Емкость 700 м3	662,59	5,56	475,47	36,81
2.56	48934999 Затвор 32ч926р Ду600 с эл.приводом НБ-1-12	118,79	11,11	51,78	13,20
2.57	48935000 Затвор 32ч926р Ду600 с эл.приводом НБ-1-12	118,79	11,11	51,78	13,20
2.58	48935001 Затвор 32ч926р Ду600 с эл.приводом НБ-1-12	118,79	11,11	51,78	13,20
2.59	48935002 Затвор 32ч926р Ду600 с эл.приводом НБ-1-12	118,79	11,11	51,78	13,20
2.60	48942894 Шнековый конвейер	598,39	10,26	414,43	61,37
2.61	48948942 Аппарат АП ОМЕГА-С-300-1-ПМ1-С-Т	63,50	6,25	55,36	3,97
3	Амортизация ОС производственного назначения по ВС (транспортирование воды)	343 894,67		59 438,88	8 378,74

3.1	5373000 Водовод питевой воды Ду800 2*7500 м.п.	161 604,00	3,03	26 934,00	4 896,60
3.2	532000 Насосная станция	23 112,14	0,00	0,00	0,00
3.3	48936332 Затвор 32С510Р Ду-800 Ру-10	230,32	11,76	94,84	27,10
3.4	48936333 Затвор 32С510Р Ду-800 Ру-10	230,32	11,76	94,84	27,10
3.5	48936334 Затвор 32С510Р Ду-800 Ру-10	230,32	11,76	94,84	27,10
3.6	48936335 Затвор 32С510Р Ду-800 Ру-10	230,32	11,76	94,84	27,10
3.7	48936336 Затвор 32С510Р Ду-800 Ру-10	230,32	11,76	94,84	27,10
3.8	48936337 Затвор 32С510Р Ду-800 Ру-10	230,32	11,76	94,84	27,10
3.9	48936338 Затвор 32С510Р Ду-800 Ру-10	230,32	11,76	94,84	27,10
3.10	48936339 Затвор TECOFI VP3408-08-01 Ду800 Ру-10	246,52	11,76	101,51	29,00
3.11	48936340 Затвор TECOFI VP3408-08-01 Ду800 Ру-10	246,52	11,76	101,51	29,00
3.12	48936341 Затвор TECOFI VP3408-08-01 Ду800 Ру-10	246,52	11,76	101,51	29,00
3.13	48936342 Затвор TECOFI VP3408-08-01 Ду800 Ру-10	246,52	11,76	101,51	29,00
3.14	48936343 Затвор TECOFI VP3408-08-01 Ду800 Ру-10	246,52	11,76	101,51	29,00
3.15	48936344 Затвор TECOFI VP3408-08-01 Ду800 Ру-10	246,52	11,76	101,51	29,00
3.16	48936345 Затвор TECOFI VP3408-08-01 Ду800 Ру-10	246,52	11,76	101,51	29,00
3.17	48936346 Затвор TECOFI VP3408-08-01 Ду800 Ру-10	246,52	11,76	101,51	29,00
3.18	48936347 Затвор диск.Ду-800 Ру-10 TECOFI	220,50	11,76	90,79	25,94
3.19	48936348 Затвор диск.Ду-800 Ру-10 TECOFI	220,50	11,76	90,79	25,94
3.20	48936349 Затвор диск.Ду-800 Ру-10 TECOFI	220,50	11,76	90,79	25,94
3.21	48936350 Затвор диск.Ду-800 Ру-10 TECOFI	220,50	11,76	90,79	25,94
3.22	48936351 Клапан обр. TECOFI CB 4440 Ду-800 Ру-16	309,48	11,76	127,43	36,41
3.23	48936352 Клапан обр. TECOFI CB 4440 Ду-800 Ру-16	309,48	11,76	127,43	36,41
3.24	48936353 Клапан обр. TECOFI CB 4440 Ду-800 Ру-16	309,48	11,76	127,43	36,41
3.25	48936354 Клапан обр. TECOFI CB 4440 Ду-800 Ру-16	309,48	11,76	127,43	36,41
3.26	2781000 Водовод Ду920	20,95	0,00	0,00	0,00
3.27	5270000 Технологический трубопровод Ду800, Ду600, Ду400	959,92	3,03	262,84	29,08
3.28	48919823 Клапан 19ч21р Ду600	27,97	0,00	0,00	0,00
3.29	48919824 Клапан 19ч21р Ду600	27,97	0,00	0,00	0,00
3.30	48919825 Клапан 19ч21р Ду600	27,97	0,00	0,00	0,00
3.31	48919826 Клапан 19ч21р Ду600		0,00	0,00	0,00

		27,97			
3.32	48923313 Затвор обратный поворотный 19с47нж Ду600 РУУО	80,51	13,33	4,48	4,48
3.33	48923314 Затвор обратный поворотный 19с47нж Ду600 РУУО	80,51	13,33	4,48	4,48
3.34	48929380 Затвор 32с310рду 600 Ру10	93,22	13,33	15,54	12,43
3.35	48929381 Затвор 32с310рду 600 Ру10	93,22	13,33	15,54	12,43
3.36	34733000 Регулятор уровня	0,99	1,32	0,41	0,01
3.37	34734000 Регулятор уровня	0,99	1,32	0,41	0,01
3.38	34735000 Регулятор уровня	0,99	1,32	0,41	0,01
3.39	34736000 Регулятор уровня	0,99	1,26	0,41	0,01
3.40	НАСОСНАЯ СТАНЦИЯ ТРЕТЬЕГО ПОДЪЕМА	1 685,18	1,20	928,54	20,22
3.41	ЗДАНИЕ НАСОСНОЙ 905	325,13	1,20	126,48	3,90
3.42	ВОДОВОД РЕЧНОЙ ВОДЫ	68 981,86	0,00	0,00	-
3.43	ХОЗПОЖАРНЫЙ ВОДОПРОВОД	40 724,14	3,03	16 704,08	1 233,94
3.44	ХОЗ ПРЖ ВОДОПРОВОД*	26,31	2,00	7,27	0,53
3.45	СЕТЬ ВОДОПРОВОД*	21,63	2,00	5,95	0,43
3.46	СЕТЬ ВОДОПРОВОДА*	31,13	2,00	8,59	0,62
3.47	ТРУБ РЕЧН ВОДЫ*	138,58	1,70	64,18	2,36
3.48	ТРУБ РЕЧН ВОДЫ*	175,87	1,70	81,45	2,99
3.49	ХОЗ ПРОТИВ ВОДЫ*	182,42	1,70	84,49	3,10
3.50	ВОДОВОД	728,94	3,03	485,96	22,09
3.51	ВОДОВОД ПИТЬЕВОЙ ВОДЫ Ф800 2*900М	34 857,69	3,03	10 563,04	1 056,19
3.52	СТАНЦИЯ УПРНАСОСАМИ Н	1 877,18	9,92	449,90	186,17
3.53	ПОСТ ВЫНОСНОГО МЕСТНОГО УПР	27,17	9,92	6,51	2,69
3.54	ШКАФ РЕМСИГНАЛИЗАЦИИ	11,38	9,92	2,73	1,13
3.55	ЗАДВИЖКА 30С327НХ ДУ 800	441,70	11,76	43,30	43,30
3.56	ЗАДВИЖКА 30С327НХ ДУ 800	441,70	11,76	43,30	43,30
3.57	ЗАДВИЖКА 30С327НХ ДУ 800	441,70	11,76	43,30	43,30
3.58	ЗАДВИЖКА 30С327НХ ДУ 800	441,70	11,76	43,30	43,30
3.59	НАСОС WILO RS 30/6 В К-ТЕ	2,41	15,40	0,06	0,06
3.60	НАСОС WILO RS 30/6 В К-ТЕ	2,41	15,40	0,06	0,06
3.61	КЛАПАН ЗАПОРНЫЙ DУ600 РУ10 СЭЛДВИГАТЕЛЕМ	124,99	11,11	52,08	13,89
3.62	КЛАПАН ЗАПОРНЫЙ DУ600 РУ10 СЭЛДВИГАТЕЛЕМ	124,99	11,11	52,08	13,89
3.63	СТАНЦИЯ РАБОЧАЯ АСУТЭ LH123EA ACB (В К-ТЕ)	30,92	0,00	0,00	-
3.64	ЗАДВИЖКА НА-11021-04-16 600	30,49	5,00	9,15	1,52
3.65	ЗАДВИЖКА НА-11021-04-16 600	30,49	5,00	9,15	1,52
3.66	ЗАДВИЖКА НА-11021-04-16 600	30,49	5,00	9,15	1,52
3.67	ЗАДВИЖКА НА-11021-04-16 600	30,49	5,00	9,15	1,52
3.68	ЗАДВИЖКА НА-11021-04-16 600	30,49	5,00	9,15	1,52
3.69	ЗАДВИЖКА НА-11021-04-16 600	30,49	5,00	9,15	1,52

На стадию технологического процесса подъем воды отнесены затраты касающиеся на подъем воды.

Затраты приняты в соответствии с представленной расшифровкой установленного оборудования подтвержденными инвентарными карточками учета объекта основных средств по цеху ОС и ВК (23613).(таб.№3)

На стадию технологического процесса Очистка воды отнесены затраты касающиеся на очистку питьевой воды. Затраты приняты в соответствии с представленной расшифровкой установленного оборудования подтвержденными инвентарными карточками учета объекта основных средств по цеху ОС и ВК (23613).(таб.№4.)

На стадию технологического процесса транспортировка воды отнесена сумма амортизационных отчислений цехов 23613 и 23614 (ВиК), в соответствии с представленной расшифровкой установленного оборудования подтвержденными инвентарными карточками учета объекта основных средств.

Сводная таблица амортизационных отчислений, к расчету тарифа «Питьевая вода».

Стадии технологического процесса	Сумма
подъем	312,95
очистка	3442,37
транспортировка	8378,34
ВСЕГО	12133,66

Амортизационные отчисления частично направляются на капитальный ремонт основных средств.

4. Затраты на текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств

По данной статье отражены затраты прогнозируемые предприятием по ремонту основных средств на Волжском водозаборе, очистных сооружений и на насосной станции 2-го подъема по цеху ОС и ВК.

Прогнозируемые работы на Волжском водозаборе на 1-ом подъеме:

- Пусконаладочные работы электрооборудования РУ-6 кВт ячейки и тиристорных возбудителей для синхронных электродвигателей насосной станции 1-го подъема -500,0 тыс.рублей;

Прогнозируемые затраты на очистке –

-Капитальный ремонт растворного бака коагулянта №3 – 530 тыс.рублей;

-Капитальный ремонт камеры хлопьеобразования с установкой тонкостенных модулей №6 -750,0 тыс.рублей;

- Капитальный ремонт камеры хлопьеобразования с установкой тонкостенных модулей №7 - 750,0 тыс.рублей;

- Пусконаладочные работы электрооборудования РУ-6 кВт ячейки и тиристорных возбудителей для синхронных электродвигателей насосной станции 2-го подъема – на сумму 500,0 тыс.рублей;

- Замена задвижек Ду400 на отводе фильтрата в БОС на затворы – на сумму 200,0 тыс.рублей.

Всего на сумму – 2730,0 тыс.рублей.

Прогнозируемые затраты на транспортировке –

- Ремонт насоса Д 1250-125 в сборе с электродвигателем - 300,0 тыс.рублей;

- Замена трубопровода Ду 800 с заменой запорно-регулирующей арматуры- 1370,0 тыс.рублей;

- Ремонт насоса Wilo в насосной станции 3-го подъема - 100,0 тыс.рублей;

- Замена участка речного водовода Ду700мм в районе Горьковского шоссе и района поселка Левченко на п/э 800мм – на сумму 3500 тыс.рублей;

- на Замена трубопровода хоз. Пожарной воды от ПГ-2 до ВК 15а на п/э 160 на сумму 1600,0 тыс.рублей;

- на устранение аварийных ситуаций – 1251,360 тыс.рублей.

Всего на сумму 8121,36 тыс.рублей.

Ремонтные работы, всего	План предприятия	Принято Госкомитетом
Подъем	728,14	500,0
Очистка	4881,20	2730,0
Транспортировка	7555,95	8121,36
	13165,29	11351,36

5.Цеховые расходы

По данной статье отражены затраты цеха очистных сооружений и коммуникаций (ОС и ВК) №23614 и цеха водоснабжения и канализации №23613. Цех для реализации возложенных задач в соответствии с «Положением о цехе очистных сооружений и внешних коммуникаций» осуществляет следующие функции:

- осуществляет оперативное управление производственным процессом очистки и передачи воды потребителям;

- обеспечивает подразделения ОАО питьевой водой;

- обеспечивает сторонние организации питьевой и технической водой, согласно заключенным договорам;

- обеспечивает эффективную работу технологического оборудования, водопроводных систем, систем отопления.

Учитывая поставленные задачи и многоотраслевую деятельность цехов - Цеховые расходы цеха ОС и ВК распределены между оказываемыми услугами прямо пропорционально заработной плате основных производственных рабочих.

База распределения цеховых расходов:

Заработная плата ОПР по цеху, тыс.руб	Заработная плата ОПР на техническую воду, тыс.руб	Заработная плата ОПР относящихся к остальным видам деятельности, тыс.руб
7314,80	982,44	6332,36
100%	13,43	86,57

Основными задачами цеха водоснабжения и канализации являются:

- организация бесперебойного и качественного снабжения всех подразделений водой определенных параметров и отведения стоков;

-обеспечение правильной эксплуатации и ремонта оборудования, водопроводных и канализационных сетей;

- ведение технологического процесса подготовки оборотной воды и подачи воды подразделениям общества, отведения стоков в канализацию;

- капитальный, текущий и профилактический ремонты насосных агрегатов, вентиляторов градирен, водопроводных и канализации сетей;

- ремонт и обслуживание сантехнического оборудования цеха, управления ОАО и объектов социальной сферы ОАО.

Цеховые расходы цеха «Водоснабжение и водоотведение» распределены по видам деятельности пропорционально объему выработанной воды и стоков.

Тыс.м3

Наименование энергоресурса	Объем энергоресурса на 2013 год (тыс.м3)	%
Питьевая вода	18410,306	2,73
Оборотная вода	642731,88	95,34
Бытовые стоки	988,514	0,15
Производственные стоки	7262,094	1,08
Пром-ливневые стоки	4785,971	0,71
Итого	674178,765	100

Расшифровка цеховых расходов (цех очистных сооружений и внешних коммуникаций (ОС и ВК) и цеха «Водоснабжения и канализации»

тыс.рублей

№ п/п	Статьи затрат	Прогноз на 2014 год Цех ОС и ВК	Прогноз на 2014 год Цех В и К	техническая вода	Цех В и К питьевой воде	Питьевая вода с учетом затрат цеха В и К
1	Заработная плата цехового персонала	22649,588	32433,641	3041,84	885,43	20493,178
2	Отчисления на социальное страхование	6766,128	9715,31	908,69	265,23	6122,668
3	ГСМ	2071,04	1559,40	278,14	42,57	1835,47
4	Амортизация ОС цехового назначения	1925,156	776,099	258,55	21,19	1687,796
5	Затраты на ремонт цеховые	13601,119	21974,24	1826,63	599,90	12374,389
6	Электроэнергия на цеховые расходы	7073,80	3315,89	950,01	90,52	6214,31
7	Коммунальные платежи					
8	Охрана труда	291,262	212,06	35,09	5,79	261,96
9	Договорные услуги	8609,53	310,90	1156,26	8,49	7461,76
10	Прочие цеховые расходы	16795,45	7983,206	2255,63	217,94	14757,76
Итого		79753,073	78280,75	10710,84	2137,06	71209,28

		2,73	13,43%	

Расшифровка прочих цеховых расходов цеха ОС и ВК: тыс.руб.

№ п/п	Статьи затрат	Всего
1	Услуги вспомогательных цехов	1114,99
2	Канцелярские расходы	20,0
3	Инвентарь, хозпринадлежности	33,0
4	Спецодежда	110,0
5	Прочие материалы	68,3
6	Страховые платежи	8,63
7	Командировочные расходы	148,0
8	Услуги КИПиА на содержание оборудования	279,96
9	Кислород газообразный	3,48
10	Транспортные расходы	6480,1
11	Инвентарь	20,0
12	Расходы лаборатории	309,16
13	Утилизация отходов	40,16
14	Прочие расходы	791,19
15	Содержание зданий и сооружений Затраты для котельной, в том числе	7368,48
	отработанное топливо	6846,62
	Прочие материалы	521,86
Итого		16795,45

Расшифровка договорных услуг цехового назначения: тыс.руб.

№ п/п	Статьи затрат	Всего
1	ФГУ «Центральный научно-исследовательский институт геологии нерудных полезных ископаемых»	41,35
2	ФБУ «Государственный региональный центр стандартизации и метрологии ….»	60,54
3	ФГУП «Охрана» МВД России	4097,26
4	Управление вневедомственной охраны Управления Министерства внут.дел.	4283,67
5	ФБУЗ «Центр гигиены и эпидемиологии»	126,71
Итого		8609,53

Распределение по стадиям технологического процесса вид деятельности «питьевая вода»

Фонд оплаты труда основных произ.рабочих	Сумма, тыс.руб	%	Сумма затрат
подъем	873,81	9,92	7063,96
очистка	4369,048	49,62	35334,04
транспортировка	3562,46	40,46	28811,27
Всего	8805,318	100	71209,28

Расшифровка затраты на ремонт цехового назначения:

Тыс.руб.

№ п/п	Статьи затрат	Цех ОС и ВК

1	Запасные части и прочие материалы для ремонта, договорные услуги для ремонта в том числе	13601,119
1.1.	Услуги ремонтных цехов	
1.2.	Услуги сторонних организаций	8200,0
1.3.	Запасные части	2591,0
1.4.	Ремонтные работы по цеху ОС и ВК	2810,12
Итого		13601,119

6. Прочие прямые расходы

По статье «Прочие прямые расходы» отражены затраты на уплату водного налога в сумме 7995,78 тыс.рублей.. Налог рассчитан в соответствии с п.1 ст.333.12 НК РФ. Прогнозируемые затраты распределены по видам деятельности пропорционально объемам технической и питьевой воды.

Тыс.руб

Показатели	прогноз на регулируемый период	
	Техническая вода	Питьевая вода
Водный налог	2998,42	4997,36

7.Общеэксплуатационные расходы.

По данной статье отражены расходы ОАО «Казаньоргсинтез» на управление персоналом.

Расходы по статье «косвенные (общеэксплуатационные) расходы» распределены в соответствии с Правилами расчета финансовых потребностей по реализации производственной программы в сфере холодного водоснабжения, утвержденные приказом от 15 февраля 2011г.№ 47 Министерства регионального развития РФ «Об утверждении методических указаний по расчету тарифов и надбавок в сфере деятельности организаций коммунального комплекса» пропорционально прямым расходам, а по стадиям технологического процесса пропорционально заработной плате основных производственных рабочих. Таким образом, данная статья затрат в себестоимости услуги питьевая вода принята в размере 6734,175 тыс.руб.

База распределения общеэксплуатационных расходов по цехам:

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Сумма, тыс.руб.	%
1	Себестоимость за 2012 год по форме №2 бухгалтерского баланса (прямые затраты)	35405553	100
2	Затраты по цеху ОС и ВК за 2012 год	155775,170	0,0044%
3	Затраты по цеху В и К	340153,647	0,0096

Расшифровка общеэксплуатационных расходов:

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	План предприятия 2014 год	Прогноз Госкомитета 2014 год	ВСЕГО на цех ОСиВК	На цех В и К
1	Расходы заводоуправления	601171,92	500988,57	2204,35	4809,49

2	Управление информационной технологией	84104,53	61548,51	270,81	580,87
3	Затраты центральной лаборатории	62619,8	61639,24	271,21	591,74
4	Управление качеством	270865,98	243859,37	1072,98	2341,05
5	Отдел коммуникационных систем (телефон, интернет, сотовая связь)	36669,123	32139,5	141,41	308,54
6	ЦКО складское хоз-во	45542,5	31742,1	139,67	304,72
7	Почтово-телеграфные услуги	4066,81	3299,77	14,52	31,68
8	Хозяйственный цех	27673,67	20728,12	91,20	198,99
9	ВОХР	26292,28	26292,28	115,69	252,41
10	Участок вертолетных перевозок	33432,07	-	-	-
11	Группа легковых автомобилей	26506,78	26506,78	116,63	254,47
12	Санитарная лаборатория	12167,917	12167,92	53,54	116,81
13	Торговое представительство в Москве	5466,86	-	-	
14	Расходы на усовершенствование технологий	14105,0	4002,3	17,61	38,42
15	ВПЧ-28	85737,45	81223,6	357,38	779,75
16	ГСС	20716,47	19243,53	84,67	180,89
17	Научно - тех. исследования и рац. предложения	24590,8	-	-	
18	Негосударственный Пенсионный фонд	27360,0	-	-	
19	Добровольное мед страхование	28500,0	-	-	
20	Страхование имущества	15 685,25	15685,25	69,02	147,44
21	Аренда земли	193192,43	43156,24	189,89	405,67
22	Охрана объектов недвижимости	136095,0	84904,17	373,58	798,10
23	Налоги и платежи, относимые на себестоимость	873769,75	873769,75	3844,59	8388,189
	Налог на землю	242068,0	242068,0	1065,1	2275,44
	Налог на экологию	3564,0	3564,0	15,68	33,50
	Налог на имущество	628137,75	628137,75	2763,81	5904,49
24	Прочие общеэксплуатационные расходы	183776,75	92824,62	408,43	891,12

Итого	2840109,14	2235721,62	9837,175	21462,927
Всего к распределению	0,0044%		9837,175	21462,927
на техническую воду	37,5		3688,94	
на питьевую воду	62,48		6148,235	
О/э расходы по цеху В и К	0,0096			21462,93
На питьевую воду	2,73		6148,235	585,94
			6734,175	
Налог на имущество, прочие платежи с прибыли			1185,30	
			7919,47	

Расшифровка прочих общеэксплуатационных расходов тыс.руб

№ п/п	Статьи затрат	План	Госкомитет
1	Утилизация (захоронение)	530,09	530,09
2	Междугородние переговоры	1722,0	894,14
3	Услуги связи	5563,4	5294,34
4	Аудиторские услуги	17137,0	15512,22
5	Расходы на рекламу	7313,74	-
6	Расходы на обновление программных баз	57392,07	54021,53
7	Лизинговые платежи	10937,25	10937,25
8	Платежи за регистрацию недвиж. имущества	3120,0	0,500
9	Расходы на нотариальное обслуживание	108,4	108,4
10	Информационное обслуживание	2997,19	1539,92
11	Расходы на проведение соб. акционеров	2566,32	-
12	Представительские расходы	1508,0	1206,5
13	Приобретение тех. литературы	2388,0	1301,60
14	Провоз работников	69015,16	-
15	Наружное освещение	1478,13	1478,13
Итого		183776,75	92824,62

Распределение по стадиям технологического процесса

Фонд оплаты труда основных произ.рабочих	Сумма, тыс.руб	%	Сумма затрат
подъем	873,81	9,92	668,03
очистка	4369,048	49,62	3341,50
транспортировка	3562,46	40,46	2724,65
Всего	8805,318	100	6734,175

Налог на имущество принят в составе общеэксплуатационных расходов Общества.

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

	Тариф на услугу питьевая вода, руб/куб.м	
ОАО «Казаньоргсинтез» (без учета НДС)	на регулируемый период с 1 января по 30 июня 2014	на регулируемый период с 1 июля по 31 декабря 2014
	9,18	9,67

Данный тариф согласован руководителем ОАО «Казаньоргсинтез» и руководством муниципального образования г.Казань.

Рекомендации

Во исполнение пункта 15 Основ ценообразования в сфере деятельности организаций коммунального комплекса, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 14 июля 2008 №520 «Об основах ценообразования и порядке регулирования тарифов, надбавок и предельных индексов в сфере деятельности организаций коммунального комплекса» в Положении учетной политики общества необходимо учесть ведение раздельного учета по данному регулируемому виду деятельности.

В Госкомитет обратилась организация **ОАО «Оргсинтез»** муниципального образования г.Казань с заявлением об установлении тарифа **на услугу водоотведение** (бытовые стоки) на 2014 год.

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

1. заявление об установлении тарифа на услугу водоотведение (бытовые стоки), 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 дела об установлении тарифа для ОАО «Казаньоргсинтез» выполнено в соответствии с приказом Госкомитета от 30.04.2013 № 123.

Метод установления тарифов

В соответствии с п. 19 Основ ценообразования в сфере деятельности организаций коммунального комплекса решение о применении метода регулирования тарифов на товары и услуги организаций коммунального комплекса принимается органом регулирования.

Для оценки экономической обоснованности затрат организации ОАО «Казаньоргсинтез» на регулируемый период Госкомитетом 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 производственной программы, определенных применительно к отдельному виду деятельности этой организации, к расчетному объему соответствующего вида товаров и услуг, реализуемому на период действия тарифа.

Финансовые потребности для реализации производственной программы ОАО «Казаньоргсинтез» определяются как сумма расчетных значений расходов, относимых на регулируемый вид деятельности. Определение состава расходов, включаемых в расчет финансовых потребностей для реализации организацией производственной программы, и оценка их экономической обоснованности производятся в соответствии с Методическими указаниями.

Производственно-хозяйственные структуры ОАО «Казаньоргсинтез» не являющиеся юридическим лицом:

- цех очистных сооружений и внешних коммуникаций (далее цех ОС и ВК), цех водоснабжения и водоотведения (далее цех В и К) и цех нейтрализации и очистки промышленных сточных вод (далее цех Н и ОПСВ) занимаются бесперебойным и качественным снабжением водой определенных параметров, и отведения стоков всех подразделений ОАО «Казаньоргсинтез» и прочих организаций, размещенных на северо-западном промышленном узле г. Казани. Бытовые сточные воды с производственной площадки ОАО «Казаньоргсинтез», а также от субабонентов по разветвленной системе канализационных трубопроводов поступает в цех нейтрализации и очистки промышленных сточных вод.

Проектная мощность очистных сооружений 1975,4м3/в час. Загруженность мощностей составляет 43,7%.

Тариф на отведение бытовых сточных вод для потребителей ОАО «Казаньоргсинтез» установлен постановлением Госкомитета от 07.03.2013 № 10-6/кс в размере 10,65 руб./куб.м на регулируемый период с 01апреля 2013г. по 31 марта 2014 г. (без учета НДС).

№ п/п	Наименование показателя	Ед. изм.	Численное значение
1	Производительность оборудования	куб.м/час	862,42

2	Технологические затраты электроэнергии	тыс.кВт.ч/год	811,7
3	Удельный расход электроэнергии	кВт/куб.м.	0,826

№ п/п	Наименование показателя	Ед.изм.	Прогноз ОКК на 2014 год	Расчет Госкомитета	Отклонение от прогноза ОКК, %
1	Принято сточных вод	тыс.куб.м.	988,51	988,51	100
2	Величина тарифа	руб./куб.м.	12,57	10,65	84,73
3	Товарная продукция	тыс.руб.	12422,61	10527,75	84,75

Описание схемы водоотведения бытовых стоков ОАО «Казаньоргсинтез»

Откачка бытовых стоков, осуществляется насосной станцией в распределительную чашу. Из чаши сток самотеком направляются на двухъярусные отстойники. После двухъярусных отстойников осветленный сток перетекает в биореакторы, куда подается активный ил. В среднюю часть биореакторов через перфорированные трубы подается сжатый воздух нагнетаемый из первой воздуходувной станции. После биореактора бытовые стоки с иловой жидкостью поступают в смеситель, где смешивается с производственным стоком, выходящим из первичных отстойников.

Сточные воды проходят механическую и 3-х ступенчатую биологическую очистку.

Биологический метод очистки сточных вод основан на способности микроорганизмов использовать в процессе своей жизнедеятельности различные растворенные и частично взвешенные загрязняющие вещества сточной жидкости.

В аэротенках сточные воды смешиваются с активным илом. Активный ил представляет собой сложный биоценоз бактерий гетеротрофов, хемотрофов, простейших и многоклеточных животных. В присутствии кислорода активный ил способен сорбировать и ферментативно окислять загрязняющие вещества сточных вод.

Для поддержания оптимального количества легкодоступных биогенных элементов, а также их соотношения в сток на каждую очередь подаются водные растворы сульфата аммония и суперфосфата.

В аэротенки, регенераторы, биореакторы, а также на все сооружения механической очистки из 1-ой воздуходувной станции и из 2-ой воздуходувной станции воздуходувными машинами непрерывно подается воздух, сжатый до избыточного давления 0,6кгс/см^2.

Для производства ремонтных работ и откачки осадка на регулирующем резервуаре предусмотрен отвод сточных вод по обводному коллектору путем открытия запорной арматуры и закрытия.

В регулирующем резервуаре за счет снижения скорости движения сточных вод происходит осаждение взвешенных и нерастворимых веществ.

Поступающие со сточными водами плавающие вещества задерживаются на специальном полупогружном устройстве, состоящей из нескольких слоев металлической и тканевой сеток, подвешенных и скрепленные между собой

понтоны. Для обеспечения безопасности и удобства обслуживания на понтонах смонтированы пешеходные настилы с перилами с обеих сторон.

После отделения от ила очищенный сток из вторичных отстойников направляется в контактные резервуары. После досаждения взвешенных веществ очищенный сток из контактных резервуаров по трубопроводу Ду1000-1400 мм сбрасываются в пойму реки Волга.

Качество очистки сточных вод контролирует аккредитованная испытательная лаборатория в системе аккредитации аналитических лабораторий, цеха нейтрализации и очистки промышленно-сточных вод Завода по производству азота, кислорода и холода.

Обоснование планируемого объема реализации услуги водоотведение (бытовых сточных вод).

Показатели	Единицы измерения	2012 год факт тыс. куб. м	Утв. период тыс. куб. м	2014 г. прогноз	%
1. Принято сточных вод по категориям потребителей всего; в том числе:	тыс. куб. м	872,87	981,87	988,51	100,68
1.2Хозяйственные нужды предприятия (бытовые стоки)	тыс. куб. м	709,0	702,13	848,01	120,78
1.3 По группе потребителей «Прочие»	тыс. куб. м	236,36	279,74	140,50	50,23
2. Пропущено бытовых сточных вод	тыс. куб. м	945,84	981,87	988,51	100,68
3.Сброшено очищенных сточных вод	тыс. куб. м	945,84	981,87	988,51	100,68

Планируемый объем и качество оказываемых услуг ОАО «Казаньоргсинтез» отражены в соответствии с технологическими регламентами, экологическими нормативами и имеющимися производственными возможностями предприятия. Объемы на регулируемый период спрогнозированы на основании данных Журнала учета водоотведения средствами измерений за 9 месяцев 2012г. цеха нейтрализации и очистки промышленно-сточных вод завода по производству азота, кислорода и холода. В цехе установлены расходомеры – счетчики жидкости ультразвуковой ULTRASONIC US 800,№4702,4703,4707,(4708-резерв), поверенные 31.05.2012г.

Прогнозируемый объем отведенных бытовых сточных вод на регулируемый период составит 988,51тыс. куб. м., из них объем на хозяйственные нужды предприятия составит 848,01 тыс.куб.м., объем отведенных сточных от «прочих потребителей» составит 140,50 тыс.куб.м.

Экспертиза обоснованности расчета финансовых потребностей на реализацию производственной программы на 2014 год

Экспертиза проведена в соответствии с разделом VI Основ ценообразования в сфере деятельности организаций коммунального комплекса.

Калькуляция расходов для расчета одноставочных тарифов на услугу водоотведение (бытовые стоки) на 2014 год									
ОАО "Казаньоргсинтез"									
№ п/п	Показатели	Ед. изм.	Факт 2012 год	Госкомитет на регулируемый период	План 2014 год	Госкомитет 2014 год			% роста к прогнозу предприятия
						с 1 января по 30 июня	с 1 июля по 31 декабря	Итого	
1	Является ли организация плательщиком НДС	да/нет	да	да	да	да	да	да	
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ	х							
2	Пропущено сточных вод всего , в том числе:	тыс. $м^3$	872,87	982,00	988,51	491,00	497,51	988,51	101
2.1	Хозяйственные нужды предприятия	тыс. $м^3$	674,69	702,00	848,01	351,00	497,01	848,01	121
2.2	Принято сточных вод от других канализаций или отдельных канализационных сетей	тыс. $м^3$							
2.3	Объем реализации товаров и услуг потребителям, в том числе:	тыс. $м^3$	198,18	280,00	140,50	140,00	0,50	140,50	50
2.3.1	население	тыс. $м^3$		0,00					
2.3.2	бюджетные организации	тыс. $м^3$		0,00					
2.3.3	прочие потребители	тыс. $м^3$	198,18	280,00	140,50	140,00	0,50	140,50	50
4	Прием и транспортирование (перекачка) стоков (РПС) - всего	тыс.руб.	2480,89	645,34	1919,64	152,54	335,41	487,95	76
4.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	2303,68	603,76	1751,64	131,75	324,01	455,76	75
4.1.1	затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс.руб.		0,00					
4.1.2	расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	351,83	8,36	400,48	4,18	4,58	8,76	105
4.1.3	отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	108,01	2,57	122,95	1,28	1,41	2,69	105
4.1.4	амортизация основных средств производственного назначения	тыс.руб.	324,14	0,00	0,00		316,51	316,51	
4.1.5	аренда основного оборудования	тыс.руб.		0					
4.1.6	текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе	тыс.руб.	115,24	340	21				0
4.1.6.1	капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс.руб.							
4.1.8	цеховые расходы	тыс.руб.	1404,46	252,57	1207,68	126,29	1,52	127,80	51
4.1.9	прочие прямые расходы	тыс.руб.							
4.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс.руб.	177,21	41,58	168,00	20,79	11,40	32,19	77
5	Очистка стоков и утилизация сточной жидкости (РОС) - всего	тыс.руб.	9995,25	9216,77	10502,97	4778,38	4669,69	9448,08	103
5.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	9485,61	8720,53	10023,58	4530,26	4388,41	8918,68	102
5.1.1	материалы (химические реагенты)	тыс.руб.							
5.1.2	затраты на покупную электрическую	тыс.руб.	1446,30	1444,83	1804,06	722,42	1050,65	1773,06	123

	энергию, по уровням напряжения								
5.1.3	расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	1089,15	712,08	1229,62	356,04	390,21	746,25	105
5.1.4	отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	334,37	218,61	377,49	109,30	119,79	229,10	105
5.1.5	амортизация основных средств производственного назначения	тыс.руб.	1240,05	2131	1647	1065	124	1189	56
5.1.6	аренда основного оборудования	тыс.руб.				0			
5.1.7	текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе	тыс.руб.	1336,54	935,73	1519,04	638	718,14	1356,00	145
5.1.7.1	капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс.руб.				0			
5.1.9	цеховые расходы	тыс.руб.	4039,20	3278,51	3446,21	1639	1985,86	3625,11	111
5.1.10	прочие прямые расходы	тыс.руб.				0			
5.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс.руб.	509,64	496,24	479,39	248	281,28	529,40	107
6	Утилизация осадка и его захоронение (РУО) - всего	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
6.1	Прямые расходы:	тыс.руб.		0,00	0,00	0,00			
6.1.1	затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс.руб.		0	0	0			
6.1.2	расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.		0,00	0,00	0,00			
6.1.3	отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.		0,00	0,00	0,00			
6.1.8	цеховые расходы	тыс.руб.		0,00	0,00	0,00			
6.1.9	прочие прямые расходы	тыс.руб.		0	0	0			
6.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс.руб.		0,00	0,00	0,00			
7	Расходы на весь технологический процесс - всего:	тыс.руб.	12476,14	9862,11	12422,61	4930,92	5005,10	9936,03	101
7.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	11789,29	9324,29	11775,22	4662,01	4712,42	9374,44	101
7.1.1	материалы (химические реагенты)	тыс.руб.		0					
7.1.2	затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс.руб.	1446,30	1444,83	1804,06	722,42	1050,65	1773,06	123
7.1.3	расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	1440,98	720,44	1630,10	360,22	394,79	755,01	105
7.1.4	отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	442,38	221,18	500,44	110,59	121,20	231,79	105
7.1.5	амортизация основных средств производственного назначения	тыс.руб.	1564,19	2130,77	1647,16	1065,39	440,29	1505,67	71
7.1.6	аренда основного оборудования	тыс.руб.							
7.1.7	текущий ремонт и техническое	тыс.руб.	1451,78	1275,99	1539,57	637,87	718,14	1356,00	106

	обслуживание основных средств производственного назначения								
7.1.7.1	капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс.руб.							
7.1.9	цеховые расходы	тыс.руб.	5443,66	3531,08	4653,89	1765,54	1987,37	3752,91	106
7.1.10	прочие прямые расходы	тыс.руб.		0					
7.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс.руб.	686,85	537,82	647,39	268,91	292,68	561,59	104
8	Валовая прибыль:	тыс.руб.	0	591,72	0,00	295,86	295,86	591,72	100
8.6	Налоги, сборы, платежи, относимые на финансовый результат:	тыс.руб.		591,72		295,86	295,86	591,72	
9	Товарная продукция	тыс.руб.	12476,14	10453,83	12422,61	5226,78	5300,96	10527,75	101
10	Среднеотпускной тариф без учета инвестиционной надбавки	руб/м^3	14,29	10,65	12,57	10,65	10,65	10,65	100
							100,092		

Характеристики основных статей затрат на весь технологический процесс

3. Затраты на покупную электрическую энергию.

По данной статье отражены затраты электроэнергии на регулируемый период. Предприятие приобретает электрическую энергию по договору №185-1Э от 1.07.2010. Гарантирующим поставщиком электроэнергии является Казанское городское отделение ОАО «Татэнергосбыт».

Объемы расхода электроэнергии на выполнение технологического процесса отражены исходя из фактического объема расхода электроэнергии за 2012 год. Затраты спрогнозированы с применением на действующий тариф индекса дефлятора социально-экономического развития, утвержденного Минэкономразвития РФ на рост электроэнергии на 7,2%.

Прогнозируемые затраты отражены только на стадии технологического процесса «Очистка» бытовых стоков, так как транспортировка производится самотеком.

Тыс.рублей

Показатели	прогноз 2014 год
Очистка бытовых стоков	
Электроэнергия, тыс.руб	1773,06
Объем (тыс.кВт/час) ВН	817,08
Цена, руб.	2,17
Всего	1773,06

Удельный расход электроэнергии на очистку бытовых стоков составил 0,826кВт/час на 1 м3.

2.Фонд оплаты труда основного производственного персонала

Согласно технологического процесса в численность основного производственного персонала включены аппаратчики очистки сточных вод.

Заработная плата основных производственных рабочих цеха 23621(аппаратчиков очистки сточных вод) распределена по видам деятельности пропорционально объема очищенных стоков т.е. пропорционально очищенных производственных, бытовых, промливневых стоков.

Тыс.рублей

Показатели	прогноз 2013 год техническая вода
Транспортировка стоков	8,76
Заработная плата, тыс.руб	8,76
Численность, чел.	0,027
Среднемесячная заработная плата, руб	27038
Очистка стоков	746,249
Заработная плата, тыс.руб	746,249
Численность, чел.	2,3
Среднемесячная заработная плата, руб	27038
Всего ФОТ	755,009

В соответствии с представленным приказом генерального директора от 30 декабря 2011 г №642 «Об утверждении штатного расписания на 2012 год» в связи с индексацией заработной платы работников Общества в 2012 году введена часовая тарифная ставка рабочих 1 разряда непромышленной группы – в размере 43,454 рубля. При расчете тарифа применен индекс-дефлятор, определенный сценарными условиями функционирования экономики Российской Федерации и основными параметрами прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на 2014 год по заработной плате – 4,8%.

Согласно производственного календаря норма времени на 2014 год составит 1970 часов. Максимальный диапазон тарификации 6 разряд. Прогноз среднемесячной заработной платы произведен с учетом тарифных коэффициентов, Положением об оплате труда работников акционерного общества (с изменениями от 11 января 2011г.), основных показателей премирования вспомогательных цехов, доплат за ночную работу.

В стадии технологического процесса «транспортировка» по цеху В и К числятся 18 слесарей аварийно-восстановительных работ. При расчете затрат на заработную плату по данной категории работников принят средний диапазон тарификации 5, прогноз среднемесячной заработной платы произведен учетом тарифных коэффициентов, Положением об оплате труда работников акционерного общества (с изменениями от 11 января 2011г.), основных показателей премирования вспомогательных цехов, доплат за ночную работу. Среднемесячная заработная плата составит 27038рублей.

Затраты на заработную плату слесарей аварийно-восстановительных работ цеха «Водоснабжение и водоотведение» распределены по видам деятельности пропорционально объему выработанной воды и стоков.

База распределения цеховых расходов цеха 23613

Наименование энергоресурса	Объем энергоресурса на 2012 год (тыс.м3)	%
Питьевая вода	20759,96	3,094
Оборотная вода	636837,80	94,94
Бытовые стоки	981,871	0,15
Производственные стоки	7554,76	1,12
Пром-ливневые стоки	4835,539	0,72
Итого	670969,93	100

Исходя из вышеотмеченного прогнозируемые затраты на заработную плату по стадии технологического процесса «транспортировка бытовых стоков» составит 8,76 тыс.рублей.

В стадии технологического процесса «Очистка» отражены затраты по заработной плате технологической бригады – аппаратчиков очистки сточных вод цеха нейтрализации и очистки промышленно-сточных вод численностью 32-ух человек. Затраты на заработную плату аппаратчиков очистки сточных вод распределены по видам стоков исходя из объемов стоков.

Тыс.м3

Показатели	Объем	%	Распределение

наименование очищенных стоков	очищенных стоков		численности и фонда оплаты труда
Производственные стоки	7554,76	57,20	18,30
Бытовые стоки	945,84	7,16	2,3
Пром.-ливневые стоки	4706,52	35,64	11,40
Всего	13207,12	100	32

Затраты по статье «Заработная плата» по технологическому процессу «Очистка» бытовых стоков составит 746,249 тыс.рублей.

В состав себестоимости включены расходы на социальные нужды в размере -30,7%.

4.Амортизация основных средств

Амортизация объектов основных средств начисляется предприятием линейным способом, исходя из первоначальной стоимости основных средств и нормы амортизации, исчисленной из срока полезного использования в соответствии со ст. 258 и 259 НК РФ и ПБУ 6/01.

Затраты по статье «Амортизация основных средств» приняты на основе данных бухгалтерского учёта.

В состав основных средств входит канализационные сети цеха В и К, используемые для перекачки и транспортировки производственных стоков.

Основные средства цеха В и К участвующие в стадии технологического процесса транспортирование бытовых стоков(23614) с амортизированы, поэтому в прогнозируемых затратах сумма амортизационных отчислений не отражена.

На стадию технологического процесса очистка бытовых стоков отнесены затраты непосредственно касающиеся на очистку стоков в соответствии с представленной расшифровкой установленного оборудования в цехе нейтрализации и очистки промышленных-сточных вод завода по производству азота, кислорода и холода (23621) подтвержденными инвентарными карточками учета объекта основных средств.

На стадии технологического процесса механическая очистка бытовых стоков приняты затраты непосредственно касающиеся на очистку бытовых стоков, в стадии технологического процесса биологической очистки прогнозируемые затраты распределены пропорционально объема очищенных производственных и бытовых стоков.

Тыс.м3

Показатели наименование очищенных стоков	Объем очищенных стоков факт 2012 год	%
Производственные стоки	6718,732	88,50
Бытовые стоки	872,867	11,50
Всего	7591,599	100

Таким образом, на услугу водоотведение бытовых стоков относятся затраты по статье «амортизационные отчисления» в сумме 1505,67 тыс.рублей:

- на транспортировке и перекачке бытовых стоков в сумме 316,51 тыс.рублей;

-на очистке бытовых стоков в сумме 1189,16 тыс.рублей.

5. Затраты на текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств

По данной статье отражены затраты прогнозируемые предприятием по ремонту канализационных сетей цеха водоснабжения и канализации (В и К) и цеха нейтрализации и очистки промышленных сточных вод.

Прогнозируемые работы по цеху Н и ОПСВ относящиеся к бытовым стокам :

- монтаж наружного освещения площадок обслуживания биореакторов – 100,0 тыс.рублей;

- монтаж сигнализации о работе воздуходувок 1- V11,X1,X11 на щите КИП в операторной корпуса 030 – 41,93 тыс.рублей;

- капитальный ремонт воздуходувок ТВ-175 -1,6 ТВ -80-1,6 – 70,69 тыс.рублей;

- на ремонт первичных отстойников №9 в сумме 1143.38тыс.рублей.

Всего прогнозируемые затраты на ремонт в стадии технологического процесса «Очистка» отнесенные на бытовые стоки составит в сумме 1356,0 тыс.рублей.

6.Цеховые расходы

По данной статье отражены затраты цеха водоснабжения и водоотведения №23613 и цеха нейтрализации и очистки промышленных сточных вод №23621.

Для реализации возложенных задач в соответствии с «Положением о цехе» цеха №№ 23613 и 23621 осуществляют следующие функции:

- организация бесперебойного и качественного снабжения всех подразделений ОАО водой определенных параметров и отведения стоков;

- обеспечение правильной эксплуатации и ремонта оборудования, водопроводных и канализационных сетей;

- капитальный, текущий и профилактический ремонты насосных агрегатов, вентиляторов, градирен, водопроводных и канализационных сетей и т.д.

Основная задача цеха нейтрализации и очистки промышленных сточных вод

- качественная механическая и биологическая очистка сточных вод, достигаемая эффективной работой оборудования и сооружений;

- соблюдение установленных норм сброса загрязняющих веществ в реку «Волга»;

- аналитический и биологический контроль очистки сточных вод;

-бактериологический контроль очищенных сточных вод;

- проведение всех видов ремонта оборудования, сооружений и зданий.

Учитывая поставленные задачи и многоотраслевую деятельность цехов:

- затраты цеха 23621 отнесены полностью на технологический процесс «Очистка стоков» распределенный пропорционально объемам очищенных стоков.

База распределения цеховых расходов цеха 23621

Показатели наименование очищенных	Объем	%

стоков	очищенных стоков	
Производственные стоки	6718,732	56,98
Бытовые стоки	872,867	7,40
Пром-ливневые стоки	4200,021	35,62
Всего	11791,62	100

-затраты, относящиеся на стадию технологического процесса «транспортировка» отражены цеховые расходы цеха №23613 распределенный пропорционально объемам оказанных услуг.

База распределения цеховых расходов цеха 23613

Тыс.м3

Наименование энергоресурса	Объем энергоресурса на 2013 год (тыс.м3)	%
Питьевая вода	18410,306	2,73
Оборотная вода	642731,88	95,34
Бытовые стоки	988,514	0,15
Производственные стоки	7262,094	1,08
Пром-ливневые стоки	4785,971	0,71
Итого	674178,765	100

Расшифровка цеховых расходов:

тыс.рублей

№ п/п	Статьи затрат	Прогноз на 2013 год Цех В и К (23613)	Прогноз Госкомитета на 2014 год цех Н и ОПСВ (23621)
1	Заработная плата цехового персонала	32433,641	14680,30
2	Отчисления на социальное страхование	9715,31	4506,85
3	ГСМ	1559,40	279,63
4	Амортизация ОС цехового назначения	776,099	6165,42
5	Затраты на ремонт цеховые	21974,24	2789,99
6	Электроэнергия на цеховые расходы	3315,89	2337,81
7	Коммунальные платежи		1741,0
8	Охрана труда	212,06	1574,14
9	Договорные услуги	7 230,27	87,67
10	Утилизация		2294,57
11	Прочие цеховые расходы	7983,206	12530,58
Итого		85200,12	48987,96
Сумма цеховых расходов относящийся к услугу водоотведение (бытовые стоки)		127,80	3625,11
% цеховых расходов относящийся к бытовым стокам		0,15	7,40

Цеховые расходы на вид деятельности водоотведение бытовых стоков принято по цеху 23613 в размере 127,80 тыс.рублей;

- по цеху 23621 в размере 3625,11 тыс.рублей.

7.Общеэксплуатационные расходы.

По данной статье отражены расходы ОАО «Казаньоргсинтез» на управление персоналом.

Расходы по статье «косвенные (общеэксплуатационные) расходы» распределены в соответствии с Правилами расчета финансовых потребностей по реализации производственной программы в сфере холодного водоснабжения, утвержденные приказом от 15 февраля 2011г.№ 47 Министерства регионального развития РФ «Об утверждении методических указаний по расчету тарифов и надбавок в сфере деятельности организаций коммунального комплекса» пропорционально прямым расходам, а по стадиям технологического процесса пропорционально заработной плате основных производственных рабочих. Таким образом, данная статья затрат в себестоимости услуги водоотведение (бытовых стоков) принята в размере 561,59 тыс.руб.

База распределения общеэксплуатационных расходов:

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Сумма, тыс.руб.	%
1	Себестоимость за 2012 год по форме №2 бухгалтерского баланса (прямые затраты)	35405553	100
2	Затраты по цеху ОС и ВК за 2012 год	155775,170	0,0044%
3	Затраты по цеху В и К	340153,647	0,0096
4	Затраты по цеху Н и ОПСВ	112476,0	0,0032

Расшифровка общеэксплуатационных расходов:

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	План предприятия 2014 год	Прогноз Госкомитета 2014 год	на цех ОСиВК	На цех В и К	На цех Н и ОПСВ
1	Расходы заводоуправления	601171,92	500988,57	2204,35	4809,49	1603,16
2	Управление информационной технологией	84104,53	61548,51	270,81	580,87	196,955
3	Затраты центральной лаборатории	62619,8	61639,24	271,21	591,74	197,25
4	Управление качеством	270865,98	243859,37	1072,98	2341,05	780,35
5	Отдел коммуникационных систем (телефон, интернет, сотовая связь)	36669,123	32139,5	141,41	308,54	102,85
6	ЦКО складское хоз-во	45542,5	31742,1	139,67	304,72	101,57
7	Почтово-телеграфные услуги	4066,81	3299,77	14,52	31,68	10,556

8	Хозяйственный цех	27673,67	20728,12	91,20	198,99	66,33
9	ВОХР	26292,28	26292,28	115,69	252,41	84,14
10	Участок вертолетных перевозок	33432,07	-	-	-	
11	Группа легковых автомобилей	26506,78	26506,78	116,63	254,47	84,82
12	Санитарная лаборатория	12167,917	12167,92	53,54	116,81	38,94
13	Торговое представительство в Москве	5466,86	-	-		
14	Расходы на усовершенствование технологий	14105,0	4002,3	17,61	38,42	12,81
15	ВПЧ-28	85737,45	81223,6	357,38	779,75	259,92
16	ГСС	20716,47	19243,53	84,67	180,89	61,58
17	Научно - тех. исследования и рац. предложения	24590,8	-	-		
18	Негосударственный Пенсионный фонд	27360,0	-	-		
19	Добровольное мед страхование	28500,0	-	-		
20	Страхование имущества	15 685,25	15685,25	69,02	147,44	50,19
21	Аренда земли	193192,43	43156,24	189,89	405,67	138,10
22	Охрана объектов недвижимости	136095,0	84904,17	373,58	798,10	271,69
23	Налоги и платежи, относимые на себестоимость	873769,75	873769,75	3844,59	8388,189	2796,06
	Налог на землю	242068,0	242068,0	1065,1	2275,44	
	Налог на экологию	3564,0	3564,0	15,68	33,50	
	Налог на имущество	628137,75	628137,75	2763,81	5904,49	
24	Прочие общеэксплуатационные расходы	183776,75	92824,62	408,43	891,12	297,04
Итого		2840109,14	2235721,62	9837,175	21462,927	7154,011
Всего к распределению		0,0044%		9837,175	21462,927	7154,011
О/э расходы по цеху В и К		0,0096			21462,93	
На питьевую воду		2,73			585,94	
На бытовые стоки		0,15			32,19	529,40

Расшифровка прочих общеэксплуатационных расходов тыс.руб

№ п/п	Статьи затрат	План	Госкомитет
1	Утилизация (захоронение)	530,09	530,09
2	Междугородние переговоры	1722,0	894,14

№ п/п	Статьи затрат	План	Госкомитет
3	Услуги связи	5563,4	5294,34
4	Аудиторские услуги	17137,0	15512,22
5	Расходы на рекламу	7313,74	-
6	Расходы на обновление программных баз	57392,07	54021,53
7	Лизинговые платежи	10937,25	10937,25
8	Платежи за регистрацию недвиж. имущества	3120,0	0,500
9	Расходы на нотариальное обслуживание	108,4	108,4
10	Информационное обслуживание	2997,19	1539,92
11	Расходы на проведение соб. акционеров	2566,32	-
12	Представительские расходы	1508,0	1206,5
13	Приобретение тех. литературы	2388,0	1301,60
14	Провоз работников	69015,16	-
15	Наружное освещение	1478,13	1478,13
Итого		183776,75	92824,62

7. Валовая прибыль.

Необходимая валовая прибыль сформирована с учетом финансовых потребностей предприятия на уплату налогов в соответствии со статьей 284 НК РФ в размере 591,72 тыс.рублей;

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

	Тариф на услугу питьевая вода, руб/куб.м	
ОАО «Казаньоргсинтез» (без учета НДС)	на регулируемый период с 1 января по 30 июня 2014	на регулируемый период с 1 июля по 31 декабря 2014
	10,65	10,65

Данный тариф согласован руководителем предприятия ОАО «Казаньоргсинтез» и руководством муниципального образования г.Казань.

Рекомендации

Во исполнение пункта 15 Основ ценообразования в сфере деятельности организаций коммунального комплекса, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 14 июля 2008 №520 «Об основах ценообразования и порядке регулирования тарифов, надбавок и предельных индексов в сфере деятельности организаций коммунального комплекса» в Положении учетной политики общества учесть ведение раздельного учета по данному регулируемому виду деятельности.

В Госкомитет для установления тарифа на 2014 год **ОАО «Оргсинтез»** были представлены следующие документы:

1. заявление об установлении тарифа **на услугу водоотведение** (производственные стоки), содержащее

сведения о регулируемой организации, направившей заявление об установлении тарифов;

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

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

заявленный уровень тарифа.

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

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

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

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

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

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

7. расчет размера тарифов;

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

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

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

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

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

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

Назначение уполномоченного по делу и открытие дела об установлении тарифа для ОАО «Казаньоргсинтез» выполнено в соответствии с приказом Госкомитета от 30.04.2013 № 123.

В соответствии с п. 19 Основ ценообразования в сфере деятельности организаций коммунального комплекса решение о применении метода регулирования тарифов на товары и услуги организаций коммунального комплекса принимается органом регулирования.

Для оценки экономической обоснованности затрат организации ОАО «Казаньоргсинтез» на 2014 год Госкомитетом 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 производственной программы, определенных применительно к отдельному виду деятельности этой организации, к расчетному объему соответствующего вида товаров и услуг, реализуемому на период действия тарифа.

Финансовые потребности для реализации ОАО «Казаньоргсинтез» производственной программы определяются как сумма расчетных значений расходов, относимых на регулируемый вид деятельности. Определение состава расходов, включаемых в расчет финансовых потребностей для реализации организацией производственной программы, и оценка их экономической обоснованности производятся в соответствии с Методическими указаниями.

Производственно-хозяйственные структуры ОАО «Казаньоргсинтез» не являющиеся юридическим лицом:

- цех очистных сооружений и внешних коммуникаций (далее цех ОС и ВК), цех водоснабжения и водоотведения (далее цех В и К) и цех нейтрализации и очистки промышленных сточных вод (далее цех Н и ОПСВ) занимаются бесперебойным и качественным снабжением всех подразделений ОАО «Казань оргсинтез» и прочих организаций, размещенных на северо-западном промышленном узле г. Казани, водой определенных параметров, и отведения стоков.

Производственные сточные воды с производственной площадки ОАО «Казаньоргсинтез» и от субабонентов по разветвленной системе канализационных трубопроводов поступает в цех нейтрализации и очистки промышленных сточных вод. На территории ОАО «Казаньоргсинтез» установлена канализационная насосная станция 185, служащая для перекачки насосами части производственных сточных вод в сеть. Насосы работают периодически, по мере заполнения приемных резервуаров. Проектная мощность очистных сооружений 1975,4м3/в час. Загруженность мощностей составляет 43,7%.

Тариф на услугу водоотведение (производственные стоки) для потребителей ОАО «Казаньоргсинтез» устанавливается впервые.

№ п/п	Наименование показателя	Ед. изм.	Численное значение
1	Производительность оборудования	куб.м/час	862,42
2	Технологические затраты электроэнергии	тыс.кВт.ч/год	6240,23
3	Удельный расход электроэнергии	кВт/куб.м.	0,826

Производственные стоки с производственной площадки ОАО «Казаньоргсинтез» и от субабонентов по разветвленной системе канализационных трубопроводов цеха водоснабжения и канализации поступает в цех нейтрализации и очистки промышленных сточных вод. На территории ОАО «Казаньоргсинтез» установлена канализационная насосная станция 185, служащая для перекачки насосами части производственных стоков в сеть.

Промышленно-ливневые сточные воды с градирен, теплообменного оборудования и с территории объединения поступает по коллектору Ду-900 в камеру-распределитель, оттуда по бетонному лотку через запорную арматуру и расходомер – в регулирующий резервуар.

Для производства ремонтных работ и откачки осадка на регулирующем резервуаре предусмотрен отвод сточных вод по обводному коллектору путем открытия запорной арматуры и закрытия.

В регулирующем резервуаре за счет снижения скорости движения сточных вод происходит осаждение взвешенных и нерастворимых веществ.

Поступающие со сточными водами плавающие вещества задерживаются на специальном полупогружном устройстве, состоящей из нескольких слоев металлической и тканевой сеток, подвешенных и скрепленные между собой понтоны. Для обеспечения безопасности и удобства обслуживания на понтонах смонтированы пешеходные настилы с перилами с обеих сторон.

Промышленно-ливневые стоки самотеком по трубе диаметром 800 мм, проходящий по дну регулирующего резервуара, направляются в приемную

камеру, откуда насосами через фильтры грубой очистки, откачиваются на узел микрофильтрации.

В цехе Н и ОПСВ производственные сточные воды проходят две ступени очистки:

1. Раздельную механическую очистку на сооружениях механической очистки.

2. Совместную 3-х ступенчатую биологическую очистку на сооружениях биологи-ческой очистки. Далее очищенные стоки направляются в реку Волга.

Для поддержания оптимального количества легкодоступных биогенных элементов, а также их соотношения в сток на каждую очередь подаются водные растворы сульфата аммония и суперфосфата. Очищенные стоки по коллекторам Ду1000-1400 мм сбрасываются в пойму реки Волга.

За качеством очистки производственных сточных вод наблюдает и контролирует аккредитованная испытательная лаборатория (центр) в системе аккредитации аналитических лабораторий (центров) Лаборатория цеха нейтрализации и очистки промышленно-сточных вод Завода по производству азота, кислорода и холода.

Тариф на отведение производственных сточных вод для потребителей ОАО «Казаньоргсинтез» установлен постановлением Госкомитета от 07.03.2013 № 10-6/кс в размере 9,73 руб./куб.м на регулируемый период с 01апреля 2013г. по 31 марта 2014 г. (без учета НДС).

№ п/п	Наименование показателя	Ед.изм.	Прогноз ОКК на 2014 год	Расчет Госкомитета	Отклонение от прогноза ОКК, %
1	Принято сточных вод	тыс.куб.м.	7262,09	7262,09	100
2	Величина тарифа	руб./куб.м.	12,46	10,02	80,41
3	Товарная продукция	тыс.руб.	90457,22	72763,96	80,44

Обоснование планируемого объема реализации услуги – отведение производственных сточных стоков.

Показатели	Единицы измерения	2014 год
1. Принято сточных вод по категориям потребителей всего; в том числе:	тыс. куб. м	7262,09
1.2Хозяйственные нужды предприятия	тыс. куб. м	7219,99
1.3 По группе потребителей «Прочие»	тыс. куб. м	42,10
2. Пропущено сточных вод	тыс. куб. м	7219,99
3. Сброшено очищенных сточных вод	тыс. куб. м	7219,99

Планируемый объем и качество оказываемых услуг ОАО «Казаньоргсинтез» отражены в соответствии с технологическими регламентами, экологическими нормативами и имеющимися производственными возможностями предприятия. Объемы на регулируемый

период спрогнозированы на основании данных Журнала учета водоотведения средствами измерений за 9 месяцев 2013г. цеха нейтрализации и очистки производственных сточных вод завода по производству азота, кислорода и холода. В цехе установлены расходомеры – счетчики жидкости ультразвуковой ULTRASONICUS 800,№4702,4703,4707,(4708-резерв), поверенные 31.05.2012г.

Прогнозируемый объем отведенных сточных вод на 2014 год составит 7262,09 тыс. куб. м., из них объем хозяйственные нужды предприятия составит 7219,99,66 тыс.куб.м., объем отведенных сточных от «прочих потребителей» составит 42,10 тыс.куб.м.

Экспертиза обоснованности расчета финансовых потребностей на реализацию производственной программы на 2014 год:

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	Факт 2012 год	Госкомитет на 2013 год	План на 2014 год	Госкомитет на 2014 год			% роста к прогнозу предприятия
						с 1 января по 30 июня	с 1 июля по 31 декабря	Итого	
1	Является ли организация плательщиком НДС	да/нет	да	да	да	да	да	да	
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ	x							
2	Пропущено сточных вод всего , в том числе:	тыс. м3	6718,74	7554,76	7262,09	3777,38	3484,71	7262,09	96
2.1	Хозяйственные нужды предприятия	тыс. м3	6533,28	7440,66	7219,99	3735,28		7219,99	97
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	185,46	114,10	42,10	42,10	0,00	42,10	37
2.3.1	население	тыс. м3		0,00					
2.3.2	бюджетные организации	тыс. м3		0,00					
2.3.3	прочие потребители	тыс. м3	185,46	114,10	42,10	42,10	0,00	42,10	37
4	Прием и транспортирование (перекачка) стоков (РПС) - всего	тыс.руб.	20165,20	5534,87	14589,48	985,25	500,26	1485,51	27
4.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	18628,26	5224,37	13179,03	830,00	415,13	1245,13	24
4.1.1	затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс.руб.		0,00		0,00			
4.1.2	расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	2787,55	61,92	2944,68	30,96	33,93	64,89	105
4.1.3	отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	855,78	19,01	904,02	9,50	10,42	19,92	105
4.1.4	амортизация основных средств производственного назначения	тыс.руб.	209,94	206,08	209,94	103,04	103,04	206,08	100
4.1.5	аренда основного оборудования	тыс.руб.				0,00			
4.1.6	текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе	тыс.руб.	3714,36	3564	151				0
4.1.6.1	капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс.руб.	3714,36		151	0,00	0	0	
4.1.8	цеховые расходы	тыс.руб.	11060,63	1373,00	8969,59	686,50	267,74	954,24	70
4.1.9	прочие прямые расходы	тыс.руб.				0,00			
4.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс.руб.	1536,94	310,50	1410,45	155,25	85,13	240,38	77
5	Очистка стоков и утилизация сточной жидкости (РОС) - всего	тыс.руб.	80236,83	66852,87	75867,74	35767,72	35510,73	71278,44	107
5.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	75952,01	62888,49	71832,45	33226,43	33400,83	66627,25	106
5.1.1	материалы (химические реагенты)	тыс.руб.	4213,77	3237	6013	1619	1811	3430	106

5.1.2	затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс.руб.	11080,87	11107,61	13202,40	5554	7133	12686,79	114
5.1.3	расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	8379,02	5665,68	9047,85	2833	3491	6323,92	112
5.1.4	отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	2572,36	1739,36	2777,69	870	1072	1941,44	112
5.1.5	амортизация основных средств производственного назначения	тыс.руб.	8582,54	7453	7591	3726	2959	6686	90
5.1.6	аренда основного оборудования	тыс.руб.				0	0		
5.1.7	текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе	тыс.руб.	10287,76	7494,27	7538,44	5529	2009	7538,44	101
5.1.7.1	капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс.руб.		7494,27	7538,44	3747	0	3747,14	50
5.1.9	цеховые расходы	тыс.руб.	30835,69	26191,44	25662,02	13096	14925	28021,11	107
5.1.10	прочие прямые расходы	тыс.руб.				0	0		
5.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс.руб.	4284,82	3964,38	4035,29	2541	2110	4651,19	117
6	Утилизация осадка и его захоронение (РУО) - всего	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
6.1	Прямые расходы:	тыс.руб.		0,00		0,00		0,00	
6.1.1	затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс.руб.		0		0,00		0,00	
6.1.2	расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.		0,00		0,00		0,00	
6.1.3	отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.		0,00		0,00		0,00	
6.1.8	цеховые расходы	тыс.руб.		0,00		0,00		0,00	
6.1.9	прочие прямые расходы	тыс.руб.		0		0,00		0,00	
6.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс.руб.		0,00		0,00		0,00	
7	Расходы на весь технологический процесс - всего:	тыс.руб.	100402,03	72387,74	90457,22	36752,97	36010,98	72763,96	101
7.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	94580,27	68112,86	85011,48	34056,43	33815,95	67872,39	100
7.1.1	материалы (химические реагенты)	тыс.руб.	4214	3237	6013	1619	1811	3430	106
7.1.2	затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс.руб.	11080,87	11107,61	13202,40	5553,81	7132,99	12686,79	114
7.1.3	расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	11166,57	5727,60	11992,53	2863,80	3525,01	6388,81	112

7.1.4	отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	3428,14	1758,37	3681,71	879,19	1082,18	1961,36	112
7.1.5	амортизация основных средств производственного назначения	тыс.руб.	8792,48	7658,90	7800,63	3829,45	3062,18	6891,63	90
7.1.6	аренда основного оборудования	тыс.руб.							
7.1.7	текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения	тыс.руб.	14002,12	11058,63	7689,24	5529,32	2009,13	7538,44	68
7.1.7.1	капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс.руб.							
7.1.9	цеховые расходы	тыс.руб.	41896,32	27564,44	34631,61	13782,22	15193,13	28975,35	105
7.1.10	прочие прямые расходы	тыс.руб.		0					
7.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс.руб.	5821,76	4274,88	5445,74	2696,54	2195,03	4891,57	114
8	Валовая прибыль:	тыс.руб.	0	1118	0	0	0	0	0
8.3	Прибыль на поощрение	тыс.руб.							
8.4	Прибыль на социальное развитие	тыс.руб.		931,2					0
8.5	Прибыль на уплату налогов	тыс.руб.		187					0
8.6		тыс.руб.							
9	Товарная продукция	тыс.руб.	100402,03	73505,94	90457,22	36752,97	36010,98	72763,96	99
10	Среднеотпускной тариф без учета инвестиционной надбавки	руб/м3	14,94	9,73	12,46	9,73	10,33	10,02	103
							1,062		

Характеристики основных статей затрат на весь технологический процесс.

1. Затраты на покупную электрическую энергию.

По данной статье отражены затраты электроэнергии на регулируемый период. Предприятие приобретает электрическую энергию по договору №185-1Э от 1.07.2010. Гарантирующим поставщиком электроэнергии является Казанское городское отделение ОАО «Татэнергосбыт».

Объемы расхода электроэнергии на выполнение технологического процесса отражены исходя из фактического объема расхода электроэнергии за 2012 год. Затраты спрогнозированы с применением на действующий среднезаводской тариф индекса дефлятора социально-экономического развития, утвержденного Минэкономразвития РФ на рост электроэнергии на 2014 года 7,2%. Прогнозируемые затраты отражены на стадию технологического процесса «Очистка» производственных стоков, так как транспортировка стоков производится самотеком.

Тыс.рублей

Показатели	прогноз 2014 год
Очистка производственных стоков	
Электроэнергия, тыс.руб	12686,79
Объем (тыс.кВт/час) ВН	5998,48
Цена, руб.	2,115
Всего	12686,79

Удельный расход электроэнергии на транспортировку и очистку производственных стоков составил 0,826кВт/час на 1 м3.

2.Материалы (химические реагенты).

Постоянный контроль качества производственных сточных ведет аккредитованная химико-бактериологическая лаборатория цеха 23621. (Аттестат аккредитации испытательной лаборатории (центра) в системе аккредитации аналитических лабораторий (центров) № РОСС RU 0001.515886 от 14 февраля 2016 года.)

Расчет затрат на реагенты осуществляется на основании удельных норм расхода реагентов за анализируемый период.

По расчётам на регулируемый период затраты на реагенты для очистки производственных стоков с учётом удорожания их стоимости и с учетом снижения объема очищенных производственных стоков составит 3430,0 тыс. руб.

№ п/п	Наименование химреагентов	Удельная норма расхода (кг/1 тыс м3)	Объем сточной жидкости (тыс м3)	Необходимое количество химреагентов (тонн/год)	Цена за 1 тонну химреагента (руб)	Затраты всего (тыс руб)
1	Суперфосфат гранулированный из апатитового концентрата	2,08	7 262,09	15,13	12 000,00	181,58

2	Сульфат аммония	6,03	7 262,09	43,78	5 209,87	228,07
3	Кислота серная контактная улучшенная	197,98	7 262,09	1 437,78	2 100,71	3 020,35
Итого		x	x	x	x	3 430,00

3.Фонд оплаты труда основного производственного персонала.

Согласно технологического процесса в численность основного производственного персонала включены аппаратчики очистки сточных вод.

Заработная плата основных производственных рабочих (аппаратчиков очистки сточных вод) распределена по видам деятельности пропорционально объема очищенных стоков т.е. пропорционально очищенных производственных, бытовых, пром-ливневых стоков.

Тыс.рублей

Показатели	прогноз 2014 год
Транспортировка стоков	64,891
Заработная плата, тыс.руб	64,891
Численность, чел.	0,2
Среднемесячная заработная плата, руб	27038
Очистка стоков	6323,92
Заработная плата, тыс.руб	6323,92
Численность, чел.	18,3
Среднемесячная заработная плата, руб	27038
Всего ФОТ	7249,418

В соответствии с представленным приказом генерального директора от 30 декабря 2011 г №642 «Об утверждении штатного расписания на 2012 год» в связи с индексацией заработной платы работников Общества в 2012 году введена часовая тарифная ставка рабочих 1 разряда непромышленной группы – в размере 43,454 рубля. При расчете тарифа применен индекс-дефлятор, определенный сценарными условиями функционирования экономики Российской Федерации и основными параметрами прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на 2014 год по заработной плате – 4,8%.

Согласно производственного календаря норма времени на 2014 год составит 1970часов. Максимальный диапазон тарификации 4 разряд. Прогноз среднемесячной заработной платы произведен с учетом тарифных коэффициентов, Положением об оплате труда работников акционерного общества (с изменениями от 11 января 2011г.), основных показателей премирования вспомогательных цехов, доплат за ночную работу.

В стадии технологического процесса «транспортировка» по цеху В и К числятся 18 слесарей аварийно-восстановительных работ. При расчете затрат на заработную плату по данной категории работников принят средний диапазон тарификации 4, прогноз среднемесячной заработной платы произведен учетом тарифных коэффициентов, Положением об оплате труда работников акционерного общества (с изменениями от 11 января 2011г.), основных

показателей премирования вспомогательных цехов, доплат за ночную работу. Среднемесячная заработная плата составит 27038 рублей. Заработная плата остальных рабочих по цеху отражены в цеховых расходах и распределены по видам деятельности пропорционально объемам.

Затраты на заработную плату слесарей аварийно-восстановительных работ цеха «Водоснабжение и водоотведение» распределены по видам деятельности пропорционально объему выработанной воды и стоков.

База распределения цеховых расходов цеха 23613

Наименование энергоресурса	Объем энергоресурса на 2012 год (тыс.м3)	%
Питьевая вода	20759,96	3,094
Оборотная вода	636837,80	94,94
Бытовые стоки	981,871	0,15
Производственные стоки	7554,76	1,12
Пром-ливневые стоки	4835,539	0,72
Итого	670969,93	100

Исходя из вышеотмеченного прогнозируемые затраты на заработную плату по стадии технологического процесса «транспортировка стоков» составит 64,891 тыс.рублей.

По стадии технологического процесса «Очистка» отражены затраты по заработной плате технологической бригады – аппаратчиков очистки сточных вод цеха нейтрализации и очистки промышленно-сточных вод численностью 32-ух человек. Затраты на заработную плату аппаратчиков очистки сточных вод распределены по видам стоков исходя из объемов стоков. Затраты по заработной плате остальных рабочих включены в фонд оплаты труда цеховых так же распределены согласно объемов. В связи с изменением объема сточных вод изменилась база распределения затрат.

Затраты по заработной плате основных производственных рабочих по данному цеху составит 6323,92тыс.рублей.

Тыс.м3

Показатели наименование очищенных стоков	Объем очищенных стоков	%	Распределение численности и фонда оплаты труда
Производственные стоки	7554,76	57,20	18,30
Бытовые стоки	945,84	7,16	2,3
Промливневые стоки	4706,52	35,64	11,40
Всего	13207,12	100	32

В состав себестоимости включены расходы на социальные нужды в размере -30,7%.

4.Амортизация основных средств.

Амортизация объектов основных средств начисляется предприятием линейным способом, исходя из первоначальной стоимости основных средств и нормы амортизации, исчисленной из срока полезного использования в соответствии со ст. 258 и 259 НК РФ и ПБУ 6/01.

Затраты по статье «Амортизация основных средств» приняты на основе данных бухгалтерского учёта.

В состав основных средств входит канализационные сети цеха В и К, используемые для перекачки и транспортировки производственных стоков.

Перечень основных средств цеха В и К участвующие в стадии технологического процесса транспортирование производственных стоков(23614)

Тыс.руб.

Наименование ОС	Балансовая стоимость	Норма амортизации (%)	Годовая сумма амортизации
Всего	11 283,33		206,08
4820003 Канал хим. загрязненный	63,05	0,00	0,00
5254000 Сеть хим. загрязненных вод	2 296,81	5,00	114,84
4370000 Хим. загрязненная канализация	8,73	2,47	00
4407001 Сеть загрязненных стоков	63,04	2,49	1,57
4609000 Сеть хим. загрязненной Канализации	81,16	2,50	2,03
4610000 Сеть хим. загрязненной канализации	118,99	2,50	2,98
4611000 Сети хим. загрязненной канализации	120,80	2,50	3,02
4612000 Сети хим. загрязненной канализации	144,99	2,50	3,62
4820001 Канал хим. загрязненный	244,99	0,25	0,61
4824001 Канал хим. загрязненных стоков	29,50	2,48	00
4329000 Хим. загрязненная канализация	100,95	2,00	2,02
4407002 Сеть загрязненных стоков	35,48	2,00	0
4449000 Сеть канал загр СТО	78,10	2,00	1,56
4820002 Канал хим. загрязненный	20,60	1,98	0,41
4824002 Канал хим. загрязненных стоков	26,13	2,02	0
4498000 Внутриплощ. сети ВиК	25,07	0,00	0,00
2386000 Сеть хим. загрязненной канализации	470,89	0,00	0,00
4019000 Сеть хим. загрязненной канализации	1 556,78	0,00	0,00
4177000 Сеть хим. загрязненной канализации	12,74	0,00	0,00
4203000 Труб хим. загрязненной канализации	908,03	0,00	0,00
4022000 Внутриплощ. сети	2 967,59	0,00	0,00
5231000 Канализация сульфидно - щелочных стоков	1 908,92	3,85	73,42

Перечень основных средств относящихся к очистке производственных и бытовых стоков цеха Н и ОПСВ(23621)

Наименование основных средств	Балансовая стоимость	Норма амортизации (%)	Остаточная стоимость	Годовая сумма амортизации
ВСЕГО	222 831,06		77589,76	7520,30
922074 Насосная станция производственных химзагрязненных сточных вод	13 579,28	4,00	13 579,28	543,38
921000 Биогенная установка	13 071,41	3,32	13 071,41	434,51
922078 Склад реагентов	18 899,51	3,71	18 899,51	701,58
2999051 Вторичный отстойник №28	6 104,79	3,65	4 876,42	222,67
2999052 Вторичный отстойник № 22	6 312,09	3,65	5 042,00	230,23
2056000 Аэротенки	1 335,39	2,00	0,00	26,71
2066000 Отстойник контактный	26,14	0,00	0,00	
2067000 Отстойник контактный	26,14	0,00	0,00	
2070000 Вторичный вертикальный отстойник	24,85	0,00	0,00	
2354000 Сооружение (аэротенк-смеситель)	508,64	2,00	0,00	
2355000 Сооружение (аэротенк-смеситель)	508,64	2,00	0,00	
2363000 Радиальный вторичный отстойник	210,47	2,00	0,00	
2364000 Радиальный вторичный отстойник	272,52	2,00	0,00	
2368000 Отстойник первичный вертикальный	69,62	2,00	0,00	
2369000 Отстойник первичный вертикальный	69,62	2,00	0,00	
2462000 Аэротенки трехкоридорные	582,42	2,00	0,00	
2463000 Аэротенки трехкоридорные	582,42	2,00	0,00	
2464000 Аэротенки трехкоридорные	582,42	2,00	0,00	
2465000 Аэротенки трехкоридорные	582,42	2,00	0,00	
2467000 Вторичный радиальный отстойник	186,77	2,00	0,00	
2469000 Первичный горизонтальный отстойник	616,48	2,00	0,00	
2479000 Вторичный радиальный отстойник	186,77	2,00	0,00	
2193000 Шламовые и иловые площадки	14 235,68	5,74	10 148,88	817,36
2193000 Шламовая площадка №43	5 906,60	5,71	3 379,05	337,52
2470000 Иловая камера	64,06	2,49	0,00	
2471000 Аварийный резервуар 8600 куб.м	905,85	2,50	0,00	
4185000 Воздухопровод к резервуарам	164,32	1,70	0,00	
4189000 Самотечная труба активного ила	37,88	0,00	0,00	
2342000 Производственный	51,95	1,69	0,00	

водопровод				
4134000 Самотечный трубопровод осадка	12,23	0,00	0,00	
4137000 Напорный трубопровод цирк. ила	19,55	0,00	0,00	
4138000 Напорный трубопровд сброженного осадка	11,11	0,00	0,00	
4143000 Самотечный трубопровод осадка	4 168,00	0,00	0,00	0
4190000 Напорный трубопровод активного ила	12,87	0,00	0,00	
2347000 Трубопровод очищенных стоков	63 812,00	0,00	0,00	0,00
4015000 Напорный технологический трубопровод	149,87	0,00	0,00	0,00
12045433 Блок питания Метран-604-036-80-DIN	11,03	0,00	0,00	
12045434 Блок питания Метран-604-036-80-DIN	11,03	0,00	0,00	
12045537 Щит КИП (6 панелей)	9,17	0,00	0,00	
12045545 Щит КИП (3 панели)	9,17	0,00	0,00	
12044604 Шкаф управления Gebert насосной станции к №7	1 566,15	6,88	960,58	107,74
12044605 Шкаф управления насосами KRT к 151-401	1 264,49	6,88	775,55	86,99
12045538 Щит управления воздуходувками	802,00	0,00	0,00	
12045539 Шкаф управления насосами 5А	2,22	0,00	0,00	
12045540 Шкаф управления насосами 5Б	2,22	0,00	0,00	
12045541 Шкаф управления насосами 5В	2,22	0,00	0,00	
12045542 Шкаф управления насосами 9А	2,22	0,00	0,00	
12045543 Шкаф управления насосами 9Б	2,22	0,00	0,00	
12045544 Шкаф управления насосами 9В	2,22	0,00	0,00	
12043823 Станция плавного пуска Данфос MCD 3132	197,14	14,12	48,01	27,83
48916669 Турбовоздуходувка ТВ-175 1,6	610,00	15,39	0,00	93,85
48922206 Турбокомпрессор ТВ 175-1,6-0,1 УЗ	786,28	15,39	137,63	120,97
48930283 Турбокомпрессор ТВ80-1,6	703,39	16,67	184,64	117,23
48924089 Компрессор К-11	15,03	0,00	2,95	
48934971 Илосос ИВР-18 (вторичные отстойники 22)	2 147,59	13,18	1 205,63	282,95
48934972 Илосос ИВР-18	2 147,59	13,18	1 205,63	282,95

(вторичные отстойники 22)				
48921133 Насосный агрегат СМ 150-125-315-4 с эл.дв.А200М4	43,55	15,38	3,35	3,35
48921134 Насосный агрегат СМ 150-125-315-4 с эл.дв.А200М4	43,55	15,38	3,35	3,35
48921135 Насосный агрегат СМ 150-125-315-4 с эл.дв.А200М4	43,55	15,38	3,35	3,35
48921136 Насосный агрегат СМ 150-125-315-4 с эл.дв. А200М4	43,55	15,38	3,35	3,35
48921139 Насосный агрегат Х 80-65-160 К-СД	39,30	0,00	3,02	0
48921140 Насосный агрегат Х 80-65-160 К-СД	39,30	0,00	3,02	0
48922020 Насосный агрегат ВКС5/24 с эл.двиг. А132S4 в комплекте	11,19	0,00	1,68	0
48922281 Насосный агрегат СМ 200-150-315 А/4	64,62	16,66	6,46	6,46
48923046 Насос АНС-130Д-Т с дизельным двигателем Т-450Д	78,31	14,28	18,46	11,18
48923047 Насос АНС-130Д-Т с дизельным двигателем Т-450Д	78,31	14,28	18,46	11,18
48928834 Центробежный насос Magnochem MAC-C 3/1 50-160/110-	474,19	15,38	125,84	72,95
48928835 Центробежный насос Magnochem MAC-C 3/1 50-160/110-	474,19	15,38	125,84	72,95
48929376 Насосный агрегат СМ 150-125-315-4 с эл.дв. А200М4	43,60	15,38	13,58	6,71
48929377 Насосный агрегат СМ 150-125-315-4 с эл.дв. А200М4	43,60	15,38	13,58	6,71
48929378 Насосный агрегат СМ 150-125-315-4 с эл.дв. ВА200М5	53,25	15,39	16,59	8,20
48929379 Насосный агрегат СМ 150-125-315-4 с эл.дв. ВА200М6	53,25	15,39	16,59	8,20
48929388 Насос ВКС 5/2 V с эл.дв.5,5/1500/Паны/IP 44(NRMW)	11,97	0,00	3,73	00
48930279 Насосный агрегат СМ 150-125-315-4	43,60	15,38	14,09	6,71
48930280 Насосный агрегат СМ 150-125-315-4	53,25	15,39	17,20	8,20
48930281 Насосный агрегат СМ 150-125-315-4	53,25	15,39	17,20	8,20
48934790 Насосный агрегат СМ 150-125-315/4 с эл.дв. Н200М4	48,14	15,38	22,22	7,40
48934791 Насосный агрегат П12,5/12,5 с эл.дв. НДМ100S4(3*150)	24,15	0,00	10,26	00
48936713 Насосный агрегат АНС-130 с дизельным двигателем	48,00	15,37	19,82	7,38
48939140 Насос KRT151-401/504 XC2-S	2 530,92	18,52	1 181,10	468,73

48939141 Насос KRT151-401/504 XC2-S	2 530,92	18,52	1 181,10	468,73
48939142 Насос KRT151-401/504 XC2-S	2 530,92	18,52	1 181,10	468,73
48939143 Насос KRT151-401/504 XC2-S	2 530,92	18,52	1 181,10	468,73
48939144 Насос KRT151-401/504 XC2-S	2 530,92	18,52	1 181,10	468,73
48942714 Агрегат насосный СМ 250-200-400/6	163,56	15,39	132,11	25,16
48921137 Насос ВВН 1-3	34,40	0,00	2,65	00
48921138 Насос ВВН 1-3	34,40	0,00	2,65	00
48924111 Шнековый компактор	201,57	11,76	74,70	23,71
48924112 Реверсивный цилиндр.шнековый конвейер ТХ200	231,57	11,76	85,52	27,24
48924113 Реверсивный цилиндр.шнековый конвейер ТХ200	243,09	11,76	90,09	28,60
48924117 Аппарат цельсварной с элпиптическим днищем 1023-10,0	3 548,34	11,76	417,46	417,46
48943477 Емкость для хранения серной кислоты 70 куб.м	12,96	0,00	0,00	00
48939109 Задвижка с электрическим приводом DS293/PU10	168,65	14,16	87,96	23,88
48939110 Задвижка с электрическим приводом DS293/PU10	168,65	14,16	87,96	23,88
48939111 Задвижка с электрическим приводом DS293/PU10	168,65	14,16	87,96	23,88
48939112 Задвижка с электрическим приводом DS293/PU10	168,65	14,16	87,96	23,88
48939113 Задвижка с электрическим приводом DS293/PU10	168,65	14,16	87,96	23,88
48939114 Задвижка с электрическим приводом DS400/PU10	409,91	14,16	213,80	58,06
48939115 Задвижка с электрическим приводом DS400/PU10	409,91	14,16	213,80	58,06
48939116 Задвижка с электрическим приводом DS400/PU10	409,91	14,16	213,80	58,06
48939117 Задвижка с электрическим приводом DS400/PU10	409,91	14,16	213,80	58,06
48939118 Затвор НР111-К1 Ду-200У-25НЖ с AUMA с КОФ	405,57	14,16	211,53	57,44
48939119 Затвор НР111-К1 Ду-400РУ-25НЖ с AUMA с КОФ	557,36	14,16	290,70	78,94
48939120 Затвор НР111-К1 Ду-400РУ-25НЖ с AUMA с КОФ	557,36	14,16	290,70	78,94
48939121 Затвор повор. НР111-К1 Ду-400РУ-25НЖ с AUMA с КОФ	445,23	14,16	232,22	63,06
48939122 Затвор повор. НР111-К1 Ду-400РУ-25НЖ с AUMA с КОФ	445,23	14,16	232,22	63,06
48939123 Затвор повор. НР111-К1 Ду-400РУ-25НЖ с AUMA с КОФ	445,23	14,16	232,22	63,06

48939124 Клапан обратный DU 300/PU10	122,85	14,16	64,08	17,40
48939125 Клапан обратный DU 300/PU10	122,85	14,16	64,08	17,40
48939126 Клапан обратный DU 300/PU10	122,85	14,16	64,08	17,40
48939127 Клапан обратный DU 300/PU10	122,85	14,16	64,08	17,40
48939128 Клапан обратный DU 300/PU10	122,85	14,16	64,08	17,40
48942003 Калибратор -Мультиметр с клещ.FLUKE-771	22,03	0,00	12,00	0
48915272 Кислотосборник объем 1,63 м3	166,95	13,33	0,00	22,26
48915273 Кислотосборник объем 1,63 м3	166,95	13,33	0,00	22,26
48918596 Илосос ИВРУ-16	1 708,95	0,00	189,88	0,00
48918597 Илосос ИВРУ-18	2 042,63	0,00	344,86	0,00
48922270 Илосос ИВРУ-18	1 851,69	0,00	555,51	0,00
48929375 Илосос ИВРУ-16	2 125,00	0,00	1 388,11	0,00
48939149 Сигнализатор СТМ-10-0001 ДЦ	25 460,01	0,01	15,62	1,75
48939151 Устройство УАС-24М	86,81	6,88	53,24	5,98
48939152 Устройство формирования сигнала Vegamet 381	28,60	0,00	17,54	0

На стадию технологического процесса транспортировка производственных стоков отнесены затраты непосредственно касающиеся на транспортировку производственных стоков в соответствии с представленной расшифровкой установленного оборудования в цехе водоснабжения и водоотведения, подтвержденными инвентарными карточками учета объекта основных средств.

На стадию технологического процесса очистка производственных стоков отнесены затраты непосредственно касающиеся на очистку стоков в соответствии с представленной расшифровкой установленного оборудования в цехе нейтрализации и очистки промышленных-сточных вод Завода по производству азота, кислорода и холода подтвержденными инвентарными карточками учета объекта основных средств. Прогнозируемые затраты распределены пропорционально объема очищенных бытовых и производственных стоков.

Тыс.м3

Показатели наименование очищенных стоков	Объем очищенных стоков	%	Распределение суммы амортизационных отчислений стадии тех процесса «Очистка»
Производственные стоки	7554,76	88,9	7520,30
Бытовые стоки	945,84	11,1	834,75

Всего	8500,6	100	6685,55

5. Затраты на текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств

По данной статье отражены затраты прогнозируемые предприятием по ремонту канализационных сетей цеха водоснабжения и канализации (В и К) и цеха нейтрализации и очистки промышленных сточных вод.

Предприятием прогнозированы на 2014 год:

- проведение капитального ремонта первичных отстойников №9 на сумму 4200,0 тыс.рублей;

-Монтаж сигнализации о работе турбовоздуходувок I-VII, XI,XII на щите КИП в операторной корпуса030 в сумме 308,07 тыс.рублей;

- капитальный ремонт воздуходувок ТВ-175-1,6, ТВ 80-1,6 – на сумму 519,31 тыс.рублей ;

- капитальный ремонт насосов КРТК,СМ,ВКС на сумму 260 тыс.рублей

- капитальный ремонт подающих лотков с заменой шибера аэротенков на сумму 2251,06 тыс.рублей.

Всего ремонтные работы прогнозированы на сумму 7538,44 тыс.рублей.

Данные затраты на ремонтные работы прогнозируемые в стадии технологического процесса «Очистка» отнесены непосредственно на очистку производственных стоков.

6.Цеховые расходы.

По данной статье отражены затраты цеха водоснабжения и водоотведения №23613 и цеха нейтрализации и очистки промышленных сточных вод №23621.

Для реализации возложенных задач в соответствии с «Положением о цехе» цеха №№ 23613 и 23621 осуществляют следующие функции:

- организация бесперебойного и качественного снабжения всех подразделений ОАО водой определенных параметров и отведения стоков;

- обеспечение правильной эксплуатации и ремонта оборудования, водопроводных и канализационных сетей;

- капитальный, текущий и профилактический ремонты насосных агрегатов, вентиляторов, градирен, водопроводных и канализационных сетей и т.д.

Основная задача цеха нейтрализации и очистки промышленных сточных вод

- качественная механическая и биологическая очистка сточных вод, достигаемая эффективной работой оборудования и сооружений;

- соблюдение установленных норм сброса загрязняющих веществ в реку «Волга»;

- аналитический и биологический контроль очистки сточных вод;

-бактериологический контроль очищенных сточных вод;

- проведение всех видов ремонта оборудования, сооружений и зданий.

Учитывая поставленные задачи и многоотраслевую деятельность цехов:

- затраты цеха 23621 отнесены полностью на технологический процесс «Очистка стоков» распределенный пропорционально объемам очищенных стоков.

База распределения цеховых расходов цеха 23621

Показатели наименование очищенных стоков	Объем очищенных стоков	%
Производственные стоки	7554,76	57,20
Бытовые стоки	945,84	7,16
Пром-ливневые стоки	4706,52	35,64
Всего	13207,12	100

-затраты, относящиеся на стадию технологического процесса «транспортировка» отражены цеховые расходы цеха №23613 распределенный пропорционально объемам оказанных услуг.

База распределения цеховых расходов цеха 23613

Наименование энергоресурса	Объем энергоресурса на 2012 год (тыс.м3)	%
Питьевая вода	20759,96	3,094
Оборотная вода	636837,80	94,94
Бытовые стоки	981,871	0,15
Производственные стоки	7554,76	1,12
Пром-ливневые стоки	4835,539	0,72
Итого	670969,93	100

В связи с изменением объемов изменилась база распределения затрат.

Расшифровка цеховых расходов:

тыс.рублей

№ п/п	Статьи затрат	Прогноз на 2013 год Цех В и К (23613)	Прогноз Госкомитета на 2014 год цех Н и ОПСВ (23621)
1	Заработная плата цехового персонала	32433,641	14680,30
2	Отчисления на социальное страхование	9715,31	4506,85
3	ГСМ	1559,40	279,63
4	Амортизация ОС цехового назначения	776,099	6165,42
5	Затраты на ремонт цеховые	21974,24	2789,99
6	Электроэнергия на цеховые расходы	3315,89	2337,81
7	Коммунальные платежи		1741,0
8	Охрана труда	212,06	1574,14
9	Договорные услуги	7 230,27	87,67
10	Утилизация		2294,57
11	Прочие цеховые расходы	7983,206	12530,58
Итого		85200,12	48987,96
Сумма цеховых расходов относящийся к услугу водоотведение (производственные стоки)		954,24	28021,11

% цеховых расходов относящийся к производственным стокам	1,12	57,20

Затраты по данной статье относящиеся к услуге водоотведение (производственных стоков) составило 28975,35тыс.рублей.

7.Общеэксплуатационные расходы.

По данной статье отражены расходы ОАО «Казаньоргсинтез» на управление персоналом.

Расходы по статье «косвенные (общеэксплуатационные) расходы» распределены в соответствии с Правилами расчета финансовых потребностей по реализации производственной программы в сфере холодного водоснабжения, утвержденные приказом от 15 февраля 2011г.№ 47 Министерства регионального развития РФ «Об утверждении методических указаний по расчету тарифов и надбавок в сфере деятельности организаций коммунального комплекса» пропорционально прямым расходам, а по стадиям технологического процесса пропорционально заработной плате основных производственных рабочих.

База распределения общеэксплуатационных расходов:

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Сумма, тыс.руб.	%
1	Себестоимость за 2012 год по форме №2 бухгалтерского баланса (прямые затраты)	35405553	100
2	Затраты по цеху ОС и ВК за 2012 год	155775,170	0,0044%
3	Затраты по цеху В и К	340153,647	0,0096
4	Затраты по цеху Н и ОПСВ	112476,0	0,0032

Расшифровка общеэксплуатационных расходов:

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	План предприятия 2014 год	Прогноз Госкомитета 2014год	на цех ОСиВК	На цех В и К	На цех Н и ОПСВ
1	Расходы заводоуправления	601171,92	500988,57	2204,35	4809,49	1603,16
2	Управление информационной технологией	84104,53	61548,51	270,81	580,87	196,955
3	Затраты центральной лаборатории	62619,8	61639,24	271,21	591,74	197,25
4	Управление качеством	270865,98	243859,37	1072,98	2341,05	780,35
5	Отдел коммуникационных систем (телефон, интернет, сотовая связь)	36669,123	32139,5	141,41	308,54	102,85
6	ЦКО складское хоз-во	45542,5	31742,1	139,67	304,72	101,57
7	Почтово-телеграфные услуги	4066,81	3299,77	14,52	31,68	10,556
8	Хозяйственный цех	27673,67	20728,12	91,20	198,99	66,33

9	ВОХР	26292,28	26292,28	115,69	252,41	84,14
10	Участок вертолетных перевозок	33432,07	-	-	-	
11	Группа легковых автомобилей	26506,78	26506,78	116,63	254,47	84,82
12	Санитарная лаборатория	12167,917	12167,92	53,54	116,81	38,94
13	Торговое представительство в Москве	5466,86	-	-		
14	Расходы на усовершенствование технологий	14105,0	4002,3	17,61	38,42	12,81
15	ВПЧ-28	85737,45	81223,6	357,38	779,75	259,92
16	ГСС	20716,47	19243,53	84,67	180,89	61,58
17	Научно - тех. исследования и рац. предложения	24590,8	-	-		
18	Негосударственный Пенсионный фонд	27360,0	-	-		
19	Добровольное мед страхование	28500,0	-	-		
20	Страхование имущества	15 685,25	15685,25	69,02	147,44	50,19
21	Аренда земли	193192,43	43156,24	189,89	405,67	138,10
22	Охрана объектов недвижимости	136095,0	84904,17	373,58	798,10	271,69
23	Налоги и платежи, относимые на себестоимость	873769,75	873769,75	3844,59	8388,189	2796,06
	Налог на землю	242068,0	242068,0	1065,1	2275,44	
	Налог на экологию	3564,0	3564,0	15,68	33,50	
	Налог на имущество	628137,75	628137,75	2763,81	5904,49	
24	Прочие общеэксплуатационные расходы	183776,75	92824,62	408,43	891,12	297,04
Итого		2840109,14	2235721,62	9837,175	21462,927	7154,011
Всего к распределению		0,0044%		9837,175	21462,927	7154,011
О/э расходы по цеху В и К		0,0096			21462,93	
На питьевую воду		2,73			585,94	
На бытовые стоки		0,15			32,19	529,40
Производственные стоки		1,12			240,38	4092,09
налоги					559,1	
Всего затрат на производственные стоки						4891,57

В связи с изменением объемов изменилась база распределения затрат.

Таким образом, данная статья затрат в себестоимости услуги водоотведение (производственных стоков) составит в размере 4891,57 тыс.руб.

7. Валовая прибыль.

Необходимая валовая прибыль для уплаты налога на имущество отражен по статье «Общеэксплуатационные расходы». Прибыль на другие цели в тарифе не предусмотрен.

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

	Тариф на услугу водоотведение (производственных стоков), руб/куб.м	
ОАО «Казаньоргсинтез» (без учета НДС)	на регулируемый период с 1 января по 30 июня 2014	на регулируемый период с 1 июля по 31 декабря 2014
	9,73	10,33

Данный тариф согласован руководителем предприятия ОАО «Казаньоргсинтез» и руководством муниципального образования г.Казань.

Рекомендации.

Во исполнение пункта 15 Основ ценообразования в сфере деятельности организаций коммунального комплекса, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 14 июля 2008 №520 «Об основах ценообразования и порядке регулирования тарифов, надбавок и предельных индексов в сфере деятельности организаций коммунального комплекса» в Положении учетной политики общества учесть ведение раздельного учета по данному регулируемому виду деятельности.

В Госкомитет обратилась организация **ОАО «Оргсинтез»** муниципального образования г.Казань с заявлением об установлении **тарифа на питьевую воду** на 2014 год для базы отдыха «Шеланга» расположенный в Шеланговском с/с Верхнеуслонского района.

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 ОАО «Оргсинтез» были представлены следующие документы:

1. заявление об установлении тарифа на питьевую, 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. 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;

Назначение уполномоченного по делу и открытие дела об установлении тарифа для ОАО «Казаньоргсинтез» выполнено в соответствии с приказом Госкомитета от 08.11.2013 № 326.

В соответствии с п. 19 Основ ценообразования в сфере деятельности организаций коммунального комплекса решение о применении метода регулирования тарифов на товары и услуги организаций коммунального комплекса принимается органом регулирования.

Для оценки экономической обоснованности затрат организации ОАО «Казаньоргсинтез» 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 производственной программы, определенных применительно к отдельному виду деятельности этой организации, к расчетному объему соответствующего вида товаров и услуг, реализуемому за период действия тарифа.

Финансовые потребности для реализации ОАО «Казаньоргсинтез» производственной программы определяются как сумма расчетных значений расходов, относимых на регулируемый вид деятельности. Определение состава расходов, включаемых в расчет финансовых потребностей для реализации организацией производственной программы, и оценка их экономической обоснованности производятся в соответствии с Методическими указаниями.

Для забора воды из артезианской скважины базы отдыха «Шеланга» используют насос ЭЦВ 6-6,5-125. Вода из скважины подземного источника погружным насосом по подземному трубопроводу подается на базу отдыха «Шеланга» и вблизи расположенным домам и дачным участкам.

№ п/п	Наименование показателя	Ед. изм.	Численное значение
1	Производительность оборудования	куб.м/час	6,5
2	Протяженность водопроводов	км	1,77
3	Технологические затраты электроэнергии на подъем и транспортировку технической воды	тыс.кВт.ч/год	4,90
4	Удельный расход электроэнергии	кВт/куб.м.	0,91

Тариф на питьевую воду для базы отдыха «Шеланга» ОАО «Казаньоргсинтез» устанавливается впервые.

№ п/п	Наименование показателя	Ед.изм.	Прогноз ОКК на 2014 год	Расчет Госкомитета	Отклонение от прогноза ОКК, %
1	Полезный отпуск воды	тыс.куб.м.	1,45	1,45	100
2	Величина тарифа	руб./куб.м.	86,94	35,94	41,34
3	Товарная продукция	тыс.руб.	126,06	52,11	41,34

Источником водоснабжения является глубинная скважина. Протяженность сетей Д-50 мм составляет 1,77 км. Для подъема и подачи воды

используется насос ЭЦВ 6-6,5-125. База отдыха является структурным подразделением ОАО «Казаньоргсинтез».

Обоснование обеспечения прогнозируемого объема реализации:

Показатели	Ед. изм.	2013 год, утв.	2014 год прогноз	Отклонение, %
1. Поднято воды	тыс.куб.м	1,45	1,45	100
2. Подано воды в сеть с учетом отпуска воды другим водопроводам	тыс.куб.м	1,45	1,45	100
2.1. Объем воды для собственных нужд	тыс.куб.м	0,45	0,45	100
2.2 Отпущено потребителям в качестве питьевой воды	тыс.куб.м	1,0	1,0	100
2.2.1. Объем реализованной воды	тыс.куб.м	1,0	1,0	100
2.3.2. Отпуск воды по категориям потребителей прочие	тыс.куб.м	1,0	1,0	100

Планируемый объем и качество оказываемых услуг базы отдыха «Шеланга» ОАО «Казаньоргсинтез» отражены в соответствии с технологическими регламентами, экологическими нормативами и имеющимися производственными возможностями предприятия.

Прогнозируемый объем реализации поднятой воды на 2014 год составит 1,45 тыс.куб. м., из них объем реализации воды составит 1,0тыс.куб.м. Объем к расчету принят на основании данных показания счетчика типа СТВГ 1-80 установленный на водозаборе. Поверка счетчика воды проведена 26.05.2010 года.

Экспертиза обоснованности расчета финансовых потребностей на реализацию производственной программы на 2014 год:

№ п/п	Показатели	Единица измерения	План предприятия 2014 год	Госкомитет 2014 год	% роста к утвержденному
1	Является ли организация плательщиком НДС	да/нет	да	да	
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ	х			
2	Реализовано воды, в том числе:	тыс. м3	1,45	1,45	100,00
2.1	расход воды на собственные нужды предприятия	тыс. м3	0,45	0,45	100,00
2.2	отпущено воды другим водопроводам	тыс. м3			
2.3	объем воды, реализованной потребителям, в том числе:	тыс. м3	1,00	1,00	100,00
2.3.1	прочие	тыс. м3	1,00	1,00	100,00
	II. ПОЛНАЯ СЕБЕСТОИМОСТЬ ОТПУЩЕННОЙ (ПОТРЕБЛЕННОЙ) ВОДЫ	тыс.руб.	126,06	57,47	45,59
4	Подъем воды (РПВ) - всего:	тыс.руб.	110,39	52,11	47,21
4.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	107,71	52,11	48,38
4.1.1	затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс.руб.	7,11	4,08	57,38
4.1.2	расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	16,19	15,81	97,65
4.1.3	отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	4,97	4,85	97,65
4.1.4	амортизация основных средств производственного назначения	тыс.руб.	35,25	21,12	59,91
4.1.5	аренда основного оборудования	тыс.руб.			
4.1.6	текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе	тыс.руб.	31,20		0,00
4.1.6.1	капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс.руб.	31,20		0,00
4.1.7	оплата воды, полученной со стороны	тыс.руб.			
4.1.9	цеховые расходы	тыс.руб.	12,74	6,25	49,06
4.1.10	прочие прямые расходы	тыс.руб.	0,25		0,00
4.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс.руб.	2,68	0,00	0,00
5	Очистка воды (РОВ) - всего:	тыс.руб.	0,00		
6	Транспортирование воды (РТВ) - всего:	тыс.руб.	15,67	5,36	34,21
6.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	12,99	0,00	0,00
6.1.8	цеховые расходы	тыс.руб.	12,74		0,00
6.1.9	прочие прямые расходы	тыс.руб.	0,25		0,00
6.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс.руб.	2,68	5,36	200,00
7	Расходы на весь технологический процесс - всего:	тыс.руб.	126,06	52,11	41,34
7.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	120,70	52,11	43,18
7.1.1	материалы (химические реагенты)	тыс.руб.			
7.1.2	затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс.руб.	7,11	4,08	57,38
7.1.3	расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	16,19	15,81	97,65
7.1.4	отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	4,97	4,85	97,65

7.1.5	амортизация основных средств производственного назначения	тыс.руб.	35,25	21,12	59,91
7.1.6	аренда основного оборудования	тыс.руб.			
7.1.7	текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения	тыс.руб.	31,20	0,00	0,00
7.1.7.1	капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс.руб.	31,20	0,00	0,00
7.1.10	цеховые расходы	тыс.руб.	25,48	6,25	24,53
7.1.11	прочие прямые расходы (водный налог)	тыс.руб.	0,50	0,00	0,00
7.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс.руб.	5,36		0,00
8	Валовая прибыль:	тыс.руб.	0,00		
11	Товарная продукция	тыс.руб.	126,06	52,11	41,34
12	Предусмотренные в затратах организации средства на реализацию производственной программы по источникам финансирования	тыс.руб.	66,45	21,12	31,78
12.1	амортизация	тыс.руб.	35,25	21,12	59,91
12.2	прибыль (без учета налога на прибыль)	тыс.руб.	0,00	0,00	
12.3	ремонтный фонд	тыс.руб.	31,20	0,00	0,00
12.4	прочие источники	тыс.руб.			
14	Среднеотпускной тариф без учета инвестиционной надбавки	руб/м3	86,94	35,94	41,34

Характеристики основных статей затрат на весь технологический процесс.

1. Затраты на покупную электрическую энергию.

По данной статье отражены затраты электроэнергии на 2013 год. Предприятие приобретает электрическую энергию по договору №185-1Э от 1.07.2010. Гарантирующим поставщиком электроэнергии является Казанское городское отделение ОАО «Татэнергосбыт».

Объемы расхода электроэнергии на выполнение технологического процесса рассчитаны исходя из установленной мощности оборудования на подъем необходимого объема воды прогнозируемого предприятием. Затраты спрогнозированы с применением индекса дефлятора социально-экономического развития, утвержденного Минэкономразвития РФ 7,2% на средневзвешенный тариф за 2012 год.

Тыс.рублей

Показатели	прогноз предприятия на регулируемый период	прогноз Госкомитета на регулируемый период
Подъем воды		
Электроэнергия, тыс.руб	12,046	4,90
Объем (тыс.кВт/час) СН2	3,17	1,32
Цена,руб	3,80	4,08
Итого		

Удельный расход электроэнергии на подъем и транспортировку воды составил 0,91 кВт/час на 1 м3.

2. Фонд оплаты труда основного производственного персонала.

Госкомитетом расходы приняты в сумме 15,81т.р. при численности 0,11 человек, в т.ч.:

Наименование специальностей	По плану предприятия			По прогнозу Комитета		
	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Подъем воды						
машинист насосной установки	0,13	11,98	16,19	0,11	11,98	15,81
Итого	0,13		16,19			15,81

Согласно производственного календаря норма времени на 2014 год составит 1970 часов. Максимальный диапазон тарификации 5 разряд. Прогноз среднемесячной заработной платы произведен с учетом тарифных коэффициентов, Положением об оплате труда работников акционерного общества (с изменениями от 11 января 2011г.).

В состав себестоимости включены расходы на социальные нужды в размере -30,7%.

3. Амортизация основных средств.

Амортизация объектов основных средств начисляется предприятием линейным способом, исходя из первоначальной стоимости основных средств и нормы амортизации, исчисленной из срока полезного использования в соответствии со ст. 258 и 259 НК РФ и ПБУ 6/01.

Затраты по статье «Амортизация основных средств» приняты на основе данных бухгалтерского учёта.

Перечень основных средств на подъеме:

Наименование ОС	Балансовая стоимость	Норма амортизации (%)	Остаточная стоимость	Годовая сумма амортизации
Амортизация ОС производственного назначения по ВС (подъем воды)	711,48		21,12	21,12
2914000 Водонапорная башня с насосной	573,61	5,00	16,73	16,73
5160000 Сети водоснабжения	131,35	5,00	4,39	4,39

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

По данной статье отражены затраты прогнозируемые предприятием по ремонту основных средств. Предприятием предусмотрены затраты на сумму 31,20 тыс.рублей.

В части обоснования о необходимости проведения ремонтных работ на данную сумму в тарифном деле дефектных ведомостей не имеется, поэтому данные затраты Госкомитетом не приняты.

5. Цеховые расходы.

По данной статье отражены затраты обслуживающего персонала базы отдыха «Шеланга» в части заработной платы:

Расшифровка

Наименование специальностей	По плану предприятия			По прогнозу Комитета		
	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Цеховые						
Начальник базы	0,01	14,23	1,64	0,01	12,88	1,55
кладовщик	0,13	10,53	1,21	0,01	8,65	1,038
Сторож	0,04	11,10	4,61	0,01	10,69	1,28
Итого			7,46			3,87

№ п/п	Статьи затрат	План предприятия	Госкомитет 2014 год
1	Заработная плата цехового персонала	7,46	3,87
2	Отчисления на социальное страхование от заработной платы цехового персонала	2,29	1,19

3	ГСМ	0,04	0,82
4	Амортизация ОС цехового назначения	5,74	
5	Затраты на ремонт цеховые	1,56	
8	Водный налог		0,11
9	Охрана труда, в том числе спецжиры, спецодежда, профосмотры, моющие средства	0,26	0,26
10	Договорные услуги	6,58	
11	Прочие цеховые расходы	1,86	
	Итого	26,58	6,25

Водный налог, рассчитан в соответствии с п.1 ст.333.12 НК РФ.

6. Общеэксплуатационные расходы.

По данной статье отражены расходы ОАО «Казаньоргсинтез» на управление персоналом.

Предприятие спрогнозировано затрат по данному виду деятельности на сумму 5,36 тыс.рублей, которые Госкомитетом не приняты.

7. Валовая прибыль.

Валовая прибыль по данному виду деятельности не прогнозирована.

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

	Тариф на питьевую воду, руб/куб.м
ОАО «Казаньоргсинтез» (без учета НДС) база отдыха «Шеланга»	на регулируемый период с 1 января по 31 декабря 2014
	35,94

Данный тариф согласован руководителем предприятия ОАО «Казаньоргсинтез» и руководством Верхнеуслонского муниципального района.

Рекомендации.

Во исполнение пункта 12 ст.31 Федерального закона от 07.12.2011 № 416-ФЗ «О водоснабжении и водоотведении» по регулируемому виду деятельности вести раздельный учет доходов и расходов в соответствии с законодательством Российской Федерации о бухгалтерском учете, порядком ведения раздельного учета затрат по видам деятельности организаций осуществляющих горячее водоснабжение, холодное водоснабжение и (или) водоотведение, и единой системой классификации таких затрат, которые утверждаются федеральным органом исполнительной власти, осуществляющим функции по выработке государственной политики и нормативно-правовому регулированию в сфере жилищно-коммунального хозяйства.

В Госкомитет для установления тарифа на 2014 год **ОАО «Оргсинтез»** 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. 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 дела об установлении тарифа для ОАО «Казаньоргсинтез» выполнено в соответствии с приказом Госкомитета от 30.04.2013 № 123.

В соответствии с п. 19 Основ ценообразования в сфере деятельности организаций коммунального комплекса решение о применении метода регулирования тарифов на товары и услуги организаций коммунального комплекса принимается органом регулирования.

Для оценки экономической обоснованности затрат организации ОАО «Казаньоргсинтез» на регулируемый период 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 производственной программы, определенных применительно к отдельному виду деятельности этой организации, к расчетному объему соответствующего вида товаров и услуг, реализуемому за период действия тарифа.

Финансовые потребности для реализации ОАО «Казаньоргсинтез» производственной программы определяются как сумма расчетных значений расходов, относимых на регулируемый вид деятельности. Определение состава расходов, включаемых в расчет финансовых потребностей для реализации

организацией производственной программы, и оценка их экономической обоснованности производятся в соответствии с Методическими указаниями.

Для забора речной воды в цехе очистных сооружений и внешних коммуникаций ОАО «Казаньоргсинтез» применяется водозабор руслового типа.При устройстве водозабора руслового типа водоприемники в виде зонтичных оголовков вынесены в русло реки Волга и находятся на отметке 39м. от берега.

ОАО «Казаньоргсинтез» является поставщиком технической воды абонентов северо-западного промышленного узла г.Казани.

№ п/п	Наименование показателя	Ед. изм.	Численное значение
1	Производительность оборудования	тыс.куб.м/час	20,200
2	Протяженность водопроводов	км	3,54
3	Технологические затраты электроэнергии на подъем и транспортировку технической воды	тыс.кВт.ч/год	4521,86
4	Удельный расход электроэнергии	кВт/куб.м.	0,38

Тариф на техническую воду установлен постановлением Госкомитета от 12.04.2013 № 10-13/жкх в размере 2,81 руб./куб.м на регулируемый период с 05 июня 2013г. по 31 декабря 2013 г. (без учета НДС).

№ п/п	Наименование показателя	Ед.изм.	Прогноз ОКК на 2014 год	Расчет Госкомитета	Отклонение от прогноза ОКК, %
1	Полезный отпуск воды	тыс.куб.м.	9610,14	9610,14	100
2	Величина тарифа	руб./куб.м.	4,43	2,90	65,46
3	Товарная продукция	тыс.руб.	42591,83	27837,55	65,36

Источником водоснабжения является речная вода реки Волга. Для забора речной воды в цехе очистных сооружений и внешних коммуникаций применяется водозабор руслового типа. При устройстве водозабора руслового типа водоприемники в виде зонтичных оголовков вынесены в русло реки Волга и находятся на отметке 39.00м. От оголовков отходят две самотечно-сифонные линии Ду 1400мм длиной 350м, которые входят в приемные камеры насосной станции 1-го подъема. Приемные камеры разделены между собой продольными перегородками. В каждой камере на входной линии установлены поворотные затворы, камеры сообщаются между собой через затвор Ду 1000мм . Далее речная вода через окно в продольной перегородке попадает в секцию водоочистных вращающих сеток прямоточного типа, которые очищают воду от всевозможных мелких плавающих механических загрязнений, водорослей и защищают водозаборные сооружения от попадания рыб. Для промывки сеток имеется насос 3к-9, который работает по сигналу датчика перепада давления (до и после сетки) т.к. уровень воды в водоприемных камерах и сеточной секции значительно выше осевой линии насосов, работающих под заливом. Дополнительно самотечно-сифонные водоводы имеют обвалование из щебня. Состояние оголовков, самотечно-сифонных водоводов регулярно обследуются водолазами.

В насосной станции 1-го подъема установлены 4 основных центробежных насоса Д 12500-24 (48Д-22). На насосы вода подается по трубопроводам, идущим из всасывающих камер. На каждом напорном трубопроводе установлены обратные клапаны Ду 1000 и задвижки Ду1200.

В насосной станции 2-го подъема установлены шесть центробежных насосов типа Д3200-75 и один насос типа Д2000-100-2.Насосы центробежные, горизонтальные с рабочим колесом двухстороннего входа воды.

Насосами технической группы потребителям подается необработанная вода, которая поступает по трубопроводу Ду900мм от насосной станции 1-го подъема, минуя очистные сооружения. Группа насосов, подающая необработанную воду, называется промышленной группой. Промышленная группа насосов состоит 4 насосов марки Д3200-75 (20НДС),одного насоса марки Д 2500-62, одного насоса марки Д 2000-100.

ОАО «Казаньоргсинтез» является поставщиком технической воды абонентов северо-западного промышленного узла г. Казани. В настоящее время потребителем технической воды является КТЭЦ-3. Бесперебойную работу коммуникаций обеспечивает цех «очистных сооружений и коммуникаций». Цех наряду с подъемом и транспортировкой технической воды обеспечивает питьевой водой ОАО «Казаньоргсинтез». Волжская вода подается в КТЭЦ -3 без очистки. Протяженность водопроводных сетей от насосной станции 1 подъема и 2 подъема Водозабора, находящихся на балансе ОАО «Казаньоргсинтез» составляет 3,54 км.

Обоснование обеспечения прогнозируемого объема реализации:

Показатели	Ед. изм.	2012 год факт	2013 год, утв.	2014 год прогноз	Отклонение, %
1. Поднято воды	тыс.куб.м	27196,542	32849,96	28020,448	85,30
2. Подано воды в сеть с учетом отпуска воды другим водопроводам	тыс.куб.м	27196,542	32849,96	28020,448	85,30
2.1. Полезный отпуск воды (с учетом отпуска воды другим водопроводам), всего, в том числе:	тыс.куб.м	27196,542	32849,96	28020,448	85,30
2.2. Объем воды для собственных нужд	тыс.куб.м	16992,563	20949,96	17850,921	85,20
2.3 Отпущено потребителям в качестве питьевой воды	тыс.куб.м			559,385	
2.2.1. Объем реализованной технической воды	тыс.куб.м	10203,979	11900	9610,142	80,75
2.3.2. Отпуск воды по категориям потребителей «прочие», в том числе	тыс.куб.м	10203,979	11900	9610,142	80,75

Показатели	Ед. изм.	2012 год факт	2013 год, утв.	2014 год прогноз	Отклонение, %
Садоводческое общество «Водозабор»	тыс.куб.м	21,057	25,0	50,0	200
ОАО «ТГК-16»	тыс.куб.м	10182,922	11875,0	9560,142	80,51

Планируемый объем и качество оказываемых услуг ОАО «Казаньоргсинтез» отражены в соответствии с технологическими регламентами, экологическими нормативами и имеющимися производственными возможностями предприятия.

Прогнозируемый объем реализации поднятой воды на 2014 год составит 28020,448тыс. куб. м., из них объем реализации технической воды составит 9610,142 тыс.куб.м.

Экспертиза обоснованности расчета финансовых потребностей на реализацию производственной программы на 2014 год:

№ п/п	Показатели	Единица измерения	Факт 2012 год	Госкомитет 2013	План предприятия 2014 год	Госкомитет 2014 год			% роста к утвержденному
						с 1 января по 30 июня	с 1 июля по 31 декабря	Итого	
1	2	3	7	8	9	10	11	12	13
1	Является ли организация плательщиком НДС	да/нет	да	да	да	да	да	да	
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ	x							
2	Реализовано воды, в том числе:	тыс. м3	10203,98	11900,00	9610,14	5937,50	3672,64	9610,14	80,76
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	10203,98	11900,00	9610,14	5937,50	3672,64	9610,14	80,76
2.3.1	население	тыс. м3							
2.3.2	бюджетные организации	тыс. м3	21,06	25,00					0,00
2.3.3	прочие потребители	тыс. м3	10182,92	11875,00	9610,14	5937,50	3672,64	9610,14	80,93
	II. ПОЛНАЯ СЕБЕСТОИМОСТЬ ОТПУЩЕННОЙ (ПОТРЕБЛЕННОЙ) ВОДЫ	тыс.руб.	39292,67	30388,03	42591,81	15862,02	11145,61	27007,63	88,88
4	Подъем воды (РПВ) - всего:	тыс.руб.	21327,84	17035,41	22943,07	8517,70	6703,22	15220,92	89,35
4.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	19072,96	15012,08	20605,15	7506,04	5870,41	13376,45	89,10
4.1.1	затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс.руб.	6308,44	4202,53	6698,37	2101,27	1708,13	3809,39	90,65
4.1.2	расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	526,91	468,72	523,37	234,36	256,86	491,22	104,80
4.1.3	отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	161,76	143,90	160,67	71,95	78,86	150,80	104,80
4.1.4	амортизация основных средств производственного назначения	тыс.руб.	379,90	366,71	294,67	183,36	25,92	209,27	57,07
4.1.5	аренда основного оборудования	тыс.руб.				0,00			
4.1.6	текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе	тыс.руб.	645,68	514,23	961,26	257,12	104,82	361,93	70,38
4.1.6.1	капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс.руб.		423,96	961,26	211,98		211,98	50,00
4.1.9	цеховые расходы	тыс.руб.	9550,26	5817,39	10509,06	2908,70	2446,73	5355,42	92,06
4.1.10	прочие прямые расходы	тыс.руб.	1500,01	3498,60	1457,75	1749,30	1249,12	2998,42	85,70
4.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс.руб.	2254,88	2023,33	2337,92	1011,67	832,81	1844,47	91,16
5	Очистка воды (РОВ) - всего:	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
6	Транспортирование воды (РТВ) - всего:	тыс.руб.	17964,83	13352,63	19648,74	7344,31	4442,39	11786,70	88,27

6.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	15709,95	11329,30	17310,82	5664,65	4277,59	9942,23	87,76
6.1.1	затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс.руб.	3206,56	3846,38	3918,80	1923,19	1584,26	3507,45	91,19
6.1.2	расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	526,91	468,72	523,37	234,36	256,86	491,22	104,80
6.1.3	отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	161,76	143,90	160,67	71,95	78,86	150,80	104,80
6.1.4	амортизация основных средств производственного назначения	тыс.руб.	764,45	833,86	741,17	416,93	0,00	416,93	50,00
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.	0,00	219,05	0,00	109,53	0,00	109,53	50,00
6.1.8	цеховые расходы	тыс.руб.	9550,26	5817,39	10509,06	2908,70	2357,61	5266,30	90,53
6.1.9	прочие прямые расходы	тыс.руб.	1500,01	0,00	1457,75	0,00	0,00	0,00	
6.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс.руб.	2254,88	2023,33	2337,92	1679,67	164,81	1844,47	91,16
7	Расходы на весь технологический процесс - всего:	тыс.руб.	39292,67	30388,03	42591,81	15862,02	11145,61	27007,63	88,88
7.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	34782,91	26341,37	37915,97	13170,69	10148,00	23318,69	88,52
7.1.1	материалы (химические реагенты)	тыс.руб.		0					
7.1.2	затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс.руб.	9515,00	8048,91	10617,17	4024,46	3292,39	7316,84	90,90
7.1.3	расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	1053,82	937,44	1046,74	468,72	513,72	982,44	104,80
7.1.4	отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	323,52	287,79	321,34	143,90	157,71	301,61	104,80
7.1.5	амортизация основных средств производственного назначения	тыс.руб.	1144,35	1200,57	1035,84	600,29	25,92	626,20	52,16
7.1.6	аренда основного оборудования	тыс.руб.							
7.1.7	текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения	тыс.руб.	645,68	733,28	961,26	366,64	104,82	471,46	64,29
7.1.7.1	капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс.руб.	0,00	423,96	961,26	211,98	0,00	211,98	50,00
7.1.8	оплата воды, полученной со стороны	тыс.руб.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
7.1.9	услуги, оказываемые сторонними организациями, стоимость которых регулируется	тыс.руб.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
7.1.10	цеховые расходы	тыс.руб.	19100,52	11634,78	21018,12	5817,39	4804,33	10621,72	91,29

7.1.11	прочие прямые расходы (водный налог)	тыс.руб.	3000,02	3498,60	2915,50	1749,30	1249,12	2998,42	85,70
7.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс.руб.	4509,76	4046,66	4675,84	2691,33	997,61	3688,94	91,16
8	Валовая прибыль:	тыс.руб.		2995,84	0,00	829,93	0,00	829,93	27,70
8.1	Прибыль на развитие производства	тыс.руб.		1533,77			0,00		
8.2	Прибыль на социальное развитие	тыс.руб.		126,07			0,00		
8.5	Налоги, сборы, платежи, относимые на финансовый результат:	тыс.руб.		1336,00			0,00		0,00
8.5.3	прочие налоги и платежи	тыс.руб.		1336,00	1336	829,93	0,00	829,93	0,00
11	Товарная продукция	тыс.руб.	39292,67	33383,87	42591,81	16691,94	11145,61	27837,55	83,39
12	Предусмотренные в затратах организации средства на реализацию производственной программы по источникам финансирования	тыс.руб.		3158,30	1997,10	1579,15	25,92	1605,07	50,82
12.1	амортизация	тыс.руб.		1200,57	1035,84	600,29	25,92	626,20	52,16
12.2	прибыль (без учета налога на прибыль)	тыс.руб.		1533,77	0,00	766,89	0,00	766,89	50,00
12.3	ремонтный фонд	тыс.руб.		423,96	961,26	211,98	0,00	211,98	50,00
12.4	прочие источники	тыс.руб.							
14	Среднеотпускной тариф без учета инвестиционной надбавки	руб/м3	3,85	2,81	4,43	2,81	3,03	2,90	103,26

Характеристики основных статей затрат на весь технологический процесс.

1. Затраты на покупную электрическую энергию.

По данной статье отражены затраты электроэнергии на 2013 год. Предприятие приобретает электрическую энергию по договору №185-1Э от 1.07.2010. Гарантирующим поставщиком электроэнергии является Казанское городское отделение ОАО «Татэнергосбыт».

Объемы расхода электроэнергии на выполнение технологического процесса отражены исходя из фактического объема расхода электроэнергии за 2012 год. Затраты спрогнозированы с применением индекса дефлятора социально-экономического развития, утвержденного Минэкономразвития РФ 7,2% на средневзвешенный тариф за 2012 год.

Тыс.рублей

Показатели	прогноз на регулируемый период техническая вода
Подъем воды	
Электроэнергия, тыс.руб	3839,10
Объем (тыс.кВт/час) ВН	1910
Цена,руб	2,01
Транспортировка воды	
Электроэнергия, тыс.руб	3507,45
Объем (тыс.кВт/час) ВН	1745
Цена, руб.	2,01
Всего	

Удельный расход электроэнергии на подъем и транспортировку технической воды составил 0,3837 кВт/час на 1 м3.

2. Фонд оплаты труда основного производственного персонала.

Согласно технологического процесса в численность основного производственного персонала включены машинисты насосных установок, так как данный цех,кроме поставки технической воды КТЭЦ-3, осуществляет очистку волжской воды и обеспечивает завод питьевой водой.

Заработная плата основных производственных рабочих (машинистов) 1-го и 2-го подъема распределена по видам деятельности пропорционально объема поднятой воды т.е. пропорционально объема поднятой и транспортированной технической и питьевой воды.

Тыс.м3

Весь объем поднятой воды	Объем технической воды	Объем питьевой воды
27196,543	10203,42	16992,563
100%	37,5	62,48

Тыс.рублей

Показатели	прогноз на регулируемый период техническая вода
Подъем воды	
Заработная плата, тыс.руб	491,22
Численность, чел.	1,4

Среднемесячная заработная плата, руб	29239,20
Транспортировка воды	
Заработная плата, тыс.руб	491,22
Численность, чел.	1,4
Среднемесячная заработная плата, руб	29239,20
Всего ФОТ	982,44

Часовая тарифная ставка рабочих 1 разряда непромышленной группы принята в размере 43,454 рубля, так как при расчете тарифа применен индекс-дефлятор, определенный сценарными условиями функционирования экономики Российской Федерации и основными параметрами прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на 2014 год по заработной плате – 4,8%.

Согласно производственного календаря норма времени на 2014 год составит 1970часов. Максимальный диапазон тарификации 6 разряд. Прогноз среднемесячной заработной платы произведен с учетом тарифных коэффициентов, Положением об оплате труда работников акционерного общества (с изменениями от 11 января 2011г.), основных показателей премирования вспомогательных цехов, доплат за ночную работу.

В состав себестоимости включены расходы на социальные нужды в размере -30,7%.

3. Амортизация основных средств.

Амортизация объектов основных средств начисляется предприятием линейным способом, исходя из первоначальной стоимости основных средств и нормы амортизации, исчисленной из срока полезного использования в соответствии со ст. 258 и 259 НК РФ и ПБУ 6/01.

Затраты по статье «Амортизация основных средств» приняты на основе данных бухгалтерского учёта.

Перечень основных средств на 1-ом подъеме:

Наименование ОС		Балансовая стоимость	Норма амортизации (%)	Остаточная стоимость	Годовая сумма амортизации
1	Амортизация ОС производственного назначения по ВС (подъем воды)	14 365,19		5 957,94	209,27
1.1	533000 Насосная станция	8 561,64	1,07	5 618,58	91,76
1.2	2780000 Водовод В-1 Ду900	58,51	1,04	39,01	0,61
1.3	5090000 Водовод речной воды Ду1200, Ду800, Ду1400	215,08	1,04	143,38	2,24
1.4	48933746 Насос Гном 40-25	8,66	0,00	-	-
1.5	48933745 Насос Гном 16-16	3,27	0,00	-	-
1.6	48920066 Затвор 32 С 910Р ДУ-600 с фланц.	143,00	0,00	-	-
1.7	48920067 Затвор 32 С 910Р ДУ-600 с фланц.	143,00	0,00	-	-
1.8	48920068 Затвор 32 С 910Р	143,00	0,00		-

	ДУ-600 с фланц.			-	
1.9	48921441 Затвор 32с910р Ду1200 Ру10 с эл.приводом	730,38	4,57	16,31	16,31
1.10	48921442 Затвор 32с910р Ду1200 Ру10 с эл.приводом	730,38	4,57	16,31	16,31
1.11	48921443 Затвор 32с910р Ду1200 Ру10 с эл.приводом	730,38	4,57	16,31	16,31
1.12	48921444 Затвор 32с910р Ду1200 Ру10 с эл.приводом	730,38	4,57	16,31	16,31
1.13	48921445 Затвор 32с910р Ду1200 Ру10 с эл.приводом	730,38	4,57	16,31	16,31
1.14	48921450 Затвор 32с910нж Ду800	448,03	4,57	25,72	20,49
1.15	48921451 Затвор 32с910нж Ду600	176,39	0,00	-	-
1.16	48921452 Затвор 32с910нж Ду600	176,39	0,00	-	-
1.17	48921453 Затвор 32с910нж Ду600	176,39	0,00	-	-
1.18	48921454 Затвор 32с910нж Ду600	176,39	0,00	-	-
1.19	48929382 Клапан 19ч19бр Ду1000	136,80	4,57	22,80	6,26
1.20	48929383 Клапан 19ч19бр Ду1000	136,80	4,57	22,80	6,26
1.21	34723000 Регулятор уровня	0,99	0,69	0,41	0,01
1.22	34724000 Регулятор уровня	0,99	0,69	0,41	0,01
1.23	34725000 Регулятор уровня	0,99	0,69	0,41	0,01
1.24	34726000 Регулятор уровня	0,99	0,69	0,41	0,01
1.25	34727000 Регулятор уровня	0,99	0,69	0,41	0,01
1.26	34728000 Регулятор уровня	0,99	0,69	0,41	0,01
1.27	34729000 Регулятор уровня	0,99	0,69	0,41	0,01
1.28	34730000 Регулятор уровня	0,99	0,69	0,41	0,01
1.29	34731000 Регулятор уровня	0,99	0,69	0,41	0,01
1.30	34732000 Регулятор уровня	0,99	0,69	0,41	0,01

Перечень основных средств относящихся к транспортировке технической воды:

Наименование ОС (транспортирование воды)		Балансовая стоимость	Норма амортизации	Остаточная стоимость	Годовая сумма амортизации
	Итого	27126,66		15266,18	327,83

3.1	532000 Насосная станция	23 112,14	1,07	15 167,34	247,71
3.2	5091000 Водовод речной воды Ду900,Ду1000, Ду600	146,00	3,03	97,19	4,42
3.3	48921427 Насос АД 3200/75-75 с эл.двигателем А-4-450, 800 кВт	1 025,00	11,54	-	
3.4	48921428 Насос АД 3200/75-75 с эл.двигателем А-4-450, 800 кВт	1 025,00	11,54	-	
3.5	48923193 Насосный агрегат АД 2500-62-2 с эл.двигателем	728,00	15,38	37,329	37,329
3.6	34918000 Задвижки 30х925	9,48	0,00	-	-
3.7	48919827 Затвор 32 С 910Р Ду800	254,00	13,35	8,476	8,476
3.8	48919828 Затвор 32 С 910Р Ду800	254,00	13,35	8,476	8,476
3.9	48919829 Затвор 32 С 910Р Ду800	254,00	13,35	8,476	8,476
3.10	48920070 Задвижка 30с930 бр Ду-600с эл.приводом	96,78	13,33	4,301	4,301
3.11	48920071 Задвижка 30с930 бр Ду-600с эл.приводом	96,78	13,33	4,301	4,301
3.12	48920072 Задвижка 30с930 бр Ду-600с эл.приводом	96,78	13,33	4,301	4,301
3.13	34962000 Клапан 19-16	2,57	0,00	-	-
3.14	34733000 Регулятор уровня	0,99	0,69	0,41	0,01
3.15	34733000 Регулятор уровня	0,99	0,69	0,41	0,01
3.16	34733000 Регулятор уровня	0,99	0,69	0,41	0,01
3.17	34733000 Регулятор уровня	0,99	0,69	0,41	0,01
3.18	40067000 Насос Д2000х100	22,15	0,00	0,00	-

На стадию технологического процесса транспортировка воды сумма амортизационных отчислений отнесены в соответствии с представленной расшифровкой установленного оборудования подтвержденными инвентарными карточками учета объекта основных средств.

4. Затраты на текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств

По данной статье отражены затраты прогнозируемые предприятием по ремонту основных средств на Волжском водозаборе.

Прогнозируемые работы на Волжском водозаборе на 1-ом подъеме относящиеся к технической воде:

- капитальный ремонт освещения в насосной станции 1-го подъема на сумму 275,10 тыс.рублей;

- пусконадочные работы электрооборудования РУ-6кВт ячейки и тиристорных возбудителей для синхронных электродвигателей насосной станции 1 подъема 196,36 тыс.рублей.

Всего на сумму 471,46 тыс.рублей.

Данные затраты на ремонтные работы отнесены непосредственно на техническую воду.

4. Цеховые расходы.

По данной статье отражены затраты цеха очистных сооружений и коммуникаций (ОС и ВК) №23614. Цех для реализации возложенных задач в соответствии с «Положением о цехе очистных сооружений и внешних коммуникаций» осуществляет следующие функции:

- осуществляет оперативное управление производственным процессом очистки и передачи воды потребителям;

- обеспечивает подразделения ОАО питьевой водой;

- обеспечивает сторонние организации питьевой и технической водой, согласно заключенным договорам;

- обеспечивает эффективную работу технологического оборудования, водопроводных систем, систем отопления.

Учитывая поставленные задачи и многоотраслевую деятельность цеха затраты отраженные в цеховых расходах распределены на затраты, относящиеся на все стадии технологического процесса, которые распределены между оказываемыми услугами прямо пропорционально заработной плате основных производственных рабочих.

База распределения цеховых расходов:

Заработная плата ОПР по цеху, тыс.руб	Заработная плата ОПР на техническую воду, тыс.руб	Заработная плата ОПР относящихся к остальным видам деятельности, тыс.руб
7314,80	982,44	6332,36
100%	13,43	86,57

Расшифровка цеховых расходов (цех очистных сооружений и внешних коммуникаций (ОС и ВК):

тыс.рублей

№ п/п	Статьи затрат	Прогноз предприятия на 2014 год	Прогноз Госкомитета на 2014 год	техническая вода
1	Заработная плата цехового персонала	22649,588	22649,588	3041,84
2	Отчисления на социальное страхование	6766,128	6766,128	908,69
3	ГСМ	2621,766	2071,04	278,14

4	Амортизация ОС цехового назначения	1925,156	1925,156	258,55
5	Затраты на ремонт цеховые	13601,119	13601,119	1826,63
6	Электроэнергия на цеховые расходы	7073,79	7073,80	950,01
7	Охрана труда	261,262	261,262	35,09
8	Договорные услуги	9537,748	8609,53	1156,26
9	Прочие цеховые расходы	42747,389	16795,45	2255,63
Итого		107183,953	79753,073	10710,84
				13,43%

Расшифровка затраты на ремонт цехового назначения относящиеся к технической воде:

Тыс.руб.

№ п/п	Статьи затрат	Всего
1	Запасные части и прочие материалы для ремонта, договорные услуги для ремонта в том числе	1527,11
1.1.	Услуги ремонтных цехов	359,982
1.2.	Услуги сторонних организаций	831,442
1.3.	Запасные части	335,685
Итого		1527,11

Расшифровка прочих цеховых расходов:

тыс.руб.

№ п/п	Статьи затрат	Всего
1	Услуги вспомогательных цехов	1114,99
2	Канцелярские расходы	20,0
3	Инвентарь, хозпринадлежности	33,0
4	Спецодежда	110,0
5	Прочие материалы	68,3
6	Страховые платежи	8,63
7	Командировочные расходы	148,0
8	Услуги КИПиА на содержание оборудования	279,96
9	Кислород газообразный	3,48
10	Транспортные расходы	6480,1
11	Инвентарь	20,0
12	Расходы лаборатории	309,16
13	Утилизация отходов	40,16
14	Прочие расходы	791,19
15	Содержание зданий и сооружений Затраты для котельной, в том числе	7368,48
	отработанное топливо	6846,62
	Прочие материалы	521,86
Итого		16795,45

Расшифровка договорных услуг цехового назначения:

тыс.руб.

№ п/п	Статьи затрат	Всего
1	ФГУ «Центральный научно-исследовательский институт геологии нерудных полезных ископаемых»	41,35
2	ФБУ «Государственный региональный центр стандартизации и метрологии ….»	60,54
3	ФГУП «Охрана» МВД России	4097,26
4	Управление вневедомственной охраны Управления Министерства внут.дел.	4283,67
5	ФБУЗ «Центр гигиены и эпидемиологии»	126,71
Итого		8609,53

Водный налог, отраженный в прочих цеховых расходах отражен в «Прочих прямых расходах».

5. Прочие прямые расходы.

По статье «Прочие прямые расходы» отражены затраты на уплату водного налога в сумме 7995,78 тыс.рублей.. Налог рассчитан в соответствии с п.1 ст.333.12 НК РФ. Прогнозируемые затраты распределены по видам деятельности пропорционально объемам технической и питьевой воды.

Тыс.руб

Показатели	прогноз на регулируемый период	
	Техническая вода	Питьевая вода
Водный налог	2998,42	4997,36

4. Общеэксплуатационные расходы

По данной статье отражены расходы ОАО «Казаньоргсинтез» на управление персоналом.

Расходы по статье «косвенные (общеэксплуатационные) расходы» распределены в соответствии с Правилами расчета финансовых потребностей по реализации производственной программы в сфере холодного водоснабжения, утвержденные приказом от 15 февраля 2011г.№ 47 Министерства регионального развития РФ «Об утверждении методических указаний по расчету тарифов и надбавок в сфере деятельности организаций коммунального комплекса» пропорционально прямым расходам, а по стадиям технологического процесса пропорционально заработной плате основных производственных рабочих. Таким образом, данная статья затрат в себестоимости услуги техническая вода принята в размере 4046,66 тыс.руб.

База распределения общеэксплуатационных расходов по цехам:

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Сумма, тыс.руб.	%
1	Себестоимость за 2012 год по форме №2 бухгалтерского баланса (прямые затраты)	35405553	100
2	Затраты по цеху ОС и ВК за 2012 год	155775,170	0,0044%

Распределение общеэксплуатационных расходов по видам деятельности:

Весь объем поднятой воды	Объем технической воды	Объем питьевой воды
27196,543	10203,42	16992,563

100%	37,5	62,48

Расшифровка общеэксплуатационных расходов:

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	План предприятия 2014 год	Прогноз Госкомитета 2014год	ВСЕГО на цех ОСиВК
1	Расходы заводоуправления	601171,92	500988,57	2204,35
2	Управление информационной технологией	84104,53	61548,51	270,81
3	Затраты центральной лаборатории	62619,8	61639,24	271,21
4	Управление качеством	270865,98	243859,37	1072,98
5	Отдел коммуникационных систем (телефон, интернет, сотовая связь)	36669,123	32139,5	141,41
6	ЦКО складское хоз-во	45542,5	31742,1	139,67
7	Почтово-телеграфные услуги	4066,81	3299,77	14,52
8	Хозяйственный цех	27673,67	20728,12	91,20
9	ВОХР	26292,28	26292,28	115,69
10	Участок вертолетных перевозок	33432,07	-	-
11	Группа легковых автомобилей	26506,78	26506,78	116,63
12	Санитарная лаборатория	12167,917	12167,92	53,54
13	Торговое представительство в Москве	5466,86	-	-
14	Расходы на усовершенствование технологий	14105,0	4002,3	17,61
15	ВПЧ-28	85737,45	81223,6	357,38
16	ГСС	20716,47	19243,53	84,67
17	Научно - тех. исследования и рац. предложения	24590,8	-	-
18	Негосударственный Пенсионный фонд	27360,0	-	-
19	Добровольное мед страхование	28500,0	-	-
20	Страхование имущества	15 685,25	15685,25	69,02
21	Аренда земли	193192,43	43156,24	189,89
22	Охрана объектов недвижимости	136095,0	84904,17	373,58
23	Налоги и платежи, относимые на себестоимость	873769,75	873769,75	3844,59

	Налог на землю	242068,0	242068,0	1065,1
	Налог на экологию	3564,0	3564,0	15,68
	Налог на имущество	628137,75	628137,75	2763,81
24	Прочие общеэксплуатационные расходы	183776,75	92824,62	408,43
Итого		2840109,14	2235721,62	9837,175
Всего к распределению		0,0044%		9837,175
на техническую воду		37,5		3688,94
Налог на имущество				829,93
				4518,87
на питьевую воду		62,48		6148,235

Расшифровка прочих общеэксплуатационных расходов тыс.руб

№ п/п	Статьи затрат	План	Госкомитет
1	Утилизация (захоронение)	530,09	530,09
2	Междугородние переговоры	1722,0	894,14
3	Услуги связи	5563,4	5294,34
4	Аудиторские услуги	17137,0	15512,22
5	Расходы на рекламу	7313,74	-
6	Расходы на обновление программных баз	57392,07	54021,53
7	Лизинговые платежи	10937,25	10937,25
8	Платежи за регистрацию недвиж. имущества	3120,0	0,500
9	Расходы на нотариальное обслуживание	108,4	108,4
10	Информационное обслуживание	2997,19	1539,92
11	Расходы на проведение соб. акционеров	2566,32	-
12	Представительские расходы	1508,0	1206,5
13	Приобретение тех. литературы	2388,0	1301,60
14	Провоз работников	69015,16	-
15	Наружное освещение	1478,13	1478,13
Итого		183776,75	92824,62

7. Валовая прибыль.

Необходимая валовая прибыль сформирована с учетом финансовых потребностей предприятия в размере 829,93 тыс.руб. на уплату налога на имущество по цеху 23614 на услугу техническая вода в соответствии со статьей 374 НК РФ.

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

	Тариф на услугу техническая вода, руб/куб.м	
ОАО «Казаньоргсинтез» (без учета НДС)	на регулируемый период с 1 января по 30 июня 2014	на регулируемый период с 1 июля по 31 декабря 2014
	2,81	3,03

Данный тариф согласован руководителем предприятия ОАО «Казаньоргсинтез» и руководством муниципального образования г.Казань.

Рекомендации.

Во исполнение пункта 12 ст.31 Федерального закона от 07.12.2011 № 416-ФЗ «О водоснабжении и водоотведении» по регулируемому виду деятельности вести раздельный учет доходов и расходов в соответствии с законодательством Российской Федерации о бухгалтерском учете, порядком ведения раздельного учета затрат по видам деятельности организаций осуществляющих горячее водоснабжение, холодное водоснабжение и (или) водоотведение, и единой системой классификации таких затрат, которые утверждаются федеральным органом исполнительной власти, осуществляющим функции по выработке государственной политики и нормативно-правовому регулированию в сфере жилищно-коммунального хозяйства.

В Госкомитет обратилась организация **ООО «Теплоснабсервис»** с заявлением об установлении тарифа **на питьевую воду** на 2013 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 «Теплоснабсервис» были представлены следующие документы:

1. заявление об установлении тарифа на питьевую воду, содержащее

сведения о регулируемой организации, направившей заявление об установлении тарифов;

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

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

заявленный уровень тарифа.

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

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

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

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

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

7. расчет размера тарифов;

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

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

10. 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);

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 «Теплоснабсервис» выполнено в соответствии с приказом Госкомитета от 18.11.2013 г. № 352.

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 «Теплоснабсервис» 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.

Потребителем питьевой воды ООО «Теплоснабсервис» является ООО «Управляющая компания «ДомСервис +» муниципального образования г. Казани (ул. Солнечная, ул. Березовая, ул. Меридианная, ул. Брусничная).

Тариф на питьевую воду на 2013 год установлен постановлением Госкомитета от 1.11.2013 № 10-35/кс в размере 12,80 руб./куб.м (без учета НДС).

Источником воды являются подземные воды. Подъем воды производится из разведочно-эксплуатационных скважин (3 ед.), расположенных в Приволжском районе. Очистка (умягчение) воды осуществляется при помощи таблетированной соли. Протяженность водопроводных сетей составляет 6,73 км.

№ п/п	Наименование показателя	Ед.изм.	Утверждено на 2013	Прогноз организации на 2014	По итогам экспертизы Госкомитета	Отклонение от прогноза организации
1	Полезный отпуск воды	тыс. куб.м.	108,648	116,181	108,648	94
2	Величина тарифа	руб./ куб.м.	12,80	15,85	13,64	86
3	Товарная продукция	тыс.руб.	1390,87	1841,18	1482,26	81

Анализ обоснованности расчета объема отпуска товаров, услуг:

Показатели	Ед. изм.	2013 год	2014 год	Отклонение от предыдущего периода регулирования, %
1. Поднято воды	тыс.куб.м	109,358	109,358	100
Расход воды на хозяйственные нужды	тыс.куб.м	0,089	0,089	100
2. Подано воды в сеть с учетом отпуска воды другим водопроводам	тыс.куб.м	109,269	109,269	100
2.1. Потери воды	тыс.куб.м	0	0	100
	%	0	0	100
2.2. Расход воды на технологические нужды	тыс.куб.м	0,621	0,621	100
2.3 Объем реализации воды	тыс.куб.м	108,648	108,648	100
2.4 Расход воды на собственные нужды	тыс.куб.м	1,920	1,920	100
2.5 Отпуск воды по категориям потребителей всего, в том числе:	тыс.куб.м	106,728	106,728	100
2.5.1. По группе потребителей «финансируемых из бюджета всех уровней»	тыс куб.м	0	0	100
2.5.2. По группе потребителей «Население»	тыс.куб.м	57,633	57,633	100
	%	52	52	100
2.5.3. По группе потребителей «Прочие»	тыс.куб.м	49,095	49,095	100

Планируемый объем и качество оказываемых услуг ООО «Теплоснабсервис» рассчитаны в соответствии с технологическими

регламентами, экологическими нормативами и имеющимися производственными возможностями предприятия.

Объем поднятой воды на 2013 год принят на уровне 2013 года и составил 109,358 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.	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. м3	108,648	116,181	54,324	54,324	108,648	100,0
2.1	расход воды на собственные нужды предприятия	тыс. м3	1,920	8,230	0,960	0,960	1,920	100,0
2.3	объем воды, реализованной потребителям, в том числе:	тыс. м3	106,728	107,951	53,364	53,364	106,728	100,0
2.3.1	население	тыс. м3	57,633	43,000	28,817	28,817	57,633	100,0
2.3.2	бюджетные организации	тыс. м3	0	0	0	0	0	
2.3.3	прочие потребители	тыс. м3	49,095	64,951	24,547	24,547	49,095	100,0
3	Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по холодному водоснабжению	тыс.м3/час	0,009	0,013			0,013	
4	Подъем воды (РПВ) - всего:	тыс.руб.	210,98	274,82	114,81	120,75	235,56	111,6
4.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	153,31	215,74	85,37	89,90	175,26	114,3
4.1.1	затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс.руб.	121,85	170,96	62,97	67,51	130,48	107,1
4.1.5	аренда основного оборудования	тыс.руб.	17,29	17,29	8,64	8,64	17,29	100,0
4.1.10	прочие прямые расходы	тыс.руб.	14,17	27,50	13,75	13,75	27,50	194,0
4.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс.руб.	57,67	59,08	29,44	30,85	60,29	104,5
5	Очистка воды (РОВ) - всего:	тыс.руб.	771,37	1118,84	364,47	443,93	808,40	104,8
5.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	771,37	1118,84	364,47	443,93	808,40	104,8
5.1.1	материалы (химические реагенты)	тыс.руб.	771,37	1118,84	364,47	443,93	808,40	104,8
6	Транспортирование воды (РТВ) - всего:	тыс.руб.	408,52	447,52	216,16	222,14	438,31	107,3
6.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	361,33	399,19	192,08	196,90	388,98	107,7
6.1.1	затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс.руб.	133,01	159,96	71,21	71,21	142,43	107,1
6.1.2	расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	152,40	152,40	77,99	81,73	159,72	104,8
6.1.3	отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	46,02	46,02	22,47	23,55	46,02	100,0
6.1.5	аренда основного оборудования	тыс.руб.	18,31	18,31	9,16	9,16	18,31	
6.1.9	прочие прямые расходы	тыс.руб.	11,60	22,50	11,25	11,25	22,50	194,0
6.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс.руб.	47,19	48,34	24,09	25,24	49,33	104,5
7	Расходы на весь технологический процесс - всего:	тыс.руб.	1390,87	1841,18	695,44	786,82	1482,26	106,6
7.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	1286,01	1733,77	641,91	730,73	1372,64	106,7
7.1.1	материалы (химические реагенты)	тыс.руб.	771,37	1118,84	364,47	443,93	808,40	104,8
7.1.2	затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс.руб.	254,86	330,91	134,19	138,72	272,91	107,1

7.1.3	расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	152,40	152,40	77,99	81,73	159,72	104,8
7.1.4	отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	46,02	46,02	22,47	23,55	46,02	100,0
7.1.6	аренда основного оборудования	тыс.руб.	35,59	35,60	17,80	17,80	35,60	100,0
7.1.10	цеховые расходы	тыс.руб.	0	0	0	0	0	
7.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс.руб.	104,86	107,41	53,53	56,10	109,62	104,5
8	Валовая прибыль:	тыс.руб.	0	0	0	0	0	
9	Товарная продукция	тыс.руб.	1390,87	1841,18	695,44	786,82	1482,26	106,6
10	Среднеотпускной тариф	руб/м3	12,80	15,85	12,80	14,48	13,64	106,6
	Рост тарифа	%		123,8	100,0	113,1	106,6	

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

1. Материалы (химические реагенты).

Затраты по данной статье приняты в сумме 808,40тыс.руб. Для умягчения воды организация использует таблетированную соль (отклонение от прогноза организации составляет 310,44 тыс.руб.).

2. Затраты на покупную электрическую энергию.

Организацией затраты на покупку электрической энергии заявлены в сумме 330,91 тыс.руб. при объеме покупной электрической энергии 114,9 тыс.кВт.

По расчету Госкомитета сумма затрат на покупную электрическую энергию составила 272,91тыс.руб. (отклонение от прогноза организации составляет 58 тыс.руб.) при объеме – 106,19 тыс.кВт.

3. Фонд оплаты труда основного производственного персонала.

Расчет численности основного производственного персонала составляет 1 человек с расходами на оплату труда в размере 159,72 тыс.руб. Рост данной статьи относительно прогноза организации обусловлен тем, что при расчете Госкомитета заработная плата проиндексирована на индекс-дефлятор, определенный Прогнозом социально-экономического прогноза РФ на 2014 год.(104,8%):

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Слесарь	1	13,31	159,72

4. Аренда основного оборудования.

Аренда основных производственных фондов рассчитана исходя из действующих договоров на 2013 год. Затраты по данной статье остались на уровне 2013 года и составили 35,59 тыс.руб.:

Наименование оборудования	Ежемесячная арендная платы (тыс.руб.)	Сумма арендной платы в год (тыс.руб.)	№ договоров аренды оборудования	Наименование организации - арендодателя
Оборудование системы подъёма, очистки и транспортировки воды	2,966	35,593	№1 от 1.08.2013	ЗАО «Лесной городок Казань»

5. Прочие прямые расходы.

В данную статью вошли затраты на проведение санитарно-эпидемиологических исследований и составили 50 тыс.руб. Рост относительно 2013 года обусловлен тем, что предыдущий период регулирования составлял менее года и данные затраты были учтены не в полном объеме.

6. Общеэксплуатационные расходы.

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

Общеэксплуатационные расходы приняты в размере 109,62 тыс.руб.

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз организации	Расчет Госкомитета	Отклонение от прогноза организации
1	Заработная плата АУП	76,20	79,86	104,8
2	Отчисления на социальное страхование от заработной платы АУП	23,01	24,12	104,8
3	Налоги и платежи, относимые на себестоимость	8,20	5,65	69
Итого		107,41	109,62	102

Рост данной статьи относительно прогноза организации обусловлен тем, что при расчете Госкомитета заработная плата проиндексирована на индекс-дефлятор, определенный Прогнозом социально-экономического прогноза РФ на 2014 год.(104,8%)

Технологические и экономические показатели деятельности ООО «Теплоснабсервис»:

Направление показателей	Наименование показателя	Ед. изм.	2013	2014
Потери	Уровень потерь	%	0	0
	Коэффициент потерь	куб.м/км	0	0
	Удельное водопотребление	куб.м/чел	61,64	61,64
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:	%	13	13
	оборудование водозаборов	%	13	13
	оборудование системы очистки воды	%	13	13
	оборудование системы транспортирования воды	%	13	13
Сети водоснабжения	Удельный вес сетей, нуждающихся в замене	%	0	0
	Протяженность сетей, нуждающихся в замене	км	0	0
Производственные мощности	Уровень загрузки производственных мощностей	%	100	100
	оборудование водозаборов	%	100	100
	оборудование системы транспортирования воды	%	100	100
Удельный расход электрической энергии		кВт/куб.м	0,97	0,97
Экономические показатели	Расходы на энергию в структуре себестоимости товара (услуги)	%	18,32	18,41
	Расходы на зарплату в структуре себестоимости товара (услуги)	%	10,96	10,78
	Доля амортизации в структуре себестоимости продукта	%	0	
	Расходы на ремонт в структуре себестоимости товара (услуги)	%	0	

Направление показателей	Наименование показателя	Ед. изм.	2013	2014
Коэффициенты использования трудовых ресурсов	Эффективность использования персонала (трудоемкость производства)	чел/км	0,15	0,15
	Производительность труда	тыс.куб.м/чел.	108,65	108,65

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

(без учета НДС)

Наименование муниципального образования, организации коммунального комплекса	Тариф на питьевую воду (одноставочный) с 1 января по 30 июня	Тариф на питьевую воду (одноставочный) с 1 июля по 31 декабря
ООО Теплоснабсервис» (без учета НДС)	12,80	14,48
Потребители в жилищном секторе (тарифы указываются с НДС)	15,10	17,09

Данный тариф согласован руководителем организации ООО «Теплоснабсервис» и руководством муниципального образования г. Казани.

Согласно пункта 15 Правил регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 13.05.2013 № 406 **Филиалу ЗАО «Пивоварня Москва - Эфес»** Госкомитет устанавливает тарифы без открытия дела на основании имеющихся у Госкомитета сведений об регулируемых организациях, осуществляющих регулируемые виды деятельности в сфере водоснабжения.

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 Филиалу ЗАО «Пивоварня Москва - Эфес» 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.

Филиал ЗАО «Пивоварня Москва – Эфес» оказывает услуги по водоснабжению прочим потребителям (ООО «Восток солод»). Основным видом деятельности организации является производство пива. Источником питьевой воды являются подземные воды. На балансе предприятия находятся 4 скважины.

Организация применяет общую систему налогообложения.

Тариф на питьевую воду на 2013 год установлен постановлением Госкомитета от 12.04.2013 № 10-13/кс календарной разбивкой: (без учета НДС)

Район/организация	с 1 мая 2013 года до 30 июня 2013 года	с 1 июля 2013 года до 31 декабря 2013 года
Филиал ЗАО «Пивоварня Москва – Эфес»	7,28	8,24

№ п/п	Наименование показателя	Ед.изм.	Факт 2012 (8 м-в)	Утверждено на 2013	По итогам экспертизы Госкомитета	Отклонение от утвер.2013г.
1	Полезный отпуск воды	тыс. куб.м.	496,9	1061,141	1061,141	100%
2	Величина тарифа	руб./ куб.м.	7,28	7,76	7,83	101%
3	Товарная продукция	тыс.руб.	4699,37	8234,89	8305,62	101%

Источником воды являются подземные воды. Предприятие обслуживает 4 артезианские скважины по подъему воды. Вода после водоподготовки, по водопроводным сетям, протяженностью 0,61 км., поступает потребителю.

Анализ обоснованности расчета объема отпуска товаров, услуг:

Показатели	Единицы измерения	2012 год базовый (8 м-в)	2013 год утверж.	2014 год прогноз	2014 г. прогноз/ 2013 г. утв., %
1. Поднято воды	тыс.куб.м	496,9	1061,141	1061,141	100
2. Подано воды в сеть с учетом отпуска воды другим водопроводам	тыс.куб.м	496,9	1061,141	1061,141	100
3. Потери воды	тыс.куб.м	0	0	0	
	%	0	0	0	
4. Расход на собственные нужды	тыс.куб.м	206,492	419,869	419,869	100
5. Отпуск воды по категории потребителей «прочие»	тыс.куб.м	290,408	641,272	641,272	100

Планируемый объем и качество оказываемых услуг Филиала ЗАО «Пивоварня Москва – Эфес» 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	Единица измерения	Базовый период (8 месяцев)	утвержденный период			Расчет Госкомитета с учетом календарной разбивки			
				с 24 апреля по 30 июня 2013 года	с 1 июля 2013г. по 23 апреля 2014г.	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				
2	Реализовано воды, в том числе:	тыс. м3	496,900	530,57	530,57	1061,14	530,57	530,57	1061,14	100
2.1	расход воды на собственные нужды предприятия	тыс. м3	206,492	209,93	209,93	419,87	209,93	209,93	419,87	100
2.2	отпущено воды другим водопроводам	тыс. м3								
2.3	объем воды, реализованной потребителям, в том числе:	тыс. м3	290,408	320,64	320,64	641,27	320,64	320,64	641,27	100
2.3.1	население	тыс. м3								
2.3.2	бюджетные организации	тыс. м3								
2.3.3	прочие потребители	тыс. м3	290,408	320,64	320,64	641,27	320,64	320,64	641,27	100
3	Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по холодному водоснабжению	тыс.м3/час		0,12	0,12	0,24	0,00	0,00	0,00	
4	Подъем воды (РПВ) - всего:	тыс.руб.	2073,24	1383,78	1888,47	3272,26	1654,43	1654,43	3308,86	101,12
4.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	1966,74	1379,96	1884,65	3264,61	1650,60	1650,60	3301,21	101,12
4.1.1	затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс.руб.	65,31	185,80	185,80	371,59	185,80	185,80	371,59	100,00
4.1.2	расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	433,50	273,48	273,48	546,96	286,61	286,61	573,21	104,80
4.1.3	отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	131,50	83,19	83,19	166,39	87,13	87,13	174,26	104,73
4.1.4	амортизация основных средств производственного назначения	тыс.руб.	564,34	435,50	435,50	871,00	435,50	435,50	871,00	100,00
4.1.6	текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения,	тыс.руб.	16,00	25,76	25,76	51,53	27,00	27,00	54,00	104,80
4.1.9	цеховые расходы	тыс.руб.	756,08	376,22	880,92	1257,14	628,57	628,57	1257,14	100,00
4.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс.руб.	106,50	3,82	3,82	7,65	3,82	3,82	7,65	100,00
5	Очистка воды (РОВ) - всего:	тыс.руб.	1499,96	1426,70	1426,70	2853,41	1435,23	1435,23	2870,47	
5.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	1436,06	1424,41	1424,41	2848,82	1432,94	1432,94	2865,88	100,60
5.1.1	материалы (химические реагенты)	тыс.руб.								
5.1.2	затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс.руб.	158,62	451,22	451,22	902,44	451,22	451,22	902,44	100,00
5.1.3	расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	216,75	136,74	136,74	273,48	143,30	143,30	286,61	104,80

5.1.4	отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	65,75	41,60	41,60	83,19	43,56	43,56	87,13	104,73
5.1.5	амортизация основных средств производственного назначения	тыс.руб.	541,29	417,71	417,71	835,42	417,71	417,71	835,42	100,00
5.1.7	текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения,	тыс.руб.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5.1.9	цеховые расходы	тыс.руб.	453,65	377,14	377,14	754,29	377,14	377,14	754,29	100,00
5.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс.руб.	63,90	2,29	2,29	4,59	2,29	2,29	4,59	100,00
6	Транспортирование воды (РТВ) - всего:	тыс.руб.	1126,17	1054,61	1054,61	2109,23	1063,14	1063,14	2126,29	100,81
6.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	1083,57	1053,08	1053,08	2106,17	1061,62	1061,62	2123,23	100,81
6.1.1	затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс.руб.	115,07	327,32	327,32	654,64	327,32	327,32	654,64	100,00
6.1.2	расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	216,75	136,74	136,74	273,48	143,30	143,30	286,61	104,80
6.1.3	отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	65,75	41,60	41,60	83,19	43,56	43,56	87,13	104,73
6.1.4	амортизация основных средств производственного назначения	тыс.руб.	383,57	296,00	296,00	592,00	296,00	296,00	592,00	100,00
6.1.6	текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения,	тыс.руб.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
6.1.8	цеховые расходы	тыс.руб.	302,43	251,43	251,43	502,86	251,43	251,43	502,86	100,00
6.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс.руб.	42,60	1,53	1,53	3,06	1,53	1,53	3,06	100,00
7	Расходы на весь технологический процесс - всего:	тыс.руб.	4699,37	3865,10	4369,79	8234,89	4152,81	4152,81	8305,62	100,86
7.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	4486,37	3857,45	4362,14	8219,59	4145,16	4145,16	8290,32	100,86
7.1.2	затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс.руб.	339,00	964,33	964,33	1928,67	964,33	964,33	1928,67	100,00
7.1.3	расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	867,00	546,96	546,96	1093,92	573,21	573,21	1146,43	104,80
7.1.4	отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	263,00	166,39	166,39	332,77	174,26	174,26	348,51	104,73
7.1.5	амортизация основных средств производственного назначения	тыс.руб.	1489,20	1149,21	1149,21	2298,42	1149,21	1149,21	2298,42	100,00
7.1.7	текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения	тыс.руб.	16,00	25,76	25,76	51,53	27,00	27,00	54,00	104,80
7.1.10	цеховые расходы	тыс.руб.	1512,17	1004,80	1509,49	2514,28	1257,14	1257,14	2514,28	100,00
7.1.11	прочие прямые расходы	тыс.руб.								

7.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс.руб.	213,00	7,65	7,65	15,30	7,65	7,65	15,30	100,00
8	Валовая прибыль:	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
9	Убыток	тыс.руб.								
10	Внереализационные расходы	тыс.руб.								
11	Товарная продукция	тыс.руб.	4699,37	3865,10	4369,79	8234,89	4152,81	4152,81	8305,62	100,86
12	Среднеотпускной тариф	руб/м3	9,46	7,28	8,24	7,76	7,83	7,83	7,83	100,86
	Рост тарифов в отношении к 2013 году							100,0	100,9	

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

1. Затраты на покупную электрическую энергию.

Необходимое количество электроэнергии на 2014 год в размере 902,60 тыс. кВт.ч на сумму 1928,67 тыс.руб. принято на уровне утвержденных показателей 2013 года.

2. Фонд оплаты труда основного производственного персонала.

Госкомитетом затраты на оплату труда основного производственного персонала в количестве 4 единиц приняты в сумме 1146,43 тыс.руб. с ростом 4,8% в соответствии с прогнозом социально-экономического развития РФ на 2014 год.

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Подъем воды			
Оператор	2	23,88	573,12
Очистка воды			
Оператор	1	23,88	286,56
Транспортировка воды			
Оператор	1	23,88	286,56

3. Амортизация основных средств.

Расчёт амортизационных отчислений выполнен на основе данных бухгалтерского учёта. Планируемая сумма амортизационных отчислений составит 2298,42 тыс. руб. – на уровне утвержденных показателей 2013 года.

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

Расходы по данной статье учтены в соответствии с прогнозом социально-экономического развития РФ на 2014 год с ростом 4,8% в размере 54 тыс.руб.

5. Цеховые расходы.

Расходы по данной статье приняты в размере 2514,28 тыс.руб. на уровне утвержденных показателей 2013 года и включили в себя:

№ п/п	Статьи затрат	2014 год
1	ГСМ	0,12
2	Амортизация ОС цехового назначения	1 581,40
3	Затраты на ремонт цеховые	221,57
4	Электроэнергия на цеховые расходы	13,05
5	Охрана труда, в том числе спецжиры, спецодежда, профосмотры, моющие средства	1,06
6	Договорные услуги	696,03
7	Прочие цеховые расходы	1,06
Итого:		2514,28

«Договорные услуги» включили в себя затраты на оплату услуг:

- «ООО «Строительно-монтажное управление № 50» - работы по текущему ремонту и монтажу оборудования;

- ООО НПП «Казаньгеология» – работы по диагностике, ремонту водоподъемного оборудования и восстановлению артезианских скважин

6. Общеэксплуатационные расходы

Расходы по данной статье приняты в размере 15,3 тыс.руб. на уровне утвержденных показателей 2013 года.

Технологические и экономические показатели деятельности

Направление показателей	Наименование показателя	Ед. изм.	2012	2013	2014
Технологические показатели					
Потери	Уровень потерь	%	0	0	0
	Коэффициент потерь	куб.м/км	0	0	0
	Удельное водопотребление	м3/чел	0	0	0
Износ	Износ систем коммунальной инфраструктуры, в том числе:	%	0	0	0
	оборудование водозаборов	%	0	0	0
	оборудование системы очистки воды	%	0	0	0
	оборудование системы транспортирования воды	%	0	0	0
Сети водоснабжения	Удельный вес сетей, нуждающихся в замене	%	0	0	0
	Протяженность сетей, нуждающихся в замене	км	0	0	0
Экономические показатели					
Экономические показатели	Расходы на энергию в структуре себестоимости товара (услуги)	%	7,21	23,42	23,22
	Расходы на зарплату в структуре себестоимости товара (услуги)	%	18,45	13,28	13,80
	Доля амортизации в структуре себестоимости продукта	%	31,69	27,91	27,67
	Расходы на ремонт в структуре себестоимости товара (услуги)	%	0,34	27,91	0,65
Коэффициенты основных средств	Фондоотдача	Доли ед.	0,07	0,07	0,07
	Фондоемкость	Доли ед.	14,29	14,29	14,29
Коэффициенты использования трудовых ресурсов	Эффективность использования персонала (трудоемкость производства)	Км/чел	6,55	6,55	6,55
	Производительность труда	тыс.м3/ч.	265,29	265,29	265,29

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

Филиал ЗАО «Пивоварня Москва – Эфес» (без учета НДС)	Среднеотпускной тариф на питьевую воду (руб./куб.м)

	с 1 января до 30 июня	с 1 июля до 31 декабря
	7,83	7,83

Данный тариф согласован руководителем организации Филиал ЗАО «Пивоварня Москва – Эфес» и руководством муниципального образования г. Казани.

Соблюдая нормы действующего законодательства в области тарифного регулирования, в Госкомитет обратилась организация **ОАО «Славянка»** 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 2013 год ОАО «Славянка» 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. 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, договоры о подключении (технологическом присоединении), или реестр таких договоров - в случае если такие договоры утверждаются по единой форме, в том числе в соответствии с типовыми договорами, утверждаемыми Правительством Российской Федерации. В указанном реестре должны быть отражены сведения о лице, с которым заключен договор, предмете договора, дате заключения договора, сроке действия договора, объеме товаров (работ, услуг), реализуемых по договору;

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

Назначение уполномоченного по делу и открытие тарифного дела для ОАО «Славянка» выполнено в соответствии с приказом Госкомитета от 30.05.2013 № 146.

В соответствии с п. 24 Правил регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения выбор метода регулирования тарифов осуществляется органом регулирования тарифов в соответствии с Основами ценообразования и с учетом предложения регулируемой организации.

Для оценки экономической обоснованности затрат организации ОАО «Славянка» 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.

Основными видами деятельности ОАО «Славянка» являются управление недвижимым имуществом, эксплуатация жилого и нежилого фондов, в том числе эксплуатацию казарменно-жилищного фонда, эксплуатация

коммунальных сооружений и инженерных сетей, управление движимым имуществом, добыча, сбор, очистка и распределение воды, деятельность по работоспособности котельных и тепловых сетей, прочее.

Источником питьевой воды являются подземные источники. Кроме того, ОАО «Славянка» покупает воду у МУП «Водоканал».

Объем покупной воды, а также затраты, необходимые для процесса транспортировки воды по г. Казани учтены в тарифе на транспортировку холодной воды на 2014 год.

ОАО «Славянка» обслуживает потребителей в с.Усады Лаишевского муниципального района, п. Березовка, п.Каменка, п. Новый Высокогорского муниципального района, г. Зеленодольск, г. Казани. Организация применяет общую систему налогообложения.

Тариф на питьевую воду установлен постановлением от 29.06.2012 № 10-9/жкх в размере 18,90 руб./куб.м (без учета НДС).

Постановлением от 21.06.2013 № 10-23/кс срок действия указанного тарифа был продлен до 31.12.2013.

№ п/п	Наименование показателя	Ед.изм.	Утвержденный период	Прогноз организации на 2014	По итогам экспертизы Госкомитета	Отклонение от прогноза организации, %
1	Полезный отпуск воды	тыс. куб.м.	1858,450	638,949	136,808	21
2	Величина тарифа	руб./куб.м.	18,90	47,48	20,18	43
3	Товарная продукция	тыс.руб.	35116,08	30337,24	2761,16	9

Описание схемы транспортировки холодной воды ОАО «Славянка»

На балансе предприятия находятся 7 артезианских скважин в п. Аракчино (2 скважины), с. Усады Лаишевского муниципального района, п. Березовка, п. Каменка, п. Новый Высокогорского муниципального района, г. Казань. Общая протяженность водопроводных сетей составляет 9,235 км.

Анализ обоснованности расчета объема отпуска товаров, услуг

Показатели	Ед. изм.	Утвержденный период	2014 год	Отклонение, %
1. Поднято воды	тыс.куб.м	944,780	136,808	15
Расход воды на хозяйственные нужды предприятия	тыс.куб.м	0	0	
1.1 Получено воды со стороны		913,670	0	
2. Подано воды в сеть с учетом отпуска воды другим водопроводам	тыс.куб.м	1 858,450	136,808	7
2.1. Потери воды	тыс.куб.м	0	0	
	%			
Объем реализации воды		1 858,450	136,808	7
Расход воды на собственные нужды предприятия	тыс.куб.м	0		
2.3.2. Отпуск воды по категориям	тыс.куб.м	1 858,450	136,808	7

Показатели	Ед. изм.	Утвержденный период	2014 год	Отклонение, %
потребителей всего, в том числе:				
2.3.2.1 По группе потребителей «финансируемых из бюджета всех уровней»	тыс куб.м	1 644,670	82,285	5
2.3.2.1. По группе потребителей «Население»	тыс.куб.м	213,780	16,912	8
	%	12	12	
2.3.2.2. По группе потребителей «Прочие» всего, в том числе:	тыс.куб.м	0	37,612	

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

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

Объем реализованной воды на 2014 год составил 136,808 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 проведен в соответствии с разделом VI Основ ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения.

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	Базовый период 2012 год	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	да	
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ	x	x						
2	Реализовано воды, в том числе:	тыс. $м^3$	861,620	1858,450	638,949	68,404	68,404	136,808	7
2.3	объем воды, реализованной потребителям, в том числе:	тыс. $м^3$	861,620	1858,450	638,949	68,404	68,404	136,808	7
2.3.1	население	тыс. $м^3$	194,506	213,780	77,000	8,456	8,456	16,912	8
2.3.2	бюджетные организации	тыс. $м^3$	490,071	1644,670	435,800	41,142	41,142	82,285	5
2.3.3	прочие потребители	тыс. $м^3$	177,043	0,000	126,149	18,806	18,806	37,612	
3	Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по холодному водоснабжению	тыс.$м^3$/час	0,098	0,212	0,073			0,016	
4	Подъем воды (РПВ) - всего:	тыс.руб.	16272,37	24833,69	20861,09	785,64	938,65	1724,29	7
4.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	14990,32	20574,78	18946,30	785,64	938,65	1724,29	8
4.1.1	затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс.руб.	955,51	1943,07	925,31	73,59	193,31	266,90	14
4.1.2	расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	3293,24	1291,12	1872,96	524,06	549,22	1073,28	83
4.1.3	отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	994,56	387,34	565,63	158,27	165,86	324,13	84
4.1.4	амортизация основных средств производственного назначения	тыс.руб.	5,00	44,00	5,00	2,50	2,50	5,00	11
4.1.6	текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе	тыс.руб.	100,81	723,91	4656,34	8,25	8,65	16,90	2
4.1.7	оплата воды, полученной со стороны	тыс.руб.	9244,64	12234,04	7227,13	0,00	0,00	0,00	0
4.1.7.1	объем воды, полученной со стороны	тыс. $м^3$	726,29	913,67	524,47	0,74	0,74	1,48	0
4.1.8.1	объем неочищенной воды, транспортируемый сторонними организациями	тыс. $м^3$	726,29	913,67	524,47	0,74	0,74	1,48	0
4.1.9	цеховые расходы	тыс.руб.	396,55	3951,30	3693,94	2,94	3,09	6,03	0
4.1.10	прочие прямые расходы	тыс.руб.	0	0	0	16,02	16,02	32,04	
4.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс.руб.	1282,05	4258,92	1914,79	0	0	0	0
5	Очистка воды (РОВ) - всего:	тыс.руб.	4,97	0	4,61	2,25	2,36	4,61	
5.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	4,97	0	4,61	2,25	2,36	4,61	
5.1.1	материалы (химические реагенты)	тыс.руб.	4,97	0	4,61	2,25	2,36	4,61	
6	Транспортирование воды (РТВ) - всего:	тыс.руб.	7073,88	10282,39	9471,54	504,63	527,63	1032,26	10
6.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	6470,57	8268,97	8570,46	504,63	527,63	1032,26	12
6.1.1	затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс.руб.	2655,55	3103,92	967,18	16,36	17,54	33,89	1

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	Базовый период 2012 год	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, %
6.1.2	расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	2488,97	2450,04	1746,72	328,83	344,61	673,44	27
6.1.3	отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	751,67	735,01	527,51	99,31	104,07	203,38	28
6.1.4	амортизация основных средств производственного назначения	тыс.руб.	79,00	112,00	79,00	26,00	26,00	52,00	46
6.1.6	текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе	тыс.руб.	307,90	0	3511,73	25,21	26,42	51,63	
6.1.8	цеховые расходы	тыс.руб.	187,47	1867,99	1738,32	1,39	1,45	2,84	0
6.1.9	прочие прямые расходы	тыс.руб.	0	0	0	7,54	7,54	15,08	
6.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс.руб.	603,32	2013,42	901,08	0,00	0,00	0,00	0
7	Расходы на весь технологический процесс - всего:	тыс.руб.	23351,23	35116,08	30337,24	1292,52	1468,64	2761,16	8
7.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	21465,86	28843,74	27521,38	1292,52	1468,64	2761,16	10
7.1.1	материалы (химические реагенты)	тыс.руб.	4,97	0	4,61	2,25	2,36	4,61	
7.1.2	затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс.руб.	3611,07	5046,98	1892,49	89,95	210,85	300,80	6
7.1.3	расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	5782,22	3741,17	3619,68	852,89	893,83	1746,72	47
7.1.4	отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	1746,23	1122,35	1093,14	257,57	269,94	527,51	47
7.1.5	амортизация основных средств производственного назначения	тыс.руб.	84,00	156,00	84,00	28,50	28,50	57,00	37
7.1.7	текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения	тыс.руб.	408,71	723,91	8168,07	33,46	35,07	68,53	9
7.1.10	цеховые расходы	тыс.руб.	584,02	5819,29	5432,26	4,33	4,54	8,87	0,2
7.1.11	прочие прямые расходы	тыс.руб.	0	0	0	23,56	23,56	47,12	
7.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс.руб.	1885,37	6272,34	2816	0	0	0	0
8	Валовая прибыль:	тыс.руб.	0	0	0	0	0	0	
9	Убыток	тыс.руб.	7 066,62						
10	Товарная продукция	тыс.руб.	16284,61	35116,08	30337,24	1292,52	1468,64	2761,16	8
11	Среднеотпускной тариф	руб/м^3	18,90	18,90	47,48	18,90	21,47	20,18	107
	Рост тарифа	%		100,0	251,3	100,0	113,6	106,8	

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

1. Затраты на покупную электрическую энергию.

Организацией затраты на покупку электрической энергии заявлены в сумме 1892,49 тыс.руб. при объеме покупной электрической энергии 441,14 тыс.кВт.

Необходимое количество электроэнергии на 2014 год рассчитано на основе показателей установленной мощности оборудования на станциях, анализа фактического потребления электроэнергии за 2012 и 2013 годы, с учетом объемов поднятой воды.

Таким образом, затраты электрическую энергию в 2014 году составили 300,80 тыс.руб. при объеме – 65,07 тыс. кВт. (отклонение от прогноза организации составляет 1591,70 тыс.руб.)

2. Фонд оплаты труда основного производственного персонала

По экспертизе Госкомитета численность основного производственного персонала составила 8 человек с расходами на оплату труда в размере 1746,72 тыс.руб. (отклонение от плана организации – 1872,96 тыс.руб.):

Профессия	2014 год		
	Среднесписочная численность	Среднемесячная зарплата 1 чел	ФОТ на год
	чел.	тыс.руб.	тыс.руб.
Заняты в основном производстве (подъем воды)	5,00	х	1 073,28
Машинист насосной установки	4,00	16,66	799,68
Слесарь ремонтник	1,00	22,80	273,60
Заняты в основном производстве (транспортирование воды)	3,00	х	673,44
Машинист насосной установки	2,00	16,66	399,84
Слесарь ремонтник	1,00	22,80	273,60

3. Амортизация основных средств.

Расчёт амортизационных отчислений выполнен на основе данных бухгалтерского учёта.

Планируемая сумма амортизационных отчислений в 2014 году составит 57 тыс.руб. (отклонение от прогноза организации – 27 тыс.руб.).

На балансе организации числятся водонапорные башни, водопроводные сети, насосное оборудование, скважины.

4. Затраты на текущий и капитальный ремонт.

Расчёт указанных затрат проведен на основе планов по эксплуатации, текущему ремонту и обслуживанию оборудования подразделений, сетей водопровода.

Затраты по данной статье приняты в размере 68,53 тыс.руб. на основании фактических затрат на ремонт в 2012 году и с учетом индекса дефлятора, определенного Прогнозом социально-экономического развития РФ на 2014 год (отклонение от прогноза организации - 8099,54 тыс.руб.).

5. Цеховые расходы.

Цеховые расходы приняты в сумме 8,87 тыс.руб. (отклонение от плана организации – 5423,39 тыс.руб.):

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз организации	Расчет Госкомитета	Отклонение от прогноза организации, %
1	Заработная плата цехового персонала	904,80	0	0
2	Отчисления на социальное страхование от заработной платы цехового персонала	273,25	0	0
3	Электроэнергия на цеховые расходы	25,74	3,94	15
4	Расходы на АВР при наличии АДС	4 048,67	4,93	0,12
5	Охрана труда, в том числе спецжиры, спецодежда, профосмотры, моющие средства	179,80	0	0
Итого:		5 432,26	8,87	0,16

Расходы на аварийно-диспетчерскую службу не приняты Госкомитетом в связи с тем, что в ходе плановой проверки финансово-хозяйственной деятельности ОАО «Славянка», Госкомитетом было выявлено, что в 2012 году организацией не реализованы средства, учтенные в себестоимости тарифа на питьевую воду, на оплату труда аварийно-диспетчерской службы.

6. Прочие прямые расходы.

В данную статью вошли затраты на водный налог в размере 47,12 тыс.руб.

Технологические и экономические показатели деятельности ОАО «Славянка»:

Направление показателей	Наименование показателя	Ед. изм.	Утвержденный период	2014 год
Технологические показатели				
Потери	Уровень потерь	%	0	0
	Коэффициент потерь	куб.м/км	0	0
	Удельное водопотребление	куб.м/чел	57,22	10,61
Аварийность	Аварийность систем коммунальной инфраструктуры	ед./км	1,14	1,13
	Количество аварий на системах коммунальной инфраструктуры	ед.	30	20
Износ	Износ систем коммунальной инфраструктуры, в том числе:	%	78	82
	оборудование водозаборов	%	78	82
	оборудование системы очистки воды	%	0	0
	оборудование системы транспортирования воды	%	78	82
Сети водоснабжения	Удельный вес сетей, нуждающихся в замене	%	16	23
	Протяженность сетей, нуждающихся в замене	км	4,00	4,00

Производственные мощности	Уровень загрузки производственных мощностей	%	16	25
	оборудование водозаборов	%	20	15
	оборудование системы транспортирования воды	%	13	36
Удельный расход электрической энергии		кВт/куб.м.	0,001	0,001
Экономические показатели				
Экономические показатели	Расходы на энергию в структуре себестоимости товара (услуги)	%	14,37	10,89
	Расходы на зарплату в структуре себестоимости товара (услуги)	%	10,65	63,26
	Доля амортизации в структуре себестоимости продукта	%	0,44	2,06
	Расходы на ремонт в структуре себестоимости товара (услуги)	%	2,06	2,48
Коэффициенты использования трудовых ресурсов	Эффективность использования персонала (трудоемкость производства)	чел/км	0,6	0,48
	Производительность труда	тыс.куб.м/чел.	109	81

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

(без учета НДС)

Наименование организации	Тариф на питьевую воду (одноставочный) с 1 января по 30 июня	Тариф на питьевую воду (одноставочный) с 1 июля по 31 декабря
ОАО «Славянка» для потребителей Лаишевского, Высокогорского муниципальных районов, г. Зеленодольск, муниципального образования г. Казани	18,90	21,47

Данный тариф согласован руководителем организации ОАО «Славянка» и Исполнительным комитетом муниципального образования города Казань.

Лист согласования прилагается.

Согласно пункту 17 Правил регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 13.05.2013 № 406 в Госкомитет для установления тарифа на 2013 год **ОАО «Славянка»** были представлены следующие документы:

1. заявление об установлении тарифа **на водоотведение**, содержащее

сведения о регулируемой организации, направившей заявление об установлении тарифов;

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

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

заявленный уровень тарифа.

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

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

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

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

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

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

7. расчет размера тарифов;

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

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

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

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

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

Назначение уполномоченного по делу и открытие тарифного дела для ОАО «Славянка» выполнено в соответствии с приказом Госкомитета от 30.05.2013 № 146.

В соответствии с п. 24 Правил регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения выбор метода регулирования тарифов осуществляется органом регулирования тарифов в соответствии с Основами ценообразования и с учетом предложения регулируемой организации.

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

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

Справочная информация о деятельности регулируемой организации

Основными видами деятельности ОАО «Славянка» являются управление недвижимым имуществом, эксплуатация жилого и нежилого фондов, в том числе эксплуатацию казарменно-жилищного фонда, эксплуатация коммунальных сооружений и инженерных сетей, управление движимым имуществом, добыча, сбор, очистка и распределение воды, деятельность по работоспособности котельных и тепловых сетей, прочее.

Объем пропущенных сточных вод, транспортируемых в канализационные сети МУП «Водоканал», а также затраты, необходимые для процесса транспортировки сточных вод по г. Казани, учтены в тарифе на транспортировку сточных вод на 2014 год.

ОАО «Славянка» осуществляет услуги водоотведения в с.Усады Лаишевского муниципального района, п. Березовка, п.Каменка, п. Новый Высокогорского муниципального района, г. Зеленодольск, г. Казани Организация применяет общую систему налогообложения.

Тариф на водоотведение установлен постановлением от 29.06.2012 № 10-9/жкх в размере 10,62 руб./куб.м (без учета НДС).

Постановлением от 21.06.2013 № 10-23/кс срок действия указанного тарифа был продлен до 31.12.2013.

№ п/п	Наименование показателя	Ед.изм.	Утвержденный период	Прогноз организации на 2014	По итогам экспертизы Госкомитет	Отклонение от прогноза организации,

					а	%
1	Пропущено сточных вод	тыс. куб.м.	1694,500	590,063	93,129	16
2	Величина тарифа	руб./куб.м.	10,62	21,49	11,40	53
3	Товарная продукция	тыс.руб.	18001,95	12682,51	1061,23	8

Описание схемы водоотведения ОАО «Славянка»

Транспортирование канализационных стоков от потребителей происходит по безнапорным канализационным сетям, протяженностью 2,228 км.

Анализ обоснованности расчета объема отпуска товаров, услуг

Показатели	Единицы измерения	Утвержденный период	2014 год	Отклонение от плана организации,%
1. Принято сточных вод по категориям потребителей всего; в том числе:	тыс. куб. м	1694,5	93,129	5
1.1 По группе потребителей «финансируемых из бюджета всех уровней»	тыс. куб. м	1480,72	57,697	4
1.2 По группе потребителей «Население»	тыс. куб. м	213,78	6,217	3
	%	13	11	85
1.3 По группе потребителей «Прочие»	тыс. куб. м	0		
2. Передано сточных вод другим канализациям	тыс. куб. м	1694,5	29,215	2

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

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

Объем пропущенных сточных вод на 2014 год принят по фактическим показателям 2012 года и составил 93,129тыс.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 проведен в соответствии с разделом VI Основ ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения.

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	Базовый период 2012 год	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	да	
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ	x	x						
2	Пропущено сточных вод всего , в том числе:	тыс. $м^3$	813,654	1694,500	590,063	46,565	46,565	93,129	5
2.3	Объем реализации товаров и услуг потребителям, в том числе:	тыс. $м^3$	813,654	1694,500	590,063	46,56	46,56	93,13	5
2.3.1	население	тыс. $м^3$	195,436	213,780	77,700	3,11	3,11	6,22	3
2.3.2	бюджетные организации	тыс. $м^3$	489,179	1480,720	435,800	28,85	28,85	57,70	4
2.3.3	прочие потребители	тыс. $м^3$	129,039	0,000	76,563	14,61	14,61	29,22	
3	Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по водоотведению	тыс.$м^3$/час	0,093	0,193	0,067			0,011	5
4	Прием и транспортирование (перекачка) стоков (РПС) - всего	тыс.руб.	11545,39	18001,95	12682,51	494,69	566,54	1061,23	6
4.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	10589,57	16587,01	11457,85	494,69	566,54	1061,23	6
4.1.1	затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс.руб.	285,94	720,41	361,70	0	0	0	
4.1.2	расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	2143,80	2318,15	2259,57	379,95	435,13	815,08	35
4.1.3	отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	647,43	695,44	682,39	114,74	131,41	246,15	35
4.1.4	амортизация основных средств производственного назначения	тыс.руб.	0	18,23	0	0	0	0	
4.1.6	текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе	тыс.руб.	128,24	1027,10	671,86	0	0	0	
4.1.7	услуги по транспортированию стоков, оказываемые сторонними организациями	тыс.руб.	7027,00	9555,47	5603,77	0	0	0	
4.1.7.1	объем стоков, транспортируемый сторонними организациями	тыс. $м^3$	740,27	913,67	531,16	46,56	46,56	93,13	10
4.1.8	цеховые расходы	тыс.руб.	357,17	2252,21	1878,56	0	0	0	
4.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс.руб.	955,82	1414,95	1224,65	0	0	0	
5	Очистка стоков и утилизация сточной жидкости (РОС) - всего	тыс.руб.	0	0	0	0	0	0	
6	Утилизация осадка и его захоронение (РУО) - всего	тыс.руб.	0	0	0	0	0	0	
7	Расходы на весь технологический процесс - всего:	тыс.руб.	11545,39	18001,95	12682,51	494,69	566,54	1061,23	6
7.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	10589,57	16587,01	11457,85	494,69	566,54	1061,23	6
7.1.2	затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс.руб.	285,94	720,41	361,70	0	0	0	
7.1.3	расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	2143,80	2318,15	2259,57	379,95	435,13	815,08	35
7.1.4	отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	647,43	695,44	682,39	114,74	131,41	246,15	35
7.1.5	амортизация основных средств производственного назначения	тыс.руб.	0	18,23	0	0	0	0	

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	Базовый период 2012 год	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, %
7.1.7	текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения	тыс.руб.	128,24	1027,10	671,86	0	0	0	
7.1.8	услуги, оказываемые сторонними организациями, стоимость которых регулируется	тыс.руб.	7027,00	9555,47	5603,77	0	0	0	
7.1.9	цеховые расходы	тыс.руб.	357,17	2252,21	1878,56	0	0	0	
7.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс.руб.	955,82	1414,95	1224,65	0	0	0	
8	Валовая прибыль:	тыс.руб.	0	0	0	0	0	0	
9	Убыток	тыс.руб.	2530,30						
10	Товарная продукция	тыс.руб.	9015,09	18001,95	12682,51	494,69	566,54	1061,23	6
11	Среднеотпускной тариф	руб/м^3	11,08	10,62	21,49	10,62	12,17	11,40	107
	Рост тарифа	%				100,0	114,5	107,3	

Анализ экономической обоснованности расходов по отдельным статьям (группам расходов)

1. Фонд оплаты труда основного производственного персонала.

По экспертизе Госкомитета численность основного производственного персонала составила 3 человека с расходами на оплату труда в размере 815,08 тыс.руб. (отклонение от плана организации – 1444,50тыс.руб.):

Профессия	2014 год		
	Среднесписочная численность	Среднемесячная зарплата 1 чел	ФОТ на год
	чел.	тыс.руб.	тыс.руб.
Слесарь-ремонтник канализационного оборудования	3,00	22,64	815,08

Технологические и экономические показатели деятельности ОАО «Славянка»:

Направление показателей	Наименование показателя	Ед. изм.	2013	2014
Аварийность	Аварийность систем коммунальной инфраструктуры	ед./км	0,08	0,06
	Количество аварий на системах коммунальной инфраструктуры	ед.	2,00	1,00
Износ	Износ систем коммунальной инфраструктуры, в том числе:	%	86	88
	оборудование системы транспортировки стоков	%	86	88
Канализационные сети	Удельный вес сетей, нуждающихся в замене	%	10	11
	Протяженность сетей, нуждающихся в замене	км	2,42	2,00
Производственные мощности	Уровень загрузки оборудования	%	31	31
	транспортировки стоков	%	31	31
Экономические показатели	Расходы на энергию в структуре себестоимости товара (услуги)	%	4,00	0
	Расходы на зарплату в структуре себестоимости товара (услуги)	%	12,88	76,81
	Доля амортизации в структуре себестоимости продукта	%	0,10	0
	Расходы на ремонт в структуре себестоимости товара (услуги)	%	5,71	0
Коэффициенты использования трудовых ресурсов	Эффективность использования персонала (трудоемкость производства)	чел/км	0,36	1,35
	Производительность труда	тыс.куб.м/чел.	154	31,04

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

Наименование организации	Тариф на водоотведение вод (одноставочный)	Тариф на водоотведение (одноставочный) с 1

	с 1 января по 30 июня	июля по 31 декабря
ОАО «Славянка» для потребителей Лаишевского, Высокогорского муниципальных районов, г. Зеленодольск, муниципального образования г. Казани (без учета НДС)	10,62	12,17
Потребители Лаишевского, Высокогорского муниципальных районов, г. Зеленодольска, муниципального образования г. Казани в жилищном секторе (тарифы указываются с НДС)	12,53	14,36

Данный тариф согласован руководителем ОАО «Славянка» и Исполнительным комитетом муниципального образования города Казань.

Согласно пункту 17 Правил регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 13.05.2013 № 406 в Госкомитет для установления тарифа на 2013 год **ОАО «Славянка»** 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 договоров о реализации товаров (работ, услуг), являющихся результатом осуществления регулируемой деятельности (в том числе договоры водоснабжения, водоотведения, договоры о подключении (технологическом присоединении), или реестр таких договоров - в случае если такие договоры утверждаются по единой форме, в том числе в соответствии с типовыми договорами, утверждаемыми Правительством Российской Федерации. В указанном реестре должны быть отражены сведения о лице, с которым заключен договор, предмете договора, дате заключения договора, сроке действия договора, объеме товаров (работ, услуг), реализуемых по договору;

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

Назначение уполномоченного по делу и открытие тарифного дела для ОАО «Славянка» выполнено в соответствии с приказом Госкомитета от 30.05.2013 № 146.

Согласно п.2 ст.6 Федерального закона от 07.12.2011 № 416-ФЗ «О водоснабжении и водоотведении» органам местного самоуправления поселений, городских округов для каждой централизованной системы холодного водоснабжения и (или) водоотведения необходимо определить гарантирующую организацию и установить зоны ее деятельности.

Постановлением Исполнительного комитета муниципального образования г. Казани от 2.04.2013 № 3566 гарантирующей организацией в сфере холодного водоснабжения и водоотведения на территории муниципального образования г. Казани определено МУП «Водоканал».

В соответствии с п.5 постановления Правительства Российской Федерации от 13.05.2013 № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения» после определения органами местного самоуправления поселений и (или) городских округов гарантирующей организации в сфере водоотведения орган регулирования тарифов начиная с очередного периода регулирования устанавливает:

а) для гарантирующей организации - тарифы на питьевую воду (питьевое водоснабжение), на техническую воду и тарифы на подключение (технологическое присоединение) к централизованной системе холодного водоснабжения, а также тарифы для отдельных регулируемых видов деятельности в случае, если гарантирующая организация оказывает абонентам отдельные виды услуг, предусмотренные пунктом 4 настоящего документа;

б) для иных регулируемых организаций - тарифы на транспортировку холодной воды, тарифы на подключение (технологическое присоединение) к централизованной системе холодного водоснабжения, а также тарифы на питьевую воду и (или) на техническую воду в случае, если регулируемая организация осуществляет забор (подъем) воды и (или) водоподготовку.

В соответствии с п. 24 Правил регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения выбор метода регулирования тарифов осуществляется органом регулирования тарифов в соответствии с Основами ценообразования и с учетом предложения регулируемой организации.

Для оценки экономической обоснованности затрат организации ОАО «Славянка» 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.

Основными видами деятельности ОАО «Славянка» являются управление недвижимым имуществом, эксплуатация жилого и нежилого фондов, в том числе эксплуатацию казарменно-жилищного фонда, эксплуатация коммунальных сооружений и инженерных сетей, управление движимым имуществом, добыча, сбор, очистка и распределение воды, деятельность по работоспособности котельных и тепловых сетей, прочее.

Источником питьевой воды являются подземные источники, а также ОАО «Славянка» покупает воду у МУП «Водоканал».

В соответствии с п.1 ст. 11 Федерального закона от 07.12.2011 № 416-ФЗ «О водоснабжении и водоотведении» организации, эксплуатирующие отдельные объекты централизованных систем горячего водоснабжения, холодного водоснабжения и (или) водоотведения, заключают договоры по водоподготовке, по приготовлению горячей воды, по транспортировке воды

(горячей воды), по транспортировке сточных вод, по очистке сточных вод, по обращению с осадком сточных вод и (или) иные договоры, необходимые для обеспечения горячего водоснабжения, холодного водоснабжения и (или) водоотведения.

В связи с изложенным, при рассмотрении обоснованности расчета финансовых потребностей, необходимых для реализации производственной программы на 2014 год, Госкомитетом были рассчитаны тарифы для ОАО «Славянка» отдельно на транспортировку холодной воды и питьевую воду.

ОАО «Славянка» осуществляет транспортировку холодной воды в г. Казани. Тариф на питьевую воду установлен постановлением от 29.06.2012 № 10-9/жкх в размере 18,90 руб./куб.м (без учета НДС).

Постановлением от 21.06.2013 № 10-23/кс срок действия указанного тарифа был продлен до 31.12.2013.

№ п/п	Наименование показателя	Ед.изм.	Утвержденный период	Прогноз организации на 2014	По итогам экспертизы Госкомитета	Отклонение от прогноза организации, %
1	Полезный отпуск воды	тыс. куб.м.	1858,450	638,949	724,812	113
2	Величина тарифа	руб./куб.м.	18,90	47,48	8,86	17
3	Товарная продукция	тыс.руб.	35116,08	30337,24	6419,95	21

Описание схемы транспортировки холодной воды ОАО «Славянка».

Организация осуществляет транспортировку воды в г. Казани, по водопроводным сетям, протяженностью 18,71 км.

Анализ обоснованности расчета объема отпуска товаров, услуг

Показатели	Ед. изм.	2014 год
1. Получено воды со стороны	тыс.куб.м	724,812
2. Подано воды в сеть	тыс.куб.м	724,812
2.1. Потери воды	тыс.куб.м	0
	%	
2.2 Расход воды на технологические нужды	тыс.куб.м	0
2.3 Объем реализации воды	тыс.куб.м	724,812
2.4 Расход воды на собственные нужды предприятия	тыс.куб.м	0
2.5 Полезный отпуск воды	тыс.куб.м	724,812

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

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

Объем реализованной воды на 2014 год составил 724,812 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 проведен в соответствии с разделом VI Основ ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения.

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	Базовый период 2012 год	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	да	
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ	x	x						
2.3	Объем реализованной воды:	тыс. $м^3$	861,620	1858,450	638,949	362,406	362,406	724,812	39
3	Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по холодному водоснабжению	тыс.$м^3$/час	0,098	0,212	0,073			0,083	
4	Подъем воды (РПВ) - всего:	тыс.руб.	16272,37	24833,69	20861,09	0	0	0	0
4.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	14990,32	20574,78	18946,30	0	0	0	0
4.1.1	затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс.руб.	955,51	1943,07	925,31	0	0	0	0
4.1.2	расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	3293,24	1291,12	1872,96	0	0	0	0
4.1.3	отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	994,56	387,34	565,63	0	0	0	0
4.1.4	амортизация основных средств производственного назначения	тыс.руб.	5,00	44,00	5,00	0	0	0	0
4.1.6	текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе	тыс.руб.	100,81	723,91	4656,34	0	0	0	0
4.1.7	оплата воды, полученной со стороны	тыс.руб.	9244,64	12234,04	7227,13	0	0	0	0
4.1.7.1	объем воды, полученной со стороны	тыс. $м^3$	726,29	913,67	524,47	362,41	362,41	724,81	79
4.1.8.1	объем неочищенной воды, транспортируемый сторонними организациями	тыс. $м^3$	726,29	913,67	524,47	362,41	362,41	724,81	79
4.1.9	цеховые расходы	тыс.руб.	396,55	3951,30	3693,94	0	0	0	0
4.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс.руб.	1282,05	4258,92	1914,79	0	0	0	0
5	Очистка воды (РОВ) - всего:	тыс.руб.	4,97	0	4,61	0	0	0	
5.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	4,97	0	4,61	0	0	0	
5.1.1	материалы (химические реагенты)	тыс.руб.	4,97	0	4,61				
6	Транспортирование воды (РТВ) - всего:	тыс.руб.	7073,88	10282,39	9471,54	3209,97	3209,97	6419,95	62
6.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	6470,57	8268,97	8570,46	2103,02	2103,02	4206,03	51
6.1.1	затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс.руб.	2655,55	3103,92	967,18	348,68	348,68	697,36	22
6.1.2	расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	2488,97	2450,04	1746,72	1030,23	1030,23	2060,45	84
6.1.3	отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	751,67	735,01	527,51	311,13	311,13	622,26	85
6.1.4	амортизация основных средств производственного назначения	тыс.руб.	79,00	112,00	79,00	13,50	13,50	27,00	24
6.1.6	текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе	тыс.руб.	307,90	0	3511,73	179,90	179,90	359,80	
6.1.8	цеховые расходы	тыс.руб.	187,47	1867,99	1738,32	219,58	219,58	439,17	24
6.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс.руб.	603,32	2013,42	901,08	1106,96	1106,96	2213,91	110
7	Расходы на весь технологический процесс - всего:	тыс.руб.	23351,23	35116,08	30337,24	3209,97	3209,97	6419,95	18
7.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	21465,86	28843,74	27521,38	2103,02	2103,02	4206,03	15
7.1.1	материалы (химические реагенты)	тыс.руб.	4,97	0	4,61	0	0	0	

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	Базовый период 2012 год	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.	3611,07	5046,98	1892,49	348,68	348,68	697,36	14
7.1.3	расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	5782,22	3741,17	3619,68	1030,23	1030,23	2060,45	55
7.1.4	отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	1746,23	1122,35	1093,14	311,13	311,13	622,26	55
7.1.5	амортизация основных средств производственного назначения	тыс.руб.	84,00	156,00	84,00	13,50	13,50	27,00	17
7.1.7	текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения	тыс.руб.	408,71	723,91	8168,07	179,90	179,90	359,80	50
7.1.10	цеховые расходы	тыс.руб.	584,02	5819,29	5432,26	219,58	219,58	439,17	7,5
7.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс.руб.	1885,37	6272,34	2815,86	1106,96	1106,96	2213,91	35
8	Валовая прибыль:	тыс.руб.	0	0	0	0	0	0	
9	Убыток	тыс.руб.	7 066,62						
10	Товарная продукция	тыс.руб.	16284,61	35116,08	30337,24	3209,97	3209,97	6419,95	18
11	Среднеотпускной тариф	руб/м^3	18,90	18,90	47,48	8,86	8,86	8,86	47
16.4	другие водопроводы	руб/м^3							
	Рост тарифа	%		100,0	251,3	46,9	100,0	46,9	

Анализ экономической обоснованности расходов по отдельным статьям (группам расходов)

1. Затраты на покупную электрическую энергию.

Организацией затраты на покупку электрической энергии заявлены в сумме 1892,49 тыс.руб. при объеме покупной электрической энергии 441,14 тыс.кВт.

Необходимое количество электроэнергии на 2014 год рассчитано на основе показателей установленной мощности оборудования на станциях, анализа фактического потребления электроэнергии за 2012 и 2013 годы, с учетом объемов транспортируемой воды.

Таким образом, затраты электрическую энергию в 2014 году составили 697,36 тыс.руб. при объеме – 162,56 тыс. кВт. (отклонение от прогноза организации составляет 1195,13 тыс.руб.)

2. Фонд оплаты труда основного производственного персонала.

По экспертизе Госкомитета численность основного производственного персонала составила 13 человек с расходами на оплату труда в размере 2 060,45 тыс.руб. (отклонение от плана организации – 1195,13 тыс.руб.):

Профессия	2014 год		
	Среднесписочная численность	Среднемесячная зарплата 1 чел	ФОТ на год
	чел.	тыс.руб.	тыс.руб.
Заняты в основном производстве (транспортирование воды)	9,00	х	2 060,45
Электрогазосварщик	1,00	22,42	269,00
Машинист насосной установки	7,00	18,58	1 560,81
Слесарь-ремонтник канализационного оборудования	1,00	19,22	230,64

При расчете Госкомитета должности машиниста насосной установки (6 шт.ед.), слесаря-ремонтника (2 шт.ед.) учтены в тарифе ОАО «Славянка» на питьевую воду.

4. Амортизация основных средств.

Расчёт амортизационных отчислений выполнен на основе данных бухгалтерского учёта.

Планируемая сумма амортизационных отчислений в 2014 году составит 27 тыс.руб. На балансе организации числятся водопроводные сети.

4. Затраты на текущий и капитальный ремонт.

Расчёт указанных затрат проведен на основе планов по эксплуатации, текущему ремонту и обслуживанию оборудования подразделений, сетей водопровода.

Затраты по данной статье приняты в размере 359,80 тыс.руб. на основании фактических затрат на ремонт в 2012 году и с учетом индекса дефлятора, определенного Прогнозом социально-экономического развития РФ на 2014 год.

5. Цеховые расходы.

Цеховые расходы приняты в сумме 439,17 тыс.руб. (отклонение от плана организации – 4993,09 тыс.руб.):

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз организации	Расчет Госкомитета	Отклонение от прогноза организации, %
1	Заработная плата цехового персонала	904,80	300,82	33
2	Отчисления на социальное страхование от заработной платы цехового персонала	273,25	90,85	33
3	Электроэнергия на цеховые расходы	25,74	21,62	84
4	Расходы на АВР при наличии АДС	4 048,67	0,00	0
5	Охрана труда, в том числе спецжиры, спецодежда, профосмотры, моющие средства	179,80	25,88	14
Итого:		5 432,26	439,17	8

Расходы на аварийно-диспетчерскую службу не приняты Госкомитетом в связи с тем, что в ходе плановой проверки финансово-хозяйственной деятельности ОАО «Славянка», Госкомитетом было выявлено, что в 2012 году организацией не реализованы средства, учтенные в себестоимости тарифа на питьевую воду, на оплату труда аварийно-диспетчерской службы.

Заработная плата цехового персонала:

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Мастер	1	25,07	300,82

7. Общеэксплуатационные расходы.

Общеэксплуатационные расходы приняты в размере 2213,91 тыс.руб. (отклонение от прогноза организации – 601,95 тыс.руб.):

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз организации	Расчет Госкомитета	Отклонение от прогноза организации,%
1	Заработная плата АУП	1 466,40	1 466,40	100
2	Отчисления на социальное страхование от заработной платы АУП	442,85	442,85	100
3	Электроэнергия на общеэксплуатационные расходы	60,06	60,06	100
4	Транспортные расходы	1,10	1,10	100
5	Услуги банка	56,00	56,00	100
6	Представительские расходы	20,00	20,00	100
7	Подготовка кадров	12,00	12,00	100
8	Услуги связи (телефон, интернет, сотовая связь)	70,00	70,00	100
9	Канц. товары и почтово-телеграф. расходы	70,00	70,00	100
10	Услуги договорные (юридические, консультационные,…)	10,00	10,00	100
11	Налоги и платежи, относимые на себестоимость	31,93	5,50	17
12	Расходы АУП Центрального офиса и Региона	575,52	0	0
Итого:		2 815,86	2213,91	79

При расчете Госкомитета из данной статьи исключены затраты на расходы АУП Центрального офиса и региона, «налоги и платежи, относимые на себестоимость» снижены на величину водного налога, который учтен в тарифе для ОАО «Славянка» на питьевую воду.

Заработная плата АУП:

Профессия	2014 год		
	Среднесписочная численность	Среднемесячная зарплата 1 чел	ФОТ на год
	чел.	тыс.руб.	тыс.руб.
Работники предприятия по всем видам деятельности, относящиеся к общехозяйственным расходам:	3,54	х	1 466,40
Директор	0,10	53,00	63,60
Главный инженер	0,10	47,00	56,40
Уборщик служебных помещений	0,10	10,20	12,24
Секретарь	0,10	17,10	20,52
Главный юрисконсульт	0,10	31,50	37,80
Главный специалист по работе с персоналом	0,10	31,00	37,20
Главный бухгалтер	0,10	53,00	63,60
Бухгалтер	0,20	18,00	43,20
Ведущий инженер охраны труда	0,20	32,00	76,80
Главный специалист	0,20	32,00	76,80
Начальник отдела	0,20	47,00	112,80
Ведущий специалист	0,10	32,00	38,40
Главный специалист	0,30	32,00	115,20
Главный специалист	0,10	32,00	38,40
Начальник отдела	0,38	47,00	214,32
Главный специалист группы оплаты и организации труда	0,20	33,10	79,44
Системный администратор	0,36	31,00	133,92
Начальник РЭР № 1	0,40	40,70	195,36
Начальник склада	0,20	21,00	50,40

Технологические и экономические показатели деятельности ОАО «Славянка»:

Направление показателей	Наименование показателя	Ед. изм.	Утвержденный период	2014 год
Технологические показатели				
Потери	Уровень потерь	%	0	0
	Коэффициент потерь	куб.м/км	0	0
	Удельное водопотребление	куб.м/чел	0	0
Аварийность	Аварийность систем коммунальной инфраструктуры	ед./км	1,14	1,13
	Количество аварий на системах коммунальной инфраструктуры	ед.	30	20
Износ	Износ систем коммунальной инфраструктуры, в том числе:	%	78	82
	оборудование водозаборов	%	78	82
	оборудование системы очистки воды	%	0	0

	оборудование системы транспортирования воды	%	78	82
Сети водоснабжения	Удельный вес сетей, нуждающихся в замене	%	16	23
	Протяженность сетей, нуждающихся в замене	км	4,00	4,00
Производственные мощности	Уровень загрузки производственных мощностей	%	16	25
	оборудование водозаборов	%	20	15
	оборудование системы транспортирования воды	%	13	36
Удельный расход электрической энергии		кВт/куб.м.	0,001	0
Экономические показатели				
Экономические показатели	Расходы на энергию в структуре себестоимости товара (услуги)	%	14,37	10,86
	Расходы на зарплату в структуре себестоимости товара (услуги)	%	10,65	32,09
	Доля амортизации в структуре себестоимости продукта	%	0,44	0,42
	Расходы на ремонт в структуре себестоимости товара (услуги)	%	2,06	5,60
Коэффициенты использования трудовых ресурсов	Эффективность использования персонала (трудоемкость производства)	чел/км	0,6	0,48
	Производительность труда	тыс.куб.м/чел.	109	81

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
ОАО «Славянка» муниципального образования г. Казани	8,86	8,86

Данный тариф согласован руководителем организации ОАО «Славянка» и Исполнительным комитетом муниципального образования города Казань.

Согласно пункту 17 Правил регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 13.05.2013 № 406 в Госкомитет для установления тарифа на 2013 год **ОАО «Славянка»** были представлены следующие документы:

1. заявление об установлении тарифа **на транспортировку сточных вод,** содержащее

сведения о регулируемой организации, направившей заявление об установлении тарифов;

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

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

заявленный уровень тарифа.

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

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

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

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

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

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

7. расчет размера тарифов;

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

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

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

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

Назначение уполномоченного по делу и открытие тарифного дела для ОАО «Славянка» выполнено в соответствии с приказом Госкомитета от 30.05.2013 № 146.

Согласно п.2 ст.6 Федерального закона от 07.12.2011 № 416-ФЗ «О водоснабжении и водоотведении» органам местного самоуправления поселений, городских округов для каждой централизованной системы холодного водоснабжения и (или) водоотведения необходимо определить гарантирующую организацию и установить зоны ее деятельности.

Согласно постановлению Исполнительного комитета муниципального образования г. Казани от 2.04.2013 № 3566 гарантирующей организацией в сфере холодного водоснабжения и водоотведения на территории муниципального образования г. Казани определено МУП «Водоканал».

Согласно п.6 постановления Правительства Российской Федерации от 13.05.2013 № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения» после определения органами местного самоуправления поселений и (или) городских округов гарантирующей организации в сфере водоотведения орган регулирования тарифов начиная с очередного периода регулирования устанавливает:

а) для гарантирующей организации - тарифы на водоотведение и на подключение (технологическое присоединение) к централизованной системе водоотведения;

б) для иных регулируемых организаций - тарифы на транспортировку сточных вод, тарифы на подключение (технологическое присоединение) к централизованной системе водоотведения, а также тарифы на водоотведение в случае, если регулируемая организация осуществляет очистку сточных вод и (или) обращение с осадком сточных вод.

В соответствии с п. 24 Правил регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения выбор метода регулирования тарифов осуществляется органом регулирования тарифов в соответствии с Основами ценообразования и с учетом предложения регулируемой организации.

Для оценки экономической обоснованности затрат организации ОАО «Славянка» 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.

Справочная информация о деятельности регулируемой организации

Основными видами деятельности ОАО «Славянка» являются управление недвижимым имуществом, эксплуатация жилого и нежилого фондов, в том числе эксплуатацию казарменно-жилищного фонда, эксплуатация коммунальных сооружений и инженерных сетей, управление движимым имуществом, добыча, сбор, очистка и распределение воды, деятельность по работоспособности котельных и тепловых сетей, прочее.

В соответствии с п.1 ст. 11 Федерального закона от 07.12.2011 № 416-ФЗ «О водоснабжении и водоотведении» организации, эксплуатирующие отдельные объекты централизованных систем горячего водоснабжения, холодного водоснабжения и (или) водоотведения, заключают договоры по водоподготовке, по приготовлению горячей воды, по транспортировке воды (горячей воды), по транспортировке сточных вод, по очистке сточных вод, по обращению с осадком сточных вод и (или) иные договоры, необходимые для обеспечения горячего водоснабжения, холодного водоснабжения и (или) водоотведения.

В связи с изложенным, при рассмотрении обоснованности расчета финансовых потребностей, необходимых для реализации производственной программы на 2014 год, Госкомитетом были рассчитаны тарифы для ОАО «Славянка» отдельно на транспортировку сточных вод и водоотведение.

ОАО «Славянка» осуществляет транспортировку сточных вод в г. Казани. Тариф на водоотведение установлен постановлением от 29.06.2012 № 10-9/жкх в размере 10,62 руб./куб.м (без учета НДС).

Постановлением от 21.06.2013 № 10-23/кс срок действия указанного тарифа был продлен до 31.12.2013.

№ п/п	Наименование показателя	Ед.изм.	Утвержденный период	Прогноз организации на 2014	По итогам экспертизы Госкомитета	Отклонение от прогноза организации, %
1	Пропущено сточных вод	тыс. куб.м.	1694,500	590,063	724,8	123
2	Величина тарифа	руб./куб.м.	10,62	21,49	5,64	36
3	Товарная продукция	тыс.руб.	18001,95	12682,51	4087,07	22

Описание схемы транспортировки сточных вод ОАО «Славянка».

Организация осуществляет транспортировку сточных вод в г. Казани, по канализационным сетям, протяженностью 22,717 км.

Анализ обоснованности расчета объема отпуска товаров, услуг

Показатели	Единицы измерения	Утвержденный период	2014 год	Отклонение от предыдущего периода, %
Пропущено сточных вод, всего	тыс. куб. м	1694,5	724,812	42
Технологические нужды предприятия	тыс. куб. м	0	0	
Объем реализации (пропущено) сточных вод, всего	тыс. куб. м	1480,72	724,812	42

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

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

Объем пропущенных сточных вод на 2014 год составил 724,812 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 проведен в соответствии с разделом VI Основ ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения.

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	Базовый период 2012 год	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	да	
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ	x	x						
2	Пропущено сточных вод всего , в том числе:	тыс. $м^3$	813,65	1694,500	590,063	362,406	362,406	724,812	43
2.3	Объем реализации товаров и услуг потребителям, в том числе:	тыс. $м^3$	813,65	1694,500	590,063	362,406	362,406	724,812	43
2.3.1	население	тыс. $м^3$	195,44	213,780	77,700	88,778	88,778	177,557	83
2.3.2	бюджетные организации	тыс. $м^3$	489,18	1480,720	435,800	203,927	203,927	407,854	28
2.3.3	прочие потребители	тыс. $м^3$	129,04	0	76,563	69,701	69,701	139,402	
3	Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по водоотведению	тыс.$м^3$/час	0,093	0,193	0,07			0,083	43
4	Прием и транспортирование (перекачка) стоков (РПС) - всего	тыс.руб.	11545,39	18001,95	12682,51	2043,53	2043,53	4087,07	23
4.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	10589,57	16587,01	11457,85	1543,83	1543,83	3087,66	19
4.1.1	затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс.руб.	285,94	720,41	361,70	224,45	224,45	448,91	62
4.1.2	расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	2143,80	2318,15	2259,57	820,45	820,45	1640,90	71
4.1.3	отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	647,43	695,44	682,39	247,78	247,78	495,55	71
4.1.4	амортизация основных средств производственного назначения	тыс.руб.	0	18,23	0	0	0	0	
4.1.6	текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе	тыс.руб.	128,24	1027,10	671,86	67,20	67,20	134,40	13
4.1.7	услуги по транспортированию стоков, оказываемые сторонними организациями	тыс.руб.	7027,00	9555,47	5603,77	0	0	0	
4.1.7.1	объем стоков, транспортируемый сторонними организациями	тыс. $м^3$	740,27	913,67	531,16	369,07	369,07	738,14	81
4.1.8	цеховые расходы	тыс.руб.	357,17	2252,21	1878,56	183,95	183,95	367,91	16
4.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс.руб.	955,82	1414,95	1224,65	499,70	499,70	999,40	71
5	Очистка стоков и утилизация сточной жидкости (РОС) - всего	тыс.руб.	0	0	0	0	0	0	
6	Утилизация осадка и его захоронение (РУО) - всего	тыс.руб.	0	0	0	0	0	0	
7	Расходы на весь технологический процесс - всего:	тыс.руб.	11545,39	18001,95	12682,51	2043,53	2043,53	4087,07	23
7.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	10589,57	16587,01	11457,85	1543,83	1543,83	3087,66	19
7.1.1	материалы (химические реагенты)	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
7.1.2	затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс.руб.	285,94	720,41	361,70	224,45	224,45	448,91	62
7.1.3	расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	2143,80	2318,15	2259,57	820,45	820,45	1640,90	71
7.1.4	отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	647,43	695,44	682,39	247,78	247,78	495,55	71
7.1.5	амортизация основных средств производственного	тыс.руб.	0	18,23	0	0	0	0	

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	Базовый период 2012 год	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, %
	назначения								
7.1.7	текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения	тыс.руб.	128,24	1027,10	671,86	67,20	67,20	134,40	13
7.1.8	услуги, оказываемые сторонними организациями, стоимость которых регулируется	тыс.руб.	7027,00	9555,47	5603,77	0	0	0	
7.1.9	цеховые расходы	тыс.руб.	357,17	2252,21	1878,56	183,95	183,95	367,91	16
7.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс.руб.	955,82	1414,95	1224,65	499,70	499,70	999,40	71
8	Валовая прибыль:	тыс.руб.	0	0	0	0	0	0	
9	Убыток	тыс.руб.	2530,30						
11	Товарная продукция	тыс.руб.	9015,09	18001,95	12682,51	2043,53	2043,53	4087,07	23
14	Среднеотпускной тариф	руб/м^3	11,08	10,62	21,49	5,64	5,64	5,64	53
	Рост тарифа	%				53,08	100	53,08	

Анализ экономической обоснованности расходов по отдельным статьям (группам расходов)

1. Затраты на покупную электрическую энергию.

Организацией прогнозировалось снижение объема пропущенных сточных вод до 590,06 тыс.куб.м.

При расчете Госкомитета объем пропущенных сточных вод принят по фактически показателям 2012 года в размере 724,812 тыс.куб.м.

Таким образом, затраты на покупку электрической энергии при расчете Госкомитета превысили план организации и составили 448,91 тыс.руб. при объеме – 102,57 тыс.кВт. (отклонение от прогноза организации составляет 1195,13 тыс.руб.)

2. Фонд оплаты труда основного производственного персонала.

По экспертизе Госкомитета численность основного производственного персонала составила 8,25 штатных единиц с расходами на оплату труда в размере 1640,90 тыс.руб. (отклонение от плана организации – 618,68 тыс.руб.):

Профессия	2014 год		
	Среднесписочная численность	Среднемесячная зарплата 1 чел	ФОТ на год
	чел.	тыс.руб.	тыс.руб.
Заняты в основном производстве (прием и транспортирование (перекачка) стоков)	8,25	х	1 640,90
Машинист насосной установки	5,00	16,83	1 009,66
Слесарь-ремонтник канализационного оборудования	1,00	22,64	271,69
Оператор на решетках	2,25	13,32	359,54

4. Амортизация основных средств.

В 2014 году амортизационные отчисления организацией не запланированы, т.к. имущество, находящееся на балансе организации и задействованное в процессе транспортировки сточных вод самортизировано.

4. Затраты на текущий и капитальный ремонт.

Расчёт указанных затрат проведен на основе планов по эксплуатации, текущему ремонту и обслуживанию оборудования подразделений, канализационных сетей.

Затраты по данной статье приняты в размере 134,40 тыс.руб. на основании фактических затрат на ремонт в 2012 году и с учетом индекса дефлятора, определенного Прогнозом социально-экономического развития РФ на 2014 год (отклонение от прогноза организации - 537,46 тыс.руб.).

5. Цеховые расходы.

Цеховые расходы приняты в сумме 367,91 тыс.руб. (отклонение от плана организации – 1510,65 тыс.руб.):

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз организации	Расчет Госкомитета	Отклонение от прогноза организации, %
1	Заработная плата цехового персонала	269,92	268,39	99
2	Отчисления на социальное страхование от заработной платы цехового персонала	81,52	81,05	99

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз организации	Расчет Госкомитета	Отклонение от прогноза организации, %
3	Электроэнергия на цеховые расходы	8,12	7,88	97
4	Расходы на АВР при наличии АДС	1 504,00	0,00	0
5	Охрана труда, в том числе спецжиры, спецодежда, профосмотры, моющие средства	15,00	10,58	71
	Итого	1878,56	367,91	20

Расходы на аварийно-диспетчерскую службу не приняты Госкомитетом в связи с тем, что в ходе плановой проверки финансово-хозяйственной деятельности ОАО «Славянка», Госкомитетом было выявлено, что в 2012 году организацией не реализованы средства, учтенные в себестоимости тарифа на питьевую воду, на оплату труда аварийно-диспетчерской службы.

Заработная плата цехового персонала:

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Мастер	1	22,37	268,39

7. Общеэксплуатационные расходы.

Общеэксплуатационные расходы приняты в размере 999,40тыс.руб. (отклонение от прогноза организации – 225,25 тыс.руб.):

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз организации	Расчет Госкомитета	Отклонение от прогноза организации,%
1	Заработная плата АУП	564,19	560,98	99
2	Отчисления на социальное страхование от заработной платы АУП	170,38	169,41	99
3	Электроэнергия на общеэксплуатационные расходы	36,08	35,01	97
4	Транспортные расходы	1,00	1,00	100
5	Услуги банка	35,00	35,00	100
6	Подготовка кадров	5,00	5,00	100
7	Услуги связи (телефон, интернет, сотовая связь)	50,00	50,00	100
8	Канц. товары и почтово-телеграф. расходы	50,00	50,00	100
9	Услуги договорные (юридические, консультационные,…)	5,00	5,00	100
10	Хоз. инвентарь, хоз. товары	60,00	60,00	100
11	Командировочные расходы, проезд, проживание, суточные	28,00	28,00	100
12	Общеэксплуатационные расходы центрального офиса и регионального филиала	220,00	0	0
Итого:		1 224,65	999,40	82

При расчете Госкомитета из данной статьи исключены затраты на Общеэксплуатационные расходы центрального офиса и регионального филиала.

Заработная плата АУП:

Профессия	2014 год		
	Среднесписочная численность	Среднемесячная зарплата 1 чел	ФОТ на год
	чел	Тыс. руб.	Тыс. руб.
Работники предприятия по всем видам деятельности, относящиеся к общехозяйственным расходам:	1,27	х	560,98
Директор	0,05	52,82	31,69
Главный инженер	0,05	49,15	29,49
Главный юрисконсульт	0,05	31,44	18,86
Главный специалист по работе с персоналом	0,05	32,49	19,49
Главный бухгалтер	0,05	53,45	32,07
Бухгалтер	0,17	18,86	37,81
Ведущий инженер охраны труда	0,05	32,91	19,74
Начальник отдела	0,05	49,26	29,55
Главный специалист	0,05	36,68	22,01
Главный специалист	0,15	37,31	67,16
Начальник отдела	0,10	46,22	55,46
Главный специалист группы оплаты и организации труда	0,10	34,69	41,63
Системный администратор	0,10	34,06	40,87
Начальник района	0,20	42,65	102,37
Начальник склада	0,05	21,27	12,76

Технологические и экономические показатели деятельности ОАО «Славянка»:

Направление показателей	Наименование показателя	Ед. изм.	2013	2014
Аварийность	Аварийность систем коммунальной инфраструктуры	ед./км	0,08	0,06
	Количество аварий на системах коммунальной инфраструктуры	ед.	2,00	1,00
Износ	Износ систем коммунальной инфраструктуры, в том числе:	%	86	88
	оборудование системы транспортировки стоков	%	86	88
Канализационные сети	Удельный вес сетей, нуждающихся в замене	%	10	11
	Протяженность сетей, нуждающихся в замене	км	2,42	2,00
Производственные мощности	Уровень загрузки оборудования	%	31	31
	транспортировки стоков	%	31	31
Экономические показатели	Расходы на энергию в структуре себестоимости товара (услуги)	%	4,00	10,98
	Расходы на зарплату в структуре себестоимости товара (услуги)	%	12,88	40,15
	Доля амортизации в структуре себестоимости продукта	%	0,10	0
	Расходы на ремонт в структуре себестоимости товара (услуги)	%	5,71	3,29
Коэффициенты использования	Эффективность использования персонала (трудоемкость	чел/км	0,36	0,36

Направление показателей	Наименование показателя	Ед. изм.	2013	2014
трудовых ресурсов	производства)			
	Производительность труда	тыс.куб.м/чел.	154	87,86

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
ОАО «Славянка» муниципального образования г. Казани	5,64	5,64

Данный тариф согласован руководителем организации ОАО «Славянка» и Исполнительным комитетом муниципального образования города Казань.

В Госкомитет обратилась организация **ЗАО «Челныводоканал»** с заявлением об установлении тарифа **на питьевую воду** 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 ЗАО «Челныводоканал» 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 ЗАО «Челныводоканал» выполнено в соответствии с приказом Госкомитета от 30.04.2013 № 123.

В соответствии с п. 24 Правил регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения выбор метода регулирования тарифов осуществляется органом регулирования тарифов в соответствии с Основами ценообразования и с учетом предложения регулируемой организации.

Для оценки экономической обоснованности затрат организации ЗАО «Челныводоканал» 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 реализованной воды.

Потребителями питьевой воды ЗАО «Челныводоканал» являются объекты жилищно-социальной сферы города Набережные Челны, крупнейшие компании Закамского территориально-промышленного комплекса Республики Татарстан и Российской Федерации, ОАО «КАМАЗ», Набережночелнинская ТЭЦ и другие.

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

Район/организация	с 1 января 2013 года до 30 июня 2013 года	с 1 июля 2013 года до 31 декабря 2013 года
ЗАО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ»	15,25	15,62

№ п/п	Наименование показателя	Ед.изм.	Факт 2012	Утверждено на 2013	Прогноз ОКК на 2014	По итогам экспертизы Госкомитета	Отклонение от прогноза ОКК
1	Полезный отпуск воды	тыс. куб.м.	43725,612	42530,106	38741,16	40403,6	+1662,44
2	Величина тарифа	руб./ куб.м.	14,63	15,43	17,65	15,96	-1,69
3	Товарная продукция	тыс.руб.	639617,59	656 379,07	683727,22	644639,47	-39087,75

Описание схемы водооснабжения

1. Водозаборные сооружения

Источником водоснабжения является река Кама. Первым звеном в технологической цепочке водоподготовки являются водозаборные сооружения

«Белоус», которые расположены в 35 км выше плотины Нижнекамской ГЭС. Производительной водозаборных сооружений составляет 1200 тыс.куб.м/сутки.

Основной частью водозабора являются три отдельно стоящих выносных оголовка. Каждый оголовок соединен с береговой насосной станцией двумя самотечными водоводами диаметром 1400мм.

Насосная станция 1 подъема – это сооружение глубиной и диаметром более сорока метров, где установлены насосные агрегаты марки 32В-12М и марки 22НДС.

8 напорных водоводов подают воду из насосной станции 1 подъема в камеру гашения гидроударов, далее по шести водоводам (протяженностью одной нитки 15,35 км) вода поступает на станцию очистки воды для дальнейшей очистки.

Для предотвращения биологического обрастания трубопроводов в процессе транспортировки воды и уменьшения цветности, на водозаборных сооружениях предусмотрена подача хлорной воды.

После реконструкции хлораторной на водозаборных сооружениях «Белоус» и с запуском в 2011 году нового оборудования по приготовлению и дозированию хлорной воды фирмы «EcovizKft», была достигнута возможность внедрения метода предварительной аммонизации воды.

Станция предварительной аммонизации была запущена в работу 16 января 2012 года. До первичного хлорирования в воду добавляют небольшое количество раствора сульфат аммония. В результате свободный хлор, который используется для первичного хлорирования, связывается и, таким образом, обеспечивается более длительный бактерицидный эффект.

2. Станция очистки воды

Целый комплекс по производству питьевой и технической воды. Площадь, занимаемая объектами СОВ, составляет 33 га. На станции очистки воды ЗАО «Челныводоканал» реализована технологическая схема подготовки воды: коагулирование, отстаивание, фильтрование, дезинфекция.

- речная вода по шести водоводам Ду 1400мм подается в приемную камеру СОВ, Оттуда вода поступает в два железобетонных подводящих канала, предназначенных для подачи речной воды на смесители. По длине каналов предусмотрен рассредоточенный отбор воды в шести точках.

- от левого подводящего канала вода поступает через воронки подающих трубопроводов Ду 1200мм в смесители коридорного типа, предназначенные для приготовления питьевой воды.

- от правого подводящего канала, куда осуществляется возврат промывных вод после промывки скорых фильтров, вода подается в смеситель №1 для приготовления воды технического качества.

- для получения питьевой и технической воды требуемого качества, в исходную воду, поступающую в смесители, вводят реагенты.

- вода с введенными реагентами из каждого смесителя подается в распределительный канал горизонтальных отстойников. Осветление воды происходит в горизонтальных отстойниках со встроенной камерой хлопьеобразования.

- осветленная вода из сборных карманов самотеком подается в 30 параллельно подсоединенных скорых фильтров.

- в целях уменьшения расхода воды на собственные нужды станции предусмотрен возврат промывочных вод после промывки фильтров в голову очистных сооружений.

- осветленная вода проходит слой песка и собирается в коллектор, откуда отводится в резервуары питьевой воды. Для обеззараживания фильтрованной воды используется хлорная вода.

- для хранения и подачи воды потребителю установлены три типовых резервуара питьевой воды емкостью 20000 куб.м. Вода из резервуаров забирается по трубопроводам Ду 1400мм и подается потребителям насосными агрегатами насосной станции 2 подъема.

- на насосной станции 2 подъема работает станция ультрафиолетового обеззараживания питьевой воды. Использование сочетания химического (хлор) и физического методов обеззараживания (УФО) позволило существенно повысить надежность обеззараживания питьевой воды и обеспечить эпидемиологическую безопасность водоснабжения города.

3. Водопроводные сети

На обслуживании ЗАО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» находятся 877 км водопроводных сетей, из них: трубопроводы речной воды - 92,1 км, трубопроводы технической воды – 160,1 км, трубопроводы питьевой воды – 624,8 км. Подача технической воды осуществляется насосами, установленными в насосной станции производственной воды станции очистки воды.

На обслуживании ЗАО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» находятся 877 км водопроводных сетей, из них: трубопроводы речной воды - 92,1 км, трубопроводы технической воды – 160,1 км, трубопроводы питьевой воды – 624,8 км.

Обоснование обеспечения прогнозируемого объема реализации

Показатели	Ед.измерения	2012 г. базовый	2013 год утверж.	2014 год прогноз	2014 г. прогноз/ 2013 г. утв., %
1. Поднято воды из поверхностных источников	тыс.м^3	54876,435	57154,31	52767,928	92,3
2. Расход воды на хозяйственные нужды	тыс.м^3	85,630	112,760	114,679	101,7
3. Пропущено через очистные сооружения	тыс.м^3	52899,35	50543,972	52373,159	103,6
4. Подано воды в сеть с учетом отпуска воды другим водопроводам	тыс.м^3	54790,805	57041,55	52653,250	92,3
5. Потери воды	тыс.м^3	4367,151	5888,059	5186,972	88,1
	%	8,0	10,3	9,9	95,6
6. Расход на технологические нужды	тыс.м^3	6698,042	8623,385	7062,677	81,9
7. Отпуск воды по категориям потребителей	тыс.м^3	43725,612	42530,106	40403,6	95,0

всего, в том числе:					
7.1. По группе потребителей «финансируемых из бюджета всех уровней»	тыс.м^3	1634,329	1629,031	1547,58	95,0
7.2. По группе потребителей «Население»	тыс.м^3	20810,639	21956,414	20858,59	95,0
	%	46	52	52	99,3
7.3. По группе потребителей «Прочие»	тыс.м^3	21280,644	18944,661	17997,43	95,0

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

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

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

Сравнительный анализ динамики необходимой валовой выручки, в том числе расходов по отдельным статьям (группам расходов), прибыли регулируемой организации и их величины по отношению к предыдущим периодам регулирования

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

№ п/п	Показатели	Единица измерения	Базовый период	утвержденный период			План ОКК на регулируемый период	Расчет Госкомитета с учетом календарной разбивки			
				с 1 января по 30 июня	с 1 июля по 31 декабря	2013 год		с 1 января по 30 июня	с 1 июля по 31 декабря	2014 год	Рост, %
1	Является ли организация плательщиком НДС	да/нет	да	да	да	да	да	да	да	да	да
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ	х				х					
2	Реализовано воды, в том числе:	тыс. $м^3$	43725,61	21265,05	21265,05	42530,11	38741,16	20201,80	20201,80	40403,60	95
2.1	расход воды на собственные нужды предприятия	тыс. $м^3$									
2.2	отпущено воды другим водопроводам	тыс. $м^3$									
2.3	объем воды, реализованной потребителям, в том числе:	тыс. $м^3$	43725,61	21265,05	21265,05	42530,11	38741,16	20201,80	20201,80	40403,60	95
2.3.1	население	тыс. $м^3$	20810,64	10978,21	10978,21	21956,41	19880,00	10429,30	10429,30	20858,59	95
2.3.2	бюджетные организации	тыс. $м^3$	1634,33	814,52	814,52	1629,03	1603,92	773,79	773,79	1547,58	95
2.3.3	прочие потребители	тыс. $м^3$	21280,64	9472,33	9472,33	18944,66	17257,24	8998,71	8998,71	17997,43	95
3	Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по холодному водоснабжению	тыс.$м^3$/час	4,99			0,00	4,42	2,38	2,38	4,75	
4	Подъем воды (РПВ) - всего:	тыс.руб	95752,84	29429,94	29429,94	58859,87	98783,31	49885,61	52205,59	102091,21	173,45
4.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	86487,40	29338,58	29338,58	58677,16	88865,48	45086,44	47176,06	92262,50	157,24
4.1.1	затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс.руб.	24967,73	13 730,85	13 730,85	27461,71	28944,91	12654,58	13565,70	26220,28	95,48
4.1.2	расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	2202,45	1 353,95	1 353,95	2707,91	2488,55	1207,05	1264,99	2472,04	91,29
4.1.3	отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	670,05	408,89	408,89	817,79	751,54	365,50	383,04	748,53	91,53
4.1.4	амортизация основных средств производственного назначения	тыс.руб.	7438,93	2 434,68	2 434,68	4869,35	7438,93	7869,47	7869,47	15738,93	323,22
4.1.5	аренда основного оборудования	тыс.руб.	20,90	9,96	9,96	19,93	21,05	10,53	10,53	21,05	105,65
4.1.6	текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в т.ч.	тыс.руб.	8786,00	4 447,30	4 447,30	8894,61	11377,90	5530,27	5795,72	11325,99	127,34
4.1.6.1	капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс.руб.	1179,10	1 259,50	1 259,50	2519,00	2883,27	1407,85	1475,42	2883,27	114,46
4.1.9	цеховые расходы	тыс.руб.	42401,34	6 952,94	6 952,94	13905,87	37842,59	17449,06	18286,61	35735,67	256,98
4.1.10	прочие прямые расходы	тыс.руб.					0,00				
4.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс.руб.	9265,44	91,36	91,36	182,71	9917,83	4799,17	5029,53	9828,71	5379,29
5	Очистка воды (РОВ) - всего:	тыс.руб	269859,30	144098,42	144098,42	288196,84	305726,98	146332,94	153019,45	299352,39	103,87
5.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	244167,20	121852,99	121852,99	243705,98	278225,86	133025,34	139073,08	272098,41	111,65
5.1.1	материалы (химические реагенты)	тыс.руб.	29215,55	19561,36	19561,36	39122,72	37561,75	18836,94	19741,12	38578,06	98,61
5.1.2	затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс.руб.	30284,38	17694,08	17694,08	35388,16	31965,79	13992,72	15000,19	28992,91	81,93

5.1.3	расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	9169,01	4954,15	4954,15	9908,30	10360,11	5025,08	5266,29	10291,37	103,87
5.1.4	отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	2789,49	1496,15	1496,15	2992,31	3128,75	1521,60	1594,63	3116,23	104,14
5.1.5	амортизация основных средств производственного назначения	тыс.руб.	27939,38	24165,98	24165,98	48331,96	27939,38	13969,69	13969,69	27939,38	57,81
5.1.6	аренда основного оборудования	тыс.руб.	105,32	50,74	50,74	101,49	114,72	57,36	57,36	114,72	113,05
5.1.7	текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в т.ч.	тыс.руб.	66991,00	26118,78	26118,78	52237,57	80076,96	39470,46	41365,04	80835,50	154,75
5.1.7.1	капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс.руб.	21316,71	10901,61	10901,61	21803,21	29077,06	14197,78	14879,28	29077,06	133,36
5.1.9	цеховые расходы	тыс.руб.	77673,06	27811,74	27811,74	55623,48	87078,40	40151,49	42078,76	82230,25	147,83
5.1.10	прочие прямые расходы	тыс.руб.					0,00				
5.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс.руб.	25692,10	22245,43	22245,43	44490,86	27501,11	13307,61	13946,37	27253,98	61,26
6	Транспортирование воды (РТВ) - всего:	тыс.руб	247628,19	142306,80	142306,80	284613,60	271417,86	119333,57	118512,30	237845,87	83,57
6.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	239729,85	118965,08	118965,08	237930,17	262963,39	115242,50	114224,87	229467,37	96,44
6.1.1	затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс.руб.	1523,60	2096,68	2096,68	4193,35	2361,72	1022,96	1096,61	2119,56	50,55
6.1.2	расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	903,50	327,29	327,29	654,58	1020,87	495,17	518,93	1014,10	154,92
6.1.3	отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	274,87	98,84	98,84	197,68	308,30	149,94	157,13	307,07	155,33
6.1.4	амортизация основных средств производственного назначения	тыс.руб.	6001,38	992,98	992,98	1985,96	6001,38	3000,69	3000,69	6001,38	302,19
6.1.5	аренда основного оборудования	тыс.руб.	10733,22	6769,26	6769,26	13538,52	10552,91	5276,45	5276,45	10552,91	77,95
6.1.6	текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в т.ч.	тыс.руб.	131288,10	66189,88	66189,88	132379,75	142920,74	58653,57	55292,42	113945,98	86,08
6.1.6.1	капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс.руб.	72573,97	51444,45	51444,45	102888,89	80398,21	39256,94	41141,27	80398,21	78,14
6.1.7	услуги по транспортированию воды, оказываемые сторонними организациями	тыс.руб.	0,00			0,00	0,00	627,54	657,66	1285,20	!
6.1.7.1	объем воды, транспортируемый сторонними организациями	тыс. $м^3$	0,00			0,00	0,00				
6.1.8	цеховые расходы	тыс.руб.	89005,17	42490,16	42490,16	84980,32	99797,46	46016,19	48224,97	94241,17	110,90
6.1.9	прочие прямые расходы	тыс.руб.					0,00				
6.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс.руб.	7898,34	23341,71	23341,71	46683,43	8454,47	4091,06	4287,43	8378,50	17,95
7	Расходы на весь технологический процесс - всего:	тыс.руб	613240,33	315835,15	315835,15	631670,31	675928,15	315552,12	323737,35	639289,47	101,21
7.1	Прямые расходы:	тыс.руб	570384,44	270156,65	270156,65	540313,31	630054,73	293354,28	300474,01	593828,28	109,90

7.1.1	материалы (химические реагенты)	тыс.руб.	29215,55	19561,36	19561,36	39122,72	37561,75	18836,94	19741,12	38578,06	98,61
7.1.2	затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс.руб.	56775,72	33521,61	33521,61	67043,22	63272,42	27670,25	29662,50	57332,75	85,52
7.1.3	расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	12274,96	6635,39	6635,39	13270,79	13869,54	6727,30	7050,21	13777,51	103,82
7.1.4	отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	3734,41	2003,89	2003,89	4007,78	4188,60	2037,03	2134,80	4171,83	104,09
7.1.5	амортизация основных средств производственного назначения	тыс.руб.	41379,69	27593,64	27593,64	55187,27	41379,69	24839,85	24839,85	49679,69	90,02
7.1.6	аренда основного оборудования	тыс.руб.	10859,44	6829,97	6829,97	13659,93	10688,68	5344,34	5344,34	10688,68	78,25
7.1.7	текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения	тыс.руб.	207065,10	96755,96	96755,96	193511,93	234375,59	103654,29	102453,18	206107,47	106,51
7.1.7.1	капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс.руб.	95069,78	63605,55	63605,55	127211,10	112358,54	54862,57	57495,97	112358,54	88,32
7.1.9	услуги, оказываемые сторонними организациями, стоимость которых регулируется	тыс.руб.					0,00	627,54	657,66	1285,20	
7.1.10	цеховые расходы	тыс.руб.	209079,57	77254,83	77254,83	154509,67	224718,45	103616,74	108590,34	212207,08	137,34
7.1.11	прочие прямые расходы	тыс.руб.									
7.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс.руб.	42855,89	45678,50	45678,50	91357,00	45873,42	22197,84	23263,34	45461,18	49,76
8	Валовая прибыль:	тыс.руб	26377,26	8456,91	16251,85	24708,76	7799,07	0,00	5350,00	5350,00	21,65
8.1	Прибыль на развитие производства	тыс.руб.	21101,81	6765,53	13001,48	19767,01	4300,00		4280,00	4280,00	21,65
8.2	Прибыль на социальное развитие	тыс.руб.					2424,07				
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.	5275,45	1691,38	3250,37	4941,75	1075,00	0,00	1070,00	1070,00	21,65
8.5.1	налог на прибыль при ОСН	тыс.руб.	5275,45	1691,38	3250,37	4941,75	1075,00		1070,00	1070,00	21,65
9	Убыток	тыс.руб									
10	Внереализационные расходы	тыс.руб									
11	Товарная продукция	тыс.руб	639617,59	324292,06	332087,01	656379,07	683727,22	315552,12	329087,35	644639,47	98,21
12	Предусмотренные в затратах организации средства на реализацию производственной программы по источникам финансирования	тыс.руб.	126243,64	97964,71	104200,67	202165,38	157316,96	78658,48	78658,48	157316,96	413,89
12.1	амортизация	тыс.руб.	25823,06	27593,64	27593,64	55187,27	21666,10	10833,05	10833,05	21666,10	39,26
12.2	прибыль (без учета налога на прибыль)	тыс.руб.	5350,80	6765,53	13001,48	19767,01					
12.3	ремонтный фонд	тыс.руб.	95069,78	63605,55	63605,55	127211,10	135650,86	67825,43	67825,43	135650,86	106,63
12.1	прочие источники	тыс.руб.									
13	Среднеотпускной тариф с учетом инвестиционной надбавки	руб/м^3	14,63	15,25	15,62	15,43	17,65	15,62	16,29	15,96	103,38
14	Рост тарифов в отношении к 2013 году								104,3	103,4	

15	Среднеотпускной тариф без учета инвестиционной надбавки	руб/м^3					17,45	15,62	16,03	15,82	
16	Рост тарифов в отношении к 2013 году								102,6	102,5	

Анализ экономической обоснованности расходов по отдельным статьям (группам расходов)

1. Затраты на материалы (химреагенты)

Расчет затрат на реагенты осуществляется на основании удельных норм расхода реагентов. Затраты на реагенты для очистки воды с учётом удорожания их стоимости на 4,8% и увеличения объема воды, подлежащей очистке, составят 38578,06 тыс. руб. Отклонение от прогноза организации составляет +1016,31 тыс.руб.

№ п/п	Наименование	Удельная норма расхода (кг/1 тыс.м^3)	Объем воды для расчета (тыс.м^3)	Необходимое количество химреагентов (тонн/год)	Цена за 1 тонну химреагента (руб.)	Затраты всего (тыс.руб.)
1	Хлор жидкий	2,44	52 766,90	128,75	34 331,45	4 420,22
2	Сульфат аммония очищенный	1,56	52 766,90	82,32	23 291,36	1 917,26
3	Алюминия сульфат техн.	123,57	47 681,94	5 892,06	4 085,43	24 071,58
4	Алюминий гидрооксохлорид	120,00	5 084,96	610,20	11 545,76	7 045,17
5	Праестол 650TR	0,11	52 766,90	5,80	193 618,00	1 123,83
Итого						38578,06

2. Затраты на покупную электрическую энергию

Необходимое количество электроэнергии на 2014 год в размере 27474,4 тыс. кВт. на сумму 64682,79 тыс. руб. рассчитано на основе показателей установленной мощности оборудования на станциях, фактического потребления электроэнергии в базовом 2012 году и 9 месяцев 2013 года. Отклонение о прогноза организации составляет 5939,67 тыс.руб.

3. Фонд оплаты труда основного производственного персонала

Организацией затраты на оплату труда основного производственного персонала заявлены в сумме 13869,54 тыс.руб. при численности 63,6 единиц. Госкомитетом затраты на оплату труда основного производственного персонала приняты в сумме 13777,51 тыс.руб. с ростом среднемесячной зарплаты 4,8%:

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Подъем воды			
Машинист насосных установок	6,15	18,91	1396,2
Оператор хлораторной установки	5,47	16,39	1075,84
Очистка воды			
Аппаратчик	2,53	18,65	566,92
Машинист насосных установок	12,78	18,76	2878,41
Аппаратчик химводоотчистки	8,17	17,05	1 671,25
Оператор на фильтрах	16,00	18,89	3 626,90
Оператор хлораторной установки	7,00	18,43	1 547,88
Транспортирование воды			
Обходчик ВКС	5,50	15,37	1014,1

Итого	63,6		13777,51

4. Амортизация основных средств

Расчёт амортизационных отчислений выполнен на основе данных бухгалтерского учёта. Планируемая сумма амортизационных отчислений в 2014 году составит 49679,69 тыс.руб. Использование амортизационных отчислений:

- выполнение мероприятий инвестиционной программы – 28306,82 тыс.руб.;

- на мероприятия по реконструкции, совершенствованию организации производства, энергосбережению и повышению энергетической эффективности:

№		2014 год
1	Производство низкоконцентрированного гипохлорита натрия электрилизным способом из пищевой соды. Реконструкция здания склада и приготовления реагентов.	22 244
2	Пневмозаглушки Ду 500, 600, 800, 1000, 1200, 1400 мм	400
3	Весы аналитические	200
4	Фильтровальные установки	90
5	Воздушный компрессор для газовой хроматографии	120
6	Фармацевтический холодильник	250
7	Жидкостный хроматограф	5 000
8	Перемешивающее устройство LS-210	70
9	Анализатор ост. хлора	650
10	Анализатор ионов аммония	1 700
11	Создание обьединенной АСУТП на СОВ	2 150
12	Установка ГНБ VERMEER 16*20 II	6 766,40
13	Машина сварочная монтажная 63-250	355,92
14	Машина сварочная полевая 63-250	305,08
15	Реконструкция насосного оборудования насосной станции 1 подъема	8 331,52
16	Реконструкция реагентного хозяйства СОВ. (Замена воздуходувок в воздуходувной станции)	740
17	Реконструкция системы освещения здания фильтров СОВ.	600

5. Аренда основного оборудования

Арендная плата принята в размере 10688,68 тыс.руб.

Наименование оборудования	Ежемесячная арендная плата	Плата в год	№ договора	Организация-арендодатель
Подъем воды				
Аренда цифрового потока	1,75	21,05	23-02-30/5-81 от 01.03.13	СМАРТС ОАО филиал Казань
Очистка воды				
Аренда ж/д пути необщего пользования	9,56	114,72	5-12 от 29.12.12	Промжелдортранс-Сервис ООО
Транспортировка воды				
Аренда объектов водоснабжения и водоотведения	688,33	8 260,00	005-440/5-185 от 01.07.11	Управление контроля качества ЖКТУ МУП

Аренда объектов водоснабжения и водоотведения	6,90	82,76	05-555/5-171 от 01.07.12	Исполком г.Наб.Челны
Аренда КТП№237	0,81	9,70	580/6А-09/5-53	ПЭС ООО
Аренда каналов связи	1,50	18,00	31018522578/13/5-98 от 01.03.13	ТРК ТВТ ОАО
Аренда зданий, сооружений	52,55	630,59	1294/32/07-11/5-146	КАМАЗ ОАО
Аренда оборудования	1,99	23,89	1398/32/07-11/5-305 от 01.04.11	КАМАЗ ОАО
Аренда оборудования	10,22	122,61	32/103-376/5-156 от 01.05.10	КАМАЗ ОАО
Аренда ЦТП 10 единиц	19,81	237,73	10Д479/464/5-271 доп.соглаш.№3 от 14.12.12	НЧТК ОАО
Аренда ЦТП 27 единиц	97,30	1 167,64	10Д479/463/5-270 доп.соглаш.№3 от 14.12.12	НЧТК ОАО
Итого		10688,68		

6. 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 206107,47 тыс. руб., в т.ч.:

- текущий ремонт –93748,93 тыс.руб.
- капитальный ремонт –112358,54 тыс.руб.

№	Мероприятия по капитальному ремонту	2014 год
Подъем воды		
1	Кап. ремонт (замена) обратного клапана Ду 1000 Ру16 кг сталь с ответными фланцами в КГГУ ВЗС	150,70
2	Капитальный ремонт, обследование кранов и подкрановых путей. ВЗС	37,63
3	Кап.ремонт силового трансформатора ТРДН-25000/110/66 с заменой контрольных кабелей по ОРУ-110 ГПП ВЗС	622,16
4	Капитальный ремонт электроборудования (выключатели) ГПП ВЗС	516,33
5	Капитальный ремонт анодной зоны СКЗ-2	1556,45
Транспортировка воды		
6	Капитальный ремонт сетей водопровода методом нанесения цементно-песчаного покрытия от УЗ-35 до ВК-18 у зд.15/04 Д300мм	943,07
7	Капитальный ремонт сетей водопровода методом нанесения цементно-песчаного покрытия от гл.врезки у д. 31/16 до УЗ-49 у д.40/03 Д300мм	519,04
8	Капитальный ремонт сетей водопровода методом нанесения цементно-песчаного покрытия от ВК-1 ООО "Плияда" до ВК-1 ПГ V а/д промкомзона Д500мм	4295,09
9	Капитальный ремонт сетей водопровода методом нанесения цементно-песчаного покрытия от ВК-3 XIII а/д ч/з ВК-1 до гл.врезки VI а/д промкомзона Д300мм	1129,57
10	Капитальный ремонт сетей водопровода методом нанесения цементно-	1687,04

	песчаного покрытия от ВК-7 до ВК-11 XIII а/д промкомзона Д300мм	
11	Капитальный ремонт сетей водопровода методом нанесения цементно-песчаного покрытия от ВК-53 до ВК-80 БСИ Д300-400мм	3701,70
12	Капитальный ремонт сетей водопровода методом нанесения цементно-песчаного покрытия от ВК-26 до ВК-33 БСИ Д600мм	2580,67
13	Капитальный ремонт сетей водопровода I жилого района(1,2,3 комплексы) Д225мм	2015,39
14	Капитальный ремонт сетей водопровода II жилого района(4,5,6 комплексы) Д110-280мм	3261,27
15	Капитальный ремонт сетей водопровода IV жилого района(9 комплекс) Д225мм	1611,56
16	Капитальный ремонт сетей водопровода VI жилого района(11 комплекс) Д225мм	1361,45
17	Капитальный ремонт сетей водопровода VIIIа жилого района(14 комплекс) Д280мм	161,46
18	Капитальный ремонт сетей водопровода X жилого района(17,18 комплексы) Д160-280мм	111,00
19	Капитальный ремонт сетей водопровода XIII жилого района(25 комплекс) Д110-225мм	806,99
20	Капитальный ремонт сетей водопровода XV жилого района(28,129,30 комплексы) Д160мм	480,50
21	Капитальный ремонт сетей водопровода XXIа жилого района(43 комплекс) Д110-160мм	582,79
22	Капитальный ремонт сетей водопровода XXIV жилого района(48 комплекс) Д110,225мм	2243,80
23	Капитальный ремонт сетей водопровода XXV жилого района(50 комплекс) Д110-225мм	1122,89
24	Капитальный ремонт сетей водопровода XXVа жилого района(51 комплекс) Д160мм	68,64
25	Капитальный ремонт сетей водопровода XXX жилого района(56комплекс) Д225мм	755,50
26	Капитальный ремонт сетей водопровода XXXI жилого района(58комплекс) Д160-225мм	317,78
27	Капитальный ремонт сетей водопровода XVI жилого района(31 комплекс) Д110мм	25,87
28	Капитальный ремонт сетей водопровода 2-го комплекса п.ГЭС Д160мм	1114,86
29	Капитальный ремонт сетей водопровода 3-го комплекса п.ГЭС Д110,225мм	809,29
30	Капитальный ремонт сетей водопровода 6-го комплекса п.ГЭС Д110мм	86,22
31	Капитальный ремонт сетей водопровода 7-го комплекса п.ГЭС Д110,225мм	1120,89
32	Капитальный ремонт сетей водопровода 9-го комплекса п.ГЭС Д110-225мм	1521,24
33	Капитальный ремонт сетей водопровода 10-го комплекса п.ГЭС Д110-225мм	2625,05
34	Капитальный ремонт сетей водопровода п.Сидоровка Д110-225мм	1413,45
35	Капитальный ремонт сетей водопровода 14-го комплекса п.ЗЯБ Д110мм	158,43
36	Капитальный ремонт сетей водопровода 15-го комплекса п.ЗЯБ Д110мм	250,04
37	Капитальный ремонт сетей водопровода квартала 6/11 п.ЗЯБ Д110мм	38,80
38	Капитальный ремонт сетей водопровода 17-го комплекса п.ЗЯБ Д110мм	17,24

39	Капитальный ремонт сетей водопровода 17а микрорайона п.ЗЯБ Д110мм	62,51
40	Капитальный ремонт сетей водопровода 18-го комплекса п.ЗЯБ Д110мм	329,79
41	Капитальный ремонт сетей водопровода 19-го комплекса п.ЗЯБ Д110-315мм	673,83
42	Капитальный ремонт сетей водопровода частного сектора п.Орловка Д110мм	1013,09
43	Капитальный ремонт сетей водопровода БСИ Д160мм	1387,06
44	Капитальный ремонт сетей водопровода 1-го комплекса п.ГЭС Д110-160мм	1545,28
45	Капитальный ремон ХПВ вдоль а/д 83 от ВК - 12 до ВК - 78 ф 500мм ЛЗ ПВиИК	3365,35
46	Капитальный ремон ХПВ вдоль а/д 89 от ВК - 143-2 до ВК - 147 ф 225мм ЛЗ ПВиИК	3559,55
47	Капитальный ремон ХПВ вдоль а/д 102 от ВК - 4 до ВК - 18 ф 225мм ИХ ПВиИК	1142,18
48	Капитальный ремон ХПВ вдоль а/д 103 от ВК - 54 до ВК - 69 ф 160мм ИХ ПВиИК	1108,75
49	Капитальный ремонт (санирование) ХПВ вдоль а/д 52 от ВК - 39 до ВК - 81-1 АП ПВиИК	14599,73
50	Капитальный ремон ХПВ вдоль а/д 104 от ВК - 8 до ВК - 25 ф 225мм ИХ ПВиИК	1928,89
51	Капитальный ремон ХПВ вдоль а/д 105 от ВК - 56 до ВК - 86 ф 160мм ИХ ПВиИК	835,23
52	Капитальный ремонт ХПВ на территории НТЦ от ВК - 4 до ВК - 10 ф 225мм - 642м	2500,40
53	Капитальный ремонт трубопроводов ХПВ -ввод в АБК ОЗиЛ (труба D100-20м; задвижка D100-1шт.)	4101
54	Капитальный ремонт сетей ХХ жилого района Ду 300	3307
Очистка воды		
54	Кап. ремонт (замена) витражей АБК-1 (2,3 этажи)	832,90
55	Кап. ремонт резевуара ХПВ №3, защита арматуры и закладных. Размеры: 65х66х5м, 2 перегородки 54х5м, колонны ч/з 6м.	3954,49
56	Герметизация баков хранения глинозёма (БХГ) 2, 3 (устранение течей)	151,33
57	Кап. ремонт межпанельных швов, стен здания смесителей	797,20
58	Кап. ремонт кровли здания смесителей.	570,98
59	Кап. ремонт (покраска) трубопроводов и металлоконструкций здания фильтров	1646,72
60	Кап. ремонт шламопровода (замена ст. трубы Ø250 на п/эт трубу Ø200 из здания реагентного х-ва в УПИВ	852,91
61	Капитальный ремонт (санирование) водовода от ВК-371 до ВК-60 ф900мм - 2218м (за ТЭЦ) - 90 зат.	11110,50
62	Капитальный ремонт дренажной системы фильтров	2212,18
63	Капитальный ремонт (замена) затворов №84 Ду 1200мм сталь 10кгс с электроприводом Нас. ст. 2п ХПВ	604,43
64	Капитальный ремонт (замена) затвора №63 Ду 1000мм сталь 10кгс с электроприводом на УДВ1 Нас. ст. 2п. ХПВ	552,16
65	Капитальный ремонт (замена) затвора №66а Ду 800мм сталь 10кгс с электроприводом напор насос №14 Нас. ст. 2п. ХПВ	478,75
66	капитальный ремонт ремонт ж/д путей	438,90

67	Капитальный ремонт, обследование кранов и подкрановых путей.	220,99
68	Капитальный ремонт силовых трансформаторов типа ТРДН-40000/110/66 2 (ГПП) Т1	929,83
69	Кап.ремонт УДВ-168 с заменой УФО ламп	2788,16
70	Кап. ремонт двух силовых трансформаторов 1000 кВА КТП-602	397,79
71	Капитальный ремонт электрооборудования здания склада и приготовления реагентов СОВ. КТП-601	536,84

7. Услуги, оказываемые сторонними организациями, стоимость которых регулируется

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. Набережные Челны от 13.06.2013 № 3538 гарантирующей организацией в сфере холодного водоснабжения и водоотведения на территории муниципального образования г. Набережные Челны определено ЗАО «Челныводоканал».

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.

Согласно п.5 ст.12 Федерального закона от 07.12.2011 № 416-ФЗ «О водоснабжении и водоотведении» организации, эксплуатирующие отдельные объекты централизованной системы холодного водоснабжения и (или) водоотведения, обязаны заключить с гарантирующей организацией, определенной в отношении такой централизованной системы холодного водоснабжения и (или) водоотведения, договор по водоподготовке, по транспортировке воды и (или) договор по транспортировке сточных вод, по очистке сточных вод, а также иные договоры, необходимые для обеспечения холодного водоснабжения и (или) водоотведения. Гарантирующая организация

обязана оплачивать указанные услуги по тарифам в сфере холодного водоснабжения и водоотведения.

Таким образом, данная статья включила в себя затраты на оплату услуг по транспортировке питьевой воды, оказываемые ООО «Савиново», и составила 1285,2 тыс.руб.

8. Цеховые расходы

Организацией цеховые затраты заявлены в сумме 224718,45 тыс.руб. Госкомитетом приняты затраты в размере 212207,08 тыс.руб. Отклонение составляет 12511,37 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	24 986,16	24 820,37	-165,79
2	Отчисления на социальное страхование от заработной платы цехового персонала	7 565,81	7 515,61	-50,20
3	ГСМ	15 298,36	15 211,27	-87,09
4	Амортизация ОС цехового назначения	8 281,37	8 281,37	0,00
5	Электроэнергия на цеховые расходы	8 222,81	8 222,81	0,00
6	Коммунальные платежи	6 753,67	6 715,22	-38,45
7	Охрана труда, в том числе спецжиры, спецодежда, профосмотры, моющие средства	2 771,86	2 756,08	-15,78
8	Прочие цеховые расходы	67,37	66,98	-0,39
9	Арендная плата за землю	1 250,17	1 243,06	-7,11
10	Материалы (для лаборатории, на экспл. оборуд., зданий, ТМЦ, инструмент)	3 646,98	3 626,22	-20,76
11	Подготовка и переподготовка кадров	313,05	311,27	-1,78
12	Выплаты соц. характера (с/с)			0,00
13	Командировочные расходы	217,36	216,12	-1,24
14	Компенсация использования личного транспорта	224,57	223,29	-1,28
15	Пособие по временной нетрудоспособности	255,94	0	-255,94
16	Лицензионные сборы		0,00	0,00
17	Проездные	85,81	85,32	-0,49
18	Страхование добров.на негос.пенсион.обеспечение	458,88	0	-458,88
19	ГРЦ услуги по сбору денег с населения_ОП	244,77	243,37	-1,40
20	Дезинфекция	124,68	123,97	-0,71
21	Консультационные, информационные услуги, семинары	447,23	444,68	-2,55
22	Охрана военизированная сторожевая	12 970,90	12 897,06	-73,84
23	Страх. медицин. добров. работников	1 920,41	1 909,48	-10,93
24	Страхование обязательное имущества	398,14	395,87	-2,27
25	Техобслуживание и обследование	829,89	825,17	-4,72
26	Услуги газоспасательной службы	1 299,23	1 291,84	-7,39
27	Услуги по выдаче разрешений	697,72	693,75	-3,97
28	Услуги по пожарной охране	439,17	436,67	-2,50
29	Услуги по содержанию имущества	29,11	28,95	-0,16
30	Услуги по уборке помещений	4 723,50	4 696,61	-26,89
31	Услуги транспортных организаций	6 831,67	6 792,78	-38,89

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз ОКК тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение от прогноза ОКК
32	Утилизация отходов	240,68	239,31	-1,37
33	Услуги АСУ-Телеком	568,73	565,49	-3,24
34	Услуги СТД	4 521,24	4 495,50	-25,74
35	Услуги цеха АТиСТ	47 361,38	47 091,77	-269,61
36	Услуги Производственных отделов	60 669,82	49739,8	-10 930,02
Итого		224718,45	212207,08	-12511,37

9. Общеэксплуатационные расходы

Организацией прочие прямые затраты заявлены в сумме 45873,42 тыс.руб. Госкомитетом приняты затраты в размере 45461,18 тыс.руб. Отклонение составляет 412,24 тыс.руб.

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз ОКК тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение от прогноза ОКК
1	Заработная плата АУП	17 971,46	17 852,21	-119,25
2	Отчисления на социальное страхование от заработной платы АУП	5 441,76	5 405,65	-36,11
3	Амортизация ОС общехозяйственного назначения	311,86	311,86	0,00
4	Затраты на ремонт общеэксплуатационного оборудования	856,02	851,15	-4,87
5	Электроэнергия на общеэксплуатационные расходы	331,97	331,97	0,00
6	Транспортные расходы	340,23	338,29	-1,94
7	Подготовка кадров	99,72	99,15	-0,57
8	Услуги связи (телефон, интернет, сотовая связь)	697,79	693,82	-3,97
9	Канц.товары и почтово-телеграф. расходы	341,55	339,60	-1,95
10	Аренда земли	64,90	64,53	-0,37
11	Налоги и платежи, относимые на себестоимость	12 708,62	12 503,58	-205,04
12	Прочие общеэксплуатационные расходы	92,07	91,55	-0,52
13	Аренда оборудования	41,54	41,30	-0,24
14	Материалы и инвентарь на эксплуатацию зданий	178,65	177,63	-1,02
15	Охрана труда в управлении	55,21	54,89	-0,32
16	Взносы, вклады и иные обязательства	151,31	150,45	-0,86
17	Командировочные расходы	253,13	251,69	-1,44
18	Компенсация использования личного транспорта	111,38	110,74	-0,64
19	Пособие по временной нетрудоспособности (3 дня)	42,60	42,35	-0,25
20	Приобретение книг и журналов	203,38	202,22	-1,16
21	Проездные	27,01	26,86	-0,15
22	Расходы на рекламу	46,69	46,43	-0,26
23	Расходы, связанные с приобр.права на	1 756,18	1 746,19	-9,99

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз ОКК тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение от прогноза ОКК
	исп.программ ЭВМ			
24	Страхование	136,40	135,62	-0,78
25	Участие в симпозиумах, выставках, конкурсах	52,42	52,13	-0,29
26	Аудиторские услуги	63,66	63,29	-0,37
27	Информационные услуги	861,94	857,03	-4,91
28	Консультационные услуги	321,72	319,89	-1,83
29	Семинары	128,02	127,29	-0,73
30	Сертификация	31,44	31,26	-0,18
31	Страх. медицин. добров. работников	289,86	288,21	-1,65
32	Услуги по выдаче разрешений	38,97	38,74	-0,23
33	Услуги по пожарной охране	30,84	30,66	-0,18
34	Услуги по содержанию оргтехники	19,86	19,75	-0,11
35	Услуги по уборке помещений	252,71	251,27	-1,44
36	Утилизация отходов	17,83	17,73	-0,10
37	Услуги АСУ-Телеком	832,88	828,13	-4,75
38	Услуги цеха УАТиСТ	430,91	428,45	-2,46
39	Коммунальные платежи	238,96	237,60	-1,36
		45873,42	45461,18	-412,24

Анализ экономической обоснованности величины прибыли, необходимой для эффективного функционирования регулируемой организации

Заявленный организацией уровень величины прибыли составляет 5350 тыс.руб. и предусматривается на реализацию:

инвестиционной программы (приказ Министерства строительства, архитектуры и жилищно-коммунального хозяйства от 17.12.2013г. № 127/0) – 4280 тыс. руб.;

выплату налога на прибыль при основной системе налогообложения 1070 тыс. руб.

Технологические и экономические показатели деятельности

Направление показателей	Наименование показателя	Ед. изм.	2012	2013	2014
Технологические показатели					
Потери	Уровень потерь	%	8	10,3	9,9
	Коэффициент потерь	куб.м/км	6989,90	9477,79	8139,51
	Удельное водопотребление	куб.м/чел	40,61	43,14	38,95
Аварийность	Аварийность систем коммунальной инфраструктуры	ед./км	0,81	0,99	0,80
	Количество аварий на системах коммунальной инфраструктуры	ед.	509	615	500
Износ	Износ систем коммунальной инфраструктуры, в том числе:	%	71	72	72
	оборудование водозаборов	%	72	76	74
	оборудование системы очистки воды	%	74	74	75

Направление показателей	Наименование показателя	Ед. изм.	2012	2013	2014
	оборудование системы транспортирования воды	%	67	67	67
Сети водоснабжения	Удельный вес сетей, нуждающихся в замене	%	51	51	43
	Протяженность сетей, нуждающихся в замене	км	315,58	316,14	269,68
Производственные мощности	Уровень загрузки производственных мощностей	%	23	19	21
	оборудование водозаборов	%	18	15	17
	оборудование системы очистки воды	%	25	22	24
	оборудование системы транспортирования воды		25	21	22
Удельный расход электрической энергии		кВт/куб. м	0,54	0,58	0,52
Экономические показатели					
Экономические показатели	Расходы на энергию в структуре себестоимости товара (услуги)	%	9,3	11%	8,97
	Расходы на зарплату в структуре себестоимости товара (услуги)	%	2	2,1%	2,15
	Доля амортизации в структуре себестоимости продукта	%	6,7	8,7%	7,77
	Расходы на ремонт в структуре себестоимости товара (услуги)	%	33,8	30,6%	32,24
Коэффициенты использования трудовых ресурсов	Эффективность использования персонала (трудоемкость производства)	Км/чел/	9,82	9,75	9,82
	Производительность труда	тыс.куб. м/чел.	687,51	667,7	635,3

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

Наименование организации	Одноставочный тариф на питьевую воду с 1 января по 30 июня	Одноставочный тариф на питьевую воду с 1 июля по 31 декабря
ЗАО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» (без учета НДС)		
Потребители в жилищном секторе (тарифы указываются с учетом НДС)	18,43	19,22
Иные потребители (тарифы указываются без учета НДС)	15,62	16,29

Данный тариф согласован с руководителем предприятия ЗАО «Челныводоканал» и руководством МО «город Набережные Челны».

В Госкомитет для установления тарифа на 2014 год **ЗАО «Челныводоканал»** были представлены следующие документы:

1. заявление об установлении тарифа **на техническую воду** (вода до водоподготовки), 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 ЗАО «Челныводоканал» выполнено в соответствии с приказом Госкомитета от 30.04.2013 № 123.

В соответствии с п. 24 Правил регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения выбор метода регулирования тарифов осуществляется органом регулирования тарифов в соответствии с Основами ценообразования и с учетом предложения регулируемой организации.

Для оценки экономической обоснованности затрат организации ЗАО «Челныводоканал» на 2014 год использовался метод экономически обоснованных расходов.

Тариф на техническую воду (вода до водоподготовки) устанавливается на основании необходимой валовой выручки, определенной для соответствующего регулируемого вида деятельности, и расчетного объема реализованной воды.

Потребителями услуг ЗАО «Челныводоканал» в части реализации технической воды являются садоводческие общества: Литейщик, Малиновка, Нектар, Дизелист, Восход, Бриз, Транспортник, Кузнечный, а также

Малошильнинское сельское поселение и производственный кооператив «Камский».

Организация применяет общую систему налогообложения. Тариф на техническую воду (вода до водоподготовки) для ЗАО «Челныводоканал» устанавливается впервые.

№ п/п	Наименование показателя	Ед.изм.	Прогноз организации на 2014	По итогам экспертизы Госкомитета	Отклонение от прогноза организации
1	Полезный отпуск воды	тыс.куб.м.	1132,993	1132,993	100
2	Величина тарифа	руб./куб.м.	2,67	2,67	100
3	Товарная продукция	тыс.руб.	3021,76	3021,76	100

Источником водоснабжения является река Кама. Первым звеном в технологической цепочке водоподготовки являются водозаборные сооружения «Белоус», которые расположены в 35 км выше плотины Нижнекамской ГЭС. Производительной водозаборных сооружений составляет 1200 тыс.куб.м/сутки.

Основной частью водозабора являются три отдельно стоящих выносных оголовка. Каждый оголовок соединен с береговой насосной станцией двумя самотечными водоводами диаметром 1400мм.

Насосная станция 1 подъема – это сооружение глубиной и диаметром более сорока метров, где установлены насосные агрегаты марки 32В-12М и марки 22НДС.

8 напорных водоводов подают воду из насосной станции 1 подъема в камеру гашения гидроударов, далее по шести водоводам (протяженностью одной нитки 15,35 км) вода поступает на станцию очистки воды для дальнейшей очистки.

Для предотвращения биологического обрастания трубопроводов в процессе транспортировки воды и уменьшения цветности, на водозаборных сооружениях предусмотрена подача хлорной воды.

После реконструкции хлораторной на водозаборных сооружениях «Белоус» и с запуском в 2011 году нового оборудования по приготовлению и дозированию хлорной воды фирмы «EcovizKft», была достигнута возможность внедрения метода предварительной аммонизации воды.

Станция предварительной аммонизации была запущена в работу 16 января 2012 года. До первичного хлорирования в воду добавляют небольшое количество раствора сульфат аммония. В результате свободный хлор, который используется для первичного хлорирования, связывается и, таким образом, обеспечивается более длительный бактерицидный эффект.

На обслуживании ЗАО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» находятся 877 км водопроводных сетей, из них: трубопроводы речной воды - 92,1 км, трубопроводы технической воды – 160,1 км, трубопроводы питьевой воды – 624,8 км. Подача технической воды осуществляется насосами, установленными в насосной станции производственной воды станции очистки воды.

Обоснование обеспечения прогнозируемого объема реализации

Показатели	Ед. изм.	2014 год
1. Поднято воды из поверхностных источников	тыс.куб.м	1 159,85

Показатели	Ед. изм.	2014 год
2. Расход воды на хозяйственные нужды	тыс.куб.м	
3. Подано воды в сеть с учетом отпуска воды другим водопроводам	тыс.куб.м	1159,85
4. Потери воды	тыс.куб.м	24,816
	%	2,1
5. Расход воды на технологические нужды	тыс.куб.м	2,041
6. Полезный отпуск воды (с учетом отпуска воды другим водопроводам), всего, в том числе:	тыс.куб.м	1132,993
6.1. По группе потребителей «финансируемых из бюджета всех уровней»	тыс куб.м	0
6.2. По группе потребителей «Население»	тыс.куб.м	
6.3. По группе потребителей «Прочие»	тыс.куб.м	1132,993

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

Производственная программа предприятия по водоснабжению рассчитана, исходя из потребности абонентов в технической 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 периодам регулирования

№ п/п	Показатели	Единица измерения	План ОКК на регулируемый период	Расчет Госкомитета с учетом календарной разбивки		
				с 1 января по 30 июня	с 1 июля по 31 декабря	2014 год
1	Является ли организация плательщиком НДС	да/нет	да	да	да	да
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ	х				
2	Реализовано воды, в том числе:	тыс. м3	1132,99	566,50	566,50	1132,99
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	1132,99	566,50	566,50	1132,99
2.3.1	население	тыс. м3				
2.3.2	бюджетные организации	тыс. м3				
2.3.3	прочие потребители	тыс. м3	1132,99	566,50	566,50	1132,99
3	Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по холодному водоснабжению	тыс.м3/час	0,13	0,06	0,06	0,13
4	Подъем воды (РПВ) - всего:	тыс.руб.	2853,52	1390,94	1462,58	2853,52
4.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	2567,25	1251,16	1316,09	2567,25
4.1.1	затраты на покупную электрическую энергию,	тыс.руб.	768,21	370,76	397,45	768,21
4.1.2	расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	50,87	24,84	26,03	50,87
4.1.3	отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	15,40	7,52	7,88	15,40
4.1.4	амортизация основных средств производственного назначения	тыс.руб.	167,01	83,51	83,51	167,01
4.1.5	аренда основного оборудования	тыс.руб.	0,46	0,23	0,23	0,46
4.1.6	текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в т.ч.	тыс.руб.	212,04	103,54	108,50	212,04
4.1.6.	капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс.руб.	28,84	14,08	14,76	28,84
4.1.9	цеховые расходы	тыс.руб.	1353,27	660,78	692,49	1353,27
4.1.1	прочие прямые расходы	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс.руб.	286,26	139,78	146,49	286,26
5	Очистка воды (РОВ) - всего:	тыс.руб.	124,21	60,65	63,56	124,21
5.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	124,21	60,65	63,56	124,21
5.1.1	материалы (химические реагенты)	тыс.руб.	124,21	60,65	63,56	124,21
6	Транспортирование воды (РТВ) - всего:	тыс.руб.	43,32	21,15	22,17	43,32
6.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	43,32	21,15	22,17	43,32
6.1.6	текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в т.ч.	тыс.руб.	43,32	21,15	22,17	43,32
6.1.6.1	капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс.руб.	43,32	21,15	22,17	43,32
7	Расходы на весь технологический процесс - всего:	тыс.руб.	3021,05	1472,74	1548,31	3021,05
7.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	2734,78	1332,96	1401,82	2734,78
7.1.1	материалы (химические реагенты)	тыс.руб.	124,21	60,65	63,56	124,21
7.1.2	затраты на покупную электрическую энергию,	тыс.руб.	768,21	370,76	397,45	768,21

7.1.3	расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	50,87	24,84	26,03	50,87
7.1.4	отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	15,40	7,52	7,88	15,40
7.1.5	амортизация основных средств производственного назначения	тыс.руб.	167,01	83,51	83,51	167,01
7.1.6	аренда основного оборудования	тыс.руб.	0,46	0,23	0,23	0,46
7.1.7	текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения	тыс.руб.	255,36	124,69	130,67	255,36
7.1.7.1	капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капит. ремонта	тыс.руб.	72,16	35,23	36,93	72,16
7.1.1	цеховые расходы	тыс.руб.	1353,27	660,78	692,49	1353,27
7.1.1	прочие прямые расходы	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00
7.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс.руб.	286,26	139,78	146,49	286,26
8	Валовая прибыль:	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Убыток	тыс.руб.				
10	Внереализационные расходы	тыс.руб.				
11	Товарная продукция	тыс.руб.	3021,05	1472,74	1548,31	3021,05
12	Предусмотренные в затратах организации средства на реализацию производственной программы по источникам финансирования	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Среднеотпускной тариф	руб/м3	2,67	2,60	2,73	2,67
	Рост тарифов в отношении к 2013 г.				105,1	

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

1. Затраты на материалы (химреагенты).

Расчет затрат на реагенты осуществляется на основании удельных норм расхода реагентов. Затраты на реагенты для очистки воды с учётом удорожания их стоимости на 4,8% составят 124,21 тыс. руб.

№ п/п	Наименование	Удельная норма расхода (кг/1 тыс.м3)	Объем воды для расчета (тыс.м3)	Необходимое количество химреагентов (тонн/год)	Цена за 1 тонну химреагента (руб.)	Затраты всего (тыс.руб.)
1	Хлор жидкий	2,00	1 159,85	2,32	34331.45	79.64
2	Сульфат аммония очищенный	1,65	1 159,85	1,91	23291,36	44,57

2. Затраты на покупную электрическую энергию.

Необходимое количество электроэнергии на 2014 год в размере 334,01 тыс. кВт. на сумму 768,21 тыс. руб. рассчитано на основе показателей установленной мощности оборудования на станциях.

3. Фонд оплаты труда основного производственного персонала.

Расчет численности основного производственного персонала составляет 0,24 единицы с расходами на оплату труда в размере 50,87 тыс.руб., в т.ч.

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Подъем воды			
Машинист насосных установок	0,13	19,03	28,99
Оператор хлораторной установки	0,11	16,50	21,88
Итого	0,24		50,87

4. Амортизация основных средств.

Расчёт амортизационных отчислений выполнен на основе данных бухгалтерского учёта. Планируемая сумма амортизационных отчислений в 2014 году составит 167,01 тыс.руб.

Направления использования амортизационных отчислений:

- реконструкция насосного оборудования насосной станции 1 подъема

5. 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 255,36 тыс. руб., в т.ч.:

- текущий ремонт –183,2 тыс.руб.
- капитальный ремонт – 72,16 тыс.руб.

№	Мероприятия по капитальному ремонту	2014 год
1	Кап. Ремонт (замена) обратного клапана Ду 1000 Ру16 кг сталь с ответными фланцами в КГГУ ВЗС	3,28
2	Капитальный ремонт, обследование кранов и подкрановых путей. ВЗС	10,3
3	Кап.ремонт силового трансформатора ТРДН- 25000/110/66 с заменой	13,53

	контрольных каблей по ОРУ- 110 ГПП ВЗС	
4	Капитальный ремонт электрооборудования (выключатели) ГПП ВЗС	11,22
5	Капитальный ремонт анодной зоны СКЗ-2	33,84

6. Цеховые расходы.

Цеховые расходы приняты в сумме 1353,27 тыс.руб.

№ п/п	Статьи затрат	2014 год
1	Заработная плата цехового персонала	21,55
2	Отчисления на социальное страхование от заработной платы цехового персонала	6,53
3	ГСМ	15,90
4	Амортизация ОС цехового назначения	0,00
5	Затраты на ремонт цеховые	0,00
6	Электроэнергия на цеховые расходы	85,36
7	Охрана труда, в том числе спецжиры, спецодежда, профосмотры, моющие средства	4,71
8	Прочие цеховые расходы	2,00
9	Материалы (для лаборатории, на экспл. оборуд., зданий, ТМЦ, инструмент)	2,81
10	Подготовка и переподготовка кадров	0,90
11	Взносы, вклады и иные обязательства	0,17
12	Командировочные расходы	1,01
13	Компенсация использования личного транспорта	0,39
14	Услуги по страхованию	10,21
15	Дезинфекция	0,21
16	Консультационные услуги, семинары	0,14
17	Охрана военизированная сторожевая	120,66
18	Техобслуживание и обследование	1,61
19	Услуги газоспасательной службы	12,35
20	Услуги по выдаче разрешений	5,18
21	Услуги по уборке помещений	8,02
22	Услуги транспортных организаций	0,19
23	Утилизация отходов	0,14
24	Услуги АСУ-Телеком	0,03
25	Услуги цеха АТиСТ	35,21
26	Услуги Производственных отделов	1 017,99
Итого		1353,27

7. Общеэксплуатационные расходы.

Затраты по общеэксплуатационным расходам организацией распределены сразу на оказываемые виды деятельности пропорционально полученным доходам от реализации. Общеэксплуатационные расходы приняты в сумме 286,26 тыс.руб.:

№	Статьи затрат	2014 год
1	Заработная плата АУП	3,90
2	Отчисления на социальное страхование от заработной платы АУП	1,18
3	Амортизация ОС общехозяйственного назначения	1,47
4	Затраты на ремонт общеэксплуатационного оборудования	3,03

5	Электроэнергия на общеэксплуатационные расходы	0,92
6	Транспортные расходы	1,62
7	Подготовка кадров	0,42
8	Услуги связи (телефон, интернет, сотовая связь)	3,16
9	Канц.товары и почтово-телеграф. расходы	1,23
10	Аренда земли	0,30
11	Налоги и платежи, относимые на себестоимость	254,49
12	Прочие общеэксплуатационные расходы	0,22
13	Аренда оборудования	0,01
14	Материалы (для лаборатории, на экспл. оборуд., зданий, ТМЦ, инструмент)	1,75
15	Охрана труда в управлении	0,28
16	Взносы, вклады и иные обязательства	0,04
17	Командировочные расходы	0,86
18	Компенсация использования личного транспорта	0,43
19	Приобретение книг и журналов	1,09
20	Проездные	0,10
21	Расходы на рекламу	0,07
22	Расходы, связанные с приобр.права на исп.программ ЭВМ	0,53
23	Участие в симпозиумах, выставках, конкурсах	0,47
24	Аудиторские услуги	0,01
25	Информационные услуги	1,27
26	Консультационные услуги	1,22
27	Семинары	0,16
28	Сертификация	0,01
29	Услуги по страхованию	1,74
30	Услуги по выдаче разрешений	0,25
31	Услуги по пожарной охране	0,16
32	Услуги по содержанию оргтехники	0,11
33	Услуги по уборке помещений	0,91
34	Утилизация отходов	0,08
35	Услуги АСУ-Телеком	1,85
36	Услуги цеха УАТиСТ	0,92
Итого		286,26

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

ЗАО «Челныводоканал» (без учета НДС)	Одноставочный тариф на техническую воду (вода до водоподготовки речная)	
	с 1 января до 30 июня	с 1 июля до 31 декабря
	2,60	2,73

Данный тариф согласован с руководителем предприятия ЗАО «Челныводоканал» и руководством МО «город Набережные Челны».

В Госкомитет для установления тарифа на 2014 год **ЗАО «Челныводоканал»** были представлены следующие документы:

1. заявление об установлении тарифа **на техническую воду** (по 69 затвору), 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 ЗАО «Челныводоканал» выполнено в соответствии с приказом Госкомитета от 30.04.2013 № 123.

В соответствии с п. 24 Правил регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения выбор метода регулирования тарифов осуществляется органом регулирования тарифов в соответствии с Основами ценообразования и с учетом предложения регулируемой организации.

Для оценки экономической обоснованности затрат организации ЗАО «Челныводоканал» на 2014 год использовался метод экономически обоснованных расходов.

Тариф на техническую воду (по 69 затвору) устанавливается на основании необходимой валовой выручки, определенной для соответствующего регулируемого вида деятельности, и расчетного объема реализованной воды.

Потребителями услуг ЗАО «Челныводоканал» в части реализации технической воды являются ЗАО «Народное предприятие КБК им.Титова».

Организация применяет общую систему налогообложения. Тариф на техническую воду (по 69 затвору) для ЗАО «Челныводоканал» устанавливается впервые.

№ п/п	Наименование показателя	Ед.изм.	Прогноз организации на 2014	По итогам экспертизы Госкомитета	Отклонение от прогноза организации
1	Полезный отпуск воды	тыс.куб.м.	3730,55	3730,55	100
2	Величина тарифа	руб./куб.м.	6,36	6,36	100
3	Товарная продукция	тыс.руб.	23724,59	23724,59	100

Источником водоснабжения является река Кама. Первым звеном в технологической цепочке водоподготовки являются водозаборные сооружения «Белоус», которые расположены в 35 км выше плотины Нижнекамской ГЭС. Производительной водозаборных сооружений составляет 1200 тыс.куб.м/сутки.

Основной частью водозабора являются три отдельно стоящих выносных оголовка. Каждый оголовок соединен с береговой насосной станцией двумя самотечными водоводами диаметром 1400мм.

Насосная станция 1 подъема – это сооружение глубиной и диаметром более сорока метров, где установлены насосные агрегаты марки 32В-12М и марки 22НДС.

8 напорных водоводов подают воду из насосной станции 1 подъема в камеру гашения гидроударов, далее по шести водоводам (протяженностью одной нитки 15,35 км) вода поступает на станцию очистки воды для дальнейшей очистки.

Для предотвращения биологического обрастания трубопроводов в процессе транспортировки воды и уменьшения цветности, на водозаборных сооружениях предусмотрена подача хлорной воды.

После реконструкции хлораторной на водозаборных сооружениях «Белоус» и с запуском в 2011 году нового оборудования по приготовлению и дозированию хлорной воды фирмы «EcovizKft», была достигнута возможность внедрения метода предварительной аммонизации воды.

Станция предварительной аммонизации была запущена в работу 16 января 2012 года. До первичного хлорирования в воду добавляют небольшое количество раствора сульфат аммония. В результате свободный хлор, который используется для первичного хлорирования, связывается и, таким образом, обеспечивается более длительный бактерицидный эффект.

На обслуживании ЗАО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» находятся 877 км водопроводных сетей, из них: трубопроводы речной воды - 92,1 км, трубопроводы технической воды – 160,1 км, трубопроводы питьевой воды – 624,8 км. Подача технической воды осуществляется насосами, установленными в насосной станции производственной воды станции очистки воды.

Обоснование обеспечения прогнозируемого объема реализации

Показатели	Ед. изм.	2014 год
1. Поднято воды из поверхностных источников	тыс.куб.м	3897,684

Показатели	Ед. изм.	2014 год
2. Расход воды на хозяйственные нужды	тыс.куб.м	
3. Подано воды в сеть с учетом отпуска воды другим водопроводам	тыс.куб.м	3897,684
4. Потери воды	тыс.куб.м	160413,4
	%	4,1
5. Расход воды на технологические нужды	тыс.куб.м	6,720
6. Полезный отпуск воды (с учетом отпуска воды другим водопроводам), всего, в том числе:	тыс.куб.м	3730,55
6.1. По группе потребителей «финансируемых из бюджета всех уровней»	тыс куб.м	0
6.2. По группе потребителей «Население»	тыс.куб.м	0
6.3. По группе потребителей «Прочие»	тыс.куб.м	3730,55

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

Производственная программа предприятия по водоснабжению рассчитана, исходя из потребности абонентов в технической 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 периодам регулирования

№ п/п	Показатели	Единица измерения	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	2014 год
1	Является ли организация плательщиком НДС	да/нет	да	да	да	да
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ	х				
2	Реализовано воды, в том числе:	тыс. м3	3730,55	1865,28	1865,28	3730,55
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	3730,55	1865,28	1865,28	3730,55
2.3.1	население	тыс. м3				
2.3.2	бюджетные организации	тыс. м3				
2.3.3	прочие потребители	тыс. м3	3730,55	1865,28	1865,28	3730,55
3	Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по холодному водоснабжению	тыс.м3/час	0,43	0,21	0,21	0,43
4	Подъем воды (РПВ) - всего:	тыс.руб.	9500,77	4632,45	4868,32	9500,77
4.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	8191,69	3993,25	4198,44	8191,69
4.1.1	затраты на покупную электрическую энергию	тыс.руб.	2418,99	1167,47	1251,52	2418,99
4.1.2	расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	201,22	98,25	102,97	201,22

4.1.3	отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производ. персонала	тыс.руб.	60,93	29,75	31,18	60,93
4.1.4	амортизация основных средств производственного назначения	тыс.руб.	602,67	301,34	301,34	602,67
4.1.5	аренда основного оборудования	тыс.руб.	1,68	0,84	0,84	1,68
4.1.6	текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе	тыс.руб.	590,42	288,29	302,13	590,42
4.1.6.1	капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс.руб.	105,76	51,64	54,12	105,76
4.1.9	цеховые расходы	тыс.руб.	4315,79	2107,32	2208,47	4315,79
4.1.10	прочие прямые расходы	тыс.руб.	0,00			
4.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс.руб.	1309,08	639,20	669,88	1309,08
5	Очистка воды (РОВ) - всего:	тыс.руб.	9221,68	4502,30	4719,38	9221,68
5.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	8473,63	4137,05	4336,59	8473,63
5.1.1	материалы (химические реагенты)	тыс.руб.	1806,10	881,89	924,22	1806,10
5.1.2	затраты на покупную электрическую энергию,	тыс.руб.	1810,30	873,70	936,60	1810,30
5.1.3	расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	403,18	196,86	206,31	403,18
5.1.4	отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производ. персонала	тыс.руб.	122,08	59,61	62,47	122,08
5.1.5	амортизация основных средств производственного назначения	тыс.руб.	830,20	415,10	415,10	830,20
5.1.6	аренда основного оборудования	тыс.руб.	3,41	1,70	1,70	3,41
5.1.7	текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения,	тыс.руб.	871,36	425,47	445,89	871,36
5.1.9	цеховые расходы	тыс.руб.	2627,00	1282,71	1344,28	2627,00
5.1.10	прочие прямые расходы	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс.руб.	748,05	365,26	382,79	748,05
6	Транспортирование воды (РТВ) - всего:	тыс.руб.	4991,80	2473,19	2518,61	4991,80
6.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	4377,33	2165,95	2211,38	4377,33
6.1.6	текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе	тыс.руб.	1937,97	946,28	991,70	1937,97
6.1.6.1	капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс.руб.	214,28	104,63	109,65	214,28
6.1.8	цеховые расходы	тыс.руб.	2439,36	1219,68	1219,68	2439,36
6.1.9	прочие прямые расходы	тыс.руб.				
6.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс.руб.	614,47	307,23	307,23	614,47
7	Расходы на весь технологический процесс - всего:	тыс.руб.	23714,25	11607,94	12106,31	23714,25
7.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	21042,66	10296,25	10746,40	21042,66
7.1.1	материалы (химические реагенты)	тыс.руб.	1806,10	881,89	924,22	1806,10
7.1.2	затраты на покупную электрическую энергию,	тыс.руб.	4229,29	2041,16	2188,13	4229,29
7.1.3	расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	604,39	295,11	309,28	604,39
7.1.4	отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	183,01	89,36	93,65	183,01
7.1.5	амортизация основных средств производственного назначения	тыс.руб.	1432,87	716,44	716,44	1432,87
7.1.6	аренда основного оборудования	тыс.руб.	5,09	2,54	2,54	5,09

7.1.7	текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения	тыс.руб.	3399,76	1660,04	1739,72	3399,76
7.1.7.1	капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс.руб.	320,04	156,27	163,77	320,04
7.1.10	цеховые расходы	тыс.руб.	9382,14	4609,71	4772,43	9382,14
7.1.11	прочие прямые расходы	тыс.руб.				
7.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс.руб.	2671,60	1311,69	1359,91	2671,60
8	Валовая прибыль:	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Убыток	тыс.руб.				
10	Внереализационные расходы	тыс.руб.				
11	Товарная продукция	тыс.руб.	23714,25	11607,94	12106,31	23714,25
12	Предусмотренные в затратах организации средства на реализацию производственной программы по источникам финансирования	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Среднеотпускной тариф	руб/м3	6,36	6,22	6,49	6,36
	Рост тарифов в отношении к 2013 году				104,3	

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

1. Затраты на материалы (химреагенты).

Расчет затрат на реагенты осуществляется на основании удельных норм расхода реагентов. Затраты на реагенты для очистки воды с учётом удорожания их стоимости на 4,8% составят 1806,1 тыс. руб.

№ п/п	Наименование	Удельная норма расхода (кг/1 тыс.м3)	Объем воды для расчета (тыс.м3)	Необходимое количество химреагентов (тонн/год)	Цена за 1 тонну химреагента (руб.)	Затраты всего (тыс.руб.)
1	Хлор жидкий	2,00	1 159,85	2,32	34331.45	267,63
2	Сульфат аммония очищенный	1,65	1 159,85	1,91	23291.36	181,56
3	Алюминия сульфат техн.	80,00	3 897,68	311,81	4085.43	1273,9
4	Праестол 650 TR	0,11	3 897,68	0,43	193 618,00	83,01
Итого						1806.1

2. Затраты на покупную электрическую энергию.

Необходимое количество электроэнергии на 2014 год в размере 1836,27 тыс. кВт. на сумму 4229,29 тыс. руб. рассчитано на основе показателей установленной мощности оборудования на станциях.

3. Фонд оплаты труда основного производственного персонала.

Расчет численности основного производственного персонала составляет 2,75 единицы с расходами на оплату труда в размере 604,39 тыс.руб., в т.ч.

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Подъем воды			
Слесарь-ремонтник	0,50	19,03	113,3
Оператор хлораторной установки	0,44	16,50	87,92
Очистка воды			

Аппаратчик	0,10	18,78	22,38
Машинист насосной установки	1,38	18,89	312,61
Аппаратчик химводоочистки	0,33	17,17	68,19
Итого	2,75	18,31	604,39

4. Амортизация основных средств.

Расчёт амортизационных отчислений выполнен на основе данных бухгалтерского учёта. Планируемая сумма амортизационных отчислений в 2014 году составит 1432,87 тыс.руб.

Направления использования амортизационных отчислений:

- реконструкция насосной станции производственной воды.

5. Аренда основного оборудования.

Арендная плата принята в размере 5,09 тыс.руб.

Наименование оборудования	Ежемесячная арендная плата	Плата в год	№ договора	Организация-арендодатель
Аренда цифрового потока	0,14	1,68	23-02-30/5-81 от 01.03.13	СМАРТС ОАО филиал Казань
Аренда ж/д пути необщего пользования	0,28	3,41	5-12 от 29.12.12	Промжелдортранс-Сервис ООО
Итого		5,09		

6. 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 3399,76 тыс. руб., в т.ч.:

- текущий ремонт –3079,72 тыс.руб.
- капитальный ремонт – 320,04 тыс.руб.

№	Мероприятия по капитальному ремонту	2014 год
1	Кап. ремонт (замена) обратного клапана Ду 1000 Ру16 кг сталь с ответными фланцами в КГГУ ВЗС	62,01
2	Капитальный ремонт, обследование кранов и подкрановых путей. ВЗС	43,21
3	Кап.ремонт силового трансформатора ТРДН-25000/110/66 с заменой контрольных кабелей по ОРУ-110 ГПП ВЗС	49,59
4	Капитальный ремонт электроборудования (выключатели) ГПП ВЗС	41,16
5	Капитальный ремонт анодной зоны СКЗ-2	124,07

7. Цеховые расходы.

Цеховые расходы приняты в сумме 9382,14 тыс.руб.

№ п/п	Статьи затрат	2014 год
1	Заработная плата цехового персонала	617,57
2	Отчисления на социальное страхование от заработной платы цехового персонала	187,00
3	ГСМ	182,64
4	Амортизация ОС цехового назначения	259,83
5	Электроэнергия на цеховые расходы	377,01
6	Коммунальные платежи	208,65
7	Охрана труда, в том числе спецжиры, спецодежда,	62,01

	профосмотры, моющие средства	
8	Прочие цеховые расходы	72,70
9	Материалы (для лаборатории, на экспл. оборуд., зданий, ТМЦ, инструмент)	75,96
10	Подготовка и переподготовка кадров	7,92
11	Взносы, вклады и иные обязательства	0,19
12	Командировочные расходы	7,49
13	Компенсация использования личного транспорта	4,38
14	Услуги по страхованию	81,31
15	Дезинфекция	4,57
16	Консультационные услуги, семинары	19,61
17	Охрана военизированная сторожевая	743,86
18	Техобслуживание и обследование	33,16
19	Услуги газоспасательной службы	74,42
20	Услуги по выдаче разрешений	54,70
21	Услуги по пожарной охране	14,53
22	Услуги по уборке помещений	154,45
23	Услуги транспортных организаций	50,16
24	Утилизация отходов	8,02
25	Услуги АСУ-Телеком	18,15
26	Услуги СТД	5,36
27	Услуги цеха АТиСТ	575,30
28	Услуги Производственных отделов	5 481,20
Итого		9382,14

8. Общеэксплуатационные расходы.

Затраты по общеэксплуатационным расходам организацией распределены сразу на оказываемые виды деятельности пропорционально полученным доходам от реализации. Общеэксплуатационные расходы приняты в сумме 2671,6 тыс.руб.:

№	Статьи затрат	2014 год
1	Заработная плата АУП	938,66
2	Отчисления на социальное страхование от заработной платы АУП	284,23
3	Амортизация ОС общехозяйственного назначения	15,83
4	Затраты на ремонт общеэксплуатационного оборудования	41,19
5	Электроэнергия на общеэксплуатационные расходы	16,62
6	Транспортные расходы	18,40
7	Подготовка кадров	5,17
8	Услуги связи (телефон, интернет, сотовая связь)	37,32
9	Канц.товары и почтово-телеграф. расходы	18,18
10	Аренда земли	3,48
11	Налоги и платежи, относимые на себестоимость	980,14
12	Прочие общеэксплуатационные расходы	15,66
13	Аренда оборудования	2,30
14	Материалы (для лаборатории, на экспл. оборуд., зданий, ТМЦ, инструмент)	32,20
15	Охрана труда в управлении	2,92

16	Взносы, вклады и иные обязательства	7,69
17	Командировочные расходы	12,50
18	Компенсация использования личного транспорта	5,84
19	Приобретение книг и журналов	11,23
20	Проездные	1,41
21	Расходы на рекламу	2,15
22	Расходы, связанные с приобр.права на исп.программ ЭВМ	67,56
23	Участие в симпозиумах, выставках, конкурсах	3,01
24	Аудиторские услуги	2,90
25	Информационные услуги	40,89
26	Консультационные услуги	14,79
27	Семинары	6,55
28	Сертификация	1,74
29	Услуги по страхованию	24,36
30	Услуги по выдаче разрешений	2,14
31	Услуги по пожарной охране	1,68
32	Услуги по содержанию оргтехники	1,14
33	Услуги по уборке помещений	13,53
34	Утилизация отходов	0,98
35	Услуги АСУ-Телеком	27,74
36	Услуги цеха УАТиСТ	9,49
Итого		2671,6

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

ЗАО «Челныводоканал» (без учета НДС)	Одноставочный тариф на техническую воду (система водоснабжения по 69 затвору)	
	с 1 января до 30 июня	с 1 июля до 31 декабря
	6,22	6,49

Данный тариф согласован с руководителем предприятия ЗАО «Челныводоканал» и руководством МО «город Набережные Челны».

В Госкомитет для установления тарифа на 2014 год **ЗАО «Челныводоканал»** 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 ЗАО «Челныводоканал» выполнено в соответствии с приказом Госкомитета от 30.04.2013 № 123.

В соответствии с п. 24 Правил регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения выбор метода регулирования тарифов осуществляется органом регулирования тарифов в соответствии с Основами ценообразования и с учетом предложения регулируемой организации.

Для оценки экономической обоснованности затрат организации ЗАО «Челныводоканал» 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 реализованной воды.

ЗАО «Челныводоканал» принимает сточные воды объектов жилищно-социальной сферы города Набережные Челны, крупнейших компаний Закамского территориально-промышленного комплекса Республики Татарстан и Российской Федерации, ОАО «КАМАЗ», Набережночелнинская ТЭЦ и другие.

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

Район/организация	с 1 января 2013 года до 30 июня 2013 года	с 1 июля 2013 года до 31 декабря 2013 года
ОАО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ»	9,15	10,43

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

п					2014	Госкомитета	прогноза ОКК
1	Пропущено сточных вод	тыс. куб.м.	42701,337	42032,012	39315,812	40267,36	+951,55
2	Величина тарифа	руб./ куб.м.	8,57	9,79	10,69	10,65	-0,04
3	Товарная продукция	тыс.руб.	365964,04	411406,74	459594,05	429048,71	-30545,34

Описание схемы водоотведения

Очистка стоков и утилизация сточной жидкости (РОС)

Производство районных очистных сооружений - это комплекс сооружений, предназначенный для полной биологической очистки промышленных и хозяйственно-бытовых сточных вод в Набережных Челнах.

Технологический процесс очистки включает в себя несколько этапов: механическую очистку в здании решеток, песколовках и первичных отстойниках; биологическую очистку в аэротенках и вторичных отстойниках; обеззараживание и обработку осадка.

Проектная мощность составляет 380 тыс. $м^3$/сут. Полная биологическая очистка сточных вод включает в себя следующие основные этапы: механическая очистка, биологическая очистка, обеззараживание очищенных стоков, обработка осадков.

В комплекс механической очистки входят три типа сооружений: механические решетки, песколовки, первичные отстойники.

Основными сооружениями биологической очистки являются: аэротенки, в которых происходит окисление и минерализация органических веществ, вторичные отстойники, в которых происходит отделение активного ила от биологически очищенной сточной воды, а также иловая насосная станция и воздуходувная станция.

Очищенные стоки после вторичных отстойников поступают по лотку Паршаля, где происходит замер их количества, в камеру очищенных стоков. Здесь они обеззараживаются хлором и поступают далее в регулирующую емкость, а из емкости через рассеивающие выпуски в реку Кама.

В результате механической и биологической очистки сточных вод образуется сырой осадок и избыточный активный ил. Для обработки осадков существует комплекс сооружений, который включает в себя 4 метантенка, 2 газгольдера, 3 насосные станции и иловые поля. В феврале 2008 г. пущен в эксплуатацию цех механического обезвоживания иловых осадков.

Постоянный контроль качества по 40 показателям очищенных и поступающих сточных вод ведет аккредитованная химико-бактериологическая лаборатория.

Эффективность очистки сточных вод на очистных сооружениях ЗАО «Челныводоканал» значительно выше проектных; этот показатель является одним из лучших в Российской Федерации.

Прием и транспортирование (перекачка) стоков (РПС)

Обслуживанием, ремонтом и обновлением трубопроводов города занимаются 4 производства: северо-восточный район водопроводно-

канализационных сетей, юго-западный район водопроводно-канализационных сетей, цех капитального ремонта, служба технической диагностики.

Северо-восточный район водопроводно-канализационных сетей. Протяженность канализационных сетей 227 км. Сети водоотведения северо-восточной части города Набережные Челны, до этого находящиеся в управлении коммунального унитарного предприятия КУП «УРЭИК», переданы в аренду ЗАО «Челныводоканал» постановлением главы администрации в октябре 2001 года.

Юго-западный район водопроводно-канализационных сетей. Переданы на обслуживание ЗАО «Челныводоканал» согласно Постановлению исполнительного комитета муниципального образования город Набережные Челны с 1 июля 2008 года. Это 135 км канализационных сетей. Кроме этого, в эксплуатацию ЗАО «Челныводоканал» также переданы 13 КНС.

Серьезное внимание на предприятии уделяется вопросам правильной эксплуатации канализационных сетей. Службой технической диагностики с использованием самого современного оборудования проведена инвентаризация технического состояния сетей водоотведения, по результатам которой планируются и осуществляются ремонтные работы.

Контроль качества поступающих и очищенных сточных вод на производстве районных очистных сооружений ведёт аккредитованная химико-бактериологическая лаборатория. Постоянный контроль осуществляется по 40 физико-химическим, бактериологическим и паразитологическим показателям, а также методом биотестирования по четырём организмам-биотестам на токсичность.

Контроль качества осадков сточных вод ведётся по 15 показателям. Лаборатория оснащена современным оборудованием для определения металлов в воде и осадках сточных вод, ионного состава воды, нефтепродуктов, жиров и других показателей.

Эффективность очистки сточных вод на очистных сооружениях ЗАО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» значительно выше проектных и являются одними из лучших показателей в Российской Федерации:

- более 90 % по взвешенным веществам, БПК, ХПК;
- 62 % по общему азоту;
- 78% по общему фосфору.

Обоснование обеспечения прогнозируемого объема реализации

Показатели	Ед.изм.	2012 год базовый	2013 год утверж.	2014г. прогноз ОКК	2014г. экспертиза Госкомитета	2014 г. прогноз/ 2013 г. Утв.
1. Пропущено сточных вод по категориям потребителей всего; в том числе:	тыс.м^3	42701,337	42032,012	43651,479	44603,03	106,1
2. Технологические нужды предприятия	тыс.м^3	0,00	0,00	4335,666	4335,67	
3. Объем реализации	тыс.м^3	42701,337	42032,012	39315,812	40267,36	95,8

3.1. Хозяйственные нужды предприятия	тыс.м^3	222,334	217,64	20,641	209,66	96,33
3,2 По группе потребителей «финансируемых из бюджета всех уровней»	тыс.м^3	1924,634	1950,041	1715,300	1814,929	93,07
3.3 По группе потребителей «Население»	тыс.м^3	27628,037	27663,298	25898,00	26053,238	94,18
	%	65	66	66	65	
3.4 По группе потребителей «Прочие»	тыс.м^3	12926,332	12201,033	11681,870	12189,531	99,91
4. Пропущено сточных вод через собственные очистные сооружения	тыс.м^3	42701,337	42032,012	43651,479	44603,03	106,12

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

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

Госкомитетом объемы пропущенных стоков определены исходя из фактического объема за последний отчетный год (2012) и динамики пропуска стоков за последние 2 года («Основы ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения», утвержденные постановлением Правительства Российской Федерации от 13 мая 2013г. № 406).

Сравнительный анализ динамики необходимой валовой выручки, в том числе расходов по отдельным статьям (группам расходов), прибыли регулируемой организации и их величины по отношению к предыдущим периодам регулирования

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

№ п/п	Показатели	Единица измерения	Базовый период	утвержденный период			План ОКК на регулируемый период	Расчет Госкомитета с учетом календарной разбивки			
				с 1 января по 30 июня	с 1 июля по 31 декабря	2013 год		с 1 января по 30 июня	с 1 июля по 31 декабря	2014 год	Рост, %
1	Является ли организация плательщиком НДС	да/нет	да	да	да	да	да	да	да	да	да
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ	х		х							
2	Пропущено сточных вод всего , в том числе:	тыс. м^3	42701,33	21016,01	21016,01	42032,02	39315,81	20133,68	20133,68	40267,36	95,80
2.1	Хозяйственные нужды предприятия	тыс. м^3	222,33	108,82	108,82	217,64	20,6	104,83	104,83	209,66	
2.2	Принято сточных вод от других канализаций или отдельных канализационных сетей	тыс. м^3									
2.3	Объем реализации товаров и услуг потребителям, в том числе:	тыс. м^3	42479,00	20907,19	20907,19	41814,38	39295,17	20028,85	20028,85	40057,70	95,80
2.3.1	население	тыс. м^3	27 628,04	13 831,65	13 831,65	27663,30	25 898,00	13026,62	13026,62	26053,24	94,18
2.3.2	бюджетные организации	тыс. м^3	1 924,63	975,02	975,02	1950,04	1 715,30	907,46	907,46	1814,93	93,07
2.3.3	прочие потребители	тыс. м^3	12 926,33	6 100,52	6 100,52	12201,04	11 681,87	6094,77	6094,77	12189,53	99,91
3	Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по водоотведению	тыс.м^3/час	4,87			4,87	4,49	2,30	2,30	4,60	94,39
4	Прием и транспортирование (перекачка) стоков (РПС) - всего	тыс.руб.	249890,38	97847,71	114822,91	212670,62	256282,71	114250,88	119811,67	234062,55	110,06
4.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	244545,10	82877,23	99852,43	182729,66	250497,04	111468,69	116895,94	228364,63	124,97
4.1.1	затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс.руб.	19 270,97	11 239,12	11 239,12	22478,24	21 651,36	10449,50	11201,86	21651,36	96,32
4.1.2	расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	12 215,38	4 754,77	4 754,77	9509,54	10 057,65	4878,38	5112,54	9990,92	105,06
4.1.3	отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	3 708,71	1 435,94	1 435,94	2871,88	3 045,46	1477,17	1548,08	3025,25	105,34
4.1.4	амортизация основных средств производственного назначения	тыс.руб.	91,39	669,08	669,08	1338,16	91,39	145,69	145,69	291,39	21,78
4.1.5	аренда основного оборудования	тыс.руб.	7 030,42	3 835,09	3 835,09	7670,18	6 960,13	3480,06	3480,06	6960,13	90,74
4.1.6	текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в	тыс.руб.	126 102,57	31 949,56	48 924,76	80874,32	124 689,46	53263,99	55820,67	109084,66	134,88
4.1.6.1	капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс.руб.	85 532,46	27 266,17	41 753,01	69019,18	90 467,73	44173,70	46294,03	90467,73	131,08
4.1.7	услуги по транспортированию стоков, оказываемые сторонними организациями	тыс.руб.	0,00			0,00	0,00	766,99	803,81	1570,80	#ДЕЛ/0!
4.1.8	цеховые расходы	тыс.руб.	73 913,58	27 736,73	27 736,73	55473,46	81 108,22	35926,78	37651,26	73578,04	132,64
4.1.9	прочие прямые расходы	тыс.руб.	2 212,08	1 256,94	1 256,94	2513,88	2 893,38	1080,12	1131,96	2212,08	87,99
4.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс.руб.	5 345,28	14 970,48	14 970,48	29940,96	5 785,67	2782,19	2915,73	5697,92	19,03

№ п/п	Показатели	Единица измерения	Базовый период	утвержденный период			План ОКК на регулируемый период	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, %
5	Очистка стоков и утилизация сточной жидкости (РОС) - всего	тыс.руб.	181844,97	83951,55	93963,51	177915,06	201924,37	95743,42	95780,24	191523,66	107,65
5.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	168173,27	75750,91	85762,87	161513,78	187126,29	88627,39	88322,63	176950,02	109,56
5.1.1	материалы (химические реагенты)	тыс.руб.	14 512,42	6 367,96	6 367,96	12735,92	14662,5	7286,82	7636,58	14923,40	117,18
5.1.2	затраты на покупную электрическую энергию,	тыс.руб.	31 017,63	21 371,18	21 371,18	42742,36	37876,7	18280,24	19596,42	37876,65	88,62
5.1.3	расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	9 452,73	4 648,75	4 648,75	9297,50	9774,3	4740,94	4968,50	9709,44	104,43
5.1.4	отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	2 872,18	1 403,92	1 403,92	2807,84	2959,7	1435,56	1504,46	2940,02	104,71
5.1.5	амортизация основных средств производственного назначения	тыс.руб.	14 912,89	10 104,68	10 104,68	20209,36	14912,9	7456,44	7456,44	14912,89	73,79
5.1.6	аренда основного оборудования	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00	0,00	#ДЕЛ/0!
5.1.7	текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в	тыс.руб.	31 600,99	7 508,96	17 520,92	25029,88	36534,7	18410,20	14654,21	33064,42	132,10
5.1.7.1	капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс.руб.	10 165,16	5 967,60	13 924,39	19891,99	12616,8	6160,57	6456,27	12616,84	63,43
5.1.9	цеховые расходы	тыс.руб.	61 950,38	23 290,03	23 290,03	46580,06	67980,5	30111,89	31557,26	61669,16	132,39
5.1.10	прочие прямые расходы	тыс.руб.	1 854,05	1 055,43	1 055,43	2110,86	2425,1	905,30	948,75	1854,05	87,83
5.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс.руб.	13 671,70	8 200,64	8 200,64	16401,28	14798,1	7116,04	7457,61	14573,64	88,86
6	Утилизация осадка и его захоронение (РУО) - всего	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
7	Расходы на весь технологический процесс - всего:	тыс.руб.	431735,35	181799,26	208786,42	390585,68	458207,09	209994,30	215591,91	425586,21	108,96
7.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	412718,37	158628,14	185615,30	344243,44	437623,33	200096,07	205218,57	405314,64	117,74
7.1.1	материалы (химические реагенты)	тыс.руб.	14512,42	6367,96	6367,96	12735,92	14662,51	7286,82	7636,58	14923,40	117,18
7.1.2	затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс.руб.	50288,60	32610,30	32610,30	65220,60	59528,01	28729,74	30798,28	59528,01	91,27
7.1.3	расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	21668,11	9403,52	9403,52	18807,04	19831,95	9619,32	10081,04	19700,36	104,75
7.1.4	отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	6580,89	2839,86	2839,86	5679,72	6005,11	2912,73	3052,54	5965,27	105,03
7.1.5	амортизация основных средств производственного назначения	тыс.руб.	15004,28	10773,76	10773,76	21547,52	15004,27	7602,14	7602,14	15204,27	70,56
7.1.6	аренда основного оборудования	тыс.руб.	7030,42	3835,09	3835,09	7670,18	6960,13	3480,06	3480,06	6960,13	90,74
7.1.7	текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения	тыс.руб.	157703,56	39458,52	66445,68	105904,20	161224,12	71674,20	70474,88	142149,07	134,22

№ п/п	Показатели	Единица измерения	Базовый период	утвержденный период			План ОКК на регулируемый период	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, %
7.1.7.1	капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс.руб.	95697,62	33233,77	55677,40	88911,17	103084,57	50334,26	52750,31	103084,57	115,94
7.1.8	услуги, оказываемые сторонними организациями, стоимость которых регулируется	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	766,99	803,81	1570,80	
7.1.9	цеховые расходы	тыс.руб.	135863,96	51026,76	51026,76	102053,52	149088,77	66038,67	69208,53	135247,20	132,53
7.1.10	прочие прямые расходы	тыс.руб.	4066,13	2312,37	2312,37	4624,74	5318,45	1985,41	2080,71	4066,13	87,92
7.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс.руб.	19016,98	23171,12	23171,12	46342,24	20583,75	9898,22	10373,34	20271,56	43,74
8	Валовая прибыль:	тыс.руб.	0,00	10410,53	10410,53	20821,06	1386,96	0,00	3462,50	3462,50	16,63
8.1	Прибыль на развитие производства	тыс.руб.		8328,42	8328,42	16656,84			2770,00	2770,00	16,63
8.2	Прибыль на социальное развитие	тыс.руб.				0,00	1387,0				
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	2082,11	2082,11	4164,22	0,00	0,00	692,50	692,50	16,63
8.5.1	налог на прибыль при ОСН	тыс.руб.		2082,11	2082,11	4164,22			692,50	692,50	16,63
9	Убыток	тыс.руб.	65771,31								
10	Внереализационные расходы	тыс.руб.									
11	Товарная продукция	тыс.руб.	365964,04	192209,79	219196,95	411406,74	459594,05	209994,30	219054,41	429048,71	104,29
12	Среднеотпускной тариф с учетом инвестиционной надбавки	руб/м^3	8,57	9,15	10,43	9,79	11,69	10,43	10,88	10,65	108,86
	Рост тарифов	%						100,0	104,3		
12	Среднеотпускной тариф без учета инвестиционной надбавки	руб/м^3					11,69	10,43	10,71	10,57	107,98
	Рост тарифов	%						100,0	102,7		

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

1. Затраты на материалы (химреагенты).

Расчет затрат на реагенты осуществляется на основании удельных норм расхода реагентов. Затраты на реагенты для очистки стоков с учётом удорожания их стоимости на 4,8% и увеличения объема стоков, подлежащих очистке, составят 14923,4 тыс. руб. Отклонение от прогноза организации составляет +260,89 тыс.руб.

№	Наименование	Удельная норма расхода (кг/1 тыс.м^3)	Объем воды для расчета (тыс.м^3)	Необходимое количество химреагентов (тонн/год)	Цена за 1 тонну химреагента (руб.)	Затраты всего (тыс.руб.)
1	Хлор жидкий	6,70	44 603,03	298,84	34 331,45	10 318,36
2	Флокулянт	0,61	44 603,03	27,21	167 586,00	4 559,65
3	Соль техническая	0,67	44 603,03	30,03	3 466,85	104,13
Итого						14923,4

2. Затраты на покупную электрическую энергию

Необходимое количество электроэнергии на 2014 год в размере 21944,88 тыс. кВт. на сумму 59528,01 тыс. руб. рассчитано на основе показателей установленной мощности оборудования на станциях, фактического потребления электроэнергии в базовом 2012 году и 9 месяцев 2013 года. Принято на уровне, предлагаемом организацией.

3. Фонд оплаты труда основного производственного персонала

Организацией затраты на оплату труда основного производственного персонала заявлены в сумме 19831,95 тыс.руб. при численности 95,3 единиц. Госкомитетом принято 19700,36 тыс.руб. с ростом 4,8% среднемесячной зарплаты. Отклонение от прогноза организации составляет 131,59 тыс.руб.

Наименование специальностей	Численность (чел)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Прием и транспортирование стоков			
Обходчик канализационных сетей	5,50	15,21	1003,67
Машинист насосной установки	46,03	16,27	8987,24
Очистка стоков и утилизация сточной жидкости			
Машинист насосной установки	5,56	22,60	1507,58
Оператор	34,74	17,91	7 464,03
Машинист компрессорных установок	3,47	17,70	737,83
Итого:	95,3	17,23	19700,36

4. Амортизация основных средств

Расчёт амортизационных отчислений выполнен на основе данных бухгалтерского учёта. Планируемая сумма амортизационных отчислений в 2014 году составит 15204,27 тыс.руб. Использование амортизационных отчислений:

- выполнение мероприятий инвестиционной программы – 11386,08 тыс.руб.;

- на реконструкцию, совершенствование организации производства, проведение мероприятий по энергосбережению и повышению энергетической эффективности:

№		2014 год
1	Завершение строительства объекта "Станция УФ обеззараживания очищенных сточных вод Районных очистных сооружений"	8 417,78
2	Реконструкция аэротенков Районных очистных сооружений.	2 531,89
3	Реконструкция насосных станций сырого осадка Районных очистных сооружений.	893,61
4	Реконструкция КНС-5 и КНС-6 с установкой решеток дробилок	200,50
5	Спектрофотометр	600
6	Система капиллярного электрофореза «Капель-104Т»	680
7	Термостат	50
8	Вытяжные шкафы	445
9	Островной стол	204
10	Климатостат	300
11	Фильтровальная установка ПВФ-47/1Н Б	42
12	Установка для получения деионизирован. воды УВОИ-МФ-1812(18)-2	55
13	Экструдер	178,29
14	Гидравлический вентилятор с воздуховодом ВЦГД 14-46	86,51
15	Насос погружной НП-32-120	94
16	Создание системы охранно-пожарной сигнализации на КНС ПВиИК	350
17	Реконструкция наружного освещения с заменой светильников с лампами ДРЛ-400 на светильники с лампами ДНаТ-400 ПРОС	380,84

5. Аренда основного оборудования

Арендная плата принята на уровне, предлагаемом организацией, в размере 6960,13 тыс.руб.

Наименование оборудования	Ежемесячная арендная плата	Плата в год	№ договора	Организация-арендодатель
Аренда ж/д пути необщего пользования	4,59	55,14	5-12 от 29.12.12	ООО Промжелдортранс-Сервис
Аренда ж/д пути необщего пользования	0,64	7,62	5-12 от 29.12.12	Промжелдортранс-Сервис ООО
Аренда объектов водоснабжения и водоотведения	478,33	5 740,00	№005-440/5-185 от 01.07.11	Управление контроля качества ЖКТУ МУП
Аренда объектов водоснабжения и водоотведения	4,79	57,51	05-555/5-171 от 01.07.12	Исполком г. Наб.Челны
Аренда КТП№237	0,56	6,74	580/6А-09/5-53	ПЭС ООО
Аренда каналов связи	1,04	12,51	31018522578/13/5-98 от 01.03.13	ТВТ ТРК ОАО
Аренда зданий, сооружений (сети)	76,80	921,64	1294/32/07-11/5-146	КАМАЗ ОАО

Аренда оборудования	2,91	34,91	1398/32/07-11/5-305 от 01.04.11	КАМАЗ ОАО
Аренда оборудования	14,93	179,20	32/103-376/5-156 01.05.10	КАМАЗ ОАО

6. 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 142149,07 тыс. руб., в т.ч.:

- текущий ремонт –39064,51 тыс.руб.
- капитальный ремонт –103084,57 тыс.руб.

№	Мероприятия по капитальному ремонту	2014 год
Перекачка		
1	Капитальный ремонт (замена) задвижки (чугун) Ду-400 КНС-8 коллектор ПВиИК	144,31
2	Капитальный ремонт вентиляционной системы КНС-12 ЮЗ РВКС	332,52
3	Капитальный ремонт силовых трансформаторов TON 354 /22 400/6-0,4 кВ (Чехия) Т1,Т2 КНС-12 ЮЗ РВКС	129,65
4	Капитальный ремонт силового трансформатора ТМ-400/10 КНС-17 А ЮЗ РВКС	78,76
5	Капитальный ремонт РУ -04 КНС- промплощадка ЮЗ РВКС	47,81
Транспортировка и утилизация		
6	Капитальный ремонт главного канализационного (07) коллектора Ду 2400мм методом протягивания п/э трубы от КК104 до КК-105 п.ЗЯБ	13 325,11
7	Капитальный ремон главного канализационного (07) коллектора Ду 2000мм методом протягивания п/э трубы от КК-88 до КК-89 в районе спец.школы	15 399,07
8	Капитальный ремонт сетей от КК-307 до КК-149 по пр.Московский(52комплекс) Ду900мм	9 195,41
9	Капитальный ремонт сетей от КК-161/2 до КК-168 вдоль 1-ой а/дороги (53комплекс) Ду900мм	12 510,66
10	Капитальный ремонт сетей от КК-187 до КК-190 вдоль 1-ой а/дороги (55комплекс) Ду900мм	1 777,94
11	Капитальный ремонт сетей от КК-178 до КК-185 вдоль 1-ой а/дороги (54комплекс) Ду900мм	5 157,63
12	Капитальный ремонт сетей от КК-33 до КК-347 ул.Раскольникова 37 комплекс Ду300мм	748,74
13	Капитальный ремонт сетей от КК-339 до КК-340 пр.Чулман 13комплекс Ду600мм	512,58
14	Капитальный ремонт сетей от КК-335до КК-27 пр.Чулман 13комплекс Ду500мм	243,97
15	Капитальный ремонт сетей от КК-173 до КК-174* пр.Чулман 42комплекс Ду500мм	179,01
16	Капитальный ремонт сетей от КК-130 до КК-131 пр.Чулман 44комплекс Ду500мм	281,18
17	Капитальный ремонт сетей от КК-15 до КК-18 ул.40лет Победы 52комплекс Ду500мм	1 466,18
18	Капитальный ремонт сетей от КК-24а до КК-25 ул.Усманова 49комплекс Ду500мм	194,01
19	Капитальный ремонт сетей от КК-267 до КК-268 пр.Московский 7-8 комплекс Ду400мм	194,52
20	Капитальный ремонт сетей от КК-145а до КК-145 у КНС-5 п.ГЭС Ду500мм	310,90
21	Капитальный ремонт сетей от КК-119а до КК-120 у д.7/23 п.ГЭС Ду600мм	751,82
22	Капитальный ремонт сетей от КК-122а до КК-123 у д.7/22 п.ГЭС Ду600мм	609,07
23	Капитальный ремонт сетей от КК-126 до КК-128 у д.6/23 п.ГЭС Ду600мм	807,94
24	Капитальный ремонт 07 коллектора от песколовок до поворотной камеры ф-3000	26068,94

Очистка		
25	Капитальный ремонт здания решеток наружная штукатурка стен ПРОС	1 070,85
26	Капитальный ремонт металлоконструкцийи - крестовины на первичных отстойниках № 6,8 ПРОС	983,21
27	Капитальный ремонт металлоконструкций (илоскребы и сосуны) вторичных отстойников № 1,4 ПРОС	383,80
28	Капитальный ремонт (замена) приводной тележки вторичный отстойников № 7 ПРОС	401,13
29	Капитальный ремонт лотков вторичных остойников №1, №3, № 6 (гидроизоляция) ПРОС	1 747,67
30	Капитальный ремонт каналов лотка Паршаля на 1-ой и 2-ой очереди (гидроизоляция) ПРОС	279,63
31	Капитальный ремонт металоконструкций песколовок с антикоррозийной защитой ПРОС	347,35
32	Капитальный ремонт отбойной стенки на песколовках № 1- 5 м2, № 2-3 м2.(торосил, структурит) ПРОС	130,26
33	Капитальный ремонт 012 коллектора ф-1000- 30 м, ф-300 - 96 м ПРОС	1 364,67
34	Капитальный ремонт ЖБИ аэротенков -2 шт ПРОС	3 030,95
35	Капитальный ремонт дымовой трубы ПРОС	409,67
36	Капитальный ремонт котла № 2	1 085,31
37	Капитальный ремонт кранов и подкрановых путей ПРОС	20,84
38	Капитальный ремонт (замена) бункера для мусора в "Здании решеток" ПРОС	179,21
39	Антикоррозийная защита металоконструкций первичных отстойников РОС № 6,8	586,87
40	Антикоррозийная защита металоконструкций вторичных отстойников РОС № 1,4(2 шт)	595,42

7. Услуги, оказываемые сторонними организациями, стоимость которых регулируется

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. Набережные Челны от 13.06.2013 № 3538 гарантирующей организацией в сфере холодного водоснабжения и водоотведения на территории муниципального образования г. Набережные Челны определено ЗАО «Челныводоканал».

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.

Согласно п.5 ст.12 Федерального закона от 07.12.2011 № 416-ФЗ «О водоснабжении и водоотведении» организации, эксплуатирующие отдельные объекты централизованной системы холодного водоснабжения и (или) водоотведения, обязаны заключить с гарантирующей организацией, определенной в отношении такой централизованной системы холодного водоснабжения и (или) водоотведения, договор по водоподготовке, по транспортировке воды и (или) договор по транспортировке сточных вод, по очистке сточных вод, а также иные договоры, необходимые для обеспечения холодного водоснабжения и (или) водоотведения. Гарантирующая организация обязана оплачивать указанные услуги по тарифам в сфере холодного водоснабжения и водоотведения.

Таким образом, данная статья включила в себя затраты на оплату услуг по транспортировке стоков, оказываемые ООО «Савиново», и составила 1570,8 тыс.руб.

8. Цеховые расходы

Организацией цеховые затраты заявлены в сумме 149088,77 тыс.руб. Госкомитетом приняты затраты в размере 135247,2 тыс.руб. Отклонение составляет 13481,57 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	20576,36	20439,84	-136,53
2	Отчисления на социальное страхование от заработной платы цехового персонала	6230,52	6189,18	-41,34
3	ГСМ	11505,83	11440,33	-65,50
4	Амортизация ОС цехового назначения	1784,17	1784,17	0,00
5	Электроэнергия на цеховые расходы	6614,22	6614,22	0,00
6	Коммунальные платежи	1394,87	1386,93	-7,94
7	Охрана труда, в том числе спецжиры, спецодежда, профосмотры, моющие средства	2261,63	2358,95	97,31
8	Прочие цеховые расходы	45,88	45,62	-0,26
9	Материалы (для лаборатории, на экспл. оборуд., зданий, ТМЦ, инструмент)	2407,28	2393,57	-13,70
10	Подготовка и переподготовка кадров	302,35	300,63	-1,72
11	Командировочные расходы	151,39	150,52	-0,86
12	Компенсация использования личного транспорта	135,45	134,68	-0,77
14	Дезинфекция	37,23	37,02	-0,21
15	Консультационные услуги, семинары,	433,03	430,56	-2,47

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз ОКК тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение от прогноза ОКК
	информационные услуги			
16	Охрана военизированная сторожевая	2119,59	2107,53	-12,07
17	Техобслуживание и обследование	5292,72	5262,59	-30,13
18	Услуги газоспасательной службы	605,06	601,61	-3,44
19	Услуги по выдаче разрешений	591,21	587,84	-3,37
20	Услуги по пожарной охране	384,31	382,13	-2,19
21	Услуги по уборке помещений	1906,03	1895,18	-10,85
22	Услуги по содержанию имущества	12,95	12,87	-0,07
23	Услуги транспортных организаций	8290,43	8243,24	-47,19
24	Утилизация отходов	2290,82	2277,77	-13,04
25	Услуги АСУ-Телеком	330,57	328,68	-1,88
26	Услуги СТД	3304,30	3285,49	-18,81
27	Услуги цеха АТиСТ	33918,25	33725,17	-193,08
28	Услуги Производственных отделов	32445,11	19530,73	-12914,38
29	Арендная плата за землю	634,09	630,48	-3,61
30	Услуги по сбору денег с населения	172,46	171,48	-0,98
31	Страхование добров. на негос. пенсион. обеспечение	147,61	0,00	-147,61
32	Пособие по временной нетрудоспособности	250,57	0,00	-250,57
33	Выплаты соц. характера	723,85	719,73	-4,12
34	Страхование	1425,52	1417,41	-8,11
35	Страхование обязательное имущества	363,09	361,03	-2,07
Итого		149088,77	135247,2	-13481,57

9. Прочие прямые расходы

Приняты в размере 4066,13 тыс.руб. на покупку природного газа.

10. Общеэксплуатационные расходы

Организацией прочие прямые затраты заявлены в сумме 20583,75 тыс.руб. Госкомитетом приняты затраты в размере 20271,56 тыс.руб. Отклонение составляет 312,19 тыс.руб.

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз ОКК тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение от прогноза ОКК
1	Заработная плата АУП	8 816,19	8 757,70	-58,49
2	Отчисления на социальное страхование от заработной платы АУП	2 669,54	2 651,83	-17,71
3	Амортизация ОС общехозяйственного назначения	161,65	161,65	0,00
4	Затраты на ремонт общеэксплуатационного оборудования	438,41	438,41	0,00
5	Электроэнергия на общеэксплуатационные расходы	166,11	166,11	0,00
6	Транспортные расходы	176,68	175,67	-1,01
7	Подготовка кадров	51,10	50,81	-0,29
8	Услуги связи (телефон, интернет, сотовая	364,93	362,86	-2,07

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз ОКК тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение от прогноза ОКК
	связь)			
9	Канц.товары и почтово-телеграф. расходы	179,55	178,53	-1,02
10	Аренда земли	33,58	33,39	-0,19
11	Налоги и платежи, относимые на себестоимость	4 140,36	3 928,24	-212,12
12	Прочие общеэксплуатационные расходы	64,63	64,26	-0,37
13	Материалы (эксплуатация зданий, ТМЦ)	339,96	338,02	-1,94
14	Охрана труда в управлении	28,35	28,19	-0,16
15	Взносы, вклады и иные обязательства	79,69	79,24	-0,45
16	Командировочные расходы	126,47	125,75	-0,72
17	Компенсация использования личного транспорта	57,70	57,37	-0,33
18	Приобретение книг и журналов	107,37	106,76	-0,61
19	Проездные	14,00	13,92	-0,08
20	Расходы на рекламу	23,25	23,11	-0,14
21	Расходы, связанные с приобр.права на исп.программ ЭВМ	613,65	610,15	-3,50
22	Аудиторские услуги	32,41	32,23	-0,18
23	Информационные услуги	432,22	429,76	-2,46
24	Консультационные услуги, семинары	222,64	221,38	-1,26
25	Услуги по содержанию имущества	0,00	0,00	0,00
26	Сертификация	17,37	17,27	-0,10
27	Услуги по страхованию	147,93	147,09	-0,84
28	Услуги по выдаче разрешений	20,15	20,04	-0,11
29	Услуги по пожарной охране	16,35	16,26	-0,09
30	Услуги по содержанию оргтехники	10,53	10,47	-0,06
31	Услуги по уборке помещений	131,73	130,98	-0,75
32	Утилизация отходов	9,36	9,31	-0,05
33	Услуги АСУ-Телеком	421,05	418,66	-2,39
34	Услуги цеха УАТиСТ	221,28	220,02	-1,26
35	Страхование	100,94	100,36	-0,58
36	Пособие по временной нетрудоспособности	22,15	22,02	-0,13
37	Коммунальные платежи	124,46	123,75	-0,71
		20507,55	20271,56	-312,19

Анализ экономической обоснованности величины прибыли, необходимой для эффективного функционирования регулируемой организации

Заявленный организацией уровень величины прибыли составляет 3462,5 тыс.руб. и предусматривается на реализацию:

инвестиционной программы (приказ Министерства строительства, архитектуры и жилищно-коммунального хозяйства от 17.12.2013г. № 127/0) – 2770 тыс. руб.;

выплату налога на прибыль при основной системе налогообложения 692,5 тыс. руб).

Технологические и экономические показатели деятельности

Направление показателей	Наименование показателя	Ед. изм.	2012	2013	2014
Технологические показатели					
Аварийность	Аварийность систем коммунальной инфраструктуры	ед./км	3,49	0,00	0,00
	Количество аварий на системах коммунальной инфраструктуры	ед.	1 768,00	0,00	0,00
Износ	Износ систем коммунальной инфраструктуры, в том числе:	%	76	72	79
	оборудование системы транспортировки стоков	%	81	72	81
	оборудование очистных сооружений	%	71	72	77
Канализационные сети	Удельный вес сетей, нуждающихся в замене	%	28	28	28
	Протяженность сетей, нуждающихся в замене (напорных)	км	35,94	35,94	45,49
	Протяженность сетей, нуждающихся в замене (безнапорных)	км	106,58	103,41	98,20
Производственные мощности	Уровень загрузки оборудования транспортировки стоков	%	19	15	14
	оборудование системы очистки стоков	%	44	35	31
Экономические показатели					
Экономические показатели	Расходы на энергию в структуре себестоимости товара (услуги)	%	11,6	17%	14
	Расходы на зарплату в структуре себестоимости товара (услуги)	%	5,02	6%	4,63
	Доля амортизации в структуре себестоимости продукта	%	3,47	6%	3,57
	Расходы на ремонт в структуре себестоимости товара (услуги)	%	36,53	26%	33,77
Коэффициенты использования трудовых ресурсов	Эффективность использования персонала (трудоемкость производства)	Км/Чел	4,27	4,26	5,31
	Производительность труда	тыс.куб.м/чел	360,56	357,72	468

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

Наименование организации	Одноставочный тариф на водоотведение с 1 января по 30 июня	Одноставочный тариф на водоотведение с 1 июля по 31 декабря
ЗАО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» (без учета НДС)		
Потребители в жилищном секторе (тарифы указываются с учетом НДС)	12,31	12,84

Иные потребители (тарифы указываются без учета НДС)	10,43	10,88

Данный тариф согласован с руководителем предприятия ЗАО «Челныводоканал» и руководством МО «город Набережные Челны».

В Госкомитет для установления тарифа на 2014 год **ЗАО «Челныводоканал»** были представлены следующие документы:

1. заявление об установлении тариф**а на водоотведение (промышленные сточные 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. 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 ЗАО «Челныводоканал» выполнено в соответствии с приказом Госкомитета от 30.04.2013 № 123.

В соответствии с п. 24 Правил регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения выбор метода регулирования тарифов осуществляется органом регулирования тарифов в соответствии с Основами ценообразования и с учетом предложения регулируемой организации.

Для оценки экономической обоснованности затрат организации ЗАО «Челныводоканал» на 2014 год использовался метод экономически обоснованных расходов.

Тариф на водоотведение (промышленные сточные воды) устанавливается на основании необходимой валовой выручки, определенной для соответствующего регулируемого вида деятельности, и расчетного объема реализованной воды.

ЗАО «Челныводоканал» « оказывает услуги водоотведения (промышленные сточные воды) ОАО «КАМАЗ», Набережночелнинской ТЭЦ, прочим потребителям.

Организация применяет общую систему налогообложения. Тариф на водоотведение (промышленные сточные воды) для ЗАО «Челныводоканал» устанавливается впервые.

№ п/п	Наименование показателя	Ед.изм.	Прогноз организации на 2014	По итогам экспертизы Госкомитета	Отклонение от прогноза организации
1	Полезный отпуск воды	тыс.куб.м.	5094,1	5094,1	100
2	Величина тарифа	руб./куб.м.	35,30	35,30	100
3	Товарная продукция	тыс.руб.	179832,91	179832,91	100

Промышленные сточные воды различных производств ОАО «КАМАЗ» и других промышленных предприятий города по самотечным коллекторам поступают в приёмные резервуары канализационных насосных станций (КНС №№ 5, 6, 28, КИСМ), откуда перекачиваются на сооружения механической очистки промстоков (СМОП).

Канализационные насосные станции запроектированы в 1971 году, построены в 80-х годах, с большим запасом производственных мощностей. На заводах ОАО «КАМАЗ» постоянно снижается водопотребление и, следовательно, водоотведение образующихся в процессах водопотребления сточных вод. На сегодняшний день при проектной производительности 1200 м3/час КНС№5 в среднем перекачивает 18 м3/час., т.е. фактическая загруженность составляет 1,5 % от проектной. Так же при проектной производительности 6420 м3/час КНС№6 в среднем перекачивает 950 м3/час., т.е. фактическая загруженность составляет 15 % от проектной. СМОП введены в эксплуатацию в 1982 году. КНС-28 – промежуточная насосная станция, которая перекачивает промстоки на КНС№6.

Сооружения механической очистки промстоков (СМОП) предназначены для удаления нефтепродуктов и оседающих взвешенных веществ из промышленных сточных вод предприятий завода ОАО «КАМАЗ» и других предприятий.

Год ввода в эксплуатацию 1976 год.

Проектная производительность очистных сооружений 127000 м3/сут.

Фактическая производительность очистных сооружений 46,7 м3/сут., 37% от проектной.

Сооружения механической очистки промстоков СМОП состоят из:

приемно-распределительной камеры;

горизонтальных песколовок – 6шт;

лотка Вентури;

смесителя;

нефтеловушек – 8 шт.;
камер смешения и распределения – 2 шт.;
флотаторов – 16 шт.;
резервуара опорожнения флотаторов,
насосной станции при нефтеловушах;
насосной станции при флотаторах;
резервуара уловленных нефтепродуктов;
реагентного хозяйства.

Приемно-распределительная камера предназначена для гашения избыточного напора, частичного смешивания стоков между собой и распределения на три потока (по группам песколовок).

Из приемно-распределительной камеры сточные воды по 3-м лоткам направляются к распределительным камерам песколовок. В схеме применены горизонтальные песколовки с круговым движением сточных вод. Узел песколовок состоит из трех групп по две песколовки. Песколовки предназначены для задержания наиболее крупных тяжелых частиц (песок, окалина). Частицы, выпавшие в песколовках, периодически удаляются в резервуар пульпонасосной станции (ПНС) №2 и далее перекачиваются в шламонакопитель.

Сточные воды, освобожденные в песколовках от песка и крупных взвешенных частиц, поступают через лоток Вентури в смеситель и нефтеловушки.

Для удаления мелких частиц находящихся в воде во взвешенном состоянии применяется коагуляция и флокуляция.

В качестве коагулянта используется активированный сульфат алюминия (или реагент со схожими свойствами).

В целях получения оптимального pH, обеспечивающего удаление загрязнений, вводят известковое молоко.

Интенсификация действия коагулянтов существенно повышается введением в очищаемые воды флокулянтов.

Приготовление и дозирование реагентов осуществляется в реагентном хозяйстве. Корректировка доз реагентов осуществляется на лотке Вентури.

Реагенты вводятся в лоток Вентури. Смешивание сточных вод с реагентами производится в смесителе барботажного типа.

Смеситель представляет собой железобетонный резервуар, разделенный перегородкой на две секции.

Сточные воды подаются в отсек для приема стоков, откуда с помощью щитовых затворов распределяются между секциями смесителя. Перемешивание сточных вод с реагентами осуществляется сжатым воздухом, который подаётся с воздуходувной станции, расположенной в реагентном хозяйстве. Распределение воздуха предусмотрено с помощью дырчатой системы. Из смесителя промстоки отводятся на узел нефтеловушек для отстаивания.

Узел нефтеловушек состоит из 2-х групп (по 4 нефтеловушки). В нефтеловушках происходит: осаждение взвешенных веществ и всплывание

нефтепродуктов за счет гравитационных сил, разности удельных весов крупнодисперсной взвеси и эмульгированных нефтепродуктов.

Всплывшая легкая фракция нефтепродуктов при помощи скребка собирается в металлический лоток и далее поступает в резервуар уловленных нефтепродуктов.

Выпавший в процессе отстаивания осадок транспортируется Насосной станцией при нефтеловушках в приемную камеру ПНС-2 и далее в шламонакопитель.

Сточные воды после нефтеловушек поступают в камеру смешения и распределения, которая предназначена для смешения потока сточных вод с рециркуляционным потоком очищенных сточных вод, обогащенных воздухом, а также для распределения воды по флотаторам.

Насыщение рециркуляционного потока воздухом осуществляется с помощью эжекторов, установленных на всасывающих патрубках рециркуляционных насосов и напорных баков V=8м3 в насосной станции при флотаторах.

Сточные воды, насыщенные воздухом, поступают на узел флотаторов.

Узел флотаторов состоит из 2-х групп (по 8 флотаторов)

Флотаторы представляют собой круглые железобетонные резервуары. Сточные воды поступают во флотатор снизу под днищем по центральной трубе и направляются во вращающийся водораспределитель.

Водораспределитель вращается вокруг своей оси. За счет выходящих струй воды, происходит напорная флотация.

Пена, образующаяся на поверхности флотатора, сгребается специальным механизмом в нефтесборный желоб, откуда отводится в резервуар уловленных нефтепродуктов.

Средняя часть очищенных и отстоявшихся стоков, поддавливаемая постоянно поступающими стоками, поднимается в верх и по периметру флотаторов через переливную перегородку попадают в организованный лоток и дальше самотеком по трубопроводу в главный канализационный коллектор (ГКК) (07-ой коллектор) и дальше самотёком поступают на доочистку на РОС.

Всплывшая легкая фракция нефтепродуктов из нефтеловушек поступает в резервуар уловленных нефтепродуктов. В этот резервуар поступают нефтепродукты, уловленные в виде пены во флотаторах. Осадок с нефтеловушек и нефтепродукты из резервуара уловленных нефтепродуктов транспортируются в приемные резервуары ПНС-2 и далее в шламонакопитель.

Обоснование обеспечения прогнозируемого объема реализации:

Показатели	Ед. изм.	2014 год
1. Принято сточных вод по категориям потребителей всего; в том числе:	тыс.куб.м	5094,103
1.1 По группе потребителей «финансируемых из бюджета всех уровней»	тыс.куб. м	0
1.2 По группе потребителей «Население»	тыс.куб. м	0
1.3 По группе потребителей «Прочие»	тыс.куб. м	5094,103

Показатели	Ед. изм.	2014 год
2. Пропущено сточных вод через собственные очистные сооружения	тыс.куб. м	5094,103

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

Производственная программа предприятия по очистке промышленных сточных вод рассчитана, исходя из потребности абонентов в отводе промышленных стоков, и в соответствии с установленными производственными мощностями системы канализации, очистных сооружений.

Сравнительный анализ динамики необходимой валовой выручки, в том числе расходов по отдельным статьям (группам расходов), прибыли регулируемой организации и их величины по отношению к предыдущим периодам регулирования

№ п/п	Показатели	Единица измерения	План ОКК на регулируемый период	Расчет Госкомитета с учетом календарной разбивки		
				с 1 января по 30 июня	с 1 июля по 31 декабря	2014 год
1	Является ли организация плательщиком НДС	да/нет	да	да	да	да
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ	х				
2	Пропущено сточных вод всего , в том числе:	тыс. м3	5094,10	2547,05	2547,05	5094,10
2.1	Хозяйственные нужды предприятия	тыс. м3		0	0	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	5094,10	2547,05	2547,05	5094,10
2.3.1	население	тыс. м3				
2.3.2	бюджетные организации	тыс. м3				
2.3.3	прочие потребители	тыс. м3	5094,10	2547,05	2547,05	5094,10
3	Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по водоотведению	тыс.м3/час	0,58	0,29	0,29	0,58
4	Прием и транспортирование (перекачка) стоков (РПС) - всего	тыс.руб	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Очистка стоков и утилизация сточной жидкости (РОС) - всего	тыс.руб	179832,91	89916,45	89916,45	179832,91
5.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	171 099,51	85549,76	85549,76	171099,51
5.1.1	материалы (химические реагенты)	тыс.руб.	34931,6	17465,81	17465,81	34931,63
5.1.2	затраты на покупную электрическую энергию,	тыс.руб.	25481,8	12740,92	12740,92	25481,83
5.1.3	расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	11969,2	5984,60	5984,60	11969,21
5.1.4	отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	3624,3	1812,14	1812,14	3624,28
5.1.5	амортизация основных средств производственного назначения	тыс.руб.	6645,9	3322,93	3322,93	6645,85
5.1.6	аренда основного оборудования	тыс.руб.	1441,9	720,97	720,97	1441,95

5.1.7	текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в т.ч.	тыс.руб.	39709,3	19854,64	19854,64	39709,28
5.1.7.1	капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс.руб.	22350,5	11175,25	11175,25	22350,49
5.1.9	цеховые расходы	тыс.руб.	45467,7	22733,83	22733,83	45467,65
5.1.10	прочие прямые расходы	тыс.руб.	1827,8	913,92	913,92	1827,84
5.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс.руб.	8733,4	4366,70	4366,70	8733,40
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	179832,91	89916,45	89916,45	179832,91
7.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	171099,51	85549,76	85549,76	171099,51
7.1.1	материалы (химические реагенты)	тыс.руб.	34931,63	17465,81	17465,81	34931,63
7.1.2	затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс.руб.	25481,83	12740,92	12740,92	25481,83
7.1.3	расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	11969,21	5984,60	5984,60	11969,21
7.1.4	отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	3624,28	1812,14	1812,14	3624,28
7.1.5	амортизация основных средств производственного назначения	тыс.руб.	6645,85	3322,93	3322,93	6645,85
7.1.6	аренда основного оборудования	тыс.руб.	1441,95	720,97	720,97	1441,95
7.1.7	текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения	тыс.руб.	39709,28	19854,64	19854,64	39709,28
7.1.7.1	капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс.руб.	22350,49	11175,25	11175,25	22350,49
7.1.9	цеховые расходы	тыс.руб.	45467,65	22733,83	22733,83	45467,65
7.1.10	прочие прямые расходы	тыс.руб.	1827,84	913,92	913,92	1827,84
7.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс.руб.	8733,40	4366,70	4366,70	8733,40
8	Валовая прибыль:	тыс.руб	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Убыток	тыс.руб				
10	Внереализационные расходы	тыс.руб				
11	Товарная продукция	тыс.руб	179832,91	89916,45	89916,45	179832,91
12	Предусмотренные в затратах организации средства на реализацию производственной программы по источникам финансирования	тыс.руб	28996,34	14498,17	14498,17	28996,34
12.1	амортизация	тыс.руб.	6645,85	3323	3323	6646
12.2	прибыль (без учета налога на прибыль)	тыс.руб.				
12.3	ремонтный фонд	тыс.руб.	22350,49	11175	11175	22350
12.4	прочие источники	тыс.руб.				
12	Среднеотпускной тариф	руб/м3	35,30	35,30	35,30	35,30
	Рост тарифов	%			100,0	

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

1. Затраты на материалы (химреагенты).

Расчет затрат на реагенты осуществляется на основании удельных норм расхода реагентов. Затраты на реагенты для очистки воды составят 34931,63 тыс. руб.

№	Наименование	Удельная норма расхода (кг/1 тыс.м3)	Объем воды для расчета (тыс.м3)	Необходимое количество химреагентов (тонн/год)	Цена за 1 тонну химреагента (руб.)	Затраты всего (тыс.руб.)
1	Хлор жидкий	6,70	5 094,10	34,13	34 528,01	1 178,46

2	Активированный сульфат алюминия	898,00	5 094,10	4 574,50	4 690,30	21 455,80
3	Праестол 2530	2,46	5 094,10	12,53	188 194,22	2 358,35
4	Соль техническая	0,66	5 094,10	3,36	3 466,85	11,66
5	Флокулянт FLOPAM AN 923 VHM	3,44	5 094,10	17,54	181 323,72	3 180,97
6	Флокулянт Setar 8185	0,61	5 094,10	3,11	167 586,00	520,76
7	Известь комовая негашенная	285,00	5 094,10	1 451,82	4 288,16	6 225,64
Итого						34931,63

2. Затраты на покупную электрическую энергию.

Необходимое количество электроэнергии на 2014 год в размере 11068,15 тыс. кВт. на сумму 25481,83 тыс. руб. рассчитано на основе показателей установленной мощности оборудования на станциях.

3. Фонд оплаты труда основного производственного персонала.

Расчет численности основного производственного персонала составляет 53,23 единицы с расходами на оплату труда в размере 11969,21 тыс.руб., в т.ч.

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Очистка стоков			
Машинист насосной установки	7,44	22,76	2 032,29
Оператор	15,26	18,03	3 301,98
Машинист компрессорных установок	1,53	17,82	326,41
Аппаратчик гашения извести	5,00	18,51	1 110,58
Аппаратчик очистки сточных вод	24,00	18,05	5 197,96
Итого	53,23	18,74	11969,21

4. Амортизация основных средств.

Расчёт амортизационных отчислений выполнен на основе данных бухгалтерского учёта. Планируемая сумма амортизационных отчислений в 2014 году составит 6645,85 тыс.руб.

Направления использования амортизационных отчислений:

№	Мероприятия	Тыс.руб.
1	Установка маслосборника в приёмном резервуаре КНС 6	630
2	Установка для очистки воды	70
3	Фильтровальная установка	55
4	Шейкер (встряхиватель) возвратно – поступательный	60
5	Весы лабораторные электронные	90
6	Система капилярного электрофореза «Капель»	680
7	Автоматизация дозирования известкового молока в реагентном хозяйстве ОПС	2 460,85
8	Модернизация насосного оборудования в насосной станции при нефтеловушках	600
9	Модернизация насосного оборудования на насосной станции при флотаторах	2 000
Итого		6645,85

5. Аренда основного оборудования.

Арендная плата принята в размере 1441,95 тыс.руб.

Наименование оборудования	Ежемесячная арендная плата	Плата в год	№ договора	Организация-арендодатель
Аренда ж/д пути необщего пользования	4,59	55,14	5-12 от 29.12.12	ООО Промжелдортранс-Сервис
Аренда зданий, сооружений	93,78	1 125,37	1294/32/07-11/5-146	ОАО КАМАЗ
Аренда оборудования	3,55	42,63	1398/32/07-11/5-305 от 01.04.11	ОАО КАМАЗ
Аренда оборудования	18,23	218,81	32/103-376/5-156 01.05.10	ОАО КАМАЗ
Итого		1441,95		

6. 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 39709,28 тыс. руб., в т.ч.:

- текущий ремонт –17358,79 тыс.руб.
- капитальный ремонт –22350,49 тыс.руб.

№	Мероприятия по капитальному ремонту	Тыс.руб.
1	Капитальный реомнт (замена) задвижки (чугун), Ду-400 КНС-5 коллектор ПВиИК	124,45
2	Кап. ремонт двух трансформаторов мощностью 2500 кВА в ОРУ КНС-6 ПВиИК	800,68
3	Капитальный ремонт электрооборудования ГПП СМОП	374,16
4	Кап. ремонт нефтеловушек № 4, 6, 7, 8	2 149,36
5	Кап. ремонт флотаторов № 5,6, 7 ,8	2 195,49
6	Кап. ремонт баков хранения коагулянта РХ	1 972,65
7	Кап. ремонт теплоизоляции трубопроводов 019 коллектора	795,00
8	Кап. ремонт зап. арматуры линии перекачки шлама д=500- 8 шт	1 375,28
9	Кап. ремонт запорной арматуры приемной камеры СМОП д=600-800 мм- 7 шт	1 884,83
10	Кап. ремонт трубопровода приема перекачки и подачи коагулянта в р/х Ду-63-110 мм	416,48
11	Кап. ремонт воздуходувок в р/х	1 503,96
12	Кап. ремонт баков хранилища сернокислого алюминия № 1, 2 р/х	1 885,67
13	Капитальный ремонт кабельной сети на участке ОПС ПВиИк	4 217,88
14	Кап. ремонт трубопроводов рециркуляционной воды от НС при флотаторах до КС -1 д=1020 мм	2 654,60

7. Цеховые расходы.

Цеховые расходы приняты в сумме 45467,65 тыс.руб.

№ п/п	Статьи затрат	Тыс.руб.
1	Заработная плата цехового персонала	7019,58
2	Отчисления на социальное страхование от заработной платы цехового персонала	2125,53
3	ГСМ	1747,74
4	Амортизация ОС цехового назначения	737,09

5	Электроэнергия на цеховые расходы	2831,31
6	Коммунальные платежи	2 056,51
7	Охрана труда, в том числе спецжиры, спецодежда, профосмотры, моющие средства	737,67
8	Прочие цеховые расходы	249,03
9	Материалы (для лаборатории, на экспл. оборуд., зданий, ТМЦ, инструмент)	693,11
10	Подготовка и переподготовка кадров	86,19
11	Командировочные расходы	60,96
12	Компенсация использования личного транспорта	27,95
13	Услуги по страхованию	646,51
14	Дезинфекция	19,31
15	Консультационные услуги, семинары	371,90
16	Охрана военизированная сторожевая	995,83
17	Техобслуживание и обследование	2 015,12
18	Услуги газоспасательной службы	210,26
19	Услуги по выдаче разрешений	246,80
20	Услуги по пожарной охране	172,42
21	Услуги по уборке помещений	1 128,78
22	Услуги по содержанию имущества	4,38
23	Услуги транспортных организаций	1 830,10
24	Утилизация отходов	766,50
25	Услуги АСУ-Телеком	160,25
26	Услуги СТД	94,20
27	Услуги цеха АТиСТ	8 187,07
28	Услуги Производственных отделов	9 021,55
29	Арендная плата за землю	830,19
30	Информационные услуги	8,06
31	Конденсат	31,18
32	Пар	354,56
Итого		45467,65

8. Прочие прямые расходы.

Приняты в размере 1827,84 тыс.руб. на покупку природного газа.

9. Общеэксплуатационные расходы.

Затраты по общеэксплуатационным расходам организацией распределены сразу на оказываемые виды деятельности пропорционально полученным доходам от реализации. Общеэксплуатационные расходы приняты в сумме 8733,4 тыс.руб.:

№	Статьи затрат	
1	Заработная плата АУП	3 846,77
2	Отчисления на социальное страхование от заработной платы АУП	1 164,80
3	Амортизация ОС общехозяйственного назначения	58,44
4	Затраты на ремонт общеэксплутационного оборудования	161,07
5	Электроэнергия на общеэксплуатационные расходы	47,39
6	Транспортные расходы	63,95
7	Подготовка кадров	17,66

8	Услуги связи (телефон, интернет, сотовая связь)	121,05
9	Канц.товары и почтово-телеграф. расходы	57,98
10	Аренда земли	12,21
11	Налоги и платежи, относимые на себестоимость	1 805,33
12	Прочие общеэксплуатационные расходы	90,64
13	Материалы (эксплуатация зданий, ТМЦ)	116,17
14	Охрана труда в управлении	10,91
15	Командировочные расходы	50,84
16	Компенсация использования личного транспорта	19,78
17	Приобретение книг и журналов	34,85
18	Проездные	4,72
19	Расходы на рекламу	9,03
20	Расходы, связанные с приобр.права на исп.программ ЭВМ	375,98
21	Аудиторские услуги	11,87
22	Информационные услуги	156,74
23	Консультационные услуги	90,39
24	Сертификация	4,70
25	Услуги по страхованию	94,70
26	Услуги по выдаче разрешений	7,34
27	Услуги по пожарной охране	5,01
28	Услуги по содержанию оргтехники	3,58
29	Услуги по уборке помещений	45,74
30	Услуги АСУ-Телеком	159,95
31	Услуги цеха УАТиСТ	83,79
Итого		8733,4

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

ЗАО «Челныводоканал» (без учета НДС)	Одноставочный тариф на водоотведение(промышленные сточные воды)	
	с 1 января до 30 июня	с 1 июля до 31 декабря
	35,30	35,30

Данный тариф согласован с руководителем предприятия ЗАО «Челныводоканал» и руководством МО «город Набережные Челны».

В Госкомитет для установления тарифа на 2014 год **ЗАО «Челныводоканал»** были представлены следующие документы:

1. заявление об установлении тарифа **на водоотведение (поверхностные сточные 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. 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 ЗАО «Челныводоканал» выполнено в соответствии с приказом Госкомитета от 18.11.2013 № 352.

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 ЗАО «Челныводоканал» на 2014 год использовался метод экономически обоснованных расходов.

Тариф на водоотведение (поверхностные сточные воды) устанавливается на основании необходимой валовой выручки, определенной для соответствующего регулируемого вида деятельности, и расчетного объема реализованной воды.

ЗАО «Челныводоканал» « оказывает услуги водоотведения (поверхностные сточные воды) ОАО «КАМАЗ», Набережночелнинской ТЭЦ, прочим потребителям.

Организация применяет общую систему налогообложения. Тариф на водоотведение (поверхностные сточные воды) для ЗАО «Челныводоканал» устанавливается впервые.

№ п/п	Наименование показателя	Ед.изм.	Прогноз организации на 2014	По итогам экспертизы Госкомитета	Отклонение от прогноза организации

1	Полезный отпуск воды	тыс.куб.м.	12878,029	12878,029	100
2	Величина тарифа	руб./куб.м.	3,15	3,10	98
3	Товарная продукция	тыс.руб.	40555,29	39947,59	98

Пруд-накопитель №1.

Проектная мощность 34983,925 тыс.м3/год или 95846 м3/сут.

Пруд-накопитель служит для приема, аккумуляции и отстоя дождевых, талых вод со всех территорий промышленной площадки ОАО «КАМАЗ», автодорог и предзаводских зон, объектов общекомплексного назначения (ООКН), ОАО «Татэлектромаш», станции Заводская. Пруд принимает поверхностные и условно-чистые стоки с ЛЗ ОАО «КАМАЗ», НЧ ТЭЦ Филиала ОАО «Генерирующая компания».

Пруд-накопитель состоит из насосной станции и пруда-накопителя, поделенного на две части – грязную и чистую секции. Выпуски в грязную секцию оборудованы металлическими ограждениями для задержания поступающих вместе со стоками нефтепродуктов и всплывающих нерастворимых загрязнений. По мере накопления загрязнения откачиваются ассенизаторской машиной и вывозятся на КНС-28, откуда они поступают на СМОП. Чистая секция оборудована аварийным выпуском в р. Шильна. Отстоянные ливневые стоки поступают через аварийный выпуск в р.Шильна. Вокруг аварийного выпуска установлены боновые заграждения. изготовленные из сорбента «Мегасорб А», обладающего высокой сорбционной способностью по отношению к нефтепродуктам, находящимся в воде.

Загрязненные нефтепродуктами и взвешенными веществами сточные воды из грязной секции пруда-накопителя перекачиваются на СМОП, а из чистой секции пруда-накопителя, отстоянные стоки, частично подаются на подпитку замкнутой системы узла сгущения шлама (УСШ).

Емкость пруда-накопителя №1 составляет 0,48 млн. м3.

Пруд-накопитель №2.

Проектная мощность 11760,966 т.м3/год или 32222 м3/сут.

Пруд-накопитель служит для приема, аккумуляции и отстоя дождевых, талых и условно-чистых стоков с территории промплощадки Автопроизводства ОАО «КАМАЗ» и Промышленно-коммунальной зоны (ПКЗ). Пруд-накопитель состоит из насосной станции и пруда-накопителя, поделенного на две части – грязную и чистую секции. В грязной секции имеется один выпуск ливневых стоков. Выпуск в грязную секцию оборудован металлическим ограждением для задержания поступающих вместе со стоками нефтепродуктов и всплывающих нерастворимых загрязнений. По мере накопления загрязнения откачиваются ассенизаторской машиной и вывозятся на КНС-28, откуда они поступают на СМОП ПВиИК. В чистой секции оборудован один аварийный выпуск в р. Челна. Слив отстоявшихся ливневых стоков осуществляется через аварийный выпуск в р. Челна. На аварийном выпуске установлено боновое заграждения, изготовленное из сорбента «Мегасорб А», обладающего высокой сорбционной способностью по отношению к нефтепродуктам, находящимся в воде.

Емкость пруда-накопителя №2 составляет 0,96 млн. м3.

Обоснование обеспечения прогнозируемого объема реализации:

Показатели	Ед. изм.	2014 год
1. Принято сточных вод по категориям потребителей всего; в том числе:	тыс.куб.м	12 878,029
1.1 По группе потребителей «финансируемых из бюджета всех уровней»	тыс.куб. м	0
1.2 По группе потребителей «Население»	тыс.куб. м	0
1.3 По группе потребителей «Прочие»	тыс.куб. м	12 878,029
2. Пропущено сточных вод через собственные очистные сооружения	тыс.куб. м	12 878,029

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

Производственная программа предприятия по водоотведению рассчитана, исходя из потребности абонентов в очистке поверхностных сточных вод, 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	Единиц измерения	План ОКК на регулируемый период	Расчет Госкомитета с учетом календарной разбивки		
				с 1 января по 30 июня	с 1 июля по 31 декабря	2014 год
1	Является ли организация плательщиком НДС	да/нет	да	да	да	да
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ	х				
2	Пропущено сточных вод всего , в том числе:	тыс. м3	12878,03	6439,01	6439,01	12878,03
2.1	Хозяйственные нужды предприятия	тыс. м3		0	0	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	12878,03	6439,01	6439,01	12878,03
2.3.1	население	тыс. м3		0,00	0,00	0,00
2.3.2	бюджетные организации	тыс. м3		0,00	0,00	0,00
2.3.3	прочие потребители	тыс. м3	12878,03	6439,01	6439,01	12878,03
3	Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по водоотведению	тыс.м3/час	1,47	0,74	0,74	1,47
4	Прием и транспортирование (перекачка) стоков (РПС) - всего	тыс.руб	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Очистка стоков и утилизация сточной жидкости (РОС) - всего	тыс.руб	37390,81	19973,80	19973,80	39947,59
5.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	36026,46	19291,62	19291,62	38583,24
5.1.1	материалы (химические реагенты)	тыс.руб.				

№ п/п	Показатели	Единиц измерения	План ОКК на регулируемый период	Расчет Госкомитета с учетом календарной разбивки		
				с 1 января по 30 июня	с 1 июля по 31 декабря	2014 год
5.1.2	затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс.руб.	5087,9	2543,93	2543,93	5087,86
5.1.3	расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	1638,4	819,22	819,22	1638,43
5.1.4	отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	494,8	247,40	247,40	494,81
5.1.5	амортизация основных средств производственного назначения	тыс.руб.	860,9	430,46	430,46	860,92
5.1.6	аренда основного оборудования	тыс.руб.	1972,6	986,28	986,28	1972,56
5.1.7	текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе	тыс.руб.	3406,4	2981,57	2981,57	5963,13
5.1.7.1	капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс.руб.	643,0	321,50	321,50	643,00
5.1.9	цеховые расходы	тыс.руб.	22565,5	11282,77	11282,77	22565,54
5.1.10	прочие прямые расходы	тыс.руб.	0,0	0,00	0,00	0,00
5.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс.руб.	1364,4	682,18	682,18	1364,35
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	37390,81	19973,80	19973,80	39947,59
7.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	36026,46	19291,62	19291,62	38583,24
7.1.1	материалы (химические реагенты)	тыс.руб.				
7.1.2	затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс.руб.	5087,86	2543,93	2543,93	5087,86
7.1.3	расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	1638,43	819,22	819,22	1638,43
7.1.4	отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	494,81	247,40	247,40	494,81
7.1.5	амортизация основных средств производственного назначения	тыс.руб.	860,92	430,46	430,46	860,92
7.1.6	аренда основного оборудования	тыс.руб.	1972,56	986,28	986,28	1972,56
7.1.7	текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения	тыс.руб.	3406,35	2981,57	2981,57	5963,13
7.1.9	цеховые расходы	тыс.руб.	22565,54	11282,77	11282,77	22565,54
7.1.10	прочие прямые расходы	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00
7.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс.руб.	1364,35	682,18	682,18	1364,35
8	Валовая прибыль:	тыс.руб	3164,48	0,00	0,00	0,00
8.1	Прибыль на развитие производства	тыс.руб.	2430,8			
8.2	Прибыль на социальное развитие	тыс.руб.	126,0			
8.5	Налоги, сборы, платежи, относимые на финансовый результат:	тыс.руб.	607,70	0,00	0,00	0,00
8.5.1	налог на прибыль при ОСН	тыс.руб.	607,7			

№ п/п	Показатели	Единиц измерения	План ОКК на регулируемый период	Расчет Госкомитета с учетом календарной разбивки		
				с 1 января по 30 июня	с 1 июля по 31 декабря	2014 год
9	Убыток	тыс.руб				
10	Внереализационные расходы	тыс.руб				
11	Товарная продукция	тыс.руб	40555,29	19973,80	19973,80	39947,59
12	Предусмотренные в затратах организации средства на реализацию производственной программы по источникам финансирования	тыс.руб.	3934,73	3412,03	3412,03	6824,05
12	Среднеотпускной тариф	руб/м3	3,15	3,10	3,10	3,10
	Рост тарифов	%			100,0	

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

1. Затраты на покупную электрическую энергию.

Необходимое количество электроэнергии на 2014 год в размере 2209,99 тыс. кВт. на сумму 5087,86 тыс. руб. рассчитано на основе показателей установленной мощности оборудования на станциях.

2. Фонд оплаты труда основного производственного персонала.

Расчет численности основного производственного персонала составляет 6 единицы с расходами на оплату труда в размере 1638,43 тыс.руб., в т.ч.

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Очистка стоков			
Машинист насосной установки	6	22,76	1638,43

3. Амортизация основных средств.

Расчёт амортизационных отчислений выполнен на основе данных бухгалтерского учёта. Планируемая сумма амортизационных отчислений в 2014 году составит 860,92 тыс.руб.

Направления использования амортизационных отчислений:

№	Мероприятия	Тыс.руб.
1	Экструдер	179
2	Аппарат для сварки труб	281,92
3	Экскаватор HYUNDAI R200W7	400

4. Аренда основного оборудования.

Арендная плата принята в размере 1972,56 тыс.руб.

Наименование оборудования	Ежемесячная арендная плата	Плата в год	№ договора	Организация-арендодатель
Аренда зданий, сооружений	133,39	1 600,68	1294/32/07-11/5-146	ОАО КАМАЗ
Аренда оборудования	5,05	60,60	1398/32/07-11/5-305 от 01.04.11	ОАО КАМАЗ
Аренда оборудования	25,94	311,28	32/103-376/5-156 от 01.05.10	ОАО КАМАЗ
Итого		1972,56		

5. 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 5963,13 тыс. руб., в т.ч.:

- текущий ремонт – 5320,13 тыс.руб.
- капитальный ремонт –643 тыс.руб. (Кап.ремонт ЛК СМОП К-711 до К-713 ф-500 мм).

6. Цеховые расходы

Цеховые расходы приняты в сумме 22565,54 тыс.руб.

№ п/п	Статьи затрат	Тыс.руб.
1	Заработная плата цехового персонала	2204,49
2	Отчисления на социальное страхование от заработной платы цехового персонала	665,76
3	ГСМ	1096,01
4	Амортизация ОС цехового назначения	219,96
5	Электроэнергия на цеховые расходы	2563,35
6	Коммунальные платежи	1 571,13
7	Охрана труда, в том числе спецжиры, спецодежда, профосмотры, моющие средства	322,63
8	Прочие цеховые расходы	61,92
9	Материалы (для лаборатории, на экспл. оборуд., зданий, ТМЦ, инструмент)	178,79
10	Подготовка и переподготовка кадров	27,74
11	Командировочные расходы	9,49
12	Компенсация использования личного транспорта	23,59
13	Услуги по страхованию	227,37
14	Дезинфекция	12,30
15	Консультационные услуги, семинары	474,24
16	Охрана военизированная сторожевая	529,23
17	Техобслуживание и обследование	6 533,69
18	Услуги по выдаче разрешений	10,11
19	Услуги по пожарной охране	77,92
20	Услуги по уборке помещений	374,85
21	Услуги транспортных организаций	431,83
22	Утилизация отходов	22,01
23	Услуги АСУ-Телеком	98,53
24	Услуги СТД	119,65
25	Услуги цеха АТиСТ	3 277,58
26	Услуги Производственных отделов	838,32
27	Арендная плата за землю	593,05
Итого		22565,54

9. Общеэксплуатационные расходы.

Затраты по общеэксплуатационным расходам организацией распределены сразу на оказываемые виды деятельности пропорционально полученным

доходам от реализации. Общеэксплуатационные расходы приняты в сумме 1364,35 тыс.руб.:

№	Статьи затрат	
1	Заработная плата АУП	273,45
2	Отчисления на социальное страхование от заработной платы АУП	82,58
3	Амортизация ОС общехозяйственного назначения	4,76
4	Электроэнергия на общеэксплуатационные расходы	5
5	Подготовка кадров	1,41
6	Аренда земли	0,99
7	Налоги и платежи, относимые на себестоимость	884,73
8	Прочие общеэксплуатационные расходы	4,06
9	Материалы (эксплуатация зданий, ТМЦ)	12,06
10	Охрана труда в управлении	0,87
11	Командировочные расходы	3,93
12	Компенсация использования личного транспорта	1,63
13	Приобретение книг и журналов	2,89
14	Проездные	0,39
15	Расходы на рекламу	0,77
16	Расходы, связанные с приобр.права на исп.программ ЭВМ	31,17
17	Аудиторские услуги	1,04
18	Информационные услуги	12,97
19	Консультационные услуги	7,02
20	Сертификация	0,45
21	Услуги по страхованию	7,68
22	Услуги по выдаче разрешений	0,54
23	Услуги по пожарной охране	0,44
24	Услуги по содержанию оргтехники	0,30
25	Услуги по уборке помещений	3,83
26	Услуги АСУ-Телеком	12,68
27	Услуги цеха УАТиСТ	6,73
Итого		1364,35

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

ЗАО «Челныводоканал» (без учета НДС)	Одноставочный тариф на водоотведение(поверхностные сточные воды)	
	с 1 января до 30 июня	с 1 июля до 31 декабря
	3,10	3,10

Данный тариф согласован с руководителем предприятия ЗАО «Челныводоканал» и руководством МО «город Набережные Челны».

В Госкомитет для установления тарифа на 2014 год **ЗАО «Челныводоканал»** были представлены следующие документы:

1. заявление об установлении тарифа **на техническую воду (вода до водоподготовки)**, 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 ЗАО «Челныводоканал» выполнено в соответствии с приказом Госкомитета от 30.04.2013 № 123.

В соответствии с п. 24 Правил регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения выбор метода регулирования тарифов осуществляется органом регулирования тарифов в соответствии с Основами ценообразования и с учетом предложения регулируемой организации.

Для оценки экономической обоснованности затрат организации ЗАО «Челныводоканал» на 2014 год использовался метод экономически обоснованных расходов.

Тариф на техническую воду (вода до водоподготовки) устанавливается на основании необходимой валовой выручки, определенной для соответствующего регулируемого вида деятельности, и расчетного объема реализованной воды.

Потребителями услуг ЗАО «Челныводоканал» в части реализации технической воды являются ОАО «КАМАЗ», Набережночелнинской ТЭЦ, прочие потребители. Организация применяет общую систему налогообложения.

Тариф на 2013 год на техническую воду (вода до водоподготовки) для ЗАО «Челныводоканал» установлен постановлением Госкомитета от 20.09.2013г № 10-34/кс:

Район/организация	с 1 ноября до 31 декабря 2013 года
ЗАО «Челныводоканал»	5,06

№	Наименование показателя	Ед.изм.	Утвержден о на 2013 год	Прогноз ОКК на 2014 год	По итогам экспертизы Госкомитета	Отклонение от прогноза организации
1	Полезный отпуск воды	тыс.м3	13684,62	12609,29	12609,29	100
2	Величина тарифа	руб./м3	4,88	5,77	5,45	94
3	Товарная продукция	тыс.руб.	66780,95	72740,99	68750,45	94

1. Водозаборные сооружения

Источником водоснабжения является река Кама. Первым звеном в технологической цепочке водоподготовки являются водозаборные сооружения «Белоус», которые расположены в 35 км выше плотины Нижнекамской ГЭС. Производительной водозаборных сооружений составляет 1200 тыс.куб.м/сутки.

Основной частью водозабора являются три отдельно стоящих выносных оголовка. Каждый оголовок соединен с береговой насосной станцией двумя самотечными водоводами диаметром 1400мм.

Насосная станция 1 подъема – это сооружение глубиной и диаметром более сорока метров, где установлены насосные агрегаты марки 32В-12М и марки 22НДС.

8 напорных водоводов подают воду из насосной станции 1 подъема в камеру гашения гидроударов, далее по шести водоводам (протяженностью одной нитки 15,35 км) вода поступает на станцию очистки воды для дальнейшей очистки.

Для предотвращения биологического обрастания трубопроводов в процессе транспортировки воды и уменьшения цветности, на водозаборных сооружениях предусмотрена подача хлорной воды.

После реконструкции хлораторной на водозаборных сооружениях «Белоус» и с запуском в 2011 году нового оборудования по приготовлению и дозированию хлорной воды фирмы «EcovizKft», была достигнута возможность внедрения метода предварительной аммонизации воды.

Станция предварительной аммонизации была запущена в работу 16 января 2012 года. До первичного хлорирования в воду добавляют небольшое количество раствора сульфат аммония. В результате свободный хлор, который используется для первичного хлорирования, связывается и, таким образом, обеспечивается более длительный бактерицидный эффект.

2. Станция очистки воды

Целый комплекс по производству питьевой и технической воды. Площадь, занимаемая объектами СОВ, составляет 33 га. Технологический процесс подготовки технической воды представляет собой коагулирование и отстаивание:

- речная вода по шести водоводам Ду 1400мм подается в приемную камеру СОВ, Оттуда вода поступает в два железобетонных подводящих канала, предназначенных для подачи речной воды на смесители. По длине каналов предусмотрен рассредоточенный отбор воды в шести точках.

- от левого подводящего канала вода поступает через воронки подающих трубопроводов Ду 1200мм в смесители коридорного типа, предназначенные для приготовления питьевой воды.

- от правого подводящего канала, куда осуществляется возврат промывных вод после промывки скорых фильтров, вода подается в смеситель №1 для приготовления воды технического качества.

- для получения питьевой и технической воды требуемого качества, в исходную воду, поступающую в смесители, вводят реагенты.

- вода с введенными реагентами из каждого смесителя подается в распределительный канал горизонтальных отстойников. Осветление воды происходит в горизонтальных отстойниках со встроенной камерой хлопьеобразования.

- из сборных карманов отстойников №1 и №2 вода на технические нужды отводится в резервуары технической воды.

- для хранения и подачи воды потребителю установлены два типовых резервуара производственной воды емкостью 20000 куб.м. Вода из резервуаров забирается по трубопроводам Ду 1400мм и подается потребителям насосными агрегатами насосной станции.

3. Водопроводные сети

На обслуживании ЗАО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» находятся 877 км водопроводных сетей, из них: трубопроводы речной воды - 92,1 км, трубопроводы технической воды – 160,1 км, трубопроводы питьевой воды – 624,8 км. Подача технической воды осуществляется насосами, установленными в насосной станции производственной воды станции очистки воды.

Обоснование обеспечения прогнозируемого объема реализации

Показатели	Ед. изм.	2013 год утверж.	2014 год прогноз	2014 г. прогноз/ 2013 г. утв., %
1. Поднято воды из поверхностных источников	тыс.м3	19 957,678	19 680,674	98,6
2. Расход воды на хозяйственные нужды	тыс.м3			
3. Подано воды в сеть с учетом отпуска воды другим водопроводам	тыс.м3	19 957,678	19 680,674	98,6
4. Потери воды	тыс.м3	1934,008	1829,128	94,6
	%	9,7	9,3	
5. Расход воды на технологические нужды	тыс.м3	4339,049	5242,252	121
6. Полезный отпуск воды (с учетом отпуска воды другим водопроводам), всего, в т.ч:	тыс.м3	13684,620	12609,294	92
6.1. По группе потребителей «финансируемых из бюджета всех	тыс.м3	0	0	

Показатели	Ед. изм.	2013 год утверж.	2014 год прогноз	2014 г. прогноз/ 2013 г. утв., %
уровней»				
6.2. По группе потребителей «Население»	тыс.м3	0	0	
6.3. По группе потребителей «Прочие»	тыс.м3	13684,620	12609,294	92

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

Производственная программа предприятия по водоснабжению рассчитана, исходя из потребности абонентов в технической 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 периодам регулирования

№ п/п	Показатели	Единица измерения	утвержденный период			План ОКК на регулируемый период	Расчет Госкомитета с учетом календарной разбивки			
			1 п/г	П п/г	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					
2	Реализовано воды, в том числе:	тыс. м3	6842,31	6842,31	13684,62	12609,29	6304,65	6304,65	12609,29	92
2.1	расход воды на собственные нужды предприятия	тыс. м3								
2.3	объем воды, реализованной потребителям, в т.ч:	тыс. м3	6842,31	6842,31	13684,62	12609,29	6304,65	6304,65	12609,29	92
2.3.1	население	тыс. м3								
2.3.2	бюджетные организации	тыс. м3								
2.3.3	прочие потребители	тыс. м3	6842,31	6842,31	13684,62	12609,29	6304,65	6304,65	12609,29	92
3	Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по холодному водоснабжению	тыс.м3/час	0,78	0,78	1,56	1,44	0,72	0,72	1,44	
4	Подъем воды (РПВ) - всего:	тыс.руб	13673,69	13673,69	27347,38	32121,91	14454,35	15256,78	29711,14	108,64
4.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	10649,49	10649,49	21298,98	25904,19	11359,28	12013,15	23372,42	109,73
4.1.1	затраты на покупную электрическую энергию	тыс.руб.	3 981,05	3 981,05	7962,11	9863,83	4534,29	4860,75	9395,04	118,00
4.1.2	расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	440,38	440,38	880,76	897,95	450,70	472,34	923,04	104,80
4.1.3	отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	133,00	133,00	265,99	271,90	136,47	143,02	279,50	105,08
4.1.4	амортизация основных средств производственного назначения	тыс.руб.			0,00	2648,03	0,00	0,00	0,00	
4.1.5	аренда основного оборудования	тыс.руб.	4,20	4,20	8,40	7,32	4,20	4,20	8,40	100,00
4.1.6	текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения,	тыс.руб.	1 421,36	1 421,36	2842,71	2603,65	1454,67	1524,49	2979,16	104,80
4.1.6.1	капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс.руб.			0,00	461,50	225,34	236,16	461,50	
4.1.9	цеховые расходы	тыс.руб.	4 669,51	4 669,51	9339,01	9611,51	4778,95	5008,34	9787,29	104,80
4.1.10	прочие прямые расходы	тыс.руб.								
4.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс.руб.	3 024,20	3 024,20	6048,39	6217,72	3095,07	3243,64	6338,71	104,80
5	Очистка воды (РОВ) - всего:	тыс.руб.	15304,28	17767,52	33071,79	31148,02	14196,40	18185,32	32381,73	97,91
5.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	14204,57	16667,81	30872,38	29038,44	13070,92	17005,82	30076,74	97,42
5.1.1	материалы (химические реагенты)	тыс.руб.	4559,00	4559,00	9118,00	9010,45	4601,09	4821,94	9423,03	103,35
5.1.2	затраты на покупную электрическую энергию,	тыс.руб.	4011,81	4011,81	8023,62	6444,15	3022,86	3240,50	6263,36	78,06
5.1.3	расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	731,38	731,38	1462,76	1489,21	748,52	784,45	1532,97	104,80
5.1.4	отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	220,88	220,88	441,75	450,93	226,65	237,53	464,18	105,08
5.1.5	амортизация основных средств производственного назначения	тыс.руб.	832,29	832,29	1664,58	3161,14	872,24	872,24	1744,48	104,80
5.1.6	аренда основного оборудования	тыс.руб.	7,46	7,46	14,92	11,26	7,46	7,46	14,92	100,00

5.1.7	текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения,	тыс.руб.	1896,13	4359,37	6255,49	4466,50	1600,87	4954,88	6555,76	104,80
5.1.7.1	капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс.руб.			0,00	0,00				
5.1.9	цеховые расходы	тыс.руб.	1945,63	1945,63	3891,26	4004,80	1991,23	2086,81	4078,04	104,80
5.1.10	прочие прямые расходы	тыс.руб.								
5.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс.руб.	1099,71	1099,71	2199,41	2109,58	1125,48	1179,50	2304,99	104,80
6	Транспортирование воды (РТВ) - всего:	тыс.руб	3180,89	3180,89	6361,79	9221,10	3250,78	3406,81	6657,59	104,65
6.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	1806,26	1806,26	3612,52	6445,33	1843,92	1932,43	3776,36	104,54
6.1.4	амортизация основных средств производственного назначения	тыс.руб.			0,00	13,08				
6.1.5	аренда основного оборудования	тыс.руб.	99,64	99,64	199,29	276,67	97,31	101,98	199,29	100,00
6.1.6	текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения,	тыс.руб.	539,24	539,24	1078,48	3752,70	551,88	578,37	1130,25	104,80
6.1.6.1	капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс.руб.			0,00	541,38	264,35	277,03	541,38	
6.1.8	цеховые расходы	тыс.руб.	1167,38	1167,38	2334,75	2402,88	1194,74	1252,08	2446,82	104,80
6.1.9	прочие прямые расходы	тыс.руб.								
6.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс.руб.	1374,63	1374,63	2749,27	2775,77	1406,85	1474,38	2881,23	104,80
7	Расходы на весь технологический процесс - всего:	тыс.руб	32158,86	34622,10	66780,95	72491,04	31901,53	36848,92	68750,45	102,95
7.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	26660,32	29123,56	55783,88	61387,96	26274,12	30951,39	57225,52	102,58
7.1.1	материалы (химические реагенты)	тыс.руб.	4559,00	4559,00	9118,00	9010,45	4601,09	4821,94	9423,03	103,35
7.1.2	затраты на покупную электрическую энергию	тыс.руб.	7992,86	7992,86	15985,72	16307,98	7557,14	8101,26	15658,40	97,95
7.1.3	расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	1171,76	1171,76	2343,52	2387,16	1199,22	1256,79	2456,01	104,80
7.1.4	отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	353,87	353,87	707,74	722,83	363,13	380,56	743,68	105,08
7.1.5	амортизация основных средств производственного назначения	тыс.руб.	832,29	832,29	1664,58	5822,26	872,24	872,24	1744,48	104,80
7.1.6	аренда основного оборудования	тыс.руб.	111,30	111,30	222,60	295,25	108,96	113,64	222,60	100,00
7.1.7	текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения	тыс.руб.	3856,72	6319,96	10176,69	10822,86	3607,42	7057,75	10665,17	104,80
7.1.7.1	капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	1002,88	489,69	513,19	1002,88	
7.1.10	цеховые расходы	тыс.руб.	7782,51	7782,51	15565,02	16019,18	7964,91	8347,23	16312,14	104,80
7.1.11	прочие прямые расходы	тыс.руб.								
7.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс.руб.	5498,54	5498,54	10997,07	11103,08	5627,41	5897,52	11524,93	104,80
8	Валовая прибыль:	тыс.руб	0,00	0,00	0,00	249,95	0,00	0,00	0,00	
8.1	Прибыль на развитие производства	тыс.руб.								
8.2	Прибыль на социальное развитие	тыс.руб.			0,00	249,95				
9	Убыток	тыс.руб								
10	Внереализационные расходы	тыс.руб								
11	Товарная продукция	тыс.руб	32158,86	34622,10	66780,95	72740,99	31901,53	36848,92	68750,45	102,95

12	Предусмотренные в затратах организации средства на реализацию производственной программы по источникам финансирования	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	7894,78	6204,83	6204,83	12409,65	
12.1	амортизация	тыс.руб.				6891,90	872,24	872,24	1744,48	
12.2	прибыль (без учета налога на прибыль)	тыс.руб.								
12.3	ремонтный фонд	тыс.руб.				1002,88	5332,58	5332,58	10665,17	
13	Среднеотпускной тариф	руб/м3	4,70	5,06	4,88	5,77	5,06	5,84	5,45	111,73
	Рост тарифов в отношении к 2013 году							115,5		

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

1. Затраты на материалы (химреагенты).

Расчет затрат на реагенты осуществляется на основании удельных норм расхода реагентов с учетом изменения объема воды и прогнозом социально-экономического развития РФ на 2014 год. Затраты на реагенты для очистки воды составят 9423,03 тыс. руб.

№ п/п	Наименование	Удельная норма расхода (кг/1 тыс.м3)	Объем воды для расчета (тыс.м3)	Необходимое количество химреагентов (тонн/год)	Цена за 1 тонну химреагента (руб.)	Затраты всего (тыс.руб.)
1	Хлор жидкий	2,00	19 680,67	39,36	34331.45	1 410,00
2	Алюминия сульфат техн.	98,33	19 680,67	1 935,29	4085,43	6 581,01
3	Праестол 650TR	0,12	19 680,67	2,36	193618	479,67
4	Сульфат аммония очищенный	2,00	19 680,67	39,36	23291,36	952,35
	Итого					9423,03

2. Затраты на покупную электрическую энергию.

Необходимое количество электроэнергии на 2014 год в размере 8070 тыс. кВт. на сумму 15658,4 тыс. руб. рассчитано на основе показателей установленной мощности оборудования на станциях, изменения объемов воды и прогнозом социально-экономического развития РФ на 2014 год.

3. Фонд оплаты труда основного производственного персонала.

Госкомитетом затраты на оплату труда основного производственного персонала приняты в сумме 2456,01 тыс.руб. с ростом среднемесячной зарплаты 4,8%:

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Подъем воды			
Машинист насосных установок	2,10	21,12	532,18
Оператор хлораторной установки	1,80	18,10	390,86
Очистка воды			
Аппаратчик	0,70	21,44	180,13
Машинист насосной установки	4,00	17,33	831,95
Аппаратчик химводоочистки	2,30	18,87	520,89
Итого	10,9	18,78	2456,01

4. Амортизация основных средств

Расчёт амортизационных отчислений выполнен на основе данных бухгалтерского учёта. Планируемая сумма амортизационных отчислений в 2014 году составит 1744,48 тыс.руб.

Направления использования амортизационных отчислений:

- реконструкция системы подачи технической воды в резервуары производственной воды;
- реконструкция кабельной линии 6 кВ в насосной станции произв. Воды;
- анализатор мутности.

5. Аренда основного оборудования.

Арендная плата принята в размере 222,6 тыс.руб.

Наименование оборудования	Ежемесячная арендная плата	Плата в год	№ договора	Организация-арендодатель
Аренда цифрового потока	0,7	8,4	23-02-30/5-81 от 01.03.13	СМАРТС ОАО филиал Казань
Аренда ж/д пути необщего пользования	1,43	17,2	5-12 от 29.12.12	Промжелдортранс-Сервис ООО
Аренда зданий, сооружений	13,68	164,20	1294/32/07-11/5-146	ОАО КАМАЗ
Аренда оборудования	2,73	32,81	1398/32/07-11/5-305 от 01.04.1	ОАО КАМАЗ
Итого		222,6		

6. 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 10665,17 тыс. руб., в т.ч.:

- текущий ремонт – 9662,29 тыс.руб.;
- капитальный ремонт – 1002,88 тыс.руб.:

№	Мероприятия кап.ремонта	Тыс.руб.
1	Кап. ремонт (замена) обратного клапана Ду 1000 Ру16 кг сталь с ответными фланцами в КГГУ ВЗС	52,42
2	Капитальный ремонт, обследование кранов и подкрановых путей	13,09
3	Кап.ремонт силового трансформатора ТРДН-25000/110/66 с заменой контрольных кабелей по ОРУ-110 ГПП	216,40
4	Капитальный ремонт электроборудования (выключатели) ГПП	179,59
5	Капитальный ремонт анодной зоны СКЗ-2	541,38

7. Цеховые расходы.

Цеховые расходы приняты в сумме 16312,14 тыс.руб.

	Статьи затрат	Тыс.руб.
1	Заработная плата цехового персонала	3 923,15
2	Отчисления на социальное страхование от заработной платы цехового персонала	1 187,93
3	ГСМ	1 094,51
4	Амортизация ОС цехового назначения	
5	Электроэнергия на цеховые расходы	2 893,16
6	Коммунальные платежи	839,29
7	Охрана труда, в том числе спецжиры, спецодежда, профосмотры, моющие средства	288,48
8	Прочие цеховые расходы	228,98
9	Материалы (для лаборатории, на экспл. оборуд., зданий, ТМЦ, инструмент)	305,39
10	Подготовка и переподготовка кадров	26,75
11	Взносы, вклады и иные обязательства	0,62
12	Командировочные расходы	30,44
13	Компенсация использования личного транспорта	20,48

14	Услуги по страхованию	382,04
15	Дезинфекция	25,07
16	Консультационные услуги, семинары	76,22
17	Охрана военизированная сторожевая	2 297,14
18	Техобслуживание и обследование	134,72
19	Услуги газоспасательной службы	336,56
20	Услуги по выдаче разрешений	272,22
21	Услуги по пожарной охране	74,98
22	Услуги по уборке помещений	765,37
23	Услуги транспортных организаций	192,90
24	Утилизация отходов	34,67
25	Услуги АСУ-Телеком	76,48
26	Услуги СТД	1,49
27	Услуги цеха АТиСТ	803,10
Итого		16312,14

8. Общеэксплуатационные расходы.

Затраты по общеэксплуатационным расходам организацией распределены сразу на оказываемые виды деятельности пропорционально полученным доходам от реализации. Общеэксплуатационные расходы приняты в сумме 11524,93 тыс.руб.:

№	Статьи затрат	Тыс.руб.
1	Заработная плата АУП	4773,92
2	Отчисления на социальное страхование от заработной платы АУП	1445,54
5	Электроэнергия на общеэксплуатационные расходы	106,48
11	Налоги и платежи, относимые на себестоимость	5198,99
Итого		11524,93

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

ЗАО «Челныводоканал» (без учета НДС)	Одноставочный тариф на техническую воду (вода до водоподготовки 1)	
	с 1 января до 30 июня	с 1 июля до 31 декабря
	5,06	5,84

Данный тариф согласован с руководителем предприятия ЗАО «Челныводоканал» и руководством МО «город Набережные Челны».

17 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:

10.1. Установить тарифы на питьевую воду и водоотведение согласно приложению 13.

11. Слушали:

Устинова И.А. доложила о проекте постановления Госкомитета «Об установлении тарифов на горячую воду в закрытых системах горячего водоснабжения».

В Государственный комитет Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) обратилось **ООО «Теплосбыт»** по вопросу установления тарифов на горячую воду в закрытых системах горячего водоснабжения в г. Агрыз на регулируемый период.

Согласно Федеральному закону от 07.12.2011 № 416-ФЗ «О водоснабжении и водоотведении», в закрытой системе горячего водоснабжения тариф на горячую воду (горячее водоснабжение) устанавливается в виде двухкомпонентного тарифа, включающего в себя компонент на холодную воду и компонент на тепловую энергию.

Назначение уполномоченного по делу и открытие тарифного дела для ООО «Теплосбыт» выполнено в соответствии с приказом Госкомитета от 26.04.2014 № 114.

Компонент на холодную воду

Компонент на холодную воду принимается равным тарифу на холодную воду, установленному и применяемому в соответствии с постановлением Правительства Российской Федерации от 13 мая 2013 г. № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения».

Для ООО «Теплосбыт» компонент на холодную воду принимается на уровне тарифа, установленного для ООО «Водоканал».

Тариф установлен постановлением Госкомитета от 15.11.2013 г. № 10-40/кс для потребителей:

с 1.01.2014 в размере – 29,70 руб/куб.м;

с 01.07.2014 в размере - 30,07 руб/куб.м.

Организация применяет упрощенную систему налогообложения.

Компонент на тепловую энергию

Компонент на тепловую энергию принимается равным тарифу на тепловую энергию (мощность), установленному и применяемому в соответствии с законодательством Российской Федерации в сфере теплоснабжения.

Тариф на тепловую энергию, поставляемую для ООО «Теплосбыт» потребителям г. Агрыз, оплачивающим производство и передачу тепловой

энергии на 2014 год, установлен постановлением Госкомитета от 13.12.2013 № 5-42/тэ в размере:

с 01.01.2014 потребители, оплачивающие производство и передачу тепловой энергии – 1115,69 руб/Гкал (без учета НДС), в том числе населению – 1316,51 руб/Гкал (с учетом НДС);

с 01.07.2014 потребители, оплачивающие производство и передачу тепловой энергии – 1172,25 руб/Гкал (без учета НДС), в том числе населению – 1383,26 руб/Гкал (с учетом НДС);

Организация применяет общую систему налогообложения.

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

№ п/п	Наименование организации, осуществляющей горячее водоснабжение	Тариф на горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения (двухкомпонентный)			
		Компонент на холодную воду, руб./куб.м.		Компонент на тепловую энергию, руб./Гкал.	
		с 01 января по 30 июня 2014 года	с 01 июля по 31декабря 2014года	с 01 января по 30 июня 2014 года	с 01 июля по 31декабря 2014года
1	ООО «Теплосбыт» (организация применяет общую систему налогообложения)				
	Потребители в жилищном секторе (тарифы указываются с учетом НДС)*	35,05	35,48	1316,51	1383,26
	Иные потребители (тарифы указываются без учета НДС)	29,70	30,07	1115,69	1172,25

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

Справочно: Платеж за горячую воду при отсутствии приборов учета составит :

С 01.01.2014 -105,23 руб. за 1 куб. м. (без учета НДС);

С 01.07.2014 - 109,43 руб. за 1 куб. м. (без учета НДС)

исходя из установленных компонентов и количества тепловой энергии, необходимого для подогрева кубического метра воды из расчета 0,0677 Гкал/м^3.

В Государственный комитет Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) обратилось **ООО «Команда строительного творчества - 2000»** по вопросу установления тарифов на горячую воду в закрытых системах горячего водоснабжения в г. Азнакаево на 2014 год.

Согласно Федеральному закону от 07.12.2011 № 416-ФЗ «О водоснабжении и водоотведении», в закрытой системе горячего водоснабжения тариф на горячую воду (горячее водоснабжение) устанавливается в виде двухкомпонентного тарифа, включающего в себя компонент на холодную воду и компонент на тепловую энергию.

Компонент на холодную воду

Компонент на холодную воду принимается равным тарифу на холодную воду, установленному и применяемому в соответствии с постановлением Правительства Российской Федерации от 13 мая 2013 г. № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения».

Для «Азнакаевское предприятия тепловых сетей» - филиал ОАО «Водоканалсервис» компонент на холодную воду принимается тариф, установленный постановлением Госкомитета от 11.12.2013. № 10-58/кс для потребителей

с 01.01.2014 в размере – 27,18 руб/куб.м. (без учета НДС), в том числе для населения 32,07 (с учетом НДС).;

с 01.07.2014 в размере – 27,18 руб/куб.м. (без учета НДС), в том числе для населения 32,07 (с учетом НДС).

Организация применяет общую систему налогообложения.

Компонент на тепловую энергию.

Компонент на тепловую энергию принимается равным тарифу на тепловую энергию (мощность), установленному и применяемому в соответствии с законодательством Российской Федерации в сфере теплоснабжения.

Тариф на тепловую энергию, поставляемую для ООО «Команда строительного творчества -2000» потребителям г. Азнакаево, оплачивающим производство и передачу тепловой энергии на 2014 год, установлен постановлением Госкомитета от 06.12.2013г. № 5-36/тэ в размере:

с 01.01.2014 потребители, оплачивающие производство и передачу тепловой энергии – 1273,77 руб/Гкал;

с 01.07.2014 потребители, оплачивающие производство и передачу тепловой энергии – 1340,5 руб/Гкал.

Организация применяет упрощенную систему налогообложения

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

№ п/п	Наименование организации, осуществляющей горячее водоснабжение	Тариф на горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения (двухкомпонентный)			
		Компонент на холодную воду, руб./куб.м.		Компонент на тепловую энергию, руб./Гкал.	
		с 01 января по 30 июня 2014 года	с 01 июля по 31декабря 2014года	с 01 января по 30 июня 2014 года	с 01 июля по 31декабря

					2014года
1	ООО «Команда строительного творчества – 2000» (организация применяет упрощенную систему налогообложения)	32,07	32,07	1273,77	1340,50

<*> организация применяет упрощенную систему налогообложения

Справочно: Платеж за горячую воду при отсутствии приборов учета составит:

С 01.01.2014 – 100,85 руб. за 1 куб. м. (без учета НДС);

С.01.07.2014 - 104,46 руб. за 1 куб. м. (без учета НДС);

исходя из установленных компонентов и количества тепловой энергии, необходимого для подогрева кубического метра воды из расчета 0,0540 Гкал/м^3.

В Государственный комитет Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) обратилось **ЗАО «Татгазэнерго» филиал «Бавлинский»** по вопросу установления тарифов на горячую воду в закрытых системах горячего водоснабжения в г. Бавлы на 2014 год.

Согласно Федеральному закону от 07.12.2011 № 416-ФЗ «О водоснабжении и водоотведении», в закрытой системе горячего водоснабжения тариф на горячую воду (горячее водоснабжение) устанавливается в виде двухкомпонентного тарифа, включающего в себя компонент на холодную воду и компонент на тепловую энергию.

Назначение уполномоченного по делу и открытие тарифного дела для ЗАО «Татгазэнерго» филиал «Бавлинский» выполнено в соответствии с приказом Госкомитета от 11. 11.2013 № 453.

Компонент на холодную воду

Компонент на холодную воду принимается равным тарифу на холодную воду, установленному и применяемому в соответствии с постановлением Правительства Российской Федерации от 13 мая 2013 г. № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения».

Для ЗАО «Татгазэнерго» «Бавлинский» компонент на холодную воду принимается на уровне тарифа, установленного для ООО « Бавлыводоканал».

Тариф установлен постановлением Госкомитета от 15.11.2013 г. № 10-41/кс для потребителей:

с 01.01.2014 в размере – 27,80 руб/куб.м.;

с 01.07.2014 в размере - 28,24 руб/куб.м

Организация применяет упрощенную систему налогообложения.

Компонент на тепловую энергию

Компонент на тепловую энергию принимается равным тарифу на тепловую энергию (мощность), установленному и применяемому в

соответствии с законодательством Российской Федерации в сфере теплоснабжения.

Тариф на тепловую энергию, поставляемую для ЗАО «Татгазэнерго» «Бавлинский» потребителям г. Бавлы, оплачивающим производство и передачу тепловой энергии на 2014 год, установлен постановлением Госкомитета от 06.12.2013 № 5-36/тэ в размере:

с 01.01.2014 потребители, оплачивающие производство и передачу тепловой энергии – 1596,27 руб/Гкал (без учета НДС), в том числе для населения 1883,60 руб/Гкал (с учетом НДС);

с 01.07.2014 потребители, оплачивающие производство и передачу тепловой энергии – 1615,91 руб/Гкал (без учета НДС), в том числе для населения 1906,77 руб/Гкал (с учетом НДС);

Организация применяет общую систему налогообложения.

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

№ п/п	Наименование организации, осуществляющей горячее водоснабжение	Тариф на горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения (двухкомпонентный)			
		Компонент на холодную воду, руб./куб.м.		Компонент на тепловую энергию, руб./Гкал.	
		с 01 января по 30 июня 2014 года	с 01 июля по 31декабря 2014года	с 01 января по 30 июня 2014 года	с 01 июля по 31декабря 2014года
1	ЗАО «Татгазэнерго» филиал «Бавлинский» (организация применяет общую систему налогообложения)				
	Потребители в жилищном секторе (тарифы указываются с учетом НДС)*	27,80	33,32	1883,60	1906,77
	Иные потребители (тарифы указываются без учета НДС)	27,80	28,24	1596,27	1615,91

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

Справочно: Платеж за горячую воду при отсутствии приборов учета составит:

с 01.01.2014 - 132,52 руб. за 1 куб. м. (без учета НДС);

с 01.07.2014 - 134,24 руб. за 1 куб. м. (без учета НДС)

исходя из установленных компонентов и количества тепловой энергии, необходимого для подогрева кубического метра воды из расчета 0,0656 Гкал/м^3.

В Государственный комитет Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) обратилось **ОАО «Буинское предприятие тепловых сетей»** по вопросу установления тарифов на горячую воду в закрытых системах горячего водоснабжения в г. Буинска на 2014 год.

Согласно Федеральному закону от 07.12.2011 № 416-ФЗ «О водоснабжении и водоотведении», в закрытой системе горячего водоснабжения тариф на горячую воду (горячее водоснабжение) устанавливается в виде двухкомпонентного тарифа, включающего в себя компонент на холодную воду и компонент на тепловую энергию.

Назначение уполномоченного по делу и открытие тарифного дела для ОАО «Буинское предприятие тепловых сетей» выполнено в соответствии с приказом Госкомитета от 01.11.2013 № 322.

Компонент на холодную воду

Компонент на холодную воду принимается равным тарифу на холодную воду, установленному и применяемому в соответствии с постановлением Правительства Российской Федерации от 13 мая 2013 г. № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения».

Для ОАО «Буинское предприятия тепловых сетей» компонент на холодную воду принимается на уровне тарифа, установленного для ОАО «Буинск – Водоканал».

Тариф установлен постановлением Госкомитета от 22.11.2013 г. № 10-47/кс для потребителей :

с 01.01.2014 в размере – 21,96 руб/куб.м.(без учета НДС), в том числе для населения - 25,91 с руб/куб.м. (учетом НДС).

с 01.07.2014 в размере – 22,62 руб/куб.м. (без учета НДС), в том числе для населения – 26,69 с руб/куб.м. (учетом НДС).

Организация применяет общую систему налогообложения.

Компонент на тепловую энергию.

Компонент на тепловую энергию принимается равным тарифу на тепловую энергию (мощность), установленному и применяемому в соответствии с законодательством Российской Федерации в сфере теплоснабжения.

Тариф на тепловую энергию, поставляемую для ОАО «Буинское предприятие тепловых сетей» потребителям г. Буинска, оплачивающим производство и передачу тепловой энергии на 2013 год, установлен постановлением Госкомитета от 06.12.2013г. № 5-36/тэ в размере:

с 01.01.2014 потребители, оплачивающие производство и передачу тепловой энергии – 1277,79 руб/Гкал (без учета НДС), в том числе для населения – 1507,79 руб/Гкал (с учетом НДС);

с 01.07.2014 потребители, оплачивающие производство и передачу тепловой энергии – 1345,28 руб/Гкал (без учета НДС), в том числе для населения – 1587,43 руб/Гкал (с учетом НДС).

Организация применяет общую систему налогообложения.

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

№ п/п	Наименование организации, осуществляющей горячее водоснабжение	Тариф на горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения (двухкомпонентный)			
		Компонент на холодную воду, руб./куб.м.		Компонент на тепловую энергию, руб./Гкал.	
		с 01 января по 30 июня 2014 года	с 01 июля по 31декабря 2014года	с 01 января по 30 июня 2014 года	с 01 июля по 31декабря 2014года
1	ОАО «Буинское предприятие тепловых сетей» (организация применяет общую систему налогообложения)				
	Потребители в жилищном секторе (тарифы указываются с учетом НДС)*	25,91	26,69	1507,79	1587,43
	Иные потребители (тарифы указываются без учета НДС)	21,96	22,62	1277,79	1345,28

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

Справочно: Платеж за горячую воду при отсутствии приборов учета составит:

с 01.01.2014 94,41 руб. за 1 куб. м. (без учета НДС);

с 01.07.2014 98,90 руб. за 1 куб. м. (без учета НДС)

исходя из установленных компонентов и количества тепловой энергии, необходимого для подогрева кубического метра воды из расчета 0,0567 Гкал/м^3.

В Государственный комитет Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) обратилось **ОАО «Зеленодольское предприятие тепловых сетей»** по вопросу установления тарифов на горячую воду в закрытых системах горячего водоснабжения в г. Зеленодольск на 2014 год.

Согласно Федеральному закону от 07.12.2011 № 416-ФЗ «О водоснабжении и водоотведении», в закрытой системе горячего водоснабжения тариф на горячую воду (горячее водоснабжение) устанавливается в виде двухкомпонентного тарифа, включающего в себя компонент на холодную воду и компонент на тепловую энергию.

Назначение уполномоченного по делу и открытие тарифного дела для ОАО «Зеленодольское предприятие тепловых сетей» выполнено в соответствии с приказом Госкомитета от 23.10.2013 № 312.

Компонент на холодную воду

Компонент на холодную воду принимается равным тарифу на холодную воду, установленному и применяемому в соответствии с постановлением Правительства Российской Федерации от 13 мая 2013 г. № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения».

Для ОАО «Зеленодольское предприятие тепловых сетей» компонент на холодную воду принимается на уровне тарифа, установленного для «Зеленодольский - Водоканал» филиал ОАО «Водоканалсервис».

Тариф установлен постановлением Госкомитета от 22.11.2012 г. № 10-47/кс для потребителей:

с 1.01.2014 в размере – 14,34 руб/куб.м. (без учета НДС), в том числе для населения - 16,92 руб/куб.м. (с учетом НДС).

с 1.07.2014 в размере – 14,39 руб/куб.м. (без учета НДС), в том числе для населения - 16,98 руб/куб.м. (с учетом НДС).

Организация применяет общую систему налогообложения.

Компонент на тепловую энергию

Компонент на тепловую энергию принимается равным тарифу на тепловую энергию (мощность), установленному и применяемому в соответствии с законодательством Российской Федерации в сфере теплоснабжения.

Тариф на тепловую энергию, поставляемую для ОАО «Зеленодольское предприятие тепловых сетей» потребителям г. Зеленодольск, оплачивающим производство и передачу тепловой энергии на 2014 год, установлен постановлением Госкомитета от 06.12.2013г. № 5-36/э в размере:

с 01.01.2014 потребители, оплачивающие производство и передачу тепловой энергии – 1256,75 руб/Гкал (без учета НДС), в том числе для населения – 1482,97 руб/Гкал (с учетом НДС);

с 01.07.2014 потребители, оплачивающие производство и передачу тепловой энергии – 1294,46 руб/Гкал (без учета НДС), в том числе для населения – 1527,46 руб/Гкал (с учетом НДС).

Организация применяет общую систему налогообложения.

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

№ п/п	Наименование организации, осуществляющей горячее водоснабжение	Тариф на горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения (двухкомпонентный)			
		Компонент на холодную воду, руб./куб.м.		Компонент на тепловую энергию, руб./Гкал.	
		с 01 января по 30 июня 2014 года	с 01 июля по 31декабря 2014года	с 01 января по 30 июня 2014 года	с 01 июля по 31декабря 2014года
1	ОАО «Зеленодольское				

	предприятие тепловых сетей» (организация применяет общую систему налогообложения)				
	Потребители в жилищном секторе (тарифы указываются с учетом НДС)*	16,92	16,98	1482,97	1527,46
	Иные потребители (тарифы указываются без учета НДС)	14,34	14,39	1256,75	1294,46

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

Справочно: Платеж за горячую воду при отсутствии приборов учета составит:

с 01.01.2014 - 99,42 руб. за 1 куб. м. (без учета НДС);

с 01.07.2014 - 102,02 руб. за 1 куб. м. (без учета НДС)

исходя из установленных компонентов и количества тепловой энергии, необходимого для подогрева кубического метра воды из расчета 0,0677 Гкал/м^3.

В Государственный комитет Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) обратилось **ОАО «Зеленодольский молочноперерабатывающий комбинат»** по вопросу установления тарифов на горячую воду в закрытых системах горячего водоснабжения в г. Зеленодольске на 2014 год.

За установлением тарифа на горячую воду в закрытых системах горячего водоснабжения ОАО «Зеленодольский молочноперерабатывающий комбинат» обратилось в Госкомитет впервые.

Согласно Федеральному закону от 07.12.2011 № 416-ФЗ «О водоснабжении и водоотведении», в закрытой системе горячего водоснабжения тариф на горячую воду (горячее водоснабжение) устанавливается в виде двухкомпонентного тарифа, включающего в себя компонент на холодную воду и компонент на тепловую энергию.

Назначение уполномоченного по делу и открытие тарифного дела для ОАО «Зеленодольский молочноперерабатывающий комбинат» выполнено в соответствии с приказом Госкомитета от 18.10.2013 г. № 307.

Компонент на холодную воду

Компонент на холодную воду принимается равным тарифу на холодную воду, установленному и применяемому в соответствии с постановлением Правительства Российской Федерации от 13 мая 2013 г. № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения».

Для ОАО «Зеленодольский молочноперерабатывающий комбинат» компонент на холодную воду принимается на уровне тарифа, установленного для «Зеленодольский - Водоканал» филиал ОАО «Водоканалсервис».

Тариф установлен постановлением Госкомитета от 22.11.2013 г. № 10-47/кс для потребителей:

с 1.01.2014 в размере – 14,34 руб/куб.м. (без учета НДС), в том числе для населения - 16,92 руб/куб.м. (с учетом НДС).

с 1.07.2014 в размере – 14,39 руб/куб.м. (без учета НДС), в том числе для населения - 16,98 руб/куб.м. (с учетом НДС).

Организация применяет общую систему налогообложения.

Компонент на тепловую энергию

Компонент на тепловую энергию принимается равным тарифу на тепловую энергию (мощность), установленному и применяемому в соответствии с законодательством Российской Федерации в сфере теплоснабжения.

Тариф на тепловую энергию, поставляемую для ОАО «Зеленодольский молочноперерабатывающий комбинат» потребителям г. Зеленодольска, оплачивающим производство и передачу тепловой энергии на 2014 год, установлен постановлением Госкомитета от 15.11.2013 № 5-29/тэ

с 01.01.2014 потребители, оплачивающие производство и передачу тепловой энергии – 1122,53 руб/Гкал (без учета НДС), в том числе для населения – 1324,58 руб/Гкал (с учетом НДС);

с 01.07.2014 потребители, оплачивающие производство и передачу тепловой энергии – 1137,36 руб/Гкал (без учета НДС), в том числе для населения – 1342,08 руб/Гкал (с учетом НДС).

Организация применяет общую систему налогообложения.

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

№ п/п	Наименование организации, осуществляющей горячее водоснабжение	Тариф на горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения (двухкомпонентный)			
		Компонент на холодную воду, руб./куб.м.		Компонент на тепловую энергию, руб./Гкал.	
		с 01 января по 30 июня 2014 года	с 01 июля по 31декабря 2014года	с 01 января по 30 июня 2014 года	с 01 июля по 31декабря 2014года
1	ОАО «Зеленодольский молочноперерабатывающий комбинат» (организация применяет общую систему налогообложения)				
	Потребители в жилищном секторе (тарифы указываются с учетом НДС)*	16,92	16,98	1324,58	1342,08
	Иные потребители (тарифы указываются без учета НДС)	14,34	14,39	1122,53	1137,36

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

Справочно: Платеж за горячую воду при отсутствии приборов учета составит:

С 01.01.2014 - 90,34 руб. за 1 куб. м. (без учета НДС);

С 01.07.2014 – 91,39 руб. за 1 куб. м. (без учета НДС)

исходя из установленных компонентов и количества тепловой энергии, необходимого для подогрева кубического метра воды из расчета 0,0677 Гкал/м^3.

В Государственный комитет Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) обратилось **Лечебно-профилактическое учреждение профсоюзов санаторий «Васильевский»** по вопросу установления тарифов на горячую воду в закрытых системах горячего водоснабжения в пгт Васильево на 2014 год.

Согласно Федеральному закону от 07.12.2011 № 416-ФЗ «О водоснабжении и водоотведении», в закрытой системе горячего водоснабжения тариф на горячую воду (горячее водоснабжение) устанавливается в виде двухкомпонентного тарифа, включающего в себя компонент на холодную воду и компонент на тепловую энергию.

Назначение уполномоченного по делу и открытие тарифного дела для Лечебно-профилактического учреждения профсоюзов санаторий «Васильевский» выполнено в соответствии с приказом Госкомитета от 23.10.2013 № 312.

Компонент на холодную воду

Компонент на холодную воду принимается равным тарифу на холодную воду, установленному и применяемому в соответствии с постановлением Правительства Российской Федерации от 13 мая 2013 г. № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения».

Для Лечебно-профилактического учреждения профсоюзов санаторий «Васильевский» компонент на холодную воду принимается на уровне тарифа, установленного для «Зеленодольский - Водоканал» филиал ОАО «Водоканалсервис».

Тариф установлен постановлением Госкомитета от 22.11.2013 г. № 10-47/кс для потребителей:

с 01.01.2014 в размере – 14,34 руб/куб.м. (без учета НДС), в том числе для населения 16,92 руб/куб.м. (с учетом НДС);

с 01.07.2014 в размере – 14,39 руб/куб.м. (без учета НДС), в том числе для населения 16,98 руб/куб.м. (с учетом НДС).

Организация применяет общую систему налогообложения.

Компонент на тепловую энергию

Компонент на тепловую энергию принимается равным тарифу на тепловую энергию (мощность), установленному и применяемому в

соответствии с законодательством Российской Федерации в сфере теплоснабжения.

Тариф на тепловую энергию, поставляемую для Лечебно-профилактического учреждения профсоюзов санаторий «Васильевский» потребителям пгт. Васильево, оплачивающим производство и передачу тепловой энергии на 2014 год, установлен постановлением Госкомитета от 15.11.2013г. № 5-28/тэ в размере:

с 01.01.2014 потребители, оплачивающие производство и передачу тепловой энергии – 1174,16 руб/Гкал (без учета НДС), в том числе для населения -1385,51 руб/Гкал (с учетом НДС);

с 01.07.2014 потребители, оплачивающие производство и передачу тепловой энергии – 1227,15руб/Гкал (без учета НДС), в том числе для населения -1448,04 руб/Гкал (с учетом НДС).

Организация применяет общую систему налогообложения.

Заключение

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

№ п/п	Наименование организации, осуществляющей горячее водоснабжение	Тариф на горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения (двухкомпонентный)			
		Компонент на холодную воду, руб./куб.м.		Компонент на тепловую энергию, руб./Гкал.	
		с 01 января по 30 июня 2014 года	с 01 июля по 31декабря 2014года	с 01 января по 30 июня 2014 года	с 01 июля по 31декабря 2014года
1	Лечебно-профилактическое учреждение профсоюзов санаторий «Васильевский» (организация применяет общую систему налогообложения)				
	Потребители в жилищном секторе (тарифы указываются с учетом НДС)*	16,92	16,98	1385,51	1448,04
	Иные потребители (тарифы указываются без учета НДС)	14,34	14,39	1174,16	1227,15

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

Справочно: Платеж за горячую воду при отсутствии приборов учета составит:

с 01.01.2014 - 93,83 руб. за 1 куб. м. (без учета НДС);

с 01.07.2014. – 97,47 руб. за 1 куб. м. (без учета НДС)

исходя из установленных компонентов и количества тепловой энергии, необходимого для подогрева кубического метра воды из расчета 0,0677 Гкал/м^3.

В Государственный комитет Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) обратилось **Мостостроительный поезд №33 Строительно-монтажный трест №4 – филиал ОАО «РЖДстрой»** по вопросу установления тарифов на горячую воду в закрытых системах горячего водоснабжения в пгт Васильево на 2014 год.

Согласно Федеральному закону от 07.12.2011 № 416-ФЗ «О водоснабжении и водоотведении», в закрытой системе горячего водоснабжения тариф на горячую воду (горячее водоснабжение) устанавливается в виде двухкомпонентного тарифа, включающего в себя компонент на холодную воду и компонент на тепловую энергию.

Назначение уполномоченного по делу и открытие тарифного дела для Мостостроительный поезд №33 Строительно-монтажный трест №4 – филиал ОАО «РЖДстрой» выполнено в соответствии с приказом Госкомитета от 23.10.2013 № 312.

Компонент на холодную воду

Компонент на холодную воду принимается равным тарифу на холодную воду, установленному и применяемому в соответствии с постановлением Правительства Российской Федерации от 13 мая 2013 г. № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения».

Для Мостостроительный поезд №33 Строительно-монтажный трест №4 – филиал ОАО «РЖДстрой» компонент на холодную воду принимается на уровне тарифа, установленного для «Зеленодольский - Водоканал» филиал ОАО «Водоканалсервис».

Тариф установлен постановлением Госкомитета от 22.11.2013 г. № 10-47/кс для потребителей:

с 1.01.2014 в размере – 14,34 руб/куб.м. (без учета НДС), в том числе для населения - 16,92 руб/куб.м. (с учетом НДС).

с 1.07.2014 в размере – 14,39 руб/куб.м. (без учета НДС), в том числе для населения - 16,98 руб/куб.м. (с учетом НДС).

Организация применяет общую систему налогообложения.

Компонент на тепловую энергию

Компонент на тепловую энергию принимается равным тарифу на тепловую энергию (мощность), установленному и применяемому в соответствии с законодательством Российской Федерации в сфере теплоснабжения.

Тариф на тепловую энергию, поставляемую для Мостостроительный поезд №33 Строительно-монтажный трест №4 – филиал ОАО «РЖДстрой» потребителям пгт Васильево, оплачивающим производство и передачу тепловой энергии на 2014 год, установлен постановлением Госкомитета от 15.11.2013г. № 5-28/тэ в размере:

с 01.01.2014 потребители, оплачивающие производство и передачу тепловой энергии – 1158,18руб/Гкал (без учета НДС), в том числе для населения – 1366,65 руб/Гкал (с учетом НДС);

с 01.07.2014 потребители, оплачивающие производство и передачу тепловой энергии – 1217,17 руб/Гкал (без учета НДС), в том числе для населения – 1436,26 руб/Гкал (с учетом НДС).

Организация применяет общую систему налогообложения.

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

№ п/п	Наименование организации, осуществляющей горячее водоснабжение	Тариф на горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения (двухкомпонентный)			
		Компонент на холодную воду, руб./куб.м.		Компонент на тепловую энергию, руб./Гкал.	
		с 01 января по 30 июня 2014 года	с 01 июля по 31декабря 2014года	с 01 января по 30 июня 2014 года	с 01 июля по 31декабря 2014года
1	Мостостроительный поезд №33 Строительно-монтажный трест № 4 филиала ОАО «РЖДстрой» (организация применяет общую систему налогообложения)				
	Потребители в жилищном секторе (тарифы указываются с учетом НДС)*	16,92	16,98	1366,65	1436,26
	Иные потребители (тарифы указываются без учета НДС)	14,34	14,39	1158,18	1217,17

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

Справочно: Платеж за горячую воду при отсутствии приборов учета составит:

с 01.01.2014 - 92,75руб. за 1 куб. м. (без учета НДС);

с 01.07.2014 - 96,79 руб. за 1 куб. м. (без учета НДС)

исходя из установленных компонентов и количества тепловой энергии, необходимого для подогрева кубического метра воды из расчета 0,0677 Гкал/м^3.

В Государственный комитет Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) обратилось **МУП «Нурлатское многоотраслевое производственное предприятие жилищно-коммунального хозяйства»** по вопросу установления тарифов на горячую воду в закрытых системах горячего

водоснабжения в г. Зеленодольск и Нурлатском сельском поселении на 2014 год.

Согласно Федеральному закону от 07.12.2011 № 416-ФЗ «О водоснабжении и водоотведении», в закрытой системе горячего водоснабжения тариф на горячую воду (горячее водоснабжение) устанавливается в виде двухкомпонентного тарифа, включающего в себя компонент на холодную воду и компонент на тепловую энергию.

Назначение уполномоченного по делу и открытие тарифного дела для МУП «Нурлатское многоотраслевое производственное предприятие жилищно-коммунального хозяйства» (далее – МУП «Нурлатское МПП ЖКХ») выполнено в соответствии с приказом Госкомитета от 23.10.2013 № 312.

г. Зеленодольск тарифное дело № 26/430

Компонент на холодную воду

Компонент на холодную воду принимается равным тарифу на холодную воду, установленному и применяемому в соответствии с постановлением Правительства Российской Федерации от 13 мая 2013 г. № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения».

Для МУП «Нурлатское МПП ЖКХ» компонент на холодную воду принимается на уровне тарифа, установленного для «Зеленодольский - Водоканал» филиал ОАО «Водоканалсервис».

Тариф установлен постановлением Госкомитета от 22.11.2013 г. № 10-47/кс для потребителей:

с 1.01.2014 в размере – 14,34 руб/куб.м. (без учета НДС), в том числе для населения - 16,92 руб/куб.м. (с учетом НДС).

с 1.07.2014 в размере – 14,39 руб/куб.м. (без учета НДС), в том числе для населения - 16,98 руб/куб.м. (с учетом НДС).

Организация применяет общую систему налогообложения.

Компонент на тепловую энергию

Компонент на тепловую энергию принимается равным тарифу на тепловую энергию (мощность), установленному и применяемому в соответствии с законодательством Российской Федерации в сфере теплоснабжения.

Тариф на тепловую энергию, поставляемую для МУП «Нурлатское МПП ЖКХ» потребителям г. Зеленодольск, оплачивающим производство и передачу тепловой энергии на 2014 год, установлен постановлением Госкомитета от 15.11.2013г. № 5-28/э в размере:

с 01.01.2014 потребители, оплачивающие производство и передачу тепловой энергии – 1720,24 руб/Гкал;

с 01.07.2014 потребители, оплачивающие производство и передачу тепловой энергии – 1808,01руб/Гкал.

Организация применяет упрощенную систему налогообложения.

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

№ п/п	Наименование организации, осуществляющей горячее водоснабжение	Тариф на горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения (двухкомпонентный)			
		Компонент на холодную воду, руб./куб.м.		Компонент на тепловую энергию, руб./Гкал.	
		с 01 января по 30 июня 2014 года	с 01 июля по 31декабря 2014года	с 01 января по 30 июня 2014 года	с 01 июля по 31декабря 2014года
1	МУП «Нурлатское МПП ЖКХ » (организация применяет упрощенную систему налогообложения)	16,92	16,98	1720,24	1808,01

Справочно: Платеж за горячую воду при отсутствии приборов учета составит:

с 01.01.2014 - 126,33 руб. за 1 куб. м.;

с 01.07.2014 - 131,97 руб. за 1 куб. м.

исходя из установленных компонентов и количества тепловой энергии, необходимого для подогрева кубического метра воды из расчета 0,0636 Гкал/м^3.

Компонент на холодную воду принимается равным тарифу на холодную воду, установленному и применяемому в соответствии с постановлением Правительства Российской Федерации от 13 мая 2013 г. № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения».

Для **МУП «Нурлатское МПП ЖКХ»** компонент на холодную воду принимается тариф, установленный постановлением Госкомитета от 22.11.2013 № 10-48/кс для потребителей в размере :

с 1.01.2014 в размере – 25,74руб/куб.м.

с 1.07.2014 в размере – 27,04 руб/куб.м.

Организация применяет упрощенную систему налогообложения

Компонент на тепловую энергию

Компонент на тепловую энергию принимается равным тарифу на тепловую энергию (мощность), установленному и применяемому в соответствии с законодательством Российской Федерации в сфере теплоснабжения.

Тариф на тепловую энергию, поставляемую для МУП «Нурлатское МПП ЖКХ» потребителям Нурлатского сельского поселения, оплачивающим производство и передачу тепловой энергии на 2014 год, установлен постановлением Госкомитета от 15.11.2013г. № 5-28/э в размере:

с 01.01.2014 потребители, оплачивающие производство и передачу тепловой энергии – 1720,24 руб/Гкал;

с 01.07.2014 потребители, оплачивающие производство и передачу тепловой энергии – 1808,01руб/Гкал.

Организация применяет упрощенную систему налогообложения.

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

№ п/п	Наименование организации, осуществляющей горячее водоснабжение	Тариф на горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения (двухкомпонентный)			
		Компонент на холодную воду, руб./куб.м.		Компонент на тепловую энергию, руб./Гкал.	
		с 01 января по 30 июня 2014 года	с 01 июля по 31декабря 2014года	с 01 января по 30 июня 2014 года	с 01 июля по 31декабря 2014года
1	МУП «Нурлатское МПП ЖКХ » (организация применяет упрощенную систему налогообложения)	25,74	27,04	1720,24	1808,01

Справочно: Платеж за горячую воду при отсутствии приборов учета составит:

с 01.01.2014 - 133,43 руб. за 1 куб. м.;

с 01.07.2014 - 140,22 руб. за 1 куб. м.

исходя из установленных компонентов и количества тепловой энергии, необходимого для подогрева кубического метра воды из расчета 0,0626 Гкал/м^3.

В Государственный комитет Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) обратилось **ООО «Лаишевский Коммунальный Сервис»** по вопросу установления тарифов на горячую воду в закрытых системах горячего водоснабжения в с. Габишево на 2014 год.

Согласно Федеральному закону от 07.12.2011 № 416-ФЗ «О водоснабжении и водоотведении», в закрытой системе горячего водоснабжения тариф на горячую воду (горячее водоснабжение) устанавливается в виде двухкомпонентного тарифа, включающего в себя компонент на холодную воду и компонент на тепловую энергию.

Компонент на холодную воду

Компонент на холодную воду принимается равным тарифу на холодную воду, установленному и применяемому в соответствии с постановлением Правительства Российской Федерации от 13 мая 2013 г. № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения».

Для ООО « Лаишевский Коммунальный Сервис» компонент на холодную воду принимается на уровне тарифа, установленного для ООО «КомЭкоКомплекс».

Тариф установлен постановлением Госкомитета от 13.12.2013 № 10-59/кс для потребителей :

с 01.01.2014 в размере – 21,98 руб/куб.м.;

с 01.07.2014 вразмере 24,46 руб/куб.м.

Организация применяет упрощенную систему налогообложения.

Компонент на тепловую энергию

Компонент на тепловую энергию принимается равным тарифу на тепловую энергию (мощность), установленному и применяемому в соответствии с законодательством Российской Федерации в сфере теплоснабжения.

Тариф на тепловую энергию, поставляемую для ООО «Лаишевский Коммунальный Сервис» потребителям с. Габишево, оплачивающим производство и передачу тепловой энергии на 2014 год, установлен постановлением Госкомитета от 22.11.2013г. № 5-32/тэ в размере:

с 01.01.2014 потребители, оплачивающие производство и передачу тепловой энергии – 1389,72 руб/Гкал;

с 01.07.2014 потребители, оплачивающие производство и передачу тепловой энергии – 1402,58 руб/Гкал;

Организация применяет упрощенную систему налогообложения.

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

№ п/п	Наименование организации, осуществляющей горячее водоснабжение	Тариф на горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения (двухкомпонентный)			
		Компонент на холодную воду, руб./куб.м.		Компонент на тепловую энергию, руб./Гкал.	
		с 01 января по 30 июня 2014 года	с 01 июля по 31декабря 2014года	с 01 января по 30 июня 2014 года	с 01 июля по 31декабря 2014года
1	ООО «Лаишевский Коммунальный Сервис» (организация применяет упрощенную систему налогообложения)	21,98	24,46	1389,72	1402,58

<*> организация применяет упрощенную систему налогообложения

Справочно: Платеж за горячую воду при отсутствии приборов учета составит

с 01.01.2014 –87,41 руб. за 1 куб. м. (без учета НДС);

с 01.07.2014 - 90,49 руб. за 1 куб. м. (без учета НДС)

исходя из установленных компонентов и количества тепловой энергии, необходимого для подогрева кубического метра воды из расчета 0,04708 Гкал/м^3.

В Государственный комитет Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) обратилось **ОАО «Шугуровское многоотраслевое производственное предприятие»** по вопросу установления тарифов на

горячую воду в закрытых системах горячего водоснабжения в Староиштирякском сельском поселении на 2014 год.

Согласно Федеральному закону от 07.12.2011 № 416-ФЗ «О водоснабжении и водоотведении», в закрытой системе горячего водоснабжения тариф на горячую воду (горячее водоснабжение) устанавливается в виде двухкомпонентного тарифа, включающего в себя компонент на холодную воду и компонент на тепловую энергию.

Назначение уполномоченного по делу и открытие тарифного дела для ОАО «Шугуровское многоотраслевое производственное предприятие» (далее – ОАО «Шугуровское МПП») выполнено в соответствии с приказом Госкомитета от 30.04.2013 № 123.

Компонент на холодную воду

Компонент на холодную воду принимается равным тарифу на холодную воду, установленному и применяемому в соответствии с постановлением Правительства Российской Федерации от 13 мая 2013 г. № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения».

Для ОАО «Шугуровское МПП» компонент на холодную воду принимается тариф, установленный для Лечебно-профилактического учреждения профсоюзов санаторий «Бакирово».

Тариф установлен постановлением Госкомитета от 11.12.2013 № 10-58/кс для потребителей:

с 01.01.2014 в размере – 13,26руб/куб.м. (без учета НДС), в том числе для населения – 15,65 с руб/куб.м. (учетом НДС).

с 01.07.2014 в размере – 14,78 руб/куб.м.(без учета НДС), в том числе для населения – 17,44 с руб/куб.м. (учетом НДС).

Организация применяет общую систему налогообложения.

Компонент на тепловую энергию

Компонент на тепловую энергию принимается равным тарифу на тепловую энергию (мощность), установленному и применяемому в соответствии с законодательством Российской Федерации в сфере теплоснабжения.

Тариф на тепловую энергию, поставляемую для ОАО «Шугуровское МПП» потребителям с. Шугурово, оплачивающим производство и передачу тепловой энергии на 2014 год, установлен постановлением Госкомитета от 06.12.2013г. № 5-36/тэ в размере:

с 01.01.2014 потребители, оплачивающие производство и передачу тепловой энергии – 1317,91руб/Гкал (без учета НДС), в том числе для населения – 1555,13 руб/Гкал (с учетом НДС);

с 01.07.2014 потребители, оплачивающие производство и передачу тепловой энергии – 1350,66 руб/Гкал (без учета НДС), в том числе для населения – 1593,78 руб/Гкал (с учетом НДС).

Организация применяет общую систему налогообложения.

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

№ п/п	Наименование организации, осуществляющей горячее водоснабжение	Тариф на горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения (двухкомпонентный)			
		Компонент на холодную воду, руб./куб.м.		Компонент на тепловую энергию, руб./Гкал.	
		с 01 января по 30 июня 2014 года	с 01 июля по 31декабря 2014года	с 01 января по 30 июня 2014 года	с 01 июля по 31декабря 2014года
1	ОАО «Шугуровское МПП» (организация применяет общую систему налогообложения)				
	Потребители в жилищном секторе (тарифы указываются с учетом НДС)*	15,65	17,44	1555,13	1593,78
	Иные потребители (тарифы указываются без учета НДС)	13,26	14,78	1317,91	1350,66

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

Справочно: Платеж за горячую воду при отсутствии приборов учета составит:
с 01.01.2014 - 90,75 руб. за 1 куб. м. (без учета НДС);
с 01.07.2014 – 94,20 руб. за 1 куб. м. (без учета НДС)
исходя из установленных компонентов и количества тепловой энергии, необходимого для подогрева кубического метра воды из расчета 0,0588Гкал/м^3.

В Государственный комитет Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) обратилось **ЗАО «Татгазэнерго» филиал «Менделеевский»** по вопросу установления тарифов на горячую воду в закрытых системах горячего водоснабжения в г. Менделеевск на 2014 год.

Согласно Федеральному закону от 07.12.2011 № 416-ФЗ «О водоснабжении и водоотведении», в закрытой системе горячего водоснабжения тариф на горячую воду (горячее водоснабжение) устанавливается в виде двухкомпонентного тарифа, включающего в себя компонент на холодную воду и компонент на тепловую энергию.

Назначение уполномоченного по делу и открытие тарифного дела для ЗАО «Татгазэнерго» филиал «Менделеевский» выполнено в соответствии с приказом Госкомитета от 11. 11.2013 № 352

Компонент на холодную воду

Компонент на холодную воду принимается равным тарифу на холодную воду, установленному и применяемому в соответствии с постановлением Правительства Российской Федерации от 13 мая 2013 г. № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения».

Для ЗАО «Татгазэнерго» «Менделеевский » компонент на холодную воду принимается тариф, установленный постановлением Госкомитета от 11.12.2013 № 10-58 /кс для потребителей:

с 01.01.2014 в размере – 27,18 руб/куб.м., (без учета НДС), в том числе для населения -32,07 руб/куб.м. (с учетом НДС);

с 01.07.2014 в размере – 28,13руб/куб.м., (без учета НДС), в том числе для населения -33,19 руб/куб.м. (с учетом НДС).

Организация применяет общую систему налогообложения.

Компонент на тепловую энергию

Компонент на тепловую энергию принимается равным тарифу на тепловую энергию (мощность), установленному и применяемому в соответствии с законодательством Российской Федерации в сфере теплоснабжения.

Тариф на тепловую энергию, поставляемую для ЗАО «Татгазэнерго» «Менделеевский» потребителям г. Менделеевск, оплачивающим производство и передачу тепловой энергии на 2014 год, установлен постановлением Госкомитета от 06.12.2013г. № 5-36/э в размере:

с 01.01.2014 потребители, оплачивающие производство и передачу тепловой энергии – 1345,55 руб/Гкал (без учета НДС), в том числе для населения 1587,75 руб/Гкал (с учетом НДС);

с 01.07.2014 потребители, оплачивающие производство и передачу тепловой энергии – 1345,55 руб/Гкал (без учета НДС), в том числе для населения 1587,75 руб/Гкал (с учетом НДС);

Организация применяет общую систему налогообложения.

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

№ п/п	Наименование организации, осуществляющей горячее водоснабжение	Тариф на горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения (двухкомпонентный)			
		Компонент на холодную воду, руб./куб.м.		Компонент на тепловую энергию, руб./Гкал.	
		с 01 января по 30 июня 2014 года	с 01 июля по 31декабря 2014года	с 01 января по 30 июня 2014 года	с 01 июля по 31декабря 2014года
1	ЗАО «Татгазэнерго» филиал «Менделеевский» (организация применяет общую систему налогообложения)				
	Потребители в жилищном секторе (тарифы указываются с учетом НДС)*	32,07	33,19	1587,75	1587,75
	Иные потребители (тарифы указываются без учета НДС)	27,18	28,13	1345,55	1345,55

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

Справочно: Платеж за горячую воду при отсутствии приборов учета составит:
С 01.01.2014 - 115,31 руб за 1 куб. м. (без учета НДС);
С 01.07.2014 - 116,26 руб за 1 куб. м. (без учета НДС)
исходя из установленных компонентов и количества тепловой энергии, необходимого для подогрева кубического метра воды из расчета 0,0655 Гкал/м^3.

В Государственный комитет Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) обратилось **Лечебно-профилактическое учреждение профсоюзов «Санаторий Ижминводы»** по вопросу установления тарифов на горячую воду в закрытых системах горячего водоснабжения в с. Ижевка на 2014 год.

Согласно Федеральному закону от 07.12.2011 № 416-ФЗ «О водоснабжении и водоотведении», в закрытой системе горячего водоснабжения тариф на горячую воду (горячее водоснабжение) устанавливается в виде двухкомпонентного тарифа, включающего в себя компонент на холодную воду и компонент на тепловую энергию.

Назначение уполномоченного по делу и открытие тарифного дела для Лечебно-профилактического учреждения профсоюзов санаторий «Ижминводы» выполнено в соответствии с приказом Госкомитета от 26.04.2013 № 144.

Компонент на холодную воду

Компонент на холодную воду принимается равным тарифу на холодную воду, установленному и применяемому в соответствии с постановлением Правительства Российской Федерации от 13 мая 2013 г. № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения».

Для Лечебно-профилактического учреждения профсоюзов санаторий «Ижминводы» компонент на холодную воду принимается тариф, установленный постановлением Госкомитета от 22.11.2013 г. № 10-48/кс для потребителей:

с 01.01.2014 в размере – 10,32 руб/куб.м. (без учета НДС), в том числе для населения 12,18 (с учетом НДС).

С 01.07.2014 в размере – 10,92 руб/куб.м. (без учета НДС), в том числе для населения 12,89 (с учетом НДС).

Организация применяет общую систему налогообложения.

Компонент на тепловую энергию

Компонент на тепловую энергию принимается равным тарифу на тепловую энергию (мощность), установленному и применяемому в соответствии с законодательством Российской Федерации в сфере теплоснабжения.

Тариф на тепловую энергию, поставляемую Лечебно-профилактическим учреждением профсоюзов санаторий «Ижминводы» потребителям с. Ижевка, оплачивающим производство и передачу тепловой энергии на 2014 год, установлен постановлением Госкомитета от 29.11.2013г. № 5-34/тэ в размере:

с 01.01.2014 потребители, оплачивающие производство и передачу тепловой энергии – 1076,63 руб/Гкал (без учета НДС), в том числе для населения 1270,42 (с учетом НДС);

с 01.07.2014 потребители, оплачивающие производство и передачу тепловой энергии – 1108,83 руб/Гкал (без учета НДС), в том числе для населения 1308,42 (с учетом НДС);

Организация применяет общую систему налогообложения

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

№ п/п	Наименование организации, осуществляющей горячее водоснабжение	Тариф на горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения (двухкомпонентный)			
		Компонент на холодную воду, руб./куб.м.		Компонент на тепловую энергию, руб./Гкал.	
		с 01 января по 30 июня 2014 года	с 01 июля по 31декабря 2014года	с 01 января по 30 июня 2014 года	с 01 июля по 31декабря 2014года
1	Лечебно-профилактическое учреждение профсоюзов санаторий «Ижминводы» (организация применяет общую систему налогообложения)				
	Потребители в жилищном секторе (тарифы указываются с учетом НДС)*	12,18	12,89	1270,42	1308,42
	Иные потребители (тарифы указываются без учета НДС)	10,32	10,92	1076,63	1108,83

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

Справочно: Платеж за горячую воду при отсутствии приборов учета составит :

с 1.01.01.2014 - 83,21 руб. за 1 куб. м. (без учета НДС)

с 01.07.2014 - 85,99 руб. за 1 куб. м. (без учета НДС) исходя из установленных компонентов и количества тепловой энергии, необходимого для подогрева кубического метра воды из расчета 0,0677 Гкал/м^3.

В Государственный комитет Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) обратилось **Челнинский филиал ООО «Татнефть – АЗС Центр»** по вопросу установления тарифов на горячую воду в закрытых системах горячего водоснабжения в с. Бетьки на 2014 год.

Согласно Федеральному закону от 07.12.2011 № 416-ФЗ «О водоснабжении и водоотведении», в закрытой системе горячего водоснабжения тариф на горячую воду (горячее водоснабжение)

устанавливается в виде двухкомпонентного тарифа, включающего в себя компонент на холодную воду и компонент на тепловую энергию.

Назначение уполномоченного по делу и открытие тарифного дела для Челнинского филиала ООО «Татанефть - АЗС Центр»» выполнено в соответствии с приказом Госкомитета от 06.12.2014 №379

Компонент на холодную воду

Компонент на холодную воду принимается равным тарифу на холодную воду, установленному и применяемому в соответствии с постановлением Правительства Российской Федерации от 13 мая 2013 г. № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения».

Для Челнинского филиала ООО «Татнефть – АЗС Центр» компонент на холодную воду принимается тариф, установленный постановлением Госкомитета от 11.12.2013 г. № 10-58/кс для потребителей:

с 1.01.2014 в размере – 15,12 руб/куб.м. (без учета НДС), в том числе для населения 17,84 руб/куб.м. (с учетом НДС);

с 1.07.2014 в размере – 15,22 руб/куб.м. (без учета НДС), в том числе для населения 17,96 руб/куб.м. (с учетом НДС);

Организация применяет общую систему налогообложения.

Компонент на тепловую энергию

Компонент на тепловую энергию принимается равным тарифу на тепловую энергию (мощность), установленному и применяемому в соответствии с законодательством Российской Федерации в сфере теплоснабжения.

Тариф на тепловую энергию, поставляемую для Челнинского филиала ООО «Татнефть – АЗС Центр» потребителям с. Бетьки, оплачивающим производство и передачу тепловой энергии на 2014 год, установлен постановлением Госкомитета от 06.12.2014г. № 5- 36/тэ в размере:

с 01.01.2014 потребители, оплачивающие производство и передачу тепловой энергии – 1131,15 руб/Гкал (без учета НДС), в том числе население 1334,76 руб/Гкал;

с 01.07.2014 потребители, оплачивающие производство и передачу тепловой энергии – 1191,35 руб/Гкал (без учета НДС), в том числе население 1405,79 руб/Гкал;

Организация применяет общую систему налогообложения.

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

№ п/п	Наименование организации, осуществляющей горячее водоснабжение	Тариф на горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения (двухкомпонентный)	
		Компонент на холодную воду, руб./куб.м.	Компонент на тепловую энергию, руб./Гкал.

		с 01 января по 30 июня 2014 года	с 01 июля по 31декабря 2014года	с 01 января по 30 июня 2014 года	с 01 июля по 31декабря 2014года
1	Челнинский филиал ООО «Татнефть – АЗС Центр» (организация применяет общую систему налогообложения)				
	Потребители в жилищном секторе (тарифы указываются с учетом НДС)*	17,84	17,96	1334,76	1405,79
	Иные потребители (тарифы указываются без учета НДС)	15,12	15,22	1131,15	1191,35

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

Справочно: Платеж за горячую воду при отсутствии приборов учета составит:

с 01.01.2014 - 82,54 руб. за 1 куб. м. (без учета НДС);

с 01.07.2014 - 86,22 руб. за 1 куб. м. (без учета НДС)

исходя из установленных компонентов и количества тепловой энергии, необходимого для подогрева кубического метра воды из расчета 0,0596 Гкал/м^3.

В Государственный комитет Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) обратилось **ОАО «Чистопольское предприятие тепловых сетей»** по вопросу установления тарифов на горячую воду в закрытых системах горячего водоснабжения в г. Чистополь на 2014 год.

Согласно Федеральному закону от 07.12.2011 № 416-ФЗ «О водоснабжении и водоотведении», в закрытой системе горячего водоснабжения тариф на горячую воду (горячее водоснабжение) устанавливается в виде двухкомпонентного тарифа, включающего в себя компонент на холодную воду и компонент на тепловую энергию.

Назначение уполномоченного по делу и открытие тарифного дела для ОАО «Чистопольское предприятие тепловых сетей» выполнено в соответствии с приказом Госкомитета от 23.10.2013 №312.

Компонент на холодную воду

Компонент на холодную воду принимается равным тарифу на холодную воду, установленному и применяемому в соответствии с постановлением Правительства Российской Федерации от 13 мая 2013 г. № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения».

Для ОАО «Чистопольское предприятия тепловых сетей» компонент на холодную воду принимается на уровне тарифа, установленного для «Чистополь – Водоканал» филиал ОАО «Водоканалсервис».

Тариф установлен постановлением Госкомитета от 29.11.2013 г. № 10-51/кс для потребителей

с 01.01.2014 в размере – 22,70 руб/куб.м. (без учета НДС), в том числе для населения - 26,79 руб/куб.м. (с учетом НДС);

с 01.07.2014 в размере – 24,25 руб/куб.м. (без учета НДС), в том числе для населения – 28,62 руб/куб.м. (с учетом НДС).

Организация применяет общую систему налогообложения.

Компонент на тепловую энергию

Компонент на тепловую энергию принимается равным тарифу на тепловую энергию (мощность), установленному и применяемому в соответствии с законодательством Российской Федерации в сфере теплоснабжения.

Тариф на тепловую энергию, поставляемую для ОАО «Чистопольское предприятие тепловых сетей» потребителям г. Чистополь, оплачивающим производство и передачу тепловой энергии на 2014 год, установлен постановлением Госкомитета от 6.12.2013 № 5-36/э в размере:

с 01.01.2014 потребители, оплачивающие производство и передачу тепловой энергии – 1338,07 руб/Гкал (без учета НДС), в том числе для населения 1578,92 руб/Гкал (без учета НДС);

с 01.07.2014 потребители, оплачивающие производство и передачу тепловой энергии – 1394,08 руб/Гкал (без учета НДС), в том числе для населения 1645,01 руб/Гкал (без учета НДС);

Организация применяет общую систему налогообложения.

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

№ п/п	Наименование организации, осуществляющей горячее водоснабжение	Тариф на горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения (двухкомпонентный)			
		Компонент на холодную воду, руб./куб.м.		Компонент на тепловую энергию, руб./Гкал.	
		с 01 января по 30 июня 2014 года	с 01 июля по 31декабря 2014года	с 01 января по 30 июня 2014 года	с 01 июля по 31декабря 2014года
1	ОАО «Чистопольское предприятие тепловых сетей» (организация применяет общую систему налогообложения)				
	Потребители в жилищном секторе (тарифы указываются с учетом НДС)*	26,79	28,62	1578,92	1645,01
	Иные потребители (тарифы указываются без учета НДС)	22,70	24,25	1338,07	1394,08

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

Справочно: Платеж за горячую воду при отсутствии приборов учета составит:

с 01.01.2014 - 109,94 руб. за 1 куб. м. (без учета НДС);

с 01.07.2014 - 115,14 руб. за 1 куб. м. (без учета НДС);

исходя из установленных компонентов и количества тепловой энергии, необходимого для подогрева кубического метра воды из расчета 0,0652 Гкал/м^3.

В Государственный комитет Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) обратилось **ООО «Теплоснабсервис»** по вопросу установления тарифов на горячую воду в закрытых системах горячего водоснабжения в г. Казань на регулируемый период.

Согласно Федеральному закону от 07.12.2011 № 416-ФЗ «О водоснабжении и водоотведении», в закрытой системе горячего водоснабжения тариф на горячую воду (горячее водоснабжение) устанавливается в виде двухкомпонентного тарифа, включающего в себя компонент на холодную воду и компонент на тепловую энергию.

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

Компонент на холодную воду

Компонент на холодную воду принимается равным тарифу на холодную воду, установленному и применяемому в соответствии с постановлением Правительства Российской Федерации от 13 мая 2013 г. № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения».

Для ООО «Теплоснабсервис» компонент на холодную воду принимается тариф, установленный постановлением Госкомитета от 18.12.2013 № 10-60/кс для потребителей:

с 01.01.2014 в размере – 12,80руб/куб.м., (без учета НДС), в том числе для населения - 15,10 руб/куб.м. (с учетом НДС);

с 01.07.2014 в размере – 14,48 руб/куб.м., (без учета НДС), в том числе для населения - 17,09руб/куб.м. (с учетом НДС).

Организация применяет общую систему налогообложения.

Компонент на тепловую энергию

Компонент на тепловую энергию принимается равным тарифу на тепловую энергию (мощность), установленному и применяемому в соответствии с законодательством Российской Федерации в сфере теплоснабжения.

Тариф на тепловую энергию, поставляемую для ООО «Теплоснабсервис» потребителям г. Казань, оплачивающим производство и передачу тепловой энергии на 2014 год, установлен постановлением Госкомитета от 06.12.2013г. № 5-36/тэ в размере:

с 01.01.2014 потребители, оплачивающие производство и передачу тепловой энергии – 1038,29 руб/Гкал (без учета НДС), в том числе для населения 1225,18 руб/Гкал (с учетом НДС);

с 01.07.2014 потребители, оплачивающие производство и передачу тепловой энергии – 1038,29 руб/Гкал (без учета НДС), в том числе для населения 1225,18 руб/Гкал (с учетом НДС)

Организация применяет общую систему налогообложения.

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

№ п/п	Наименование организации, осуществляющей горячее водоснабжение	Тариф на горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения (двухкомпонентный)			
		Компонент на холодную воду, руб./куб.м.		Компонент на тепловую энергию, руб./Гкал.	
		с 01 января по 30 июня 2014 года	с 01 июля по 31декабря 2014года	с 01 января по 30 июня 2014 года	с 01 июля по 31декабря 2014года
1	ООО «Теплоснабсервис» (организация применяет общую систему налогообложения)				
	Потребители в жилищном секторе (тарифы указываются с учетом НДС)*	15,10	17,09	1225,18	1225,18
	Иные потребители (тарифы указываются без учета НДС)	12,80	14,48	1038,29	1038,29

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

Справочно: Платеж за горячую воду при отсутствии приборов учета составит:

С.01. 01.2014 – 80,19 руб. за 1 куб. м. (без учета НДС);

С 01.07.2014 - 81,87 руб. за 1 куб. м. (без учета НДС)

исходя из установленных компонентов и количества тепловой энергии, необходимого для подогрева кубического метра воды из расчета 0,0649Гкал/м^3.

17 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 горячую воду в закрытых системах горячего водоснабжения».

Форма голосования открытая:

«за» – единогласно (лист согласования прилагается).

Решили:

11.1. Установить тарифы на горячую воду в закрытых системах горячего водоснабжения согласно приложению 14.

12.Слушали:

Мартынова Е.В. доложила о проекте постановления Госкомитета «Об установлении тарифов на услуги по передаче тепловой энергии, оказываемые ОАО «Водопроводно-канализационное и энергетическое хозяйство» потребителям».

ОАО «Водопроводно-канализационное и энергетическое хозяйство» (далее – ОАО «ВК и ЭХ»), расположенное по адресу г. Нижнекамск, ул. Ахтубинская, д. 4б, представило в Госкомитет расчеты по установлению тарифа на услуги по передаче тепловой энергии, производимой в режиме комбинированной выработки.

Руководитель организации – генеральный директор Нуртдинов Ильдар Наилевич.

Организация для утверждения тарифа обратилась заявлением от 15.04.2013г. №811 (вх. От 22.04.2013 №2025). Приказом по Госкомитету от 30.04.2013г. №120 «Об открытии дела об установлении тарифов на услуги по передаче тепловой энергии и назначении уполномоченных» открыто тарифное дело №20-84/тэ.

Данные, приведенные в предложениях об установлении тарифа на услуги по передаче тепловой энергии, можно оценить как условно достоверные. Ответственность за достоверность исходной информации несет энергоснабжающая организация.

Организация применяет общую систему налогообложения.

По результатам итогам финансово-хозяйственной деятельности за 2012 г. предприятием получена прибыль от продаж в сумме **83475 тыс. руб**. по всем видам деятельности, в том числе по передаче тепловой энергии 21218,25 тыс. руб. (по данным организации) при утвержденной в тарифе сумме прибыли – 9573,5 тыс. руб. Следует отметить, что по видам регулируемой деятельности форме №2 бухгалтерского баланса доходы и расходы не расшифрованы.

В нарушение нормативно-законодательных документов не ведется в полном объеме учет прямых расходов по видам деятельности по статьям аналитического учета. Отсутствует распределение общехозяйственных расходов по видам деятельности для формирования полной себестоимости каждой услуги.

Необходимо отметить, что инвестиционная программа за 2012 г. ОАО «ВКиЭХ» не выполнена в полном объеме: реконструкция сетей при плане 25500 тыс. руб. (замена 10470п.м.) с источником «амортизация» выполнено мероприятий на сумму 13819,11 тыс. руб. (заменено 6940п.м.), что составляет 54% от плана, так как часть трубопроводов по результатам технического обследования находится в удовлетворительном состоянии.

Мероприятия реконструкция подземных ЦТП и модернизация теплообменного оборудования при плане 29640,0 тыс. руб. – предприятием не выполнены.

Неосвоенные средства в сумме 11680,89 тыс. руб. включены предприятием в инвестпрограмму на 2013 год как источник финансирования «амортизация прошлых лет» на выполнение работ по реконструкции сетей ЦТП №70 и №50. В тоже время, реконструкция сетей ЦТП №70 и №50 выполнена в 2012 году. В качестве подтверждения выполненных работ в тарифном деле приложены документы по данным объектам: договоры, сметы, акты выполненных работ по форме КС-2 (стр.32 приложения3).

Протяженность тепловых сетей составляет 275,21 км в двухтрубном исчислении (550 410,6 п. м. в однотрубном исчислении).

Структура полезного отпуска тепловой энергии (мощности)

Наименование	Ед. изм.	Факт 2012г.	Утв. 2013г.	Предложение ОАО «ВК и ЭХ» 2014г.	Заключение Госкомитета на 2014г.	Отклонение к утв. 2013г.,(%)
Протяженность тепловых сетей	км.	273,58	275,21	275,21	275,21	100%
Присоединенная нагрузка по договорам, в т. ч.:	Гкал/час	806,36	838,72	847,38	847,38	101,0%
горячая вода	Гкал/час	806,36	838,72	847,38	847,38	101,0%
Отпуск тепловой энергии	Гкал.	1 776 352,77	1 879 573,01	1745 198,00	1745 198,00	92,9%
Потери	Гкал.	388 818,15	357 999,0	357 999,0	357 999,0	100%
Полезный отпуск	Гкал.	1 387 534,62	1 521 574,01	1387 199,00	1387 199,00	91,2%

Объем отпуска тепловой энергии принят согласно утвержденного баланса тепловой энергии для ЕТО на 2014 год.

Необходимая валовая выручка по представленному проекту организации на 2014г. составляет 722 842,37 тыс. руб., в т. ч. на содержание сетей 559 946,06 тыс. руб.

Предложенный организацией проект двухставочного тарифа на услуги по передаче тепловой энергии на 2014 год составил:

в I полугодии 2014г. – 69 664,21 руб./Гкал/час/месяц (без учета НДС) с ростом 120% к действующему тарифу на 31 декабря 2013 г.;

во II полугодии 2014г. – 72 507,98 руб./Гкал/час/месяц без учета НДС) с ростом 104% к I полугодию 2014 г.

Уполномоченным по делу об установлении тарифа на тепловую энергию, отпускаемую ОАО «Водопроводно-канализационное и энергетическое

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

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%.

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

На основании постановления Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 № 1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» и заявления организации для расчета тарифов на 2014 год применен метод экономически обоснованных расходов. Значения по статьям затрат ОАО «ВК и ЭХ» с разбивкой по периодам на 2014 год:

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат ОАО "ВКиЭХ"	Ед.изм.	Базовый период			Период регулирования			Предложение Госкомитета			
			Год	I-е полугодие	II-е полугодие	Год	I-е полугодие	II-е полугодие	Год	Отклонение к 2013 г., в %	I-е полугодие	II-е полугодие
2	Отпуск тепловой энергии в сеть	Гкал	1 879 573,01	939 786,51	939 786,51	1 745 198,00	872 599,00	872 599,00	1 745 198,00	92,9%	973 105,00	772 093,00
3	Потери	Гкал	357 999,00	178 999,50	178 999,50	357 999,00	178 999,50	178 999,50	357 999,00	100,0%	156 282,00	201 717,00
3.1	Горячая вода	Гкал	357 999,00	178 999,50	178 999,50	357 999,00	178 999,50	178 999,50	357 999,00	100,0%	156 282,00	201 717,00
4	Расчетная (присоединенная) тепловая нагрузка (мощность)	Гкал/час	838,72	838,72	838,72	847,38	847,38	847,38	847,38	101,0%	847,38	847,38
4.1	Горячая вода	Гкал/час	838,72	838,72	838,72	847,38	847,38	847,38	847,38	101,0%	847,38	847,38
5	Полезный отпуск тепла всего	Гкал	1 521 574,01	760 787,01	760 787,01	1 387 199,00	693 599,50	693 599,50	1 387 199,00	91,2%	816 823,00	570 376,00
5.1	Горячая вода	Гкал	1 521 574,01	760 787,01	760 787,01	1 387 199,00	693 599,50	693 599,50	1 387 199,00	91,2%	816 823,00	570 376,00
6	Расходы на компенсацию затрат (потерь) ресурсов на технологические цели, всего:	тыс.руб.	151 827,29	70 117,65	81 709,64	168 028,25	82 286,12	85 742,13	166 872,97	109,9%	72 439,79	94 433,18
6.1	затрат (потерь) тепло-носителей (пар, гор. вода)	тыс.руб.	4 591,73	2 240,96	2 350,77	5 131,95	2 513,20	2 618,75	4 983,83	108,5%	2 459,55	2 524,29
6.2	потерь тепловой энергии	тыс.руб.	147 235,56	67 876,69	79 358,87	162 896,30	79 772,92	83 123,38	161 889,13	110,0%	69980,24	91 908,89
7	Электрическая энергия на технологические цели	тыс.руб.	36 160,48	16 637,56	19 522,91	41 388,57	19 522,91	21 865,66	34 896,76	96,5%	19 542,19	15 354,58
	объем								8 018,80		4 490,53	3 528,27
8	Основная и дополнительная оплата труда производственных рабочих	тыс.руб.	93 497,63	45 146,13	48 351,50	115 327,10	56 120,25	59 206,86	84 150,04	90,0%	47 124,02	37 026,02
9	Отчисления на соц. нужды с оплаты производственных рабочих	тыс.руб.	28 236,28	13 634,13	14 602,15	34 828,79	16 948,31	17 880,47	25 413,31	90,0%	14 231,45	11 181,86
10	Расходы по содержанию и эксплуатации оборудования в том числе:	тыс.руб.	178 485,62	92 906,94	85 578,68	180 200,75	89 222,87	90 977,89	171 026,51	95,8%	107 081,89	63 944,62
10.1	Амортизация производственного оборудования	тыс.руб.	84 796,06	44 941,91	39 854,15	94 873,23	47 436,61	47 436,61	89 635,43	105,7%	44 817,72	44 817,72
10.2	Затраты на ремонт	тыс.руб.	93 689,56	47 965,03	45 724,53	85 327,52	41 786,25	43 541,27	81 391,08	86,9%	72 218,08	9 173,00
11	Расходы по подготовке и освоению производства (пусковые работы)	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
12	Общепроизводственные (цеховые) расходы, всего, в том числе:	тыс.руб.	69 195,80	37 391,95	31 803,86	83 969,56	41 000,43	42 969,13	69 892,46	100,3%	47 795,00	22 097,46
12.1	Фонд оплаты труда	тыс.руб.	28 679,66	13 848,22	14 831,44	36 048,20	17 541,71	18 506,50	30 056,28	104,8%	16 831,52	13 224,76
12.2	Отчисления на соц. нужды	тыс.руб.	8 661,26	4 182,16	4 479,09	10 886,56	5 297,59	5 588,96	9 077,00	104,8%	5 083,12	3 993,88
12.3	Амортизация	тыс.руб.	4 088,98	1 400,88	2 688,10	4 088,98	2 044,49	2 044,49	3 533,47	86,4%	1 766,74	1 766,74
12.4	Электроэнергия на хозяйственные нужды	тыс.руб.	864,98	408,01	456,97	968,78	456,97	511,81	733,33	84,8%	410,67	322,67
	объем								181,64		101,72	79,92
12.5	Затраты на ремонт	тыс.руб.	4 980,65	2 430,77	2 549,88	9 061,23	4 437,43	4 623,80	5 219,72	104,8%	2 923,04	2 789,41
12.7	Прочие расходы	тыс.руб.	21 920,27	15 121,90	6 798,37	22 915,81	11 222,24	11 693,57	20 779,92	94,8%	20 779,92	0,00
13	Общехозяйственные расходы,	тыс.руб.	32 460,77	15 804,36	16 656,42	41 603,73	20 343,25	21 260,48	31 922,73	98,3%	18 594,46	13 328,27

	всего, в том числе:											
13.1	Фонд оплаты труда АУП	тыс.руб.	17 397,73	8 400,64	8 997,09	24 473,96	11 909,47	12 564,49	17 517,81	100,7%	9 809,97	7 707,83
13.2	Отчисления на соц. нужды	тыс.руб.	5 254,11	2 536,99	2 717,12	7 391,14	3 596,66	3 794,48	5 290,38	100,7%	2 962,61	2 327,77
13.3	Амортизация	тыс.руб.	357,74	178,87	178,87	147,57	73,78	73,78	147,57	41,3%	73,78	73,78
13.4	Энергия на хозяйственные нужды	тыс.руб.	447,38	208,72	238,66	505,96	238,66	267,30	466,75	104,3%	236,40	230,35
	объем								41,78		23,40	18,38
13.8	Средства на страхование	тыс.руб.	1 647,74	823,87	823,87	1 647,74	823,87	823,87	1 647,74	100,0%	922,73	725,01
13.9	Плата за предельно допустимые выбросы (сбросы) загрязняющих веществ	тыс.руб.	6,96	3,48	3,48	6,96	3,48	3,48	6,96	100,0%	3,48	3,48
13.12	Непроизводственные расходы (налоги и другие обязательные платежи и сборы) всего, в том числе:	тыс.руб.	5 686,14	2 840,18	2 845,96	5 691,92	2 845,96	2 845,96	5 102,73	89,7%	2 842,68	2 260,05
13.12.1	транспортный налог	тыс.руб.	241,68	117,95	123,73	247,46	123,73	123,73	247,46	102,4%	123,73	123,73
13.12.2	земельный налог	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
13.12.3	налог на имущество	тыс.руб.	5 444,46	2 722,23	2 722,23	5 444,46	2 722,23	2 722,23	4 855,27	89,2%	2 718,95	2 136,32
13.13	Прочие расходы	тыс.руб.	1 662,97	811,61	851,37	1 738,49	851,36	887,12	1 742,79	104,8%	1 742,79	0,00
14	Всего расходов по полной себестоимости	тыс.руб.	589 863,88	291 638,72	298 225,16	665 346,75	325 444,13	339 902,62	584 174,78	99,0%	336 762,70	247 412,08
15	Прибыль, (-) убыток	тыс.руб.	4 629,24	2 314,62	2 314,62	57 495,61	28 747,81	28 747,81	0,00	0,0%		
15.1	капитальные вложения (инвестиции)	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	30 000,00	15 000,00	15 000,00	0,00		0,00	0,00
16	Товарная продукция	тыс.руб.	594 493,12	293 953,34	300 539,78	722 842,36	354 191,93	368 650,43	584 174,78	98,2%	336 762,70	247 412,08
17	Недополученный по независящим причинам доход	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
18	Избыток средств, полученный в предыдущем периоде регулирования	тыс.руб.	19 137,16	9 568,58	9 568,58	0,00	0,00	0,00		0,0%		
19	НВВ	тыс.руб.	575 355,96	284 384,76	290 971,20	722 842,36	354 191,93	368 650,43	584 174,78	101,4%	336 762,70	247 412,08
19.1	Горячая вода*	тыс.руб.	0,00			0,00						
	НВВ на содерание сетей		428 120,40	216 508,07	211 612,33	559 946,06	274 419,01	285 527,05	422 285,65	98,5%	266 782,46	155 503,19
20	Тариф	руб./Гкал										
20.1	Горячая вода	руб./Гкал	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	421,12		412,28	433,77
21	Тариф на услуги по передаче тепловой (по присоединенной мощности) энергии	руб./Гкал/час	57 165,80	56 511,39	57 820,21	71 086,09	69 664,21	72 507,98				
21.1	Горячая вода	руб./Гкал/час										105,2%

1. Расходы на компенсацию затрат (потерь) ресурсов на технологические цели приняты в сумме 166 872,97 тыс. руб. с ростом 109,9% к уровню 2013 года, в том числе:

- затраты (потери) теплоносителя (гор. вода) приняты в сумме 4983,83 тыс. руб. по тарифам, утвержденным на ХОВ, ООО «Нижнекамская ТЭЦ». Объем хим. очищенной воды принят в объеме - 188 тыс. тн. на уровне 2013г. с учетом данных утвержденной «Программы энергосбережения и энергоэффективности на 2012-2015г.г.». Рост расходов к уровню 2013г. – 108,5%.

- для расчета затрат на покупку тепловых потерь на 2014 год приняты объемы 357 999 Гкал по предложению организации и рассчитаны по тарифам, утвержденных ОАО «Генерирующая компания» на 2014 г.:

Показатель	Утв. 2012г. ГКРТТ	Факт 2012г.	Утв. 2013 г. ГКРТТ	Заявка ОАО "ВКиЭХ" на 2014г.	Предложение ГКРТТ на 2014г.	Отклонение 2014г./2013г.
Потери тепловой энергии (горячая вода), Гкал.	355 450,4	388 818,5	357 999,0	357 999,0	357 999,0	100%

Расходы на покупку потерь составили 161 889,13 тыс. руб. с ростом 110,0% к уровню 2013 года.

1. Расходы на электрическую энергию заявлены предприятием в сумме 41388,57 тыс. руб.

При определении расходов на электроэнергию на 2014 год объемы приняты по факту 2012 года 8018,8 тыс. кВт*ч., тарифы приняты по мониторингу ОАО «Татэнергсбыт» (СН2, НН) .

Расходы на электроэнергию на технологические нужды на 2014 год приняты в сумме 34896,76 тыс. руб., со снижением к уровню 2013 года 96,5%.

2. Расходы на оплату труда производственного персонала на 2014 год заявлены организацией в сумме 115327,10 тыс. руб. с ростом к уровню 2013г. 123,4%,

На 2014 год ФОТ производственного персонала приняты в сумме 84 150,04 тыс. руб. Численность принята по предложению организации 444 чел. Среднемесячная заработная плата 1 работника на 2014 год составит 15793,93 руб.

В 2013 году по данной строке учитывалось 517 чел., в том числе ремонтный персонал – 57 чел.) По предложению организации ремонтный персонал перенесен в строку затрат «ремонт».

Справочно: фактическая численность ППП персонала в 2012 году составила 515 чел., в том числе ремонтный персонал – 16 чел.

Необходимо отметить, что численность операторов ЦТП – 330 чел., которые обслуживают 96 ЦТП, что составляет 75% от общей численности эксплуатационного персонала. Например, по г. Казани ОАО «КТК» имеют 125 ЦТП, при этом численность операторов – 33 чел.

Доля расходов на ФОТ в структуре затрат составляет 24,7%, для сравнения в других теплосетевых организациях доля расходов на оплату труда в структуре расходов составляют 15% (ОАО «КТК» - 15,4%, ОАО «НЧТК» - 14,9).

В целях оптимизации численности персонала - операторов тепловых пунктов предприятию необходимо предусмотреть в рамках инвестиционной программы мероприятия по автоматизации тепловых пунктов за счет тарифных источника «амортизация».

3. Отчисления на социальные нужды в размере 30,2% и составляют 30164,00 тыс. руб.

4. Расходы по содержанию и эксплуатации оборудования заявлены организацией в сумме 180 200,75 тыс. руб.

На 2014 год приняты расходы по содержанию и эксплуатации оборудования в сумме 172 520,49 тыс. руб. со снижением к уровню 2013г. на 3,3%, в том числе:

- амортизация производственного оборудования принята в сумме 89 635,43 тыс. руб. с учетом ввода основных средств на сумму 46 823,53 тыс. руб. (увеличение амортизации на 4836,37 тыс. руб. по данным предприятия).

- расходы на ремонт на 2014 год приняты с учетом факта 2012 г. Фактические затраты на ремонт в 2012 году составили 70 492,25 тыс. руб., что ниже плановых на 20 956,81 тыс. руб. (на 2012 г. учтены расходы на ремонт в сумме 91449,06 тыс. руб.).

На 2014 год приняты расходы на ремонт в сумме 81391,08 тыс. руб. со снижением к уровню 2013 года 86,9%., в том числе:

- ФОТ ремонтного персонала – 15730,75 тыс. руб., численность принята по предложению организации – 83 чел., среднемесячная заработная плата принята на уровне 2013 года с учетом индексации и составила 15793,93 руб.

- отчисления на социальные нужды – 4750,69 тыс. руб.

- расходы на материалы приняты в сумме 29785 тыс. руб. по предложению организации и с учетом индекса-дефлятора 104,8%;

- услуги подрядных организаций приняты по предложению организации в сумме 31124,64 тыс. руб.;

5. Общепроизводственные расходы заявлены в сумме 83969,56 тыс. руб. с ростом к уровню 2013г. 121,3%.

На 2014г. общепроизводственные расходы приняты в сумме 69 892,46 тыс. руб. с ростом к уровню 2013г. 100,8%, в том числе:

- фонд оплаты труда цехового персонала принят в сумме 30 056,28 тыс. руб. Численность персонала принята по предложению организации 121 чел., среднемесячная оплата труда на 1 работника – 20699,92 руб.;

- отчисления на соц.нужды 30,2% от ФОТ - в сумме 9077,00 тыс. руб.;

- амортизация принята на уровне факта 2012 г. в сумме 3533,47 тыс. руб.;

- электроэнергия на общепроизводственные (цеховые) - в сумме 733,33 тыс. руб., объем принят на уровне факта 2012г. – 181,67 тыс. кВт*ч;

- затраты на ремонт оборудования в сумме 5219,72 тыс. руб. на уровне 2013 года с учетом индекса-дефлятора 104,8%;

- прочие общепроизводственные расходы приняты в сумме 20779,92 тыс. руб. с учетом индекса-дефлятора 104,8%. Не приняты заявленные расходы организации: расходы на аккредитацию лаборатории, которые были ранее учтены в 2013 году в сумме 32,83 тыс. руб. и налог на имущество в сумме 312,97 тыс. руб., т.к. данные расходы учтены в строке «налог на имущество», коммунальные услуги (тепловая энергия) в сумме 628,52 тыс. руб. учтены в строке «энергия» общехозяйственные расходы.

6. Общехозяйственные расходы заявлены организацией в сумме 41 603,73 тыс. руб. с остом 128,2%.

На 2014 год общехозяйственные расходы приняты в сумме 31922,73 тыс. руб., в том числе:

- фонд оплаты труда АУП принят в сумме 17 517,81 тыс. руб. с учетом распределения на вид деятельности «передача тепловой энергии». Численность принята 49 чел, среднемесячная заработная составила 29792,19 руб.

- отчисления на соц. нужды - в сумме 5290,38 тыс. руб.

- амортизация принята – 147,57 тыс.руб. по предложению организации;

- расходы на энергию на хозяйственные нужды приняты в сумме 466,75 тыс. руб., в том числе:

электроэнергия на общехозяйственные - сумме 168,68 тыс. руб., объем принят на уровне 2013г.- 41,78 тыс. кВт*ч.;

тепловая энергия - в сумме 298,07 тыс. руб., объем – 227,20 Гкал по предложению организации;

- средства на страхование – в сумме 1647,74 тыс. руб. по предложению организации;

- плата за предельно допустимые выбросы приняты в сумме 6,96 тыс. руб. по предложению организации;

- налоги и другие обязательные платежи приняты в сумме 5691,92 тыс. руб., в том числе:

транспортный налог – 247,46 тыс. руб. - по предложению организации;

налог на имущество – 4855,27 тыс. руб. согласно представленного расчета налога на имущество (исх. письмо от 08.10.2013г. №2051);

- прочие общехозяйственные расходы приняты на уровне 2013 года с учетом индекса-дефлятора 104,8% в сумме 1742,79 тыс. руб.

7. Валовая прибыль заявлена организацией в сумме 57495,61 тыс. руб., в том числе прибыль на развитие производства – 30000 тыс. руб. не принята.

Для выполнения мероприятий инвестиционной программы 2014 года ОАО «ВКиЭХ» рекомендуется использовать прибыль прошлых лет.

Величина годовой необходимой валовой выручки (НВВ) для расчета тарифов принята в сумме 584 174,78 тыс. руб. с ростом к уровню 2013 года 101,5%.

НВВ на содержание сетей – 422 285,65 тыс. руб.

В соответствии с пунктом 26 постановления Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» в отношении регулируемых организаций, осуществляющих регулируемые виды

деятельности в зоне деятельности единой теплоснабжающей организации, которые являются неотъемлемыми частями процесса снабжения тепловой энергией (мощностью) потребителей единой теплоснабжающей организации, органом регулирования устанавливается вид тарифа, который выбран органом регулирования для единой теплоснабжающей организации.

Предлагается установить тарифы на услуги по передаче тепловой энергии, вырабатываемой в режиме комбинированной выработки ОАО «ВК и ЭХ» в виде одноставочных тарифов:

с 1 января по 30 июня 2014 года – 412,28 руб./Гкал (без учета НДС);

с 1 июля по 31 декабря 2014 года – 433,77 руб./Гкал (без учета НДС) с ростом 105,2% к I полугодию 2014 года.

Рекомендации:

1. Неосвоенные тарифные источники за 2011-2012 гг. «амортизация» в сумме 16 136,41 тыс. руб., в том числе за 2011 г. – 4 455,52 тыс. руб. и за 2012 г. -11 680,89 тыс. руб. ОАО «ВКиЭХ» необходимо использовать в 2014 г., внеся в установленном порядке корректировку в инвестиционную программу 2013-2015 годов.

2. В целях оптимизации расходов по оплате труда предлагается рассмотреть в инвестиционной программе на 2014 – 2015г.г. вопрос автоматизации ЦТП, либо закрытие ЦТП с переходом жилых домов на ИТП по источнику финансирования «амортизация». При этом провести оптимизацию численности операторов и направить часть средств на оплату труда.

17 декабря 2013 г. вопрос «О согласовании тарифов на услуги по передаче тепловой энергии, оказываемые ОАО «Водопроводно-канализационное и энергетическое хозяйство» 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 услуги по передаче тепловой энергии, оказываемые ОАО «Водопроводно-канализационное и энергетическое хозяйство» потребителям».

Форма голосования открытая:

«за» – единогласно (лист согласования прилагается).

Решили:

12.1. Установить тарифы на услуги по передаче тепловой энергии, оказываемые ОАО «Водопроводно-канализационное и энергетическое хозяйство» потребителям согласно приложению 15.

13. Слушали:

Мартынова Е.В. доложила о проекте постановления Госкомитета «Об установлении тарифов на тепловую энергию, поставляемую теплоснабжающими организациями потребителям».

В соответствии с параметрами прогноза социально–экономического развития Российской Федерации на 2014 год одобренного на заседании Правительства Российской Федерации 19.09.2013г., применяются следующие индексы-дефляторы:

- природный газ – 100,0%;
- электрическая энергия – 107,2%;
- индекс потребительских цен – 104,8%;
- индекс цен промышленных производителей – 104,8%.

На основании заявления **ООО «Агрызские Тепловые сети»** об установлении тарифов на тепловую энергию, производимую в режиме некомбинированной выработки на 2014 год, приказом Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 25.04.2013г. № 105 «Об открытии тарифного дела и назначении уполномоченного по делу об установлении тарифов на тепловую энергию» открыто тарифное дело № 20-2/тэ, о чем организация своевременно уведомлена.

ООО «Агрызские Тепловые сети» расположено по адресу: РТ, Агрызский муниципальный район, г. Агрыз, ул. К. Маркса, д. 79 .

Руководитель организации – Директор Шарисламов Динар Дамирович.

Организация применяет упрощенную систему налогообложения.

Организация занимается производством и передачей тепловой энергии.

Организацией представлен расчет по 4 котельным (договор аренды от 01 июня 2013 года № 6 с ООО «Тепловые сети»). В 2013 году количество котельных, участвующих в выработке тепловой энергии составляло 33 единицы (сельские топочные).

Средняя загруженность котельных – 67,4%.

Протяженность тепловых сетей составляет 5559,0 м. в двухтрубном исчислении.

Баланс производства тепловой энергии:

(Гкал)

№ п/п	Показатели	2012 (факт.)	2013 (утв.)	2014 (прог.)	2014г. (принято ГКРТТ)	Отклонение к 2013 году (%)
1	Выработка тепловой энергии	30182,0	11466,0	20771,5	20771,5	181,16
2	собственные нужды котельных	651,0	0,0	803,0	803,0	0,0
3	Потери	1754,0	644,0	912,0	912,0	141,6

4	Полезный отпуск, в том числе:	27777,0	10822,0	19056,50	19056,5	176,1
4.1	население	0,0	0,0	11033,3	11033,3	-
4.2	бюджетные потребители	27777,0	10822,0	3597,60	3597,6	33,2
4.3	прочие потребители	0,0	0,0	4425,60	4425,6	-

Справочно:

В связи с тем, что организацией заявлены совершенно другие котельные в сравнении с 2013 годом, в структуре потребителей возникли следующие изменения:

- заявлена группа потребителей «население» в количестве 11033,0 Гкал;
- полезный отпуск по бюджетным потребителям составит 3597,6 Гкал (в 2013 году – 10822,0 Гкал);
- прочие потребители - 4425,6 Гкал.

При расчете тарифа на 2014 год приняты следующие показатели:

- выработка тепловой энергии – 20771,5 Гкал;
- собственные нужды котельных – 803,0 Гкал (3,9%) - приняты по предложению организации;
- потери тепловой энергии – 912,0 Гкал (4,6%) – приняты по предложению организации;
- полезный отпуск – 19056,5 Гкал (92,8%), в т.ч. реализуется:
- населению – 11033,3 Гкал (57,9%);
- бюджетные потребители – 3597,6 Гкал (18,9%);
- прочим потребителям – 4425,6 Гкал (23,2%).

По итогам финансово-хозяйственной деятельности в сфере теплоснабжения за 2012 год организацией отражена прибыль в сумме 669,0 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 34195,87 тыс. руб. Предложенный организацией проект тарифов на тепловую энергию на 2014 год составил:

- с 1 января – 1534,54 руб./Гкал (с учетом НДС) на уровне тарифа, утвержденного с 01.07.2013 г.;
- с 1 июля – 2109,32 руб./Гкал (с учетом НДС) с ростом 137,5% 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 «Агрызские Тепловые сети» с календарной разбивкой на 2014 год:

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии									
			Базовый период		Период регулирования			Отклонение к базовому периоду (среднегодовые), %	Утверждено органом регулирования**			
			Год	II-е полугодие	Год	I-е полугодие	II-е полугодие (с учетом индексации)		Год	Отклонение к базовому периоду (среднегодовые), %	(I-е полугодие)	(II-е полугодие)
1	Является ли организация плательщиком НДС	да, нет		нет		нет	нет				нет	нет
2	Выработано	Гкал	11466,00	4994,82	20771,50	11378,70	9392,80	181,16	20771,50	181,16	11378,70	9392,80
3	Собственные нужды котельных	Гкал	0,00	0,00	803,00	439,70	363,30	0,00	803,00	0,00	439,70	363,30
4	Потери	Гкал	644,00	269,32	912,00	499,50	412,50	141,61	912,00	141,61	499,50	412,50
4.1	Горячая вода	Гкал	644,00	269,32	912,00	499,50	412,50	141,61	912,00	141,61	499,50	412,50
5	Полезный отпуск теплоэнергии	Гкал	10822,00	4725,50	19056,50	10439,50	8617,00	176,09	19056,50	176,09	10439,50	8617,00
5.1	Горячая вода, в том числе:	Гкал	10822,00	4725,50	19056,50	10439,50	8617,00	176,09	19056,50	176,09	10439,50	8617,00
5.1.1	население	Гкал	0,00	0,00	11033,30	6374,90	4658,40	0,00	11033,30	0,00	6374,90	4658,40
5.1.2	бюджет	Гкал	10822,00	4725,50	3597,60	1915,20	1682,40	33,24	3597,60	33,24	1915,20	1682,40
5.1.3	прочие	Гкал	0,00	0,00	4425,60	2149,40	2276,20	0,00	4425,60	0,00	2149,40	2276,20
6	Топливо на технологические цели, всего, в том числе:	тыс.руб.	8169,22	3692,10	15994,23	8761,66	8317,46	195,79	15689,37	192,05	8594,68	7094,69
6.1	Газ природный, в том числе:	тыс.руб.	8169,22	3692,10	15994,23	8761,66	8317,46	195,79	15689,37	192,05	8594,68	7094,69
6.1.1	Объем газа	тыс.руб.	1604,84	671,11	2907,26	1592,60	1511,86	181,16	2854,44	177,86	1563,67	1290,77
6.1.2	Цена газа	тыс.руб.	5090,37	5501,48	5501,48	5501,48	5782,06	108,08	5496,48	107,98	5496,48	5496,48
7	Сырье, основные материалы, в том числе:	тыс.руб.	110,97	47,65	406,97	223,19	191,50	366,75	108,17	97,48	57,50	50,67

7.1	Вода на технологические цели	тыс.руб.	72,66	31,57	246,51	133,65	117,60	339,26	59,43	81,79	31,63	27,80
7.2	Вспомогательные материалы (химреагенты)	тыс.руб.	0,00	0,00	2,16	1,08	1,13	0,00	2,16	0,00	1,08	1,08
7.3	Водоотведение	тыс.руб.	38,31	16,08	158,30	88,46	72,77	413,27	46,58	121,60	24,79	21,79
8	Основная и дополнительная оплата труда производственных рабочих	тыс.руб.	3492,30	1449,40	5398,40	2699,20	2847,66	154,58	3078,00	88,14	1694,80	1383,20
9	Отчисления на соц. нужды с оплаты производственных рабочих	тыс.руб.	1054,67	437,72	1630,32	815,16	859,99	154,58	929,56	88,14	511,83	417,73
10	Электроэнергия на технологические цели	тыс.руб.	1744,03	777,53	3856,42	1607,55	2518,74	221,12	3481,57	199,63	2030,28	1451,29
10.1	Количество электроэнергии	тыс.кВт.ч.	325,30	135,98	674,20	281,04	393,16	207,25	674,20	207,25	393,16	281,04
11	Расходы по содержанию и эксплуатации оборудования в том числе:	тыс.руб.	405,35	55,35	737,71	0,00	768,69	181,99	424,81	104,80	0,00	424,81
11.1	Амортизация производственного оборудования	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.2	Затраты на ремонт	тыс.руб.	405,35	55,35	737,71	0,00	768,69	181,99	424,81	104,80	0,00	424,81
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	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	0,00
14	Общепроизводственные (цеховые) расходы, всего, в том числе:	тыс.руб.	561,26	289,85	1891,64	938,97	1003,81	337,03	714,17	127,24	348,92	365,26
14.1	Фонд оплаты труда	тыс.руб.	389,37	201,27	1314,44	657,22	693,37	337,58	408,06	104,80	204,03	204,03
14.2	Отчисления на соц. нужды	тыс.руб.	117,59	60,78	396,96	198,48	209,40	337,58	123,23	104,80	61,62	61,62
14.3	Расходы на охрану труда	тыс.руб.	0,00	0,00	69,30	35,30	35,43	0,00	69,30	0,00	35,30	34,00
14.4	Прочие расходы	тыс.руб.	54,30	27,80	110,94	47,97	65,61	204,31	113,58	209,17	47,97	65,61

15	Общехозяйственные расходы, всего, в том числе:	тыс.руб.	970,36	497,38	2366,14	959,11	1459,18	243,84	1040,99	107,28	505,80	535,19
15.1	Фонд оплаты труда АУП	тыс.руб.	499,73	258,43	1242,20	621,10	655,26	248,57	523,72	104,80	261,86	261,86
15.2	Отчисления на соц. нужды	тыс.руб.	150,92	78,05	375,14	187,57	197,89	248,57	158,16	104,80	79,08	79,08
15.3	Электроэнергия	тыс.руб.	45,57	24,08	48,16	0,00	53,94	105,68	48,85	107,20	27,36	21,49
15.4	Затраты на ремонт	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15.5	Водоснабжение и водоотведение	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15.6	Плата за предельно допустимые выбросы (сбросы) загрязняющих веществ	тыс.руб.	46,00	23,00	50,00	25,00	25,00	108,70	50,00	108,70	25,00	25,00
15.7	Арендная плата	тыс.руб.	158,26	79,13	554,31	77,31	477,00	350,25	187,31	118,36	77,31	110,00
15.8	Непроизводственные расходы (налоги и другие обязательные платежи и сборы) всего, в том числе:	тыс.руб.	6,00	3,00	6,00	3,00	3,00	100,00	6,00	100,00	3,00	3,00
15.8.1	транспортный налог	тыс.руб.	6,00	3,00	6,00	3,00	3,00	100,00	6,00	100,00	3,00	3,00
15.9	Прочие расходы	тыс.руб.	63,88	31,69	90,32	45,13	47,09	141,39	66,95	104,80	32,19	34,76
16	Всего расходов по полной себестоимости	тыс.руб.	16508,17	7246,98	32281,83	16004,84	17967,03	195,55	25466,64	154,27	13743,81	11722,83
17	Внереализационные расходы		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30,00	0,00	0,00	30,00
18	Прибыль, (-) убыток	тыс.руб.	10,80	4,50	224,00	15,00	209,00	0,0	194,00	0,0	0,00	194,00
19	Товарная продукция	тыс.руб.	16518,97	7251,48	32505,83	16019,84	18176,03	196,78	25690,64	155,52	13743,81	11946,83
20	НВВ	тыс.руб.	16518,97	7251,48	32505,83	16019,84	18176,03	196,78	25690,64	155,52	13743,81	11946,83
21	Тариф	руб./Гкал	1526,42	1534,54	1705,76	1534,54	2109,32	111,75	1348,13	88,32	1316,52	1386,43
22	рост тарифа с 1 июля 2014 года											105,3

Справочно:

1. Расходы на топливо (газ природный) для технологических целей приняты в сумме 15689,37 тыс. руб. Объем газа принят по расчету отдела технического аудита в размере 2854,44 тыс.м3. (при норме расхода условного топлива 161,53 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 5496,48 руб. тыс.м3.(с учетом НДС). Снижение к проекту организации 304,9 тыс. руб.

2. Расходы на сырье и материалы приняты в сумме 108,17 тыс. руб., со снижением к проекту организации на 298,8 тыс. руб., в том числе:

- расходы на воду для технологических целей составили 59,43 тыс. руб., объем воды принят в размере 1,965 тыс. м3 – по расчету отдела технического аудита, поставщик ООО «Водоканал»;

- хим.реагенты – 2,16 тыс. руб. – по предложению организации;

- расходы на водоотведение приняты в соответствии с объемами воды на технологические нужды и составили 46,58 тыс. руб.

3. Фонд оплаты труда производственных рабочих принят в сумме 3078,0 тыс. руб., со снижением к проекту организации на 2320,4 тыс. руб. К расчету принята численность в количестве 19 человек (операторы котельных – 16 чел., слесарь по ремонту оборудования – 3 чел.). Среднемесячная заработная плата составила 13500,00 руб.

4. Отчисления на социальные нужды приняты в размере 30,2% от фонда заработной платы рабочего персонала в сумме 929,56 тыс. руб.

5. Расходы на электрическую энергию на технологические цели приняты в сумме 3481,57 тыс. руб. Количество электроэнергии принято в размере 674,2 тыс. кВт.ч. – по предложению организации. Тариф одноставочный (НН), по данным мониторинга цен на электроэнергию за 2013 год ОАО «Татэнергосбыт» с учетом НДС

6. Затраты на ремонт приняты в сумме 424,8 тыс. руб., со снижением к проекту организации на 312,9 тыс. руб., в том числе:

- материалы на сумму 424,8 тыс. руб. – на уровне 2013 года, с учетом индекса-дефлятора 1,048 (ремонт котлов – 3 ед., ремонт насосов – 2 ед., замена насосов – 2 ед., ремонт запорной арматуры – 20 ед.);

7. Общепроизводственные (цеховые) расходы приняты в сумме 714,17 тыс. руб., со снижением к проекту организации на 1177,5 тыс. руб., в том числе:

- фонд оплаты труда цехового персонала 408,06 тыс. руб. К расчету на 2014 год принят персонал в количестве 2-х чел. (мастер участка – 1 чел., водитель - 1 чел.), среднемесячная заработная плата 17025,00 руб.;

- отчисления на социальные нужды – 123,23 тыс. руб. (30,2%);

- расходы на охрану труда 69,30 тыс. руб. – по предложению организации;

- прочие общепроизводственные расходы в сумме 113,6 тыс. руб., в том числе:

Наименование статей расходов	(тыс. руб.)
Тех.обслуживание газового хозяйства	95,0
ГСМ	18,6
ИТОГО	113,6

8. Общехозяйственные расходы приняты в сумме 1040,9 тыс. руб., со снижением к предложению организации на 1325,2 тыс. руб., в том числе:

- фонд оплаты труда АУП в сумме 523,7 тыс. руб. К расчету принята численность 2 чел., среднемесячная заработная плата – 21820,83 руб.;
- отчисления на социальные нужды – 158,16 тыс. руб. (30,2%);
- электроэнергия на хоз.нужды – 48,9 тыс. руб.;
- плата за предельно допустимые выбросы принята с учетом факта 2012 года, сумме 50,0 тыс. руб.;
- арендная плата 187,3 тыс. руб. – принята без учета рентабельности и коэффициентов престижности;
- непроизводственные расходы (налоги и другие обязательные платежи и сборы) в сумме 6,0 тыс. руб. – по предложению организации, в том числе:
- транспортный налог 6,0 тыс. руб.
- прочие общехозяйственные расходы 66,9 тыс. руб. – на уровне 2013 года, с учетом индекса-дефлятора 1,048, в том числе:

Наименование статей расходов	(тыс. руб.)
ОАО «Таттелеком»	14,0
Канц.товары	20,0
Командировочные расходы	20,0
ГСМ	12,9
ИТОГО	66,9

9. Внереализационные расходы приняты в сумме 30,0 тыс. руб. – по предложению организации, в том числе:

- услуги банка 30,0 тыс. руб.

10. Валовая прибыль 194,0 тыс. руб., в том числе:

- налог, уплачиваемый в связи с применением упрощенной системы налогообложения – 194,0 тыс. руб.

11. Величина годовой НВВ для расчета тарифов принята в сумме 25660,64 тыс. руб., со снижением к проекту организации на 8535,23 тыс. руб.

Предлагается установить тарифы на тепловую энергию на 2014 год, поставляемую потребителям ООО «Агрызские Тепловые сети»:

с 1 января 2014 года – 1316,52 руб./Гкал (с учетом НДС) со снижением на 14,2% к утвержденному тарифу с 01.07.2013 года;

с 1 июля 2014 года – 1386,43 руб./Гкал (с учетом НДС) с ростом 105,3% к I полугодию 2014 года.

Тарифы для населения:

с 1 января 2014 года – 1316,52 руб./Гкал;

с 1 июля 2014 года – 1386,43 руб./Гкал с ростом 105,3% к I полугодию 2014 года.

На основании заявления **ООО Научно-производственное предприятие «Балкыш»** (далее ООО НПП «Балкыш») 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 № 20-12/тэ, о чем организация своевременно уведомлена.

ООО НПП «Балкыш» расположено по адресу РТ, г. Бугульма, ул. Радищева, 24а.

Руководитель организации – директор Мутыгуллин Хамза Фахруллович.

Организация применяет упрощенную систему налогообложения.

Организация занимается производством и передачей тепловой энергии.

Источником теплоснабжения является 1 котельная, которая эксплуатируется по концессионному соглашению от 02 июня 2010 года с Исполнительным комитетом Бугульминского муниципального района Республики Татарстан. Срок действия соглашения по 30 апреля 2015 года (до окончания отопительного сезона).

Протяженность тепловых сетей составляет 1325,0 м. в двухтрубном исчислении.

Средняя загруженность котельных – 59,0%.

На 2012 год (по заявлению организации) для ООО НПП «Балкыш» был установлен тариф на тепловую энергию по 16-ти котельным.

Для установления тарифа на 2013 год организация не заявлялась. На 2013 год (на 1 и 2 полугодие) для ООО НПП «Балкыш» Постановлением Госкомитета от 19.12.2012 № 5-33/э был установлен тариф в размере 1359,49 руб./Гкал – на уровне тарифа установленного с 01.09.2012 года.

Баланс производства тепловой энергии:

№ п/п	Показатели	2012 (факт.)	2013 (утв.)	2014 (прог.)	2014г. (принято ГКРТТ)	Отклонение (%)
1	**Выработка тепловой энергии**	**3 880,42**	**10401,9**	**3683,99**	**3850,41**	**37,0**
2	собственные нужды котельных	42,40	190,0	42,4	42,4	0,0
3	**Потери**	**329,10**	**780,0**	**329,1**	**329,1**	**37,0**
4	**Полезный отпуск, в том числе:**	**3 508,92**	**9234,81**	**3312,49**	**3478,91**	**37,7**
4.1	население	1001,92	1001,92	835,49	1001,92	100,0
4.2	бюджетные потребители	2 397,71	8123,6	2367,71	2367,71	29,1
4.3	прочие потребители	109,29	109,2	109,29	109,28	100,0

Справочно:

На 2014 год организация заявляет снижение поставки тепловой энергии, по группе «бюджетные потребители» на 5755,89 Гкал (70,9%), в связи с

расторжением концессионного соглашения по 15 муниципальным котельным (топочным) Управления образования Бугульминского МР.

При расчете тарифов на 2014 год приняты следующие показатели:

- выработка тепловой энергии – 3850,41 Гкал;

- собственные нужды котельных – 42,4 Гкал (1,2%) – по предложению организации;

- потери тепловой энергии – 329,1 Гкал (9,0%) – по предложению организации;

- полезный отпуск – 3478,91 Гкал (89,8%), в т. ч. реализуется:

- население – 1001,92 Гкал (28,8%) – (организацией заявлено 835,49 Гкал - снижение не принято, так как не представлен акт сверки с ЕРЦ);

- бюджетным потребителям – 2367,71 Гкал (68,1%);

- прочие потребители – 109,28 Гкал (3,1%).

По итогам финансово-хозяйственной деятельности в сфере теплоснабжения за 2012 год организацией отражена прибыль в сумме 216,29 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 6343,66 тыс. руб. Предложенный организацией проект тарифов на тепловую энергию на 2014 год составил:

- с 1 января – 1359,49 руб./Гкал (с учетом НДС) на уровне тарифа, утвержденного с 01.07.2013 г.;

- с 1 июля – 2633,53 руб./Гкал (с учетом НДС) с ростом 193,7% 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 НПП «Балкыш» с календарной разбивкой на 2014 год:

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии									
			Утверждено ГКРТТ на 2013 год		Предложение организации на 2014 год			Отклонение к базовому периоду (среднегодовые), %	Утверждено органом регулирования**			
			Год	II-е полугодие	Год	I-е полугодие	II-е полугодие (с учетом индексации)		Год	Отклонение к базовому периоду (среднегодовые), %	(I-е полугодие)	(II-е полугодие)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	Является ли организация плательщиком НДС	да, нет		нет		нет	нет				нет	нет
2	Выработано	Гкал	9563,91	3828,86	3683,99	2087,14	1596,84	38,5	3850,41	40,26	2260,53	1589,88
3	Собственные нужды котельных	Гкал	0,00	0,00	42,40	25,02	17,38	0,0	42,40	0,00	25,02	17,38
4	Потери	Гкал	329,10	134,94	329,10	194,16	134,94	100,0	329,10	100,00	194,16	134,94
5	Полезный отпуск теплоэнергии	Гкал	9234,81	3693,92	3312,49	1867,97	1444,52	35,9	3478,91	37,67	2041,35	1437,56
5.1	население	Гкал	1001,92	410,79	835,49	417,74	417,74	83,4	1001,92	100,00	591,13	410,79
5.2	бюджет	Гкал	8123,60	3239,41	2367,71	1384,65	983,06	29,1	2367,71	29,15	1384,65	983,06
5.3	прочие	Гкал	109,29	43,72	109,29	65,57	43,71	100,0	109,28	99,99	65,57	43,71
6	Топливо на технологические цели, всего, в том числе:	тыс.руб.	6772,69	2389,85	2680,15	1346,25	1533,98	39,6	2855,81	42,17	1566,94	1288,87
6.1	Газ природный	тыс.руб.	6772,69	2389,85	2680,15	1346,25	1533,98	39,6	2855,81	42,17	1566,94	1288,87
6.1.1	объем газа	тыс.м3	1418,90	500,68	539,89	271,19	268,70	38,0	539,80	38,04	296,18	243,62
6.1.2	цена газа	руб.тыс.м3	4773,20	4773,20	4964,25	4964,25	5708,89	104,0	5290,50	110,84	5290,50	5290,50
7	Сырье, основные материалы, в том числе:	тыс.руб.	110,11	53,57	123,86	0,00	129,07	112,5	118,72	107,82	67,95	50,77
7.1	Вода на технологические цели	тыс.руб.	94,31	45,91	83,56	0,00	87,07	88,6	102,80	109,00	59,50	43,30
7.2	Вспомогательные материалы (химреагенты)	тыс.руб.	15,31	7,66	22,08	0,00	23,01	144,2	15,92	104,00	8,45	7,47
7.3	Водоотведение	тыс.руб.	0,49	0,00	18,23	0,00	18,99	3 720,0	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Основная и дополнительная оплата труда производственных рабочих	тыс.руб.	2621,95	1146,45	590,40	295,20	311,44	22,5	505,50	19,28	295,20	210,30
9	Отчисления на соц. нужды с оплаты производственных рабочих	тыс.руб.	896,71	392,09	178,30	89,15	94,05	19,9	152,66	17,02	89,15	63,51

10	Электроэнергия на технологические цели	тыс.руб.	595,34	270,78	525,21	294,42	258,49	88,2	568,39	95,47	305,87	262,52
10.1	Количество элеткроэнергии	тыс.кВт.ч.	128,86	58,61	119,07	67,67	51,40	92,4	113,00	87,69	60,81	52,19
11	Расходы по содержанию и эксплуатации оборудования в том числе:	тыс.руб.	816,56	408,28	733,85	298,37	441,24	89,9	135,00	16,53	50,00	85,00
11.1	Амортизация производственного оборудования	тыс.руб.	596,00	298,00	596,76	298,37	298,39	100,1	0,00	0,00	0,00	0,00
11.2	Затраты на ремонт	тыс.руб.	220,56	110,28	137,09	0,00	142,85	62,2	135,00	61,21	50,00	85,00
12	Оплата покупной тепловой энергии	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Расходы по подготовке и освоению производства (пусконаладочные работы)	тыс.руб.	0,00	0,00	191,20	0,00	199,23	0,0	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Общепроизводственные (цеховые) расходы, всего, в том числе:	тыс.руб.	505,81	252,90	746,22	123,30	650,69	147,5	367,54	72,66	289,14	78,40
14.1	Фонд оплаты труда	тыс.руб.	183,75	91,87	183,75	91,88	96,92	100,0	145,60	79,24	96,28	49,32
14.2	Отчисления на соц. нужды	тыс.руб.	62,84	31,42	62,84	31,42	33,15	100,0	43,97	69,97	29,08	14,89
14.3	Затраты на ремонт	тыс.руб.	0,00	0,00	137,09	0,00	142,85	0,0	0,00	0,00	0,00	0,00
14.4	Прочие расходы	тыс.руб.	259,22	129,61	362,54	0,00	377,77	139,9	177,97	68,66	163,78	14,19
15	Общехозяйственные расходы, всего, в том числе:	тыс.руб.	235,47	107,94	272,85	92,80	186,00	115,9	229,67	97,54	110,95	119,42
15.1	Фонд оплаты труда АУП	тыс.руб.	138,30	69,15	138,30	69,15	72,95	100,0	144,94	104,80	72,82	72,82
15.2	Отчисления на соц. нужды	тыс.руб.	47,30	23,65	47,30	23,65	24,95	100,0	43,98	92,98	21,99	21,99
15.3	Средства на страхование	тыс.руб.	19,97	15,14	45,00	0,00	45,00	225,3	12,50	62,59	12,50	0,00
15.4	Плата за предельно допустимые выбросы (сбросы) загрязняющих веществ	тыс.руб.	5,00	0,00	4,20	0,00	4,20	84,0	4,20	84,00	0,00	4,20

15.5	Непроизводственные расходы (налоги и другие обязательные платежи и сборы) всего, в том числе:	тыс.руб.	4,80	0,00	17,95	0,00	17,95	374,0	3,95	82,29	0,00	3,95
15.5.1	транспортный налог	тыс.руб.	4,80	0,00	3,95	0,00	3,95	82,3	3,95	82,29	0,00	3,95
15.5.2	налог на имущество	тыс.руб.	0,00	0,00	14,00	0,00	14,00	0,0	0,00	0,00	0,00	0,00
15.6	Прочие расходы	тыс.руб.	20,10	0,00	20,10	0,00	20,94	100,0	20,10	100,00	3,64	16,46
16	Всего расходов по полной себестоимости	тыс.руб.	12554,63	5021,85	6042,04	2539,49	3804,17	48,1	4933,30	39,29	2775,19	2158,79
17	Прибыль, (-) убыток	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Товарная продукция	тыс.руб.	12554,63	5021,85	6042,04	2539,49	3804,17	48,1	4933,30	39,29	2775,19	2158,79
19	Недополученный по независящим причинам доход (с приложением обосновывающих документов)	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00	0,00	0,00
20	НВВ	тыс.руб.	12554,63	5021,85	6042,04	2539,49	3804,17	48,1	4933,30	39,29	2775,19	2158,79
21	Тариф	руб./Гкал	1359,49	1359,49	1824,02	1359,49	2633,53	134,2	1418,06	104,3	1359,49	1501,71
22	рост тарифа с 1 июля 2014 года											110,5

Справочно:

. Расходы на топливо (газ природный) для технологических целей приняты в сумме 2855,81 тыс. руб. Объем газа принят по предложению организации в размере 539,8 тыс.м3. (при норме удельного расхода топлива 176,2 кг.у.т./Гкал). Цена на газ принята с учетом услуг по транспортировке газа по газораспределительным сетям и снабженческо-сбытовыми услугами, для 5 группы потребителей газа и составила 5290,50 руб. тыс.м3.(с учетом НДС), среднегодовой рост 110,8% обусловлен тем, что организация в 2013 году осуществляла услуги теплоснабжения по тарифу последнего периода 2012 года.

2. Расходы на сырье и материалы приняты в сумме 118,7 тыс. руб., в том числе:

- расходы на воду для технологических целей приняты в сумме 102,8 тыс. руб., исходя из объема воды 3,3 тыс. м3 - принятого по предложению организации и тарифа 1 м3 воды (с учетом НДС) – поставщик Бугульминский региональный производственный участок Куйбышевской ДТВ - структурного подразделения Центральной ДТВ - филиала ОАО «РЖД», среднегодовой рост 109,0%;

- хим.реагенты приняты, с учетом снижения количества котельных, с учетом индекса-дефлятора 1,048 и составили 15,9 тыс. руб.

3. Фонд оплаты труда производственных рабочих принят в сумме 505,5 тыс. руб. К расчету принята численность в количестве 5 человек (операторы котельных – 4 чел., слесарь-ремонтник – 1 чел.), ФОТ принят с учетом отопительного сезона (9 мес.), среднемесячная заработная плата составила 11233,33 руб.

4. Отчисления на социальные нужды приняты в размере 30,2% от фонда заработной платы рабочего персонала в сумме 152,66 тыс. руб.

5. Расходы на электрическую энергию на технологические цели приняты в сумме 568,39 тыс. руб. Количество электроэнергии принято в размере 113,0 тыс. кВт.ч., по расчету отдела технического аудита, тариф дифференцированный по двум зонам суток (НН) со среднегодовым ростом 110,0%.

6. Амортизация производственного оборудования не принята. Имущество (далее - объект соглашения), полученное концессионером, подлежит амортизации в течение срока действия концессионного соглашения в порядке, установленном гл. 25 НК Российской Федерации. Однако п. 8 ст. 258 НК РФ допускает включение основных средств в состав соответствующей амортизационной группы и начисление амортизации с момента документального подтверждения факта подачи документов на государственную регистрацию права владения и пользования концессионера объектами концессионного соглашения. Организацией не представлены документы, подтверждающие права владения на объект концессионного соглашения (свидетельства о госрегистрации), при этом не представлены обосновывающие документы о проведении работ по реконструкции и модернизации данного объекта. Одновременно исходя из Инструкции по применению Плана счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций,

утвержденной Приказом Минфина России от 31.10.2000 N 94н (далее - Инструкция по применению Плана счетов), объект концессионного соглашения принимается концессионером к учету на забалансовом счете. На отдельном забалансовом счете также отражается сумма износа объекта концессионного соглашения, начисляемого по установленным нормам амортизационных отчислений.

7. Затраты на ремонт приняты в сумме 135,0 тыс. руб., в том числе:

- работы по ремонту горелки котла № 3 на сумму 135,0 тыс. руб. согласно представленного плана ремонтных работ.

8. Общепроизводственные (цеховые) расходы приняты в сумме 367,54 тыс. руб., со снижением к проекту организации на 378,68 тыс. руб., в том числе:

- фонд оплаты труда цехового персонала – 145,6 тыс. руб. К расчету на 2014 год принят персонал в кол-ве 1 чел. (мастер участка – 1 чел.), среднемесячная заработная плата 12133,33 руб.;

- отчисления на социальные нужды – 43,97 тыс. руб. (30,2%);

- прочие общепроизводственные расходы приняты в сумме 177,97 тыс. руб., с учетом индекса-дефлятора 1,048, в том числе:

Наименование статей расходов	Предбазовый период (тыс.руб.)
Тех.обслуживание КИПиА	118,77
ТО газ.оборудования	59,2
ИТОГО	177,97

Копии договоров на подтверждение остальных расходов (Подрядчики – ООО «Энергоинвест», ООО «Диагностика-Энергосервис») представлены не в полном объеме: нет актов выполненных работ по факту 2012 года; сроки выполнения работ согласно п.6 договора устанавливаются по графику (график не представлен); сроки действия договоров не прописаны. Снижение к проекту организации составило 184,6 тыс. руб.

9. Общехозяйственные расходы приняты в сумме 229,67 тыс. руб., со снижением к предложению организации на 43,18 тыс. руб., в том числе:

- фонд оплаты труда АУП принят в сумме 144,9 тыс. руб. - по предложению организации, с учетом индекса-дефлятора 1,048. ФОТ принят в доле, приходящейся на услуги по теплоснабжению;

- отчисления на социальные нужды – 43,9 тыс. руб. (30,2%);

- средства на страхование приняты в сумме 12,5 тыс. руб.;

- плата за предельно допустимые выбросы приняты в сумме 4,2 тыс. руб. – по предложению организации;

- непроизводственные расходы (налоги) приняты в сумме 3,95 тыс. руб. – не принят налог на имущество в сумме 14,0 тыс. руб., в связи с освобождением организаций, применяющих упрощенную систему налогообложения от уплаты данного налога;

- прочие общехозяйственные расходы приняты в сумме 20,1 тыс. руб. – по предложению организации. Приняты расходы собственного автотранспорта.

10. Валовая прибыль организацией не заявлена.

11. Величина годовой НВВ для расчета тарифов принята в сумме 4933,3 тыс. руб., со снижением к проекту организации на 1410,36 тыс. руб.

Предлагается установить тарифы на тепловую энергию на 2014 год, поставляемую потребителям ООО НПП «Балкыш»:

с 1 января 2014 года – 1359,49 руб./Гкал (с учетом НДС) на уровне утвержденного тарифа с 01.09.2012 года;

с 1 июля 2014 года – 1501,71 руб./Гкал (с учетом НДС) с ростом 110,5% к I полугодию 2014 года.

Тарифы для населения:

с 1 января 2014 года – 1359,49 руб./Гкал на уровне утвержденного тарифа с 01.09.2012 года;

с 1 июля 2014 года – 1501,71 руб./Гкал с ростом 110,5% к I полугодию 2014 года.

На основании заявления **ОАО «Киятское МПП ЖКХ»** об установлении тарифа 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 №20-98/тэ, о чем организация своевременно уведомлена.

ОАО «Киятское МПП ЖКХ», расположенное по адресу Буинский муниципальный район, г. Буинск, ул. Космовского, д. 33/41, представило в Государственный комитет Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) расчеты по установлению тарифов на тепловую энергию, отпускаемую потребителям.

Руководитель организации – генеральный директор Хасанов Рафагат Равилович.

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

Организация применяет упрощенную систему налогообложения.

Организация занимается производством и передачей собственной тепловой энергии.

Источником теплоснабжения являются 42 котельные (по Буинскому району).

Протяженность тепловых сетей составляет 3916 м в двухтрубном исчислении.

По итогам работы за 2012 г. по виду деятельности теплоснабжение согласно представленной производственной программе организацией отражена прибыль 225,36 тыс. руб. Расходы по полной себестоимости составили 22915,63 тыс. руб. – на 774,50 тыс. руб. больше утверждённых, выручка от реализации тепловой энергии в 2012 году составила 23140,99 тыс. руб. – на 733,69 тыс. руб. больше принятой при утверждении тарифа.

Экономия расходов произошла по статьям: расходы на топливо – на 136,02 тыс. руб., электроэнергия на технологические цели – на 105,59 тыс. руб., общепроизводственные расходы - на 212,43 тыс. руб. (из них фонд оплаты труда общепроизводственого персонала – на 228,58 тыс. руб., отчисления на социальные нужды – на 93,10 тыс. руб.).

Перерасход по статьям к уровню утвержденных в тарифе 2012 год составляет: основная и дополнительная оплата труда производственных рабочих и отчисления на социальные нужды – на 918,22 тыс. руб., амортизация производственного оборудования – на 92,12 тыс. руб., ремонт – на 107,79 тыс. руб., общехозяйственные расходы – на 110,42 тыс. руб.

Баланс производства тепловой энергии:

Наименование показателей	Утверждено на 2012 г. (Гкал)	Факт 2012 г.	Принято ГКРТТ на 2013 г. (Гкал)	Предл. организации на 2014 год	Принято Госкомитетом на 2014 год	Отклонение к 2013 г. (%)
Выработка	19935,9	20036,50	18967,18	18967,19	18967,19	100,0
Собственные нужды котельных	457,10	456,28	457,06	457,06	457,06	100,0
Потери	1299,0	1 430,22	1227,09	1227,09	1227,09	100,0
Полезный отпуск, в т. ч.	18179,00	18150,00	17283,03	17283,03	17283,03	100,0
собственное потребление	0	0	0	0	0	0
население	0	0	0	0	0	0
бюджетные организации	18179,00	18150,00	17283,03	17283,03	17283,03	100,0
прочие потребители	0	0	0	0	0	0

При расчете тарифа на 2014 год приняты следующие показатели:

- выработка тепловой энергии – 18967,18 Гкал,
- потери тепловой энергии – 1227,09 Гкал (6,5%),
- полезный отпуск – 17283,03 Гкал (91,1%) на уровне 2013 года, в 2013 году ушли потребители на индивидуальное отопление.

в т.ч. реализуется:

- бюджетным потребителям – 17283,03 Гкал (100%).

Необходимая валовая выручка по представленному проекту организации на 2014 год составила 26607,43 тыс. руб. Предложенный организацией проект тарифов на тепловую энергию на 2014 год составил:

- с 1 января – 1455,16 руб./Гкал (с учетом НДС) на уровне тарифа, действующего на конец 2013 г.;
- с 1 июля – 1688,60 руб./Гкал (с учетом НДС) с ростом 116,0% к 1 полугодию 2014 года.

Уполномоченным по делу об установлении тарифа на тепловую энергию, отпускаемую ОАО «Киятское МПП ЖКХ», рассмотрены представленные расчеты и проведена оценка экономической обоснованности затрат в соответствии с Федеральным законом от 27.07.2010 №190-ФЗ «О теплоснабжении», с главой 25 Налогового Кодекса Российской Федерации,

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

На основании постановления Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 № 1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» и заявления организации для расчета тарифов на 2014 год применен метод экономически обоснованных расходов.

Значения по статьям затрат ОАО «Киятское МПП ЖКХ» 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**			
			Предбазовый период	Год	II-е полугодие	Год	I-е полугодие***	II-е полугодие (с учетом индексации)	Год	Отклонение к базовому периоду (среднегодовые), %	(I-е полугодие)	(II-е полугодие)
1	Является ли организация плательщиком НДС	да, нет	нет		нет		нет	нет			нет	нет
2	Выработано	Гкал	20036,50	18967,19	7924,61	18967,19	11042,58	7924,61	18967,19	100,0	11042,58	7924,61
3	Собственные нужды котельных	Гкал	456,28	457,06	177,99	457,06	279,07	177,99	0,00	0,0		
4	Покупка тепловой энергии	Гкал		0,00		0,00		0,00	0,00	0,0		
5	Потери	Гкал	1430,22	1227,10	487,75	1227,10	739,35	487,75	1227,10	100,0	739,35	487,75
5.1	Горячая вода	Гкал	1430,22	1227,10	487,75	1227,10	739,35	487,75	1227,10	100,0		
6	Полезный отпуск теплоэнергии	Гкал	18150,00	17283,03	7258,87	17283,03	10024,16	7258,87	17283,03	100,0	10024,16	7258,87
6.1	Горячая вода	Гкал	18150,00	17283,03	7258,87	17283,03	10024,16	7258,87	0,00	0,0		
7	Топливо на технологические цели, всего, в том числе:	тыс.руб.	10469,34	12089,68	5214,88	13628,75	7989,66	5639,08	13054,94	108,0	8082,81	4972,13
7.1	Газ природный	тыс.руб.	10469,34	12089,68	5214,88	13628,75	7989,66	5639,08	13054,94	108,0	8082,81	4972,13
	Цена		4625,84	5255,00	5610,72	5621,75	5525,81	6340,11	5602,05		5590,24	5590,24
	Объём		2263,23	2335,31	929,45	2335,31	1445,88	889,43	2335,31		1445,88	889,43
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	0,00	0,00
9	Основная и дополнительная оплата труда производственных рабочих	тыс.руб.	5346,00	4677,61	1965,60	4745,35	2807,00	2044,96	4902,14	104,8	2451,07	2451,07
	Численность			45	45	43	43	43	43		43	43
	Среднемесячная заработная плата			8662,24	7280,00	9196,41	10879,84	7926,20	9500,26		9500,26	9500,26
10	Отчисления на соц. нужды с оплаты производственных рабочих	тыс.руб.	1614,49	1412,64	593,61	1433,10	847,71	617,58	1480,44	104,8	740,22	740,22
11	Электроэнергия на технологические цели	тыс.руб.	1660,70	1842,27	783,78	2025,67	1144,41	987,01	1847,44	100,3	1071,51	775,93
	Цена		4,74	5,15	5,51	5,67	5,52	6,57	5,17		5,17	5,17
	Объём		350,32	357,53	142,34	357,45	207,32	150,13	357,45		207,32	150,13

12	Расходы по содержанию и эксплуатации оборудования в том числе:	тыс.руб.	978,45	853,30	333,12	889,98	348,52	552,34	893,00	104,7	463,58	429,42
12.1	Амортизация производственного оборудования	тыс.руб.	565,04	540,36	270,18	565,04	282,52	282,52	565,04	104,6	282,52	282,52
12.2	Затраты на ремонт	тыс.руб.	413,41	312,94	62,94	324,94	66,00	269,82	327,96	104,8	181,06	146,90
15	Общепроизводственные (цеховые) расходы, всего, в том числе:	тыс.руб.	941,40	1181,98	602,02	1564,75	622,38	990,01	1251,08	105,8	684,08	567,00
15.1	Фонд оплаты труда	тыс.руб.	373,04	624,44	323,44	742,00	313,00	452,60	654,41	104,8	327,21	327,21
	Численность			3	3	3	3	3	3		3	3
	Среднемесячная з/п			17345,56		20611,11			18178,14		18178,14	18178,14
15.2	Отчисления на соц. нужды	тыс.руб.	112,66	188,58	97,68	224,08	94,53	136,68	197,63	104,8	98,82	98,82
15.3	Амортизация	тыс.руб.	120,00	84,84	42,42	120,00	60,00	60,00	120,00	141,4	60,00	60,00
15.4	Электроэнергия на хозяйственные нужды	тыс.руб.	0,00	74,20	39,20	81,31	38,70	47,73	0,00	0,0		
15.5	Затраты на ремонт	тыс.руб.	83,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0		
15.7	Расходы на охрану труда	тыс.руб.	32,64	46,38	23,75	63,15	23,76	41,04	48,61	104,8	24,30	24,30
15.8	Прочие расходы	тыс.руб.	219,87	163,54	75,53	334,20	92,40	251,96	230,42	140,9	173,75	56,67
16	Общехозяйственные расходы, всего, в том числе:	тыс.руб.	1905,25	1878,15	966,66	1965,49	827,04	1189,73	1561,56	83,1	875,95	685,61
16.1	Фонд оплаты труда АУП	тыс.руб.	634,43	1042,78	539,78	1091,00	515,00	607,68	779,01	74,7	389,51	389,51
16.2	Отчисления на соц. нужды	тыс.руб.	191,60	314,92	163,01	329,48	155,53	183,52	235,26	74,7	117,63	117,63
16.3	Амортизация	тыс.руб.	82,77	41,96	20,96	82,77	41,39	41,39	82,77	197,3	41,39	41,39
16.4	Электроэнергия	тыс.руб.	0,00	37,74	19,94	41,37	19,71	24,26	19,10	50,6	9,55	9,55
16.5	Затраты на ремонт	тыс.руб.	173,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40,95	0,0	20,48	20,48
16.6	Водоснабжение и водоотведение	тыс.руб.	0,00	5,47	2,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0		
16.7	Целевые средства на НИОКР	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0		
16.8	Средства на страхование	тыс.руб.	0,00	36,00	18,00	28,90	0,00	28,90	28,90	80,3	14,45	14,45
16.9	Плата за предельно допустимые выбросы (сбросы) загрязняющих веществ	тыс.руб.	68,89	34,61	17,30	44,34	18,00	26,34	44,34	128,1	34,45	9,89
16.10	Арендная плата	тыс.руб.	30,12	29,14	14,57	30,50	0,00	30,50	30,50	104,7	15,25	15,25
16.11	Лизинговые платежи	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	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.	65,38	106,57	53,28	62,79	0,00	62,79	62,79	58,9	31,39	31,39
16.12.1	транспортный налог	тыс.руб.	43,02	37,44	18,72	39,31	0,00	39,31	39,31	105,0	19,66	19,66
16.12.2	земельный налог	тыс.руб.	22,36	69,13	34,56	23,48	0,00	23,48	23,48	34,0	11,74	11,74
16.12.3	налог на имущество	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0		

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	0,0		
16.13	Прочие расходы	тыс.руб.	658,83	228,96	116,96	254,34	77,41	184,36	237,95	103,9	201,87	36,09
17	Всего расходов по полной себестоимости	тыс.руб.	22915,63	23935,63	10459,67	26253,07	14586,72	12020,71	24990,60	104,4	14369,22	10621,38
18	Внереализационные расходы	тыс.руб.	225,36	242,00	103,06	236,62	0,00	236,62	281,72	116,4	217,41	64,31
19	Товарная продукция	тыс.руб.	23140,99	24177,63	10562,73	26489,69	14586,72	12257,33	25272,32	104,5	14586,63	10685,69
22	НВВ	тыс.руб.	23140,99	24177,63	10562,73	26489,69	14586,72	12257,33	25272,32	104,5	14586,63	10685,69
23	Тариф	руб./Гкал	1274,99	1398,92	1455,15	1532,70	1455,16	1688,60	1462,26	104,5	1455,15	1472,09

Справочно:

1. Расходы на топливо на технологические цели приняты в сумме 13054,94 тыс. руб. исходя цены на 2014 год с учетом транспортировки газа по газораспределительным сетям и снабженческо-сбытовые услуги для групп потребления по каждой котельной (6 группа). Цена газа по 6 группе потребления в 2014 составляет 5590,24 руб./тыс. м3 (с учетом НДС). Объем газа принят по предложению организации – 2335,31 тыс. м3.

Расходы на сырье и материалы организацией не заявлены.

2. Расходы на оплату труда производственных рабочих приняты в сумме 4902,14 тыс. руб. по утверждённому на 2013 год с учётом индексации. Среднесписочная численность – 43 человека, средняя заработная плата 9500,26 тыс. руб.

3. Отчисления на социальные нужды приняты в размере 30,2% от ФОТ и составили 1480,44 тыс. руб.

4. Расходы на электрическую энергию приняты в сумме 2073,21 тыс. руб. Цена для низкого напряжения (НН) по данным мониторинга ОАО «Татэнергосбыт» - 5,80 руб./кВт*ч (двуставочный тариф с учётом НДС), объем электроэнергии – 357,45 тыс. кВт.ч. по предложению организации.

5. Расходы по содержанию и эксплуатации оборудования приняты в сумме 893,00 тыс. руб., в т. ч.:

- амортизация производственного оборудования принята по предложению организации в сумме 565,04 тыс. руб. по факту 2012 года (подтверждено ведомостью основных средств). В 2012 г. в рамках мероприятий по реконструкции 5 котельных заменены 5 котлов, заменены 4 газовых счётчика на общую сумму 430,86 тыс. руб.(амортизационные отчисления);
- расходы на ремонт приняты в сумме 327,96 тыс. руб. на уровне 2013 года с учетом индексации 104,8%.

6. Общепроизводственные расходы приняты в сумме 1330,62 тыс. руб., в том числе:

- фонд оплаты труда цехового персонала – 654,41 тыс. руб. на уровне 2013 года с учетом индексации 104,8%. Численность – 3 человека, среднемесячная заработная плата – 18178,14 тыс. руб.;
- отчисления от фонда оплаты труда - 30,2% - 197,63 тыс. руб.;
- амортизация цехового оборудования принята по факту 2012 года в сумме 120,00 тыс. руб. на основании ведомости основных средств за 2012 год (приобретены автомобили ГАЗ-САЗ-35071 и УАЗ-390945);
- расходы на электроэнергию на хозяйственные нужды приняты в сумме 79,54 тыс. руб. по утверждённой на 2013 год сумме с учётом индексации;
- расходы на охрану труда приняты в сумме 48,61 тыс. руб. на уровне 2013 года с учётом индексации 104,8%.
- прочие расходы (затраты на автотранспорт) приняты в сумме 230,42 тыс. руб. по факту 2012 года с учетом индексации.

8. Общехозяйственные расходы приняты в доле распределения на тепловую энергию (63%) в сумме 1561,56 тыс. руб., в т. ч.:

- фонд оплаты труда АУП принят в сумме 779,01 тыс. руб. Численность – 3 человека. Среднемесячная заработная плата – 21639,17 тыс. руб.

- отчисления от фонда оплаты труда - 30,2% - 314,92 тыс. руб.;

- электроэнергия на общехозяйственные нужды в сумме 19,10 тыс. руб., затраты на ремонт – 40,95 тыс. руб. приняты в соответствии с отнесением общехозяйственных расходов на тепловую энергию (63%);

- средства на страхование в сумме 28,90 тыс. руб. и плата за предельно допустимые выбросы загрязняющих веществ в сумме 44,34 тыс. руб. приняты по предложению организации;

- арендная плата по договору аренды земельного участка с Палатой земельных и имущественных отношений принята по предложению организации в сумме 30,50 тыс. руб.;

- налоги и другие обязательные платежи приняты в сумме 62,79 тыс. руб. по предложению организации и с учётом факта 2012 года;

- прочие общехозяйственные расходы приняты в сумме 237,95 тыс. руб., в том числе:

- расходы на транспорт - 95,97 тыс. руб.,

- услуги связи - 15,25 тыс. руб.,

- отопление - 86,94 тыс. руб.,

- обучение - 10,04 тыс. руб.,

- услуги юридические, консультационные- 11,68 тыс. руб.,

- канцтовары - 18,01 тыс. руб.

Внереализационные расходы приняты в сумме 45,05 тыс. руб. – услуги банка.

Прибыль принята в сумме 236,62 тыс. руб. - налог при упрощенной системе налогообложения.

Годовая величина необходимой валовой выручки на 2014 год составляет 25577,63 тыс. руб.

Предлагается установить тарифы на тепловую энергию, отпускаемую ОАО «Киятское МПП ЖКХ» потребителям:

с 1 января 2014 года – 1455,15 руб./Гкал (с учетом НДС) на уровне тарифа, действующего на конец 2014 года;

с 1 июля 2014 года – 1514,15 руб./Гкал (с учетом НДС) с ростом 104,1%.

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 Камалетдинов Ильмир Илгизарович.

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 дополучен 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.

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%.

Значения по статьям затрат ОАО «Елабужское предприятие тепловых сетей» с календарной разбивкой на 2014 год представлены в таблице.

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии								
			Утверждено на 2013 год		Предложение организации на 2014 год			Утверждено органом регулирования на 2014 год			
			Год	II-е полугодие	Год	I-е полугодие	II-е полугодие (с учетом индексации)	Год	Отклонение к базовому периоду (среднегодовые), %	I-е полугодие	II-е полугодие (с учетом индексации)
1	Является ли организация плательщиком НДС	да, нет		да		да	да			да	да
2	Выработано	Гкал	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	10846,24	*86,8%*	6156,62	4689,61
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
7.1.2	Объем воды	тыс.м3	344,36	150,83	340,30	182,02	158,28	340,25	*98,8%*	193,94	146,31
7.2	Вспомогательные материалы (химреагенты)	тыс.руб.	790,04	409,77	830,20	415,80	414,40	827,96	*104,8%*	471,94	356,02
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 доп. 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 производ. 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	36309,00	*118,3%*	22784,88	13524,12
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	23151,90	*120,3%*	16206,33	6945,57
13	Расходы по подготовке и освоению производства	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
14	Общепроизводственные (цеховые) расходы, в т.ч.:	тыс.руб.	36181,04	16399,19	50653,21	24350,58	26302,63	42117,44	*116,4%*	21512,49	20604,95
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	764,04	*262,6%*	382,02	382,02
14.6	Прочие расходы	тыс.руб.	6511,02	1507,73	11371,58	5247,08	6124,49	10312,99	*158,4%*	5610,27	4702,72
15	Общехозяйственные расходы, в том числе:	тыс.руб.	29842,18	15328,26	45576,58	22433,54	23143,04	32603,24	*109,3%*	16920,60	15682,64
16.1	Фонд оплаты труда АУП	тыс.руб.	14679,43	7969,25	23201,99	11235,10	11966,89	15992,95	*108,9%*	7996,47	7996,47
16.2	Отчисления на соц. нужды	тыс.руб.	4433,19	2406,71	7007,00	3393,00	3614,00	4829,87	*108,9%*	2414,93	2414,93
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	3474,65	*127,7%*	1737,33	1737,33
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	1490,64	*100,0%*	745,32	745,32
16.12.3	налог на имущество	тыс.руб.	1000,00	500,00	1612,76	875,56	737,19	1796,75	*179,7%*	898,38	898,38
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	6189,82	*111,8%*	3713,89	2475,93
17	Всего расходов по полной себестоимости	тыс.руб.	397023,69	185426,67	459493,28	233647,92	225845,36	420698,35	*106,0%*	235894,50	184803,85
18	Прибыль, (-) убыток	тыс.руб.	2462,06	0,00	4434,99	2363,04	2071,94	229,80	*9,3%*	116,05	113,75

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	420928,15	*105,4%*	236010,55	184917,60
22	НВВ	тыс.руб.	399485,75	185426,67	463928,27	236010,97	227917,30	420928,15	*105,4%*	236010,55	184917,60
23	Тариф	руб./Гкал	1327,65	1409,63	1558,64	1409,63	1750,23	1414,18	*106,5%*	1409,63	1420,02

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.м^3. Средневзвешенная цена газа на 2014 год рассчитана с учетом групп потребителей (III, IV, V группы) и принята в размере 4344,69 руб./тыс.м^3(без учета НДС).

2. Расходы на сырье и материалы (хим.реагенты) приняты в сумме 10846,24 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.м^3;

- расходы на вспомогательные материалы приняты на уровне 2013 года с учетом индексации 104,8% в сумме 827,96 тыс. руб. (с учетом доп.материалов);

- расходы на услуги водоотведения составили 1474,60 тыс. рублей. Объем стоков принят по факту организации 2012 года в количестве 80,76 тыс.м^3.

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 36309,00 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 23151,90 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 организации на сумму 17158,70 тыс. руб. (с учетом доп. материалов).

7. Общепроизводственные (цеховые) расходы приняты в сумме 42117,44тыс. 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 с учетом индекса-дефлятора 1,048 на сумму 764,04 тыс. руб. согласно дополнительно представленным документам;

- прочие общепроизводственные расходы учтены в сумме 10312,99 тыс. руб. с учетом доп. представленных материалов, в том числе:

тыс.руб.

Аренда имущества, оборудования, земли	2629,60
Услуги собственного автотранспорта (ГСМ, запчасти)	3971,90
Вывоз отходов спецпредприятиями	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
Услуги по техобслуживанию оргтехники	486,38
Итого	9826,61

8. Общехозяйственные расходы приняты в сумме 32603,24 тыс. руб. в том числе:

- ФОТ АУП (принято 51 шт.ед. в том числе 6 сторожей, в 2013 году 45 шт.ед.) учтен в сумме 15992,95 тыс. руб. с учетом индексации, средняя заработная плата составит 16132,20 руб.;

- отчисления на социальные нужды приняты в сумме 4829,87 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;

- земельный налог в сумме 1490,64 тыс.руб. с учетом представленных декларации за 2013 год;

- налог на имущество в сумме 1796,75 тыс. руб. представленных декларации за 2013 год;

- прочие общехозяйственные расходы учтены на сумму 6189,82 тыс. руб.

тыс.руб.

Аудиторские услуги	153,01
Оформление ордеров на проведение зем.работ	418,06
ГСМ	729,33
Канцтовары	197,08
Командировочные расходы	79,51
Охранные услуги	2477,90
Услуги сторожевой и пожарной охраны	381,05
Информационные услуги (Консультант+,)	111,6
Обслуживание программного продукта «Гранд-Смета», обновление1С Предприятие вер.8, антивирусная система	185,54
Услуги связи	811,39
Подготовка кадров	544,88
Проведение и утверждение расчетов нормативов тех. Потерь при передаче тепловой энергии по сетям	35,63
Подписка	46,12
Ведение реестра	18,72
Итого	6189,82

9. Внереализационные расходы приняты в сумме 229,80 тыс. руб. Учтены следующие расходы: услуги банка в сумме 229,80 тыс.рублей.

10. Величина годовой НВВ для расчета тарифов принята в размере 420928,15 тыс. рублей.

Предлагается установить тарифы на тепловую энергию на 2014 год, поставляемую ОАО «Елабужское предприятие тепловых сетей» потребителям:

с 1 января 2014 года – 1409,63 руб./Гкал (без учета НДС) на уровне утвержденного тарифа с 01.07.2013 года;

с 1 июля 2014 года – 1420,02 руб./Гкал (без учета НДС) с ростом 100,7% к I полугодию 2014 года.

Тарифы для населения:

с 1 января 2014 года – 1663,36 руб./Гкал (с учетом НДС) на уровне утвержденного тарифа с 01.07.2013 года;

с 1 июля 2014 года – 1675,62 руб./Гкал (с учетом НДС) с ростом 100,7% к I полугодию 2014 года.

На основании заявления **ОАО «Лениногорские тепловые сети»** 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 № 20-60/тэ, о чем организация своевременно уведомлена.

ОАО «Лениногорские тепловые сети» расположено по адресу: Лениногорский район, г. Лениногорск, ул. Шашина, д. 22.

Руководитель организации – генеральный директор Миназов Илшат Расимович.

Организация работает по общей системе налогообложения.

Источником теплоснабжения являются 13 котельных (в 2013 году – 10 котельных).

Баланс производства тепловой энергии

№ 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)	278250,1	295146,9	278911,0	278911,0	94,5
2	собственные нужды котельных (Гкал)	8309,0	8878,0	6187,0	6187,0	69,7
3	Потери (Гкал)	33323,0	40892,6	32749,0	32749,0	80,1
4	Полезный отпуск (Гкал), в том числе:	236618,1	245376,3	239975,0	239975,0	97,8
4.1	население	161122,1	160375,4	159322,0	159322,0	99,3
4.2	бюджетные организации	43912,0	48410,7	47539,7	47539,7	98,2
4.3	прочие потребители	31584,0	36590,2	33113,3	33113,3	90,5

При расчете тарифа на 2014 год приняты следующие показатели:

выработка тепловой энергии – 278911,0 Гкал, в том числе:

- собственные нужды котельной 6187,0 Гкал (2,2%);
- потери в количестве 32749,0 Гкал (11,7%);
- полезный отпуск 239975,0 Гкал (86,0%),

в т.ч. реализуется:

- населению 159322,0 Гкал (66,4%)
- бюджетным потребителям 47539,7 Гкал (19,8%);
- прочие потребители 33113,3 Гкал (13,8%).

По итогам финансово-хозяйственной деятельности в сфере теплоснабжения согласно фактическим отчетным данным, представленные в отдел мониторинга за 2012 год организацией получен убыток в сумме 37054,00 тыс. рублей. За счет снижения полезного отпуска тепловой энергии на 19,6% не дополучен доход в сумме 69736,63 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 376358,67 тыс. руб. Предложенный организацией проект тарифа на 2014 год составил:

- на тепловую энергию в виде горячей воды

с 1 января – 1470,81 руб./Гкал (без учета НДС) на уровне тарифа, утвержденного с 01.07.2013 г.;

с 1 июля – 1711,16 руб./Гкал (без учета НДС) с ростом 116,3% к I полугодию 2014 года;

- на тепловую энергию в виде отборного пара давлением от 2,5 до 7,0 кгс/см2

с 1 января – 1906,07 руб./Гкал (без учета НДС) на уровне тарифа, утвержденного с 01.07.2013 г.;

с 1 июля – 1925,13 руб./Гкал (без учета НДС) с ростом 101,0% к I полугодию 2014 года.

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

Значения по статьям затрат ОАО «Лениногорские тепловые сети» с календарной разбивкой на 2014 год:

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии								
			Утверждено на 2013 год		Предложение организации на 2014 год			Утверждено органом регулирования на 2014			
			Год	II-е полугодие	Год	I-е полугодие	II-е полугодие (с учетом индексации)	Год	Отклонение к базовому периоду (среднегодовые), %	I-е полугодие	II-е полугодие
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1	Является ли организация плательщиком НДС	да, нет		да		да	да			да	да
2	Выработано	Гкал	295146,93	125573,43	278910,96	170922,10	107988,85	278910,95	*94,5%*	170922,10	107988,85
3	Собственные нужды котельных	Гкал	8878,00	3776,00	6187,00	3789,00	2398,00	6187,00	*69,7%*	3789,00	2398,00
4	Потери	Гкал	40892,60	17583,82	32749,00	20326,00	12423,00	32749,00	*80,1%*	20326,00	12423,00
4.1	Горячая вода	Гкал	39911,18	17161,81	32256,55	20017,30	12239,25	32256,55	*80,8%*	20017,30	12239,25
4.2	Отборный пар	Гкал	981,42	422,01	492,45	308,70	183,75	492,45	*50,2%*	308,70	183,75
4.2.1	от 2,5 до 7,0 кгс/кв.см	Гкал	981,42	422,01	492,45	308,70	183,75	492,45	*50,2%*	308,70	183,75
5	Полезный отпуск тепловой энергии	Гкал	245376,33	104213,61	239974,96	146807,10	93167,85	239974,95	*97,8%*	146807,10	93167,85
5.1	Горячая вода	Гкал	239580,33	101482,85	237034,96	145092,10	91942,85	237034,95	*98,9%*	145092,10	91942,85
	собственное потребление	Гкал	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
	население	Гкал	160375,37	69448,62	159321,99	98373,74	60948,25	159321,99	*99,3%*	98373,74	60948,25
	бюджетные потребители	Гкал	48410,76	19985,22	47539,70	28381,95	19157,75	47539,70	*98,2%*	28381,95	19157,75
	прочие потребители	Гкал	30794,20	12049,01	30173,26	18336,41	11836,85	30173,26	*98,0%*	18336,41	11836,85
5.2	Отборный пар в том числе:	Гкал	5796,00	2730,76	2940,00	1715,00	1225,00	2940,00	*50,7%*	1715,00	1225,00
5.2.1	от 2,5 до 7,0 кгс/кв.см	Гкал	5796,00	2730,76	2940,00	1715,00	1225,00	2940,00	*50,7%*	1715,00	1225,00
	прочие потребители	Гкал	5796,00	2730,76	2940,00	1715,00	1225,00	2940,00	*50,7%*	1715,00	1225,00
7	Топливо на технологические цели, всего, в том числе:	тыс.руб.	169367,18	83956,28	172103,47	104947,59	77229,27	169822,50	*100,3%*	108686,40	61136,10
7.1	Газ природный	тыс.руб.	169367,18	83956,28	172103,47	104947,59	77229,27	169822,50	*100,3%*	108686,40	61136,10
6.1.1	Цена газа	руб.тыс.м3	4102,92	4408,57	4494,84	4472,65	5209,46	4435,27	*108,1%*	4435,27	4435,27
6.1.2	Объем газа	тыс.м3	41279,70	19043,88	38289,10	23464,30	14824,80	38289,10	*92,8%*	24505,02	13784,08
7	Сырье, основные материалы, в том числе:	тыс.руб.	7590,85	2374,68	7833,57	5113,53	2834,28	7183,85	*94,6%*	4463,85	2720,01
7.1	Вода на технологические цели	тыс.руб.	4898,50	1483,98	5066,62	3570,94	1558,50	4350,54	*88,8%*	2698,90	1651,64
7.1.1	Объем воды	тыс.м3	247,90	75,10	216,80	152,80	64,00	216,80	*87,5%*	136,58	80,22
7.1.2	Тариф на водоснабжение	руб.	19,76	19,76	23,37	23,37	24,35	20,07	*101,6%*	19,76	20,59

7.2	Вспомогательные материалы (химреагенты)	тыс.руб.	559,76	244,46	719,74	359,97	374,88	754,29	*134,8%*	475,20	279,09
7.3	Водоотведение	тыс.руб.	2132,59	646,25	2047,21	1182,62	900,91	2079,03	*97,5%*	1289,74	789,28
7.3.1	Объем стоков	тыс.м3	115,40	34,97	110,72	63,96	46,76	110,72	*95,9%*	69,75	40,97
7.3.2	Тариф на водоотведение	руб.	18,48	18,48	18,49	18,49	19,27	18,78	*101,6%*	18,49	19,27
8	Основная и дополнительная оплата труда производственных рабочих	тыс.руб.	29056,46	12838,38	21721,92	10860,96	11458,31	22764,57	*78,3%*	11382,29	11382,29
9	Отчисления на соц. нужды с оплаты производ.рабочих	тыс.руб.	8775,05	3877,19	6560,02	3280,01	3460,41	6874,90	*78,3%*	3437,45	3437,45
10	Электроэнергия на технологические цели	тыс.руб.	52195,82	23273,71	46937,18	26076,09	23364,41	50446,73	*96,6%*	31781,44	18665,29
10.1	Тариф на электроэнергию	руб.кВт.ч	3,61	3,85	3,72	3,71	4,20	4,00	*111,0%*	4,00	4,00
10.2	Количество электроэнергии	тыс.кВт.ч	14476,09	6052,34	12606,90	7037,50	5569,40	12606,90	*87,1%*	7942,35	4664,55
11	Расходы по содержанию и эксплуатации оборудования в т. ч:	тыс.руб.	14002,51	6056,15	13763,08	5705,85	8389,94	14407,74	*102,9%*	9315,15	5092,59
11.1	Амортизация производ. оборудования	тыс.руб.	518,54	259,27	332,56	196,89	135,67	332,56	*64,1%*	166,28	166,28
11.2	Затраты на ремонт	тыс.руб.	13483,97	5796,88	13430,52	5508,96	8254,27	14075,18	*104,4%*	9148,86	4926,31
12	Оплата покупной тепловой энергии	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
13	Расходы по подготовке и освоению производства	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
14	Общепроизводственные (цеховые) расходы, всего, в том числе:	тыс.руб.	32262,28	13296,48	35347,33	17631,17	18636,45	35698,22	*110,7%*	18502,14	17196,08
14.1	Фонд оплаты труда	тыс.руб.	15764,87	8152,67	20921,58	10460,79	11036,13	21925,82	*139,1%*	10962,91	10962,91
14.2	Отчисления на соц. нужды	тыс.руб.	4760,99	2462,11	6318,32	3159,16	3332,91	6621,60	*139,1%*	3310,80	3310,80
14.3	Амортизация	тыс.руб.	92,66	46,33	60,85	40,71	20,14	60,85	*65,7%*	30,43	30,43
14.4	Электроэнергия на хозяйственные нужды	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
14.5	Затраты на ремонт	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
14.6	Водоснабжение и водоотведение	тыс.руб.	182,02	91,01	137,70	68,85	71,74	140,59	*77,2%*	68,85	71,74
14.7	Расходы на охрану труда	тыс.руб.	727,68	363,84	860,00	471,83	404,47	859,81	*118,2%*	601,87	257,94
14.8	Прочие расходы	тыс.руб.	10734,06	2180,53	7048,88	3429,83	3771,05	6089,55	*56,7%*	3527,29	2562,26
15	Общехозяйственные	тыс.руб.	28155,28	14726,23	51671,90	38848,50	13377,09	49592,90	*176,1%*	28903,12	20689,78

	расходы, в т.ч.:										
15.1	Фонд оплаты труда АУП	тыс.руб.	10039,79	5191,99	12047,21	6023,61	6354,90	10521,70	*104,8%*	5260,85	5260,85
15.2	Отчисления на соц. нужды	тыс.руб.	3032,02	1567,98	3638,26	1819,13	1919,18	3177,55	*104,8%*	1588,78	1588,78
15.3	Амортизация	тыс.руб.	60,78	30,39	97,14	46,13	51,01	97,14	*159,8%*	48,57	48,57
15.4	Электроэнергия	тыс.руб.	0,00	0,00	557,93	278,96	312,44	272,14	*#ДЕЛ/0!*	136,07	136,07
15.5	Затраты на ремонт	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	*#ДЕЛ/0!*	0,00	0,00
15.6	Водоснабжение и водоотведение	тыс.руб.	0,00	0,00	42,08	21,04	21,92	42,96		21,04	21,92
15.7	Целевые средства на НИОКР	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
15.8	Средства на страхование	тыс.руб.	186,90	186,90	205,58	102,79	102,79	205,58	*110,0%*	205,58	0,00
15.9	Плата за предельно допустимые выбросы (сбросы) загрязняющих веществ	тыс.руб.	86,77	43,38	128,00	64,00	64,00	128,00	*147,5%*	76,80	51,20
15.10	Арендная плата	тыс.руб.	6870,52	3435,26	30402,98	28104,53	2298,45	30911,44	*449,9%*	18546,86	12364,58
15.11	Лизинговые платежи	тыс.руб.	4994,16	2497,08	234,63	209,26	25,37	234,59	*4,7%*	234,59	0,00
15.12	Непроизводственные расходы (налоги и другие обязательные платежи и сборы) всего, в том числе:	тыс.руб.	75,82	37,91	88,92	44,46	44,46	86,40	*114,0%*	43,20	43,20
15.12.1	транспортный налог	тыс.руб.	34,33	17,17	48,92	24,46	24,46	46,40	*135,2%*	23,20	23,20
15.12.2	земельный налог	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
15.12.3	налог на имущество	тыс.руб.	41,49	20,74	40,00	20,00	20,00	40,00	*96,4%*	20,00	20,00
15.12.4	другие налоги и обязательные сборы и платежи по организации	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
15.13	Прочие расходы	тыс.руб.	2808,52	1735,33	4229,18	2134,59	2182,56	3915,39	*139,4%*	2740,77	1174,62
16	Всего расходов по полной себестоимости	тыс.руб.	341405,43	160399,09	355938,46	212463,69	158750,16	356791,41	*104,5%*	216471,82	140319,59
17	Прибыль, (-) убыток	тыс.руб.	1261,00	0,00	5144,82	4207,62	937,20	250,00	*19,8%*	198,55	51,45
17.1	капитальные вложения (инвестиции)	тыс.руб.	0,00	0,00	1160,75	1160,75	0,00	0,00			
18	Товарная продукция	тыс.руб.	342666,43	160399,09	361083,28	216671,31	159687,36	357041,41	*104,2%*	216670,37	140371,04
19	НВВ	тыс.руб.	342666,43	160399,09	361083,28	216671,31	159687,36	357041,41	*104,2%*	216670,37	140371,04
19.1	Горячая вода*	тыс.руб.	326435,27	149261,74	355479,43	213402,39	157329,07	351390,63	*107,6%*	213401,46	137989,16

19.2	Отборный пар*										
19.2.1	от 2,5 до 7,0 кгс/кв.см*	тыс.руб.	10298,81	5205,02	5603,86	3268,92	2358,29	5650,78	*54,9%*	3268,91	2381,87
20	Тариф	руб./Гкал	1396,49	1539,14	1504,67	1475,89	1713,97	1487,83	*106,5%*	1475,88	1506,65
20.1	Горячая вода	руб./Гкал	1362,53	1470,81	1499,69	1470,81	1711,16	1482,44	*108,8%*	1470,80	1500,81
20.2	Отборный пар										
20.2.1	от 2,5 до 7,0 кгс/кв.см	руб./Гкал	1776,88	1906,07	1906,07	1906,07	1925,13	1922,03	*108,2%*	1906,07	1944,39

Справочно:

1. Расходы на топливо (газ природный) для технологических целей приняты в сумме 169822,5 тыс. руб. Объем газа принят по предложению организации в размере 38289,10 тыс.м^3. Средневзвешенная цена газа на 2014 год рассчитана с учетом групп потребителей (III, IV, V, VI группы) и принята в сумме 4435,27 руб./тыс.м^3(без учета НДС).

2. Расходы на сырье и материалы (хим.реагенты) приняты в сумме 7183,85 тыс. руб. в том числе:

- расходы на воду для технологических целей составили 4350,54 тыс. рублей. Объем воды принят по предложению организации в количестве 216,80 тыс.м^3;

- расходы на вспомогательные материалы приняты по предложению организации с учетом индексации 104,8% в сумме 754,29 тыс. руб.;

- расходы на услуги водоотведения составили 2079,03 тыс. рублей. Объем стоков принят по предложению организации в количестве 110,72 тыс.м^3.

3. Фонд оплаты труда производственных рабочих принят в сумме 22764,57 тыс. руб., по предложению с учетом индексации. К расчету принята штатная численность в количестве 121 человек, среднемесячная заработная плата составит 15678,00 рублей.

4. Отчисления на социальные нужды приняты в размере 30,2% от фонда заработной платы рабочего персонала в сумме 6874,90 тыс. руб.

5. Расходы на электрическую энергию на технологические цели приняты в сумме 50446,73 тыс. рублей. Электрическая энергия учтена в количестве 12606,90 тыс. кВт.ч. по предложению организации и одноставочного тарифа среднего напряжения (СН1, СН2).

6. Расходы на содержание и эксплуатацию оборудования приняты в сумме 14407,74 тыс. руб., в том числе:

- амортизационные отчисления приняты в сумме 332,56 тыс. руб. по предложению организации;

- затраты на ремонт приняты с учетом индекса-дефлятора 1,048 в сумме 14075,18 тыс. руб., с учётом следующих расходов:

- ФОТ ремонтного персонала принят на уровне 2013 года (25 шт.ед.) в сумме 5487,84 тыс. руб., среднемесячная заработная плата составит 18292,80 руб.;
- отчисления на социальные нужды 1657,33 тыс. руб.;
- материалы на текущий ремонт в сумме 6594,65 тыс. руб.;
- услуги сторонних организации на сумму 335,36 тыс.рублей.

7. Общепроизводственные (цеховые) расходы приняты в сумме 35698,22 тыс. руб., в том числе:

- фонд оплаты труда (105 шт.ед.) принят с учетом индексации в сумме 21925,82 тыс. руб., среднемесячная заработная плата составит 17401,40 руб.;

- отчисления на социальные нужды приняты в сумме 6621,60 тыс. руб.;

- амортизация принята по предложению организации в сумме 60,85 тыс. руб.;

- водоснабжение и водоотведение на цеховые нужды в сумме 140,59 тыс. руб.;

- расходы на охрану труда приняты по факту организации 2012 года с учетом индекса-дефлятора 1,048 на сумму 859,81 тыс. руб.;

- прочие общепроизводственные расходы учтены в сумме 6089,55 тыс. руб., в том числе:

тыс.руб.

Экспертиза котлов, ГРП и экономайзеров	466,05
Услуги собственного автотранспорта (ГСМ, запчасти)	1968,50
Услуги автотранспорта сторонними организациями	200,90
Техническое обслуживание измерительных комплексов узлов учета газа	790,32
Подготовка кадров	471,60
Измерение сопротивления эл.приборов	343,35
Обследование газоходов и вент.каналов	47,16
Арендная плата за пользование земельным участком	317,92
Услуги дератизации и дезинфекции	54,35
Вывоз мусора	56,10
Тех. обслуживание и текущий ремонт ГРУ-1, ГРП-2,ШП-1	48,21
Поверка средств измерений	917,00
Услуги по испытаниям и лабораторным анализам	27,25
Разработка и согласование проектов ПДВ	36,68
Разработка экологической документации	333,68
Командировочные	10,48
Итого	6089,55

8. Общехозяйственные расходы приняты в сумме 49592,90 тыс. руб. в том числе:

- ФОТ АУП (34 шт.ед.) учтен в сумме 10521,70 тыс. руб. на уровне 2013 года с учетом индексации, средняя заработная плата составит 25788,40 руб.;

- отчисления на социальные нужды приняты в сумме 3177,55 тыс. руб.;

- амортизация на сумму 97,14 тыс. руб. по предложению организации;

- электроэнергия на сумму 272,14 тыс. руб.;

- водоснабжение и водоотведение на хозяйственные нужды в сумме 42,96 тыс. руб.;

- средства на страхование в сумме 205,58 тыс. руб. по предложению организации;

- плата за предельно допустимые выбросы в сумме 128,00 тыс. руб. по предложению организации;

- арендная плата в сумме 30911,44 тыс. руб.;

- лизинговые платежи в сумме 234,59 тыс. руб.;

- транспортный налог в сумме 46,40 тыс.руб.;

- налог на имущество в сумме 40,00 тыс. руб. по предложению организации;

- прочие общехозяйственные расходы учтены на сумму 3915,39 тыс. руб.

тыс.руб.

Содержание зданий	30,66
Обучение	125,69
ГСМ	429,95

Канцтовары	147,94
Командировочные расходы	14,94
Охранные услуги	1658,66
Содержание орг.техники и средств связи	243,48
Информационно-консультационные услуги	136,99
Обслуживание программного продукта «Гранд-Смета», «Консультант+»	64,97
Услуги связи	503,04
Аудиторские услуги	125,76
МБП	386,40
Подписка, стандарты раскрытия информации	46,90
Итого	3915,39

9. Внереализационные расходы приняты в сумме 250,00 тыс. руб. Учтены следующие расходы: услуги банка в сумме 250,00 тыс. рублей.

10. Величина годовой НВВ для расчета тарифов принята в сумме 357041,41 тыс. рублей.

Предлагается установить тарифы на тепловую энергию на 2014 год, поставляемую ОАО «Лениногорские тепловые сети» потребителям в размере:

на тепловую энергию в виде горячей воды:

с 1 января 2014 года – 1470,80 руб./Гкал (без учета НДС) на уровне утвержденного тарифа с 01.07.2013 года;

с 1 июля 2014 года – 1500,81руб./Гкал (без учета НДС) с ростом 102,0% к I полугодию 2014 года.

на тепловую энергию в виде отборного пара давлением от 2,5 до 7,0 кгс/см^2

с 1 января 2014 года – 1906,07 руб./Гкал на уроне утвержденного тарифа с 01.07.2013 года;

с 1 июля 2014 года – 1944,39 руб./Гкал с ростом 102,0% к I полугодию 2014 года.

Тарифы для населения:

с 1 января 2014 года – 1735,54 руб./Гкал (с учетом НДС) на уровне утвержденного тарифа с 01.07.2013 года;

с 1 июля 2014 года – 1770,96 руб./Гкал (с учетом НДС) с ростом 102,0% к I полугодию 2014 года.

На основании заявления **ОАО «Водопроводно-канализационное и энергетическое хозяйство»** об установлении тарифов на тепловую энергию, производимую в режиме некомбинированной выработки на 2014 год приказом Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 25.04.2013 № 105 «Об открытии тарифного дела и назначении уполномоченного по делу об установлении тарифов на тепловую энергию» открыто тарифное дело № 20-33/тэ, о чем организация своевременно уведомлена.

ОАО «Водопроводно-канализационное и энергетическое хозяйство» (далее – ОАО «ВК и ЭХ») расположено по адресу: г. Нижнекамск, ул. Ахтубинская, д. 4б.

Руководитель организации – генеральный директор Нуртдинов Ильдар Наилевич.

Акционерами общества являются ОАО «ПроФИТ Групп» и ООО «Промнефтесервис».

Организация применяет общую систему налогообложения.

Организация вырабатывает тепловую энергию в виде пара давлением от 7,0 до 13,0 кг/см². Источником теплоснабжения является 1 котельная, находящаяся в собственности организации.

Загруженность котельной составляет 56,3%.

Присоединенные тепловые сети находятся на балансе потребителей тепловой энергии.

Всю произведенную тепловую энергию организация поставляет прочим потребителям ООО «Химпродукт – НК», ООО «Завод крупнопанельного домостроения» согласно представленным договорам.

Баланс производства тепловой энергии:

№ п/п	Показатели	2011г. (факт)	2012г. (факт)	2013г. (утверждено)	2014г. (прогноз.)	2014г. (принято ГКРТТ)	2014г к 2013г (%)
1	Выработка тепловой энергии	39336	36234	39320	35775	36234	92
2	Собственные нужды котельной	0	0	0	0	0	0
3	Потери	0	0	0	0	0	0
4	Полезный отпуск, в том числе:	39336	36234	39320	35775	36234	92
4.1	собственное потребление	0	0	0	0	0	0
4.2	прочие потребители	39336	36234	39320	35775	36234	92

При расчете тарифа на 2014 год приняты показатели с учетом корректировки объема производства тепловой энергии:

- выработка тепловой энергии – 36234 Гкал – принята на уровне фактических показателей организации за 2012год;
- собственные нужды котельной – 0 Гкал;
- потери тепловой энергии – 0 Гкал;
- полезный отпуск – 36234 Гкал (100%);

в т.ч. :

- отпуск прочим потребителям – 36234 (100%) - тепловая энергия в паре давлением от 7,0 до 13,0 кг/см² ООО «Химпродукт – НК», ООО «Завод крупнопанельного домостроения».

По итогам финансово-хозяйственной деятельности за 2012 год организация имеет валовую прибыль 133806 тыс.руб., в т.ч. по производству пара -7765,43 тыс.руб. Тариф на тепловую энергию ОАО «ВК и ЭХ» на 2012 год Госкомитетом не устанавливался.

В 2012 году организация поставляла тепловую энергию по неутвержденным тарифам. Среднеотпускной договорной тариф на тепловую энергию в 2012 году по данным организации составлял 1288,25 руб./Гкал

В 2012 году наблюдается снижение полезного отпуска тепловой энергии, связанное со снижением производственных потребностей потребителей - промышленных предприятий.

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

Необходимая валовая выручка по представленному проекту ОАО «ВК и ЭХ» на 2014 год составила 54348,64 тыс. рублей. Предложенный организацией проект тарифа на тепловую энергию в виде отборного пара давлением от 7,0 до 13,0 кг/см² на 2014 год составил:

- с 01.01.2014 года 1444,72 руб./Гкал (без учета НДС) – с ростом 136% к утвержденному тарифу с 01.07.2013;

- с 01.07.2014 года 1595,04 руб./Гкал (без учета НДС) – с ростом 110,4% к I полугодию 2014 г.

Уполномоченным по делу об установлении тарифа на тепловую энергию, отпускаемую филиалом ОАО «ВК и ЭХ» 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 «ВК и ЭХ» с разбивкой по периодам на 2014 год:

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат ОАО "Водопроводно-канализационное и энергетическое хозяйство", г.Нижнекамск	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии									
			Базовый период		Предложение организации			Утверждено органом регулирования				
			Год 2013	II-е полугодие	Год 2014	I-е пг.	II-е пг.	Год 2014	Откл. к баз. периоду (с. год.), %	I-е пг.	II-е пг.	Индекс
1	2	3	5	7	8	9	12	14	15	16	18	
1	Является плательщиком НДС	да, нет	да	да	да	да	да	да		да	да	
2	Выработано	Гкал	39 320,00	19 660,00	35 775,00	18 055,00	17 720,00	36 234,00	92,2	18 298,17	17 935,83	
3	Собственные нужды котельных	Гкал	0,00		0,00		0,00	0,00	0,0	0,00	0,00	
4	Потери	Гкал	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00	
5	Полезный отпуск теплоэнергии	Гкал	39 320,00	19 660,00	35 775,00	18 055,00	17 720,00	36 234,00	92,2	18 298,17	17 935,83	
5.1	Горячая вода	Гкал	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00	
5.2	Пар давлением от 7,0 до 13,0 кг/см²	Гкал	39 320,00	19 660,00	35 775,00	18 055,00	17 720,00	36 234,00	92,2	18 298,17	17 935,83	
6	Топливо на тех. цели:	тыс.руб.	22 345,82	11 944,62	26 621,18	12 506,06	14 115,12	21 969,10	98,3	11 094,39	10 874,70	
6.1	Газ природный	тыс.руб.	22 345,82	11 944,62	26 621,18	12 506,06	14 115,12	21 969,10	98,3	11 094,39	10 874,70	
6.2	Объем газа	тыс.м³	5 310,00	2 655,00	5 510,06	2 780,83	2 729,23	4 886,80	92,0	2 467,83	2 418,97	
6.3	Цена газа (4 гр.)	руб./тыс.м³	4 207,54	4 497,39	4 831,38	4 497,24	5 171,83	4 495,60	106,8	4 495,60	4 495,60	1,000
6.4	уд.расход газа	м³/Гкал	135,05	135,05	154,02	154,02	154,02	134,87	99,9	134,87	134,87	
7	Сырье, осн.материалы, в т.ч.:	тыс.руб.	933,43	462,93	974,24	479,60	494,64	539,69	57,8	269,15	270,54	
7.1	Вода на технологические цели	тыс.руб.	340,88	170,38	534,51	264,26	270,25	330,34	96,9	163,42	166,91	
7.1.2	объем воды	тыс.м³	35,29	17,64	54,21	27,36	26,85	33,50	94,9	16,92	16,58	
7.1.3	тариф (ООО Камэнергостройпром)	руб./м³	9,66	9,66	9,66	9,66	10,07	9,86	102,1	9,66	10,07	1,042
7.2	Вспомогательные материалы (химреагенты)	тыс.руб.	592,55	292,55	439,73	215,34	224,39	209,35	35,3	105,72	103,63	
8	ФОТ производственных рабочих	тыс.руб.	3 368,08	1 684,08	5 599,12	2 724,64	2 874,49	3 677,62	109,2	1 857,20	1 820,42	
9	Отчисл. на соц. нужды	тыс.руб.	1 017,16	508,59	1 690,94	822,84	868,10	1 110,64	109,2	560,87	549,77	
10	Электроэнергия на тех.цели	тыс.руб.	1 353,94	715,29	1 516,41	715,29	801,12	1 430,33	105,6	722,32	708,02	
10.1	Количество электроэнергии	тыс.кВтч	312,30	156,15	312,30	156,15	156,15	312,30	100,0	157,71	154,59	
10.2	Тариф на электроэнергию (СН2)	руб.кВтч	4,34	4,58	4,86	4,58	5,13	4,58	105,5	4,58	4,58	
11	Расходы по СЭ оборудования, в т.ч.:	тыс.руб.	4 758,31	2 379,16	6 430,14	3 191,01	3 239,13	5 465,89	114,9	2 663,15	2 802,74	
11.1	Амортизация производственного оборудования	тыс.руб.	3 744,31	1 872,16	4 090,56	2 045,28	2 045,28	4 090,56	109,2	2 065,73	2 024,83	
11.2	Затраты на ремонт, в т. ч.:	тыс.руб.	1 014,00	507,00	2 339,58	1 145,73	1 193,85	1 375,33	135,6	597,42	777,91	
11.2.1	материалы		414,00	207,00	422,69	207,00	215,69	422,69	102,1	213,46	209,23	
11.2.2	услуги сторонних организаций		600,00	300,00	1 916,89	938,73	978,16	952,64	158,8	481,08	471,56	
12	Общепроизв. (цеховые) расходы, в т.ч.:	тыс.руб.	5 177,24	2 590,73	6 218,93	3 034,44	3 184,50	5 055,76	97,7	1 968,03	3 087,73	
12.1	Фонд оплаты труда	тыс.руб.	2 202,44	1 101,22	3 058,85	1 488,49	1 570,36	2 308,16	104,8	1 164,89	1 143,27	1,048

12.2	Отчисления на соц. нужды	тыс.руб.	665,14	332,57	923,77	449,52	474,25	697,06	104,8	351,80	345,27	
12.3	Амортизация	тыс.руб.	400,07	200,00	278,96	139,48	139,48	278,96	69,7	140,87	138,09	
12.4	Электроэнергия на хоз.нужды	тыс.руб.	79,54	42,02	89,09	42,02	47,07	82,44	103,6	41,63	40,81	
12.5	Затраты на ремонт	тыс.руб.	354,44	177,22	361,88	177,22	184,66	361,88	102,1	182,75	0,00	
12.6	Расходы на охрану труда	тыс.руб.	167,08	83,48	170,47	83,48	86,99	170,47	102,0	86,09	84,38	
12.7	Прочие расходы	тыс.руб.	1 308,53	654,22	1 335,92	654,22	681,70	1 335,92	102,1	0,00	1 335,92	
13	Общехоз. расходы, в т.ч.:	тыс.руб.	957,03	479,05	3 721,91	1 822,75	1 899,16	1 824,96	190,7	259,65	1 565,31	
13.1	Фонд оплаты труда АУП	тыс.руб.	0,00	0,00	2 029,85	987,76	1 042,09	715,01	0,0	0,00	715,01	
13.2	Отчисления на соц. нужды	тыс.руб.	0,00	0,00	613,01	298,30	314,71	215,93	0,0	0,00	215,93	
13.3	Амортизация	тыс.руб.	20,04	10,04	11,65	5,83	5,83	11,65	58,1	5,88	5,77	
13.4	Электроэнергия	тыс.руб.	16,57	8,74	18,53	8,74	9,79	17,86	107,8	9,02	8,84	
13.5	Средства на страхование	тыс.руб.	45,00	22,50	45,00	22,50	22,50	45,00	100,0	22,73	22,28	
13.6	Плата за ПДВ загрязн. веществ	тыс.руб.	6,60	3,30	6,60	3,30	3,30	6,60	100,0	3,30	3,30	
13.7	Арендная плата	тыс.руб.	451,22	225,62	574,95	287,48	287,48	479,76	106,3	242,28	237,48	
13.8	Непроизв. расходы (налоги и платежи), в т.ч.:	тыс.руб.	197,10	98,60	197,20	98,60	98,60	265,81	134,9	134,24	131,58	
13.8.1	транспортный налог	тыс.руб.	18,40	9,20	18,40	9,20	9,20	18,40	100,0	9,29	9,11	
13.8.2	налог на имущество	тыс.руб.	178,70	89,40	178,80	89,40	89,40	247,41	138,5	124,94	122,47	
13.9	Прочие расходы	тыс.руб.	220,50	110,25	225,12	110,25	114,88	225,12	102,1	0,00	225,12	1,048
14	Всего расходов по полной СС	тыс.руб.	39 911,01	20 764,45	52 772,87	25 296,62	27 476,25	41 074,00	102,9	19 394,77	21 679,23	
	Внереализационные расходы - услуги банка по зарплатному проекту							79,07		39,54	39,54	
15	Прибыль, (-) убыток	тыс.руб.	232,50	116,25	1 575,77	787,89	787,89	0,00		0,00	0,00	
16	Товарная продукция	тыс.руб.	40 143,51	20 880,69	54 348,64	26 084,50	28 264,14	41 153,07	102,5	19 434,31	21 718,76	
17	НВВ	тыс.руб.	40 143,51	20 880,69	54 348,64	26 084,50	28 264,14	41 153,07	102,5	19 434,31	21 718,76	
18	Тариф (пар давлением от 7,0 до 13,0 кг/см²)	руб./Гкал	1 020,94	1 062,09	1 519,18	1 444,72	1 595,04	1 135,76	111,2	1 062,09	1 210,91	
19	Рост к последнему периоду регулирования	%				136,03	110,40			100,00	114,01	

Справочно:

Справочно:

1. Расходы на топливо (газ природный) для технологических целей приняты в сумме 21969,1 тыс. руб. Объем газа принят в размере 4886,8 тыс.м3 – по заключению отдела техаудита. Цена на газ для 4 группы потребителей на 2014г. учтена в размере 4495,60 руб./тыс.м3. (без НДС).

2. Расходы на сырье и материалы приняты в сумме 539,69 тыс. руб., в том числе:

- расходы на воду для технологических целей приняты в сумме 330,34 тыс. руб. Объем воды принят по заключению отдела техаудита в размере 33,5 тыс.м3 из расчета полного возврата теплоносителя потребителями. Организация приобретает воду у ООО «Камэнергостройпром» по тарифу 9,66 руб./м3 (без НДС), с 01.07.2014 тариф на воду учтен в размере 10,07 руб./ м3. Тариф на воду Госкомитетом Республики Татарстан по тарифам не утверждался.

Согласно п. 7.1. и п. 4.1.7. «Методики определения потребности в топливе, электрической энергии и воде при производстве и передаче тепловой энергии и теплоносителей в системах коммунального теплоснабжения», утвержденной заместителем председателя Госстроя России 12.08.03, потребность в воде для производства и передачи тепловой энергии складывается из объема воды, необходимого для разового заполнения трубопроводов тепловых сетей и систем теплопотребления, испытания, затрат воды на подпитку системы теплоснабжения, находящейся на балансе теплоснабжающей организации, а также на собственные нужды источников теплоснабжения.

Ввиду отсутствия сетей теплоснабжения и систем теплопотребления на балансе теплоснабжающей организации (согласно представленным Техническим характеристикам) в расчет объема воды, необходимого для производства тепловой энергии на планируемый период, включен только объем воды на собственные нужды источника теплоснабжения (химводоподготовка, хозяйственно питьевые нужды).

Объем воды, необходимый для разового заполнения трубопроводов тепловых сетей и систем теплопотребления, и затраты воды на испытания и на подпитку системы теплоснабжения в расчет не включен ввиду отсутствия сетей теплоснабжения на балансе предприятия.

В целях возмещения затрат на химически подготовленную воду предприятию рекомендуется производить отпуск теплоносителя потребителям по регулируемым тарифам в порядке, установленном Федеральным законом «О теплоснабжении».

- вспомогательные материалы (химреагенты) приняты в сумме 209,35 тыс. руб. на основании фактических затрат 2012г. с учетом индексации.

3. Фонд оплаты труда производственного персонала котельного участка принят в сумме 3677,62 тыс. руб. К расчету принята численность по предложению организации в количестве 16 человек, в т.ч.: ИТР – 2 ед.: начальник котельной, мастер; производственные рабочие – 14 ед.: операторы –

6 ед., аппаратчики химводоочистки – 4 ед., лаборант химанализа – 1 ед., слесарь – 1 ед., электрогазосварщик – 1 ед., уборщик – 1 ед.

Среднемесячная заработная плата работников котельного участка принята в размере 19154,3 руб. с учетом индексации 104,8% к 2013г.

Справочно: по предложению организации персонал ИТР в количестве 2 единиц, непосредственно относящийся к котельному участку, учтен в данной статье затрат.

4. Отчисления на социальные нужды от фонда заработной платы приняты в сумме 1110,64 тыс.руб. (30,2% от ФОТ).

5. Расходы на электрическую энергию на технологические цели приняты в сумме 1430,33 тыс. рублей. Количество электроэнергии принято по предложению организации в размере 312,3 тыс. кВтч. Средний тариф (СН2) по зонам суток в соответствии учтен на уровне второго полугодия 2013 года в размере 4,58 руб./ кВтч (без НДС).

6. Расходы по содержанию и эксплуатации оборудования приняты в сумме 5465,89 тыс. руб., в т.ч.:

- амортизация производственного оборудования принята в сумме 4090,56 тыс. руб., с ростом к 2013г. на 109,2% (346,25тыс.руб.) по предложению организации в соответствии с амортизационной ведомостью. К расчету принято вновь построенное здание - пристрой к имеющейся котельной.

- расходы на ремонт приняты в сумме 1375,33 тыс.руб. с ростом 135,6% к утвержденным затратам 2013г., согласно сметным расчетам, в том числе:

- обмуровка котла ДЕ 25-14 ГМО, котла ДЕ 16-14 ГМО – 1144,04 тыс.руб. по предложению организации;

- изоляция паропроводода в котельной – 231,29 тыс.рублей.

В целях обновления основных средств организации рекомендуется использовать амортизационные отчисления, накопленные за 2012, 2013 г.г., утвердить в установленном порядке инвестиционную программу.

7. Общепроизводственные (цеховые) расходы.

В соответствии с учетной политикой предприятия общепроизводственные и общехозяйственные расходы распределяются пропорционально доходу по всем видам деятельности.

Доля деятельности по производству пара по сведению организации составляет 5,1%.

Общепроизводственные (цеховые) расходы, с учетом распределения на вид деятельности «производство пара» приняты в сумме 5055,76 тыс. руб., в т.ч.:

- фонд оплаты труда цехового персонала – 2308,16 тыс.руб. на уровне 2013г. с учетом индексации 104,8%. К расчету принята численность в количестве 10 человек вспомогательных производств при среднемесячной заработной плате 19235 руб.;

- отчисления на социальные нужды – 697,06 тыс.руб. (30,2% от ФОТ);

- амортизация общепроизводственных основных средств принята по предложению организации в сумме 278,96 тыс.рублей по предложению организации;

- электроэнергия на хозяйственные нужды – 82,44 тыс.руб., объем – 18 тыс.кВтч. по тарифу 4,58 руб./кВтч.;

- затраты на ремонт общепроизводственного оборудования приняты в сумме 361,88 тыс.руб. на ремонт кровли котельной по предложению организации;

- расходы на охрану труда – 170,47тыс.руб. по предложению организации;

- прочие общепроизводственные расходы приняты в сумме 1335,92 тыс.руб. по предложению организации, в т.ч.:

ГСМ, услуги автотранспорта	298,11
Канцелярские расходы, содержание оргтехники, типографские расходы, программное обеспечение	273,43
Подготовка и переподготовка кадров	111,83
Консультационные и информационные услуги, тех.литература	10,11
Командировочные расходы	16,54
Услуги по охране объектов	22,89
Услуги связи	17,48
Страхование имущества (в т.ч.: страх. котельной - 45 тыс.руб., общепроизводственного значения – 15,9 тыс.руб.)	60,90
Техобслуживание газового оборудования, КИП и А	354,44
Поверка приборов	84,40
Аккредитация лаборатории	2,89
Мойка авто	9,47
Проездные билеты	15,81
Дератизация	16,28
Контрольные замеры, производственный контроль	8,87
Экспертиза промбезопасности	32,48
Итого:	**1335,92**

8. Общехозяйственные расходы.

В соответствии с учетной политикой предприятия общепроизводственные расходы распределяются пропорционально доходу всех видов деятельности.

Доля деятельности, связанной с производством пара, по сведению организации на 2014год составляет 5,1%.

Общехозяйственные расходы приняты в сумме 1824,96 тыс. руб., в том числе:

- фонд оплаты труда АУП принят в сумме 715,01 тыс. руб. К расчету принята численность в количестве 2 чел., среднемесячная заработная плата с учетом индексации 104,8% учтена в размере 29792,19 руб. в соответствии с расчетным нормативом численности АУП.

- отчисления на соц.нужды приняты в сумме 215,93 тыс.руб. (30,2% от ФОТ);

- амортизация общехозяйственного оборудования – 11,65 тыс.руб. по предложению организации;

- электроэнергия – 17,86 тыс.руб., объем – 3,9 тыс.кВтч. по предложению организации, тариф - 4,58 руб./кВтч;

- средства на страхование имущества общехозяйственного назначения – 45 тыс.руб. по предложению организации;

- плата за предельно допустимые выбросы загрязняющих веществ принята в сумме 6,6 тыс.руб. по предложению организации;

- арендная плата за землю принята в сумме 479,76 тыс.руб. в соответствии с представленными документами бухгалтерского учета;

- непроизводственные расходы приняты в сумме 198,30 тыс. руб., в т.ч.:

- транспортный налог – 18,40 тыс.руб. по предложению организации;

- налог на имущество – 247,41 тыс.руб. в соответствии с представленными документами (письмо от 08.10.2013 №2051);

- прочие общехозяйственные расходы – 225,12 тыс.руб. по предложению организации, в соответствии с распределением на производство тепловой энергии 5,1%, в т.ч.:

	В целом по организации		Учтено в расходах на производство тепловой энергии
	Утвержденный период	2014 год	
Теплоэнергия	221,75	232,39	11,85
Моющие средства	30,19	31,64	1,61
Специальная одежда и средства охраны труда	34,76	36,42	1,86
Медосмотр	28,92	30,31	1,55
Канцелярские товары	163,64	171,49	8,75
Материальные затраты	242,06	253,68	12,94
Типографские расходы	147,66	154,75	7,89
Оргтехника и расходы на ее содержание	287,15	300,93	15,35
Подготовка и переподготовка кадров	495,13	37,76	1,93
Консультационные и информационные услуги	450,30	471,63	24,05
Прочее информац.обслуживание	14,38	15,07	0,77
нотариальные услуги	2,51	2,63	0,13
Командировочные расходы	334,60	350,66	17,88
Аудиторские услуги	263,85	276,52	14,10
ГСМ	226,90	237,79	10,84
Услуги связи	786,75	824,51	42,05
Техобслуживание техники и оборудования	20,22	21,19	1,08
Программное обеспечение	326,77	342,45	17,46
Периодическая литература	127,86	134,00	6,83
Проездные билеты	18,17	19,04	0,97
Контрольные замеры, произв.контроль	26,50	27,77	1,42
Лицензии, экспертиза	0,65	0,68	0,03
Сертификация/аттестация	432,54	453,31	23,12
Утилизация опасных отходов	12,20	12,79	0,65
ВСЕГО прочие общехозяйственные расходы:	4 695,46	4 439,41	225,12

9. Внереализационные расходы приняты в сумме 79,07 тыс.руб. на услуги банка по зарплатному проекту.

10. Величина годовой суммы НВВ для расчета тарифов на 2014 год составляет 41153,07 тыс. руб.

Предлагается установить тарифы на тепловую энергию в паре давлением от 7,0 до 13,0 кг/см², поставляемую ОАО «ВК и ЭХ» потребителям:

с 1 января 2014 года – 1062,09 руб./Гкал (без учета НДС) на уровне действующего с 01.07.2013 тарифа;

с 1 июля 2014 года – 1210,91 руб./Гкал (без учета НДС) с ростом 114,01 % к I полугодию 2014 года.

Филиал ЗАО «Пивоварня Москва-Эфес» в г. Казань, расположенное по адресу Республика Татарстан, г. Казань, ул. Тихорецкая, д.5, за установлением тарифа на тепловую энергию в 2013 году обратилось в Государственный комитет Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) впервые.

Постановлением Госкомитета от 08.02.2013 № 5-5/тэ организации были установлены тарифы на тепловую энергию на 2013 год в следующих размерах:

со дня опубликования:

тепловая энергия в горячей воде – 719,32 руб./Гкал (без учета НДС);

пар давлением от 7,0 до 13,0 кг/ см2 – 822,57 руб./Гкал (без учета НДС);

с 01 июля 2013 года:

тепловая энергия в горячей воде – 799,77 руб./Гкал (без учета НДС) с ростом 111,2% к I полугодию 2013 года;

пар давлением от 7,0 до 13,0 кг/ см2 – 914,56 руб./Гкал (без учета НДС) с ростом 111,2% к I полугодию 2013 года.

На основании заявления Филиала ЗАО «Пивоварня Москва-Эфес» в г.Казань 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 №20-157/тэ, о чем организация своевременно уведомлена.

Филиал ЗАО «Пивоварня Москва-Эфес» в г.Казань представил в Государственный комитет Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) расчеты по установлению тарифа на тепловую энергию, поставляемую потребителям.

Руководитель Филиала ЗАО «Пивоварня Москва-Эфес» в г. Казань (далее- «Общество») – директор филиала Томас Эрих Крайнер (представляет интересы Филиала Общества в государственных органах на основании доверенности ЗАО «Пивоварня Москва-Эфес» в лице Генерального директора Общества от 01.08.2012 № 6221- Е).

Организация применяет общую систему налогообложения.

Филиал ЗАО «Пивоварня Москва-Эфес» обеспечивает промышленных потребителей тепловой энергией (горячее водоснабжение, отопление в горячей воде и в отборном паре давлением от 7,0 до 13,0 кг/см²) согласно представленным договорам с ООО «Восток солод», ЗАО «ТК Эдельвейс», ОАО «Эдельвейс Групп».

Источником тепловой энергии является 1 котельная, находящаяся в собственности.

Протяженность сетей отопления в двухтрубном исчислении составляет 3 км, паропроводов – 4,4 км.

При расчете тарифа на 2014 год Госкомитетом приняты следующие показатели баланса тепловой энергии:

- производство тепловой энергии – 138032,88 Гкал,
- собственные нужды котельной – 4141,20 Гкал (3%),
- потери тепловой энергии – 5149,68 Гкал (4%),
- полезный отпуск – 128742 Гкал (93%), в том числе:
- собственное потребление – 39 782 Гкал (31%),
- отпуск прочим потребителям (ООО «Восток солод», ЗАО «ТК Эдельвейс», ОАО «Эдельвейс Групп») – 88 960 Гкал (69%), в т.ч.:
- тепловая энергия в горячей воде – 4 448 Гкал (5%) - всем потребителям,
- отборный пар давлением от 7 до 13 кг/см² – 84 512 Гкал (95%) - ООО «Восток солод».

Баланс производства тепловой энергии

№ п/п	Показатели	Принято ГКРТТ на 2013г.	Прогноз организации на 2014г.	Принято ГКРТТ на 2014г.	Отклонение гр.5/гр.3 (%)
1	Производство тепловой энергии (Гкал)	138032,88	138032,88	138032,88	100
	Собственные нужды котельной (Гкал)	4141,20	4141,20	4141,20	100
2	Потери (Гкал)	5149,68	5149,68	5149,68	100
3	Полезный отпуск (Гкал), в том числе:	128742,00	128742,00	128742,00	100
3.1.	Тепловая энергия в горячей воде	6437,10	6437,10	6437,10	100
	в т.ч.: собственное потребление	1989,10	1989,10	1989,10	100
	прочим потребителям	4448,00	4448,00	4448,00	100
3.2.	Отборный пар давлением от 7 до 13 кг/ см²	122304,90	122304,90	122304,90	100
	в т.ч.: собственное потребление	37792,90	37792,90	37792,90	100
	прочим потребителям	84512,00	84512,00	84512,00	100
3.3.	Собственное потребление теп.эн.,всего	39782,00	39782,00	39782,00	100
3.4.	Прочие потребители, всего	88960,00	88960,00	88960,00	100

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 Филиалом ЗАО «Пивоварня Москва-Эфес» в г.Казань на 2014 год составила 125985,12 тыс.руб.

Предложенный организацией проект тарифов:

с 1 января 2014 года:

тепловая энергия в горячей воде – 799,77 руб./Гкал (без учета НДС);

пар давлением от 7,0 до 13,0 кг/ см2 – 914,56 руб./Гкал (без учета НДС);

с 01 июля 2013 года:

тепловая энергия в горячей воде – 923,80 руб./Гкал (без учета НДС) с ростом 115,5% к I полугодию 2014 года;

пар давлением от 7,0 до 13,0 кг/ см2 – 1054,90 руб./Гкал (без учета НДС) с ростом 115,3% к I полугодию 2014 года.

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

На основании постановления Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 № 1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» и заявления организации для расчета тарифов на 2014 год применен метод экономически обоснованных расходов.

Значения по статьям затрат Филиала ЗАО «Пивоварня Москва-Эфес» в г.Казань с разбивкой по периодам на 2014 год:

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат ЗАО «Пивоварня Москва-Эфес», г.Казань	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии								
			Базовый период		Предложение организации			Утверждено органом регулирования			
			Год 2013	II-е пг.	Год 2014	I-е пг.	II-е пг.	Год 2014	Откл. к 2013 (сред.г.), %	I-е пг.	II-е пг.
1	2	3	4	5	6	7	8	10	11	12	13
1	Является плательщиком НДС	да, нет	да	да	да	да	да	да		да	да
2	Выработано	Гкал	138032,88	69016,44	138032,88	69016,44	69016,44	138032,88	100,00	69016,44	69016,44
3	Собственные нужды котельных	Гкал	4141,20	2070,60	4141,20	2070,60	2070,60	4141,20	100,00	2070,60	2070,60
4	Потери	Гкал	5149,68	2574,84	5149,68	2574,84	2574,84	5149,68	100,00	2574,84	2574,84
4.1	Горячая вода	Гкал	257,48	128,74	257,48	128,74	128,74	257,48	100,00	128,74	128,74
4.2	Отборный пар от 7 до 13 кгс/см²	Гкал	4892,20	2446,10	4892,20	2446,10	2446,10	4892,20	100,00	2446,10	2446,10
5	Полезный отпуск теплоэнергии	Гкал	128742,00	64371,00	128742,00	64371,00	64371,00	128742,00	100,00	64371,00	64371,00
5.1	Горячая вода	Гкал	6437,10	3218,55	6437,10	3218,55	3218,55	6437,10	100,00	3218,55	3218,55
	собственное потребление	Гкал	1989,10	994,55	1989,10	994,55	994,55	1989,10	100,00	994,55	994,55
	прочим потребителям	Гкал	4448,00	2224,00	4448,00	2224,00	2224,00	4448,00	100,00	2224,00	2224,00
5.2	Отборный пар от 7 до 13 кгс/см²	Гкал	122304,90	61152,45	122304,90	61152,45	61152,45	122304,90	100,00	61152,45	61152,45
	собственное потребление	Гкал	37792,90	18896,45	37792,90	18896,45	18896,45	37792,90	100,00	18896,45	18896,45
	прочим потребителям	Гкал	84512,00	42256,00	84512,00	42256,00	42256,00	84512,00	100,00	42256,00	42256,00
6	Топливо (газ) на тех.цели, в т.ч.:	тыс.руб.	81246,24	43418,60	93349,98	43418,60	49931,39	86572,02	106,56	43286,01	43286,01
6.1	Газ природный	тыс.руб.	81246,24	43418,60	93349,98	43418,60	49931,39	86572,02	106,56	43286,01	43286,01
	Объем газа	тыс.м³	20058,30	10029,15	20058,30	10029,15	10029,15	20058,30	100,00	10029,15	10029,15
	Цена газа (3 гр.)	руб./тыс.м³	4050,51	4329,24	4653,93	4329,24	4978,63	4316,02	106,56	4316,02	4316,02
7	Сырье, осн. материалы, в т.ч.:	тыс.руб.	2219,05	1119,98	2339,75	1119,99	1219,76	2392,14	107,80	1182,76	1209,38
7.1	Вода на технологические цели	тыс.руб.	570,56	285,28	621,75	285,30	336,45	659,41	115,57	322,93	336,49
	Объем воды	тыс.м³	78,38	39,19	78,38	39,19	39,19	78,38	100,00	39,19	39,19
	Цена	руб./тыс.м³	7,28	7,28	7,93	7,28	8,58	8,41	115,56	8,24	8,59
7.2	Химреагенты	тыс.руб.	1047,34	523,67	1082,89	523,66	559,23	1097,61	104,80	548,81	548,81
7.3	Водоотведение	тыс.руб.	601,15	311,03	635,11	311,03	324,09	635,11	105,65	311,03	324,09
	Объем стоков	тыс.м³	55,00	27,50	55,00	27,50	27,50	55,00	100,00	27,50	27,50
	Цена	руб./тыс.м³	21,86	11,31	11,55	11,31	11,79	11,55	52,82	11,31	11,79
8	ФОТ производственных рабочих	тыс.руб.	2246,38	1123,19	2308,16	1123,19	1184,97	2354,21	104,80	1177,10	1177,10
9	Отчисления на соц. нужды	тыс.руб.	673,91	336,96	709,27	336,96	372,32	716,15	106,27	358,07	358,07
10	Электроэнергия на тех. цели	тыс.руб.	4653,16	2458,27	5211,53	2458,27	2753,26	4978,93	107,00	2489,47	2489,47
	Объем	тыс.кВт.ч	2170,34	1085,17	2170,34	1085,17	1085,17	2170,34	100,00	1085,17	1085,17
	Тариф (ВН)	руб.кВт.ч	2,14	2,27	2,40	2,27	2,54	2,29	107,20	2,29	2,29
11	Расходы по содерж. и экспл. оборудования, в т.ч.:	тыс.руб.	17607,46	8811,69	19417,49	8811,69	10605,80	17805,69	101,13	8902,85	8902,85
11.1	Амортизация произв.оборуд.	тыс.руб.	13477,64	6738,82	13477,65	6738,82	6738,82	13477,64	100,00	6738,82	6738,82
11.2	Затраты на ремонт	тыс.руб.	4129,82	2072,87	5939,84	2072,87	3866,97	4328,05	104,80	2164,03	2164,03

	в т.ч.: материалы и услуги стор.орг.	тыс.руб.	1921,92	968,92	3673,01	968,92	2704,09	2014,17	104,80	1007,09	1007,09
	зар.плата рем.персонала	тыс.руб.	1698,38	849,19	1734,05	849,19	884,86	1779,90	104,80	889,95	889,95
	отчисления на соц.нужды	тыс.руб.	509,51	254,75	532,79	254,76	278,03	541,45	106,27	270,72	270,72
12	Общепроиз.(цеховые) расх., в т.ч.:	тыс.руб.	2390,79	1192,08	2566,50	1192,05	1374,45	2508,63	104,93	1064,21	1444,43
12.1	Фонд оплаты труда	тыс.руб.	700,80	350,40	720,07	350,40	369,67	734,44	104,80	367,22	367,22
12.2	Отчисления на соц. нужды	тыс.руб.	210,24	105,12	221,27	105,12	116,15	223,42	106,27	111,71	111,71
12.3	Расходы на охрану труда	тыс.руб.	42,60	21,81	44,54	21,81	22,73	44,64	104,80	22,32	22,32
12.4	Прочие расходы	тыс.руб.	1437,15	714,75	1580,62	714,72	865,90	1506,13	104,80	562,96	943,18
13	Общехозяйственные расх., в т.ч.:	тыс.руб.	82,44	41,22	82,44	41,22	41,22	82,44	100,00	41,22	41,22
13.1	Средства на страхование котельной	тыс.руб.	45,00	22,50	45,00	22,50	22,50	45,00	100,00	22,50	22,50
13.2	Арендная плата котельного оборудования	тыс.руб.	37,44	18,72	37,44	18,72	18,72	37,44	100,00	18,72	18,72
14	Всего расходов по полной СС	тыс.руб.	111119,44	58501,98	125985,12	58501,96	67483,16	117410,22	105,66	58501,68	58908,53
15	Прибыль, (-) убыток	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	НВВ	тыс.руб.	111119,44	58501,98	125985,12	58501,96	67483,16	117410,22	105,66	58501,68	58908,53
	Горячая вода	тыс.руб.	4889,25	2574,09	5550,90	2574,09	2973,31	5173,09	105,81	2574,10	2598,99
	Отборный пар от 7 до 13 кгс/см²	тыс.руб.	106230,15	55927,87	120434,22	55927,87	64509,85	112237,12	105,65	55927,58	56309,54
17	Тариф	руб./Гкал	863,12	908,83	978,59	908,82	1048,35	911,98	105,66	908,82	915,14
	Горячая вода	руб./Гкал	759,54	799,77	862,33	799,77	923,80	803,64	105,81	799,77	807,50
	Отборный пар от 7 до 13 кгс/см²	руб./Гкал	868,57	914,56	984,70	914,56	1054,90	917,68	105,65	914,56	920,81

Справочно:

1. Расходы на топливо (газ природный) для технологических целей приняты в сумме 86572,02 тыс. руб. со снижением к предложению организации на 6777,96 тыс.руб.

Объем газа принят по предложению организации в размере 20058,30 тыс.м3. Цена газа для 3 группы потребления на 2014г. принята в размере 4316,02 руб./тыс.м3 (без НДС) на уровне 2 полугодия 2013 г.

Расходы на топливо приняты с ростом 106,6% к уровню 2013г.

2. Расходы на сырье и основные материалы приняты в сумме 2392,14 тыс.руб. со снижением к предложению организации на 52,39 тыс.руб., в т.ч.:

- вода на технологические цели – 659,41 тыс.руб.

Объем воды принят по предложению организации в размере 78,38 тыс.м3.. Цена воды принята по тарифам филиала ЗАО «Пивоварня Москва-Эфес»;

- затраты на химреагенты приняты на уровне 2013г., с учетом индексации в сумме 1097,61 тыс.руб.;

- затраты на водоотведение приняты в сумме 635,11 тыс.руб.

Объем стоков принят по предложению организации в размере 55 тыс. м3. Цена воды принята по тарифам с МУП «Водоканал».

3. Расходы на оплату труда производственных рабочих приняты по предложению организации в сумме 2354,21 тыс. руб. на уровне 2013г., с учетом индексации. Численность операторов принята 8 чел. согласно штатному расписанию, среднемесячная заработная плата 24523,1 руб.

4. Отчисления на социальные нужды от фонда оплаты труда производственных рабочих составили 716,15 тыс.руб. (30,42%).

5. Расходы электроэнергии на технологические цели определены в сумме 4978,93 тыс. руб.

Объем электроэнергии принят по предложению организации - 2170,34 тыс. кВт*ч по средневзвешенному двухставочному тарифу (ВН), в размере 2,29 руб./ кВтч с учетом индексации 107,2% к 2013году.

6. Расходы по содержанию и эксплуатации оборудования приняты в сумме 17805,69 тыс.руб., со снижением к предложению организации на 1611,80 тыс.руб., в т.ч.:

- амортизация производственного оборудования принята на уровне 2013г. в сумме 13477,64 тыс.руб.

- ФОТ ремонтного персонала принят на уровне 2013г, с учетом индексации в сумме 1779,90 тыс.руб., численность ремонтного персонала - 7 человек (слесарь-ремонтник – 2 чел., слесарь-сантехник – 2 чел., электромонтер по обслуживанию оборудования – 3 чел.), среднемесячная заработная плата – 21189,3 руб.;

- отчисления на социальные нужды от ФОТ – 541,45 тыс.руб. (30,42%);

- материалы для текущего ремонта – 950,25 тыс.руб., приняты на уровне 2013г., с учетом индексации;

- услуги сторонних организаций по ремонту котельного оборудования, тепловых сетей и паропроводов приняты в сумме 1063,92 тыс.руб. на уровне 2013г., с учетом индексации 104,8%.

7. Общепроизводственные расходы приняты в сумме 2508,63 тыс. руб., в том числе:

- фонд оплаты труда цехового персонала – 734,44 тыс.руб. на уровне 2013г., с учетом индексации. Принято 2 чел. цехового персонала (мастер КИПиА, мастер котельной), среднемесячная заработная плата – 30601,7 руб.;

- отчисления на социальные нужды – 223,42 тыс.руб.(30,42%);

- расходы на охрану труда приняты в сумме 44,64 тыс.руб. на уровне 2013г., с учетом индексации;

- прочие общепроизводственные расходы приняты в сумме 1506,13 тыс.руб. на уровне 2013г., с учетом индексации, в т.ч.:

- тех. обслуживание КИП и А, паровых и водогрейных котлов, газового хозяйства, дымовых труб принято в сумме 839,87 тыс.руб.;

- поверка средств измерений принята в сумме 58,46 тыс.руб.;

- химическая промывка теплообменников и внутренних поверхностей нагрева котлоагрегата – 153,31 тыс.руб.;

- экспертиза промышленной безопасности – 32,77 тыс.руб.;

- режимно-наладочные испытания котлов – 266,75 тыс.руб.;

- услуги автотранспорта – 12,76 тыс.руб.;

- обучение персонала – 40,11 тыс.руб.;

- канцтовары, услуги связи, хоз.материалы – 102,1 тыс.руб.

8. Общехозяйственные расходы приняты в сумме 82,44 тыс. руб., в том числе:

- средства на страхование котельной приняты по предложению организации в сумме 45 тыс.руб.;

- арендная плата котельного оборудования принята на уровне 2013г. в сумме 37,44 тыс.руб.

9. Валовая прибыль организацией не заявлена.

10. Величина годовой НВВ для расчета тарифов принята в размере 117410,22 тыс. руб., в том числе на тепловую энергию:

в горячей воде – 5173,09 тыс.руб.,

в паре давлением от 7 до 13 кг/ см² – 112237,12 тыс.руб.

Предлагается установить тарифы на тепловую энергию, поставляемую филиалом ЗАО «Пивоварня Москва-Эфес» в г. Казани прочим потребителям:

с 1 января 2014 года:

тепловая энергия в горячей воде – 799,77 руб./Гкал (без учета НДС),

пар давлением от 7,0 до 13,0 кг/ см2 – 914,56 руб./Гкал (без учета НДС), на уровне утвержденных тарифов с 01.07.2013г.;

с 01 июля 2014 года:

тепловая энергия в горячей воде – 807,50 руб./Гкал (без учета НДС) с ростом 101,0% к I полугодию 2014 года;

пар давлением от 7,0 до 13,0 кг/ см2 – 920,81 руб./Гкал (без учета НДС) с ростом 100,7% к I полугодию 2014 года.

На основании заявления **ЗАО «Сетевая компания «Энерготехника»** 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 № 20-129/тэ, о чем организация своевременно уведомлена.

ЗАО «Сетевая компания «Энерготехника» расположено по адресу Республика Татарстан, г. Казань, ул. Сибирский тракт, 34.

Руководитель организации – Генеральный директор Евсеев Евгений Александрович.

Организация применяет общую систему налогообложения.

Организация занимается производством и передачей тепловой энергии.

Источником теплоснабжения являются 3 котельные, которые эксплуатируются по договорам аренды с ЗАО «УК «АС Менеджмент».

Средняя загруженность котельных – 24,1%.

Протяженность тепловых сетей составляет 5750,0 м. в двухтрубном исчислении.

Баланс производства тепловой энергии:

(Гкал)

№ п/п	Показатели	2012 (факт.)	2013 (утв.)	2014 (прог.)	2014г. (принято ГКРТТ)	Отклонение к 2013 году (%)
1	Выработка тепловой энергии	23176,57	22764,96	24019,57	23865,42	104,8
2	собственные нужды котельных	400,77	361,8	400,77	361,8	100,0
3	Потери	1074,28	959,12	1074,28	959,1	100,0
4	Полезный отпуск, в том числе:	21701,52	21444,04	22544,52	22544,52	105,13
4.1	бюджетные потребители	1755,48	1862,03	1755,48	1755,48	94,28
4.2	прочие потребители	19946,04	19582,01	20789,04	20789,04	106,16

Справочно:

На 2014 год организация планирует следующие изменения поставки тепловой энергии:

- по группе «бюджетные потребители» снижение на 106,5 Гкал (5,7%), полезный отпуск принят с учетом факта 2012 года, у потребителей установлены приборы учета тепловой энергии;

- по прочим потребителям увеличение на 1207,03 Гкал – в связи с увеличением отапливаемых площадей по потребителям ЗАО «УК»АС Менеджмент» ЗПИФН КЗИФ и ОАО АС «Финанс», а также подключением нового потребителя ООО «Трансстройсервис».

При расчете тарифа на 2014 год приняты следующие показатели:

- выработка тепловой энергии – 23865,44 Гкал;

- собственные нужды котельных – 361,8 Гкал (1,5%) - приняты на уровне 2013 года по заключению отдела технического аудита;

- потери тепловой энергии – 959,12 Гкал (4,1%) – приняты по заключению отдела технического аудита;

- полезный отпуск – 22544,52 Гкал (94,4%), в т.ч. реализуется:

- бюджетным потребителям – 1755,48 Гкал (7,8%);

- прочим потребителям – 20789,04 Гкал (92,2%).

По итогам финансово-хозяйственной деятельности в сфере теплоснабжения за 2012 год организацией отражен убыток в сумме 2923,7 тыс. руб., при утвержденной сумме прибыли 17,2 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 36610,14 тыс. руб. Предложенный организацией проект тарифов на тепловую энергию на 2014 год составил:

- с 1 января – 1268,19 руб./Гкал (без учета НДС) на уровне тарифа, утвержденного с 01.07.2013 г.;

- с 1 июля – 2187,47 руб./Гкал (без учета НДС) с ростом 172,5% 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 ЗАО «Сетевая компания «Энерготехника» с календарной разбивкой на 2014 год:

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии									
			2013 год утверждено ГКРТТ		Прогноз организации на 2014 год			Отклонение к базовому периоду (среднегодовые), %	Утверждено органом регулирования 2014 год			
			Год	II-е полугодие	Год	I-е полугодие	II-е полугодие (с учетом индексации)		Год	Отклонение к базовому периоду (среднегодовые), %	(I-е полугодие)	(II-е полугодие)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	Является ли организация плательщиком НДС	да, нет		да		да	да				да	да
2	Выработано	Гкал	22764,96	9540,69	24019,57	14692,60	9326,97	105,51	23865,44	104,8	14692,60	9172,84
3	Собственные нужды котельных	Гкал	361,80	127,14	400,77	218,13	182,64	110,77	361,80	100,0	218,13	143,67
4	Потери	Гкал	959,12	378,20	1074,28	653,52	420,76	112,01	959,12	100,0	653,52	305,60
4.1	Горячая вода	Гкал	959,12	378,20	1074,28	653,52	420,76	112,01	959,12	100,0	653,52	305,60
5	Полезный отпуск теплоэнергии	Гкал	21444,04	9035,35	22544,52	13820,95	8723,57	105,13	22544,52	105,1	13820,95	8723,57
5.1	Горячая вода, в том числе:	Гкал	21444,04	9035,35	22544,52	13820,95	8723,57	105,13	22544,52	105,1	13820,95	8723,57
5.1.1	собственное потребление	Гкал	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00
5.1.2	бюджет	Гкал	1862,03	714,53	1755,48	1178,71	576,77	94,28	1755,48	94,3	1178,71	576,77
5.1.3	прочие	Гкал	19582,01	8320,82	20789,04	12642,24	8146,80	106,16	20789,04	106,2	12642,24	8146,80
6	Топливо на технологические цели, всего, в том числе:	тыс.руб.	13338,56	6045,81	14390,77	7868,85	7500,21	107,89	14795,95	110,9	8650,26	6145,69
6.1	Газ природный	тыс.руб.	13338,56	6045,81	14390,77	7868,85	7500,21	107,89	14795,95	110,9	8650,26	6145,69
6.1.1	Объем газа	тыс.руб.	3205,51	1344,50	3458,40	2008,02	1667,94	107,89	3300,92	103,0	1929,84	1371,08
6.1.2	Цена газа	тыс.руб.	4161,14	4496,70	4161,11	3918,71	4726,03	100,00	4482,37	107,7	4482,37	4482,37
7	Сырье, основные материалы, в том числе:	тыс.руб.	320,66	138,83	514,06	296,35	226,85	160,31	419,19	130,7	234,24	184,95
7.1	Вода на технологические цели	тыс.руб.	104,37	44,92	173,99	100,33	76,75	166,70	177,08	169,7	100,33	76,75
7.2	Вспомогательные материалы (химреагенты)	тыс.руб.	135,26	58,25	199,10	114,73	87,91	147,19	141,76	104,8	77,01	64,75
7.3	Водоотведение	тыс.руб.	81,03	35,66	140,97	81,29	62,19	173,98	100,35	123,8	56,90	43,45
8	Основная и дополнительная оплата труда производственных рабочих	тыс.руб.	3676,52	1656,00	3900,95	1742,85	2276,80	106,10	3852,99	104,8	1820,17	2032,82
9	Отчисления на соц. нужды с оплаты производственных рабочих	тыс.руб.	1123,54	506,07	1192,13	532,61	695,79	106,10	1177,47	104,8	556,24	621,23
10	Электроэнергия на технологические цели	тыс.руб.	2740,37	1150,94	2740,37	1589,43	1289,05	100,00	2930,68	106,9	1779,90	1150,77
10.1	Количество электроэнергии	тыс.кВт.ч.	1081,43	424,64	1081,43	656,79	424,64	100,00	1081,43	100,0	656,79	424,64
11	Расходы по содержанию и эксплуатации оборудования в том числе:	тыс.руб.	766,29	362,09	1314,55	712,70	620,87	171,55	792,89	103,5	669,97	122,92
11.1	Амортизация производственного оборудования	тыс.руб.	212,20	106,10	297,67	148,84	148,84	140,28	212,20	100,0	106,10	106,10
11.2	Затраты на ремонт	тыс.руб.	554,09	255,99	1016,88	563,87	472,04	183,52	580,69	104,8	563,87	16,82
12	Оплата покупной тепловой энергии	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00
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	0,0	0,00	0,00

14	Общепроизводственные (цеховые) расходы, всего, в том числе:	тыс.руб.	1225,87	586,23	1643,13	876,60	803,78	134,04	1284,71	104,8	627,21	657,50
14.1	Фонд оплаты труда	тыс.руб.	596,26	298,13	596,26	298,13	314,53	100,00	624,88	104,8	298,13	326,75
14.2	Отчисления на соц. нужды	тыс.руб.	182,22	91,11	182,22	91,11	96,12	100,00	190,96	104,8	91,11	99,85
14.3	Расходы на охрану труда	тыс.руб.	98,92	43,55	98,92	55,37	45,38	100,00	103,67	104,8	55,37	48,30
14.4	Прочие расходы	тыс.руб.	348,47	153,44	765,73	431,99	347,75	219,74	365,20	104,8	182,60	182,60
15	Общехозяйственные расходы, всего, в том числе:	тыс.руб.	3977,69	1012,15	5947,05	3072,20	2946,40	149,51	4109,96	103,3	3189,59	920,38
15.1	Фонд оплаты труда АУП	тыс.руб.	889,08	299,08	1374,09	755,75	652,35	154,55	931,76	104,8	465,88	465,88
15.2	Отчисления на соц. нужды	тыс.руб.	271,70	91,40	419,92	230,96	199,36	154,55	284,75	104,8	142,37	142,37
15.3	Средства на страхование	тыс.руб.	8,64	4,32	128,46	64,23	64,23	1 486,81	30,00	0,0	15,00	15,00
15.4	Плата за предельно допустимые выбросы (сбросы) загрязняющих веществ	тыс.руб.	0,00	0,00	2,14	1,07	1,07	0,00	2,14	0,0	1,07	1,07
15.5	Арендная плата	тыс.руб.	1600,00	0,00	2608,63	1304,32	1304,32	163,04	1600,00	100,0	1600,00	0,00
15.6	Непроизводственные расходы (налоги и другие обязательные платежи и сборы) всего, в том числе:	тыс.руб.	103,00	51,50	103,00	51,50	51,50	100,00	103,00	100,0	51,50	51,50
15.6.1	налог на имущество	тыс.руб.	103,00	51,50	103,00	51,50	51,50	100,00	103,00	100,0	51,50	51,50
15.7	Прочие расходы	тыс.руб.	1105,27	565,85	1310,81	664,38	673,58	118,60	1158,32	104,8	913,77	244,55
16	Всего расходов по полной себестоимости	тыс.руб.	27169,51	11458,13	31643,01	16691,60	16359,75	116,47	29363,84	108,1	17527,58	11836,26
17	Внереализационные расходы	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	54,80	0,0	0,00	54,80
18	Прибыль, (-) убыток	тыс.руб.	20,60	10,30	106,49	10,30	96,19	516,94	0,00	0,0	0,00	0,00
19	Товарная продукция	тыс.руб.	27190,11	11468,43	31749,50	16701,90	16455,94	116,77	29418,64	108,2	17527,58	11891,06
20	Недополученный по независящим причинам доход (с приложением обосновывающих документов)	тыс.руб.	0,00	0,00	3452,30	825,70	2626,60	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00
21	НВВ	тыс.руб.	27190,11	11468,43	35201,80	17527,60	19082,54	129,47	29418,64	108,2	17527,58	11891,06
22	Тариф	руб./Гкал	1267,96	1269,28	1561,43	1268,19	2187,47	123,15	1304,91	102,9	1268,19	1363,10
23	рост тарифа с 1 июля 2014 года											107,5

Справочно:

1. Расходы на топливо (газ природный) для технологических целей приняты в сумме 14795,95 тыс. руб. Объем газа принят по расчету отдела технического аудита в размере 3300,92 тыс.м3. (при групповой норме расхода условного топлива 158,7 кг.у.т./Гкал). Цена на газ принята с учетом услуг по транспортировке газа по газораспределительным сетям и снабженческо-сбытовыми услугами, по группам потребления по каждой котельной (4,5 группы) и составила 4482,37 руб. тыс.м3.(без учета НДС), среднегодовой рост 107,7%.

2. Расходы на сырье и материалы приняты в сумме 419,19 тыс. руб., со снижением к проекту организации на 94,9 тыс. руб., в том числе:

- расходы на воду для технологических целей составили 177,08 тыс. руб., объем воды принят в размере 13,7 тыс. м3 – по предложению организации и среднего тарифа 1 м3 воды – поставщик МУП «Водоканал».

- хим.реагенты – 141,76 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 100,35 тыс. руб.

3. Фонд оплаты труда производственных рабочих составил 3852,99 тыс. руб. К расчету принята численность в количестве 30 человек – на уровне, утвержденной в 2013 году (операторы котельных – 16 чел., аппаратчик ХВО – 4 чел., слесарь ремонтник – 6 чел., слесарь по обслуживанию тепловых сетей – 3 чел., электрогазосварщик – 1чел.). Среднемесячная заработная плата составила 10702,75 руб. Снижение к проекту организации 47,9 тыс. руб.

4. Отчисления на социальные нужды приняты в размере 30,56% от фонда заработной платы рабочего персонала в сумме 1177,47 тыс. руб.

5. Расходы на электрическую энергию на технологические цели приняты в сумме 2930,68 тыс. руб. Количество электроэнергии принято в размере 1081,43 тыс. кВт.ч. – по предложению организации. Тариф одноставочный (ВН), по данным мониторинга цен на электроэнергию за 2013 год ОАО «Татэнергосбыт», со среднегодовым ростом 107,1%.

6. Амортизация производственного оборудования принята в сумме 212,2 тыс. руб. - на уровне, утвержденной в 2013 году. Ввод основных средств не заявлен. Снижение к проекту 85,5 тыс. руб.

7. Затраты на ремонт приняты в сумме 580,69 тыс. руб., со снижением к проекту организации на 436,2 тыс. руб., в том числе:

- услуги сторонних организаций в сумме 580,69 тыс. руб. – на уровне 2013 года, с учетом индекса-дефлятора 1,048.

8. Общепроизводственные (цеховые) расходы приняты в сумме 1284,71 тыс. руб., со снижением к проекту организации на 358,4 тыс. руб., в том числе:

- фонд оплаты труда цехового персонала 624,9 тыс. руб. К расчету на 2014 год принят персонал в количестве 3 чел. (мастер участка – 3 чел.), среднемесячная заработная плата 17357,78 руб., с учетом индекса-дефлятора 1,048;

- отчисления на социальные нужды – 190,9 тыс. руб. (30,56%);

- расходы на охрану труда – 103,67 тыс. руб. – на уровне 2013 года, с учетом индекса-дефлятора 1,048;

- прочие общепроизводственные расходы в сумме 365,2 тыс. руб., со снижением к проекту на 400,5 тыс. руб., в том числе:

Наименование статей расходов	(тыс. руб.)
Обслуживание опасных объектов	250,0
Проверка средств измерений	70,0
Услуги автотранспорта	35,0
Обучение сотрудников	10,2
ИТОГО	365,2

9. Общехозяйственные расходы приняты в сумме 4109,96 тыс. руб., со снижением к предложению организации на 1837,09 тыс. руб., в том числе:

- фонд оплаты труда АУП в сумме 931,76 тыс. руб. К расчету принята численность 3 чел. на уровне утвержденной в 2013 году, среднемесячная заработная плата – 25882,22 руб.;

- отчисления на социальные нужды – 284,75 тыс. руб. (30,56%);

- средства на страхование – 30,0 тыс. руб.;

- плата за предельно допустимые выбросы - 2,14 тыс. руб.;

- арендная плата 1600,0 тыс. руб. – на уровне утвержденной в 2013 году;

- непроизводственные расходы (налоги и другие обязательные платежи и сборы) 103,0 тыс. руб. – на уровне 2013 года, в том числе:

- налог на имущество – 103,0 тыс. руб.;

- прочие общехозяйственные расходы 1158,32 тыс. руб., со снижением к проекту на 152,5 тыс. руб., в том числе:

Наименование статей расходов	(тыс. руб.)
Аутсорсинговые услуги	792,81
Услуги связи	105,54
Канц.товары	19,76
Аудиторские услуги	15,47
Программное обеспечение	25,0
Обучение сотрудников	31,16
ВЭУ помещений	168,58
ИТОГО	1158,32

9.Внереализационные расходы приняты в сумме 54,8 тыс. руб., в том числе:

- услуги банка 54,8 тыс. руб.

10. Валовая прибыль не принята.

11. Величина годовой НВВ для расчета тарифов принята в сумме 29418,64 тыс. руб., со снижением к проекту организации на 7191,5 тыс. руб.

Предлагается установить тарифы на тепловую энергию на 2014 год, поставляемую потребителям ЗАО «Сетевая компания «Энерготехника»:

с 1 января 2014 года – 1268,19 руб./Гкал (без учета НДС) на уровне утвержденного тарифа с 01.07.2013 года;

с 1 июля 2014 года – 1363,10 руб./Гкал (без учета НДС) с ростом 107,5% к I полугодию 2014 года.

На основании заявления **МУП «ПО «Казэнерго»** об установлении тарифов на тепловую энергию, производимую в режиме некомбинированной выработки на 2014 год, приказом Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 25.04.2013 г. № 105 «Об открытии тарифного дела и назначении уполномоченного по делу об установлении тарифов на тепловую энергию» открыто тарифное дело № 20-38/тэ, о чем организация своевременно уведомлена.

МУП «ПО «Казэнерго», расположенный по адресу 420021 г. Казань, ул. Тукая, д.162, представило в Государственный комитет Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) расчеты по установлению тарифа на производство тепловой энергии, отпускаемой потребителям.

Руководитель организации – генеральный директор Елисеев Юрий Дмитриевич.

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.

Источником теплоснабжения являются 126 действующих котельных с общей установленной мощностью 1285 Гкал./час, 26 ЦТП (центральных тепловых пунктов).

Протяженность тепловых сетей составляет 253,3 км в двухтрубном исчислении.

Баланс производства тепловой энергии

№ п/п	Показатели	2012г. факт	2013 г. принято ГКРТТ	2014 г. прогноз организации	2014 г. принято ГКРТТ	Отклонение к 2012 г. (%)
1	Выработка тепловой энергии (Гкал)	2167861,16	2119177,71	2 128 361,21	2 128 361,21	99,93
2	собственные нужды котельных (Гкал)	50992,98	36030.55	35 351,56	35 351,56	98,12
3	Потери (Гкал)	195330,07	186670,07	196 100,91	185 350,37	99,29
4	Полезный отпуск (Гкал), в том числе:	1921538,11	1896477,10	1 896 908,73	1 896 908,73	100,02
4.1	собственное потребление	0,00	0,00	0,00	0,00	-
4.2	население	1 226 624,43	1 210 626,59	1 249 541,98	1 249 541,98	103,2
4.3	бюджетные потребители	493 098,59	486667,52	464 481,94	464 481,94	95,4
4.4	прочие потребители	201 815,09	199 182,99	182 884,80	182 884,80	91,8

При расчете тарифа на 2014 год приняты следующие показатели:

- выработка тепловой энергии – 2 128 361,21 Гкал,

- собственные нужды котельных – 35351,56 Гкал (1,6%) по предложению организации;

- потери тепловой энергии – 185 350,37 Гкал (8,7%) приняты по результатам энергетической экспертизы ГБУ «Управления рационального использования ТЭР»;

- полезный отпуск – 1 896 908,73 Гкал (93,0%), в том числе:

- население – 1 249 541,98 Гкал (58,7%);

- бюджетные потребители – 464 481,94 Гкал (21,8%);

- прочие потребители – 182 884,80 Гкал (8,6%).

По итогам финансово-хозяйственной деятельности за 2012 год организацией получен убыток в сумме 7133 тыс. руб. по причине превышения расходов на топливо в сумме 13586,81 тыс. руб., на сырье и материалы в сумме 3502,02 тыс. руб., ФОТ основного производственного персонала 45645,24 тыс. руб. при этом снижены расходы на электроэнергию на 22741,53 тыс. руб., общехозяйственные расходы в сумме 20453,47 тыс. руб.

Инвестиционная программа МУП «ПО «Казэнерго» была утверждена Министерством энергетики Республики Татарстан (заключение от 05.05.2011 № 010т) на 2010-2012 годы и скорректирована в части мероприятий 2012 годы приказом Госкомитета от 08.11.2012 № 320. Согласно скорректированной инвестиционной программе в 2012 году была запланирована реализация 20 инвестиционных проектов на общую сумму 96 751,10 тыс. руб. (без НДС), финансируемую за счет источников: прибыль – 13 042,11 тыс. руб., амортизация – 83 708,99 тыс. руб.

Фактическое освоение за 2012 год согласно годовому отчету МУП «ПО «Казэнерго» составляет 101 700,61 тыс. руб. (105 % к утвержденной сумме), в том числе за счет источников: прибыль – 13 560,65 тыс. руб. (104%), амортизация – 88 139,96 тыс. руб. (105%).

Необходимая валовая выручка по представленному проекту организации на 2014 составила 2 765 118,15 тыс. руб. Предложенный проект тарифа на тепловую энергию на 2014 год составил:

- с 1 января 2014 года – 1140,03 руб./Гкал (без учета НДС) на уровне декабря 2012 года;

- с 1 июля 2013 года – 1856,86 руб./Гкал с ростом 162,9% к тарифу первого полугодия 2014 года.

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

Значения по статьям затрат МУП «ПО «Казэнерго», с календарной разбивкой на 2014 год:

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Базовый период 2013 год			Предложение организации			Утверждено органом регулирования на 2014 год			
			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	2 119 177,72	1 169 735,52	949 442,20	2 128 361,21	1 187 161,87	941 199,33	2 118 930,37	100,0	1 182 143,05	936 787,32
3	Собственные нужды котельных	Гкал	36 030,55	13 080,64	22 949,91	35 351,56	20 751,68	14 599,88	35 351,56	98,1	20 751,68	14 599,88
5	Потери	Гкал	186 670,07	104 535,24	82 134,83	196 100,91	109 554,07	86 546,84	186 670,07	100,0	104 535,24	82 134,83
5.1	Горячая вода	Гкал	186 670,07	104 535,24	82 134,83	196 100,91	109 554,07	86 546,84	186 670,07	100,0	104 535,24	82 134,83
5.2	Отборный пар	Гкал	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00
6	Полезный отпуск теплоэнергии	Гкал	1 896 477,10	1 052 119,64	844 357,46	1 896 908,73	1 056 856,12	840 052,61	1 896 908,73	100,0	1 056 856,12	840 052,61
6.1	Горячая вода	Гкал	1 896 477,10	1 052 119,64	844 357,46	1 896 908,73	1 056 856,12	840 052,61	1 896 908,73	100,0	1 056 856,12	840 052,61
7	Топливо на технологические цели, всего, в т.ч.:	тыс.руб.	1 226 168,19	673 298,55	552 869,63	1 433 905,62	791 482,61	642 423,01	1 342 899,74	109,5	752 045,76	590 853,98
7.1	Газ природный	тыс.руб.	1 225 732,24	673 041,93	552 690,31	1 433 395,68	791 171,40	642 224,28	1 342 464,21	109,5	751 779,96	590 684,25
	объем		296 091,50	172 573,97	123 517,53	301 686,24	176 920,01	124 766,23	301 682,79	101,9	168 942,36	132 740,43
7.8	Пилеты	тыс.руб.	435,94	256,62	179,32	509,94	311,21	198,73	435,53	99,9	265,80	169,73
	объем		84,60	50,80	33,81	80,65	49,22	31,43	80,65		49,22	31,43
8	Сырье, основные материалы, в т.ч.е:	тыс.руб.	13 232,97	8 915,93	4 317,05	15 495,33	7 783,13	7 712,20	14 803,89	111,9	8 246,22	6 557,67
8.1	Вода на технологические цели	тыс.руб.	5 419,08	4 195,46	1 223,62	7 768,83	3 889,41	3 879,42	7 461,53	137,7	4 142,01	3 319,52
	объем		400,73	311,93	88,80	536,75	275,65		536,75		300,58	236,17
8.2	Вспомогательные материалы (химреагенты)	тыс.руб.	6 024,09	3 748,92	2 275,17	5 771,80	2 885,90	2 885,90	5 805,04	96,4	3 250,82	2 554,22
8.3	Водоотведение	тыс.руб.	1 789,80	971,55	818,25	1 954,70	1 007,82	946,88	1 537,32	85,9	853,39	683,93
	объем		164,44	92,09	72,35	164,44	86,59		134,80		75,49	59,31
9	Основная и дополнительная оплата труда производственных рабочих	тыс.руб.	181 813,64	90 949,98	90 863,66	232 532,95	113 154,72	0,00	190 540,73	104,8	100 796,05	89 744,69
10	Отчисления на соц. нужды с оплаты производственных рабочих	тыс.руб.	54 907,72	27 466,89	27 440,83	70 224,95	34 172,73	0,00	57 543,30	104,8	30 440,41	27 102,89
11	Электроэнергия на технологические цели	тыс.руб.	237 203,30	125 692,70	111 510,60	252 969,93	131 326,70	0,00	194 166,28	81,9	110 371,78	83 794,50
	объем		55 822,28	31 148,83	24 673,45	54 627,83	29 899,94		54 627,83		30 591,59	24 727,90
12	Расходы по содержанию и эксплуатации оборудования в том числе:	тыс.руб.	168 016,84	99 270,71	68 746,13	285 156,22	131 760,09	0,00	168 827,08	100,5	84 413,54	84 413,54
12.1	Амортизация производственного оборудования	тыс.руб.	85 085,18	42 542,59	42 542,59	170 427,75	85 213,87	0,00	168 827,08	198,4	84 413,54	84 413,54

12.2	Затраты на ремонт	тыс.руб.	82 931,66	56 728,12	26 203,54	114 728,48	46 546,22	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00
15	Общепроизводственные (цеховые) расходы, всего, в т.ч.:	тыс.руб.	101 588,21	59 278,90	41 954,24	143 825,41	70 023,23	0,00	105 928,38	104,3	40 872,93	65 055,45
15.1	Фонд оплаты труда	тыс.руб.	55 969,76	33 046,43	22 923,33	75 791,12	36 881,32	0,00	58 656,31	104,8	29 328,15	29 328,15
15.2	Отчисления на соц. нужды	тыс.руб.	16 902,87	9 980,02	6 922,85	22 888,92	11 138,16	0,00	17 714,21	104,8	8 857,10	8 857,10
15.3	Амортизация	тыс.руб.	3 581,18	1 790,59	1 790,59	5 629,08	2 814,54	0,00	3 581,18	100,0	1 790,59	1 790,59
15.4	Электроэнергия на хозяйственные нужды	тыс.руб.	980,55	462,52	518,03	1 237,28	642,32	0,00	1 051,15	107,2	525,58	525,58
	объем		347,76	173,88	173,88	393,90	215,60					
15.5	Затраты на ремонт	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00
15.6	Водоснабжение и водоотведение	тыс.руб.	556,90	278,45	278,45	767,92	379,61	0,00	568,04	102,0	284,02	284,02
	объем		7,31			19,60				0,0		
15.7	Расходы на охрану труда	тыс.руб.	166,96	90,28	76,68	800,55	392,04	0,00	174,97	104,8	87,49	87,49
15.8	Прочие расходы	тыс.руб.	23 074,92	13 630,61	9 444,31	36 297,05	17 775,24	0,00	24 182,52	104,8	0,00	24 182,52
16	Общехозяйственные расходы, всего, в т.ч.:	тыс.руб.	121 091,38	68 260,74	52 830,63	179 129,81	88 161,55	0,00	136 056,65	112,4	76 191,72	59 864,93
16.1	Фонд оплаты труда АУП	тыс.руб.	48 810,53	28 817,74	19 992,79	71 761,57	34 920,47	0,00	51 153,44	104,8	25 576,72	25 576,72
16.2	Отчисления на соц. нужды	тыс.руб.	14 740,78	8 702,96	6 037,82	21 671,99	10 545,98	0,00	15 448,34	104,8	7 724,17	7 724,17
16.3	Амортизация	тыс.руб.	1 612,60	806,30	806,30	4 479,78	2 239,89	0,00	1 612,60	100,0	806,30	806,30
16.4	Электроэнергия	тыс.руб.	401,57	189,42	212,15	446,67	231,88	0,00	430,49	107,2	215,24	215,24
	объем		100,78	46,19	54,59	109,01	59,67				0,00	0,00
16.5	Затраты на ремонт	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00
16.6	Водоснабжение и водоотведение	тыс.руб.	61,58	29,91	31,67	106,67	53,16	0,00	62,81	102,0	31,41	31,41
	объем		2,51			4,14					0,00	0,00
16.8	Средства на страхование	тыс.руб.	690,00	360,64	329,37	824,59	403,82	0,00	723,12	104,8	361,56	361,56
16.9	Плата за предельно допустимые выбросы (сбросы) загрязняющих веществ	тыс.руб.	658,48	329,24	329,24	475,12	237,56	0,00	475,12	72,2	237,56	237,56
16.10	Арендная плата	тыс.руб.	113,43	56,72	56,72	21,50	8,89	0,00	113,43	100,0	56,72	56,72
16.12	Непроизводственные расходы (налоги и другие обязательные платежи и сборы) всего, в том числе:	тыс.руб.	33 994,47	16 951,14	17 043,33	49 766,39	25 036,30	0,00	45 069,00	132,6	22 534,50	22 534,50
16.12.1	транспортный налог	тыс.руб.	618,60	309,30	309,30	720,76	360,38	0,00	632,24	102,2	316,12	316,12
16.12.2	земельный налог	тыс.руб.	26 278,39	13 093,10	13 185,29	34 501,84	17 404,03	0,00	29 892,97	113,8	14 946,49	14 946,49
16.12.3	налог на имущество	тыс.руб.	7 097,48	3 548,74	3 548,74	14 543,79	7 271,90	0,00	14 543,79	204,9	7 271,90	7 271,90
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	0,00	0,00

16.13	Прочие расходы	тыс.руб.	20 007,93	12 016,68	7 991,25	29 575,53	14 483,61	0,00	20 968,31	104,8		20 968,31
17	Всего расходов по полной себестоимости	тыс.руб.	2 104 022,26	1 153 134,42	950 532,77	2 613 240,22	1 367 864,76	650 135,21	2 210 766,05	105,1	1 203 378,41	1 007 387,65
18	Прибыль, (-) убыток	тыс.руб.	39 819,18	27 755,67	12 063,51	53 235,14	23 578,37	29 656,76		0,0		0,00
18.1	капитальные вложения (инвестиции)	тыс.руб.	22 134,32	17 306,32	4 828,00	12 156,78	3 647,03	8 509,75	0,00	0,0		
	Внерелиазационные расходы								2 993,17		1 473,59	1 519,59
	% за пользование кредитом								2 275,00		1 137,50	1 137,50
	Услуги банка								718,17		336,09	382,09
20	Недополученный по независящим причинам доход (с приложением обосновывающих документов)	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	98 642,79	-186 595,45	285 238,24	0,00	0,0		
21	Избыток средств, полученный в предыдущем периоде регулирования	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0		
22	НВВ	тыс.руб.	2 143 841,43	1 180 890,08	962 596,28	2 765 118,15	1 204 847,69	965 030,21	2 213 759,22	103,3	1 204 851,99	1 008 907,23
22.1	Горячая вода*	тыс.руб.	2 143 841,43	1 180 890,08	962 596,28	2 765 118,15	1 204 847,69			0,0		
23	Тариф	руб./Гкал	1 130,43	1 122,39	1 140,03	1 457,70	1 140,03	1 148,77	1 167,04	103,2	1 140,03	1 201,00
23.1	Горячая вода	руб./Гкал	1 130,43	1 122,39	1 140,03	1 457,70	1 140,03	0,00	1 167,04	103,2	1 140,03	1 201,00
							100,0%		0,0		100,0%	105,3%

Справочно:

1. Расходы на топливо (природный газ) на технологические цели приняты в сумме 1 318018,95 тыс. руб., с ростом к уровню 2013 г. 107,5%, в том числе:

- природный газ в сумме 1 342899,74 тыс. руб., объем газа принят по результатам энергетической экспертизы ГБУ «Управления рационального использования ТЭР» - 301682,79 тыс. м3. Цена на газ с транспортировкой по газо-распределительным сетям и снабженческо-сбытовыми услугами с 1 января 2014 года принята, исходя из прогнозной оптовой цены газа на 2013 год для групп конечных потребителей (3,4,5,6 группы) и тарифов на услуги по транспортировке газа и снабженческо-сбытовые услуги, с ростом 107,5% к уровню 2013 года;

- прочее топливо (древесные гранулы) приняты в сумме 435,53 тыс. руб., годовой объем – 84,60 тыс. м3 по предложению организации.

2. Расходы на сырьё, основные материалы приняты в сумме 14803,89 тыс. руб., рост к уровню 2013 года 137,7%, в том числе:

- расходы на воду на технологические цели приняты в сумме 7461,53 тыс. руб. Объем воды на технологические цели принят по предложению организации 536,75 тыс. м3 - поставщик МУП «Водоканал».

- расходы по статье водоотведение приняты в сумме 1 537,32 тыс. руб., объем принят с учетом факта 134,8 тыс. м3.

- затраты на вспомогательные материалы (хим. реагенты) приняты в сумме 5805,04 по факту с учетом индексации.

3. Фонд оплаты труда производственных рабочих принят в сумме 190 540,73 тыс. руб., с ростом 104,8% к уровню 2013 года. Численность принята 967 человек (по данным предприятия) и среднемесячной заработной платы 16 420,26 руб.

4. Расходы по статье «Отчисления на социальные нужды» приняты в размере 30,2% от ФОТ и составляют 57 543,30 тыс. руб.

5. Расходы на электроэнергию приняты в сумме 191 738,84 тыс. руб., объем принят по предложению организации 54627,83 тыс. кВтч и цена на электроэнергию принята по данным мониторинга цен на электрическую энергию ОАО «Татэнергосбыт» без учета НДС. С 2014 года организация планирует переход на двухставочные тарифы.

6. Расходы по содержанию и эксплуатации оборудования (амортизационные отчисления производственного оборудования) приняты по предложению организации 168827,08 тыс. руб., с ростом 198,4% к уровню 2013 года.

Справочно: МУП «ПО «Казэнерго» имеет инвестиционную программу на 2013-2015г.г., утвержденную в установленном порядке приказом Госкомитета от 11.06.2013г. № 165. По данной инвестиционной программе запланировано выполнение 17-ти мероприятий на сумму 192 693,39 тыс. руб., в том числе по источникам финансирования: амортизационные отчисления в сумме 174020,86 тыс. руб. и прочие источники – 18672,53 тыс. руб.

7. Общепроизводственные (цеховые) расходы приняты в сумме 105 928,38 тыс. руб. с ростом 104,3% к уровню 2013 года, в том числе:

- фонд оплаты труда цехового персонала принят в сумме 58 656,31 тыс. руб. Численность принята 198 чел, среднемесячная заработная плата 24686,99 руб.

- отчисления на социальные нужды в размере 30,2% от ФОТ – в сумме 17714,21 тыс. руб.;

- амортизация – 3581,18 тыс. руб. на уровне 2013г.;

- электроэнергия на хозяйственные нужды – 1051,15 тыс. руб.,

- расходы на водоотведение и водоснабжение приняты в сумме 568,04 тыс. руб.

- расходы на охрану труда – 174,97 тыс. руб. на уровне 2013 г. с учетом индексации;

- прочие расходы приняты в сумме на уровне 2013 года с учетом индексации в сумме 24182,52 тыс. руб.

8. Общехозяйственные расходы приняты в сумме 136 056,65 тыс. руб. с ростом к уровню 2013 112,4%, в том числе:

- фонд оплаты труда АУП принят в сумме 51153,44 тыс. руб. на уровне 2013 года с учетом индексации, рост к уровню 2013 года 104,8%. Численность принята на уровне 2013 года - 172 чел., среднемесячная заработная плата 24783,64 руб.

- отчисления на социальные нужды в размере 30,2% от ФОТ – 15 448,34 тыс. руб.;

- амортизация по предложению организации – 1612,60 тыс. руб. по предложению организации;

- электроэнергия – 430,49 тыс. руб.;

- водоотведение и водоснабжение – 62,81 тыс. руб.;

- средства на страхования приняты по факту в сумме 723,12 тыс. руб.;

- плата за предельно допустимые выбросы (сбросы) загрязняющих веществ - 475,12 тыс. руб. по факту;

- непроизводственные расходы (налоги и другие обязательные платежи и сборы) всего по предложению организации – 45 069,00 тыс. руб., в том числе:

- транспортный налог – 632,24 тыс. руб.;

- земельный налог – 29 892,97 тыс. руб.

- налог на имущество – 14 543,79 тыс. руб.;

- прочие расходы приняты в сумме 20968,31 тыс. руб. на уровне 2013 года с учетом индексации.

9. Внереализационные расходы приняты в сумме 2993,17 тыс. руб., в том числе:

услуги банка приняты в сумме 718,17 тыс. руб. по предложению организации;

процент за пользование кредитом для погашения задолженности по газу принят в сумме 2275 тыс. руб.

Данные расходы перенесены из строки «прибыль».

10. Валовая прибыль заявлена в сумме 53235,14 тыс. руб. – не принята.

Предлагается установить тариф на тепловую энергию, отпускаемую МУП «ПО «Казэнерго» потребителям:

с 1 января по 30 июня 2014 года – 1140,03 руб./Гкал (без учета НДС) на уровне действующего тарифа на 31 декабря 2013 года;

с 1 июля по 31 декабря 2014 года – 1201,00 руб./Гкал (без учета НДС) с ростом 105,3% к I полугодию 2014 года.

Тарифы для населения

с 1 января по 30 июня 2014 года – 1345,24 руб./Гкал (с учетом НДС) на уровне действующего тарифа на 31 декабря 2013 года;

с 1 июля по 31 декабря 2014 года – 1417,18 руб./Гкал (с учетом НДС) с ростом 105,3% к I полугодию 2014 года.

17 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:

13.1. Установить тарифы на тепловую энергию, поставляемую теплоснабжающими организациями потребителям согласно приложению 16.

14. Слушали:

Мартынова Е.В. доложила о проекте постановления Госкомитета «Об установлении тарифов на тепловую энергию, поставляемую теплоснабжающими организациями потребителям».

На основании заявления **ООО «Тепловик»,** об установлении тарифов на тепловую энергию, производимую в режиме некомбинированной выработки на 2014 год приказом Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 25.04.2013 № 105 «Об открытии тарифного дела и назначении уполномоченного по делу об установлении тарифов на тепловую энергию» открыто тарифное дело № 20-15/тэ, о чем организация своевременно уведомлена.

ООО «Тепловик», расположено по адресу г. Елабуга, пр.Нефтяников, 92.

Руководитель организации – директор Балабанов Евгений Владимирович.

Организация применяет упрощенную систему налогообложения.

Организация занимается производством и передачей тепловой энергии.

Источником теплоснабжения являются 2 котельные, принятые по договору аренды с ООО «Тепло Инвест».

Средняя загруженность котельных 19,4%.

Протяженность тепловых сетей составляет 2707 м, ГВС – 812 м в двухтрубном исчислении.

Баланс производства тепловой энергии:

(Гкал)

№ п./п.	Показатели	2012 г. (факт)	2013 г. (утв.)	2014 г. (прогноз)	2014 г. (принято ГКРТТ)	2014г. к 2013г. (%)	2015 г.	2016 г.
1	Выработка тепловой энергии	12092,9	11333,23	11785,74	11785,74	104	11785,74	11785,74
2	собственные нужды котельных	241	281	281	281	100	281	281
3	Потери в сетях	1039	1103	1039	1039	94,2	1039	1039
4	Полезный отпуск, в т.ч.:	10812,9	9949,23	10465,74	10465,74	105,2	10465,74	10465,74
4.1	население	3921,07	3921,07	3921,07	3921,07	100	3921,07	3921,07
4.2	бюджетные потребители	4187,10	4191,35	5091,01	5091,01	121,5	5091,01	5091,01
4.3	прочие потребители	2704,73	1836,81	1453,65	1453,65	79,1	1453,65	1453,65

При расчете тарифа на 2014 год приняты следующие показатели:

- выработка тепловой энергии – 11849,97 Гкал,
- собственные нужды котельных – 281 Гкал (2,4%);
- потери тепловой энергии – 1039 Гкал (8,8%);
- полезный отпуск – 10465,74 Гкал, с ростом 105,2% к 2013г., в т.ч:
- населению – 3921,07 Гкал (37%), на уровне 2013г.;
- бюджетным потребителям – 5091,07 Гкал (49%), с ростом на 21,5% к 2013г. (учреждения медицины, образования, культуры, соц.сферы, МВД);
- прочие потребители – 1453,65 Гкал (14%), со снижением на 29% к 2013г.

По результатам деятельности в сфере теплоснабжения за 2012 год организация отражает нулевой финансовый результат. Согласно представленным данным организации в 2012г. наблюдается снижение полезного отпуска бюджетным потребителям на 11% (514 Гкал) по сравнению с утвержденным планом на 2012 год по причине закрытия школы на длительный ремонт. Отклонение фактических расходов от утвержденных значений в 2012 произошло по следующим статьям затрат: экономия расходов на газ - на 1103 тыс.руб., превышение к плану арендных платежей – на 1065 тыс.руб.

По прогнозу организации на 2014 год в сравнении с 2013 годом увеличивается полезный отпуск тепловой энергии на 5,2% (516,5 Гкал) в связи с подключением школы после длительного ремонта (900 Гкал). Вместе с тем снижается поставка тепловой энергии прочим потребителям на 21% (383 Гкал) по причине расторжения договора на отопление ОАО «Алмедиа».

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 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	18150,53	1560,14	100%	2080,99	133,4%
2015	21779,10	2080,99	100%	2080,99	100%
2016	21779,10	2080,99	100%	2080,99	100%

Уполномоченным по делу об установлении тарифа на тепловую энергию, поставляемую ООО «Тепловик», 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 «Тепловик» 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 «Тепловик» с календарной разбивкой на первый период долгосрочного регулирования (2014 -2016 г.г.):

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат ООО Тепловик, г.Елабуга	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии										
			Утверждено органом регулирования										
			2014 год	I пг.	II пг.	2015 год	2015 к 2014	I пг.	II пг.	2016 год	2016 к 2015	I пг.	II пг.
	Является плательщиком НДС	да, нет	нет	нет	нет	нет		нет	нет	нет		нет	нет
1	Выработано	Гкал	11785,74	5892,87	5892,87	11785,74		5892,87	5892,87	11785,74		5892,87	5892,87
2	Собственные нужды котельных	Гкал	281,00	140,50	140,50	281,00		140,50	140,50	281,00		140,50	140,50
3	Потери	Гкал	1039,00	519,50	519,50	1039,00		519,50	519,50	1039,00		519,50	519,50
5	Полезный отпуск ТЭ в горячей воде	Гкал	10465,74	5232,87	5232,87	10465,74		5232,87	5232,87	10465,74		5232,87	5232,87
6	Параметры расчета операционных расходов, в т.ч.:												
	ИПЦ - индекс потребительских цен	индекс	1,048			1,046				1,043			
	ИР - индекс эффективности операционных расходов	%	1	1	1	1		1	1	1		1	1
	ИКА - индекс изменения количества активов	индекс	0	0	0	0		0	0	0		0	0
	Кроличество условных единиц, относящихся к активам, необходимым для осущ. регулируемой деятельности	у.е.	0	0	0	0		0	0	0		0	0
	Установленная тепловая мощность источников ТЭ	Гкал/ч.	11,35	11,35	11,35	11,35		11,35	11,35	11,35		11,35	11,35
	Коэффицент эластичности затрат по росту активов	коэфф.	1,00			0,75		0,75	0,75	0,75		0,75	0,75
7	Расходы на приобретение энергетических ресурсов, в том числе:	тыс.руб.	12032,85	6016,43	6016,43	12446,84	1,034	6016,43	6430,41	13109,49	1,053	6430,41	6679,07
7.1	Топливо на тех.цели (газ)	тыс.руб.	8712,29	4356,14	4356,14	8921,38		4356,14	4565,24	9354,17		4565,24	4788,93
7.2	Электроэнергия	тыс.руб.	3067,53	1533,76	1533,76	3260,78		1533,76	1727,02	3479,25		1727,02	1752,24
7.2.1	Электроэнергия на технологические цели	тыс.руб.	2955,75	1477,87	1477,87	3141,96		1477,87	1664,08	3 352,47		1664,08	1688,38
7.2.1	Электроэнергия на хозяйственные нужды (общепроизв.расходы)	тыс.руб.	111,78	55,89	55,89	118,82		55,89	62,93	126,78		62,93	63,85
7.3	Вода на технологические цели	тыс.руб.	253,04	126,52	126,52	264,68		126,52	138,16	276,06		138,16	137,90
8	Операционные расходы, в том числе:	тыс.руб.	3536,29	1765,91	1770,38	3 661,97	1,036	1770,38	1891,59	3 781,24	1,033	1891,59	1889,65
8.1	Сырье, основные материалы, в т.ч.:	тыс.руб.	147,96	71,75	76,22								
8.1.2	Химреагенты	тыс.руб.	21,50	10,75	10,75								
8.1.3	Водоотведение	тыс.руб.	126,47	61,00	65,47								
8.2	ФОТ производственных рабочих	тыс.руб.	1503,78	751,89	751,89								

8.3	Затраты на ремонт	тыс.руб.	999,42	499,71	499,71								
8.4	Общепроизводственные (цеховые) расходы, в т.ч.:	тыс.руб.	226,74	113,37	113,37								
8.4.1	Прочие расходы	тыс.руб.	226,74	113,37	113,37								
8.5	Общехозяйственные расходы, в т.ч.:	тыс.руб.	658,39	329,19	329,19								
8.5.1	Фонд оплаты труда АУП	тыс.руб.	468,50	234,25	234,25								
8.6	Прочие расходы	тыс.руб.	189,89	94,94	94,94								
10	Неподконтрольные расходы, в т.ч.:	тыс.руб.	893,73	326,86	566,86	893,73	1,000	566,86	326,86	893,73	1,000	326,86	566,87
10.1	Отчисления на соц.нужды всего, в т.ч.:	тыс.руб.	595,63	297,81	297,81	595,63		297,81	297,81	595,63		297,81	297,82
	Отчисления на соц.нужды от ФОТ произ.раб.	тыс.руб.	454,14	227,07	227,07	454,14		227,07	227,07	454,14		227,07	227,07
	Отчисления на соц.нужды от ФОТ АУП	тыс.руб.	141,49	70,74	70,74	141,49		70,74	70,74	141,49		70,74	70,75
10.2	Арендная плата	тыс.руб.	240,00	0,00	240,00	240,00		240,00	0,00	240,00		0,00	240,00
10.3	Плата за ПДВ загрязняющих веществ	тыс.руб.	7,60	3,80	3,80	7,60		3,80	3,80	7,60		3,80	3,80
10.4	Средства на обязательное страхование	тыс.руб.	19,00	9,50	9,50	19,00		9,50	9,50	19,00		9,50	9,50
10.5	Внереализационные расходы (услуги банка)	тыс.руб.	31,50	15,75	15,75	31,50		15,75	15,75	31,50		15,75	15,75
11	Всего расходов по полной себестоимости	тыс.руб.	16462,87	8109,20	8353,67	17002,54	1,033	8353,67	8648,87	17784,45	1,046	8648,87	9135,59
12	Налог при УСН	тыс.руб.	164,31	54,81	109,50	170,03		109,50	60,53	177,84		60,53	117,31
13	Товарная продукция	тыс.руб.	16627,18	8164,01	8463,17	17172,56		8463,17	8709,39	17962,30		8709,40	9252,90
14	НВВ	тыс.руб.	16627,18	8164,01	8463,17	17172,56	1,033	8463,17	8709,39	17962,30	1,046	8709,40	9252,90
15	Тариф	руб./Гкал	1588,72	1560,14	1617,31	1640,84	1,033	1617,31	1664,36	1716,30	1,046	1664,36	1768,23
16	Рост к последнему периоду регулирования	%			103,7			100,0	102,9			100,0	106,2

Справочно: Калькуляция расходов, связанных с производством и передачей тепловой энергии за 2012 – 2014 гг.

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат ООО Тепловик, г.Елабуга	Ед.изм.		Производство и передача тепловой энергии									
				Базовый период		Предложение организации			Откл. к баз. периоду (сред. год.), %	Утверждено органом регулирования			
			Предбазовый период 2012 факт	Год 2013	II пг.	Год 2014	I пг.	II пг.		Год 2014	Откл. к баз. периоду (сред. год.), %	I пг.	II пг.
1	Является ли плательщиком НДС	да, нет	нет	нет	нет	нет	нет	нет		нет		нет	нет
2	Выработано	Гкал	12 092,90	11 333,23	4 187,39	11 785,74	7 373,57	4 412,17	104,0	11 785,74	104,0	5 892,87	5 892,87
3	Собственные нужды котельных	Гкал	241,00	281,00	103,85	281,00	177,15	103,85	100,0	281,00	100,0	140,50	140,50
5	Потери	Гкал	1 039,00	1 103,00	410,24	1 039,00	628,76	410,24	94,2	1 039,00	94,2	519,50	519,50

6	Полезный отпуск теплоэнергии	Гкал	10 812,90	9 949,23	3 673,30	10 465,74	6 567,66	3 898,08	105,2	10 465,74	105,2	5 232,87	5 232,87
	населению	Гкал	3 921,07	3 921,07	1 356,17	3 921,07	2 564,90	1 356,17	100,0	3 921,07	100,0	1 960,54	1 960,54
	бюджетным потребителям	Гкал	4 187,10	4 191,35	1 688,73	5 091,01	3 011,77	2 079,25	121,5	5 091,01	121,5	2 545,51	2 545,51
	прочим потребителям	Гкал	2 704,73	1 836,81	628,40	1 453,65	990,99	462,66	79,1	1 453,65	79,1	726,83	726,83
7	Топливо на тех.цели, в том числе:	тыс.руб.	6 786,32	7 928,87	2 771,16	10 681,11	6 264,14	4 416,97	134,7	8 712,29	109,9	4 356,14	4 356,14
7.1	Газ природный	тыс.руб.	6 786,32	7 928,87	2 771,16	10 681,11	6 264,14	4 416,97	134,7	8 712,29	109,9	4 356,14	4 356,14
	Объем газа	тыс.м³	1 518,48	1 637,80	522,36	1 904,74	1 180,76	723,98	116,3	1 646,30	100,5	823,15	823,15
	Цена газа (4;5 гр.)	руб/тыс.м³	4 469,15	4 832,21	5 305,08	5 607,65	5 305,18	6 100,95	116,0	5 292,04	109,5	5 292,04	5 292,04
8	Сырье, основные материалы, в том числе:	тыс.руб.	315,41	409,43	165,32	440,30	268,03	172,26	107,5	401,00	97,9	198,27	202,74
8.1	Вода на технологические цели	тыс.руб.	299,83	262,40	102,99	282,67	175,35	107,32	107,7	253,04	96,4	126,52	126,52
	Объем воды	тыс.м³	10,42	8,54	3,16	8,54	5,38	3,16	100,0	8,54	100,0	4,27	4,27
	Тариф (МУП «Елабужский водоканал»)	руб./м³	28,77	30,73	32,59	33,10	32,59	33,96	107,7	29,63	96,4	29,63	29,63
8.2	Химреагенты	тыс.руб.	10,64	20,51	12,69	21,35	8,12	13,23	104,1	21,50	104,8	10,75	10,75
8.3	Водоотведение	тыс.руб.	4,94	126,51	49,63	136,28	84,56	51,72	107,7	126,47	100,0	61,00	65,47
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
9	ФОТ производственных рабочих	тыс.руб.	1 006,58	1 434,90	673,26	1 668,54	810,16	858,37	116,3	1 503,78	104,8	751,89	751,89
10	Отчисления на соц. нужды	тыс.руб.	303,99	433,34	203,32	503,90	244,67	259,23	116,3	454,14	104,8	227,07	227,07
11	Электроэнергия на тех. цели	тыс.руб.	1 678,31	2 861,50	1 136,11	355,03	214,16	140,87	12,4	2 955,75	103,3	1 477,87	1 477,87
	Количество электроэнергии	тыс.кВтч	394,13	581,78	215,26	64,43	40,60	23,85	11,1	560,58	96,4	280,29	280,29
	Тариф на электроэнергию (СН2)	руб.кВтч	4,26	4,92	5,28	5,51	5,27	5,91	112,0	5,27	107,2	5,27	5,27
12	Расходы по содержанию и эксплуатации оборудования в т.ч.:	тыс.руб.	2 630,43	953,65	270,13	1 209,49	689,67	519,82	126,8	999,42	104,8	499,71	499,71
12.1	Амортизация произ. оборудования	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,00
12.2	Затраты на ремонт	тыс.руб.	2 630,43	953,65	270,13	1 209,49	689,67	519,82	126,8	999,42	104,8	499,71	499,71
	материалы	тыс.руб.	979,32	412,46	0,00	629,32	412,46	225,97	152,6	440,20	106,7	220,10	220,10
	ФОТ ремонтного персонала	тыс.руб.	251,59	415,66	207,47	429,51	212,91	225,70	103,3	429,51	103,3	214,76	214,76
	отчисления	тыс.руб.	75,98	125,53	62,66	129,71	64,30	68,16	103,3	129,71	103,3	64,86	64,86
	услуги сторонних организаций		1 323,55								0,0		
15	Общепроизводственные (цех.) расходы, в т.ч.:	тыс.руб.	300,70	422,89	139,45	343,24	187,64	155,59	81,2	338,52	80,0	169,26	169,26
15.4	Электроэнергия на хоз. нужды	тыс.руб.	128,20	180,39	95,30	116,49	58,23	58,26	64,6	111,78	62,0	55,89	55,89
15.8	Прочие расходы	тыс.руб.	172,49	242,50	44,15	226,74	129,41	97,33	93,5	226,74	93,5	113,37	113,37
16	Общехозяйственные расходы, в т.ч.:	тыс.руб.	2 021,60	1 029,84	372,12	2 948,93	1 552,24	1 396,69	286,3	1 066,47	103,6	413,24	653,24
16.1	Фонд оплаты труда АУП	тыс.руб.	462,49	447,04	223,10	497,42	240,00	257,42	111,3	468,50	104,8	234,25	234,25
16.2	Отчисления на соц. нужды	тыс.руб.	139,67	135,01	67,38	150,22	72,48	77,74	111,3	141,49	104,8	70,74	70,74
16.8	Средства на страхование	тыс.руб.	19,00	19,00	0,00	19,00	19,00	0,00	100,0	19,00	100,0	9,50	9,50
16.9	Плата за ПДВ загряз. веществ	тыс.руб.	20,12	7,60	0,00	20,12	12,07	8,05	264,7	7,60	100,0	3,80	3,80
16.10	Арендная плата	тыс.руб.	1 155,00	240,00	0,00	2 000,00	1 100,00	900,00	833,3	240,00	100,0	0,00	240,00
16.13	Прочие расходы	тыс.руб.	225,33	181,19	81,64	262,17	108,69	153,48	144,7	189,89	104,8	94,94	94,94
17	Всего расходов по полной себестоимости	тыс.руб.	15 043,32	15 474,41	5 730,87	18 150,53	10 230,72	7 919,81	117,3	16 431,37	106,2	8 093,45	8 337,92
17	Внереализационные расходы (услуги банка)		0,00	30,00	0,00	31,50	15,75	15,75	105,0	31,50	105,0	15,75	15,75
18	Прибыль, (-) убыток, налог при УСН		0,00	17,80	0,00	176,31	0,00	176,31	990,5	164,31	923,1	54,81	109,50

	Товарная продукция	тыс.руб.	15 043,32	15 522,21	5 730,87	18 358,33	10 246,46	8 111,87	118,3	16 627,18	107,1	8 164,01	8 463,17
19	НВВ	тыс.руб.	15 043,32	15 522,21	5 730,87	18 358,33	10 246,46	8 111,87	118,3	16 627,18	107,1	8 164,01	8 463,17
20	Тариф	руб/Гкал	1 391,24	1 560,14	1 560,14	1 754,14	1 560,14	2 080,99	112,4	1 588,72	101,8	1 560,14	1 617,31
	Рост к последнему периоду регулирования	%			100,0		100,0	133,4				100,0	103,7

I. Расходы на приобретение энергетических ресурсов на 2014 год приняты в сумме 12032,85 тыс. руб., в том числе:

1. Расходы на топливо (природный газ) на технологические цели приняты в сумме 8712,29 тыс. руб. с ростом к уровню 2013 года на 9,9%.

Объем газа принят по заключению отдела техаудита в количестве 1646,3 тыс.м3. Средневзвешенная цена газа для 4,5 групп потребления составит 5292,04 руб./тыс.м3 (с учетом НДС).

2. Расходы электроэнергии на технологические цели приняты в сумме 2955,75 тыс. руб. с ростом к уровню 2013 года на 0,8%.

Объем электрической энергии принят в количестве 581,78 тыс. кВтч по заключению отдела тех. аудита. Средний тариф (СН2) учтен в размере 5,27 руб./ кВт.ч (с НДС) с индексацией 107,2% к 2013г.

Организацией некорректно указан объем электроэнергии на технологические нужды.

Справочно: организация использует газопоршневую электростанцию AKSA ADG 215 №EZIOE 100230, принятую по договору аренды с ООО «ТеплоИнвест» от 01.09.2013 №02/10-12, в связи чем заявляет в расчетах объем только покупной электроэнергии.

3. Расходы электроэнергии на общепроизводственные цели (освещение в котельной) приняты в сумме 111,78 тыс.руб., объем 21,2 тыс.кВтч.

4. Затраты на воду на технологические цели приняты в сумме 253,04 тыс. руб. Объем воды на технологические нужды принят в количестве 8,54 тыс.м3. по предложению организации. Цена на воду принята согласно установленным тарифам поставщика воды МУП «Елабужский Водоканал».

II. Операционные (подконтрольные) расходы на первый год долгосрочного периода регулирования (базовый уровень операционных расходов) приняты в сумме 3536,29 тыс. руб., в том числе:

1. Сырье, основные материалы приняты в сумме 147,96 тыс. руб., в том числе:

- вспомогательные материалы (хим. реагенты) приняты на утвержденном уровне 2013 года с учетом индексации 104,8% в сумме 21,5 тыс. руб.

- водоотведение – 126,47 тыс.руб., в объеме 5,84 тыс.м3. по предложению организации. Цена принята согласно установленным тарифам МУП «Елабужский Водоканал».

2. Фонд оплаты труда основного производственного персонала принят в сумме 1503,78 тыс. руб. на уровне 2013 г. с учетом индексации. Численность персонала принята в количестве 11 чел., в том числе: операторы котельной -9 ед., аппаратчик химводоочистки – 1 ед., слесарь – 1 ед. Среднемесячная заработная с учетом периода работы 9 месяцев составит 15190 руб.

3. Фонд оплаты труда АУП принят в сумме 468,5 тыс. руб. на уровне 2013 года с учетом индексации, рост к уровню 2013 года 104,8%. Численность принята в количестве 2 чел., среднемесячная заработная плата 19521 руб.

4. Расходы на ремонт приняты в сумме 999,42 тыс. руб., на уровне 2013г. с учетом индексации, на основании сметных расчетов, в т.ч.:

- материалы для ремонта сетей теплоснабжения приняты в сумме 440,2 тыс. руб.,

- фонд заработной платы ремонтного персонала принят по предложению организации в сумме 429,51 тыс. руб., с ростом к 2013 году 103,3% . Численность принята в количестве 2 чел. Средняя заработная плата - 17896 руб.;

- отчисления на социальные нужды – 129,71 тыс.руб.(30,2% от ФОТ).

5. Прочие общепроизводственные (цеховые) расходы приняты в сумме 226,74 тыс. руб. по предложению организации, со снижением к 2013г. на 6,5%, в том числе:

(тыс.руб.)

Техническое обслуживание газового оборудования	50,74
Поверка средств измерений, приборов	11,00
Поверка счетчиков газа	40,00
Техническое обслуживание систем автоматизации и сигнализации водогрейных котлов	55,00
Разрешительная документация на ордерные работы	10,00
Охрана труда	60,00
ИТОГО:	226,74

6. Прочие общехозяйственные расходы приняты в сумме 189,89 тыс. руб. на уровне 2013 года с учетом индексации, рост к уровню 2013 года - 104,8%, в том числе:

(тыс.руб.)

ГСМ	100,00
Подготовка кадров	24,89
Услуги по обслуживанию комплекса тех. средств охраны ФГУП «Охрана» МВД России по РТ	20,00
Содержание оргтехники	15,00
Услуги связи	30,00
Итого	189,89

III. Неподконтрольные расходы приняты в сумме 893,73 тыс. руб., в том числе:

1. Отчисления на социальные нужды приняты в размере 30,2% от ФОТ в сумме 595,63 тыс. руб., в том числе:

- производственного персонала в сумме 454,14 тыс. руб.;

- административно-управленческого персонала в сумме 141,49 тыс. руб.

2. Арендная плата принята в сумме 240,00 тыс. руб. на аренду котельных по договорам с ООО «ТеплоИнвест» на утвержденном уровне 2013г.:

2.1. от 29.08.2011 г. №29/08-11 на котельную КПУ, расположенную по адресу ул. Набережная,7. Годовая сумма арендной платы составляет 120 тыс.руб.;

2.2. от 15.10.2010 г. №53/10 на котельную, расположенную по адресу пр. Нефтяников, 92. Годовая сумма арендной платы составляет 120 тыс.руб.;

Не принята к расчету сумма 360 тыс.руб. по доп.соглашению от 01.09.2012 №3 к договору аренды котельной от 15.10.2010 г. №53/10, увеличивающий плату в 4 раза.

Не принята к расчету арендная плата в сумме 1400 тыс.руб. за газопоршневую электростанцию AKSA ADG 215 №EZIOE 100230 по договору с ООО «ТеплоИнвест» от 01.09.2013 №02/10-12, т.к. содержание указанной установки для электроснабжения двух котельных с потребностью электроэнергии 582 тыс.кВтч не является эффективным.

3. Плата за предельно допустимые выбросы (сбросы) загрязняющих веществ приняты в сумме 7,6 тыс. руб. на утвержденном уровне 2013г., сверхнормативные выбросы на сумму 12,52 тыс.руб. не приняты;

4. Средства на страхование приняты в сумме 19 тыс. руб. в соответствии с договором СОАО «ВСК».

5. Внереализационные расходы - 31,5 тыс. руб. на услуги банка по зарплатному проекту приняты.

IV. Валовая прибыль принята в сумме 164,31 тыс.руб. на уплату минимального налога в связи с применением упрощенной системы налогообложения.

V. Величина годовой необходимой валовой выручки на первый период долгосрочного регулирования (2014 год) для расчета тарифов принята в сумме 16627,18 тыс. руб.

Расчет необходимой валовой выручки ООО «Тепловик» 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.6/ст4%
1	Расходы на топливо	8712,29	8921,38	1,024	9354,17	1,049
2	Расходы на электроэнергию	3067,53	3260,78	1,063	3479,25	1,067
3	Расходы на холодную воду	253,04	264,68	1,046	276,06	1,043
4	ИТОГО	12032,85	12446,84	1,034	13109,49	1,053

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	11,35	11,35	11,35
4	Коэффициент эластичности затрат по росту активов			0,75	0,75
5	Операционные (подконтрольные) расходы	тыс. руб.	3536,29	3661,97	3781,24
	Рост, в %			103,6%	103,3%

ООО «Тепловик» 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, в т.ч.:

- базовый уровень операционных расходов (величина операционных расходов, определенная на 2014 год) – 3536,29 тыс.руб.;

- 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., в т.ч.:

	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	Долгосрочный период регулирования		
		2014 год	2015 год	2016 год
1	Расходы на приобретение (производство) энергети-ческих ресурсов, холодной воды и теплоносителя, топлива	12032,85	12446,84	13109,49
2	Операционные (подконтрольные) расходы	3536,29	3661,97	3781,24
3	Неподконтрольные расходы	893,73	893,73	893,73
4	Налог при УСН (1% от расходов)	164,31	170,03	177,84
5	ИТОГО необходимая валовая выручка (производство тепловой энергии)	16627,18	17172,56	17962,30

Величина необходимой валовой выручки для расчета тарифов на долгосрочный период регулирования принята:

На 2014 год - в сумме 16627,18 тыс. руб.;

На 2015 год - в сумме 17172,56 тыс. руб.;

На 2016 год - в сумме 17962,30 тыс. руб.

Предлагается установить тарифы на тепловую энергию, поставляемую потребителям ООО «Тепловик» на долгосрочный период:

на 2014 год:

с 1 января 2014 года – 1560,14 руб./Гкал (с учетом НДС) на уровне утвержденного тарифа с 01.07.2013 года;

с 1 июля 2014 года – 1617,31 руб./Гкал (с учетом НДС) с ростом 103,7% к I полугодию 2014 года.

на 2015 год:

с 1 января 2015 года – 1617,31 руб./Гкал (с учетом НДС) на уровне утвержденного тарифа с 01.07.2014 года;

с 1 июля 2015 года – 1664,36 руб./Гкал (с учетом НДС) с ростом 102,9% к I полугодию 2015 года.

на 2016 год:

с 1 января 2016 года – 1664,36 руб./Гкал (с учетом НДС) на уровне утвержденного тарифа с 01.07.2015 года;

с 1 июля 2016 года – 1768,23 руб./Гкал (с учетом НДС) с ростом 106,2% к I полугодию 2016 года.

ОАО «Таткоммунпромкомплект» расположенное по адресу Казань, ул. Б.Красная, д. 15/9, 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 – и.о. генерального директора Марат Зульфатович Газизов.

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.

Организация работает по общей системе налогообложения.

Организация занимается производством и передачей собственной тепловой энергии. Источником теплоснабжения является 1 котельная (в предыдущие периоды регулирования - 2 котельных), расположена в Камско-Устьинском районе, пгт. Куйбышевский Затон, территория ЗАО «Ремонтная база им. Куйбышева».

Наружные сети на балансе предприятия отсутствуют.

Баланс производства тепловой энергии:

Гкал

№ п/п	Показатели	2012г. (факт.)	2013 год (утв.)	2014 год (прогноз)	2014 год (принято ГКРТТ)	Отклонение гр.6/гр.4 (%)	2015 год	2016 год
1	Выработка тепловой энергии	2729,6	2872,1	2072,0	2072,0	72,1	2072,0	2072,0
2	собственные нужды котельных	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

3	Потери	152,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
4	Полезный отпуск, в том числе:	2577,5	2872,1	2072,0	2072,0	72,1	2072,0	2072,0
4.1	собственное потребление	268,0	268,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
4.2	бюджетные потребители	292,5	308,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
4.3	прочие потребители	2017,0	2296,0	2072,0	2072,0	90,2	2072,0	2072,0

При расчете тарифа на 2014 год приняты следующие показатели:

выработка тепловой энергии 2072,0 Гкал, в том числе:

- собственные нужды котельной 0,0 Гкал;
- потери 0,0 Гкал;
- полезный отпуск 2072,0 Гкал, принят со снижением к 2013 году и связан с передачей организацией котельной в аренду (г.Казань, ул.Б.Красная, д.15/9)

в т.ч. реализуется:

- прочим потребителям 2423, Гкал (100,0%).

По итогам финансово-хозяйственной деятельности в сфере теплоснабжения согласно фактическим отчетным данным, представленные в отдел мониторинга за 2012 год организацией получен убыток в сумме 1284,96 тыс. рублей. Убыток связан со снижением полезного отпуска на 11,3% и превышения затрат к плану 2012 года по статьям:

- ФОТ с отчислениями на соц.нужды;
- общепроизводственные расходы;
- общехозяйственные расходы.

Для данной организации теплоснабжение не является основным видом деятельности.

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	3670,68	1502,24	93,21	2130,66	150,4
2015	6204,93	2923,91	137,23	3281,02	112,2
2016	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

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%

ОАО «Таткоммунпромкомплект» подал 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 ОАО «Таткоммунпромкомплект» с календарной разбивкой на первый период долгосрочного регулирования (на 2014 год):

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии										
			Утверждено органом регулирования										
			2014 год	I-е полугодие	II-е полугодие	2015 год	отклонение к 2014г.(среднегодовые), %	I-е полугодие	II-е полугодие	2016 год	отклонение к 2015г.(среднегодовые), %	I-е полугодие	II-е полугодие
1	Является ли организация плательщиком НДС	да, нет		да									
2	Выработано	Гкал	2072,00	1184,00	888,00	2072,00	*100,0*	1184,00	888,00	2072,00	*100,0*	1184,00	888,00
3	Полезный отпуск теплоэнергии	Гкал	2072,00	1184,00	888,00	2072,00	*100,0*	1184,00	888,00	2072,00	*100,0*	1184,00	888,00
3.1	Горячая вода	Гкал	2072,00	1184,00	888,00	2072,00	*100,0*	1184,00	888,00	2072,00	*100,0*	1184,00	888,00
	собственное потребление	Гкал	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
	бюджетные потребители	Гкал	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
	прочие потребители	Гкал	2072,00	1184,00	888,00	2072,00	*100,0*	1184,00	888,00	2072,00	*100,0*	1184,00	888,00
4	Расходы на приобретение энергетических ресурсов, в том числе:		1789,49	1055,80	733,69	1831,65	*102,4*	1061,76	769,89	1923,51	*105,0*	1114,63	808,88
4.1	Топливо на технологические цели, всего, в том числе:	тыс.руб.	1629,11	961,18	667,94	1661,18	*102,0*	961,18	700,00	1741,61	*104,8*	1007,31	734,30
4.1.1	Газ природный	тыс.руб.	1629,11	961,18	667,94	1661,18	*102,0*	961,18	700,00	1741,61	*104,8*	1007,31	734,30
	Цена газа	руб.тыс.м3	4485,20	4485,20	4485,20	4573,47	*102,0*	4485,20	4700,49	4794,92	*104,8*	4700,49	4930,81
	Объем газа	тыс.м3	363,22	214,30	148,92	363,22	*100,0*	214,30	148,92	363,22	*100,0*	214,30	148,92
4.2	Электроэнергия	тыс.руб.	160,37	94,62	65,75	170,48	*106,3*	100,58	69,90	181,90	*106,7*	107,32	74,58
4.2.1	Электроэнергия на технологические цели		160,37	94,62	65,75	170,48	*106,3*	100,58	69,90	181,90	*106,7*	107,32	74,58
	Количество электроэнергии	тыс.кВт.ч	37,00	21,83	15,17	37,00	*100,0*	21,83	15,17	37,00	*100,0*	21,83	15,17
	Тариф на электроэнергию	руб.кВт.ч	4,33	4,33	4,33	4,61	*106,3*	4,61	4,61	4,92	*106,7*	4,92	4,92
4.2.2	Электроэнергия (общехоз.расходы)	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
5.	Индекс потребительских цен на расчетный период регулирования (ИПЦ)		1,048			1,046				1,043			
6.	Индекс эффективности операционных расходов (ИР)	%	1	1	1	1		1	1	1		1	1
7.	Индекс изменения количества активов (ИКА)		0	0	0	0		0	0	0		0	0

8.	Кроличество условных единиц, относительно к активам, необходимым для осуществления регулируемой деятельности		0	0	0	0		0	0	0		0	0
9.	Установленная тепловая мощность источника тепловой энергии		3,44			3,44				3,44			
10.	Коэффицент эластичности затрат по посту активов		1,00			0,75				0,75			
11.	Операционные расходы, в том числе:		846,29	437,61	408,68	876,37	*103,6*	455,71	420,66	904,91	*103,3*	470,55	434,36
11.1	Основная и дополнительная оплата труда производственных рабочих	тыс.руб.	525,57	262,79	262,79								
11.2	Затраты на ремонт	тыс.руб.	21,61	12,97	8,64								
11.3	Общепроизводственные (цеховые) расходы, всего, в том числе:	тыс.руб.	123,05	73,83	49,22								
11.3.1	Прочие расходы	тыс.руб.	123,05	73,83	49,22								
11.4	Общехозяйственные расходы, всего, в том числе:	тыс.руб.	176,06	88,03	88,03								
11.4.1	Фонд оплаты труда АУП	тыс.руб.	176,06	88,03	88,03								
	Неподконтрольные расходы, в том числе:		514,31	290,42	223,90	514,31	*100,0*	304,22	210,09	514,31	*100,0*	282,33	231,98
12.	Амортизации основных средств, в том числе:		139,06	69,53	69,53	139,06	*100,0*	69,53	69,53	139,06	*100,0*	69,53	69,53
12.1	Амортизация производственного оборудования	тыс.руб.	139,06	69,53	69,53	139,06	*100,0*	69,53	69,53	139,06	*100,0*	69,53	69,53
13.	Отчисления на соц. нужды		211,89	105,95	105,95	211,89	*100,0*	105,95	105,95	211,89	*100,0*	105,95	105,95
13.1	Отчисления на соц. нужды с оплаты производственных рабочих	тыс.руб.	158,72	79,36	79,36	158,72	*100,0*	79,36	79,36	158,72	*100,0*	79,36	79,36
13.2	Отчисления на соц. нужды АУП	тыс.руб.	53,17	26,59	26,59	53,17	*100,0*	26,59	26,59	53,17	*100,0*	26,59	26,59
14.	Арендная плата	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
15.	Лизинговые платежи	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00

16.	Непроизводственные расходы (налоги и другие обязательные платежи и сборы) всего, в том числе:	тыс.руб.	107,60	64,56	43,04	107,60	*100,0*	72,99	34,61	107,60	*100,0*	51,10	56,50
16.1	налог на имущество	тыс.руб.	107,60	64,56	43,04	107,60	*100,0*	72,99	34,61	107,60	*100,0*	51,10	56,50
16.2	другие налоги и обязательные сборы и платежи по организации	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
17.	Плата за предельно допустимые выбросы (сбросы) загрязняющих веществ	тыс.руб.	10,76	5,38	5,38	10,76	*100,0*	10,76	0,00	10,76	*100,0*	10,76	0,00
18.	Средства на обязательное страхование	тыс.руб.	45,00	45,00	0,00	45,00	*100,0*	45,00		45,00	*100,0*	45,00	0,00
19.	Всего расходов по полной себестоимости	тыс.руб.	3150,09	1783,82	1366,27	3222,33	*102,3*	1821,69	1400,64	3342,73	*103,7*	1867,52	1475,21
20.	Прибыль, (-) убыток	тыс.руб.	0,00			0,00				0,00			
21.	Товарная продукция	тыс.руб.	3150,09	1783,82	1366,27	3222,33	*102,3*	1821,69	1400,64	3342,73	*103,7*	1867,52	1475,21
22.	Недополученный по независящим причинам доход (с приложением обосновывающих документов)	тыс.руб.	0,00			0,00				0,00			
23.	Избыток средств, полученный в предыдущем периоде регулирования	тыс.руб.	0,00			0,00				0,00			
24.	НВВ	тыс.руб.	3150,09	1783,82	1366,27	3222,33	*102,3*	1821,69	1400,64	3342,73	*103,7*	1867,52	1475,21
25.	Тариф	руб./Гкал	1520,31	1506,61	1538,59	1555,18	*102,3*	1538,59	1577,30	1613,29	*103,7*	1577,30	1661,27

Справочно: Калькуляция расходов, связанных с производством и передачей тепловой энергии за 2012 – 2014гг.:

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии									
			Базовый период			Период регулирования			Утверждено органом регулирования			
			Год	I-е полугодие	II-е полугодие	Год	I-е полугодие	II-е полугодие (с учетом индексации)	Год	Отклонение к базовому периоду (среднегодовые), %	I-е полугодие	II-е полугодие

1	Является ли организация плательщиком НДС	да, нет		да	да		да	да			да	да
2	Выработано	Гкал	2872,09	1691,24	1180,85	2072,00	1184,00	888,00	2072,00	*72,1*	1184,00	888,00
3	Собственные нужды котельных	Гкал	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
4	Потери	Гкал	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
5	Полезный отпуск теплоэнергии	Гкал	2872,09	1691,24	1180,85	2072,00	1184,00	888,00	2072,00	*72,1*	1184,00	888,00
5.1	Горячая вода	Гкал	2872,09	1691,24	1180,85	2072,00	1184,00	888,00	2072,00	*72,1*	1184,00	888,00
5.1.1	собственное потребление	Гкал	268,00	153,14	114,86	0,00	0,00	0,00	0,00	*0,0*	0,00	0,00
5.1.2	бюджетные потребители	Гкал	308,10	170,00	138,10	0,00	0,00	0,00	0,00	*0,0*	0,00	0,00
5.1.3	прочие потребители	Гкал	2295,99	1368,10	927,89	2072,00	1184,00	888,00	2072,00	*90,2*	1184,00	888,00
6	Топливо на технологические цели, всего, в том числе:	тыс.руб.	1643,05	973,39	669,67	1872,96	893,49	979,47	1629,11	*99,2*	961,18	667,94
6.1	Газ природный	тыс.руб.	1643,05	973,39	669,67	1872,96	893,49	979,47	1629,11	*99,2*	961,18	667,94
6.1.1	Цена газа	руб.тыс.м3	4137,65	3920,99	4499,00	5156,54	4498,95	5949,86	4485,20	*108,4*	4485,20	4485,20
6.1.2	Объем газа	тыс.м3	397,10	248,25	148,85	363,22	198,60	164,62	363,22	*91,5*	214,30	148,92
7	Сырье, основные материалы, в том числе:	тыс.руб.	0,70	0,40	0,30	0,00	0,00	0,00	0,00	*0,0*	0,00	0,00
7.1	Вода на технологические цели	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
8.2	Вспомогательные материалы (химреагенты)	тыс.руб.	0,70	0,40	0,30	0,00	0,00	0,00	0,00	*0,0*	0,00	0,00
8.3	Водоотведение	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
8	Основная и дополнительная оплата труда производственных рабочих	тыс.руб.	815,11	466,49	348,62	516,25	233,25	283,00	525,57	*64,5*	262,79	262,79
9	Отчисления на соц. нужды с оплаты производственных рабочих	тыс.руб.	246,16	140,88	105,28	155,91	70,44	85,47	158,72	*64,5*	79,36	79,36
10	Электроэнергия на технологические цели	тыс.руб.	379,10	212,80	166,31	292,20	168,41	123,79	160,37	*42,3*	94,62	65,75
10.1	Количество электроэнергии	тыс.кВт.ч	93,84	55,27	38,57	61,99	39,06	22,93	37,00	*39,4*	21,83	15,17
10.2	Тариф на электроэнергию	руб.кВт.ч	4,04	3,85	4,31	4,71	4,31	5,40	4,33	*107,3*	4,33	4,33
11	Расходы по содержанию и эксплуатации оборудования в том числе:	тыс.руб.	305,21	179,06	126,15	164,90	82,24	82,67	160,67	*52,6*	82,49	78,17
11.1	Амортизация производственного оборудования	тыс.руб.	244,00	143,72	100,28	143,85	71,93	71,93	139,06	*57,0*	69,53	69,53
11.2	Затраты на ремонт	тыс.руб.	61,21	35,34	25,87	21,05	10,31	10,74	21,61	*35,3*	12,97	8,64
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.	220,35	127,22	93,13	119,88	58,71	61,17	123,05	*55,8*	73,83	49,22
14.1	Прочие расходы	тыс.руб.	220,35	127,22	93,13	119,88	58,71	61,17	123,05	*55,8*	73,83	49,22
15	Общехозяйственные расходы, всего, в том числе:	тыс.руб.	926,36	532,75	393,60	548,59	272,12	276,47	392,60	*42,4*	229,56	163,04
15.1	Фонд оплаты труда АУП	тыс.руб.	518,71	296,86	221,85	172,62	84,00	88,62	176,06	*33,9*	88,03	88,03
15.2	Отчисления на соц. нужды	тыс.руб.	156,65	89,65	67,00	52,13	25,37	26,76	53,17	*33,9*	26,59	26,59
15.3	Амортизация	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
15.4	Электроэнергия	тыс.руб.	57,54	32,30	25,24	64,94	33,30	31,63	0,00	*0,0*	0,00	0,00
15.5	Средства на страхование	тыс.руб.	92,50	54,48	38,02	45,00	22,50	22,50	45,00	*48,7*	45,00	0,00

15.6	Плата за предельно допустимые выбросы (сбросы) загрязняющих веществ	тыс.руб.	4,66	2,74	1,92	10,76	5,38	5,38	10,76	*231,0*	5,38	5,38
15.7	Арендная плата	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
15.8	Лизинговые платежи	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
15.9	Непроизводственные расходы (налоги и другие обязательные платежи и сборы) всего, в том числе:	тыс.руб.	96,30	56,72	39,58	203,14	101,57	101,57	107,60	*111,7*	64,56	43,04
15.10.1	транспортный налог	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
15.10.2	земельный налог	тыс.руб.	1,95	1,15	0,80	94,30	47,15	47,15	0,00	*0,0*	0,00	0,00
15.10.3	налог на имущество	тыс.руб.	94,34	55,57	38,77	108,84	54,42	54,42	107,60	*114,1*	64,56	43,04
15.10.4	другие налоги и обязательные сборы и платежи по организации	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
15.11	Прочие расходы	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
16	Всего расходов по полной себестоимости	тыс.руб.	4536,05	2632,99	1903,06	3670,68	1778,65	1892,03	3150,09	*69,4*	1783,82	1366,27
17	Товарная продукция	тыс.руб.	4536,05	2632,99	1903,06	3670,68	1778,65	1892,03	3150,09	*69,4*	1783,82	1366,27
18	НВВ	тыс.руб.	4536,05	2632,99	1903,06	3670,68	1778,65	1892,03	3150,09	*69,4*	1783,82	1366,27
19	Тариф	руб./Гкал	1579,35	1556,84	1611,60	1771,56	1502,24	2130,66	1520,31	*96,3*	1506,61	1538,59

I. Расходы на приобретение энергетических ресурсов приняты в сумме 1789,49 тыс.руб., в том числе:

1. Расходы на топливо (газ природный) для технологических целей приняты в сумме 1629,11 тыс. руб. Объем газа принят по предложению организации в количестве 363,22 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 относятся к V группе) в размере 4485,20 руб./тыс.м3.

2. Расходы на электрическую энергию на технологические цели приняты в сумме 160,37 тыс. рублей. Электрическая энергия учтена в количестве 37,0 тыс. кВт.ч., согласно фактических затрат на 2012г. (по результатам проверки Госкомитета). Котельная применяет одноставочный тариф среднего напряжения (СН2).

II. Операционные (подконтрольные) расходы на первый год долгосрочного периода регулирования (базовый уровень операционных расходов) приняты в сумме 846,29 тыс. руб., в том числе:

1. Фонд оплаты труда производственных рабочих принят в сумме 525,57 тыс. руб., на уровне 2013 года с учетом индексации. К расчету принята штатная численность в количестве 4 человек, среднемесячная заработная плата составит 10949,30 рублей.

2. ФОТ АУП (начальник котельной) учтен в сумме 176,06 тыс. руб., с учетом индексации (среднемесячная заработная плата составит 14671,7 рублей).

3. Затраты на ремонт (материалы на текущий ремонт) приняты по предложению организации с учетом индекса-дефлятора 1,048 в сумме 21,61 тыс. руб.

4. Прочие общепроизводственные (цеховых) расходы приняты в сумме 123,05 тыс. руб. с учетом индекса-дефлятора 1,048. Учтены следующие расходы:

тыс.руб.

Техническое обслуживание КИПиА,	55,33
Техническое обслуживание газового хозяйства, тыс.руб.	50,30
Электротехнические измерения, тыс.руб.	8,54
Поверка средств измерений, тыс.руб.	8,88

III. Неподконтрольные расходы приняты в сумме 514,31 тыс. руб., в том числе:

1. Амортизация основных средств принята в сумме 139,06 тыс. руб. по предложению организации (учтены амортизационные отчисления общепроизводственного (цехового) оборудования).

2. Отчисления на социальные нужды приняты размере 30,2% от ФОТ в сумме 211,89 тыс. руб., в том числе:

- производственного персонала в сумме 158,72 тыс. руб.;
- административно-управленческого персонала в сумме 53,17 тыс. руб.

4. Непроизводственные расходы (налоги и другие обязательные платежи и сборы) приняты в сумме 107,60 тыс. руб. (учтен налог на имущество).

5. Плата за предельно допустимые выбросы принята в сумме 10,76 тыс. руб.

6. Средства на страхование приняты по предложению организации в сумме 45,00 тыс. руб.

9. Величина годовой необходимой валовой выручки на первый период долгосрочного регулирования (на 2014 год) для расчета тарифов составила 3150,09 тыс. руб.

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

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

№ п/п	Наименование расхода	Долгосрочный период регулирования				
		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	1629,11	1661,18	101,97	1741,61	104,84
2	Расходы на электроэнергию	160,37	170,48	106,3	181,90	106,7
3	ИТОГО	1789,49	1831,65	102,36	1923,51	105,2

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	3,44	3,44	3,44
4	Коэффициент эластичности затрат по посту активов		1	0,75	0,75
5	Операционные (подконтрольные) расходы	тыс. руб.	846,29	876,37	904,91
	Рост	%		103,6	103,3

ОАО «Таткоммунпромкомплект» 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	Долгосрочный период регулирования		
		2014 год	2015 год	2016 год
1	Расходы на приобретение (производство) энергети-ческих ресурсов, холодной воды и теплоносителя, топлива	1789,49	1831,65	1923,51
2	Операционные (подконтрольные) расходы	846,29	876,37	904,91
3	Неподконтрольные расходы	514,31	514,31	514,31
4	ИТОГО необходимая валовая выручка (производство тепловой энергии)	3150,09	3222,33	3342,73

Величина необходимой валовой выручки для расчета тарифов на долгосрочный период регулирования принята:

на 2014 год - в сумме 3150,09 тыс. руб.;

на 2015 год - в сумме 3222,33 тыс. руб.;

на 2016 год - в сумме 3342,73 тыс. руб.

Предлагается установить тарифы на тепловую энергию на 2014 год поставляемую потребителям ОАО «Таткоммунпромкомплект»:

на 2014 год:

с 1 января 2014 года – 1506,61 руб./Гкал (без учета НДС) со снижением на 10,8% к утвержденному тарифу с 01.07.2013 года;

с 1 июля 2014 года – 1538,59 руб./Гкал (без учета НДС) с ростом 102,1% к I полугодию 2014 года.

на 2015 год:

с 1 января 2015 года – 1538,59 руб./Гкал (без учета НДС) на уровне тарифа, утвержденного на 31.12.2014;

с 1 июля 2015 года – 1577,30 руб./Гкал (без учета НДС) с ростом 102,5% к I полугодию 2015 года.

на 2016 год:

с 1 января 2016 года – 1577,30 руб./Гкал (без учета НДС) на уровне тарифа, утвержденного на 31.12.2015;

с 1 июля 2016 года – 1661,27 руб./Гкал (без учета НДС) с ростом 105,3% к I полугодию 2016 года.

ООО «Спортивно-коммерческое предприятие «Татнефть-Ак Барс» (далее - ООО «СКП «Татнефть-Ак Барс»), расположенное по адресу г. Казань, ул. К.Маркса, д. 71, 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 Хуснутдинов Шамил Нурисламович.

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.

Организация работает по общей системе налогообложения.

Организация занимается производством и передачей собственной тепловой энергии.

Источником теплоснабжения является 1 котельная, которая эксплуатируется по договору аренды №НП-АР от 01.02.2013 и является собственностью ЗАО «Управляющая компания «Инфраструктурные инвестиции» Д.У. Закрытым паевым инвестиционным фондом недвижимости «Недвижимость плюс».

Загруженность котельной 35,9%.

Протяженность сетей в двухтрубном исчислении составляет 5842,6 м., в том числе:

сети отопления - 3098,6 м;

сети горячего водоснабжения - 2744 м.

Баланс производства тепловой энергии

Гкал

№ п/п	Показатели	2012г. (факт.)	2013 год (утв.)	2014 год (прогноз)	2014 год (принято ГКРТТ)	Отклонение гр.6/гр.4 (%)	2015 год	2016 год
1	Выработка тепловой энергии,	12784,00	24754,25	13131,50	13131,50	53,0	13131,50	13131,50
2	собственные нужды котельных	205,09	225,45	210,02	210,02	93,2	210,02	210,02
3	Потери	867,91	1210,80	976,28	976,28	80,6	976,28	976,28
4	Полезный отпуск, в том числе:	11711,00	23318,00	11945,20	11945,20	51,2	11945,20	11945,20
4.1	собственное потребление	10070,00	20576,10	10271,40	10271,40	49,9	10271,40	10271,40
4.2	бюджетные потребители	1640,70	2741,90	1673,80	1673,80	61,0	1673,80	1673,80

При расчете тарифа на 2014 год приняты следующие показатели:

выработка тепловой энергии 2072,0 Гкал, в том числе:

При расчете тарифа на 2014 год приняты следующие показатели:

выработка тепловой энергии – 13131,50 Гкал, в т.ч.:

- собственные нужды котельной – 210,02 Гкал (1,6%),
- потери теплой энергии – 976,28 Гкал (7,4%),
- полезный отпуск – 11945,20 Гкал (91,0%),

в т.ч. реализуется:

- собственное потребление – 10271,40 Гкал (86,0%);
- бюджетным потребителям – 1673,80 Гкал (14,0%).

Бюджетными потребителями являются: МАУ СОК «Трудовые резервы» и Управление МЧС по г.Казани.

Для данной организации теплоснабжение не является основным видом деятельности.

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	74782,85	5797,47	466,3	6844,28	118,1
2015	76220,05	5927,41	86,6	6952,46	117,3
2016	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

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

В соответствии 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 «СКП «Татнефть-Ак Барс» 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 «СКП «Татнефть-Ак Барс» с календарной разбивкой на первый период долгосрочного регулирования (на 2014 год):

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии										
			Утверждено органом регулирования										
			2014 год	I-е полугодие	II-е полугодие	2015 год	отклонение к 2014г. (среднегодовые), %	I-е полугодие	II-е полугодие	2016 год	отклонение к 2015г.(среднегодовые), %	I-е полугодие	II-е полугодие
1	Является ли организация плательщиком НДС	да, нет											
2	Выработано	Гкал	13131,50	7261,68	5869,82	13131,50	100,00	7261,68	5869,82	13131,50	100,0	7261,68	5869,82
3	Собственные нужды котельных	Гкал	210,02	105,56	104,46	210,02	100,0	105,56	104,46	210,02	100,0	105,56	104,46
4	Покупка тепловой энергии	Гкал	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
5	Потери	Гкал	976,28	494,52	481,76	976,28	100,0	494,52	481,76	976,28	100,0	494,52	481,76
5.1	Горячая вода	Гкал	976,28	494,52	481,76	976,28	100,0	494,52	481,76	976,28	100,0	494,52	481,76
6	Полезный отпуск теплоэнергии	Гкал	11945,20	6661,60	5283,60	11945,20	100,0	6661,60	5283,60	11945,20	100,0	6661,60	5283,60
6.1	Горячая вода	Гкал	11945,20	6661,60	5283,60	11945,20	100,0	6661,60	5283,60	11945,20	100,0	6661,60	5283,60
	собственное потребление	Гкал	10271,40	5678,83	4592,57	10271,40	100,0	5678,83	4592,57	10271,40	100,0	5678,83	4592,57
	бюджетные потребители	Гкал	1673,80	982,77	691,03	1673,80	100,0	982,77	691,03	1673,80	100,0	982,77	691,03
7	Расходы на приобретение энергетических ресурсов, в том числе:		6592,89	3802,42	2790,47	6744,59	102,3	3817,98	2926,62	7078,42	104,9	3943,10	3029,13
7.1	Топливо на технологические цели, всего, в том числе:	тыс.руб.	6113,74	3515,40	2598,34	6238,46	102,04	3515,40	2723,06	6540,63	104,8	3684,14	2856,49
7.1.1	Газ природный	тыс.руб.	6113,74	3515,40	2598,34	6238,46	102,04	3515,40	2723,06	6540,63	104,8	3684,14	2856,49
	Цена газа	руб.тыс.м3	4481,00	4481,00	4481,00	4572,41	102,04	4481,00	4696,09	4793,88	104,8	4696,09	4926,20
	Объем газа	тыс.м3	1364,37	784,51	579,86	1364,37	100,0	784,51	579,86	1364,37	100,0	784,51	579,86
7.2	Электроэнергия	тыс.руб.	380,53	228,32	152,21	404,50	106,3	242,70	161,80	431,60	106,7	258,96	172,64
7.2.1	Электроэнергия на технологические цели		380,53	228,32	152,21	404,50	106,3	242,70	161,80	431,60	106,7	258,96	172,64
	Количество электроэнергии	тыс.кВт.ч	84,60	50,76	33,84	84,60	100,0	50,76	33,84		0,0	50,76	33,84
	Тариф на электроэнергию	руб.кВт.ч	4,50	4,50	4,50	4,78	106,3	4,78	4,78	5,10	106,7	5,10	5,10
8.1.1	Вода на технологические цели	тыс.руб.	98,62	58,70	39,92	101,63	103,05	59,88	41,75	106,18	104,5	62,63	43,55
	Объем воды	тыс.м3	7,10	4,26	2,84	7,10	100,0	4,26	2,84	7,10	100,0	4,26	2,84
	Тариф на водоснабжение	руб.	13,89	13,78	14,06	14,31	103,05	14,06	14,70	14,96	104,5	14,70	15,33
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	100,00	1	1	1	100,0	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 для осуществления регулируемой деятельности		0	0	0	0		0	0	0		0	0
12.	Установленная тепловая мощность источника тепловой энергии		11,00	11,00	11,00	11,00	100,00	11,00	11,00	11,00	100,0	11,00	11,00
13.	Коэффицент эластичности затрат по посту активов		1,00			0,75	75,00			0,75	100,0		
14.	Операционные расходы, в том числе:		1928,33	977,53	950,80	1996,86	103,55	1018,40	978,46	2061,90	103,3	1051,57	1010,33
14.1	Сырье, основные материалы, в том числе:	тыс.руб.	108,44	64,18	44,26								
14.1.1	Вспомогательные материалы (химреагенты)	тыс.руб.	10,40	5,82	4,58								
14.1.2	Водоотведение	тыс.руб.	98,04	58,36	39,68								
	Объем стоков	тыс.м3	8,60	5,16	3,44								
	Тариф на водоотведение	руб.	11,40	11,31	11,54								
14.2	Основная и дополнительная оплата труда производственных рабочих	тыс.руб.	666,98	333,49	333,49								
14.3	Затраты на ремонт	тыс.руб.	33,22	18,27	14,95								
14.4	Общепроизводственные (цеховые) расходы, всего, в том числе:	тыс.руб.	814,25	407,13	407,13								
14.4.1	Фонд оплаты труда	тыс.руб.	175,06	87,53	87,53								
14.4.2	Прочие расходы	тыс.руб.	639,20	319,60	319,60								
14.5	Общехозяйственные расходы, всего, в том числе:	тыс.руб.	305,43	154,46	150,97								
14.5.1	Фонд оплаты труда АУП	тыс.руб.	270,60	135,30	135,30								
14.5.2	Прочие расходы	тыс.руб.	34,83	19,15	15,67								
	Неподконтрольные расходы, в том числе:		6675,94	3501,87	3174,07	6675,94	100,00	3761,60	2914,34	6675,94	100,0	3603,31	3072,62
15.	Отчисления на соц. нужды	тыс.руб.	336,02	168,01	168,01	336,02	100,00	168,01	168,01	336,02	100,0	168,01	168,01
15.1	Отчисления на соц. нужды с оплаты производственных рабочих	тыс.руб.	201,43	100,71	100,71	201,43	100,00	100,71	100,71	201,43	100,0	100,71	100,71
15.2	Отчисления на соц. нужды цеховые	тыс.руб.	52,87	26,43	26,43	52,87	100,00	26,43	26,43	52,87	100,0	26,43	26,43
15.3	Отчисления на соц. нужды (АУП)	тыс.руб.	81,72	40,86	40,86	81,72	100,00	40,86	40,86	81,72	100,0	40,86	40,86
16.	Арендная плата	тыс.руб.	6287,80	3307,80	2980,00	6287,80	100,00	3567,53	2720,27	6287,80	100,0	3409,25	2878,55

17	Плата за предельно допустимые выбросы (сбросы) загрязняющих веществ	тыс.руб.	52,12	26,06	26,06	52,12	100,00	26,06	26,06	52,12	100,0	26,06	26,06
18	Всего расходов по полной себестоимости	тыс.руб.	15197,16	8281,82	6915,34	15417,39	101,45	8597,98	6819,42	15816,25	102,6	8597,98	7112,09
19	Прибыль, (-) убыток	тыс.руб.	0,00			0,00				0,00			
20	Товарная продукция	тыс.руб.	15197,16	8281,82	6915,34	15417,39	101,45	8597,98	6819,42	15816,25	102,6	8597,98	7112,09
21	НВВ	тыс.руб.	15197,16	8281,82	6915,34	15417,39	101,45	8597,98	6819,42	15816,25	102,6	8597,98	7112,09
22	Тариф	руб./Гкал	1272,24	1243,22	1308,83	1290,68	101,45	1290,68	1290,68	1324,07	102,6	1290,68	1346,07

Справочно: Калькуляция расходов, связанных с производством и передачей тепловой энергии за 2013 - 2014гг.:

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии								
			Утверждено на 2013 год (Базовый период)		Предложение организации на 2014 год			Утверждено органом регулирования на 2014 год			
			Год	II-е полугодие	Год	I-е полугодие	II-е полугодие	Год	Отклонение к базовому периоду (среднегодовые), %	I-е полугодие	II-е полугодие
1	Является ли организация плательщиком НДС	да, нет		да		да	да	да		да	да
2	Выработано	Гкал	24754,25	10297,78	13131,50	7261,68	5869,82	13131,50	53,0	7261,68	5869,82
3	Собственные нужды котельных	Гкал	225,45	93,79	210,02	105,56	104,46	210,02	93,2	105,56	104,46
4	Потери	Гкал	1210,80	503,70	976,28	494,52	481,76	976,28	80,6	494,52	481,76
5	Полезный отпуск теплоэнергии	Гкал	23318,00	9700,29	11945,20	6661,60	5283,60	11945,20	51,2	6661,60	5283,60
6.1	Горячая вода	Гкал	23318,00	9700,29	11945,20	6661,60	5283,60	11945,20	51,2	6 661,60	5 283,60
5.1.1	собственное потребление	Гкал	20576,10	8559,66	10271,40	5678,83	4592,57	10271,40	49,9	5678,83	4592,57
5.1.2	бюджетные потребители	Гкал	2741,90	1140,63	1673,80	982,77	691,03	1673,80	61,0	982,77	691,03
6	Топливо на технологические цели, всего, в том числе:	тыс.руб.	13176,88	5926,59	6441,59	4080,79	2360,80	6113,74	46,4	3515,40	2598,34
6.1	Газ природный	тыс.руб.	13176,88	5926,59	6441,59	4080,79	2360,80	6113,74	46,4	3515,40	2598,34
6.1.1	Цена газа	руб.тыс.м3	4158,04	4495,60	4721,29	4495,60	5169,94	4481,00	107,8	4481,00	4481,00
6.1.2	Объем газа	тыс.м3	3169,01	1318,31	1364,37	907,73	456,64	1364,37	43,1	784,51	579,86
7	Сырье, основные материалы, в том числе:	тыс.руб.	341,05	149,30	275,88	155,18	120,70	207,06	60,7	122,89	84,18
7.1	Вода на технологические цели	тыс.руб.	200,62	88,14	142,31	81,10	61,21	98,62	49,2	58,70	39,92
7.1.1	Объем воды	тыс.м3	7,10	5,96	10,15	5,89	4,26	7,10	100,0	4,26	2,84
7.1.2	Тариф на водоснабжение	руб.	28,25	14,80	14,02	13,78	14,36	13,89	49,2	13,78	14,06
7.2	Вспомогательные материалы (химреагенты)	тыс.руб.	45,92	19,64	25,53	12,50	13,03	10,40	22,6	5,82	4,58
7.3	Водоотведение	тыс.руб.	94,51	41,52	108,04	61,58	46,46	98,04	103,7	58,36	39,68
7.3.1	Объем стоков	тыс.м3	8,60	3,58	9,39	5,44	3,94	8,60	100,0	5,16	3,44
7.3.2	Тариф на водоотведение	руб.	10,99	11,61	11,51	11,31	11,79	11,40	103,7	11,31	11,54

8	Основная и дополнительная оплата труда производственных рабочих	тыс.руб.	636,43	275,42	865,25	490,83	374,42	666,98	104,8	333,49	333,49
9	Отчисления на соц. нужды с оплаты производственных рабочих	тыс.руб.	192,20	83,18	261,31	148,23	113,07	201,43	104,8	100,71	100,71
10	Электроэнергия на технологические цели	тыс.руб.	2092,22	928,46	398,92	220,85	178,07	380,53	18,2	228,32	152,21
10.1	Количество электроэнергии	тыс.кВт.ч	512,83	213,34	84,60	49,19	35,41	84,60	16,5	50,76	33,84
10.2	Тариф на электроэнергию	руб.кВт.ч	4,08	4,35	4,72	4,49	5,03	4,50	110,3	4,50	4,50
11	Расходы по содержанию и эксплуатации оборудования в том числе:	тыс.руб.	66,95	28,63	51,05	25,00	26,05	33,22	49,6	18,27	14,95
11.1	Амортизация производ.оборудования	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
11.2	Затраты на ремонт	тыс.руб.	66,95	28,63	51,05	25,00	26,05	33,22	49,6	18,27	14,95
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.	846,99	363,34	1355,42	743,13	612,29	867,12	102,4	433,56	433,56
14.1	Фонд оплаты труда	тыс.руб.	167,04	72,29	362,24	205,49	156,75	175,06	104,8	87,53	87,53
14.2	Отчисления на соц. нужды	тыс.руб.	50,45	21,83	109,40	62,06	47,34	52,87	104,8	26,43	26,43
14.3	Амортизация	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
14.4	Электроэнергия на хозяйственные нужды	тыс.руб.	0,00	0,00	84,35	44,07	40,28	0,00		0,00	0,00
14.5	Затраты на ремонт	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
14.6	Водоснабжение и водоотведение	тыс.руб.	0,00	0,00	78,85	44,92	33,92	0,00		0,00	0,00
14.7	Расходы на охрану труда	тыс.руб.	15,31	6,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00
14.8	Прочие расходы	тыс.руб.	614,19	262,67	720,58	386,59	333,99	639,20	104,1	319,60	319,60
15	Общехозяйственные расходы, всего, в том числе:	тыс.руб.	10329,38	4304,71	65133,43	32756,40	32377,03	6727,07	65,1	3529,18	3197,89
15.1	Фонд оплаты труда АУП	тыс.руб.	258,21	111,74	649,41	368,39	281,02	270,60	104,8	135,30	135,30
15.2	Отчисления на соц. нужды	тыс.руб.	77,98	33,75	196,12	111,25	84,87	81,72	104,8	40,86	40,86
15.3	Амортизация	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
15.4	Электроэнергия	тыс.руб.	53,24	23,63	2283,89	1274,26	1009,63	0,00	0,0	0,00	0,00
15.5	Затраты на ремонт	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
15.6	Водоснабжение и водоотведение	тыс.руб.	8,47	3,72	13,75	7,76	5,99	0,00	0,0	0,00	0,00
15.8	Средства на страхование	тыс.руб.	47,50	19,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00
15.9	Плата за предельно допустимые выбросы (сбросы) загрязняющих веществ	тыс.руб.	55,00	22,88	59,42	29,71	29,71	52,12	94,8	26,06	26,06
15.10	Арендная плата	тыс.руб.	9795,75	4075,03	61893,10	30946,55	30946,55	6287,80	64,2	3307,80	2980,00

15.13	Прочие расходы	тыс.руб.	33,23	14,21	37,74	18,48	19,26	34,83	104,8	19,15	15,67
16	Всего расходов по полной себестоимости	тыс.руб.	27682,10	12059,63	74782,85	38620,42	36162,43	15197,16	54,9	8281,82	6915,34
17	Прибыль, (-) убыток	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
18	Товарная продукция	тыс.руб.	27682,10	12059,63	74782,85	38620,42	36162,43	15197,16	54,9	8281,82	6915,34
19	НВВ	тыс.руб.	27682,10	12059,63	74782,85	38620,42	36162,43	15197,16	54,9	8281,82	6915,34
20	Тариф	руб./Гкал	1187,16	1243,22	6260,49	5797,47	6844,28	1272,24	107,17	1243,22	1308,83

I. Расходы на приобретение энергетических ресурсов приняты в сумме 6592,89 тыс.руб., в том числе:

1. Расходы на топливо (газ природный) для технологических целей приняты в сумме 6113,74 тыс. руб. Объем газа принят по предложению организации в количестве 1364,37 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 относятся к IV группе) в размере 4481,0 руб./тыс.м3.

2. Расходы на электрическую энергию на технологические цели приняты в сумме 380,53 тыс. рублей.

Количество электроэнергии принято по предложению организации в количестве 84,60 тыс.м3. Организация применяет двухставочный тариф (СН2), цена принята на основании данных мониторинга ОАО «Татэнергосбыт», в размере 4,50руб./ кВтч.

3. Затраты на воду на технологические цели приняты в сумме 98,62 тыс. руб. Объем воды на технологические нужды принят в количестве 7,10 тыс.м3. на уровне 2013г. Цена на воду принята согласно установленных тарифов поставщика воды МУП «Водоканал».

II. Операционные (подконтрольные) расходы на первый год долгосрочного периода регулирования (базовый уровень операционных расходов) приняты в сумме 1928,33 тыс. руб., в том числе:

1. Сырье, основные материалы приняты в сумме 108,44 тыс. руб., в том числе:

- вспомогательные материалы (хим. реагенты) приняты на уровне факта 2012 года с учетом индексации в сумме 10,40 тыс. руб.;

- расходы на водоотведение приняты в сумме 98,04 тыс.руб. Объем стоков на уровне факта 2012г. в размере 8,60 тыс.м.3, поставщик услуги водоотведения МУП «Водоканал».

2. Фонд оплаты труда основного производственного персонала принят в сумме 666,98 тыс. руб. на уровне 2013 г. с учетом индексации. Численность персонала принята в количестве 4 чел., среднемесячная заработная плата составит 13895,4 руб.

3. Фонд оплаты труда цехового персонала принят в сумме 175,06 тыс. руб. на уровне 2013 г. и с учетом индексации. Численность принята в количестве 1 человека. Средняя заработная плата составляет 14588,2 руб.;

4. Фонд оплаты труда АУП принят в сумме 270,6 тыс. руб. на уровне 2013 года и с учетом индексации. Численность – 1 человек, среднемесячная заработная плата 22550,3 руб.

5. Затраты на ремонт (материалы на текущий ремонт) приняты по факту 2012г., с учетом индексаци в сумме 33,22 тыс. руб.

6. Прочие общепроизводственные (цеховых) расходы приняты по факту 2012г. с учетом индексации в сумме 639,2 тыс. руб. Учтены следующие расходы:

тыс.руб.

Режимно-наладочные испытания котлов	534,90
Техническое обслуживание газового хозяйства	37,18
Чистка водогрейного котла	33,22
Проверка технического состояния дымовой трубы	22,56
Поверка приборов измерений сигнализаторов	11,33

7. Прочие общехозяйственные расходы приняты в сумме 34,83 тыс. руб. на уровне 2013 г. с учетом индексации (учтены услуги связи).

III. Неподконтрольные расходы приняты в сумме 6675,94 тыс. руб., в том числе:

1. Отчисления на социальные нужды приняты размере 30,2% от ФОТ в сумме 336,02 тыс. руб., в том числе:

- производственного персонала в сумме 201,43 тыс. руб.;
- цехового персонала в сумме 52,87 тыс. руб.;
- административно-управленческого персонала в сумме 81,72 тыс. руб.

2. Арендная плата принята в сумме 6287,80 тыс. руб.;

3. Плата за предельно допустимые выбросы принята в сумме 52,12 тыс. руб.

Величина годовой необходимой валовой выручки на первый период долгосрочного регулирования (на 2014 год) для расчета тарифов составила 115197,16 тыс. руб.

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

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

№ п/п	Наименование расхода	Долгосрочный период регулирования				
		2014 год	2015 год	откл. ст.4/ст.3,%	2016 год	откл. ст.6/ст.4,%
1	Расходы на топливо	6113,74	6238,46	102,3	65140,63	104,8
2	Расходы на электроэнергию	380,53	404,50	106,3	431,60	106,7
3	Расходы на холодную воду	98,62	101,63	103,5	106,18	104,5
4	ИТОГО	6592,89	6744,59	102,3	7078,42	104,9

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	11,0	11,0	11,0

4	Коэффициент эластичности затрат по посту активов		1	0,75	0,75
5	Операционные (подконтрольные) расходы	тыс. руб.	1928,33	1996,86	2061,90
	Рост	%		103,6	103,3

ООО «СКП «Татнефть-Ак Барс» 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	Долгосрочный период регулирования		
		2014 год	2015 год	2016 год
1	Расходы на приобретение (производство) энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя, топлива	6592,89	6744,59	7078,42
2	Операционные (подконтрольные) расходы	1928,33	1996,86	2061,90
3	Неподконтрольные расходы	6675,94	6675,94	6675,94
4	ИТОГО необходимая валовая выручка (производство тепловой энергии)	15197,16	15417,39	15816,25

Величина необходимой валовой выручки для расчета тарифов на долгосрочный период регулирования принята:

на 2014 год - в сумме 15197,16 тыс. руб.;

на 2015 год - в сумме 15417,39 тыс. руб.;

на 2016 год - в сумме 15816,25 тыс. руб.

Согласно п.52. Основ ценообразования, орган регулирования ежегодно в течение долгосрочного периода регулирования осуществляет корректировку долгосрочного тарифа, ранее установленного на год, следующий за текущим

годом, в соответствии с Методическими указаниями с учетом отклонения значений параметров регулирования деятельности регулируемой организации за истекший период регулирования от значений таких параметров, учтенных при расчете долгосрочных тарифов, за исключением долгосрочных параметров регулирования. Корректировка осуществляется в соответствии с формулой корректировки необходимой валовой выручки, установленной в методических указаниях.

Предлагается установить тарифы на тепловую энергию, поставляемую потребителям ООО «СКП «Татнефть-Ак Барс»:

на 2014 год:

с 1 января 2014 года – 1243,22 руб./Гкал (без учета НДС) на уровне тарифа, утвержденного на 31.12.2013;

с 1 июля 2014 года – 1308,83 руб./Гкал (без учета НДС) с ростом 105,3% к I полугодию 2014 года.

на 2015 год:

с 1 января 2015 года – 1290,68 руб./Гкал (без учета НДС) со снижением на 1,4% к уровню тарифа, утвержденного на 31.12.2014;

с 1 июля 2015 года – 1290,68 руб./Гкал (без учета НДС) на уровне тарифа, утвержденного на 01.01.2015.

на 2016 год:

с 1 января 2016 года – 1290,68 руб./Гкал (без учета НДС) на уровне тарифа, утвержденного на 31.12.2015;

с 1 июля 2016 года – 1346,07 руб./Гкал (без учета НДС) с ростом 104,3% к I полугодию 2016 года.

На основании заявления **ОАО «НПО «Радиоэлектроника» им. В.И. Шимко»** об установлении тарифов на тепловую энергию, производимую в режиме некомбинированной выработки на 2014 год, приказом Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) от 30.04.2013г. № 121 «Об открытии дел об установлении тарифов на тепловую энергию и назначении уполномоченных» открыто тарифное дело № 20-146/тэ, о чем организация своевременно уведомлена.

ОАО «НПО «Радиоэлектроника» им. В.И. Шимко» расположено по адресу РТ, г. Казань, ул. Журналистов, д. 50.

Руководитель организации – Генеральный директор Шарипов Ронис Накипович.

Организация применяет общую систему налогообложения.

Организация занимается производством и передачей тепловой энергии.

Источником теплоснабжения является 1 котельная.

Средняя загруженность котельной 22,9%.

Протяженность тепловых сетей составляет 308 м. в двухтрубном исчислении.

Баланс производства тепловой энергии:

(Гкал)

№	Показатели	2012	2013	2014	2014г.	Отклонение	2015г.	2016г.

п/п		(факт.)	(на уровне 2012)	(прог.)	принято ГКРТТ	к 2013 году(%)	принято ГКРТТ	принято ГКРТТ
1	Выработка тепловой энергии	7108,75	7924,66	8257,49	8231,66	103,9	8231,66	8231,66
1.1	собственные нужды котельных	114,29	114,29	114,29	114,29	100,0	114,29	114,29
2	Потери	195,84	218,54	218,54	192,71	88,2	192,71	192,71
3	Полезный отпуск, в том числе:	6798,62	7924,66	7924,66	7924,66	100,0	7924,66	7924,66
3.1	собственное потребление	5774,56	6768,10	6768,10	6768,10	100,0	6768,10	6768,10
3.1	население	629,00	701,56	701,56	701,56	100,0	701,56	701,56
3.3	прочие потребители	395,06	455,00	455,00	455,00	100,0	455,00	455,00

При расчете тарифов на 2014 год приняты следующие показатели:

- выработка тепловой энергии – 8231,66 Гкал;
- собственные нужды котельных – 114,19 Гкал - приняты по предложению организации;
- потери тепловой энергии – 192,71 Гкал (2,4%) – приняты по расчету отдела технического аудита.
- полезный отпуск – 7924,66 Гкал (100,0%), в том числе:
- собственное потребление – 6768,10 Гкал (85,41%);
- населению – 701,56 Гкал (8,85%);
- прочим потребителям – 455,00 Гкал (5,74%).

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.

ОАО «НПО «Радиоэлектроника» им. В.И. Шимко» 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.

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	14772,62	1736,37	192,8%	2237,49	128,86%

2015	-	-	-	-	-
2016	-	-	-	-	-

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%

Значения по статьям затрат ОАО «НПО «Радиоэлектроника» им. В.И. Шимко» с календарной разбивкой на первый период долгосрочного регулирования (на 2014 год):

№ 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
1	Является ли организация плательщиком НДС	да, нет		да	да			да	да			да	да
2	Выработано	Гкал	8 231,66	5 025,08	3 206,58	8 231,66		5 025,08	3 206,58	8 231,66		5 025,08	3 206,58
3	Собственные нужды котельных	Гкал	114,29	66,84	47,45	114,29		66,84	47,45	114,29		66,84	47,45
5	Потери	Гкал	192,71	117,55	75,16	192,71		117,55	75,16	192,71		117,55	75,16
5.1	Горячая вода	Гкал	192,71	117,55	75,16	192,71		117,55	75,16	192,71		117,55	75,16
6	Полезный отпуск теплоэнергии	Гкал	7924,66	4 840,69	3 083,97	7 924,66		4 840,69	3 083,97	7 924,66		4 840,69	3 083,97
6.1	Горячая вода	Гкал	7 924,66	4 840,69	3 083,97	7 924,66		4 840,69	3 083,97	7 924,66		4 840,69	3 083,97
7	Расходы на приобретение энергетических ресурсов, в том числе:		5299,28	3 189,21	2 110,07	5 445,84	1,028	3 275,88	2 169,95	5 726,37	1,052	3 443,92	2 282,45
7.1	Топливо на технологические цели, всего, в том числе:	тыс.руб.	4561,21	2 782,34	1 778,87	4 661,56		2 843,55	1 818,01	4 889,97		2 982,88	1 907,09
7.1.1	Газ природный	тыс.руб.	4 561,21	2 782,34	1 778,87	4 661,56	1,022	2 843,55	1 818,01	4 889,97	1,049	2 982,88	1 907,09
7.1.2	Газ сжиженный	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00				0,00			
7.2	Электроэнергия	тыс.руб.	721,12	396,62	324,51	766,56	1,063	421,61	344,95	817,91		449,85	368,06
7.2.1	Электроэнергия на технологические цели		721,12	396,62	324,51	766,56	1,063	421,61	344,95	817,91	1,067	449,85	368,06
7.3	Вода на технологические цели	тыс.руб.	16,94	10,26	6,69	17,72	1,046	10,73	7,00	18,49	1,043	11,19	7,30
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 для осуществления регулируемой деятельности		0	0	0	0		0	0	0		0	0
12.	Установленная тепловая мощность источника тпловой энергии		13,60	13,60	13,60	13,60		13,60	13,60	13,60		13,60	13,60
13.	Коэффицент эластичности затрат по посту активов		1,00			0,75		0,75	0,75	0,75		0,75	0,75
8	Операционные расходы, в том числе:		1457,02	838,42	618,61	1 508,81	1,036	935,46	573,35	1 557,95	1,033	965,93	592,02
8.1	Сырье, основные материалы, в том числе:	тыс.руб.	13,90	8,42	5,49	0,00							

8.1.2	Вспомогательные материалы (химреагенты)	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00							
8.1.3	Водоотведение	тыс.руб.	13,90	8,42	5,49	0,00							
8.2	Основная и дополнительная оплата труда производственных рабочих	тыс.руб.	713,29	356,65	356,65	0,00							
8.4	Затраты на ремонт	тыс.руб.	242,35	121,17	121,17	0,00							
8.6	Общепроизводственные (цеховые) расходы, всего, в том числе:	тыс.руб.	487,49	352,18	135,30	0,00							
8.6.1	Фонд оплаты труда	тыс.руб.	225,11	112,56	112,56	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.	0,00	0,00	0,00	0,00							
8.6.6	Прочие расходы	тыс.руб.	262,37	239,63	22,75	0,00							
8.7	Общехозяйственные расходы, всего, в том числе:	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00							
	Неподконтрольные расходы, в том числе:		618,32	331,65	286,66	618,32		331,65	286,66	618,32		331,65	286,66
9	Амортизации основных средств, в том числе:		289,17	144,58	144,59	289,17		144,58	144,59	289,17		144,58	144,59
9.1	Амортизация производственного оборудования	тыс.руб.	289,17	144,58	144,59	289,17		144,58	144,59	289,17		144,58	144,59
10.	Отчисления на соц. нужды	тыс.руб.	284,15	142,07	142,07	284,15		142,07	142,07	284,15		142,07	142,07
10.1.	Отчисления на соц. нужды с оплаты производственных рабочих	тыс.руб.	215,98	107,99	107,99	215,98		107,99	107,99	215,98		107,99	107,99
10.2.	Отчисления на соц. Нужды цеховые	тыс.руб.	68,16	34,08	34,08	68,16		34,08	34,08	68,16		34,08	34,08
13.	Непроизводственные расходы (налоги и другие обязательные платежи и сборы) всего, в том числе:	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
15.	Средства на обязательное страхование	тыс.руб.	45,00	45,00	0,00	45,00		45,00	0,00	45,00		45,00	0,00
16.	Внереализационные расходы:	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
11	Всего расходов	тыс.руб.	7374,62	4 359,28	3 015,34	7 572,96	1,027	4 543,00	3029,97	7 902,64		4 741,51	3161,13
12	Прибыль, (-) убыток без учета налогов	тыс.руб.		0,00	0,00			0,00	0,00			0,00	0,00
12.1	капитальные вложения (инвестиции)	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00				0,00			
16	НВВ *(Горячая вода) производство*	тыс.руб.	7374,62	4 359,28	3 015,34	7 572,96		4 543,00	3 029,97	7 902,64		4 741,51	3 161,13
17	Тариф	руб./Гкал	930,59	900,55	977,75	955,62		938,50	982,49	997,22		979,51	1 025,02

Справочно: Калькуляция расходов, связанных с производством и передачей тепловой энергии за 2012 – 2014гг.:

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии							
			факт 2012 года	Период регулирования-предложение организации на 2014 год			Утверждено органом регулирования на 2014 год			
				Год	I-е полугодие	II-е полугодие	Год	Отклонение к базовому периоду (среднегодовое), %	(I-е полугодие)	(II-е полугодие)
1	Является ли организация плательщиком НДС	да, нет	да		да	да			да	да
2	Выработано	Гкал	7 108,75	8 257,49	5 037,24	3 220,25	8 231,66	103,9	5 025,08	3 206,58
3	Собственные нужды котельных	Гкал	114,29	114,29	66,84	47,45	114,29	100,0	66,84	47,45
4	Покупка тепловой энергии	Гкал		0,00		0,00	0,00			
5	Потери	Гкал	195,84	218,54	129,71	88,83	192,71	88,2	117,55	75,16
5.1	Горячая вода	Гкал		218,54	129,71	88,83	192,71		117,55	75,16
5.2	Отборный пар	Гкал	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
6	Полезный отпуск теплоэнергии	Гкал	6 798,62	7 924,66	4 840,69	3 083,97	7 924,66	100,0	4 840,69	3 083,97
6.1	Горячая вода	Гкал	6 798,62	7 924,66	4 840,69	3 083,97	7 924,66	100,0	4 840,69	3 083,97
6.1.1	Собственное потребление		5 774,56	6 768,10	4 076,13	2 691,97	6 768,10	100,0	4 076,13	2 691,97
6.1.3	население		629,00	701,56	469,56	232,00	701,56	100,0	469,56	232,00
6.1.2	прочие потребители		395,06	455,00	295,00	160,00	455,00	100,0	295,00	160,00
7	Топливо на технологические цели, всего, в том числе:	тыс.руб.	3 403,06	4 751,29	2 719,64	2 336,39	4 561,21	106,6	2 782,34	1 778,87
7.1	Газ природный	тыс.руб.	3 403,06	4 751,29	2 719,64	2 336,39	4 561,21	106,6	2 782,34	1 778,87
7.1.1	цена топлива	руб.тыс.м3	3 892,28	4 667,73	4 377,34	5 891,05	4 481,00	106,6	4 481,00	4 481,00
7.1.2	объем топлива	тыс.м3	874,31	1 017,90	621,30	396,60	1 017,90	100,0	620,92	396,98
8	Сырье, основные материалы, в том числе:	тыс.руб.	33,11	41,94	16,16	26,87	30,85	61,3	18,67	12,18
8.1	Вода на технологические цели	тыс.руб.	18,70	24,05	9,26	15,40	16,94	78,2	10,26	6,69
	объем		1,22	1,22	0,47	0,75	1,22		0,74	0,48
	цена		15,33	19,71	19,71	19,71	13,89		13,78	14,06
8.2	Вспомогательные материалы химреагенты	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00
8.3	Водоотведение	тыс.руб.	14,41	17,90	6,89	11,46	13,90	86,2	8,42	5,49
	объем			1,22			1,22		8,42	5,49
9	Основная и дополнительная оплата труда производственных рабочих	тыс.руб.	635,50	791,23	400,21	412,53	713,29	90,1	356,65	356,65
10	Отчисления на соц. нужды с оплаты производственных рабочих	тыс.руб.	204,63	254,78	128,87	132,83	215,98	84,8	107,99	107,99
11	Электроэнергия на технологические цели	тыс.руб.	1 027,20	1 275,44	958,96	354,45	721,12	62,6	396,62	324,51
	объем		428,00	428,00	321,80		318,14	74,3	174,98	143,16
	цена		2,40	2,98	2,98		2,27		2,27	2,27
12	Расходы по содержанию и эксплуатации оборудования в том числе:	тыс.руб.	3 282,23	2 763,17	1 555,52	1 252,30	531,52	19,2	265,75	265,76

12.1	Амортизация производственного оборудования	тыс.руб.	289,17	289,17	144,58	144,59	289,17	100,0	144,58	144,59
12.2	Затраты на ремонт	тыс.руб.	2 993,06	2 474,00	1 410,94	1 107,71	242,35	9,8	121,17	121,17
13	Оплата покупной тепловой энергии	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
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
15	Общепроизводственные (цеховые) расходы, всего, в том числе:	тыс.руб.	3 981,79	3 590,01	1 975,02	1 692,41	555,65	15,5	386,26	169,38
15.1	Фонд оплаты труда	тыс.руб.	1 775,00	1 379,73	821,44	589,00	225,11	16,3	112,56	112,56
15.2	Отчисления на соц. нужды	тыс.руб.	571,55	444,27	264,50	189,66	68,16	15,3	34,08	34,08
15.3	Амортизация	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00
15.4	Электроэнергия на хозяйственные нужды	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00
15.5	Затраты на ремонт	тыс.руб.	1 561,48	1 766,01	889,08	913,76	0,00	0,0	0,00	0,00
15.6	Водоснабжение и водоотведение	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00
15.7	Расходы на охрану труда	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00
15.8	Прочие расходы	тыс.руб.	73,76	0,00	0,00	0,00	262,37		239,63	22,75
16	Общехозяйственные расходы, всего, в том числе:	тыс.руб.	1 541,36	1 304,76	650,83	692,57	45,00	3,5	45,00	0,00
16.1	Фонд оплаты труда АУП	тыс.руб.	996,61	800,40	400,20	422,21	0,00	0,0	0,00	0,00
16.2	Отчисления на соц. нужды	тыс.руб.	320,91	257,73	128,86	135,95	0,00	0,0	0,00	0,00
16.3	Амортизация	тыс.руб.	45,09	45,09	22,55	22,54	0,00	0,0	0,00	0,00
16.4	Электроэнергия	тыс.руб.	123,60	153,47	75,69	87,11	0,00	0,0	0,00	0,00
16.5	Затраты на ремонт	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
16.6	Водоснабжение и водоотведение	тыс.руб.	6,79	8,60	3,78	5,02	0,00	0,0	0,00	0,00
16.7	Целевые средства на НИОКР	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
16.8	Средства на страхование	тыс.руб.	39,47	39,48	19,74	19,74	45,00	114,0	45,00	0,00
16.13	Прочие расходы	тыс.руб.	8,90	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
17	Всего расходов по полной себестоимости	тыс.руб.	14 108,88	14 772,62	8 405,22	6 900,35	7 374,62	52,0	4 359,28	3 015,34
18	Прибыль, (-) убыток	тыс.руб.	-8 194,08	0,00	0,00	0,00	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
19	Товарная продукция	тыс.руб.	5 914,80	14 772,62	8 405,22	6 900,35	7 374,62	52,0	4 359,28	3 015,34
20	Недополученный по независящим причинам доход (с приложением обосновывающих документов)	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
21	Избыток средств, полученный в предыдущем периоде регулирования	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
22	НВВ	тыс.руб.	5 914,80	14 772,62	8 405,22	6 900,35	7 374,62	52,0	4 359,28	3 015,34
23	Тариф	руб./Гкал	870,00	1 864,13	1 736,37	2 237,49	930,59	52,0	900,55	977,75
23.1	рост	%					103,3%		100,0%	108,6%

I. Расходы на приобретение энергетических ресурсов приняты в сумме 5299,28 тыс. руб., в том числе:

1. Расходы на топливо (природный газ) на технологические цели приняты в сумме 4561,21 тыс. руб. с ростом к уровню 2013 года на 106,6% к предложению организации.

Объем газа принят по предложению организации в количестве 1017,90 тыс.м3. Цена на газ с 1 июля 2014 года составит 4481,00 руб./тыс.м3 с учетом транспортировки по газораспределительным сетям и снабженческо-сбытовыми услугами (без учета НДС) для 4 группы потребителей.

2. Расходы на электроэнергию на технологические цели приняты в сумме 721,12 тыс. руб.

Объем электрической энергии принят в количестве 318,14 тыс. кВт/ч по заключению тех. аудита. Цена на электрическую энергию принята по данным мониторинга цен на электроэнергию (ВН) за 2013 год ОАО «Татэнергосбыт» без учета НДС.

3. Затраты на воду на технологические цели приняты в сумме 16,94 тыс. руб. Объем воды на технологические нужды принят в количестве 1,22 тыс.м3. по предложению организации. Цена на воду принята согласно установленных тарифов поставщика воды МУП «Водоканал» на 2014 год.

II. Операционные (подконтрольные) расходы на первый год долгосрочного периода регулирования (базовый уровень операционных расходов) приняты в сумме 1457,02 тыс. руб., в том числе:

1. Сырье, основные материалы приняты в сумме 13,90 тыс. руб., в том числе:

- водоотведение принято в сумме 13,90 тыс. руб. объем принят по предложению организации.

2. Фонд оплаты труда основного производственного персонала принят в сумме 713,29 тыс. руб. Численность персонала принята по предложению организации в количестве 4 чел., среднемесячная заработная плата составит 14860,21 руб.

3. Фонд оплаты труда цехового персонала принят в сумме 225,11 тыс. руб. по факту 2012 г. и с учетом индексации. Численность принята в количестве 1 человека. Средняя заработная плата составляет 18759,17 руб.;

4. Расходы на ремонт приняты в сумме 242,35 тыс. руб. в том числе:

- фонд заработной платы ремонтного персонала принят в сумме 186,02 тыс. руб. Численность принята - 1 человек. Средняя заработная плата составляет 15501,67 руб.;

5. Прочие общепроизводственные (цеховые) расходы приняты в сумме 262,37 тыс. руб. расходы на тех. обслуживание котельной, которые были перенесены из статьи «затраты на ремонт».

III. Неподконтрольные расходы приняты в сумме 618,32 тыс. руб., в том числе:

1. Амортизационные отчисления производственного оборудования приняты в сумме 268,96 тыс. руб. по предложению организации.

2. Отчисления на социальные нужды приняты размере 30,28% от ФОТ в сумме 284,15 тыс. руб., в том числе:

- производственного персонала в сумме 215,98 тыс. руб.;
- цехового персонала в сумме 68,16 тыс. руб.

3. Средства на страхование приняты в сумме 45,00 тыс. руб. согласно договора обязательного страхования опасного объекта.

Величина годовой необходимой валовой выручки на первый период долгосрочного регулирования (на 2014 год) для расчета тарифов составила 7374,62 тыс. руб.

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

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

№ п/п	Наименование расхода	Долгосрочный период регулирования				
		2014 год	2015 год	откл. ст.4/ст.3,%	2016 год	откл. ст.4/ст.3,%
1	Расходы на топливо (газ природный)	4561,21	4661,56	1,022	4889,97	1,049
2	Расходы на электроэнергию	721,12	766,56	1,063	817,91	1,067
3	Расходы на холодную воду	16,94	17,72	1,046	18,49	1,043
4	ИТОГО	5299,28	5445,84	1,028	5726,37	1,052

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	13,60	13,60	13,60
4	Коэффициент эластичности затрат по посту активов			0,75	0,75
5	Операционные (подконтрольные) расходы	тыс. руб.	1457,02	1508,81	1557,95
	Рост, в %			103,6%	103,3%

ОАО «НПО «Радиоэлектроника» им. В.И. Шимко» 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	Долгосрочный период регулирования		
		2014 год	2015 год	2016 год
1	Расходы на приобретение (производство) энергети-ческих ресурсов, холодной воды и теплоносителя, топлива	5299,28	5445,84	5726,37
2	Операционные (подконтрольные) расходы	1457,02	1508,81	1557,95
3	Неподконтрольные расходы	618,32	618,32	618,32
4	ИТОГО необходимая валовая выручка	7374,62	7572,96	7902,64

Величина необходимой валовой выручки для расчета тарифов на долгосрочный период регулирования принята:

На 2014 год - в сумме 7374,62 тыс. руб.;

На 2015 год - в сумме 7572,96 тыс. руб.;

На 2016 год - в сумме 7902,64 тыс. руб.

Предлагается установить тарифы на тепловую энергию на 2014 год поставляемую потребителям ОАО «НПО «Радиоэлектроника» им. В.И. Шимко»:

на 2014 год:

с 1 января 2014 года – 900,55 руб./Гкал (без учета НДС) на уровне тарифа, утвержденного на 31.12.2013 года;

с 1 июля 2014 года – 977,75 руб./Гкал (без учета НДС) с ростом 108,6% к I полугодию 2014 года.

на 2015 год:

с 1 января 2015 года – 938,50 руб./Гкал (без учета НДС) со снижением к уровню 01.12.2014 года 96,0%;

с 1 июля 2015 года – 982,49 руб./Гкал (без учета НДС) с ростом 104,7% к I полугодию 2015 года.

на 2016 год:

с 1 января 2016 года – 979,51 руб./Гкал (без учета НДС) со снижением к уровню 01.12.2015 года 99,7%;

с 1 июля 2016 года – 1025,02 руб./Гкал (без учета НДС) с ростом 104,6% к I полугодию 2016 года.

Тарифы для населения:

на 2014 год

- с 1 января 2014 года – 1062,65 руб./Гкал (с учетом НДС);
- с 1 июля по 31 декабря 2014 года – 1153,74 руб./Гкал (с учетом НДС);

на 2015 год

- с 1 января 2015 года – 1107,43 руб./Гкал (с учетом НДС);
- с 1 июля по 31 декабря 2015 года – 1159,34 руб./Гкал (с учетом НДС).

на 2016 год

- с 1 января 2016 года – 1155,82 руб./Гкал (с учетом НДС);
- с 1 июля по 31 декабря 2016 года – 1209,52 руб./Гкал (с учетом НДС).

Индивидуальный предприниматель Шаматов Индус Кашипович (далее – ИП Шаматов И.К.), зарегистрированный по адресу г. Казань, ул. Оренбургский тракт, д.20., представил в Государственный комитет Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) расчеты по установлению тарифа на тепловую энергию, отпускаемую потребителям на 2014-2016 годы.

Руководитель организации – предприниматель Шаматов Индус Кашипович.

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.

Организация применяет упрощенную систему налогообложения.

Организация занимается производством и передачей собственной тепловой энергии.

Источником теплоснабжения является 1 котельная (загруженность 49,4%).

Протяженность тепловых сетей составляет 3656,0 м.

Баланс производства тепловой энергии

Гкал

№ п/п	Показатели	2012 (факт.)	2013 (утв.)	2014 (прогноз)	2014г. (принято ГКРТТ)	Отклонение гр.6/гр.4 (%)	2015 год	2016 год
1	Выработка тепловой энергии	11070,52	12254,8	12254,8	12254,8	100	12254,8	12254,8
2	собственные нужды котельной	378	378	378	378	100	378	378
3	Потери	635,8	635,8	635,8	635,8	100	635,8	635,8
4	Полезный отпуск, в том числе:	10056,72	11241	11241	11241	100	11241	11241

4.1	собственное потребление	618	618	618	618	100	618	618
4.2	население	0	0	0	0	0	0	0
4.3	бюджетные потребители	4708,55	5610,3	5610,3	5610,3	100	5610,3	5610,3
4.4	прочие потребители	4730,17	5012,7	5012,7	5012,7	100	5012,7	5012,7

При расчете тарифа на 2014 год приняты следующие показатели:

- выработка тепловой энергии – 12255 Гкал,
- собственные нужды котельной – 378 Гкал (3%),
- потери теплоэнергии – 635,8 Гкал (5%),
- полезный отпуск – 11241 Гкал,

в т.ч. :

- собственное потребление – 618 Гкал (5%);
- отпуск бюджетным потребителям – 5610,3 Гкал (50%) - госучреждения, ведомства;
- отпуск прочим потребителям – 5012,7 Гкал (45%).

По итогам финансово-хозяйственной деятельности в сфере тепловой энергии за 2012 год организацией отражена прибыль в сумме 3,64 тыс.руб. со снижением к плану на 5,26 тыс.рублей. Снижение расходов за 2012 год составило 1519 тыс.руб., снижение доходов – 1524 тыс.руб. вследствие снижения в 2012 г. отпуска тепловой энергии потребителям на 1184,28 Гкал (бюджетным потребителям - на 901 Гкал, прочим – на 283 Гкал) по сравнению с утвержденными значениями на 2012год. Снижение отпуска тепловой энергии абонентам в 2012 году произошло по следующим причинам:

- приобретение тепловой энергии неполный отопительный сезон ФГАОУ ВПО Казанский Федеральный Университет (спортивный комплекс) в связи с финансовыми трудностями;
- расторжение договора с СХП «Золотой колос» в связи его упразднением.

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	14851,43	1217,79	100	1450,83	119,1
2015	14712,88	1217,79	84	1423,59	117
2016	14711,88	1217,79	85,6	1423,39	117

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%

ИП Шаматов И.К. подал 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 ИП Шаматов И.К. с календарной разбивкой на первый период долгосрочного регулирования (на 2014 год):

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии										
			Утверждено органом регулирования										
			2014 год	I-е полугодие	II-е полугодие	2015 год	отклонение к 2014г.(средне годовые), %	I-е полугодие	II-е полугодие	2016 год	отклонение к 2015г.(средне годовые), %	I-е полугодие	II-е полугодие
1	Является ли организация плательщиком НДС	да, нет											
2	Выработано	Гкал	12254,80	6814,85	5439,95	12254,80	100,0	6814,85	5439,95	12254,80	100,0	6814,85	5439,95
3	Собственные нужды котельных	Гкал	378,00	210,20	167,80	378,00	100,0	210,20	167,80	378,00	100,0	210,20	167,80
4	Покупка тепловой энергии	Гкал	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
5	Потери	Гкал	635,80	353,57	282,23	635,80	100,0	353,57	282,23	635,80	100,0	353,57	282,23
5.1	Горячая вода	Гкал	635,80	353,57	282,23	635,80	100,0	353,57	282,23	635,80	100,0	353,57	282,23
6	Полезный отпуск теплоэнергии	Гкал	11241,00	6251,08	4989,92	11241,00	100,0	6251,08	4989,92	11241,00	100,0	6251,08	4989,92
6.1	Горячая вода	Гкал	11241,00	6251,08	4989,92	11241,00	100,0	6251,08	4989,92	11241,00	100,0	6251,08	4989,92
6.1.1	Собственное потребление	Гкал	618,00	353,14	264,86	618,00	100,0	353,14	264,86	618,00	100,0	353,14	264,86
6.1.2	Бюджет	Гкал	5610,30	2905,07	2705,23	5610,30	100,0	2905,07	2705,23	5610,30	100,0	2905,07	2705,23
6.1.3	Прочие	Гкал	5012,70	2992,87	2019,83	5012,70	100,0	2992,87	2019,83	5012,70	100,0	2992,87	2019,83
7	Расходы на приобретение энергетических ресурсов, в том числе:		10682,01	5939,30	4742,71	11002,05	103,0	6017,41	4984,64	11577,19	105,2	6330,41	5246,78
7.1	Топливо на технологические цели, всего, в том числе:	тыс.руб.	8322,70	4628,23	3694,48	8500,04	102,1	4628,23	3871,81	8911,91	104,8	4850,38	4061,53
7.1.1	Газ природный	тыс.руб.	8322,70	4628,23	3694,48	8500,04	102,1	4628,23	3871,81	8911,91	104,8	4850,38	4061,53
7.2	Электроэнергия	тыс.руб.	2170,00	1206,73	963,27	2306,71	106,3	1282,75	1023,96	2461,26	106,7	1368,70	1092,56
7.2.1	Электроэнергия на технологические цели	тыс.руб.	1885,22	1048,36	836,85	2003,99	106,3	1114,41	889,58	2138,25	106,7	1189,07	949,18
7.2.1	Электроэнергия на хозяйственные нужды (общепроизв.расходы)	тыс.руб.	74,09	41,20	32,89	78,76	106,3	43,80	34,96	84,03	106,7	46,73	37,30
7.2.1	Электроэнергия (общехоз.расходы)	тыс.руб.	210,70	117,17	93,53	223,97	106,3	124,55	99,42	238,98	106,7	132,89	106,08
7.3	Вода на технологические цели	тыс.руб.	189,31	104,35	84,96	195,30	103,2	106,43	88,87	204,02	104,5	111,33	92,69
7.3	Оплата покупной тепловой энергии	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00				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 для осуществления регулируемой деятельности		0	0	0	0		0	0	0		0	0
12.	Установленная тепловая мощность источника тепловой энергии		6,88	6,88	6,88	6,88		6,88	6,88	6,88		6,88	6,88
13.	Коэффицент эластичности затрат по посту активов		1,00			0,75				0,75			
14.	Операционные расходы, в том числе:		2486,31	1259,68	1226,62	2574,67	103,6	1446,16	1128,51	2658,53	103,3	1327,75	1330,78
14.1	Сырье, основные материалы, в том числе:	тыс.руб.	94,63	52,18	42,45								
14.1.1	Вспомогательные материалы (химреагенты)	тыс.руб.	3,99	2,22	1,77								
14.1.2	Водоотведение	тыс.руб.	90,64	49,96	40,68								
14.2	Основная и дополнительная оплата труда производственных рабочих	тыс.руб.	953,38	530,17	423,21								
14.3	Затраты на ремонт	тыс.руб.	942,00	401,34	540,66								
14.4	Общепроизводственные (цеховые) расходы, всего, в том числе:	тыс.руб.	313,69	174,44	139,25								
14.4.1	Фонд оплаты труда	тыс.руб.	169,00	93,98	75,02								
14.4.2	Водоснабжение и водоотведение	тыс.руб.	13,67	7,60	6,07								
14.4.3	Прочие расходы	тыс.руб.	131,02	72,86	58,16								
14.5	Общехозяйственные расходы, всего, в том числе:	тыс.руб.	182,61	101,55	81,06								
14.5.1	Фонд оплаты труда АУП	тыс.руб.	125,34	69,70	55,64								
14.5.2	Водоснабжение и водоотведение	тыс.руб.	57,27	31,85	25,42								
	Неподконтрольные расходы, в том числе:		743,61	413,52	330,09	743,61	100,0	413,52	330,09	743,61	100,0	413,52	330,09
15.	Амортизации основных средств, в том числе:		26,00	14,46	11,54	26,00	100,0	14,46	11,54	26,00	100,0	14,46	11,54
15.1	Амортизация производственного оборудования	тыс.руб.	26,00	14,46	11,54	26,00	100,0	14,46	11,54	26,00	100,0	14,46	11,54
16.	Отчисления на соц. нужды	тыс.руб.	376,81	209,54	167,27	376,81	100,0	209,54	167,27	376,81	100,0	209,54	167,27
16.1	Отчисления на соц. нужды с оплаты производственных рабочих	тыс.руб.	287,92	160,11	127,81	287,92	100,0	160,11	127,81	287,92	100,0	160,11	127,81
16.2	Отчисления на соц. нужды цеховые	тыс.руб.	51,04	28,38	22,66	51,04	100,0	28,38	22,66	51,04	100,0	28,38	22,66

16.3	Отчисления на соц. нужды (АУП)	тыс.руб.	37,85	21,05	16,80	37,85	100,0	21,05	16,80	37,85	100,0	21,05	16,80
17.	Арендна земли	тыс.руб.	131,00	72,85	58,15	131,00	100,0	72,85	58,15	131,00	100,0	72,85	58,15
18.	Непроизводственные расходы (налоги и другие обязательные платежи и сборы) всего, в том числе:	тыс.руб.	132,80	73,85	58,95	132,80	100,0	73,85	58,95	132,80	100,0	73,85	58,95
18.1	единый налог при УСН	тыс.руб.	132,80	73,85	58,95	132,80	100,0	73,85	58,95	132,80	100,0	73,85	58,95
19	Плата за предельно допустимые выбросы (сбросы) загрязняющих веществ	тыс.руб.	32,00	17,80	14,20	32,00	100,0	17,80	14,20	32,00	100,0	17,80	14,20
20	Средства на обязательное страхование	тыс.руб.	45,00	25,02	19,98	45,00	100,0	25,02	19,98	45,00	100,0	25,02	19,98
21	Всего расходов по полной себестоимости	тыс.руб.	13911,93	7612,51	6299,43	14346,33	103,1	7891,55	6454,78	15005,33	104,6	8086,14	6919,20
22	Прибыль, (-) убыток	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
23	Товарная продукция	тыс.руб.	13911,93	7612,51	6299,43	14346,33		7891,55	6454,78	15005,33		8086,14	6919,20
24	НВВ	тыс.руб.	13911,93	7612,51	6299,43	14346,33		7891,55	6454,78	15005,33		8086,14	6919,20
25	Тариф	руб./Гкал	1237,61	1217,79	1262,43	1276,25		1262,43	1293,56	1334,88		1293,56	1386,63

Справочно: Калькуляция расходов, связанных с производством и передачей тепловой энергии за 2013 - 2014гг.:

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат ИП Шаматов И.К., 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 баз. периоду (с. год.), %	I пг.	II пг.
1	Является ли плательщиком НДС	да, нет	нет	нет	нет	нет	нет	нет		нет	нет
2	Выработано	Гкал	12254,80	5496,82	12254,80	6757,98	5496,82	12254,80	100,0	6814,85	5439,95
3	Собственные нужды котельных	Гкал	378,00	189,00	378,00	189,00	189,00	378,00	100,0	210,20	167,80
4	Потери	Гкал	635,80	317,90	635,80	317,90	317,90	635,80	100,0	353,57	282,23
4.1	Горячая вода	Гкал	635,80	317,90	635,80	317,90	317,90	635,80	100,0	353,57	282,23
5	Полезный отпуск теплоэнергии	Гкал	11241,00	4989,92	11241,00	6251,08	4989,92	11241,00	100,0	6251,08	4989,92
5.1	Горячая вода	Гкал	11241,00	4989,92	11241,00	6251,08	4989,92	11241,00	100,0	6251,08	4989,92
	Собственное потребление	Гкал	618,00	264,86	618,00	353,14	264,86	618,00	100,0	353,14	264,86
	Бюджет	Гкал	5610,30	2705,23	5610,30	2905,07	2705,23	5610,30	100,0	2905,07	2705,23
	Прочие	Гкал	5012,70	2019,83	5012,70	2992,87	2019,83	5012,70	100,0	2992,87	2019,83
6	Топливо на тех. цели, в т.ч.:	тыс.руб.	7754,41	3708,80	8909,48	4644,36	4265,12	8322,70	107,3	4628,23	3694,48
6.1	Газ природный	тыс.руб.	7754,41	3708,80	8909,48	4644,36	4265,12	8322,70	107,3	4628,23	3694,48
	Объем газа	тыс.м³	1574,01	698,86	1574,01	875,15	698,86	1574,01	100,0	875,30	698,71
	Цена газа (4 гр.)	руб./тыс.м³	4926,53	5306,93	5660,37	5306,93	6102,97	5287,58	107,3	5287,58	5287,58
	уд.расход газа	м³/Гкал	128,44	127,14	128,44	129,50	127,14	128,44	100,0	128,44	128,44
7	Сырье, основные материалы, в т.ч.:	тыс.руб.	274,06	101,14	287,70	165,24	122,62	283,94	103,6	156,53	127,41

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат ИП Шаматов И.К., 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 баз. периоду (с. год.), %	I пг.	II пг.
7.1	Вода на технологические цели	тыс.руб.	184,91	76,36	190,78	111,22	79,56	189,31	102,4	104,35	84,96
	объем воды	тыс.м³	11,54	4,70	11,54	6,84	4,70	11,54	100,0	6,42	5,12
	тариф (МУП «Водоканал»)	руб./м³	16,03	16,26	16,53	16,26	16,93	16,40	102,3	16,26	16,59
7.2	Химреагенты	тыс.руб.	3,81	1,69	5,49	1,69	3,96	3,99	104,8	2,22	1,77
7.3	Водоотведение	тыс.руб.	85,35	23,10	91,42	52,33	39,09	90,64	106,2	49,96	40,68
	объем стоков	тыс.м³	6,73	1,73	6,73	3,92	2,81	6,73	100,0	3,74	2,99
	тариф (МУП «Водоканал»)	руб./м³	12,68	13,35	13,58	13,35	13,91	13,47	106,2	13,35	13,62
8	ФОТ производственных рабочих	тыс.руб.	931,66	311,66	953,38	536,70	416,68	953,38	102,3	530,17	423,21
9	Отчисления на соц. нужды	тыс.руб.	281,36	94,12	287,92	162,08	125,84	287,92	102,3	160,11	127,81
10	Электроэнергия на тех. цели	тыс.руб.	1758,55	774,54	1963,49	1096,00	867,49	1885,22	107,2	1048,36	836,85
	Количество электроэнергии	тыс.кВтч	340,56	140,56	340,57	189,35	151,22	340,57	100,0	189,39	151,18
	Тариф на эл.энергию (СН2 с НДС)	руб.кВтч	5,16	5,51	5,77	5,79	5,74	5,54	107,2	5,54	5,54
11	Расходы по СЭО,в т.ч.:	тыс.руб.	1122,13	579,13	1154,60	335,97	818,64	968,00	86,3	415,80	552,20
11.1	Амортизация произ.оборудования	тыс.руб.	26,00	13,00	26,00	13,00	13,00	26,00	100,0	14,46	11,54
11.2	Затраты на ремонт	тыс.руб.	1096,13	566,13	1128,60	322,97	805,64	942,00	85,9	401,34	540,66
12	Общепроиз.(цеховые) расходы, в т.ч.:	тыс.руб.	425,11	179,98	441,72	236,50	205,67	438,81	103,2	244,02	194,79
12.1	Фонд оплаты труда	тыс.руб.	164,62	79,62	169,00	85,00	84,00	169,00	102,7	93,98	75,02
12.2	Отчисления на соц. нужды	тыс.руб.	49,72	24,05	51,04	25,67	25,37	51,04	102,7	28,38	22,66
12.3	Электроэнергия на хоз. нужды	тыс.руб.	69,11	29,11	77,00	44,40	32,60	74,09	107,2	41,20	32,89
12.4	Водоснабжение и водоотведение	тыс.руб.	13,04	4,04	13,66	9,45	4,21	13,67	104,8	7,60	6,07
12.5	Прочие расходы	тыс.руб.	128,62	43,16	131,02	71,53	59,49	131,02	101,9	72,86	58,16
13	Общехозяйственные расходы, в т.ч.:	тыс.руб.	776,05	327,31	853,14	435,67	417,47	771,96	99,5	429,28	342,68
13.1	Фонд оплаты труда АУП	тыс.руб.	122,19	57,19	125,34	65,00	60,34	125,34	102,6	69,70	55,64
13.2	Отчисления на соц. нужды	тыс.руб.	36,90	17,27	37,85	19,63	18,22	37,85	102,6	21,05	16,80
13.3	Электроэнергия	тыс.руб.	210,48	95,47	235,87	128,94	106,93	210,70	100,1	117,17	93,53
13.4	Водоснабжение и водоотведение	тыс.руб.	107,44	42,44	113,28	55,15	58,13	57,27	53,3	31,85	25,42
13.5	Средства на страхование	тыс.руб.	3,24	1,44	45,00	1,80	43,20	45,00	1388,9	25,02	19,98
13.6	Плата за ПДВ загряз. веществ	тыс.руб.	32,00	12,00	32,00	20,00	12,00	32,00	100,0	17,80	14,20
13.7	Аренда земли	тыс.руб.	131,00	41,00	131,00	72,85	58,15	131,00	100,0	72,85	58,15
13.8	Непроиз.расходы (налоги), в т.ч.:	тыс.руб.	132,80	60,50	132,80	72,30	60,50	132,80	100,0	73,85	58,95
13.8.1	единый налог при УСН	тыс.руб.	132,80	60,50	132,80	72,30	60,50	132,80	100,0	73,85	58,95
14	Всего расходов по полной себестоимости	тыс.руб.	13323,32	6076,69	14851,43	7612,52	7239,53	13911,93	104,4	7612,51	6299,43
15	Прибыль, (-) убыток	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0		
16	Товарная продукция	тыс.руб.	13323,32	6076,69	14851,43	7612,52	7239,53	13911,93	104,4	7612,51	6299,43
17	НВВ	тыс.руб.	13323,32	6076,69	14851,43	7612,52	7239,53	13911,93	104,4	7612,51	6299,43
17.1	Горячая вода	тыс.руб.	13323,32	6076,69	14851,43	7612,52	7239,53	13911,93	104,4	7612,51	6299,43

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат ИП Шаматов И.К., 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 баз. периоду (с. год.), %	I пг.	II пг.
18	Тариф (горячая вода)	руб./Гкал	1185,24	1217,79	1321,18	1217,79	1450,83	1237,61	104,4	1217,79	1262,43

I. Расходы на приобретение энергетических ресурсов приняты в сумме 10682,01 тыс.руб., в том числе:

1. Расходы на топливо (газ природный) для технологических целей приняты в сумме 8322,70 тыс. руб. Объем газа принят по предложению организации в количестве 1574,01 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 относятся к IV группе) в размере 5287,58 руб./тыс.м3 (с НДС).

2. Расходы на электрическую энергию приняты в сумме 2170,0 тыс. руб., в том числе:

- расходы на электрическую энергию на технологические цели приняты в сумме 1885,22 тыс. рублей. Количество электроэнергии принято по предложению организации в количестве 340,57 тыс.м3. Организация применяет двухставочный тариф (СН2), цена принята на основании данных мониторинга ОАО «Татэнергосбыт», в размере 5,54 руб./ кВтч (с НДС).

- электроэнергия на хозяйственные нужды (общепроизводственные расходы) принята в сумме 74,09 тыс.руб.;

- электроэнергия (общехозяйственные расходы) принята в сумме 210,70 тыс.руб.

3. Затраты на воду на технологические цели приняты в сумме 189,31 тыс. руб. Объем воды на технологические нужды принят в количестве 11,54 тыс.м3. на уровне 2013г. Цена на воду принята согласно установленных тарифов для поставщика воды МУП «Водоканал».

II. Операционные (подконтрольные) расходы на первый год долгосрочного периода регулирования (базовый уровень операционных расходов) приняты в сумме 2486,31 тыс. руб., в том числе:

1. Сырье, основные материалы приняты в сумме 94,63 тыс. руб., в том числе:

- вспомогательные материалы (хим. реагенты) приняты на уровне факта 2012 года с учетом индексации в сумме 3,99 тыс. руб.;

- расходы на водоотведение приняты в сумме 90,64 тыс.руб. Объем стоков на уровне 2013г. в размере 6,73 тыс.м.3, поставщик услуги водоотведения МУП «Водоканал».

2. Фонд оплаты труда основного производственного персонала принят в сумме 953,38 тыс.руб. по предложению организации. К расчету принята численность в количестве 6 человек, среднемесячная заработная плата - 13241 руб.

3. Фонд оплаты труда цехового персонала принят в сумме 169 тыс.руб. по предложению организации. Численность - 1 чел., среднемесячная заработная плата 14083 руб.);

4. Расходы на оплату труда АУП приняты в сумме 125,34 тыс. руб. по предложению организации

5. Затраты на ремонт приняты по факту 2012г., с учетом индексации в сумме 942,0 тыс.руб. К расчету приняты: фонд заработной платы ремонтного персонала в сумме 170,9 тыс. руб. (численность 2 чел, среднемесячная заработная плата, с учетом распределения на тепловую энергию, 7121 руб.), отчисления в сумме – 51,61 тыс.руб. (30,2%), материалы для текущего ремонта -719,49 тыс.руб.

6. Расходы на водоснабжение и водоотведение (общепроизводственные) приняты в сумме 13,67 тыс. руб., учтены объемы воды в размере 0,45 м3 и стоков -0,45 м3.

7. Расходы на водоснабжение и водоотведение (общехозяйственные) приняты в сумме 57,27 тыс. руб. К расчету приняты объемы потребления воды 1,9 тыс.м³ и стоков 1,9 тыс.м³ на административное здание в соответствии с приложением №3 к договору МУП «Водоканал» от 1.11.2005 № 11/2414 о расчетах за отпущенную воду и принятые сточные воды

8. Прочие общепроизводственные (цеховых) расходы приняты в сумме 131,02 тыс. руб. согласно представленным документам с учетом индексации, в т.ч.:

- техобслуживание газового оборудования - 55,53 тыс.руб.;
- техобслуживание КИП и А – 52,76 тыс.руб.;
- поверка средств измерения – 22,73 тыс.руб.

III. Неподконтрольные расходы приняты в сумме 743,61 тыс. руб., в том числе:

1. Амортизация производственного оборудования принята в сумме 26,0 тыс.руб. по предложению организации.

2. Отчисления на социальные нужды приняты размере 30,2% от ФОТ в сумме 376,81 тыс. руб., в том числе:

- производственного персонала в сумме 287,92 тыс. руб.;
- цехового персонала в сумме 51,04 тыс. руб.;
- административно-управленческого персонала в сумме 37,85 тыс. руб.

3. Аренда земли принята в сумме 131,0 тыс.руб. согласно представленным документам.

4. Минимальный налог, уплачиваемый при упрощенной системе налогообложения - 132,8 тыс.руб. принят по предложению организации.

5. Плата за предельно допустимые выбросы принята в сумме 32,0 тыс. руб.

6. Средства на страхование приняты в сумме 45 тыс.руб. в соответствии с договором ОАО «АльфаСтрахование».

Величина годовой необходимой валовой выручки на первый период долгосрочного регулирования (на 2014 год) для расчета тарифов составила 13911,93 тыс. руб.

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

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

№ п/п	Наименование расхода	Долгосрочный период регулирования				
		2014 год	2015 год	откл. ст.4/ст.3,%	2016 год	откл. ст.6/ст.4,%
1	2	3	4	5	6	7
1	Расходы на топливо	8322,70	8500,04	102,1	8911,91	104,8
2	Расходы на электроэнергию	2170,00	2306,71	106,3	2461,26	106,7
3	Расходы на холодную воду	189,31	195,30	103,2	204,02	104,5
4	ИТОГО	10682,01	11002,05	103	11577,19	105,2

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	6,88	6,88	6,88
4	Коэффициент эластичности затрат по посту активов		1	0,75	0,75
5	Операционные (подконтрольные) расходы	тыс. руб.	2486,31	2574,67	2658,53
	Рост	%		103,6	103,3

ИП Шаматов И.К. 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	Долгосрочный период регулирования		
		2014 год	2015 год	2016 год
1	Расходы на приобретение (производство) энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя, топлива	10682,01	11002,05	11577,19
2	Операционные (подконтрольные) расходы	2486,31	2574,67	2658,53
3	Неподконтрольные расходы	743,61	743,61	743,61
4	ИТОГО необходимая валовая выручка (производство тепловой энергии)	13911,93	14346,33	15005,33

Величина необходимой валовой выручки для расчета тарифов на долгосрочный период регулирования принята:

на 2014 год - в сумме 13911,93 тыс. руб.;

на 2015 год - в сумме 14346,33 тыс. руб.;

на 2016 год - в сумме 15005,33 тыс. руб.

Предлагается установить тарифы на тепловую энергию, поставляемую потребителям ИП Шаматов И.К.:

на 2014 год:

с 1 января 2014 года – 1217,79 руб./Гкал (с учетом НДС) на уровне тарифа, утвержденного на 31.12.2013;

с 1 июля 2014 года – 1262,43 руб./Гкал (с учетом НДС) с ростом 103,7% к I полугодию 2014 года.

на 2015 год:

с 1 января 2015 года – 1262,43 руб./Гкал (с учетом НДС) на уровне тарифа, утвержденного на 31.12.2014;

с 1 июля 2015 года – 1293,56 руб./Гкал (с учетом НДС) с ростом 102,5% к I полугодию 2015 года.

на 2016 год:

с 1 января 2016 года – 1293,56 руб./Гкал (с учетом НДС) на уровне тарифа, утвержденного на 31.12.2015;

с 1 июля 2016 года – 1386,63 руб./Гкал (с учетом НДС) с ростом 107,2% к I полугодию 2016 года.

17 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:

14.1. Установить тарифы на тепловую энергию, поставляемую теплоснабжающими организациями потребителям согласно приложению 17.

15. Слушали:

Мартынова Е.В. доложила о проекте постановления Госкомитета «Об установлении тарифов на тепловую энергию, поставляемую ОАО «Ремонтно-эксплуатационное управление» потребителям».

Филиал ОАО «Ремонтно-эксплуатационное управление» «Казанский» (далее – филиал ОАО «РЭУ» «Казанский») расположен по адресу г. Казань, ул. Гвардейская, д. 53. За установлением тарифа на тепловую энергию, поставляемую объектам, подведомственным Министерству обороны Российской Федерации, расположенным в 16 муниципальных образованиях Республики Татарстан организация обратилась впервые в 2013 году.

Руководитель организации – директор филиала ОАО «РЭУ» «Казанский» - Минуллин Рустам Равильевич.

Постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитета) от 18.10.2013 № 5-23/тэ организации были установлены тарифы на тепловую энергию на 2013 год дифференцировано по 16 муниципальным образованиям Республики Татарстан со дня опубликования по 31 декабря 2013 года в следующих размерах:

1.	по Аксубаевскому муниципальному району	- 1552,64 руб./Гкал (без учета НДС);
2.	по Алексеевскому муниципальному району	- 1758,20 руб./Гкал (без учета НДС);
3.	по Алькеевскому муниципальному району	- 1965,98 руб./Гкал (без учета НДС);
4.	по Апастовскому муниципальному району	- 1048,08 руб./Гкал (без учета НДС);
5.	по Арскому муниципальному району	- 1094,28 руб./Гкал (без учета НДС);
6.	по Балтасинскому муниципальному району	- 1463,00 руб./Гкал (без учета НДС);
7.	по Буинскому муниципальному району	- 1254,40 руб./Гкал (без учета НДС);
8.	по Дрожжановскому муниципальному району	- 1965,66 руб./Гкал (без учета НДС);
9.	по Лаишевскому муниципальному району	- 848,32 руб./Гкал (без учета НДС);
10.	по Менделеевскому муниципальному району	- 1374,01 руб./Гкал (без учета НДС);
11.	по Нурлатскому муниципальному району	- 954,41 руб./Гкал (без учета НДС);
12.	по Камско-Устьинскому муниципальному району	- 4176,58 руб./Гкал (без учета НДС);
13.	по Рыбно-Слободскому муниципальному району	- 1116,78 руб./Гкал (без учета НДС);
14.	по Сабинскому муниципальному району	- 1395,46 руб./Гкал (без учета НДС);
15.	по Тетюшскому муниципальному району	- 1516,87 руб./Гкал (без учета НДС);

16.	по Черемшанскому муниципальному району	- 1684,08 руб./Гкал (без учета НДС).

На 2014 год ОАО «РЭУ» в лице филиала «Казанский» 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.

В соответствии с Единым государственным реестром юридических лиц Федеральной налоговой службы производство и передача тепловой энергии является основным видом экономической деятельности ОАО «РЭУ». На основании Распоряжения Правительства РФ от 9.06.2011г. №1074-р заключен Государственный контракт от 14.11.2012г. №3-ТХ на поставку тепловой энергии для нужд Министерства обороны РФ и подведомственных Министерству обороны организаций, действующий с 01.01.2013 по 30.08.2015г.

С 2012 года филиал ОАО «РЭУ» «Казанский» обслуживает 16 котельных, находящихся в 16 разных муниципальных образованиях Республики Татарстан. Общее количество котлов - 24 шт. Все котельные обслуживаются по договору безвозмездного пользования от 01.02.2012 №5/БП-8 и закреплены на праве оперативного управления за Военным комиссариатом Республики Татарстан Министерства обороны Российской Федерации. Котельные являются встроенными котельными при военных комиссариатах Республики Татарстан, 14 котельных не имеют тепловых сетей.

Протяженность тепловых сетей составляет 136 м в двухтрубном исчислении в том числе: в Алькеевском муниципальном районе – 76 м., в Менделеевском муниципальном районе - 60 м.

При расчете тарифа на 2014 год Госкомитетом приняты утвержденные на 2013 год значения баланса. Потери в тепловых сетях источников тепловой энергии в целом по муниципальным образованиям приняты в размере 29,7 Гкал в соответствии с заключением отдела тех.аудита в т.ч.: по Алькеевскому муниципальному району - 16,5 Гкал (19,1%), по Менделеевскому муниципальному району – 13,2 Гкал (7,4%).

Суммарные значения по муниципальным образованиям на 2014г. приняты в следующих размерах:

- выработка тепловой энергии – 2130,63 Гкал,
- собственные нужды котельной – 47,22 Гкал(2,2%), по предложению организации;
- потери тепловой энергии – 29,7 Гкал (1,4%), со снижением на 45,3 Гкал по заключению отдела техаудита;
- полезный отпуск принят в размере 2053,71 Гкал в соответствии с представленным Госконтрактом (договором) от 01.11.2012 № 3-ТХ и

паспортами военных городков, включающими расчеты полезного отпуска тепловой энергии по каждому объекту.

Баланс производства тепловой энергии на 2014г.

(Гкал)

№ п/п	Тепловые хозяйства военных комиссариатов по муниципальным районам Республики Татарстан	Выработка тепловой энергии	Собственные нужды котельных	По тери в сетях	Полезный отпуск (бюджет. потреб.)
	Всего, в т.ч.:	2130,63	47,22	29,7	2053,71
1	по Аксубаевскому муниципальному району	84,52	1,9		82,62
2	по Алексеевскому муниципальному району	69,11	1,55		67,56
3	по Алькеевскому муниципальному району	86,59	1,57	16,5	68,51
4	по Апастовскому муниципальному району	183,8	4,13		179,67
5	по Арскому муниципальному району	192,51	4,33		188,18
6	по Балтасинскому муниципальному району	102,03	2,29		99,74
7	по Буинскому муниципальному району	140,23	3,15		137,08
8	по Дрожжановскому муниципальному району	61,67	1,39		60,28
9	по Лаишевскому муниципальному району	265,62	5,97		259,55
10	по Менделеевскому муниципальному району	177,88	3,7	13,2	160,98
11	по Нурлатскому муниципальному району	215,65	4,85		210,80
12	по Камско-Устьинскому муниципальному району	131,94	2,97		128,97
13	по Рыбно-Слободскому муниципальному району	161,16	3,62		157,54
14	по Сабинскому муниципальному району	100,17	2,25		97,92
15	по Тетюшскому муниципальному району	86,26	1,94		84,32
16	по Черемшанскому муниципальному району	71,6	1,61		69,99

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

Уполномоченным по делу об установлении тарифа на тепловую энергию, отпускаемую 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.

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 (с 1.07.2014) – 100 %;
- электрическая энергия – 107,2%;
- индекс потребительских цен – 104,8%;
- индекс цен промышленных производителей – 104,8%.

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

На основании постановления Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 № 1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» и заявления организации для расчета тарифов на 2014 год применен метод экономически обоснованных расходов (затрат).

Значения по статьям затрат с разбивкой по 16-ти муниципальным образованиям филиала ОАО «РЭУ» «Казанский» на 2014 год:

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат ОАО «РЭУ» Филиал «Казанский»	Ед.изм.	1. Аксубаевского района (в/г № 62) (РТ, Аксубаевский р-н, пгт Аксубаево, ул. Мазилина, д.84)			2. Алексеевского района (РТ, Алексеевский р-н, пгт Алексеевское, ул.Советская, д.8а)			3. Алькеевского района (РТ, Алькеевский р-н, с. Базарные Матаки, ул.Нагорная, д.2)		
			Год 2013	I пг.	II пг.	Год 2013	I пг.	II пг.	Год 2013	I пг.	II пг.
1	Является ли плательщиком НДС	да, нет	да	да	да	да	да	да	да	да	да
2	Выработано (т.э. в гор.воде)	Гкал	84,52	50,71	33,81	69,11	41,47	27,64	86,58	51,95	34,63
3	Собственные нужды котельных	Гкал	1,90	1,14	0,76	1,55	0,93	0,62	1,57	0,94	0,63
4	Потери в сетях	Гкал	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16,50	9,90	6,60
5	Полезный отпуск ТЭ (100% бюдж.потр. - военкоматам)	Гкал	82,62	49,57	33,05	67,56	40,54	27,02	68,51	41,11	27,40
5.1	Горячая вода	Гкал	82,62	49,57	33,05	67,56	40,54	27,02	68,51	41,11	27,40
6	Топливо на тех.цели, в т.ч.:	тыс.руб.	57,80	34,68	23,12	49,27	29,56	19,71	64,90	38,94	25,96
6.1	Газ природный	тыс.руб.	57,80	34,68	23,12	49,27	29,56	19,71	64,90	38,94	25,96
	Объем газа	тыс.м³	12,20	7,32	4,88	10,40	6,24	4,16	13,70	8,22	5,48
	Цена газа (6-7 гр.)	руб./тыс.м³	4 737,49	4 737,49	4 737,49	4 737,49	4 737,49	4 737,49	4 737,49	4 737,49	4 737,49
7	ФОТ производственных рабочих	тыс.руб.	53,42	30,82	22,60	53,42	30,89	22,53	53,42	30,74	22,68
8	Отчисления на соц. нужды	тыс.руб.	16,13	9,31	6,82	16,13	9,33	6,80	16,13	9,28	6,85
9	Электроэнергия на тех. цели	тыс.руб.	1,01	0,61	0,41	0,25	0,15	0,10	0,52	0,31	0,21
	Количество электроэнергии	тыс.кВтч	0,20	0,12	0,08	0,05	0,03	0,02	0,10	0,06	0,04
	Тариф на электроэнергию (НН)	руб.кВтч	5,00	5,00	5,00	5,00	5,00	5,00	5,00	5,00	5,00
10	Общепроизводственные (цеховые) расходы, всего, в том числе:	тыс.руб.	2,06	1,21	0,85	1,82	1,09	0,73	1,83	1,09	0,74
10.1	Прочие расходы	тыс.руб.	2,06	1,21	0,85	1,82	1,09	0,73	1,83	1,09	0,74
11	Общехозяйственные расх., в т.ч.:	тыс.руб.	0,57	0,34	0,23	0,41	0,24	0,16	0,73	0,44	0,29
11.1	Прочие расходы	тыс.руб.	0,30	0,18	0,12	0,14	0,08	0,06	0,46	0,28	0,19
11.2	Услуги банка	тыс.руб.	0,27	0,16	0,11	0,27	0,16	0,11	0,27	0,16	0,11
12	Всего расходов по полной СС	тыс.руб.	131,00	76,97	54,03	121,30	71,27	50,03	137,54	80,81	56,73
13	Прибыль, (-) убыток	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	НВВ	тыс.руб.	131,00	76,97	54,03	121,30	71,27	50,03	137,54	80,81	56,73
15	Тариф (т.э. в гор.воде)	руб./Гкал	1 585,55	1 552,64	1 634,92	1 795,48	1 758,20	1 851,39	2 007,62	1 965,98	2 070,08
16	Рост к предыдущему периоду	%		100,0	105,3		100,0	105,3		100,0	105,3

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат ОАО «РЭУ» Филиал «Казанский»	Ед.изм.	10. Менделеевского района (РТ, г.Менделеевск, ул.Гунина, д.3)			11. город Нурлат (РТ, г. Нурлат, ул.Нурлатская, д.5)			12. Камско-Устьинского района (РТ, Камско-Устьинский р-н, п. Камское Устье, ул.Советская, д.2)		
			Год 2013	I пг.	II пг.	Год 2013	I пг.	II пг.	Год 2013	I пг.	II пг.
1	Является плательщиком НДС	да, нет	да	да	да	да	да	да	да	да	да
2	Выработано (т.э. в гор.воде)	Гкал	177,88	106,73	71,15	215,65	129,39	86,26	131,94	79,16	52,78
3	Собственные нужды котельных	Гкал	3,70	2,22	1,48	4,85	2,91	1,94	2,97	1,78	1,19
4	Потери в сетях	Гкал	13,20	7,92	5,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Полезный отпуск ТЭ (100% бюдж.потр. - военкоматам)	Гкал	160,98	96,59	64,39	210,80	126,48	84,32	128,97	77,38	51,59
5.1	Горячая вода	Гкал	160,98	96,59	64,39	210,80	126,48	84,32	128,97	77,38	51,59
6	Топливо на тех.цели, в т.ч.:	тыс.руб.	137,39	82,43	54,95	131,23	78,74	52,49	0,00	0,00	0,00
6.1	Газ природный	тыс.руб.	137,39	82,43	54,95	131,23	78,74	52,49	0,00	0,00	0,00
	Объем газа	тыс.м³	29,00	17,40	11,60	27,70	16,62	11,08	0,00	0,00	0,00
	Цена газа (6-7 гр.)	руб./тыс.м³	4 737,49	4 737,49	4 737,49	4 737,49	4 737,49	4 737,49	0,00	0,00	0,00
7	ФОТ производственных рабочих	тыс.руб.	53,42	30,30	23,13	53,42	30,53	22,89	53,42	22,92	30,50
8	Отчисления на соц. нужды	тыс.руб.	16,13	9,15	6,98	16,13	9,22	6,91	16,13	6,92	9,21
9	Электроэнергия на тех. цели	тыс.руб.	15,75	9,45	6,30	0,95	0,57	0,38	477,70	292,62	185,08
	Количество электроэнергии	тыс.кВтч	3,15	1,89	1,26	0,19	0,11	0,08	95,54	58,52	37,02
	Тариф на электроэнергию (НН)	руб.кВтч	5,00	5,00	5,00	5,00	5,00	5,00	5,00	5,00	5,00
10	Общепроизводственные (цеховые) расходы, всего, в том числе:	тыс.руб.	1,10	0,65	0,45	1,58	0,92	0,66	0,00	0,00	0,00
10.1	Прочие расходы	тыс.руб.	1,10	0,65	0,45	1,58	0,92	0,66	0,00	0,00	0,00
11	Общехозяйственные расх., в т.ч.:	тыс.руб.	1,22	0,73	0,49	1,22	0,73	0,49	1,22	0,73	0,49
11.1	Прочие расходы	тыс.руб.	0,95	0,57	0,38	0,95	0,57	0,38	0,95	0,57	0,39
11.2	Услуги банка	тыс.руб.	0,27	0,16	0,11	0,27	0,16	0,11	0,27	0,16	0,11
12	Всего расходов по полной СС	тыс.руб.	225,02	132,71	92,30	204,54	120,71	83,82	548,48	323,19	225,29
13	Прибыль, (-) убыток	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	НВВ	тыс.руб.	225,02	132,71	92,30	204,54	120,71	83,82	548,48	323,19	225,29
15	Тариф (т.э. в гор.воде)	руб./Гкал	1 397,79	1 374,01	1 433,45	970,29	954,41	994,10	4 252,75	4 176,58	4 367,00
16	Рост к предыдущему периоду	%		100,0	104,3		100,0	104,2		100,0	104,6

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат ОАО «РЭУ» Филиал «Казанский»	Ед.изм.	13. Рыбно Слободского района (РТ, Рыбно-Слободский р-н, пгт Рыбная Слобода, ул. Шаймарданова, д.84а)			14. Сабинского и Тюлячинского района (РТ, Сабинский р-н, пгт Б.Сабы, ул.Г.Закирова, д.100)			15. Тетюшского района (РТ, г.Тетюши, ул. Ленина, д.61)		
			Год 2013	I пг.	II пг.	Год 2013	I пг.	II пг.	Год 2013	I пг.	II пг.
1	2	3	43	44	45	46	47	48	49	50	51
1	Является плательщиком НДС	да, нет	да	да	да	да	да	да	да	да	да
2	Выработано (т.э. в гор.воде)	Гкал	161,16	96,70	64,46	100,17	60,10	40,07	86,26	51,76	34,50
3	Собственные нужды котельных	Гкал	3,62	2,17	1,45	2,25	1,35	0,90	1,94	1,16	0,78
4	Потери в сетях	Гкал	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Полезный отпуск ТЭ (100% бюдж.потр. - военкоматам)	Гкал	157,54	94,52	63,02	97,92	58,75	39,17	84,32	50,59	33,73
5.1	Горячая вода	Гкал	157,54	94,52	63,02	97,92	58,75	39,17	84,32	50,59	33,73
6	Топливо на тех.цели, в т.ч.:	тыс.руб.	104,94	62,96	41,97	66,42	39,85	26,57	58,03	34,82	23,21
6.1	Газ природный	тыс.руб.	104,94	62,96	41,97	66,42	39,85	26,57	58,03	34,82	23,21
	Объем газа	тыс.м³	22,15	13,29	8,86	14,02	8,41	5,61	12,25	7,35	4,90
	Цена газа (6-7 гр.)	руб./тыс.м³	4 737,49	4 737,49	4 737,49	4 737,49	4 737,49	4 737,49	4 737,49	4 737,49	4 737,49
7	ФОТ производственных рабочих	тыс.руб.	53,42	30,52	22,90	53,42	30,72	22,70	53,42	30,81	22,61
8	Отчисления на соц. нужды	тыс.руб.	16,13	9,22	6,92	16,13	9,28	6,86	16,13	9,31	6,83
9	Электроэнергия на тех. цели	тыс.руб.	1,83	1,10	0,73	1,02	0,61	0,41	1,02	0,61	0,41
	Количество электроэнергии	тыс.кВтч	0,37	0,22	0,15	0,20	0,12	0,08	0,20	0,12	0,08
	Тариф на электроэнергию (НН)	руб.кВтч	5,00	5,00	5,00	5,00	5,00	5,00	5,00	5,00	5,00
10	Общепроизводственные (цеховые) расходы, всего, в том числе:	тыс.руб.	1,79	1,03	0,75	1,79	1,07	0,72	1,41	0,83	0,58
10.1	Прочие расходы	тыс.руб.	1,79	1,03	0,75	1,79	1,07	0,72	1,41	0,83	0,58
11	Общехозяйственные расх., в т.ч.:	тыс.руб.	1,22	0,73	0,49	0,76	0,46	0,30	0,59	0,35	0,24
11.1	Прочие расходы	тыс.руб.	0,95	0,57	0,38	0,49	0,30	0,20	0,32	0,19	0,13
11.2	Услуги банка	тыс.руб.	0,27	0,16	0,11	0,27	0,16	0,11	0,27	0,16	0,11
12	Всего расходов по полной СС	тыс.руб.	179,32	105,56	73,76	139,54	81,99	57,55	130,61	76,74	53,87
13	Прибыль, (-) убыток	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	НВВ	тыс.руб.	179,32	105,56	73,76	139,54	81,99	57,55	130,61	76,74	53,87
15	Тариф (т.э. в гор.воде)	руб./Гкал	1 138,27	1 116,78	1 170,50	1 425,05	1 395,46	1 469,44	1 549,02	1 516,87	1 597,26
16	Рост к предыдущему периоду	%		100,0	104,8		100,0	105,3		100,0	105,3

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат ОАО «РЭУ» Филиал «Казанский»	Ед.изм.	16. Черемшанского района (РТ, Черемшанский р-н, с. Черемшан, ул.Техническая , д.5а)			СВОД по 16 котельным хозяйствам военных комиссариатов Республики Татарстан						2014г. к 2013г. (сред. год.%)
			Год 2013	I пг.	II пг.	Год 2013	I пг.	II пг.	Год 2014	I пг.	II пг.	
1	2	3	40	41	42							
1	Является плательщиком НДС	да, нет	да	да	да	да	да	да	да	да	да	
2	Выработано (т.э. в гор.воде)	Гкал	71,60	42,96	28,64	2 130,63	1 278,38	852,25	2 130,63	1 278,38	852,25	100,0
3	Собственные нужды котельных	Гкал	1,61	0,97	0,64	47,22	28,33	18,89	47,22	28,33	18,89	100,0
4	Потери в сетях	Гкал	0,00	0,00	0,00	29,70	17,82	11,88	29,70	17,82	11,88	100,0
5	Полезный отпуск ТЭ (100% бюдж.потр. - военкоматам)	Гкал	69,99	41,99	28,00	2 053,71	1 232,226	821,48	2 053,71	1 232,227	821,48	100,0
5.1	Горячая вода	Гкал	69,99	41,99	28,00	2 053,71	1 232,23	821,48	2 053,71	1 232,23	821,48	100,0
6	Топливо на тех.цели, в т.ч.:	тыс.руб.	47,00	28,20	18,80	1 236,20	701,54	534,66	1 336,64	801,98	534,66	108,1
6.1	Газ природный	тыс.руб.	47,00	28,20	18,80	1 236,20	701,54	534,66	1 336,64	801,98	534,66	108,1
	Объем газа	тыс.м³	9,90	5,94	3,96	282,12	169,27	112,85	282,12	169,27	112,85	100,0
	Цена газа (6-7 гр.)	руб./тыс.м³	4 747,50	4 747,50	4 747,50	4 381,81	4 144,46	4 737,84	4 737,84	4 737,84	4 737,84	108,1
7	ФОТ производственных рабочих	тыс.руб.	53,42	30,95	22,47	815,62	489,37	326,25	854,77	482,68	372,09	104,8
8	Отчисления на соц. нужды	тыс.руб.	16,13	9,35	6,79	246,32	147,79	98,53	258,14	145,77	112,37	104,8
9	Электроэнергия на тех. цели	тыс.руб.	2,88	1,73	1,15	512,32	307,39	204,93	520,25	318,15	202,10	101,5
	Количество электроэнергии	тыс.кВтч	0,58	0,35	0,23	106,07	63,64	42,43	104,05	63,63	40,42	98,1
	Тариф на электроэнергию (НН)	руб.кВтч	5,00	5,00	5,00	4,83	4,83	4,83	5,00	5,00	5,00	103,5
10	Общепроизводственные (цеховые) расходы, всего, в том числе:	тыс.руб.	0,58	0,28	0,30	22,38	13,43	8,95	23,46	13,80	9,65	104,8
10.1	Прочие расходы	тыс.руб.	0,58	0,28	0,30	22,38	13,43	8,95	23,46	13,80	9,65	104,8
11	Общехозяйственные расх., в т.ч.:	тыс.руб.	0,35	0,21	0,14	18,64	11,18	7,46	14,39	8,77	5,62	77,2
11.1	Прочие расходы	тыс.руб.	0,09	0,05	0,03	14,56	8,74	5,82	10,11	6,20	3,91	69,4
11.2	Услуги банка	тыс.руб.	0,27	0,16	0,11	4,08	2,45	1,63	4,27	2,56	1,71	104,8
12	Всего расходов по полной СС	тыс.руб.	120,37	70,72	49,65	2 851,47	1 670,70	1 180,76	3 007,63	1 771,15	1 236,49	105,5
13	Прибыль, (-) убыток	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0
14	НВВ	тыс.руб.	120,37	70,72	49,65	2 851,47	1 670,70	1 180,76	3 007,63	1 771,15	1 236,49	105,5
15	Тариф (т.э. в гор.воде)	руб./Гкал	1 719,79	1 684,08	1 773,34	1 388,45	1 355,84	1 437,35	1 464,49	1 437,35	1 505,19	105,5
16	Рост к предыдущему периоду	%		100,0	105,3		Тариф не утверждался			100,0	104,7	

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат Филиала ОАО РЭУ Казанский	Ед.изм.	1. Аксубаевского района (в/г № 62) (РТ, Аксубаевский р-н, пгт Аксубаево, ул. Мазилина, д.84)			2. Алексеевского района (РТ, Алексеевский р-н, пгт Алексеевское, ул.Советская, д.8а)			3. Алькеевского района (РТ, Алькеевский р-н, с. Базарные Матаки, ул.Нагорная, д.2)		
			Год 2013	I пг.	II пг.	Год 2013	I пг.	II пг.	Год 2013	I пг.	II пг.
1	Является ли плательщиком НДС	да, нет	да	да	да	да	да	да	да	да	да
2	Выработано (т.э. в гор.воде)	Гкал	84,52	50,71	33,81	69,11	41,47	27,64	86,58	51,95	34,63
3	Собственные нужды котельных	Гкал	1,90	1,14	0,76	1,55	0,93	0,62	1,57	0,94	0,63
4	Потери в сети	Гкал	0	0	0	0	0	0	16,5	9,9	6,6
5	Полезный отпуск ТЭ (100% бюдж.потребителям - военкоматам)	Гкал	82,62	49,57	33,05	67,56	40,54	27,02	68,51	41,11	27,40
5.1	Горячая вода	Гкал	82,62	49,57	33,05	67,56	40,54	27,02	68,51	41,11	27,40
6	Топливо на тех.цели, в т.ч.:	тыс.руб.	53,45	30,34	23,12	45,57	25,86	19,71	60,03	34,06	25,96
6.1	Газ природный	тыс.руб.	53,45	30,34	23,12	45,57	25,86	19,71	60,03	34,06	25,96
	Объем газа	тыс.м³	12,20	7,32	4,88	10,40	6,24	4,16	13,70	8,22	5,48
	Цена газа (6-7 гр.)	руб./тыс.м³	4 381,49	4 144,15	4 737,49	4 381,49	4 144,15	4 737,49	4 381,49	4 144,15	4 737,49
	уд.расход газа	м³/Гкал	144,34	144,34	144,34	150,48	150,48	150,48	158,24	158,24	158,24
7	ФОТ производственных рабочих	тыс.руб.	50,98	30,586	20,390	50,98	30,586	20,390	50,98	30,586	20,390
8	Отчисления на соц. нужды	тыс.руб.	15,39	9,24	6,16	15,39	9,24	6,16	15,39	9,24	6,16
9	Электроэнергия на тех. цели	тыс.руб.	0,98	0,59	0,39	0,24	0,14	0,10	0,50	0,30	0,20
	Количество электроэнергии	тыс.кВтч	0,20	0,12	0,08	0,05	0,03	0,02	0,10	0,06	0,04
	Тариф на электроэнергию (НН)	руб.кВтч	4,83	4,83	4,83	4,83	4,83	4,83	4,83	4,83	4,83
	уд.расход э.э.	кВтч/Гкал	2,40	2,40	2,40	0,72	0,72	0,72	1,20	1,20	1,20
10	Общепроизводственные (цеховые) расходы, всего, в том числе:	тыс.руб.	1,97	1,18	0,79	1,74	1,04	0,69	1,75	1,05	0,70
10.1	Прочие расходы	тыс.руб.	1,97	1,18	0,79	1,74	1,04	0,69	1,75	1,05	0,70
11	Общехозяйственные расходы, в т.ч.:	тыс.руб.	1,16	0,70	0,47	1,16	0,70	0,47	1,16	0,70	0,47
11.1	Фонд оплаты труда АУП	тыс.руб.	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11.2	Отчисления на соц. нужды	тыс.руб.	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11.3	Прочие расходы	тыс.руб.	1,16	0,70	0,47	1,16	0,70	0,47	1,16	0,70	0,47
12	Всего расходов по полной СС	тыс.руб.	123,94	72,62	51,31	115,08	67,57	47,51	129,81	75,94	53,87
13	Прибыль, (-) убыток	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	НВВ	тыс.руб.	123,94	72,62	51,31	115,08	67,57	47,51	129,81	75,94	53,87
15	Тариф (т.э. в гор.воде)	руб./Гкал	1 500,07	1 465,03	1 552,64	1 703,40	1 666,87	1 758,20	1 894,79	1 847,32	1 965,98

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат Филиала ОАО РЭУ Казанский	Ед.изм.	4. Апастовского и Кайбицкого района (РТ, Апастовский р-н, с.Апастово, ул.Заводская, д.11б)			5. Арского и Атнинского района (РТ, г.Арск, ул.Галактионова, д.31)			6. Балтасинского района (РТ, Балтасинский р-н, с.Балтаси, ул.Ленина, д.78)		
			Год 2013	I пг.	II пг.	Год 2013	I пг.	II пг.	Год 2013	I пг.	II пг.
1	Является ли плательщиком НДС	да, нет	да	да	да	да	да	да	да	да	да
2	Выработано (т.э. в гор.воде)	Гкал	183,80	110,28	73,52	192,51	115,51	77,00	102,03	61,22	40,81
3	Собственные нужды котельных	Гкал	4,13	2,48	1,65	4,33	2,60	1,73	2,29	1,37	0,92
4	Потери в сети	Гкал	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5	Полезный отпуск ТЭ (100% бюдж.потребителям - военкоматам)	Гкал	179,67	107,80	71,87	188,18	112,91	75,27	99,74	59,84	39,90
5.1	Горячая вода	Гкал	179,67	107,80	71,87	188,18	112,91	75,27	99,74	59,84	39,90
6	Топливо на тех.цели, в т.ч.:	тыс.руб.	109,54	62,16	47,37	126,19	71,61	54,58	69,67	39,54	30,13
6.1	Газ природный	тыс.руб.	109,54	62,16	47,37	126,19	71,61	54,58	69,67	39,54	30,13
	Объем газа	тыс.м³	25,00	15,00	10,00	28,80	17,28	11,52	15,90	9,54	6,36
	Цена газа (6-7 гр.)	руб./тыс.м³	4 381,49	4 144,15	4 737,49	4 381,49	4 144,15	4 737,49	4 381,49	4 144,15	4 737,49
	уд.расход газа	м³/Гкал	136,02	136,02	136,02	149,60	149,60	149,60	155,84	155,84	155,84
7	ФОТ производственных рабочих	тыс.руб.	50,98	30,586	20,390	50,98	30,586	20,390	50,98	30,586	20,390
8	Отчисления на соц. нужды	тыс.руб.	15,39	9,24	6,16	15,39	9,24	6,16	15,39	9,24	6,16
9	Электроэнергия на тех. цели	тыс.руб.	0,99	0,59	0,39	0,24	0,14	0,10	1,24	0,74	0,49
	Количество электроэнергии	тыс.кВтч	0,20	0,12	0,08	0,05	0,03	0,02	0,26	0,15	0,10
	Тариф на электроэнергию (НН)	руб.кВтч	4,83	4,83	4,83	4,83	4,83	4,83	4,83	4,83	4,83
	уд.расход э.э.	кВтч/Гкал	1,11	1,11	1,11	0,26	0,26	0,26	2,51	2,51	2,51
10	Общепроизводственные (цеховые) расходы, всего, в том числе:	тыс.руб.	1,35	0,81	0,54	1,70	1,02	0,68	1,82	1,09	0,73
10.1	Прочие расходы	тыс.руб.	1,35	0,81	0,54	1,70	1,02	0,68	1,82	1,09	0,73
11	Общехозяйственные расходы, в т.ч.:	тыс.руб.	1,16	0,70	0,47	1,16	0,70	0,47	1,16	0,70	0,47
11.1	Фонд оплаты труда АУП	тыс.руб.	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11.2	Отчисления на соц. нужды	тыс.руб.	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11.3	Прочие расходы	тыс.руб.	1,16	0,70	0,47	1,16	0,70	0,47	1,16	0,70	0,47
12	Всего расходов по полной СС	тыс.руб.	179,41	104,08	75,32	195,67	113,30	82,37	140,26	81,89	58,37
13	Прибыль, (-) убыток	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	НВВ	тыс.руб.	179,41	104,08	75,32	195,67	113,30	82,37	140,26	81,89	58,37

15	Тариф (т.э. в гор.воде)	руб./Гкал	998,54	965,52	1 048,08	1 039,79	1 003,47	1 094,28	1 406,25	1 368,41	1 463,00

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат Филиала ОАО РЭУ Казанский	Ед.изм.	7. Буинского района (РТ, г.Буинск, ул.Розы Люксембург, д.74)			8. Дрожжановского района (РТ, Дрожжановский р-н, с. Старое Дрожжаное, ул. 50 лет Октября, д.9)			9. Лаишевского района (РТ, г.Лаишево, ул. Маяковского, д.12)		
			Год 2013	I пг.	II пг.	Год 2013	I пг.	II пг.	Год 2013	I пг.	II пг.
1	Является ли плательщиком НДС	да, нет	да	да	да	да	да	да	да	да	да
2	Выработано (т.э. в гор.воде)	Гкал	140,23	84,14	56,09	61,67	37,00	24,67	265,52	159,31	106,21
3	Собственные нужды котельных	Гкал	3,15	1,89	1,26	1,39	0,83	0,56	5,97	3,58	2,39
4	Потери в сети	Гкал	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5	Полезный отпуск ТЭ (100% бюдж.потребителям - военкоматам)	Гкал	137,08	82,25	54,83	60,28	36,17	24,11	259,55	155,73	103,82
5.1	Горячая вода	Гкал	137,08	82,25	54,83	60,28	36,17	24,11	259,55	155,73	103,82
6	Топливо на тех.цели, в т.ч.:	тыс.руб.	89,38	50,72	38,66	39,00	22,13	16,87	139,33	79,07	60,26
6.1	Газ природный	тыс.руб.	89,38	50,72	38,66	39,00	22,13	16,87	139,33	79,07	60,26
	Объем газа	тыс.м³	20,40	12,24	8,16	8,90	5,34	3,56	31,80	19,08	12,72
	Цена газа (6-7 гр.)	руб./тыс.м³	4 381,49	4 144,15	4 737,49	4 381,49	4 144,15	4 737,49	4 381,49	4 144,15	4 737,49
	уд.расход газа	м³/Гкал	145,48	145,48	145,48	144,32	144,32	144,32	119,76	119,76	119,76
7	ФОТ производственных рабочих	тыс.руб.	50,98	30,586	20,390	50,98	30,586	20,390	50,98	30,586	20,390
8	Отчисления на соц. нужды	тыс.руб.	15,39	9,24	6,16	15,39	9,24	6,16	15,39	9,24	6,16
9	Электроэнергия на тех. цели	тыс.руб.	6,42	3,85	2,57	7,44	4,47	2,98	0,50	0,30	0,20
	Количество электроэнергии	тыс.кВтч	1,33	0,80	0,53	1,54	0,92	0,62	0,10	0,06	0,04
	Тариф на электроэнергию (НН)	руб.кВтч	4,83	4,83	4,83	4,83	4,83	4,83	4,83	4,83	4,83
	уд.расход э.э.	кВтч/Гкал	9,48	9,48	9,48	24,99	24,99	24,99	0,39	0,39	0,39
10	Общепроизводственные (цеховые) расходы, всего, в том числе:	тыс.руб.	1,35	0,81	0,54	1,35	0,81	0,54	1,50	0,90	0,60
10.1	Прочие расходы	тыс.руб.	1,35	0,81	0,54	1,35	0,81	0,54	1,50	0,90	0,60
11	Общехозяйственные расходы, в т.ч.:	тыс.руб.	1,16	0,70	0,47	1,16	0,70	0,47	1,16	0,70	0,47
11.1	Фонд оплаты труда АУП	тыс.руб.	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11.2	Отчисления на соц. нужды	тыс.руб.	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11.3	Прочие расходы	тыс.руб.	1,16	0,70	0,47	1,16	0,70	0,47	1,16	0,70	0,47
12	Всего расходов по полной СС	тыс.руб.	164,69	95,91	68,78	115,32	67,93	47,40	208,86	120,79	88,07

13	Прибыль, (-) убыток	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	НВВ	тыс.руб.	164,69	95,91	68,78	115,32	67,93	47,40	208,86	120,79	88,07
15	Тариф (т.э. в гор.воде)	руб./Гкал	1 201,42	1 166,10	1 254,40	1 913,09	1 878,05	1 965,66	804,71	775,63	848,32

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат Филиала ОАО РЭУ Казанский		10. Менделеевского района (РТ, г.Менделеевск, ул.Гунина, д.3)			11. город Нурлат (РТ, г. Нурлат, ул.Нурлатская, д.5)			12. Камско-Устьинского района (РТ, Камско-Устьинский р-н, п. Камское Устье, ул.Советская, д.2)		
		Ед.изм.	Год 2013	I пг.	II пг.	Год 2013	I пг.	II пг.	Год 2013	I пг.	II пг.
1	Является ли плательщиком НДС	да, нет	да	да	да	да	да	да	да	да	да
2	Выработано (т.э. в гор.воде)	Гкал	177,88	106,73	71,15	215,65	129,39	86,26	131,94	79,16	52,78
3	Собственные нужды котельных	Гкал	3,70	2,22	1,48	4,85	2,91	1,94	2,97	1,78	1,19
4	Потери в сети	Гкал	13,20	7,92	5,28	0	0	0	0	0	0
5	Полезный отпуск ТЭ (100% бюдж.потребителям - военкоматам)	Гкал	160,98	96,59	64,39	210,80	126,48	84,32	128,97	77,38	51,59
6	Топливо на тех.цели, в т.ч.:	тыс.руб.	127,06	72,11	54,95	121,37	68,88	52,49	0,00	0,00	0,00
6.1	Газ природный	тыс.руб.	127,06	72,11	54,95	121,37	68,88	52,49	0,00	0,00	0,00
	Объем газа	тыс.м³	29,00	17,40	11,60	27,70	16,62	11,08	0,00	0,00	0,00
	Цена газа (6-7 гр.)	руб./тыс.м³	4 381,49	4 144,15	4 737,49	4 381,49	4 144,15	4 737,49	0,00	0,00	0,00
	уд.расход газа	м³/Гкал	163,03	163,03	163,03	128,45	128,45	128,45	0,00	0,00	0,00
7	ФОТ производственных рабочих	тыс.руб.	50,98	30,586	20,390	50,98	30,586	20,390	50,98	30,586	20,390
8	Отчисления на соц. нужды	тыс.руб.	15,39	9,24	6,16	15,39	9,24	6,16	15,39	9,24	6,16
9	Электроэнергия на тех. цели	тыс.руб.	15,21	9,13	6,09	0,92	0,55	0,37	471,12	282,67	188,45
	Количество электроэнергии	тыс.кВтч	3,15	1,89	1,26	0,19	0,11	0,08	97,54	58,52	39,02
	Тариф на электроэнергию (НН)	руб.кВтч	4,83	4,83	4,83	4,83	4,83	4,83	4,83	4,83	4,83
	уд.расход э.э.	кВтч/Гкал	17,71	17,71	17,71	0,88	0,88	0,88	739,28	739,28	739,28
10	Общепроизводственные (цеховые) расходы, всего, в том числе:	тыс.руб.	1,05	0,63	0,42	1,51	0,91	0,60	0,00	0,00	0,00
10.1	Прочие расходы	тыс.руб.	1,05	0,63	0,42	1,51	0,91	0,60	0,00	0,00	0,00
11	Общехозяйственные расходы, в т.ч.:	тыс.руб.	1,16	0,70	0,47	1,16	0,70	0,47	1,16	0,70	0,47
11.1	Фонд оплаты труда АУП	тыс.руб.	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11.2	Отчисления на соц. нужды	тыс.руб.	0	0	0	0	0	0	0	0	0

11.3	Прочие расходы	тыс.руб.	1,16	0,70	0,47	1,16	0,70	0,47	1,16	0,70	0,47
12	Всего расходов по полной СС	тыс.руб.	210,86	122,39	88,48	191,33	110,85	80,48	538,65	323,19	215,46
13	Прибыль, (-) убыток	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	НВВ	тыс.руб.	210,86	122,39	88,48	191,33	110,85	80,48	538,65	323,19	215,46
15	Тариф (т.э. в гор.воде)	руб./Гкал	1 309,88	1 267,12	1 374,01	907,63	876,45	954,41	4 176,58	4 176,58	4 176,58

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат Филиала ОАО РЭУ Казанский	Ед.изм.	13. Рыбно Слободского района (РТ, Рыбно-Слободский р-н, пгт Рыбная Слобода, ул. Шаймарданова, д.84а)			14. Сабинского и Тюлячинского района (РТ, Сабинский р-н, пгт Богатые Сабы, ул.Г.Закирова, д.100)			15. Тетюшского района (РТ, г.Тетюши, ул. Ленина, д.61)		
			Год 2013	I пг.	II пг.	Год 2013	I пг.	II пг.	Год 2013	I пг.	II пг.
1	Является ли плательщиком НДС	да, нет	да	да	да	да	да	да	да	да	да
2	Выработано (т.э. в гор.воде)	Гкал	161,16	96,70	64,46	100,17	60,10	40,07	86,26	51,76	34,50
3	Собственные нужды котельных	Гкал	3,62	2,17	1,45	2,25	1,35	0,90	1,94	1,16	0,78
4	Потери в сети	Гкал	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5	Полезный отпуск ТЭ (100% бюдж.потребителям - военкоматам)	Гкал	157,54	94,52	63,02	97,92	58,75	39,17	84,32	50,59	33,73
6	Топливо на тех.цели, в т.ч.:	тыс.руб.	97,05	55,08	41,97	61,43	34,86	26,57	53,67	30,46	23,21
6.1	Газ природный	тыс.руб.	97,05	55,08	41,97	61,43	34,86	26,57	53,67	30,46	23,21
	Объем газа	тыс.м³	22,15	13,29	8,86	14,02	8,41	5,61	12,25	7,35	4,90
	Цена газа (6-7 гр.)	руб./тыс.м³	4 381,49	4 144,15	4 737,49	4 381,49	4 144,15	4 737,49	4 381,49	4 144,15	4 737,49
	уд.расход газа	м³/Гкал	137,44	137,44	137,44	139,96	139,96	139,96	142,01	142,01	142,01
7	ФОТ производственных рабочих	тыс.руб.	50,98	30,586	20,390	50,98	30,586	20,390	50,98	30,586	20,390
8	Отчисления на соц. нужды	тыс.руб.	15,39	9,24	6,16	15,39	9,24	6,16	15,39	9,24	6,16
9	Электроэнергия на тех. цели	тыс.руб.	1,76	1,06	0,71	0,98	0,59	0,39	0,99	0,59	0,39
	Количество электроэнергии	тыс.кВтч	0,37	0,22	0,15	0,20	0,12	0,08	0,20	0,12	0,08
	Тариф на электроэнергию (НН)	руб.кВтч	4,83	4,83	4,83	4,83	4,83	4,83	4,83	4,83	4,83
	уд.расход э.э.	кВтч/Гкал	2,26	2,26	2,26	2,03	2,03	2,03	2,36	2,36	2,36
10	Общепроизводственные (цеховые) расходы, всего, в том числе:	тыс.руб.	1,70	1,02	0,68	1,71	1,02	0,68	1,35	0,81	0,54
10.1	Прочие расходы	тыс.руб.	1,70	1,02	0,68	1,71	1,02	0,68	1,35	0,81	0,54

11	Общехозяйственные расходы, в т.ч.:	тыс.руб.	1,16	0,70	0,47	1,16	0,70	0,47	1,16	0,70	0,47
11.1	Фонд оплаты труда АУП	тыс.руб.	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11.2	Отчисления на соц. нужды	тыс.руб.	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11.3	Прочие расходы	тыс.руб.	1,16	0,70	0,47	1,16	0,70	0,47	1,16	0,70	0,47
12	Всего расходов по полной СС	тыс.руб.	168,05	97,68	70,37	131,65	76,99	54,66	123,54	72,38	51,16
13	Прибыль, (-) убыток	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	НВВ	тыс.руб.	168,05	97,68	70,37	131,65	76,99	54,66	123,54	72,38	51,16
15	Тариф (т.э. в гор.воде)	руб./Гкал	1 066,73	1 033,36	1 116,78	1 344,49	1 310,50	1 395,46	1 465,15	1 430,67	1 516,87

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат Филиала ОАО РЭУ Казанский		16. Черемшанского района (РТ, Черемшанский р-н, с. Черемшан, ул.Техническая , д.5а)			Принято органом регулирования. СВОД по 16 котельным хозяйствам военных комиссариатов Республики Татарстан на 2013 год		
		Ед.изм.	Год 2013	I пг.	II пг.	Год 2013	I пг.	II пг.
1	Является ли плательщиком НДС	да, нет	да	да	да	да	да	да
2	Выработано (т.э. в гор.воде)	Гкал	71,60	42,96	28,64	2 130,63	1 278,38	852,25
3	Собственные нужды котельных	Гкал	1,61	0,97	0,64	47,22	28,33	18,89
4	Потери в сети	Гкал	0	0	0	29,70	17,82	11,88
5	Полезный отпуск ТЭ (100% бюдж.потребителям - военкоматам)	Гкал	69,99	41,99	28,00	2 053,71	1 232,23	821,48
6	Топливо на тех.цели, в т.ч.:	тыс.руб.	43,47	24,67	18,80	1 236,20	701,54	534,66
6.1	Газ природный	тыс.руб.	43,47	24,67	18,80	1 236,20	701,54	534,66
	Объем газа	тыс.м³	9,90	5,94	3,96	282,12	169,27	112,85
	Цена газа (6-7 гр.)	руб./тыс.м³	4 390,75	4 152,92	4 747,50	4 381,81	4 144,46	4 737,84
	уд.расход газа	м³/Гкал	138,27	138,27	138,27	132,41	132,41	132,41
7	ФОТ производственных рабочих	тыс.руб.	50,98	30,586	20,390	815,62	489,37	326,25
8	Отчисления на соц. нужды	тыс.руб.	15,39	9,24	6,16	246,32	147,79	98,53
9	Электроэнергия на тех. цели	тыс.руб.	2,78	1,67	1,11	512,32	307,39	204,93
	Количество электроэнергии	тыс.кВтч	0,58	0,35	0,23	106,07	63,64	42,43
	Тариф на электроэнергию (НН)	руб.кВтч	4,83	4,83	4,83	4,83	4,83	4,83
	уд.расход э.э.	кВтч/Гкал	8,04	8,04	8,04	49,78	49,78	49,78
10	Общепроизводственные (цеховые) расходы, всего, в том числе:	тыс.руб.	0,55	0,33	0,22	22,38	13,43	8,95

10.1	Прочие расходы	тыс.руб.	0,55	0,33	0,22	22,38	13,43	8,95
11	Общехозяйственные расходы, в т.ч.:	тыс.руб.	1,16	0,70	0,47	18,64	11,18	7,46
11.1	Фонд оплаты труда АУП	тыс.руб.	0	0	0	0	0	0
11.2	Отчисления на соц. нужды	тыс.руб.	0	0	0	0	0	0
11.3	Прочие расходы	тыс.руб.	1,16	0,70	0,47	18,64	11,18	7,46
12	Всего расходов по полной СС	тыс.руб.	114,34	67,19	47,15	2 851,47	1 670,70	1 180,76
13	Прибыль, (-) убыток	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	НВВ	тыс.руб.	114,34	67,19	47,15	2 851,47	1 670,70	1 180,76
15	Тариф (т.э. в гор.воде)	руб./Гкал	1 633,62	1 599,98	1 684,08	1 388,45	1 355,84	1 437,35

Справочно:

1. Расходы на топливо (газ природный) в целом по 15-ти муниципальным образованиям приняты в сумме 1336,64 тыс.руб. Объем газа принят в размере 282,12 тыс. $м^3$ на утвержденном уровне 2013г. В расчете принята средневзвешенная цена газа.

Организацией представлен договор на поставку природного газа ЗАО «Газпром Межрегионгаз Казань» от 01.11.20012г. №1745 с лимитным объемом газа по указанным котельным 361 тыс.м3. Группы потребления газа определены на основании представленного договора.

Расходы на газ по каждому муниципальному образованию:

№ п/п	Тепловые хозяйства военных комиссариатов по муниципальным районам Республики Татарстан	Расходы на газ природный (тыс.руб.)	Объем газа (тыс. $м^3$)	Среднегодовая цена на газ (руб./тыс. $м^3$)	Примечание
	Всего, в т.ч.:	1236,20	282,12	4381,81	
1	по Аксубаевскому муниципальному району	57,80	12,20	4737,49	6-я группа потребления
2	по Алексеевскому муниципальному району	49,27	10,40	4737,49	6-я группа потребления
3	по Алькеевскому муниципальному району	64,90	13,70	4737,49	6-я группа потребления
4	по Апастовскому муниципальному району	118,44	25,00	4737,49	6-я группа потребления
5	по Арскому муниципальному району	136,44	28,80	4737,49	6-я группа потребления
6	по Балтасинскому муниципальному району	75,33	15,90	4737,49	6-я группа потребления
7	по Буинскому муниципальному району	96,64	20,40	4737,49	6-я группа потребления
8	по Дрожжановскому муниципальному району	42,16	8,90	4737,49	6-я группа потребления
9	по Лаишевскому муниципальному району	150,65	31,80	4737,49	6-я группа потребления
10	по Менделеевскому муниципальному району	137,39	29,00	4737,49	6-я группа потребления
11	по Нурлатскому муниципальному району	131,23	27,70	4737,49	6-я группа потребления
12	по Камско-Устьинскому муниципальному району	0	0	0	эксплуатируется электрокотел
13	по Рыбно-Слободскому муниципальному району	104,94	22,15	4737,49	6-я группа потребления
14	по Сабинскому муниципальному району	66,42	14,02	4737,49	6-я группа потребления
15	по Тетюшскому муниципальному району	58,03	12,25	4737,49	6-я группа потребления
16	по Черемшанскому муниципальному району	47,00	9,90	4747,50	7-я группа потребления

3. Фонд оплаты труда производственных рабочих по 16-ти муниципальным образованиям принят в сумме 854,77 тыс. руб. (ФОТ по

каждой котельной – 53,42 тыс. руб.), на утвержденном уровне 2013г. с индексацией 104,8%.

К расчету принята численность производственного персонала в количестве 16 человек по 0,5 ставки в соответствии со штатным расписанием. Среднемесячная заработная плата - 5936 руб.- принята из расчета 9 месяцев обслуживания котельных (7 месяцев - отопительный период, 2 месяца – организационно-подготовительный период).

4. Отчисления на социальные нужды от фонда заработной платы рабочего персонала приняты в сумме 258,14 тыс.руб. (30,2% от ФОТ), в т.ч. 16,13 тыс. руб. - по каждой котельной.

5. Расходы на электрическую энергию на технологические цели приняты в сумме 520,25 тыс. руб. Количество электроэнергии принято в объеме 104,05 тыс. кВтч по средневзвешенному тарифу (НН) ОАО «Оборонэнергосбыт» в размере 5,00 руб./ кВтч (без НДС) согласно мониторингу нерегулируемых цен на электроэнергию.

Расходы на электрическую энергию по каждому муниципальному образованию, в т.ч.:

№ п/п	Тепловые хозяйства военных комиссариатов по муниципальным районам Республики Татарстан	Расходы эл.энергию (тыс.руб.)	Кол-во эл.эн. (тыс. кВтч)	Цена на эл.эн. (руб./ кВтч)
	Всего, в т.ч.:	520,25	104,05	5,00
1	по Аксубаевскому муниципальному району	1,01	0,20	5,00
2	по Алексеевскому муниципальному району	0,25	0,05	5,00
3	по Алькеевскому муниципальному району	0,52	0,10	5,00
4	по Апастовскому муниципальному району	1,02	0,20	5,00
5	по Арскому муниципальному району	0,25	0,05	5,00
6	по Балтасинскому муниципальному району	1,28	0,26	5,00
7	по Буинскому муниципальному району	6,65	1,33	5,00
8	по Дрожжановскому муниципальному району	7,60	1,52	5,00
9	по Лаишевскому муниципальному району	0,52	0,10	5,00
10	по Менделеевскому муниципальному району	15,75	3,15	5,00
11	по Нурлатскому муниципальному району	0,95	0,19	5,00
12	по Камско-Устьинскому муниципальному району (эксплуатируется электрокотел)	477,7	95,54	5,00
13	по Рыбно-Слободскому муниципальному району	1,83	0,37	5,00
14	по Сабинскому муниципальному району	1,02	0,20	5,00
15	по Тетюшскому муниципальному району	1,02	0,20	5,00
16	по Черемшанскому муниципальному району	2,88	0,58	5,00

Объем потребления электрической энергии по котельной военного комиссариата Камско-Устьинского района принят в размере 97,54 тыс. кВтч, т.к. котельная оборудована электрическим котлом. Затраты на электроэнергию по данной котельной приняты в сумме 477,7 тыс. руб.

6. Прочие общепроизводственные расходы (техобслуживание газового хозяйства ООО «Газпром трансгаз Казань») в целом по 16-ти муниципальным образованиям учтены в сумме 23,46 тыс. руб. на утвержденном уровне 2013г. с индексацией.

Расходы на техобслуживание газового оборудования по каждому муниципальному образованию приняты в соответствии с представленными договорами (сумма договора зависит от количества и марки котлов, протяженности газопроводов, количества и видов контрольно-измерительных приборов):

№ п/п	Тепловые хозяйства военных комиссариатов по муниципальным районам Республики Татарстан	Расходы на тех.обслуживание газового оборудования (тыс.руб.)
	Всего, в т.ч.:	23,46
1	по Аксубаевскому муниципальному району	2,06
2	по Алексеевскому муниципальному району	1,82
3	по Алькеевскому муниципальному району	1,83
4	по Апастовскому муниципальному району	1,41
5	по Арскому муниципальному району	1,79
6	по Балтасинскому муниципальному району	1,91
7	по Буинскому муниципальному району	1,41
8	по Дрожжановскому муниципальному району	1,41
9	по Лаишевскому муниципальному району	1,57
10	по Менделеевскому муниципальному району	1,1
11	по Нурлатскому муниципальному району	1,58
12	по Камско-Устьинскому муниципальному району (эксплуатируется электрокотел)	0,00
13	по Рыбно-Слободскому муниципальному району	1,79
14	по Сабинскому муниципальному району	1,79
15	по Тетюшскому муниципальному району	1,41
16	по Черемшанскому муниципальному району	0,58

7. Общехозяйственные расходы приняты в сумме 14,81 тыс. руб., в т.ч.:

- прочие общехозяйственные расходы в целом по 16-ти муниципальным образованиям приняты в сумме 10,54 тыс. руб., в т.ч.: услуги телефонной связи – 3,18 тыс руб., публикация в СМИ информации об уровне установленных тарифов – 7,36 тыс руб.,

- услуги банка (зарплатный проект) – 4,27 тыс.руб. из расчета 0,5% от принятого фонда оплаты труда.

8. Валовая прибыль организацией не заявлена.

9. Величина годовой суммы НВВ филиала ОАО «РЭУ» «Казанский» на 2014 год в целом по 16-ти муниципальным образованиям для расчета тарифов принята в сумме 3007,68 тыс. руб., в том числе по каждому муниципальному образованию:

1.	по Аксубаевскому муниципальному району	131,00 тыс.руб.;
2.	по Алексеевскому муниципальному району	121,30 тыс.руб.;

3.	по Алькеевскому муниципальному району	137,54 тыс.руб.;
4.	по Апастовскому муниципальному району	191,65 тыс.руб.;
5.	по Арскому муниципальному району	209,25 тыс.руб.;
6.	по Балтасинскому муниципальному району	149,06 тыс.руб.;
7.	по Буинскому муниципальному району	175,49 тыс.руб.;
8.	по Дрожжановскому муниципальному району	121,00 тыс.руб.;
9.	по Лаишевскому муниципальному району	223,52 тыс.руб.;
10.	по Менделеевскому муниципальному району	225,02 тыс.руб.;
11.	по Нурлатскому муниципальному району	204,54 тыс.руб.;
12.	по Камско-Устьинскому муниципальному району	548,48 тыс.руб.;
13.	по Рыбно-Слободскому муниципальному району	179,32 тыс.руб.;
14.	по Сабинскому муниципальному району	139,54 тыс.руб.;
15.	по Тетюшскому муниципальному району	130,61 тыс.руб.;
16.	по Черемшанскому муниципальному району	120,37 тыс.руб.

Предлагается установить тарифы на тепловую энергию, поставляемую филиалом ОАО «РЭУ» «Казанский» потребителям на 2014 год дифференцировано по муниципальным образованиям Республики Татарстан:

(в руб./Гкал, без учета НДС)

№пп	Муниципальные районы Республики Татарстан	Тариф с 1 января 2014г	Тариф с 1 июля 2014г	Рост к I пг. 2014г.
1.	по Аксубаевскому муниципальному району	1552,64	1634,92	105,3 %
2.	по Алексеевскому муниципальному району	1758,20	1851,39	105,3 %
3.	по Алькеевскому муниципальному району	1965,98	2070,08	105,3 %
4.	по Апастовскому муниципальному району	1048,08	1094,56	104,4 %
5.	по Арскому муниципальному району	1094,28	1138,54	104,0 %
6.	по Балтасинскому муниципальному району	1463,00	1540,51	105,3 %
7.	по Буинскому муниципальному району	1254,40	1318,81	105,1 %
8.	по Дрожжановскому муниципальному району	1965,66	2069,84	105,3 %
9.	по Лаишевскому муниципальному району	848,32	880,41	103,8 %
10.	по Менделеевскому муниципальному району	1374,01	1433,45	104,3 %
11.	по Нурлатскому муниципальному району	954,41	994,10	104,2 %
12.	по Камско-Устьинскому муниципальному району	4176,58	4367,00	104,6 %
13.	по Рыбно-Слободскому муниципальному району	1116,78	1170,50	104,8 %

14.	по Сабинскому муниципальному району	1395,46	1469,44	105,3 %
15.	по Тетюшскому муниципальному району	1516,87	1597,26	105,3 %
16.	по Черемшанскому муниципальному району	1684,08	1773,34	105,3 %

17 декабря 2013 г. вопрос «О согласовании тарифов на тепловую энергию, поставляемую ОАО «Ремонтно-эксплуатационное управление» 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 ОАО «Ремонтно-эксплуатационное управление» потребителям».

Форма голосования открытая:

«за» – единогласно (лист согласования прилагается).

Решили:

15.1. Установить тарифы на тепловую энергию, поставляемую ОАО «Ремонтно-эксплуатационное управление» потребителям согласно приложению 18.

16. Слушали:

Семериков В.Е. доложил о проекте постановления Госкомитета «Об установлении сбытовой надбавки гарантирующего поставщика ОАО «Оборонэнергосбыт» электрической энергии, поставляющего электрическую энергию (мощность) на розничном рынке на территории Республики Татарстан».

В Госкомитет обратилось ОАО «Оборонэнергосбыт» (далее – Общество), по вопросу установления сбытовой надбавки на электрическую энергию, на 2014 год. Дело представлено в Госкомитет с заявлением от 25,04,2013 № 45-05/297 (вх. от 29.04.2013 № 2446).

1. Оценка достоверности данных, приведенных в предложениях об установлении сбытовой надбавки на электрическую энергию.

2. Обществом представлены расчеты в объеме разработочных таблиц методических указаний по расчету сбытовых надбавок гарантирующих поставщиков электрической энергии, утвержденных приказом ФСТ России от 30 октября 2012 г. № 703-э (далее – Методические указания).

К таблицам в качестве обоснований приложены следующие материалы:

1) Договор электроснабжения с гарантирующим поставщиком электрической энергии ОАО «Татэнергосбыт»;

2) Штатное расписание Общества;

3) Расчет нормативной численности;

4) Договора на осуществление хозяйственной деятельности;

5) Сведения о численности, заработной плате и движении работников, подтверждение специализированного оператора связи;

6) Бухгалтерская отчетность (форма № 1, форма №2), приказ об учетной политике Общества, учетная политика Общества, статистическая форма №5-э «сведения о затратах на производство и реализацию продукции (работ, услуг).

Данные, приведенные в предложениях об установлении сбытовой надбавки на электрическую энергию ОАО «Оборонэнергосбыт», можно оценить как достоверные.

Ответственность за достоверность информации несет ОАО «Оборонэнергосбыт».

3. Анализ соответствия расчета сбытовой надбавки и формы представления предложений нормативно-методическим документам:

4. Расчет сбытовой надбавки представлен согласно по формам приложений к Методическим указаниям. Обосновывающие материалы, как того требует постановление Правительства Российской Федерации от 26 февраля 2004г. N1178 «О ценообразовании в отношении электрической и тепловой энергии в Российской Федерации», к расчету сбытовой надбавки Общества представлены.

Тарифное дело к рассмотрению принято.

5. Технико-экономические показатели, определяемые регулирующим органом, на расчетный период регулирования:

млн.кВт.ч

№	Показатели	2013 утверждено	2014	Отклонения, в %
1.	Полезный отпуск электрической энергии потребителям в т.ч.	20,8	25,214	121,22
2.	Прочие потребители	20,8	21,329	102,54
3.	население	0	3,885	

6. Анализ экономической обоснованности расходов по статьям:

ОАО «Оборонэнергосбыт» произведен расчет сбытовой надбавки на электрическую энергию на 2014 год исходя из необходимой валовой выручки (далее – НВВ) в сумме 15 868,89 тыс.рублей, в т.ч. расходы на реализацию заявлены на 14301,76тыс.руб., внереализационные расходы на 1378,27 тыс.руб.,прибыль в размере 188,86 тыс. руб.

Уполномоченным по делу рассмотрены представленные расчеты ОАО «Оборонэнергосбыт», и проведена оценка экономической обоснованности затрат в соответствии с главой 25 Налогового Кодекса Российской Федерации, постановлением Правительства Российской Федерации от 26 февраля 2004г. N1178 «О ценообразовании в отношении электрической и тепловой энергии в Российской Федерации» и Методическими указаниями.

В соответствии с Прогнозом социально-экономического развития Российской Федерации на 2014 год, одобренного Правительством Российской Федерации в ноябре 2013 года (далее – Прогноз) рост тарифов (цен) и

сбытовых надбавок в 2014 году будет предусмотрен с 1января. При этом индексы-дефляторы, определенные в Прогнозе применяются следующие:
- электрическая энергия – 107,0%;
- индексы потребительских цен – 105,3%;
- индексы цен промышленных производителей – 104,0%.

Для расчета сбытовой надбавки на 2014 год применялся метод экономически обоснованных расходов (затрат). Значения по статьям затрат Общества с разбивкой по периодам представлены таблицей.

Калькуляция расходов для расчета сбытовой надбавки ОАО "Оборонэнергосбыт"
на 2014 год

№ п/п	Наименование показателя	Единица измерения	Установлено ГКРТТ на 2012г.	Установлено ГКРТТ на 2013 год	Рост установленного ГКРТТ на 2013 год к уровню установленного ГКРТТ на 2012 год, %	Установлено ГКРТТ на 2014 год	Рост установленного ГКРТТ на 2014 год к уровню установленного ГКРТТ на 2013 год, %
1	Материальные расходы	руб.	106 290,00	110 502,57	103,96	97 550,93	88,28
	из них:			x			
1.1	Материалы	руб.	68 310,00	71 018,34	103,96	60 000,66	84,49
1.2	Электро-, тепло- и водоснабжение	руб.		0,00			
1.3	Топливо и горюче-смазочные материалы	руб.	37 980,00	39 484,23	103,96	37 550,27	95,10
2	Амортизационные отчисления	руб.	14 390,00	14 390,00	100,00	85 415,84	593,58
3	Расходы на оплату труда	руб.	1 333 320,00	1 417 169,02	106,29	1 492 278,98	105,30
3.1	Оплата труда	руб.	1 025 630,00	1 088 455,47	106,13	1 146 143,61	105,30
3.2*	Отчисления на страховые взносы**	руб.	307 690,00	328 713,55	106,83	346 135,37	105,30
4	Прочие расходы	руб.	2 034 340,00	2 110 601,82	103,75	2 088 228,00	98,94
4.1	Ремонт основных средств	руб.					
4.2	Оплата работ и услуг сторонних организаций	руб.	300 600,00	312 533,97	103,97	124 080,80	39,70
	из них:						
4.2.1	- услуги связи	руб.	133 320,00	138 614,85	103,97	116 551,69	84,08
	- услуги вневедомственной охраны и коммунального хозяйства			0	0	2 338,23	
	- юридические и информационные услуги			0	0	3 137,91	
	- аудиторские и консультационные услуги			0	0	2 052,97	
4.2.2	- услуги по сопровождению, поддержке, эксплуатации оборудования и программного обеспечения	руб.	167280	173919,12	103,97	173 919,12	100,00
4.3*	Расходы на командировки и представительские расходы, включая оформление виз и уплату сборов	руб.	32 040,00	33 316,74	103,98	34 649,41	104,00
4.4*	Арендная плата	руб.	340 630,00	354 128,67	103,96	317 664,99	89,70
4.5*	Расходы на подготовку кадров	руб.	36 710,00	38 172,87	103,98	778,62	2,04
4.6*	Расходы на обеспечение безопасных условий и охраны труда	руб.	1 530,00	1 598,22	104,46	1 662,15	104,00
4.7	Расходы на страхование	руб.	47 440,00	49 319,43	103,96	49 319,43	100,00
4.9*	Расходы, связанные с выполнением иных обязательных требований в соответствии с законодательством Российской Федерации	руб.	7 740,00	3 635,61	46,97	15 541,32	427,47
	в том числе:			x			
4.9.1	Налоги и сборы	руб.	7 740,00	3 635,61	46,97	15 541,32	427,47
4.9.1.1	- земельный налог	руб.					
4.9.1.2	- налог на имущество организаций	руб.	7 460,00	3 354,10	44,96	11 248,19	335,36

4.9.1.3	- транспортный налог	руб.	270,00	270,00	100,00	4 277,10	1584,11
4.9.1.4	- прочие налоги и сборы, уменьшающие налогооблагаемую прибыль организации	руб.	10,00	11,52	115,18	16,03	139,18
4.10	Прочие расходы	руб.	1 267 650,00	1 317 896,31	103,96	1 370 612,16	104,00
5	Итого расходы, связанные с реализацией (п. 1 + п. 2 + п. 3 + п. 4)	руб.	3 488 340,00	3 652 663,42	104,71	3 763 473,75	103,03
	Расходы из прибыли:						
1	Налоги и платежи за счет прибыли	руб.	27 859,19	29 475,02	105,8	4 296,0	14,57
	из них:		x	x		x	
1.1	- налог на прибыль	руб.	27 859,19	29 475,02	105,8	4 296,0	14,57
1.2	- прочие налоги и иные обязательные платежи и сборы	руб.					
2	Прибыль на нужды организации	руб.	111 436,75	117 900,08	105,8	21 140	17,93
2.1.	Расходы на развитие производства	руб.	0,00	0,00		0,00	
	из них:						
2.1.1	- капитальные вложения	руб.	0,00	0,00		0,00	
2.2.	Расходы на социальные нужды	руб.	111 436,75	117 900,08	105,8	21 140	17,93
2.3.	Прибыль на прочие цели	руб.	0	0	0	334	
3	Необходимая балансовая прибыль (п. 1 + п. 2)	руб.	139 295,94	147 375,10	105,8	25 774,86	17,49
4	Внереализационные расходы	Руб.		14 561,25		80 346,84	551,79
5	Необходимая валовая выручка	Руб.		3814599,77		3 869 595,45	101,44

Справочно:

1.Материальные расходы по предложению организации приняты в сумме 97,55 тыс.руб.

2. Фонд оплаты труда персонала проиндексирован с 1 января 2014г.на 105,3% и принят в сумме 1146,14 тыс. руб. Среднемесячная заработная плата персонала Татаро-Чувашско-Марийского отделения филиала «Приволжский» принята на 2014 год в размере 21294,41 руб.

3. Страховые взносы приняты из расчета 30,2% от ФОТ в сумме 346,14 тыс.руб.

4.Амортизационные отчисления приняты по предложению организации в сумме 85,42 тыс.руб.

5.Прочие расходы приняты в сумме 2007,81 тыс. руб., на уровне утвержденных в 2013 году, с учетом индексов дефляторов с 1января 2014 года, в то числе:

- услуги сторонних организаций в сумме 124,08 тыс.руб. по предложению организации;

- арендная плата в сумме 317,66 тыс.руб. (без учета аренды по г. Йошкар-Ола)

Другие прочие приняты с учетом индексации в сумме 1370,61 тыс.руб.

Итого расходы на реализацию составляют 3763,47 тыс.руб. с ростом к уровню 2013 г. 103,3%

Внереализационные расходы приняты в сумме 80,35 тыс.руб. (услуги банков). Не принят резерв по сомнительным долгам в сумме 1269,40тыс.руб. как необоснованные расходы, неподтвержденные документами. При этом также стоит отметить, что на территории Республики Татарстан ОАО «Оборонэнергосбыт» деятельность по торговле электрической энергии и мощности в качестве субъекта оптового рынка не осуществляет.

1. Необходимая прибыль заявлена на 188,86 тыс.руб., принята в размере 25,77тыс. руб., в том числе:

- Прибыль на социальные нужды принята согласно предложению организации в сумме 21,14 тыс.руб.
- Сумма налога на прибыль 4,30тыс. руб.
- Не принята прибыль на развитие производства в сумме 129,61 тыс.руб.

2. Величина годовой суммы необходимой валовой выручки для расчета сбытовой надбавки составила 3869,60 тыс. руб.

На основании изложенного, Госкомитетом предлагается:

Утвердить сбытовую надбавку на электрическую энергию ОАО «Оборонэнергосбыт» на 2014 год (без НДС):

с 1 января по 30 июня 2014 года

		Сбытовая надбавка, без учета НДС

№ п/п	Наименование организации в Республике Татарстан	тарифная группа «население» и приравненные к ней категории потребителей	тарифная группа «организации, оказывающие услуги по передаче электрической энергии, приобретающие ее в целях компенсации потерь в сетях, принадлежащих данным организациям на праве собственности или ином законном основании»	потребители всех тарифных групп, за исключением потребителей групп «население» и «организации, оказывающие услуги по передаче электрической энергии, приобретающие ее в целях компенсации потерь в сетях, принадлежащих данным организациям на праве собственности или ином законном основании» (по максимальной мощности энергопринимающих устройств)			
				до150 кВт	от 150 кВт до 670 кВт	от 670 кВт до 10 МВт	более 10 МВт
		руб./кВт·ч	руб./кВт·ч	руб./кВтч	руб./кВтч	руб./кВтч	руб./кВтч
1	ОАО «Оборонэнергосбыт»	-	-	э(м) 12,3%×Цj	э(м) 11,3%×Цj	-	-

с 1 июля 2014 года

№ п/п	Наименование организации в Республике Татарстан	Сбытовая надбавка, без учета НДС					
		тарифная группа «население» и приравненные к ней категории потребителей	тарифная группа «организации, оказывающие услуги по передаче электрической энергии, приобретающие ее в целях компенсации потерь в сетях, принадлежащих данным организациям на праве собственности или ином законном основании»	потребители всех тарифных групп, за исключением потребителей групп «население» и «организации, оказывающие услуги по передаче электрической энергии, приобретающие ее в целях компенсации потерь в сетях, принадлежащих данным организациям на праве собственности или ином законном основании» (по максимальной мощности энергопринимающих устройств)			
				до150 кВт	от 150 кВт до 670 кВт	от 670 кВт до 10 МВт	более 10 МВт
		руб./кВт·ч	руб./кВт·ч	руб./кВтч	руб./кВтч	руб./кВтч	руб./кВтч
1	ОАО «Оборонэнергосбыт»	-	-	э(м) 12,3%×Цj	э(м) 11,3%×Цj	-	-

Выступили:

Протасов Д.А. отметил, что при расчете сбытовой надбавки не учтены расходы на создание Центра обслуживания клиентов и обязательства по сомнительным долгам.

Семериков В.Е. пояснил, что на территории Ренспублики Татарстан ОАО «Оборонэнергосбыт» не работает на оптовом рынке, т.о. обязательства по сомнительным долгам отсутвуют.

Штром А.Л. отметил, что обосновывающие документы по созданию центра обслуживания клиента не представлены, т.о. у Госкомитета отсутствует обоснование для включения в расчет сбытовой надбавки.

Зубова Н.Д. отметила, что в соответствии с директивой НП «Совет рынка» голосует «против» ввиду непредставления расчетов.

17 декабря 2013 г. вопрос «О согласовании сбытовой надбавки гарантирующего поставщика ОАО «Оборонэнергосбыт» электрической энергии, поставляющего электрическую энергию (мощность) на розничном рынке на территории 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 «Об установлении сбытовой надбавки гарантирующего поставщика ОАО «Оборонэнергосбыт» электрической энергии, поставляющего электрическую энергию (мощность) на розничном рынке на территории Республики Татарстан».

Форма голосования открытая:

«за» – семь членов Правления Госкомитета;

«против» - один член Правления Госкомитета (мнение представлено в письменном виде - прилагается);

«воздержались» - нет (лист согласования прилагается).

Решили:

16.1. Установить сбытовую надбавку гарантирующего поставщика ОАО «Оборонэнергосбыт» электрической энергии, поставляющего электрическую энергию (мощность) на розничном рынке на территории Республики Татарстан, согласно приложению 19.

17. Слушали:

Семериков В.Е. доложил о проекте постановления Госкомитета «Об установлении сбытовой надбавки гарантирующего поставщика ОАО «Татэнергосбыт» электрической энергии, поставляющего электрическую энергию (мощность) на розничном рынке на территории Республики Татарстан».

В Госкомитет обратилось **ОАО «Татэнергосбыт»** (далее – Общество), по вопросу установления сбытовой надбавки гарантирующего поставщика электрической энергии ОАО «Татэнергосбыт» на 2014 год.

1. Оценка достоверности данных, приведенных в предложениях об установлении сбытовой надбавки на электрическую энергию:

Тарифное дело представлено в Госкомитет письмом от 26.04.2013 исх.№ 101-05/1180 (вх. от 26.014.2013 №2319). Тарифное дело дополнялось документами, представленными письмами от 08.11.2013 № 101-05/3136, от 02.12.2013 № 101-05/3371, от 16.12.2013 № 101-05/3511.

Оценка достоверности данных, приведенных в предложениях об установлении сбытовой надбавки на электрическую энергию.

Обществом представлены расчеты в объеме разработочных таблиц методических указаний по расчету сбытовых надбавок гарантирующих поставщиков электрической энергии, утвержденных приказом ФСТ России от 30 октября 2012 г. № 703-э (далее – Методические указания).

К таблицам в качестве обоснований приложены следующие материалы:

7) Отраслевое тарифное соглашение Общества на 2013г.;

8) Коллективный договор на 2013г;

9) Штатное расписание на 2013г;

10) Реестр договоров на осуществление хозяйственной деятельности на 2014г.;

11) Сведения о численности, заработной плате и движении работников по форме П-4 за 2012 год, подтверждение специализированного оператора связи;

12) Бухгалтерская отчетность (форма № 1, форма №2) за 2012 год, положение по учетной политике Общества на 2012г. (с внесением дополнений) в целях бухгалтерского учета.

Данные, приведенные в предложениях об установлении сбытовой надбавки гарантирующего поставщика электрической энергии, можно оценить как достоверные. Ответственность за достоверность информации несет ОАО «Татэнергосбыт».

7. Анализ соответствия расчета сбытовой надбавки и формы представления предложений нормативно-методическим документам:

Расчет сбытовой надбавки представлен согласно приложений к Методическим указаниям. Обосновывающие материалы, как того требует постановление Правительства Российской Федерации от 26 февраля 2004г. N1178 «О ценообразовании в отношении электрической и тепловой энергии в Российской Федерации», к расчету сбытовой надбавки Общества представлены.

Тарифное дело к рассмотрению принято.

Основные технико-экономические показатели за 2012-2014 гг. представлены в таблице

№п/п	Показатели (в части, относящейся на электрическую энергию)	Ед. изм.	2012 год	2013 год	2014год	Отклонение 2013/2014 %
1	Объем полезного отпуска электроэнергии конечным потребителям (план), в.ч.	млн. кВтч.	20 849,22	18 060,836	17 282,9	95,7
1.1	Население	млн кВтч.	3 149,950	3 245,217	3356,58	103,4
1.2	Прочие потребители	млн. кВтч.	15 525,12	12 874,015	12 138,46	94,3
1.3	Покупка потерь	млн.кВтч.	2 174,15	1 941,604	1 787,86	92,1

8. Анализ экономической обоснованности расходов по статьям:

ОАО «Татэнергосбыт» произведен расчет сбытовой надбавки на электрическую энергию на 2014 год исходя из необходимой валовой выручки (далее – НВВ) в размере 2 918 610,07 тыс. руб. в т.ч.:

- заявлена прибыль в размере 310 261,27 тыс. руб. с ростом к уровню 2013 года в 7,5раз.
- Внереализационные расходы на сумму 1 132 327,89 тыс. руб.с ростом к уровню 2013 года в 2,6 раза.

Уполномоченным по делу рассмотрены представленные расчеты ОАО «Татэнергосбыт», и проведена оценка экономической обоснованности затрат в соответствии с главой 25 Налогового Кодекса Российской Федерации, постановлением Правительства Российской Федерации Правительства Российской Федерации от 29 декабря 2011 г. № 1178 «О ценообразовании в области регулируемых цен (тарифов) в электроэнергетике» и Методическими указаниями.

В соответствии с Прогнозом социально-экономического развития Российской Федерации на 2013 год и плановый период 2014-2015 годов, одобренного Правительством Российской Федерации 20 сентября 2012 года (далее – Прогноз) рост тарифов (цен) и сбытовых надбавок в 2014 году будет предусмотрен с 1 июля. При этом индексы-дефляторы, определенные в Прогнозе следующие:

- электрическая энергия – 107,0%;
- индексы потребительских цен – 105,3%;
- индексы цен промышленных производителей – 104,0%.

Объемы полезного отпуска электрической энергии потребителям ОАО «Татэнергосбыт» приняты на основании утвержденного сводного прогнозного баланса производства и поставок электрической энергии (мощности) в рамках Единой энергетической системы России на 2014 год.

Для расчета сбытовой надбавки на 2014 год применен метод экономически обоснованных расходов (затрат). Значения по статьям затрат Общества с разбивкой по периодам:

N п/п	Наименование показателя	Единица измерения	Установлено ГКРТТ на 2012г.	Установлено ГКРТТ на 2013 год	Предложения ОАО "Татэнергосбыт" на 2014 год	Установлено ГКРТТ на 2014 год	Рост установленного ГКРТТ на 2014 год к уровню установленного ГКРТТ на 2013 год, %
1	Материальные расходы	руб.	28 764 400,00	33 910 626,10	42 004 539,28	36 238 655,70	106,9
	из них:		x	x			
1.1.	Материалы	руб.	10 005 500,00	12 690 862,00	20 460 913,58	14 695 030,00	115,8
1.2.	Электро, тепло- и водоснабжение	руб.	18 758 900,00	21 219 764,00	21 543 625,70	21 543 625,70	101,5
2	Амортизационные отчисления	руб.	27 190 000,00	28 933 123,00	29 328 063,00	29 328 063,00	101,37
3	Расходы на оплату труда	руб.	661 612 400,00	726 137 721,20	903 156 860,08	756 975 500,00	104,2
3.1.	Оплата труда	руб.	502 379 100,00	562 842 991,00	693 668 863,35	594 230 500,00	105,6
3.2.*	Отчисления на страховые вносы **	руб.	145 689 900,00	163 294 730,00	209 487 996,73	162 745 000,00	99,7
4	Прочие расходы	руб.	454 872 000,00	530 406 316,60	501 531 451,92	509 097 007,37	96,0
4.1.	Ремонт основных средств	руб.	19 095 900,00	20 477 681,70	20 319 776,00	20 319 776,00	99,2
4.2.	Оплата работ и услуг сторонних организаций	руб.	59 806 600,00	62 911 960,50	71 808 585,50	93 960 495,41	149,35
	из них:						
4.2.1.	- услуги связи	руб.	13 857 200,00	20 100 476,00	26 394 514,70	24 272 000,00	120,8
4.2.2.	- услуги вневедомственной охраны и коммунального хозяйства	руб.	22 239 200,00	17 850 635,00	17 354 990,00	17 256 871,00	96,7
4.2.3.	- юридические и информационные услуги	руб.	20 997 600,00	22 092 902,50	23 978 671,60	49 449 000,00	223,8
4.2.4.	- аудиторские и консультационные услуги	руб.	2 712 600,00	2 867 947,00	4 080 409,30	2 982 624,40	104,0
4.3.*	Расходы на командировки и представительские расходы, включая оформление виз и уплату сборов	руб.	1 020 000,00	1 915 743,50	4 612 909,60	2 585 000,00	134,93
4.4.*	Арендная плата	руб.	48 585 000,00	51 467 946,00	50 839 691,60	50 839 691,60	98,8
4.5.*	Расходы на подготовку кадров	руб.	2 259 000,00	2 392 281,00	4 453 462,40	2 507 110,50	104,8
4.6.*	Расходы на обеспечение безопасных условий и охраны труда	руб.	517 700,00	986 052,30	2 312 246,20	2 179 000,00	221,0
4.7.	Расходы на страхование	руб.	3 797 500,00	3 078 732,00	3 398 780,30	337 410,00	11,0

4.8.*	Расходы на обеспечение соблюдения стандартов по качеству обслуживания потребителей (покупателей) и другие прочие расходы	руб.	310 762 600,00	372 118 864,10	334 032 556,40	326 615 080,00	87,8
4.9*	Расходы, связанные с выполнением иных обязательных требований в соответствии с законодательством Российской Федерации	руб.	9 027 700,00	15 057 055,50	9 753 443,90	9 753 443,87	64,8
	в том числе:						
4.9.1.	Налоги и сборы	руб.	9 027 700,00	15 057 055,50	9 753 443,90	9 753 443,87	64,8
4.9.1.1.	- земельный налог	руб.	1 098 600,00	964 581,20	936 138,00	936 138,00	97,1
4.9.1.2.	- налог на имущество организаций	руб.	7 751 300,00	13 961 984,30	8 634 677,90	8 634 677,87	61,8
4.9.1.3.	- транспортный налог	руб.	0,0	0,0	0,0		
4.9.1.4.	- прочие налоги и сборы, уменьшающие налогооблагаемую прибыль организации	руб.	177 800,00	130 490,00	182 628,00	182 628,00	140,0
4.10.	Другие прочие расходы	руб.					
5	Итого расходы, связанные с реализацией (п. 1 + п. 2 + п. 3 + п. 4)	руб.	1 172 438 800,00	1 319 387 786,70	1 476 020 914,30	1 331 639 226,07	100,93

Внереализационные расходы, относимые на услуги гарантирующего поставщика, уменьшающее налогооблагаемую базу по налогу на прибыль							
N п/п	Наименование показателя	Единица измерения	Установлено ГКРТТ на 2012г.	Установлено ГКРТТ на 2013 год	Предложения ОАО "Татэнергосбыт" на 2014 год	Установлено ГКРТТ на 2014 год	Рост установленного ГКРТТ на 2014год к уровню установленного ГКРТТ на 2013год, %
1	Проценты по долговым обязательствам	руб.					
2	Убытки прошлых лет	руб.		198 830 570,00	157 016 077	137 488 846,00	69,1
3	Проценты по обслуживанию кредитов	руб.		0	369 048 626,00	0	0
	из них:						

3.1.	- обслуживание кредитов, необходимых для поддержания достаточного размера оборотного капитала при просрочке платежей со стороны потребителей (покупателей)	руб.		0	369 048 626,00	0	0
3.2.	- обслуживание заемных средств, необходимых для организации принятия гарантирующим поставщиком на обслуживание потребителей (покупателей) с применением особого порядка и совершением иных действий, подлежащих исполнению в соответствии с Основными положениями	руб.					
3.3.	- обслуживание кредитов, привлекаемых для целей обеспечения стандартов качества обслуживания	руб.					
4	Расходы гарантирующего поставщика, связанные с организацией принятия им на обслуживание потребителей (покупателей) с применением особого порядка и совершением иных действий, подлежащих исполнению в соответствии с Основными положениями	руб.					
5	Резерв по сомнительным долгам	руб.		236 050 659,00	606 263 188	231 999 505,00	98,3
6	Другие внереализационные расходы *	руб.					
7	ИТОГО внереализационных расходов (п. 1 + п. 2 + п. 3 + п. 4+п.5+п.6)	руб.	0	434 881 229,00	1 132 327 891	369 488 351,00	85,0

Расчёт необходимой прибыли							
N п/п	Наименование показателя	Единица	Установлено	Установлено ГКРТТ	Предложения ОАО	Установлено ГКРТТ	Рост установленного

		измерения	ГКРТТ на 2012г.	на 2013 год	"Татэнергосбыт" на 2014 год	на 2014 год	ГКРТТ на 2014 год к уровню установленного ГКРТТ на 2013год, %
1	Налоги и платежи за счет прибыли	руб.	11 246 890,00	2 188 801,44	89 445 028,46	7 284 181,00	332,8
	из них:						
1.1.	- налог на прибыль	руб.	8 517 420,00	1 637 726,17	69 897 136,30	1 310 181,00	80,0
1.2.	- прочие налоги и иные обязательные платежи и сборы	руб.	2 729 470,00	551 075,27	19 547 892,16	5 974 000,00	1084,1
2	Прибыль на нужды организации	руб.	34 071 980,00	38 980 554,69	220 816 237,36	41 666 075,00	107,0
2.1.	Расходы на развитие производства	руб.		0	0		
	из них:						
2.1.1.	- капитальные вложения	руб.					
2.2.	Расходы на социальные нужды	руб.	14 740 490,00	6 550 904,69	76 961 476,51	6 550 905,00	100,0
2.3.	Прибыль на прочие цели	руб.	19 331 490,00	32 429 650,00	143 854 760,85	35 115 170,00	108,3
3	Необходимая балансовая прибыль (п. 1 + п. 2)	руб.	45 318 870,00	41 169 356,13	310 261 265,82	48 950 256,00	118,9

Расчёт необходимой валовой выручки							
N п/п	Наименование показателя	Единица измерения	Установлено ГКРТТ на 2012г.	Установлено ГКРТТ на 2013 год	Предложения ОАО "Татэнергосбыт" на 2014 год	Установлено ГКРТТ на 2014 год	Рост установленного ГКРТТ на 2014 год к уровню установленного ГКРТТ на 2013 год, %
1	Необходимая валовая выручка, обеспечивающая компенсацию экономически обоснованных расходов на обслуживание всех групп потребителей	руб.	1 217 757 670,00	1 795 438 371,86	2 918 610 070,95	1 750 077 833,07	97,5

Затраты на оплату труда.

Фонд оплаты труда (далее - ФОТ) заявлен ОАО «Татэнергосбыт» в размере 693 668,86 тыс. руб., с ростом к ФОТ, утвержденному на 2013 год 123,2%. Расчет произведен исходя из численности персонала 1232 чел. Среднемесячная заработная плата при этом составляет 46 920,24 руб. Письмом от 10.12.2013г №106-36/3452 организация предложила учесть ФОТ в сумме 620 717,7тыс.руб. исходя из численности 1180 чел. и среднемесячной заработной платой 43 836 руб.

Госкомитетом фонд заработной платы принят в сумме 594 230.5 тыс. руб. (в т.ч. взносы НПФ- 2 874,5 тыс. руб)с ростом к установленному уровню 2013года на 105.6%, исходя из численности 1180 чел. согласно представленному штатному расписанию с ростом на 60 чел. к 2013 году (на 2013 год учтено 1120 чел.), среднемесячная зарплата 41 965.43 руб.

Справочно: Среднесписочная численность за 2012 год – 1081чел., ФЗП – 532 227,2 тыс.руб. (форма №1-предприятие)

Отчисления на социальные нужды приняты с учетом регрессных ставок в размере 27.4% от ФОТ и составляют 162 744,54 тыс. руб.

1. Материальные расходы приняты в сумме 36 238,66 тыс. руб. с ростом к уровню 2013 года на 106,9% в том числе:

1.1. Затраты на материалы приняты в сумме 14 695,0 тыс. руб. исходя из уровня 2013 года в сумме 10 878,16 тыс. руб., с учетом индекса 1,04 и дополнительных расходов по ТатАИСЭнерго в сумме 3 816,87 тыс. руб.

1.2. Расходы на покупную электро- и тепловую энергию на хозяйственные нужды приняты в сумме 21 543,63 руб., по предложению организации.

2. Амортизационные отчисления приняты в размере 29 328,06 тыс. руб. – по предложению организации.

3. Прочие расходы заявлены в сумме 501 531,45 тыс. руб. Приняты в сумме 509 097,00 тыс. руб. со снижением к уровню к 2013 года на 4%, в том числе:

3.1. Расходы на ремонт основных средств приняты в сумме 20 319,78 тыс. руб. по предложению организации

3.2. Услуги связи приняты в сумме 24 272,0 тыс. руб. согласно представленному реестру договоров на 2014 год.

3.3. Услуги вневедомственной охраны приняты в сумме 17 256,87 тыс. руб. согласно представленному реестру договоров на 2014 год со снижением к уровню 2013г. на 3,3%.

3.4. Юридические и информационные услуги приняты в сумме 49 449,0 тыс. руб. с учетом организации расчетов по социальной норме.

3.5. Аудиторские и консультационные услуги приняты исходя из уровня 2013 года с учетом индекса 1,04 в сумме 2 982,62 тыс.руб.

3.6. Расходы на командировки и представительские расходы приняты в сумме 2585,0 тыс. руб. на уровне 2013 года с учетом индексации.

3.7. Расходы на подготовку кадров приняты в сумме 2 507,11 тыс. руб., с ростом 104,8% к уровню 2013г.

3.8. Арендная плата принята с учетом индексации 1,04 согласно представленных договоров в сумме 50 839.7 тыс. руб. в том числе: арендная плата за землю - 12 756,8 тыс. руб.

3.9.Расходы на страхование приняты по обязательному страхованию имущества и от несчастных случаев на общую сумму 337,41 тыс. руб. со снижением от предложения организации на 2 963,34 тыс.руб. Не принято добровольное медицинское страхование.

3.10. Расходы, связанные с выполнением иных обязательных требований в соответствии с законодательством РФ – налоги и сборы приняты в сумме 9753,44 тыс.руб. в том числе:

- земельный налог – 936,14 тыс. руб. по предложению организации;
- налог на имущество - 8634,68 тыс. руб. по предложению организации;
-экологические платежи - 182,62 тыс. руб. по предложению организации;

3.11 Расходы по статье «другие прочие расходы» заявлены Обществом на сумму 334 032,56 тыс. руб. со снижением к уровню 2013 года на 10,2%.

Госкомитетом другие прочие расходы приняты в сумме 326 615,08 тыс. руб. со снижением к уровню 2013 года на 12,2%. в том числе:

-услуги легкового транспорта – 108 220,0 тыс. руб. на уровне 2013г.(договором подтверждены);

-услуги по приему платежей – 31 124,65 тыс. руб. с ростом 142,6%;

- доставка квитанций – 38 426,61 тыс. руб. исходя из уровня 2013г. с учетом индексации;

- услуги АИИСКУЭ – 21 711,85 тыс. руб. с ростом 122% к 2013г (с учётом регистрации точек поставки по г.Агрыз);

- программные продукты – 24 111,0 тыс. руб. с ростом 141,7% к 2013г.;

- услуги ТатАИСэнерго- 5 552,94 тыс. руб.;

Другие прочие -97 468,05 тыс. руб.

3.12 Расходы по статье «другие прочие расходы» заявлены Обществом на сумму 334 032,56 тыс. руб. со снижением к уровню 2013 года на 10,2% за счет частичного отказа от услуг ООО «ТатАИСЭнерго».

Госкомитетом другие прочие расходы приняты в сумме 326 615,08 тыс. руб. со снижением к уровню 2013 года на 12,2%.

Итого расходы приняты в сумме 1 331 639,23 тыс. руб.

Внереализационные расходы, относимые на услуги гарантирующего поставщика, заявлены организацией в размере 1 132 327,9 тыс. руб., в том числе:

- убытки прошлых лет – 157 016,08 тыс. руб.;
- проценты по обслуживанию кредитов – 369 048,62 тыс. руб.;
- резерв по сомнительным долгам –606 263,19 тыс. руб.

Госкомитетом учтены внереализационные расходы в сумме 369 488,35 тыс. руб. Проценты по обслуживанию кредитов не принимаются в связи с отсутствием материалов, подтверждающих недостаточность размера оборотных средств. Резерв по сомнительным долгам учтен в сумме 231 999,5 тыс руб. на основании представленных организацией обосновывающих документов; убытки прошлых лет приняты в сумме 137 488,85 тыс. руб.(недополученные

доходы по гр. «прочие потребители»-97 782,8 тыс. руб., по Агрызу – 39 706,05 тыс. руб.).

4. Необходимая прибыль заявлена Обществом в сумме 310 261,27 тыс.руб. с ростом к уровню 2013 года в 7,5 раз.

Госкомитетом необходимая прибыль принята в сумме 48 950,26тыс.руб. Статья «прибыль» включает в себя:

- прибыль на социальное развитие принята в сумме 6 550, 90 тыс. руб. на уровне, установленном на 2013 год. Приняты расходы: на компенсацию женщинам, на материальную помощь пенсионерам, материальную помощь ветеранам.

Прибыль на прочие цели принята в сумме 35 115,17 тыс. руб.

Сумма налога на прибыль составила 1 310,18 тыс. руб.;

Прочие налоги (ЕСН от единовременных выплат)- 5 974,0 тыс. руб.

На основании изложенного предлагается:

Принять в расчет сбытовой надбавки электрической энергии на 2014 год для ОАО «Татэнергосбыт»:

- объем покупки электрической энергии 17 282,9 млн. кВтч. в том числе:
- объем полезного отпуска прочим потребителям 12 138,46 млн.кВтч.
- объем полезного отпуска населению 3 356,58 млн.кВтч.
- объем потерь 1 787,86 млн. кВтч.

Экономически обоснованную необходимую валовую выручку в сумме 1 750 077,83 тыс. руб. со снижением к уровню 2013 года 97,5%.

Утвердить сбытовую надбавку электрической энергии на 2014 год для ОАО «Татэнергосбыт» в размере (без учета НДС):

с 1 января по 30 июня 2014 года:

№ п/п	Наименование организации в Республике Татарстан	Сбытовая надбавка, без учета НДС					
		тарифная группа «население» и приравненные к ней категории потребителей	тарифная группа «организации, оказывающие услуги по передаче электрической энергии, приобретающие ее в целях компенсации потерь в сетях, принадлежащих данным организациям на праве собственности или ином законном основании»	потребители всех тарифных групп, за исключением потребителей групп «население» и «организации, оказывающие услуги по передаче электрической энергии, приобретающие ее в целях компенсации потерь в сетях, принадлежащих данным организациям на праве собственности или ином законном основании» (по максимальной мощности энергопринимающих устройств)			
				до150 кВт	от 150 кВт до 670 кВт	от 670 кВт до 10 МВт	более 10 МВт
		руб./кВт·ч	руб./кВт·ч	%	%	%	%
1	ОАО «Татэнергосбыт»	0,1346	0,7672	э(м) 6,29%×Цj	э(м) 5,83%×Цj	э(м) 3,97%×Цj	э(м) 2,35%×Цj

с 1 июля 2014 года:

№ п/п	Наименование организации в Республике Татарстан	Сбытовая надбавка, без учета НДС					
		тарифная группа «население» и приравненные к ней категории потребителей	тарифная группа «организации, оказывающие услуги по передаче электрической энергии, приобретающие ее в целях компенсации потерь в сетях, принадлежащих данным организациям на праве собственности или ином законном основании»	потребители всех тарифных групп, за исключением потребителей групп «население» и «организации, оказывающие услуги по передаче электрической энергии, приобретающие ее в целях компенсации потерь в сетях, принадлежащих данным организациям на праве собственности или ином законном основании» (по максимальной мощности энергопринимающих устройств)			
				до150 кВт	от 150 кВт до 670 кВт	от 670 кВт до 10 МВт	более 10 МВт
		руб./кВт·ч	руб./кВт·ч	%	%	%	%
1	ОАО «Татэнергосбыт»	0,2692	0,3940	э(м) 6,32%×Цj	э(м) 5,86%×Цj	э(м) 3,99%×Цj	э(м) 2,36%×Цj

12 декабря 2013 г. вопрос «О согласовании сбытовой надбавки гарантирующего поставщика ОАО «Татэнергосбыт» электрической энергии, поставляющего электрическую энергию (мощность) на розничном рынке на территории 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 «Об установлении сбытовой надбавки гарантирующего поставщика ОАО «Татэнергосбыт» электрической энергии, поставляющего электрическую энергию (мощность) на розничном рынке на территории Республики Татарстан».

Форма голосования открытая:

«за» – семь членов Правления Госкомитета;

«против» - один член Правления Госкомитета (мнение представлено в письменном виде - прилагается);

«воздержались» - нет (лист согласования прилагается).

Решили:

17.1. Установить сбытовую надбавку гарантирующего поставщика ОАО «Татэнергосбыт» электрической энергии, поставляющего электрическую энергию (мощность) на розничном рынке на территории Республики Татарстан, согласно приложению 20.

18. Слушали:

Садыкова Э.Д. доложила о проекте постановления Госкомитета «О признании утратившими силу отдельных постановлений Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам».

В соответствии со статьей 23 Федерального закона от 26.03.2003 № 35-ФЗ «Об электроэнергетике» государственное регулирование цен (тарифов) на услуги по передаче электрической энергии, оказываемые территориальными сетевыми организациями с 1 января 2012 года, осуществляется только в форме установления долгосрочных тарифов на основе долгосрочных параметров регулирования деятельности таких организаций, в том числе с применением метода доходности инвестированного капитала.

Вместе с тем в настоящее время являются действующими отдельные постановления Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам об установлении индивидуальных тарифов на услуги по передаче электрической энергии для взаиморасчетов между сетевыми организациями, принятые в 2009-2011 гг. без указания срока окончания действия данных тарифов и установленные не на основе долгосрочных параметров регулирования деятельности указанных организаций.

Учитывая вышеизложенное, в целях приведения в соответствие с федеральным законодательством, предлагается признать утратившими силу:

постановление Правления Комитета Республики Татарстан по тарифам от 18 декабря 2009 г. № 3-9/э «Об установлении тарифов на услуги по передаче электрической энергии по распределительным сетям сетевых организаций на территории Республики Татарстан»;

постановление Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 18 декабря 2010 г. № 3-7/э «Об установлении индивидуальных тарифов на услуги по передаче электрической энергии для взаиморасчетов между сетевыми организациями на территории Республики Татарстан»;

постановление Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 01 июля 2011 г. № 3-6/э «Об установлении индивидуальных тарифов на услуги по передаче электрической энергии для взаиморасчетов между сетевыми организациями на территории Республики Татарстан».

Голосовали за утверждение постановления Госкомитета «О признании утратившими силу отдельных постановлений Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам».

Форма голосования открытая:

«за» – единогласно (лист согласования прилагается).

Решили:

18.1. Признать утратившими силу с 1 января 2014 г.:

постановление Правления Комитета Республики Татарстан по тарифам от 18 декабря 2009 г. № 3-9/э «Об установлении тарифов на услуги по передаче

электрической энергии по распределительным сетям сетевых организаций на территории Республики Татарстан»;

постановление Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 18 декабря 2010 г. № 3-7/э «Об установлении индивидуальных тарифов на услуги по передаче электрической энергии для взаиморасчетов между сетевыми организациями на территории Республики Татарстан»;

постановление Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 01 июля 2011 г. № 3-6/э «Об установлении индивидуальных тарифов на услуги по передаче электрической энергии для взаиморасчетов между сетевыми организациями на территории Республики Татарстан».

Протокол вела Л.В. Трегубенко

Приложение 1 к протоколу
заседания Правления
Государственного комитета
Республики Татарстан по
тарифам
от 18 декабря 2013 г. № 44-ПР

Стандартизированные тарифные ставки «C_1» для расчета платы за технологическое присоединение к расположенным на территории Республики Татарстан электрическим сетям сетевых организаций <1>

Наименование сетевой организации	C_1, руб./кВт (без учета НДС)	
	в случае отсутствия необходимости осмотра присоединяемых энергопринимающих устройств должностным лицом федерального органа исполнительной власти по технологическому надзору при участии сетевой организации и собственника таких устройств <2>	в случае необходимости осмотра присоединяемых энергопринимающих устройств должностным лицом федерального органа исполнительной власти по технологическому надзору при участии сетевой организации и собственника таких устройств
ОАО «ОЭЗ ППТ «Алабуга»	8,07	9,52
ОАО «Российские железные дороги»	80,97	92,19
ООО «Газпром энерго»	124,20	127,10
филиал «Волго-Вятский» ОАО «Оборонэнерго»	76,03	85,58

<1> Стандартизированная тарифная ставка «C_1» применяется при присоединяемой максимальной мощности до 8900 кВт на уровне напряжения до 35 кВ, а также при временном технологическом присоединении.

<2> Данная ставка применяется при расчете платы за технологическое присоединение для:

- юридических лиц или индивидуальных предпринимателей при заявленной мощности до 670 кВт включительно (с учетом ранее присоединенных в данной точке присоединения энергопринимающих устройств) на уровне напряжения до 10 кВ включительно по третьей категории надежности (по одному источнику электроснабжения);
- заявителей, подающих заявку в целях временного технологического присоединения;
- физических лиц при заявленной мощности до 15 кВт включительно (с учетом ранее присоединенных в данной точке присоединения энергопринимающих устройств) на уровне напряжения до 20 кВ (включительно) по третьей категории надежности (по одному источнику электроснабжения), при условии, что расстояние от границ участка заявителя до объектов электросетевого хозяйства сетевой организации, в которую подана заявка, составляет не более 300 метров в городах и поселках городского типа и не более 500 метров в сельской местности.

Примечание. Стандартизированные тарифные ставки C_1 рассчитаны в ценах 2014 г.

Приложение 2 к протоколу
заседания Правления
Государственного комитета
Республики Татарстан по
тарифам
от 18 декабря 2013 г. № 44-ПР

Стандартизированные тарифные ставки по мероприятиям «последней мили» («C_2» - «C_4») для расчета платы за технологическое присоединение к расположенным на территории Республики Татарстан электрическим сетям сетевых организаций

1. C_2 - стандартизированная тарифная ставка на покрытие расходов сетевой организации на строительство воздушных линий электропередачи в расчете на 1 км линий:

Уровень напряжения, кВ	Присоединяемая мощность, кВт	Стандартизированная тарифная ставка, руб./км (без учета НДС)
0,4	до 150 включительно	110 479,00
	от 150 до 670 включительно	158 828,00
	свыше 670	158 828,00
6 - 10	до 150 включительно	182 259,00
	от 150 до 670 включительно	260 779,00
	свыше 670	265 089,00

2. $C_{3тр}$ - стандартизированная тарифная ставка на покрытие расходов сетевой организации на строительство кабельных линий электропередачи в траншее в расчете на 1 км линий:

Уровень напряжения, кВ	Присоединяемая мощность, кВт	Стандартизированная тарифная ставка, руб./км (без учета НДС)
0,4	до 150 включительно	243 805,00
	от 150 до 670 включительно	259 784,00
	свыше 670	354 291,00
6 - 10	до 150 включительно	397 575,00
	от 150 до 670 включительно	471 504,00
	свыше 670	507 419,00

3. $C_{3гнб}$ - стандартизированная тарифная ставка на покрытие расходов сетевой организации на строительство кабельных линий электропередачи методом горизонтально-направленного бурения в расчете на 1 км линий:

Уровень напряжения, кВ	Присоединяемая мощность, кВт	Стандартизированная тарифная ставка, руб./км (без учета НДС)
0,4	до 150 включительно	617 458,00
	от 150 до 670 включительно	653 249,00
	свыше 670	670 296,00
6 - 10	до 150 включительно	793 687,00
	от 150 до 670 включительно	932 992,00
	свыше 670	1 076 449,00

4. $C_{4пс}$ - стандартизированная тарифная ставка на покрытие расходов сетевой организации на строительство пунктов секционирования:

Уровень напряжения, кВ	Присоединяемая мощность, кВт	Стандартизированная тарифная ставка, руб./кВт (без учета НДС)
0,4	до 150 включительно	21,00
	от 150 до 670 включительно	
	свыше 670	
6 - 10	до 150 включительно	397,00
	от 150 до 670 включительно	
	свыше 670	

5. $C_{4тп}$ - стандартизированная тарифная ставка на покрытие расходов сетевой организации на строительство подстанций:

Уровень напряжения, кВ	Присоединяемая мощность, кВт	Стандартизированная тарифная ставка, руб./кВт (без учета НДС)
0,4	до 150 включительно	451,00
	от 150 до 670 включительно	724,00
	свыше 670	899,00
6 - 10	до 150 включительно	451,00
	от 150 до 670 включительно	724,00
	свыше 670	905,00

Примечание. Стандартизированные тарифные ставки C_2 – C_4 рассчитаны в ценах 2001 г.

Приложение 3 к протоколу
заседания Правления
Государственного комитета
Республики Татарстан по
тарифам
от 18 декабря 2013 г. № 44-ПР

Формула платы за технологическое присоединение
к расположенным на территории Республики Татарстан
электрическим сетям сетевых организаций

Плата за технологическое присоединение посредством применения стандартизированных тарифных ставок определяется по формуле:

$$P = C_1 * N + (C_2 * L_2 + C_{3тр} * L_{3тр} + C_{3\ гнб} * L_{3\ гнб} + C_{4пс} * N + C_{4тп} * N) * Z,$$

где:

$C_{1(2,3тр,3гнб,4пс,4тп)}$ – стандартизированные тарифные ставки для расчета платы за технологическое присоединение энергопринимающих устройств потребителей и объектов электросетевого хозяйства, принадлежащих сетевым организациям и иным лицам к электрическим сетям ОАО «Российские железные дороги», установленные пунктом 1 настоящего постановления;

N – объем максимальной присоединяемой мощности энергопринимающих устройств потребителей и объектов электросетевого хозяйства, принадлежащих сетевым организациям и иным лицам (кВт);

$L_{2\ (3тр,\ 3гнб)}$ – длина воздушных и кабельных линий электропередач (км);

Z – индекс изменения сметной стоимости строительно-монтажных работ (по видам работ), рекомендуемый Министерством регионального развития Российской Федерации.

Приложение 4 к протоколу
заседания Правления
Государственного комитета
Республики Татарстан по
тарифам
от 18 декабря 2013 г. № 44-ПР

Стандартизированные тарифные ставки для расчета платы за технологическое присоединение к электрическим сетям ОАО «Сетевая компания»

1. C_1 - стандартизированная тарифная ставка на покрытие расходов на технологическое присоединение энергопринимающих устройств потребителей электрической энергии, объектов электросетевого хозяйства, принадлежащих сетевым организациям и иным лицам, по мероприятиям, указанным в пункте 16 Методических указаний по определению размера платы за технологическое присоединение к электрическим сетям, утвержденных приказом Федеральной службы по тарифам от 11.09.2012 № 209-э/1 (кроме подпунктов «б» и «в»):

Уровень напряжения, кВ	Присоединяемая мощность, кВт	Стандартизированная тарифная ставка «C_1», руб./кВт (без учета НДС), в ценах 2014 г.	
		в случае отсутствия необходимости осмотра присоединяемых энергопринимающих устройств должностным лицом федерального органа исполнительной власти по технологическому надзору при участии сетевой организации и собственника таких устройств <1>	в случае необходимости осмотра присоединяемых энергопринимающих устройств должностным лицом федерального органа исполнительной власти по технологическому надзору при участии сетевой организации и собственника таких устройств
до 35	до 8900	173,00	198,00

<1> Осмотр присоединяемых энергопринимающих устройств должностным лицом федерального органа исполнительной власти по технологическому надзору при участии сетевой организации и собственника таких устройств не требуется при осуществлении технологического присоединения для:

- юридических лиц или индивидуальных предпринимателей при заявленной мощности до 670 кВт включительно (с учетом ранее присоединенных в данной точке присоединения энергопринимающих устройств) на уровне напряжения до 10 кВ включительно по третьей категории надежности (по одному источнику электроснабжения);
- заявителей, подающих заявку в целях временного технологического присоединения;
- физических лиц при заявленной мощности до 15 кВт включительно (с учетом ранее присоединенных в данной точке присоединения энергопринимающих устройств) на уровне напряжения до 20 кВ (включительно) по третьей категории надежности (по одному источнику электроснабжения), при условии, что расстояние от границ участка заявителя до

объектов электросетевого хозяйства сетевой организации, в которую подана заявка, составляет не более 300 метров в городах и поселках городского типа и не более 500 метров в сельской местности.

2. C_2 - стандартизированная тарифная ставка на покрытие расходов сетевой организации на строительство воздушных линий электропередачи в расчете на 1 км линий:

Уровень напряжения, кВ	Присоединяемая мощность, кВт	Стандартизированная тарифная ставка «C_2», руб./км (без учета НДС), в ценах 2001 г.
0,4	до 150 включительно	191 201,00
	от 150 до 670 включительно	222 901,00
	свыше 670	222 901,00
6 - 10	до 150 включительно	182 259,00
	от 150 до 670 включительно	260 779,00
	от 670 до 8 900	282 549,00

3. $C_{3тр}$ - стандартизированная тарифная ставка на покрытие расходов сетевой организации на строительство кабельных линий электропередачи в траншее в расчете на 1 км линий:

Уровень напряжения, кВ	Присоединяемая мощность, кВт	Стандартизированная тарифная ставка «$C_{3тр}$», руб./км (без учета НДС), в ценах 2001 г.
0,4	до 150 включительно	243 805,00
	от 150 до 670 включительно	259 784,00
	от 670 до 8 900	354 291,00
6 - 10	до 150 включительно	397 575,00
	от 150 до 670 включительно	471 504,00
	от 670 до 8 900	507 419,00

4. $C_{3гнб}$ - стандартизированная тарифная ставка на покрытие расходов сетевой организации на строительство кабельных линий электропередачи методом горизонтально-направленного бурения в расчете на 1 км линий:

Уровень напряжения, кВ	Присоединяемая мощность, кВт	Стандартизированная тарифная ставка «$C_{3гнб}$», руб./км (без учета НДС), в ценах 2001 г.
0,4	до 150 включительно	1 805 732,00
	от 150 до 670 включительно	1 821 712,00
	от 670 до 8 900	2 448 238,00
6 - 10	до 150 включительно	1 951 254,00
	от 150 до 670 включительно	2 009 281,00
	от 670 до 8 900	2 620 421,00

5. $C_{4пс}$ - стандартизированная тарифная ставка на покрытие расходов сетевой организации на строительство пунктов секционирования:

Уровень напряжения, кВ	Присоединяемая мощность, кВт	Стандартизированная тарифная ставка «$C_{4пс}$», руб./кВт (без учета НДС), в ценах 2001 г.
0,4	до 8 900	21,00
6 - 10	до 8 900	397,00

6. $С_{4тп}$ - стандартизированная тарифная ставка на покрытие расходов сетевой организации на строительство подстанций:

Уровень напряжения, кВ	Присоединяемая мощность, кВт	Стандартизированная тарифная ставка «$С_{тп}$», руб./кВт (без учета НДС),в ценах 2001 г.
0,4	до 150 включительно	451,00
	от 150 до 670 включительно	724,00
	от 670 до 8 900	899,00
6 - 10	до 150 включительно	451,00
	от 150 до 670 включительно	724,00
	от 670 до 8 900	905,00

Приложение 5 к протоколу
заседания Правления
Государственного комитета
Республики Татарстан по
тарифам
от 18 декабря 2013 г. № 44-ПР

Ставки за единицу максимальной мощности за технологическое присоединение к электрическим сетям ОАО «Сетевая компания»

Условное обозначение	Наименование мероприятия	Ставки за единицу максимальной мощности, руб./кВт (без учета НДС), в ценах 2014 г.					
		до 1 кВ			6-10 кВ		
		до 150 кВт	от 150 до 670 кВт	от 670 до 8900 кВт	до 150 кВт	от 150 до 670 кВт	от 670 до 8900 кВт
A_1	Подготовка и выдача сетевой организацией технических условий заявителю	92					
A_2	Разработка сетевой организацией проектной документации по строительству «последней мили»:						
$A_{2.1.}$	строительство воздушных линий	467	544	544	445	636	690
$A_{2.2.}$	строительство кабельных линий в траншее	233	248	339	380	451	485
$A_{2.3.}$	строительство кабельных линий методом горизонтально-направленного бурения (ГНБ)	1 727	1 742	2 341	1 866	1 921	2 506
$A_{2.4.}$	строительство пунктов секционирования	7			131		
$A_{2.5.}$	строительство КТП, РТП уровнем напряжения до 35 кВ	178	285	354	178	285	356
A_3	Выполнение сетевой организацией мероприятий, связанных со строительством "последней мили»						
$A_{3.1.}$	строительство воздушных линий	6 199	7 227	7 227	5 909	8 455	9 161
$A_{3.2.}$	строительство кабельных линий в траншее	3 098	3 301	4 501	5 051	5 991	6 447
$A_{3.3.}$	строительство кабельных линий методом горизонтально-направленного бурения (ГНБ)	22 939	23 142	31 101	24 787	25 524	33 288
$A_{3.4.}$	строительство пунктов секционирования	115			2 172		
$A_{3.5.}$	строительство КТП, РТП уровнем напряжения до 35 кВ	2 361	3 789	4 707	2 361	3 789	4 736
A_4	Проверка сетевой организацией выполнения заявителем ТУ	36					
A_5	Участие в осмотре должностным	25					

	лицом федерального органа исполнительной власти по технологическому надзору присоединяемых устройств заявителя <1>	
A_6	Фактические действия по присоединению и обеспечению работы устройств в электрической сети	45

<1> Выполнение данного мероприятия не требуется при осуществлении технологического присоединения для:

- юридических лиц или индивидуальных предпринимателей при заявленной мощности до 670 кВт включительно (с учетом ранее присоединенных в данной точке присоединения энергопринимающих устройств) на уровне напряжения до 10 кВ включительно по третьей категории надежности (по одному источнику электроснабжения);
- заявителей, подающих заявку в целях временного технологического присоединения;
- физических лиц при заявленной мощности до 15 кВт включительно (с учетом ранее присоединенных в данной точке присоединения энергопринимающих устройств) на уровне напряжения до 20 кВ (включительно) по третьей категории надежности (по одному источнику электроснабжения), при условии, что расстояние от границ участка заявителя до объектов электросетевого хозяйства сетевой организации, в которую подана заявка, составляет не более 300 метров в городах и поселках городского типа и не более 500 метров в сельской местности.

Примечание. В плату за технологическое присоединение включены затраты сетевой организации на выполнение мероприятий по технологическому присоединению энергопринимающих устройств к одному источнику питания по 3 категории надежности энергоснабжения.

Приложение 6 к протоколу
заседания Правления
Государственного комитета
Республики Татарстан по
тарифам
от 18 декабря 2013 г. № 44-ПР

Формулы платы за технологическое присоединение
к электрическим сетям ОАО «Сетевая компания»

1. Плата за технологическое присоединение посредством применения стандартизированных тарифных ставок определяется по формуле:

$$P = C_1 * N + (C_2 * L_2 * Z_{вл}) + (C_{3тр} * L_{3тр} * Z_{кл}) + (C_{3\ гнб} * L_{3\ гнб} * Z_{кл}) + \\ + (C_{4пс} * N * Z_{пр}) + (C_{4тп} * N * Z_{пр}),$$

где:

$C_{1(2,3тр,3гнб,4пс,4тп)}$ – стандартизированные тарифные ставки, установленные пунктом 1 настоящего постановления;

N – объем максимальной присоединяемой мощности (кВт);

$L_{2\ (3тр,\ 3\ гнб)}$ – длина воздушных и кабельных линий электропередач (км);

$Z_{вл}$ – индекс изменения сметной стоимости строительно-монтажных работ по прокладке воздушной линии электропередачи, рекомендуемый Министерством регионального развития Российской Федерации, на квартал, предшествующий кварталу, в котором утверждается плата за технологическое присоединение;

$Z_{кл}$ – индекс изменения сметной стоимости строительно-монтажных работ по прокладке кабельной линии электропередачи, рекомендуемый Министерством регионального развития Российской Федерации, на квартал, предшествующий кварталу, в котором утверждается плата за технологическое присоединение;

$Z_{пр}$ – индекс изменения сметной стоимости строительно-монтажных работ на прочие объекты, рекомендуемый Министерством регионального развития Российской Федерации, на квартал, предшествующий кварталу, в котором утверждается плата за технологическое присоединение.

2. Плата за технологическое присоединение посредством применения ставок за единицу максимальной мощности определяется по формуле:

$$P = \sum_{i=1}^{n} Ai * N$$

где:

A_i – ставка за единицу максимальной мощности на заявленном уровне напряжения и присоединяемой мощности по мероприятиям, указанным в приложении 2 к настоящему постановлению, которые необходимо осуществить сетевой организации согласно выданным технических условий (руб./кВт);

N – объем максимальной присоединяемой мощности энергопринимающих устройств потребителей и объектов электросетевого хозяйства, принадлежащих сетевым организациям и иным лицам (кВт);

n – количество необходимых мероприятий по технологическому присоединению энергопринимающих устройств потребителей и объектов электросетевого хозяйства, принадлежащих сетевым организациям и иным лицам к электрическим сетям согласно выданным сетевой организацией технических условий.

3. В случае прокладки кабельной линии электропередачи частично в траншее и частично методом горизонтально-направленного бурения (ГНБ), плата за реализацию данных мероприятий определяется по формуле:

$$P = \sum_{i=1}^{n} Ai * N + P\text{гнб}$$

где:

A_i – ставка за единицу максимальной мощности на заявленном уровне напряжения и присоединяемой мощности по мероприятиям, которые необходимо осуществить в зависимости от присоединения энергопринимающих устройств и объектов электросетевого хозяйства, принадлежащих сетевым организациям и иным лицам согласно выданным сетевой организацией технических условий, за исключением мероприятий $A_{2.2.}$, $A_{2.3.}$, $A_{3.2.}$, $A_{3.3.}$ указанных в приложении 2 к настоящему постановлению (руб./кВт);

N – объем максимальной присоединяемой мощности энергопринимающих устройств потребителей и объектов электросетевого хозяйства, принадлежащих сетевым организациям и иным лицам (кВт);

n – количество необходимых мероприятий по технологическому присоединению энергопринимающих устройств объектов электросетевого хозяйства, принадлежащих сетевым организациям и иным лицам согласно выданным сетевой организацией технических условий, за исключением мероприятий $A_{2.2.}$, $A_{2.3.}$, $A_{3.2.}$, $A_{3.3.}$ указанных в приложении 2 к настоящему постановлению;

$P_{гнб}$ - стоимость мероприятий по строительству кабельной линии электропередачи методом горизонтально-направленного бурения и определяется по формуле:

$$P_{гнб} = ((A_{2.2.}+A_{3.2.}) * m +(A_{2.3.}+A_{3.3.}) * k) * N,$$

$$m+k=1$$

где:

$A_{2.2.}$ и $A_{3.2.}$ – ставки за единицу максимальной мощности по разработке проектной документации и строительству кабельных линий в траншее (руб./кВт);

$A_{2.3.}$ и $A_{3.3.}$ - ставки за единицу максимальной мощности по разработке проектной документации и строительству кабельных линий методом горизонтально-направленного бурения (руб./кВт);

m – доля протяженности кабельной линии, прокладываемой в траншее, в общей протяженности кабельной линии электропередачи;

k - доля протяженности кабельной линии, прокладываемой методом горизонтально-направленного бурения, в общей протяженности кабельной линии электропередачи;

N – объем максимальной присоединяемой мощности энергопринимающих устройств потребителей и объектов электросетевого хозяйства, принадлежащих сетевым организациям и иным лицам (кВт).

Приложение 7 к протоколу
заседания Правления
Государственного комитета
Республики Татарстан по
тарифам
от 18 декабря 2013 г. № 44-ПР

Тарифы на тепловую энергию, поставляемую ЗАО «ТГК Уруссинская ГРЭС» потребителям, с календарной разбивкой

№ 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	
	Поселок городского типа Уруссу Ютазинского муниципального района							
1	ЗАО «ТГК Уруссинская ГРЭС»							
1.1	Для потребителей, в случае отсутствия дифференциации тарифов по схеме подключения							
	Одноставочный тариф, руб./Гкал	с 01.01.2014 по 30.06.2014	1105,13	-	-	-	-	-
		с 01.07.2014 по 31.12.2014	1525,42	-	-	-	-	-
1.2	Население (тарифы указаны с учетом НДС)							
	Одноставочный тариф, руб./Гкал	с 01.01.2014 по 30.06.2014	1304,05	-	-	-	-	-
		с 01.07.2014 по 31.12.2014	1800,00	-	-	-	-	-

Приложение 8 к протоколу
заседания Правления
Государственного комитета
Республики Татарстан по
тарифам
от 18 декабря 2013 г. № 44-ПР

Тарифы на тепловую энергию, производимую в режиме комбинированной выработки электрической и тепловой энергии источниками тепловой энергии ОАО «Генерирующая компания» с установленной генерирующей мощностью производства электрической энергии 25 мегаватт и более, на коллекторах источников тепловой энергии, с календарной разбивкой

(без учета НДС)

№ п/п	Наименование регулируемой организации	Вид тарифа	Год	Вода	Отборный пар давлением				Острый и редуцированный пар
					от 1,2 до 2,5 кг/см^2	от 2,5 до 7,0 кг/см^2	от 7,0 до 13,0 кг/см^2	свыше 13,0 кг/см^2	
1	ОАО «Генерирующая компания»								
1.1	Источники - филиалы ОАО «Генерирующая компания» - Казанская ТЭЦ-1, Казанская ТЭЦ-2	Одноставочный тариф, руб./Гкал	с 01.01.2014 по 30.06.2014	685,31	-	-	829,13	908,57	982,99
			с 01.07.2014 по 31.12.2014	599,28	-	-	756,07	842,54	923,59
1.2	Источник - филиал ОАО «Генерирующая компания» - Набережночелнинская ТЭЦ	Одноставочный тариф, руб./Гкал	с 01.01.2014 по 30.06.2014	699,30	-	-	846,05	-	-
			с 01.07.2014 по 31.12.2014	738,19	-	-	874,99	-	-
1.3	Источник - филиал ОАО «Генерирующая компания» - Заинская ГРЭС	Одноставочный тариф, руб./Гкал	с 01.01.2014 по 30.06.2014	699,30	-	-	846,05	-	-
			с 01.07.2014 по 31.12.2014	797,61	-	-	985,44	-	-

Примечание. Величины расходов на топливо, отнесенных на 1 Гкал тепловой энергии, отпускаемой в виде пара и воды от источников тепловой энергии ОАО «Генерирующая компания»:

руб./Гкал (без НДС)

№ п/п	Наименование регулируемой организации	Год	Вода	Отборный пар давлением				Острый и редуцированный пар
				от 1,2 до 2,5 кг/см^2	от 2,5 до 7,0 кг/см^2	от 7,0 до 13,0 кг/см^2	свыше 13,0 кг/см^2	
1	ОАО «Генерирующая компания»							
1.1	Источники - филиалы ОАО «Генерирующая	с 01.01.2014 по 30.06.2014	526,97	-	-	679,79	764,10	843,15

	компания» - Казанская ТЭЦ-1, Казанская ТЭЦ - 2	с 01.07.2014 по 31.12.2014	540,57	-	-	697,33	783,82	864,91
1.2	Источник - филиал ОАО «Генерирующая компания» - Набережночелнинская ТЭЦ	с 01.01.2014 по 30.06.2014	465,29	-	-	600,22	-	-
		с 01.07.2014 по 31.12.2014	471,77	-	-	608,58	-	-
1.3	Источник - филиал ОАО «Генерирующая компания» - Заинская ГРЭС	с 01.01.2014 по 30.06.2014	640,07	-	-	825,70	-	-
		с 01.07.2014 по 31.12.2014	647,69	-	-	835,53	-	-

Приложение 9 к протоколу
заседания Правления
Государственного комитета
Республики Татарстан по
тарифам
от 18 декабря 2013 г. № 44-ПР

Тарифы на тепловую энергию, поставляемую ОАО «Генерирующая компания» теплосетевым организациям, приобретающим тепловую энергию с целью компенсации потерь тепловой энергии, с календарной разбивкой

№ 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	
	Город Нижнекамск, Афанасовское сельское поселение и Красноключинское сельское поселение Нижнекамского муниципального района							
1	ОАО «Генерирующая компания»							
	Одноставочный тариф, руб./Гкал	с 01.01.2014 по 30.06.2014	446,97	-	-	-	-	-
		с 01.07.2014 по 31.12.2014	458,12	-	-	-	-	-

Приложение 10 к протоколу
заседания Правления
Государственного комитета
Республики Татарстан по
тарифам
от 18 декабря 2013 г. № 44-ПР

Тарифы на тепловую энергию, поставляемую с коллекторов источников тепловой энергии ОАО «Генерирующая компания» потребителям, другим теплоснабжающим организациям, с календарной разбивкой

(без учета НДС)

№ п/п	Наименование регулируемой организации	Вид тарифа	Год	Вода	Отборный пар давлением				Острый и редуцированный пар
					от 1,2 до 2,5 кг/см^2	от 2,5 до 7,0 кг/см^2	от 7,0 до 13,0 кг/см^2	свыше 13,0 кг/см^2	
1	ОАО «Генерирующая компания»								
1.1	Источник - филиал ОАО «Генерирующая компания» - Елабужская ТЭЦ	Одноставочный тариф, руб./Гкал	с 01.01.2014 по 30.06.2014	699,30	-	-	-	-	-
			с 01.07.2014 по 31.12.2014	769,23	-	-	-	-	-
1.2	Источник - филиал ОАО «Генерирующая компания» - Набережночелнинская ТЭЦ, котельный цех	Одноставочный тариф, руб./Гкал	с 01.01.2014 по 30.06.2014	720,37	-	834,25	-	-	-
			с 01.07.2014 по 31.12.2014	748,12	-	868,75	-	-	-

Примечание. Величины расходов на топливо, отнесенных на 1 Гкал тепловой энергии, отпускаемой в виде пара и воды от источников тепловой энергии ОАО «Генерирующая компания»:

руб./Гкал (без НДС)

№ п/п	Наименование регулируемой организации	Вид тарифа	Год	Вода	Отборный пар давлением				Острый и редуцированный пар
					от 1,2 до 2,5 кг/см^2	от 2,5 до 7,0 кг/см^2	от 7,0 до 13,0 кг/см^2	свыше 13,0 кг/см^2	
1	ОАО «Генерирующая компания»								
1.1	Источник - филиал ОАО «Генерирующая компания» - Елабужская ТЭЦ	Одноставочный тариф, руб./Гкал	с 01.01.2014 по 30.06.2014	699,30	-	-	-	-	-
			с 01.07.2014 по 31.12.2014	769,23	-	-	-	-	-
1.2	Источник - филиал ОАО «Генерирующая компания» - Набережночелнинская ТЭЦ, котельный цех	Одноставочный тариф, руб./Гкал	с 01.01.2014 по 30.06.2014	591,37	-	709,65	-	-	-
			с 01.07.2014 по 31.12.2014	603,34	-	724,01	-	-	-

Приложение 11 к протоколу
заседания Правления
Государственного комитета
Республики Татарстан по
тарифам
от 18 декабря 2013 г. № 44-ПР

Тарифы на тепловую энергию, поставляемую ОАО «Генерирующая компания» потребителям, другим теплоснабжающим организациям, с календарной разбивкой

№ п/п	Наименование муниципального образования, регулируемой организации, вид тарифа	Год	Вода	Отборный пар давлением				Острый и редуцированный пар
				от 1,2 до 2,5 кг/см^2	от 2,5 до 7,0 кг/см^2	от 7,0 до 13,0 кг/см^2	свыше 13,0 кг/см^2	
1	ОАО «Генерирующая компания»							
1.1	Город Казань							
1.1.1	Для потребителей, в случае отсутствия дифференциации тарифов по схеме подключения							
	Одноставочный тариф, руб./Гкал	с 01.01.2014 по 30.06.2014	1 077,12	-	-	-	-	-
		с 01.07.2014 по 31.12.2014	1 169,86	-	-	-	-	-
1.1.2	Население (тарифы указаны с учетом НДС)							
	Одноставочный тариф, руб./Гкал	с 01.01.2014 по 30.06.2014	1 271,00	-	-	-	-	-
		с 01.07.2014 по 31.12.2014	1 380,43	-	-	-	-	-
1.2	Город Набережные Челны							
1.2.1	Для потребителей, в случае отсутствия дифференциации тарифов по схеме подключения							
	Одноставочный тариф, руб./Гкал	с 01.01.2014 по 30.06.2014	1 186,51	-	-	-	-	-
		с 01.07.2014 по 31.12.2014	1 219,71	-	-	-	-	-
1.2.2	Население (тарифы указаны с учетом НДС)							
	Одноставочный тариф, руб./Гкал	с 01.01.2014 по 30.06.2014	1 400,08	-	-	-	-	-
		с 01.07.2014 по 31.12.2014	1 439,26	-	-	-	-	-
1.3	Город Нижнекамск, Афанасовское сельское поселение и Красноключинское сельское поселение Нижнекамского муниципального района							
1.3.1	Для потребителей, в случае отсутствия дифференциации тарифов по схеме подключения							
	Одноставочный тариф, руб./Гкал	с 01.01.2014 по 30.06.2014	1 105,13	-	-	-	-	-

		с 01.07.2014 по 31.12.2014	1 190,16	-	-	-	-	-
1.3.2	Население (тарифы указаны с учетом НДС)							
	Одноставочный тариф, руб./Гкал	с 01.01.2014 по 30.06.2014	1 304,05	-	-	-	-	-
		с 01.07.2014 по 31.12.2014	1 404,39	-	-	-	-	-
1.4	Город Заинск							
1.4.1	Для потребителей, в случае отсутствия дифференциации тарифов по схеме подключения							
	Одноставочный тариф, руб./Гкал	с 01.01.2014 по 30.06.2014	1 105,13	-	-	-	-	-
		с 01.07.2014 по 31.12.2014	1 204,59	-	-	-	-	-
1.4.2	Население (тарифы указаны с учетом НДС)							
	Одноставочный тариф, руб./Гкал	с 01.01.2014 по 30.06.2014	1 304,05	-	-	-	-	-
		с 01.07.2014 по 31.12.2014	1 421,42	-	-	-	-	-
1.5	Елабужский муниципальный район							
1.5.1	Для потребителей, в случае отсутствия дифференциации тарифов по схеме подключения							
	Одноставочный тариф, руб./Гкал	с 01.01.2014 по 30.06.2014	1 077,12	-	-	-	-	-
		с 01.07.2014 по 31.12.2014	1 184,83	-	-	-	-	-

Приложение 12 к протоколу
заседания Правления
Государственного комитета
Республики Татарстан по
тарифам
от 18 декабря 2013 г. № 44-ПР

Тарифы на теплоноситель, поставляемый ОАО «Генерирующая компания» потребителям, другим теплоснабжающим организациям, с календарной разбивкой

(без учета НДС)

№ п/п	Наименование регулируемой организации	Вид тарифа	Год	Вид теплоносителя	
				вода	пар
1	Тариф на теплоноситель, поставляемый теплоснабжающей организацией, владеющей источником (источниками) тепловой энергии, на котором производится теплоноситель				
1.1	ОАО «Генерирующая компания»				
1.1.1	Источник - Филиал ОАО «Генерирующая компания» - Казанская ТЭЦ-1	Одноставочный, руб./куб.м	с 01.01.2014 по 30.06.2014	36,73	63,08
			с 01.07.2014 по 31.12.2014	39,56	83,25
1.1.2	Источник - Филиал ОАО «Генерирующая компания» - Казанская ТЭЦ-1, районные котельные «Горки», «Азино»	Одноставочный, руб./куб.м	с 01.01.2014 по 30.06.2014	25,47	-
			с 01.07.2014 по 31.12.2014	27,76	-
1.1.3	Источник - Филиал ОАО «Генерирующая компания» - Казанская ТЭЦ-2	Одноставочный, руб./куб.м	с 01.01.2014 по 30.06.2014	32,71	97,21
			с 01.07.2014 по 31.12.2014	72,67	138,38
1.1.4	Источник - Филиал ОАО «Генерирующая компания» - Казанская ТЭЦ-2, районная котельная «Савиново»	Одноставочный, руб./куб.м	с 01.01.2014 по 30.06.2014	35,44	-
			с 01.07.2014 по 31.12.2014	43,11	-
1.1.5	Источник - Филиал ОАО «Генерирующая компания» - Набережночелнинская ТЭЦ	Одноставочный, руб./куб.м	с 01.01.2014 по 30.06.2014	20,57	65,53
			с 01.07.2014 по 31.12.2014	22,41	50,61
1.1.6	Источник - Филиал ОАО «Генерирующая компания» - Набережночелнинская ТЭЦ, котельный цех	Одноставочный, руб./куб.м	с 01.01.2014 по 30.06.2014	34,43	41,20
			с 01.07.2014 по 31.12.2014	38,79	45,71
1.1.7	Источник - Филиал ОАО «Генерирующая компания» - Заинская ГРЭС	Одноставочный, руб./куб.м	с 01.01.2014 по 30.06.2014	18,01	18,76
			с 01.07.2014 по 31.12.2014	19,38	37,14
1.1.8	Источник - Филиал ОАО «Генерирующая компания» - Елабужская ТЭЦ	Одноставочный, руб./куб.м	с 01.01.2014 по 30.06.2014	141,08	-
			с 01.07.2014 по 31.12.2014	161,99	-

2	Тариф на теплоноситель, поставляемый потребителям				
2.1.	ОАО «Генерирующая компания»				
2.1.1	Муниципальное образование «город Казань»	Одноставочный, руб./куб.м	с 01.01.2014 по 30.06.2014	27,56	77,37
			с 01.07.2014 по 31.12.2014	39,10	113,92
2.1.2	Муниципальное образование «город Набережные Челны»	Одноставочный, руб./куб.м	с 01.01.2014 по 30.06.2014	20,78	64,11
			с 01.07.2014 по 31.12.2014	22,60	50,70
2.1.3	Муниципальное образование «город Нижнекамск»	Одноставочный, руб./куб.м	с 01.01.2014 по 30.06.2014	21,80	-
			с 01.07.2014 по 31.12.2014	21,42	-
2.1.4	Муниципальное образование «город Заинск»	Одноставочный, руб./куб.м	с 01.01.2014 по 30.06.2014	18,01	18,76
			с 01.07.2014 по 31.12.2014	19,38	37,14
2.1.5	Муниципальное образование «Елабужский муниципальный район»	Одноставочный, руб./куб.м	с 01.01.2014 по 30.06.2014	141,08	-
			с 01.07.2014 по 31.12.2014	161,99	-

Приложение 13 к протоколу
заседания Правления Государственного
комитета Республики Татарстан по
тарифам
от 18 декабря 2013 г. № 44-ПР

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

№ п/п	Наименование муниципального образования, организации, осуществляющей холодное водоснабжение и водоотведение	Тариф на 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.
	Альметьевский муниципальный район										
1	ОАО «Альметьевск-Водоканал»										
1.1	Потребители в жилищном секторе (тарифы указаны с учетом НДС)*			39,05	39,72			16,18	16,18		
1.2	Иные потребители (тарифы указаны без учета НДС)			33,09	33,66			13,71	13,71		
2	ООО «Управление по подготовке технологической										

	жидкости для поддержания пластового давления» (тарифы указаны без учета НДС)										
2.1	Потребители муниципальных образований «город Азнакаево», «город Альметьевск», «город Бавлы», «город Бугульма», «город Заинск», «город Нурлат», «поселок городского типа Джалиль» (вода до водоподготовки)	31,78	33,75								
2.2	Потребители муниципальных образований «город Азнакаево», «город Альметьевск», «город Бавлы», «город Бугульма», «город Елабуга», «город Заинск», «город Нурлат», «поселок городского типа Джалиль» (технология подземного водозабора)	34,15	36,03								
2.3	Потребители муниципальных образований «город Набережные Челны», «город Нижнекамск», «Бетькинское сельское поселение» и «Круглопольское сельское поселение» Тукаевского муниципального района (вода до водоподготовки)	8,03	8,03								
2.4	Потребители муниципального образования «город			19,91	20,51						

	Азнакаево»										
2.5	Потребители муниципального образования «город Альметьевск»			15,31	15,96						
2.6	Потребители муниципального образования «город Заинск»			9,72	10,35						
2.7	Потребители муниципального образования «Круглопольское сельское поселение» Тукаевского муниципального района			7,13	7,64						
2.8	Потребители муниципального образования «поселок городского типа Джалиль»			16,00	16,65						
2.9	Потребители Бугульминского муниципального района (технология подземного водозабора)			24,30	24,30						
2.10	Потребители Заинского муниципального района (технология подземного водозабора)			28,82	31,08			18,31	18,95		
	Балтасинский муниципальный район										
3	ООО «Управление»**			21,82	22,82						
	Верхнеуслонский муниципальный район										
4	ООО «Газпром трансгаз Казань»										
4.1	Потребители в жилищном секторе (тарифы указаны с учетом НДС)*			24,13	24,13			39,47	39,47		
4.2	Иные потребители (тарифы указаны без учета НДС)			20,45	20,45			33,45	33,45		

	Зеленодольский муниципальный район										
5	Индивидуальный предприниматель Алиев Марс Шарифович Глава Крестьянского фермерского хозяйства «Марс»**			19,93	21,06						
6	ОАО «Осиновские инженерные сети»										
6.1	Потребители в жилищном секторе (тарифы указаны с учетом НДС)*			15,87	15,87			24,92	25,72		
6.2	Иные потребители (тарифы указаны без учета НДС)			13,45	13,45			21,12	21,80		
	Камско-Устьинский муниципальный район										
7	ОАО «Камско-Устьинские коммунальные сети»										
7.1	Потребители в жилищном секторе (тарифы указаны с учетом НДС)*			28,71	29,29			43,28	43,28		
7.2	Иные потребители (тарифы указаны без учета НДС)			24,33	24,82			36,68	36,68		
8	ОАО «Куйбышевско-Затонские коммунальные сети»										
8.1	Потребители в жилищном секторе (тарифы указаны с учетом НДС)*			19,34	19,49			38,30	40,18		
8.2	Иные потребители (тарифы указаны без учета НДС)			16,39	16,52			32,46	34,05		
9	Муниципальное унитарное предприятие «Уют»										
9.1	Потребители в жилищном			21,11	21,90						

	секторе (тарифы указаны с учетом НДС)*										
9.2	Иные потребители (тарифы указаны без учета НДС)			17,89	18,56						
	Лениногорский муниципальный район										
10	ООО «Водоканал»										
10.1	Потребители в жилищном секторе (тарифы указаны с учетом НДС)*			23,32	24,63			21,82	23,56		
10.2	Иные потребители (тарифы указаны без учета НДС)			19,76	20,87			18,49	19,97		
	Нижнекамский муниципальный район										
11	ОАО «Водопроводно-канализационное и энергетическое хозяйство»										
11.1	Потребители в жилищном секторе (тарифы указаны с учетом НДС)*			19,48	20,72			14,64	15,21		
11.2	Иные потребители (тарифы указаны без учета НДС)			16,51	17,56			12,41	12,89		
12	ОАО «Нижнекамскнефтехим» (тарифы указаны без учета НДС)			40,66	40,66					0,44	0,46
12.1	Организации коммунального комплекса, являющиеся поставщиками услуг для нужд потребителей в жилищном секторе муниципального образования «город Нижнекамск» (очистка сточных вод)							5,26	5,26		
12.2	Иные потребители (очистка							8,89	8,89		

	сточных вод)										
12.3	Вода до водоподготовки	4,24	4,24								
12.4	Камская неочищенная вода	3,29	3,45								
12.5	Осветлённая вода	5,88	6,08								
13	ОАО «Станция очистки воды – Нижнекамскнефтехим» (тарифы указаны без учета НДС)										
13.1	Организации коммунального комплекса, являющиеся поставщиками услуг для нужд потребителей в жилищном секторе муниципального образования «город Нижнекамск»			10,17	10,17						
13.2	Иные потребители			29,58	29,58						
	Нурлатский муниципальный район										
14	ООО «Промочистка»**	23,89	23,89	28,01	28,63			20,62	23,55		
	Пестречинский муниципальный район										
15	ООО «Птицеводческий комплекс «Ак Барс» (тарифы указаны без учета НДС)							14,48	14,48		
	Тукаевский муниципальный район										
16	ООО «Коммунальные сети – Бетьки»**			42,40	43,43			47,11	49,63		
17	ООО «Коммунальные сети – Круглое Поле»**			21,62	21,62			28,01	30,30		
18	ООО «Коммунальные сети – Новый»**			37,81	40,20			37,49	38,44		
19	ООО «Коммунальные сети – Татарстан»**			43,11	44,11			38,82	38,82		

20	ООО «Стоки-Ерыклы-Сидоровка»**									18,28	20,19
	Тюлячинский муниципальный район										
21	ООО «Мёша»**			17,44	18,19						
	Город Казань										
22	МУП «Водоканал»										
22.1	Потребители в жилищном секторе (тарифы указаны с учетом НДС)*			16,26	16,26			13,35	13,62		
22.2	Иные потребители (тарифы указаны без учета НДС)			13,78	13,78			11,31	11,54		
23	ОАО «Казаньоргсинтез» (тарифы указаны без учета НДС)	2,81	3,03	9,18	9,67						
23.1	Потребители Верхнеуслонского муниципального района			35,94	35,94						
23.2	Бытовые сточные воды							10,65	10,65		
23.3	Производственные сточные воды							9,73	10,33		
24	ООО «Теплоснабсервис»										
24.1	Потребители в жилищном секторе (тарифы указаны с учетом НДС)*			15,10	17,09						
24.2	Иные потребители (тарифы указаны без учета НДС)			12,80	14,48						
25	Филиал ЗАО «Пивоварня Москва – Эфес» (тарифы указаны без учета НДС)					7,83	7,83				
26	ОАО «Славянка» (тарифы указаны без учета НДС)					8,86	8,86			5,64	5,64
26.1	Потребители муниципального образования «город Казань»,										

	Высокогорского муниципального района, Зеленодольского муниципального района, Лаишевского муниципального района, в том числе:										
26.1.1	Потребители в жилищном секторе (тарифы указаны с учетом НДС)*			22,30	25,33			12,53	14,36		
26.1.2	Иные потребители (тарифы указаны без учета НДС)			18,90	21,47			10,62	12,17		
	Город Набережные Челны										
27	ЗАО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» (тарифы указаны без учета НДС)	5,06	5,84								
27.1	Потребители в жилищном секторе (тарифы указаны с учетом НДС)*			18,43	19,22			12,31	12,84		
27.2	Иные потребители			15,62	16,29			10,43	10,88		
27.3	Вода до водоподготовки речная	2,60	2,73								
27.4	Система водоснабжения по 69 затвору	6,22	6,49								
27.5	Промышленные сточные воды							35,30	35,30		
27.6	Поверхностные сточные воды							3,10	3,10		

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

<**> применяет упрощенную систему налогообложения

Приложение 14 к протоколу
заседания Правления
Государственного комитета
Республики Татарстан по
тарифам
от 18 декабря 2013 г. № 44-ПР

Тарифы на горячую воду в закрытых системах горячего водоснабжения, поставляемую организациями, осуществляющими горячее водоснабжение

№ п/п	Наименование муниципального образования, организации, осуществляющей горячее водоснабжение	Тариф на горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения (двухкомпонентный)			
		Компонент на холодную воду, руб./куб.м		Компонент на тепловую энергию, руб./Гкал	
		с 01 января по 30 июня 2014 года	с 01 июля по 31 декабря 2014 года	с 01 января по 30 июня 2014 года	с 01 июля по 31 декабря 2014 года
	Агрызский муниципальный район				
1	ООО «Теплосбыт»				
1.1	Потребители в жилищном секторе (тарифы указаны с учетом НДС)*	35,05	35,48	1316,51	1383,26
1.2	Иные потребители (тарифы указаны без учета НДС)	29,70	30,07	1115,69	1172,25
	Азнакаевский муниципальный район				
2	ООО «Команда строительного творчества -2000» **	32,07	32,07	1273,77	1340,5
	Бавлинский муниципальный район				
3	ЗАО «Татгазэнерго» филиал «Бавлинский»				
3.1	Потребители в жилищном секторе (тарифы указаны с учетом НДС)*	27,80	33,32	1883,60	1906,77
3.2	Иные потребители (тарифы указаны без учета НДС)	27,80	28,24	1596,27	1615,91
	Буинский муниципальный район				
4	ЗАО «Буинское предприятие тепловых сетей»				
4.1	Потребители в жилищном секторе (тарифы указаны с учетом НДС)*	25,91	26,69	1507,79	1587,43
4.2	Иные потребители (тарифы указаны без учета НДС)	21,96	22,62	1277,79	1345,28
	Зеленодольский муниципальный район				

5	ОАО «Зеленодольское предприятие тепловых сетей»				
5.1	Потребители в жилищном секторе (тарифы указаны с учетом НДС)*	16,92	16,98	1482,97	1527,46
5.2	Иные потребители (тарифы указаны без учета НДС)	14,34	14,39	1256,75	1294,46
6	ОАО «Зеленодольский молочноперерабатывающий комбинат»				
6.1	Потребители в жилищном секторе (тарифы указаны с учетом НДС)*	16,92	16,98	1324,58	1342,08
6.2	Иные потребители (тарифы указаны без учета НДС)	14,34	14,39	1122,53	1137,36
7	Лечебно-профилактическое учреждение профсоюзов санаторий «Васильевский»				
7.1	Потребители в жилищном секторе (тарифы указаны с учетом НДС)*	16,92	16,98	1385,51	1448,04
7.2	Иные потребители (тарифы указаны без учета НДС)	14,34	14,39	1174,16	1227,15
8	Мостостроительный поезд №33 Строительно-монтажный трест №4 - филиал ОАО «РЖДстрой»				
8.1	Потребители в жилищном секторе (тарифы указаны с учетом НДС)*	16,92	16,98	1366,65	1436,26
8.2	Иные потребители (тарифы указаны без учета НДС)	14,34	14,39	1158,18	1217,17
9	МУП «Нурлатское МПП ЖКХ»**				
9.1	Потребители города Зеленодольска	16,92	16,98	1720,24	1808,01
9.2	Потребители Нурлатского сельского поселения	25,74	27,04	1720,24	1808,01
	Лаишевский муниципальный район				
10	ООО «Лаишевский Коммунальный Сервис»**	21,98	24,46	1389,72	1402,58
	Лениногорский муниципальный район				
11	ОАО «Шугуровское МПП»				
11.1	Потребители в жилищном секторе (тарифы указаны с учетом НДС)*	15,65	17,44	1555,13	1593,78
11.2	Иные потребители (тарифы указаны без учета НДС)	13,26	14,78	1317,91	1350,66
	Менделеевский				

	муниципальный район				
12	ЗАО «Татгазэнерго» филиал «Менделеевский»				
12.1	Потребители в жилищном секторе (тарифы указаны с учетом НДС)*	32,07	33,19	1587,75	1587,75
12.2	Иные потребители (тарифы указаны без учета НДС)	27,18	28,13	1345,55	1345,55
13	Лечебно-профилактическое учреждение профсоюзов санаторий «Ижминводы»				
13.1	Потребители в жилищном секторе (тарифы указаны с учетом НДС)*	12,18	12,89	1270,42	1308,42
13.2	Иные потребители (тарифы указаны без учета НДС)	10,32	10,92	1076,63	1108,83
	Тукаевский муниципальный район				
14	Челнинский филиал ООО «Татнефть –АЗС Центр»				
14.1	Потребители в жилищном секторе (тарифы указаны с учетом НДС)*	17,84	17,96	1334,76	1405,79
14.2	Иные потребители (тарифы указаны без учета НДС)	15,12	15,22	1131,15	1191,35
	Чистопольский муниципальный район				
15	ОАО «Чистопольское предприятие тепловых сетей»				
15.1	Потребители в жилищном секторе (тарифы указаны с учетом НДС)*	26,79	28,62	1578,92	1645,01
15.2	Иные потребители (тарифы указаны без учета НДС)	22,70	24,25	1338,07	1394,08
	Город Казань				
16	ООО «Теплоснабсервис»				
16.2	Потребители в жилищном секторе (тарифы указаны с учетом НДС)*	15,10	17,09	1225,18	1225,18
16.2	Иные потребители (тарифы указаны без учета НДС)	12,80	14,48	1038,29	1038,29

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

<**> применяет упрощенную систему налогообложения

Приложение 15 к протоколу
заседания Правления
Государственного комитета
Республики Татарстан по
тарифам
от 18 декабря 2013 г. № 44-ПР

Тарифы на услуги по передаче тепловой энергии, оказываемые ОАО «Водопроводно-канализационное и энергетическое хозяйство», с календарной разбивкой

(без учета НДС)

№ п/п	Наименование муниципального образования, регулируемой организации	Вид тарифа	Год	Вид теплоносителя	
				вода	пар
	Нижнекамский муниципальный район				
1	ОАО «Водопроводно-канализационное и энергетическое хозяйство»	Для потребителей, в случае отсутствия дифференциации тарифов по схеме подключения			
		одноставочный, руб./Гкал	с 01.01.2014 по 30.06.2014	412,28	-
			с 01.07.2014 по 31.12.2014	433,77	-

Приложение 16 к протоколу
заседания Правления
Государственного комитета
Республики Татарстан по
тарифам
от 18 декабря 2013 г. № 44-ПР

Тарифы на тепловую энергию, поставляемую теплоснабжающими организациями потребителям, с календарной разбивкой

(без учета НДС)

№ п/п	Наименование муниципального образования, регулируемой организации, вид тарифа	Год	Вода	Отборный пар давлением				Острый и 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	
	Агрызский муниципальный район							
1	ООО «Агрызские тепловые сети»*							
1.1	Для потребителей, в случае отсутствия дифференциации тарифов по схеме подключения							
	Одноставочный, руб./Гкал	с 01.01.2014 по 30.06.2014	1316,52	-	-	-	-	-
		с 01.07.2014 по 31.12.2014	1386,43	-	-	-	-	-
1.2	Население (тарифы указаны с учетом НДС)							
	Одноставочный, руб./Гкал	с 01.01.2014 по 30.06.2014	1316,52	-	-	-	-	-
		с 01.07.2014 по 31.12.2014	1386,43	-	-	-	-	-
	Бугульминский муниципальный район							
2	ООО НПП «Балкыш»*							
2.1	Для потребителей, в случае отсутствия дифференциации тарифов по схеме подключения							
	Одноставочный, руб./Гкал	с 01.01.2014 по 30.06.2014	1359,49	-	-	-	-	-
		с 01.07.2014 по 31.12.2014	1501,71	-	-	-	-	-
2.2	Население (тарифы указаны с учетом НДС)							
	Одноставочный, руб./Гкал	с 01.01.2014 по 30.06.2014	1359,49	-	-	-	-	-
		с 01.07.2014 по 31.12.2014	1501,71	-	-	-	-	-
	Буинский муниципальный район							
3	ОАО «Киятское МПП ЖКХ»*							
3.1	Для потребителей, в случае отсутствия дифференциации тарифов по схеме подключения							
	Одноставочный, руб./Гкал	с 01.01.2014 по 30.06.2014	1455,15	-	-	-	-	-
		с 01.07.2014 по 31.12.2014	1514,15	-	-	-	-	-

	Елабужский муниципальный район							
4	ОАО «Елабужское предприятие тепловых сетей»							
4.1	Для потребителей, в случае отсутствия дифференциации тарифов по схеме подключения							
	Одноставочный, руб./Гкал	с 01.01.2014 по 30.06.2014	1409,63	-	-	-	-	-
		с 01.07.2014 по 31.12.2014	1420,02	-	-	-	-	-
4.2	Население (тарифы указаны с учетом НДС)							
	Одноставочный, руб./Гкал	с 01.01.2014 по 30.06.2014	1663,36	-	-	-	-	-
		с 01.07.2014 по 31.12.2014	1675,62	-	-	-	-	-
	Лениногорский муниципальный район							
5	ОАО «Лениногорские тепловые сети»							
5.1	Для потребителей, в случае отсутствия дифференциации тарифов по схеме подключения							
	Одноставочный, руб./Гкал	с 01.01.2014 по 30.06.2014	1470,80	-	1906,07	-	-	-
		с 01.07.2014 по 31.12.2014	1500,81	-	1944,39	-	-	-
5.2	Население (тарифы указаны с учетом НДС)							
	Одноставочный, руб./Гкал	с 01.01.2014 по 30.06.2014	1735,54	-	-	-	-	-
		с 01.07.2014 по 31.12.2014	1770,96	-	-	-	-	-
	Нижнекамский муниципальный район							
6	ОАО «Водопроводно-канализационное и энергетическое хозяйство»							
6.1	Для потребителей, в случае отсутствия дифференциации тарифов по схеме подключения							
	Одноставочный, руб./Гкал	с 01.01.2014 по 30.06.2014	-	-	-	1062,09	-	-
		с 01.07.2014 по 31.12.2014	-	-	-	1210,91	-	-
	Город Казань							
7	ЗАО «Пивоварня Москва-Эфес»							
7.1	Для потребителей, в случае отсутствия дифференциации тарифов по схеме подключения							
	Одноставочный, руб./Гкал	с 01.01.2014 по 30.06.2014	799,77	-	-	914,56	-	-
		с 01.07.2014 по 31.12.2014	807,50	-	-	920,81	-	-
8	ЗАО «Сетевая компания «Энерготехника»							
8.1	Для потребителей, в случае отсутствия дифференциации тарифов по схеме подключения							
	Одноставочный, руб./Гкал	с 01.01.2014 по 30.06.2014	1268,19	-	-	-	-	-
		с 01.07.2014 по 31.12.2014	1363,10	-	-	-	-	-
9	МУП ПО «Казэнерго»							
9.1	Для потребителей, в случае отсутствия дифференциации тарифов по схеме подключения							
	Одноставочный, руб./Гкал	с 01.01.2014 по 30.06.2014	1140,03	-	-	-	-	-
		с 01.07.2014 по 31.12.2014	1201,00	-	-	-	-	-

9.2	Население (тарифы указаны с учетом НДС)							
	Одноставочный, руб./Гкал	с 01.01.2014 по 30.06.2014	1345,24	-	-	-	-	-
		с 01.07.2014 по 31.12.2014	1417,18	-	-	-	-	-

(*) - организация применяет упрощенную систему налогообложения

Приложение 17 к протоколу
заседания Правления
Государственного комитета
Республики Татарстан по
тарифам
от 18 декабря 2013 г. № 44-ПР

Тарифы на тепловую энергию, поставляемую теплоснабжающими организациями потребителям, на долгосрочный период регулирования с календарной разбивкой

(без учета НДС)

№ п/п	Наименование муниципального образования, регулируемой организации, вид тарифа	Год	Вода	Отборный пар давлением				Острый и редуцированный пар
				от 1,2 до 2,5 кг/см^2	от 2,5 до 7,0 кг/см^2	от 7,0 до 13,0 кг/см^2	свыше 13,0 кг/см^2	
	Елабужский муниципальный район							
1	ООО «Тепловик»*							
1.1	Для потребителей, в случае отсутствия дифференциации тарифов по схеме подключения							
	Одноставочный, руб./Гкал	с 01.01.2014 по 30.06.2014	1560,14	-	-	-	-	-
		с 01.07.2014 по 31.12.2014	1617,31	-	-	-	-	-
		с 01.01.2015 по 30.06.2015	1617,31	-	-	-	-	-
		с 01.07.2015 по 31.12.2015	1664,36	-	-	-	-	-
		с 01.01.2016 по 30.06.2016	1664,36	-	-	-	-	-
		с 01.07.2016 по 31.12.2016	1768,23	-	-	-	-	-
1.2	Население (тарифы указаны с учетом НДС)							
	Одноставочный, руб./Гкал	с 01.01.2014 по 30.06.2014	1560,14	-	-	-	-	-
		с 01.07.2014 по 31.12.2014	1617,31	-	-	-	-	-
		с 01.01.2015 по 30.06.2015	1617,31	-	-	-	-	-
		с 01.07.2015 по 31.12.2015	1664,36	-	-	-	-	-
		с 01.01.2016 по 30.06.2016	1664,36	-	-	-	-	-
		с 01.07.2016 по 31.12.2016	1768,23	-	-	-	-	-
	Камско-Устьинский муниципальный район							
2	ОАО «Таткоммунпромкомплект»							

2.1	Для потребителей, в случае отсутствия дифференциации тарифов по схеме подключения							
	Одноставочный, руб./Гкал	с 01.01.2014 по 30.06.2014	1506,61	-	-	-	-	-
		с 01.07.2014 по 31.12.2014	1538,59	-	-	-	-	-
		с 01.01.2015 по 30.06.2015	1538,59	-	-	-	-	-
		с 01.07.2015 по 31.12.2015	1577,30	-	-	-	-	-
		с 01.01.2016 по 30.06.2016	1577,30	-	-	-	-	-
		с 01.07.2016 по 31.12.2016	1661,27	-	-	-	-	-
	Город Казань							
3	ООО «СКП «Татнефть – Ак Барс»							
3.1	Для потребителей, в случае отсутствия дифференциации тарифов по схеме подключения							
	Одноставочный, руб./Гкал	с 01.01.2014 по 30.06.2014	1243,22	-	-	-	-	-
		с 01.07.2014 по 31.12.2014	1308,83	-	-	-	-	-
		с 01.01.2015 по 30.06.2015	1290,68	-	-	-	-	-
		с 01.07.2015 по 31.12.2015	1290,68	-	-	-	-	-
		с 01.01.2016 по 30.06.2016	1290,68	-	-	-	-	-
		с 01.07.2016 по 31.12.2016	1346,07	-	-	-	-	-
4	ОАО «Научно-производственное объединение «Радиоэлектроника» им. В.И. Шимко»							
4.1	Для потребителей, в случае отсутствия дифференциации тарифов по схеме подключения							
	Одноставочный, руб./Гкал	с 01.01.2014 по 30.06.2014	900,55	-	-	-	-	-
		с 01.07.2014 по 31.12.2014	977,75	-	-	-	-	-
		с 01.01.2015 по 30.06.2015	938,50	-	-	-	-	-
		с 01.07.2015 по 31.12.2015	982,49	-	-	-	-	-
		с 01.01.2016 по 30.06.2016	979,51	-	-	-	-	-
		с 01.07.2016 по 31.12.2016	1025,02	-	-	-	-	-
4.2	Население (тарифы указаны с учетом НДС)							
	Одноставочный, руб./Гкал	с 01.01.2014 по 30.06.2014	1062,65	-	-	-	-	-
		с 01.07.2014 по 31.12.2014	1153,74	-	-	-	-	-
		с 01.01.2015 по 30.06.2015	1107,43	-	-	-	-	-
		с 01.07.2015 по 31.12.2015	1159,34	-	-	-	-	-

		с 01.01.2016 по 30.06.2016	1155,82	-	-	-	-	-
		с 01.07.2016 по 31.12.2016	1209,52	-	-	-	-	-
5	Индивидуальный предприниматель Шаматов И.К.*							
5.1	Для потребителей, в случае отсутствия дифференциации тарифов по схеме подключения							
	Одноставочный, руб./Гкал	с 01.01.2014 по 30.06.2014	1217,79	-	-	-	-	-
		с 01.07.2014 по 31.12.2014	1262,43	-	-	-	-	-
		с 01.01.2015 по 30.06.2015	1262,43	-	-	-	-	-
		с 01.07.2015 по 31.12.2015	1293,56	-	-	-	-	-
		с 01.01.2016 по 30.06.2016	1293,56	-	-	-	-	-
		с 01.07.2016 по 31.12.2016	1386,63	-	-	-	-	-

(*) – организация применяет упрощенную систему налогообложения

Приложение 18 к протоколу
заседания Правления
Государственного комитета
Республики Татарстан по
тарифам
от 18 декабря 2013 г. № 44-ПР

Тарифы на тепловую энергию, поставляемую ОАО «Ремонтно-эксплуатационное управление» потребителям, с календарной разбивкой

(без учета НДС)

№ п/п	Наименование муниципального образования, регулируемой организации, вид тарифа	Год	Вода	Отборный пар давлением				Острый и редуцированный пар
				от 1,2 до 2,5 кг/см^2	от 2,5 до 7,0 кг/см^2	от 7,0 до 13,0 кг/см^2	свыше 13,0 кг/см^2	
	ОАО «Ремонтно-эксплуатационное управление»							
1	Аксубаевский муниципальный район							
1.1	Для потребителей, в случае отсутствия дифференциации тарифов по схеме подключения							
	Одноставочный, руб./Гкал	с 01.01.2014 по 30.06.2014	1552,64	-	-	-	-	-
		с 01.07.2014 по 31.12.2014	1634,92	-	-	-	-	-
2	Алексеевский муниципальный район							
2.1	Для потребителей, в случае отсутствия дифференциации тарифов по схеме подключения							
	Одноставочный, руб./Гкал	с 01.01.2014 по 30.06.2014	1758,20	-	-	-	-	-
		с 01.07.2014 по 31.12.2014	1851,39	-	-	-	-	-
3	Алькеевский муниципальный район							
3.1	Для потребителей, в случае отсутствия дифференциации тарифов по схеме подключения							
	Одноставочный, руб./Гкал	с 01.01.2014 по 30.06.2014	1965,98	-	-	-	-	-
		с 01.07.2014 по 31.12.2014	2070,08	-	-	-	-	-
4	Апастовский муниципальный район							
4.1	Для потребителей, в случае отсутствия дифференциации тарифов по схеме подключения							
	Одноставочный, руб./Гкал	с 01.01.2014 по 30.06.2014	1048,08	-	-	-	-	-
		с 01.07.2014 по 31.12.2014	1094,56	-	-	-	-	-
5	Арский муниципальный район							
5.1	Для потребителей, в случае отсутствия дифференциации тарифов по схеме подключения							
	Одноставочный, руб./Гкал	с 01.01.2014 по 30.06.2014	1094,28	-	-	-	-	-
		с 01.07.2014 по 31.12.2014	1138,54	-	-	-	-	-

6	Балтасинский муниципальный район							
6.1	Для потребителей, в случае отсутствия дифференциации тарифов по схеме подключения							
	Одноставочный, руб./Гкал	с 01.01.2014 по 30.06.2014	1463,00	-	-	-	-	-
		с 01.07.2014 по 31.12.2014	1540,51	-	-	-	-	-
7	Буинский муниципальный район							
7.1	Для потребителей, в случае отсутствия дифференциации тарифов по схеме подключения							
	Одноставочный, руб./Гкал	с 01.01.2014 по 30.06.2014	1254,40	-	-	-	-	-
		с 01.07.2014 по 31.12.2014	1318,81	-	-	-	-	-
8	Дрожжановский муниципальный район							
8.1	Для потребителей, в случае отсутствия дифференциации тарифов по схеме подключения							
	Одноставочный, руб./Гкал	с 01.01.2014 по 30.06.2014	1965,66	-	-	-	-	-
		с 01.07.2014 по 31.12.2014	2069,84	-	-	-	-	-
9	Лаишевский муниципальный район							
9.1	Для потребителей, в случае отсутствия дифференциации тарифов по схеме подключения							
	Одноставочный, руб./Гкал	с 01.01.2014 по 30.06.2014	848,32	-	-	-	-	-
		с 01.07.2014 по 31.12.2014	880,41	-	-	-	-	-
10	Менделеевский муниципальный район							
10.1	Для потребителей, в случае отсутствия дифференциации тарифов по схеме подключения							
	Одноставочный, руб./Гкал	с 01.01.2014 по 30.06.2014	1374,01	-	-	-	-	-
		с 01.07.2014 по 31.12.2014	1433,45	-	-	-	-	-
11	Нурлатский муниципальный район							
11.1	Для потребителей, в случае отсутствия дифференциации тарифов по схеме подключения							
	Одноставочный, руб./Гкал	с 01.01.2014 по 30.06.2014	954,41	-	-	-	-	-
		с 01.07.2014 по 31.12.2014	994,10	-	-	-	-	-
12	Камско-Устьинский муниципальный район							
12.1	Для потребителей, в случае отсутствия дифференциации тарифов по схеме подключения							
	Одноставочный, руб./Гкал	с 01.01.2014 по 30.06.2014	4176,58	-	-	-	-	-
		с 01.07.2014 по 31.12.2014	4367,00	-	-	-	-	-
13	Рыбно-Слободский муниципальный район							
13.1	Для потребителей, в случае отсутствия дифференциации тарифов по схеме подключения							
	Одноставочный, руб./Гкал	с 01.01.2014 по 30.06.2014	1116,78	-	-	-	-	-
		с 01.07.2014 по 31.12.2014	1170,50	-	-	-	-	-
14	Сабинский муниципальный район							
14.1	Для потребителей, в случае отсутствия дифференциации тарифов по схеме подключения							
	Одноставочный,	с 01.01.2014	1395,46	-	-	-	-	-

	руб./Гкал	по 30.06.2014						
		с 01.07.2014 по 31.12.2014	1469,44	-	-	-	-	-
15	Тетюшский муниципальный район							
15.1	Для потребителей, в случае отсутствия дифференциации тарифов по схеме подключения							
	Одноставочный, руб./Гкал	с 01.01.2014 по 30.06.2014	1516,87	-	-	-	-	-
		с 01.07.2014 по 31.12.2014	1597,26	-	-	-	-	-
16	Черемшанский муниципальный район							
16.1	Для потребителей, в случае отсутствия дифференциации тарифов по схеме подключения							
	Одноставочный, руб./Гкал	с 01.01.2014 по 30.06.2014	1684,08	-	-	-	-	-
		с 01.07.2014 по 31.12.2014	1773,34	-	-	-	-	-

Приложение 19 к протоколу
заседания Правления
Государственного комитета
Республики Татарстан по
тарифам
от 18 декабря 2013 г. № 44-ПР

Сбытовая надбавка гарантирующего поставщика электрической энергии ОАО «Оборонэнергосбыт», поставляющего электрическую энергию (мощность) на розничном рынке на территории Республики Татарстан, с 01 января 2014 г. по 31 декабря 2014 г. (без учета НДС)

Таблица 1

№ п/п	Наименование гарантирующего поставщика в Республике Татарстан	Сбытовая надбавка	
		тарифная группа потребителей «население» и приравненные к нему категории потребителей	
		руб./кВт·ч	
		с 01.01.2014 по 30.06.2014	с 01.07.2014 по 31.12.2014
1	ОАО «Оборонэнергосбыт»	-	-

Таблица 2

№ п/п	Наименование гарантирующего поставщика в Республике Татарстан	Сбытовая надбавка	
		тарифная группа потребителей «сетевые организации, покупающие электрическую энергию для компенсации потерь электрической энергии»	
		руб./кВт·ч	
		с 01.01.2014 по 30.06.2014	с 01.07.2014 по 31.12.2014
1	ОАО «Оборонэнергосбыт»	-	-

Таблица 3

№ п/п	Наименование гарантирующего поставщика в Республике Татарстан	Сбытовая надбавка	
		тарифная группа «прочие потребители»	
		в виде формулы на розничном рынке на территории Республики Татарстан	
		с 01.01.2014 по 30.06.2014	с 01.07.2014 по 31.12.2014
1	ОАО «Оборонэнергосбыт»	$СН_{до\ 150\ кВт} = ДП \times К^{рег} \times Ц^{э(м)} = 12{,}30\% \times Ц^{э(м)}_{j}$	$СН_{до\ 150\ кВт} = ДП \times К^{рег} \times Ц^{э(м)} = 12{,}30\% \times Ц^{э(м)}_{j}$
		$СН_{от\ 150\ кВт\ до\ 670\ кВт} =$	$СН_{от\ 150\ кВт\ до\ 670\ кВт} =$

		$= ДП \times К \times Ц^{рег\ э\,(м)} =$ $= 11{,}30\% \times Ц_{j}^{э\,(м)}$	$= ДП \times К \times Ц^{рег\ э\,(м)} =$ $= 11{,}30\% \times Ц_{j}^{э\,(м)}$
		$СН_{\text{от 670 кВт до 10 МВт}} =$ $= ДП \times К \times Ц^{рег\ э\,(м)} = -$	$СН_{\text{от 670 кВт до 10 МВт}} =$ $= ДП \times К \times Ц^{рег\ э\,(м)} = -$
		$СН_{\text{не менее 10 МВт}} =$ $= ДП \times К \times Ц^{рег\ э\,(м)} = -$	$СН_{\text{не менее 10 МВт}} =$ $= ДП \times К \times Ц^{рег\ э\,(м)} = -$

$Ц_{j,k}^{э(м)}$ – j-ый вид цены на электрическую энергию и (или) мощность k-го ГП, руб./кВт·ч или руб./кВт, указанный в пункте 16 Методических указаний по расчету сбытовых надбавок гарантирующих поставщиков, утвержденных приказом Федеральной службы по тарифам от 30 октября 2012 г. № 703-э;

$ДП_{i,k}$ – доходность продаж, определяемая в соответствии с Методическими указаниями по расчету сбытовых надбавок гарантирующих поставщиков и размера доходности продаж гарантирующих поставщиков, утвержденными приказом Федеральной службы по тарифам от 30 октября 2012 г. № 703-э, и указанная в отношении i-ых подгрупп группы «прочие потребители» k-го ГП в таблице:

Таблица 4

№ п/п	Наименование организации в Республике Татарстан	Доходность продаж для группы «прочие потребители», (ДП) <1>							
		подгруппы потребителей с максимальной мощностью энергопринимающих устройств							
		менее 150 кВт		от 150 до 670 кВт		от 670 кВт до 10 МВт		не менее 10 МВт	
		проценты		проценты		проценты		проценты	
		с 01.01.2014 по 30.06.2014	с 01.07.2014 по 31.12.2014	с 01.01.2014 по 30.06.2014	с 01.07.2014 по 31.12.2014	с 01.01.2014 по 30.06.2014	с 01.07.2014 по 31.12.2014	с 01.01.2014 по 30.06.2014	с 01.07.2014 по 31.12.2014
1.	ОАО «Оборонэнергосбыт»	13,52	13,52	12,54	12,54	-	-	-	-

K^{per}_{k} - коэффициент параметров деятельности ГП, определяемый в соответствии с Методическими указаниями по расчету сбытовых надбавок гарантирующих поставщиков и размера доходности продаж гарантирующих поставщиков, утвержденными приказом Федеральная служба по тарифам от 30 октября 2012 г. № 703-э, и указанный в отношении группы «прочие потребители» k-го ГП в таблице:

Таблица 5

№ п/п	Наименование организации в Республике Татарстан	Коэффициент параметров деятельности гарантирующего поставщика, (K^{per}) <1>	
		с 01.01.2014 по 30.06.2014	с 01.07.2014 по 31.12.2014
1.	ОАО «Оборонэнергосбыт»	0,78	0,82

Приложение 20 к протоколу
заседания Правления
Государственного комитета
Республики Татарстан по
тарифам
от 18 декабря 2013 г. № 44-ПР

Сбытовая надбавка гарантирующего поставщика электрической энергии ОАО «Татэнергосбыт», поставляющего электрическую энергию (мощность) на розничном рынке на территории Республики Татарстан, с 01 января 2014 г. по 31 декабря 2014 г. (без учета НДС)

Таблица 1

№ п/п	Наименование гарантирующего поставщика в Республике Татарстан	Сбытовая надбавка	
		тарифная группа потребителей «население» и приравненные к нему категории потребителей	
		руб./кВт·ч	
		с 01.01.2014 по 30.06.2014	с 01.07.2014 по 31.12.2014
1	ОАО «Татэнергосбыт»	0,1346	0,2692

Таблица 2

№ п/п	Наименование гарантирующего поставщика в Республике Татарстан	Сбытовая надбавка	
		тарифная группа потребителей «сетевые организации, покупающие электрическую энергию для компенсации потерь электрической энергии»	
		руб./кВт·ч	
		с 01.01.2014 по 30.06.2014	с 01.07.2014 по 31.12.2014
1	ОАО «Татэнергосбыт»	0,7672	0,3940

Таблица 3

№ п/п	Наименование гарантирующего поставщика в Республике Татарстан	Сбытовая надбавка	
		тарифная группа «прочие потребители»	
		в виде формулы на розничном рынке на территории Республики Татарстан	
		с 01.01.2014 по 30.06.2014	с 01.07.2014 по 31.12.2014
1	ОАО «Татэнергосбыт»	$СН_{до\ 150\ кВт} = ДП^{рег}_{э\ (м)} \times К \times Ц_{j}^{э\ (м)} = 6,29\% \times Ц_{j}^{э\ (м)}$	$СН_{до\ 150\ кВт} = ДП^{рег}_{э\ (м)} \times К \times Ц_{j}^{э\ (м)} = 6,32\% \times Ц_{j}^{э\ (м)}$
		$СН_{от\ 150\ кВт\ до\ 670\ кВт} = ДП^{рег}_{э\ (м)} \times К \times Ц_{э\ (м)} =$	$СН_{от\ 150\ кВт\ до\ 670\ кВт} = ДП^{рег}_{э\ (м)} \times К \times Ц_{э\ (м)} =$

		$= 5,83\% \times Ц_{j}$	$= 5,86\% \times Ц_{j}$
		$СН_{\text{от 670 кВт до 10 МВт}} = ДП \times К_{\text{рег}} \times Ц^{э(м)}_{j} = 3,97\% \times Ц^{э(м)}_{j}$	$СН_{\text{от 670 кВт до 10 МВт}} = ДП \times К_{\text{рег}} \times Ц^{э(м)}_{j} = 3,99\% \times Ц^{э(м)}_{j}$
		$СН_{\text{не менее 10 МВт}} = ДП \times К_{\text{рег}} \times Ц^{э(м)}_{j} = 2,35\% \times Ц^{э(м)}_{j}$	$СН_{\text{не менее 10 МВт}} = ДП \times К_{\text{рег}} \times Ц^{э(м)}_{j} = 2,36\% \times Ц^{э(м)}_{j}$

$Ц^{э(м)}_{j,k}$ – j-ый вид цены на электрическую энергию и (или) мощность k-го ГП, руб./кВт·ч или руб./кВт, указанный в пункте 16 Методических указаний по расчету сбытовых надбавок гарантирующих поставщиков, утвержденных приказом Федеральной службы по тарифам от 30 октября 2012 г. № 703-э;

$ДП_{i,k}$ – доходность продаж, определяемая в соответствии с Методическими указаниями по расчету сбытовых надбавок гарантирующих поставщиков и размера доходности продаж гарантирующих поставщиков, утвержденными приказом Федеральной службы по тарифам от 30 октября 2012 г. № 703-э, и указанная в отношении i-ых подгрупп группы «прочие потребители» k-го ГП в таблице:

Таблица 4

№ п/п	Наименование организации в Республике Татарстан	Доходность продаж для группы «прочие потребители», (ДП) <1>							
		подгруппы потребителей с максимальной мощностью энергопринимающих устройств							
		менее 150 кВт		от 150 до 670 кВт		от 670 кВт до 10 МВт		не менее 10 МВт	
		проценты		проценты		проценты		проценты	
		с 01.01.2014 по 30.06.2014	с 01.07.2014 по 31.12.2014	с 01.01.2014 по 30.06.2014	с 01.07.2014 по 31.12.2014	с 01.01.2014 по 30.06.2014	с 01.07.2014 по 31.12.2014	с 01.01.2014 по 30.06.2014	с 01.07.2014 по 31.12.2014
1.	ОАО «Татэнергосбыт»	13,38	13,45	12,41	12,47	8,45	8,49	4,99	5,02

K_k^{per} - коэффициент параметров деятельности ГП, определяемый в соответствии с Методическими указаниями по расчету сбытовых надбавок гарантирующих поставщиков и размера доходности продаж гарантирующих поставщиков, утвержденными приказом Федеральная служба по тарифам от 30 октября 2012 г. № 703-э, и указанный в отношении группы «прочие потребители» k-го ГП в таблице:

Таблица 5

№ п/п	Наименование организации в Республике Татарстан	Коэффициент параметров деятельности гарантирующего поставщика, (K^{per}) <1>	
		с 01.01.2014 по 30.06.2014	с 01.07.2014 по 31.12.2014
1.	ОАО «Татэнергосбыт»	0,47	0,47

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 отдела регулирования и контроля платы за технологическое присоединение	И.Х. Шакирзянова
Начальник управления регулирования организаций коммунальной сферы	Л.В. Хабибуллина
Начальник отдела регулирования тарифов теплоснабжающих организаций	Е.В. Мартынова